

2022年11月7日

各 位

会 社 名 Y C P ホールディングス
(グローバル) リミテッド
(YCP Holdings (Global) Limited)
代 表 者 名 取締役兼グループCEO 石田 裕 樹
(コード番号: 9257 東証グロース)
問 合 せ 先 IR担当 中 村 哲 朗
(Tel: 03-6804-3225 E-mail: ir@ycp.com)

第三者割当により発行される株式募集に関するお知らせ

当社は、2022年11月7日開催の取締役会において、以下のとおり、第三者割当により発行される株式の募集を行うことについて決議しましたので、お知らせいたします。

(注) 以下、米ドル表示の金額については1米ドル=148.34円(2022年11月4日現在の株式会社みずほ銀行の対顧客電信直物売買相場の仲値)により計算されております。

1. 募集の概要

| | |
|-------------------------|--|
| (1) 払 込 期 日 | 2022年11月10日 |
| (2) 発 行 新 株 式 数 | 当社普通株式 1,330,900株 |
| (3) 発 行 価 額 | 1株当たり600円(4.04米ドル) |
| (4) 調 達 資 金 の 額 | 799百万円(5,383千米ドル) |
| (5) 募集又は割当方法 (割当予定先) | 第三者割当の方法により、Auctus Advisors Private Limited(以下「オークタス」といいます。)の現株主およびその関係者に全株式を割り当てます。詳細は「6. 割当予定先の選定理由等 (1) 割当予定先の概要」に記載しております。 |
| (6) そ の 他 | <ul style="list-style-type: none">株式発行にあたり、シンガポールの関係当局(The Accounting and Corporate Regulatory Authority)へ株式数の報告書面や株主名簿等の提出を行っております。払込期日(2022年11月10日)時点では、JDR上場数に変化はございません。今後、公表すべき事項が発生した場合には、速やかにお知らせいたします。 |

2. 募集の目的及び理由

2022年11月1日付「Auctus Advisors Private Limited社の株式取得による完全子会社化に関するお知らせ」に記載しました通り、当社グループでは、「Strive for Growth. Lead Asia. Impact the World」というビジョンの下、アジアを中心にグローバルなビジネス拡大を目指しております。特にグループの中核を担うマネジメントサービス事業においては、採用によるオーガニックな成長に加えて、積極的なM&Aによる事業拡大を推進し、現在では、世界15拠点に約250名のプロフェッショナル人材を抱えるまでに成長して参りました。今後、更なる非連続的な成長を実現するため、近年急激な経済成長を遂げているインド市場における事業拡大の機会を探って参りました。

オークタスは、インドに拠点を置く独立系コンサルティングファームで、2010年の設立以降、同社の強みで

ある戦略コンサルティング、プロジェクトマネジメント及びデジタルトランスフォーメーション（DX）等のアドバイザーサービスを主軸に、急速な事業拡大を実現しています。当社は、オークタスが築いてきたインド及びアジア諸国における確かな事業基盤、及びコンサルティングサービスにおける豊富な経験や実績と、当社グループの強みを融合させることにより、事業の一層の成長が可能であると考え、オークタスの完全子会社化に関する契約を締結いたしました。

これに際し、当社は、継続して当社グループの業績に対するインセンティブを付与する目的で、オークタスの経営陣であるオークタス現株主に対して新たに当社の普通株式を発行し割り当てることを検討してまいりました。一方、インド準備銀行が定めた外国直接投資に関するガイドラインにより、インド居住の個人による外国企業への投資は一人当たりの年間上限額が250,000米ドルに規制されているため、同ガイドラインにおける「海外ポートフォリオ投資」に関する規定に則り、オークタス株主及びその親族（以下、「オークタス関係者」といいます。）を出資者とし、当社普通株式を発行し割り当てることを決議いたしました。

