



2022年11月10日

各 位

東京都中野区本町一丁目32番2号
会社名 アクセルマーク株式会社
代表者名 代表取締役社長 松川 裕史
(コード番号: 3624 東証グロース)

第2回無担保転換社債型新株予約権付社債および第23回新株予約権の 資金用途の変更に関するお知らせ

当社は、2021年3月26日付「第三者割当により発行される第2回無担保転換社債型新株予約権付社債（リファイナンス）および第23回新株予約権の募集に関するお知らせ」にて開示しました第2回無担保転換社債型新株予約権付社債（以下「本新株予約権付社債」といいます。）および第23回新株予約権（以下「本新株予約権」といいます。）につきまして、本日開催の取締役会において、資金用途を下記のとおり変更することを決議いたしましたので、お知らせいたします。

なお、本新株予約権付社債および本新株予約権に関しては、2021年3月26日に発行決議を行い、2021年4月28日に払込が完了しております。

記

1. 本新株予約権付社債および本新株予約権に関する資金用途の変更を行う理由

当社は、本日公表の「2022年9月期 通期決算説明会資料」に記載のとおり、このたび今後の中長期的な事業成長のために大規模な事業への投資が必要と判断いたしました。具体的な投資内容としては、広告事業において長年のノウハウを活かし新たな広告配信プラットフォームの開発に着手いたします。また、人材・働く環境への投資として、積極的な人員拡充、組織体制の強化とともに、企業成長の源泉である「人材」の力を最大限に引き出すことで、企業価値向上につなげ、更なる人的資本経営の実現を図ります。これらにより、中長期的には売上規模拡大とともに、利益率向上に取り組み、更なる利益体質の構築を目指してまいります。

この成長戦略を実行するため、引き続き、広告事業における一層の拡大を目的とした運転資金、体制強化およびシステム開発等の更なる拡充が必須であり、加えて、中長期での事業成長を加速させるために、当社事業領域である広告・IoT領域・ブロックチェーン関連のM&A・出資も含めたアライアンス展開を予定していることなどから、今後も資金が必要な状況であります。

このような状況のなか、当社IoTヘルスケア事業では、本日公表の「特別損失の計上及び業績予想と実績値との差異に関するお知らせ」に記載のとおり、2021年4月より資本業務提携関係にある分子診断技術を用いた新型コロナウイルス等の迅速診断法の早期実用化を目指している医療機器スタートアップのAscella Biosystems, Inc.（本社：米国カリフォルニア州 CEO：Deepak Boggavarapu、以下「Ascella社」といいます。）との取り組みに向けた協議を進めてまいりました。（取り組みの概要につきましては、2021年4月22日付で公表の「米・医療機器会社 Ascella Biosystems, Inc. への出資および業務提携に関するお知らせ」をご参照ください。）

Ascella 社では引き続き迅速診断方法の実用化に向け、昨今の COVID-19 の度重なる変異株の発生や、サル痘をはじめとした感染症の拡大等に対応するため改良を重ねておりますが、当初の計画や次の成長フェーズに対する資金調達に遅れが生じていることから、当社の保有する債権としての性質を有するコンバーチブルノートについて、貸倒引当金繰入額を特別損失として計上いたしました。

なお、本取り組みについては、新型コロナウイルス感染症の収束後においても、COVID-19 の変異株を含め様々な感染症に対して対応可能であり、安価で短時間で結果を確認できるため、様々な利用状況での需要を見込んでおり、今回の特別損失計上後も本取り組みの実現に向けて協議を進めてまいります。

以上のことから、引き続きヘルスケア分野での事業は継続しつつも、より資金需要度の高い広告事業拡大における運転資金・システム投資、および広告・IoT 領域・ブロックチェーン関連・ヘルスケア分野の M&A 及び資本・業務提携に係る費用に資金を充当することを決定し、資金使途の変更を実施することといたしました。

2. 本新株予約権付社債および本新株予約権に関する資金使途変更の内容

資金使途の変更内容は以下のとおりであります。変更箇所には下線を付しております。

(変更前) (2021 年 4 月 22 日)

本新株予約権付社債

具体的な使途	金額 (百万円)	充当額 (百万円)	支出(予定)時期
① 広告事業拡大における運転資金・システム投資など	<u>143</u>	77	2021 年 5 月～ <u>2023 年 9 月</u>
② ヘルスケア分野の事業化権利獲得及び出資・業務提携に係る費用並びに事業開発費用	<u>400</u>	110	2021 年 4 月～ <u>2023 年 9 月</u>
合計	543	187	—

(変更後) (2022 年 11 月 10 日)

本新株予約権付社債

具体的な使途	金額 (百万円)	充当額 (百万円)	支出(予定)時期
① 広告事業拡大における運転資金・システム投資など	<u>343</u>	77	2021 年 5 月～ <u>2024 年 9 月</u>
② ヘルスケア分野の事業化権利獲得及び出資・業務提携に係る費用並びに事業開発費用	<u>200</u>	110	2021 年 4 月～ <u>2024 年 9 月</u>
合計	543	187	—

(変更前) (2021年3月26日)

本新株予約権

具体的な用途	金額 (百万円)	充当額 (百万円)	支出(予定)時期
① <u>広告・IoT 領域・ブロックチェーン 関連の M&A 及び資本・業務提携に係 る費用</u>	994	—	2021年10月～ 2025年12月
② <u>ヘルスケア分野の新規事業</u>	500	—	2021年10月～ 2025年12月
合計	1,494	—	—

(変更後) (2022年11月10日)

本新株予約権

具体的な用途	金額 (百万円)	充当額 (百万円)	支出(予定)時期
① <u>広告・IoT 領域・ブロックチェーン関 連・ヘルスケア分野の M&A 及び資本・ 業務提携に係る費用</u>	1,494	—	2021年10月～ 2025年12月
合計	1,494	—	—

3. 今後の見通し

本件における 2023 年 9 月期の業績に与える影響は軽微と考えておりますが、今後の見通しにおいて重大な影響があると判断された場合には、速やかに開示にてお知らせいたします。

以上