3. 調達する資金の額、使途及び支出予定時期

(1) 調達する資金の額

| | |
|-------------|--------------------|
| ① 払込金額の総額 | 799百万円 (5,383千米ドル) |
| ② 発行諸費用の概算額 | 2百万円 (10千米ドル) |
| ③ 差引手取概算額 | 797百万円 (5,373千米ドル) |

※発行諸費用とは、株式発行手続きに係る弁護士費用及び手数料などを指します。

(2) 調達する資金の具体的な使途

| 具体的な使途 | 金額 (百万円) | 支出予定時期 |
|----------------------------|--------------------|-----------|
| マネジメントサービス事業の採用・教育費用および人件費 | 797百万円 (5,373千米ドル) | 2023年12月期 |

※調達資金を実際に支出するまでは、銀行口座にて管理いたします。

マネジメントサービス事業は、クライアント企業に対してM&AやDX導入をテーマとした現場常駐型(PMO型)の各種経営支援を提供する当社グループの中核となる事業であり、同事業に従事するプロフェッショナルの人数が売上を構成する重要な要素となっております。そのため、このたび調達する資金を、プロフェッショナルの採用強化およびサービス品質の向上に充当することは、収益の向上、ひいては企業価値の向上に資するものと判断しております。

4. 資金使途の合理性に関する考え方

本第三者割当増資は、上記「3. 調達する資金の額、使途及び支出予定時期 (2) 調達する資金の具体的な使途及び支出予定時期」に記載の使途に充当することにより、当社の中長期的な企業価値向上に資するものと考えており、本第三者割当増資の資金使途については合理性があると判断しております。

5. 発行条件等の合理性

(1) 払込金額の算定根拠及びその具体的内容

本第三者割当増資により発行される当社普通株式（以下「本株式」といいます。）の発行価格は、オークタスの株式取得による完全子会社化に係る契約締結日（2022年11月1日、以下「契約締結日」といいます。）の直前営業日（2022年10月31日）までの20営業日（2022年10月3日から2022年10月31日まで）の東証グロース市場における当社JDR取引価格の加重平均値である600円（4.05米ドル）といたしました。

本第三者割当増資の発行価格の算定根拠について、契約締結日の直前営業日までの20日間の加重平均値を

採用したのは、本第三者割当増資がオークタスの完全子会社化に関連して行われるものであるため、契約締結日を考慮して期間を決定すべきと判断したことに加え、特定の一時点を基準とするよりも一定期間の平均株価を採用する方が一時的な株価変動影響等の特殊要因を排除できるため客観性が高く、直前3か月間や6か月間の平均値を採用するよりも直近の株価傾向に即した金額になると判断し、割当予定先と当社との間で十分に協議し合意したものであります。

なお、当該発行価格は、本第三者割当増資を決議した取締役会（2022年11月7日）の直前営業日（2022年11月4日）の終値612円に対して2.00%のディスカウント、取締役会決議日の直前営業日までの3か月における終値の平均584円（円未満切捨て）に対して2.67%のプレミアム、取締役会決議日の直前営業日までの6か月における終値の平均623円（円未満切捨て）に対して3.83%のディスカウントです。上記発行価格は、日本証券業協会の「第三者割当増資の取扱いに関する指針」（平成22年4月1日付）に準拠したものであり、当社は、特に有利な金額には該当しないと判断しております。

発行価格が割当予定先に特に有利でないことに係る適法性に関する監査役の意見等は、以下のとおりです。

発行価格に関する算定根拠（契約締結日の直前営業日までの20日間の加重平均値）は、上述の通り、一時的な株価変動の影響を排除しながら、同時に直近の株価傾向も反映した客観的な算定手法であり、有利発行に該当しないと判断しております。

（2）発行数量及び株式の希薄化の規模が合理的であると判断した根拠

本第三者割当増資により発行する普通株式数は1,330,900株（議決権の数13,309個）であり、2022年10月31日時点における当社の発行済普通株式総数19,991,076株（議決権199,910個）に対して6.66%（議決権総数に対する割合は6.66%）の割合で希薄化が生じます。一方、本第三者割当増資とその前提となるオークタスの完全子会社化により、当社の収益拡大および収益安定化を図り、市場の期待に応える成長を目指すことは、当社の中長期的な企業価値の向上、ひいては株主価値の向上に資するものと考えております。また、当社取締役会は、2022年5月31日に開催した定時株主総会において、発行済総株式数の20%を超えない範囲での新株発行を委任されております。

以上より、本第三者割当増資による発行数量及び株式の希薄化の規模は合理的であると判断しております。

6. 割当予定先の選定理由等

（1）割当予定先の概要

| | |
|--------------------|---------------------------|
| （1）氏名 | Manish Manilal Chheda |
| （2）住所 | インド ムンバイ |
| （3）職業の内容 | オークタス マネージングディレクター |
| （4）上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| （5）割当予定株数 | 71,800株 |

| | |
|--------------------|---|
| （1）氏名 | Devina Bahadur Chheda |
| （2）住所 | インド ムンバイ |
| （3）職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |
| （4）上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |

| | |
|------------|---------|
| (5) 割当予定株数 | 61,700株 |
|------------|---------|

| | |
|---------------------|---|
| (1) 氏名 | Vedant Chheda |
| (2) 住所 | インド ムンバイ |
| (3) 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 61,700株 |

| | |
|---------------------|---|
| (1) 氏名 | Rahini Chheda |
| (2) 住所 | インド ムンバイ |
| (3) 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 61,700株 |

| | |
|---------------------|---|
| (1) 氏名 | Manilal Ramji Chheda |
| (2) 住所 | インド ムンバイ |
| (3) 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 61,700株 |

| | |
|---------------------|---|
| (1) 氏名 | Pyoosh Mahadur |
| (2) 住所 | インド ムンバイ |
| (3) 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 61,700株 |

| | |
|---------------------|---|
| (1) 氏名 | Nalni Bahadur |
| (2) 住所 | インド ムンバイ |
| (3) 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 61,700株 |

| | |
|--------|----------------|
| (1) 氏名 | Puneet Kaushik |
| (2) 住所 | インド ベンガルール |

| | | |
|-----|-----------------|---------------------------|
| (3) | 職業の内容 | オークタス ディレクター |
| (4) | 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) | 割当予定株数 | 59,200株 |

| | | |
|-----|-----------------|---|
| (1) | 氏名 | Saumya Kaushik |
| (2) | 住所 | インド ベンガルール |
| (3) | 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |
| (4) | 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) | 割当予定株数 | 59,200株 |

| | | |
|-----|-----------------|---|
| (1) | 氏名 | Atharv Kaushik |
| (2) | 住所 | インド ベンガルール |
| (3) | 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |
| (4) | 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) | 割当予定株数 | 59,200株 |

| | | |
|-----|-----------------|---|
| (1) | 氏名 | Aadya Kaushik |
| (2) | 住所 | インド ベンガルール |
| (3) | 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |
| (4) | 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) | 割当予定株数 | 59,200株 |

| | | |
|-----|-----------------|---|
| (1) | 氏名 | Raj Bala Sharma |
| (2) | 住所 | インド デリー |
| (3) | 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |
| (4) | 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) | 割当予定株数 | 3,200株 |

| | | |
|-----|-----------------|---------------------------|
| (1) | 氏名 | Abhilash Kumar Singh |
| (2) | 住所 | インド グルガオン |
| (3) | 職業の内容 | オークタス ディレクター |
| (4) | 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) | 割当予定株数 | 55,000株 |

| | |
|---------------------|---|
| (1) 氏名 | Megha Tewari |
| (2) 住所 | インド グルガオン |
| (3) 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 61,700株 |

| | |
|---------------------|---|
| (1) 氏名 | Ajit Kumar Singh |
| (2) 住所 | インド グルガオン |
| (3) 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 61,700株 |

| | |
|---------------------|---|
| (1) 氏名 | Madhu Singh |
| (2) 住所 | インド グルガオン |
| (3) 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 61,700株 |

| | |
|---------------------|---------------------------|
| (1) 氏名 | Abhishek Mukherjee |
| (2) 住所 | インド ベンガルール |
| (3) 職業の内容 | オークタス アソシエイトディレクター |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 59,200株 |

| | |
|---------------------|---|
| (1) 氏名 | Anusha Rammohan |
| (2) 住所 | インド ベンガルール |
| (3) 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 59,200株 |

| | |
|-----------|---|
| (1) 氏名 | Ingit Kumar Mukhopadhyay |
| (2) 住所 | インド コルカタ |
| (3) 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |
| (4) 上場会社と | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |

| | |
|------------|--------|
| 当該個人との間の関係 | |
| (5) 割当予定株数 | 8,800株 |

| | |
|---------------------|---------------------------|
| (1) 氏名 | Manan Chauhan |
| (2) 住所 | インド ベンガルール |
| (3) 職業の内容 | オークタス アソシエイトディレクター |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 45,400株 |

| | |
|---------------------|---|
| (1) 氏名 | Jharna Kukreja |
| (2) 住所 | インド ベンガルール |
| (3) 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 45,400株 |

| | |
|---------------------|---------------------------|
| (1) 氏名 | Jatin Gulati |
| (2) 住所 | インド グルガオン |
| (3) 職業の内容 | オークタス アソシエイトディレクター |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 59,200株 |

| | |
|---------------------|---|
| (1) 氏名 | Himani Keswani |
| (2) 住所 | インド グルガオン |
| (3) 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 25,400株 |

| | |
|---------------------|---------------------------|
| (1) 氏名 | Varun Saxena |
| (2) 住所 | インド ムンバイ |
| (3) 職業の内容 | オークタス アソシエイトディレクター |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 59,200株 |

| | |
|-----------|---|
| (1) 氏名 | Aruna Saxena |
| (2) 住所 | インド ムンバイ |
| (3) 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタス現株主の親族です。 |

| | |
|---------------------|---------------------------|
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 4,400株 |

| | |
|---------------------|---------------------------|
| (1) 氏名 | Mehak Khungar |
| (2) 住所 | インド グルガオン |
| (3) 職業の内容 | オークタス マネージャー |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 10,600株 |

| | |
|---------------------|---------------------------|
| (1) 氏名 | Shadab Siddiqui |
| (2) 住所 | インド ムンバイ |
| (3) 職業の内容 | オークタス マネージャー |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 10,600株 |

| | |
|---------------------|---|
| (1) 氏名 | Karthikeya Hanagodu |
| (2) 住所 | フィリピン マニラ |
| (3) 職業の内容 | 割当予定先個人の意向により記載を省略しております。 オークタスの現株主です。 |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 6,700株 |

| | |
|---------------------|---------------------------|
| (1) 氏名 | Kadam Aggarwal |
| (2) 住所 | インド ハイデラバード |
| (3) 職業の内容 | オークタス シニアマネージャー |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 8,000株 |

| | |
|---------------------|---------------------------|
| (1) 氏名 | Ankit Hoshing |
| (2) 住所 | インド グルガオン |
| (3) 職業の内容 | オークタス マネージャー |
| (4) 上場会社と当該個人との間の関係 | 当社との関係において特記すべき事項はございません。 |
| (5) 割当予定株数 | 6,700株 |

※ 割当先は全てオークタスの社員およびその親族です。オークタスの概要は末尾に参考情報として記載しております。

※ なお、当社は、割当先から提出されたインド国内の公的機関が発行した本人確認書類（パスポート等）を閲覧したほか、オークタスの完全子会社化に向けたデュー・ディリジェンスの過程で、オークタス及びそ

の関係先に関する情報を弁護士法人などと慎重に検討した結果、割当先が暴力団等とは一切関係がないことを確認しており、その旨の確認書を株式会社東京証券取引所に提出しています。

(2) 割当予定先を選定した理由

オークタスの現株主を割当予定先として選定した理由は、「2. 募集の目的及び理由」に記載の通りです。

(3) 割当予定先の保有方針

当社は、割当予定先であるオークタスの現株主に対し、各個人へ割り当てる本株式のうち50%は1年間にわたり、残り50%は2年間にわたり、売却禁止とすることで合意しています。また本株式はオークタスの完全子会社化後も、オークタスのマネジメントメンバーが引き続き経営および業績に責任を負う前提で割り当てているため、中長期的に保有する方針であることを口頭で確認しております。

なお、当社は、割当予定先から、割当予定先が払込期日から2年以内に本件第三者割当により発行される当社普通株式の全部又は一部を譲渡した場合には、その内容を当社に対し書面により報告すること、当社が当該報告内容を株式会社東京証券取引所に報告すること、並びに当該報告内容が公衆の縦覧に供されることに同意することにつき、確約書を取得する予定です。

(4) 割当予定先の払込みに要する財産の存在について確認した内容

当社は、割当予定先である各個人から、当社がオークタスの株式取得に際して現金を支払うことで、本第三者割当増資に要する資金は十分に確保されている旨の報告を受けており、本第三者割当増資に係る払い込みに要する資金等の状況に問題は無いものと判断しております。

7. 募集後の大株主及び持株比率

| 募集前 (2022年6月30日現在) | | 募集後 | |
|---|--------|---|--------|
| Y Asset Management Limited | 63.48% | Y Asset Management Limited | 59.52% |
| 粕本 晋吾 | 6.60% | 粕本 晋吾 | 6.19% |
| GMOクリック証券株式会社 | 4.64% | GMOクリック証券株式会社 | 4.35% |
| ダミアン・デュアメル | 2.29% | ダミアン・デュアメル | 2.14% |
| ハイコー・バグズ | 2.19% | ハイコー・バグズ | 2.05% |
| STATE STREET LONDON CARE OF STATE STREET BANK AND TRUST, BOSTON SSBTC A/C UK LONDON BRANCH CLIENTS- UNITED KINGDOM (常任代理人 香港上海銀行東京支店) | 2.10% | STATE STREET LONDON CARE OF STATE STREET BANK AND TRUST, BOSTON SSBTC A/C UK LONDON BRANCH CLIENTS- UNITED KINGDOM (常任代理人 香港上海銀行東京支店) | 1.97% |
| 植島 幹九郎 | 1.50% | 植島 幹九郎 | 1.41% |
| MSIP CLIENT SECURITIES (常任代理人 モルガン・スタンレーMUFG証券株式会社) | 1.42% | MSIP CLIENT SECURITIES (常任代理人 モルガン・スタンレーMUFG証券株式会社) | 1.33% |

(注) 1. 本第三者割当増資前の持株比率は、2022年6月30日現在の株主名簿を基準として記載しております。

2. 本第三者割当増資後の持株比率は、2022年6月30日現在の株主名簿を基準として、本第三者割当増資により増加する株式数(1,330,900株)を加えて算出したものです。

3. 持株比率は発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する比率を記載しております。また、小数点以下第三位を四捨五入して算出しております。

8. 今後の見通し

今後当社とオークタスにて経営統合委員会を設置することを予定しております。統合後のシナジー発揮のための基本計画として、本組織再編後に、両社の人材交流や営業・管理機能の共通化等を行うことを計画しております。なお、オークタスは、2022年10～12月の第4四半期より、当社の連結対象会社となる予定であり、2022年12月期の連結業績に与える影響を現在精査しております。今後、公表すべき事項が発生した場合には、速やかにお知らせいたします。

9. 企業行動規範上の手続きに関する事項

本件第三者割当は、①希薄化率が25%未満であること、②支配株主の異動を伴うものではないこと（新株予約権又は取得請求権すべてが権利行使された場合であっても、支配株主の異動が見込まれるものではないこと）から、東京証券取引所の定める上場規程第432条に定める独立第三者からの意見入手及び株主の意思確認手続きは要しません。

10. 最近3年間の業績及びエクイティ・ファイナンスの状況

(1) 最近3年間の業績（連結）

| | 2019年12月期 | 2020年12月期 | 2021年12月期 |
|-----------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 連結売上高 | 50,602千米ドル (7,506百万円) | 58,912千米ドル (8,739百万円) | 73,113千米ドル (10,841百万円) |
| 連結営業利益 | 1,503千米ドル (223百万円) | 8,217千米ドル (1,219百万円) | 7,866千米ドル (1,166百万円) |
| 連結税引前利益 | 461千米ドル (68百万円) | 7,483千米ドル (1,110百万円) | 7,552千米ドル (1,120百万円) |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | △1,187千米ドル (△176百万円) | 6,554千米ドル (972百万円) | 4,951千米ドル (734百万円) |
| 1株当たり連結当期純利益 | △7.24米セント (△10.74円) | 41.27米セント (61.22円) | 31.05米セント (46.06円) |
| 1株当たり配当金 | - | - | - |
| 1株当たり連結純資産 | 0.52米ドル (77.37円) | 1.33米ドル (197.85円) | 2.59米ドル (384.00円) |

(2) 現時点における発行済株式数及び潜在株式数の状況（2022年10月31日現在）

| | 株式数 | 発行済株式数に対する比率 |
|-------------------------|-------------|--------------|
| 発行済株式数 | 19,991,076株 | 100% |
| 現時点の転換価額（行使価額）における潜在株式数 | -株 | -% |
| 下限値の転換価額（行使価額）における潜在株式数 | -株 | -% |
| 上限値の転換価額（行使価額）における潜在株式数 | -株 | -% |

(3) 最近の株価の状況

① 最近3年間の状況

| | 2021年12月期 | 2022年12月期 |
|----|-----------|-----------|
| 始値 | 770円 | 793円 |
| 高値 | 862円 | 830円 |

| | | |
|-----|-------|-------|
| 安 値 | 636 円 | 536 円 |
| 終 値 | 820 円 | 612 円 |

② 最近6か月間の状況

| | 5月 | 6月 | 7月 | 8月 | 9月 | 10月 |
|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 始 値 | 730 円 | 687 円 | 594 円 | 640 円 | 595 円 | 570 円 |
| 高 値 | 777 円 | 709 円 | 660 円 | 650 円 | 595 円 | 645 円 |
| 安 値 | 677 円 | 593 円 | 576 円 | 555 円 | 551 円 | 550 円 |
| 終 値 | 702 円 | 594 円 | 640 円 | 575 円 | 576 円 | 622 円 |

③ 発行決議日前営業日における株価

| 2022年11月4日 | |
|------------|-------|
| 始 値 | 660 円 |
| 高 値 | 660 円 |
| 安 値 | 601 円 |
| 終 値 | 612 円 |

(4) 最近3年間のエクイティ・ファイナンスの状況

・公募増資

| | |
|--------------------------------|---|
| 払 込 期 日 | 2021年12月16日 |
| 調 達 資 金 の 額 | 2,997,435,440 円 (差引手取概算額) |
| 発 行 価 額 | 830 円 |
| 募 集 時 に お け る 発 行 済 株 式 数 | 15,701,276 株 |
| 当 該 募 集 に よ る 発 行 株 式 数 | 3,925,400 株 |
| 募 集 後 に お け る 発 行 済 株 式 総 数 | 19,626,676 株 |
| 発 行 時 に お け る 当 初 の 資 金 使 途 | 発行時においては、2022年12月期及び2023年12月期に、後述する2022年1月18日付「第三者割当増資」での調達資金と合わせ、パーソナルケア領域での広告宣伝費等に1,160百万円、ペットケア領域での事業投資に2,000万円、マネジメントサービス事業の採用・教育費用に52百万円を充当する予定でした。 |
| 発 行 時 に お け る 支 出 予 定 時 期 | 2022年12月期、2023年12月期 |
| 現 時 点 に お け る 充 当 状 況 | 後述の2022年1月18日付「第三者割当」での調達資金と合わせた調達資金3,212百万円については、2022年11月1日付「上場調達資金使途の変更に関するお知らせ」に記載した通り、ペットケア領域での事業投資に1,500百万円、オークタスの買収資金に1,376百万円、マネジメントサービス事業の採用・教育費用に336百万円を充当する予定です。なお上記の使途のうち、2022年6月にペットケア領域における事業投資に700百万円を充当しております。その他の使途については、2022年11月7日時点で、いずれも充当しておりません。 |

・第三者割当増資

| | |
|--------------------------------|---|
| 払 込 期 日 | 2022年1月18日 |
| 調 達 資 金 の 額 | 278,255,840円(差引手取概算額) |
| 発 行 価 額 | 830円 |
| 募 集 時 に お け る 発 行 済 株 式 数 | 19,626,676株 |
| 当 該 募 集 に よ る 発 行 株 式 数 | 364,400株 |
| 募 集 後 に お け る 発 行 済 株 式 総 数 | 19,991,076株 |
| 割 当 先 | 野村証券株式会社 |
| 発 行 時 に お け る 当 初 の 資 金 使 途 | 2021年12月16日付「公募増資」における調達資金と合わせて充当する予定でした。詳細は上記「公募増資」の「発行時における当初の資金使途」をご参照ください。 |
| 発 行 時 に お け る 支 出 予 定 時 期 | 2022年12月期、2023年12月期 |
| 現 時 点 に お け る 充 当 状 況 | 前述の2021年12月16日付「公募」での調達資金と合わせた調達資金については、2022年11月1日付「上場調達資金使途の変更に関するお知らせ」に現時点で予定している使途を記載しております。詳細は上記「公募増資」の「現時点における充当状況」をご参照ください。 |

(参考)

オークタスの概要

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|---|--------------------------|--------|-------------------|--------|-------------------------|--------|-----------------------|-------|------------------|-------|--------------------|-------|
| (1) 名 称 | Auctus Advisors Private Limited | | | | | | | | | | | | |
| (2) 所 在 地 | 204, Ankur Co-Op. Housing Society K.G. Marg, Prabhadevi, Mumbai - 400025 | | | | | | | | | | | | |
| (3) 代表者の役職・氏名 | マネージングディレクター Manish Manilal Chheda | | | | | | | | | | | | |
| (4) 事 業 内 容 | 経営コンサルティングサービス及びDXソリューションの提供 | | | | | | | | | | | | |
| (5) 資 本 金 | 600,000 インドルピー (7,200 米ドル、1,068,000 円) | | | | | | | | | | | | |
| (6) 設 立 年 月 日 | 2010年7月13日 | | | | | | | | | | | | |
| (7) 発 行 済 株 式 数 | 60,000株 | | | | | | | | | | | | |
| (8) 決 算 期 | 3月 | | | | | | | | | | | | |
| (9) 従 業 員 数 | 98人(2022年10月28日時点) | | | | | | | | | | | | |
| (10) 主 要 取 引 先 | Delhi International Airport Pvt Ltd、Mahindra Holidays and Resorts India Pvt Ltd、Talace Private Limited、GMR Airports Limited、AirIndia Limited | | | | | | | | | | | | |
| (11) 主 要 取 引 銀 行 | HDFC Bank | | | | | | | | | | | | |
| (12) 大株主及び持株比率 | <table border="0"> <tr> <td>1. Manish Manilal Chheda</td> <td>59.00%</td> </tr> <tr> <td>2. Puneet Kaushik</td> <td>20.00%</td> </tr> <tr> <td>3. Abhilash Kumar Singh</td> <td>10.00%</td> </tr> <tr> <td>4. Abhishek Mukherjee</td> <td>4.00%</td> </tr> <tr> <td>5. Manan Chauhan</td> <td>1.00%</td> </tr> <tr> <td>6. Saurabh Singhal</td> <td>5.25%</td> </tr> </table> | 1. Manish Manilal Chheda | 59.00% | 2. Puneet Kaushik | 20.00% | 3. Abhilash Kumar Singh | 10.00% | 4. Abhishek Mukherjee | 4.00% | 5. Manan Chauhan | 1.00% | 6. Saurabh Singhal | 5.25% |
| 1. Manish Manilal Chheda | 59.00% | | | | | | | | | | | | |
| 2. Puneet Kaushik | 20.00% | | | | | | | | | | | | |
| 3. Abhilash Kumar Singh | 10.00% | | | | | | | | | | | | |
| 4. Abhishek Mukherjee | 4.00% | | | | | | | | | | | | |
| 5. Manan Chauhan | 1.00% | | | | | | | | | | | | |
| 6. Saurabh Singhal | 5.25% | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|------|----------|-------|
| | 7. Jatin Gulati | 0.75% | | | | | |
| (13) | 当事会社間の関係 | | | | | | |
| | 資本関係 | 該当事項はありません。 | | | | | |
| | 人的関係 | 該当事項はありません。 | | | | | |
| | 取引関係 | 該当事項はありません。 | | | | | |
| | 関連当事者への 該当状況 | 該当事項はありません。 | | | | | |
| (14) | 最近3年間の経営成績及び財政状態（百万インドルピー） | | | | | | |
| | 決算期 | 2020年3月期 | 2021年3月期 | 2022年3月期 | | | |
| | 純資産 | 223 | 230 | 243 | | | |
| | 総資産 | 7 | 65 | 18 | | | |
| | 1株当たり純資産 | 209.0インドルピー | 215.2インドルピー | 227.5インドルピー | | | |
| | 売上高 | 561 | 428 | 730 | | | |
| | 営業利益 | 34 | 0 | 20 | | | |
| | 経常利益 | 43 | 9 | 21 | | | |
| | 親会社株主当期純利益 | 32 | 6 | 14 | | | |
| | 1株当たり当期純利益 | 29.8インドルピー | 5.6インドルピー | 12.9インドルピー | | | |
| | 1株当たり配当金 | 0インドルピー | 0インドルピー | 0インドルピー | | | |
| | 最近3年間の経営成績及び財政状態（千米ドル及び百万円） | | | | | | |
| | 決算期 | 2020年3月期 | | 2021年3月期 | | 2022年3月期 | |
| | | 千米ドル | 百万円 | 千米ドル | 百万円 | 千米ドル | 百万円 |
| | 総資産 | 2,676 | 397 | 2,760 | 409 | 2,916 | 433 |
| | 純資産 | 84 | 12 | 780 | 116 | 216 | 32 |
| | 1株当たり純資産 | 2.54米ドル | 372円 | 2.61米ドル | 383円 | 2.76米ドル | 405円 |
| | 売上高 | 6,732 | 999 | 5,136 | 762 | 8,760 | 1,299 |
| | 営業利益 | 408 | 61 | 0 | 0 | 240 | 36 |
| | 経常利益 | 516 | 77 | 108 | 16 | 252 | 37 |
| | 当期純利益 | 384 | 57 | 72 | 11 | 168 | 25 |
| | 1株当たり当期純利益 | 0.36米ドル | 53円 | 0.07米ドル | 10円 | 0.16米ドル | 23円 |
| | 1株当たり配当金 | 0米ドル | 0円 | 0米ドル | 0円 | 0米ドル | 0円 |

以上