

2024年9月20日

各位

会社名 株式会社デジタルプラス  
住所 東京都渋谷区元代々木町30番13号  
代表者名 代表取締役社長 菊池 誠 晃  
(コード番号: 3691 東証グロース市場)  
問い合わせ先 取締役 C F O 加藤 涼  
兼 グループ 本部長  
TEL. 03-5465-0690

## 行使価額修正条項付第11回新株予約権の取得及び消却並びに 資金用途の変更に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、当社が2023年8月31日にマッコーリー・バンク・リミテッドを割当先として第三者割当により発行した行使価額修正条項付第11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、残存する本新株予約権の全部を取得するとともに、取得後直ちに消却すること、及び2023年8月15日付けで開示した「第三者割当による第1回無担保転換社債型新株予約権付社債（転換価額修正条項付）及び行使価額修正条項付第11回～第12回新株予約権の発行並びに同買取契約（ターゲット・イシュー・プログラム「TIP」）の締結に関するお知らせ」で決議した資金用途を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。

### 記

#### I. 第11回新株予約権の取得及び消却

##### 1. 取得及び消却する本新株予約権の内容

(1) 取得及び消却する新株予約権の名称	株式会社デジタルプラス 第11回新株予約権
(2) 発行新株予約権総数	1,000個（新株予約権1個当たり100株。以下同）
(3) 本日現在までの行使済新株予約権数	0個
(4) 取得及び消却する新株予約権数	1,000個
(5) 取得価格	合計341,000円（新株予約権1個当たり341円）
(6) 取得日及び消却日	2024年10月4日（予定）
(7) 消却後に残存する新株予約権の数	0個

- ※ 上記(4)「取得及び消却する新株予約権数」に記載の個数及び上記(5)「取得価格」に記載の取得価格の総額は、本日以降本新株予約権が行使されなかったと仮定した場合の数値を記載しております。
- ※ なお、本新株予約権発行に関する詳細につきましては、2023年8月15日公表の「第三者割当による第1回無担保転換社債型新株予約権付社債（転換価額修正条項付）及び行使価額修正条項付第11回～第12回新株予約権の発行並びに同買取契約（ターゲット・イシュー・プログラム「TIP」）の締結に関するお知らせ」をご参照ください。

##### 2. 取得及び消却を行う理由

当社は、2023年8月31日にマッコーリー・バンク・リミテッドを割当先として本新株予約権を発行いたしました。本新株予約権につきましては、当社株価が本新株予約権の当初行使価額である1,000円を下回って推移していることから全量未行使となっており資金調達が進捗しておりません。

一方、2024年8月30日付で公表した「資本業務提携を含む、第三者割当による新株式の発行に関するお

知らせ」のとおり第三者割当による新株式の発行に伴う割当予定先との資本業務提携を行うことから、一定の資金の目途がついたこと及び第 11 回新株予約権が行使された場合の株式の希薄化による影響を鑑み、当社の資本政策上、本新株予約権の取得及び消却をすることが株主利益の保護の観点から必要であると判断いたしました。なお、第 12 回新株予約権については行使価額が第 11 回新株予約権行使価額 (1,000 円) よりも 1,300 円と高いことから当社株価が今後好調に推移した場合に、財務の健全性を維持しながら相当額の事業資金を調達できる機会を残すため、取得・消却を行うことはいたしません。

### 3. 今後の見通し

本件取得及び消却が 2024 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、今後の業績に与える影響について開示すべき事項が生じた場合には、速やかにお知らせいたします。

## II. 資金使途の変更

### 1. 変更の理由

上述のとおり第 11 回新株予約権の取得及び消却に伴い、行使価額修正条項付第 12 回新株予約権のみ残存することとなるため、2023 年 8 月 15 日に開示した新株予約権の行使による調達資金の使途を以下のとおり変更いたします。なお、変更後の金額は、第 1 回無担保転換社債型新株予約権付社債の発行により調達した資金の一部充当済み金額に、第 12 回新株予約権が当初行使価額である 1,300 円で行使された場合の金額を加算した金額であり、現時点において当社の株価は当初行使価額である 1,300 円を下回って推移していることから、第 12 回新株予約権の行使は行われておりません。

### 2. 変更の箇所

変更箇所には下線を付しております。

(変更前)

具体的な使途	金額 (百万円)	支出予定時期
① フィンテック事業の開発資金	180	2023 年 10 月～2024 年 9 月
(内訳)		
1) 既存サービス開発費用	82.7	2023 年 10 月～2024 年 9 月
2) 資金移動開発投資	81.9	2023 年 10 月～2024 年 9 月
3) 新機能開発に伴う運用保守等	15.8	2023 年 10 月～2024 年 9 月
② フィンテック事業の運転資金	506	2023 年 10 月～2025 年 9 月
合計	686	-

(変更後)

具体的な使途	金額 (百万円) (充当済み資金)	支出予定時期
① フィンテック事業の開発資金	<u>180</u> (22)	<u>2023 年 10 月～2025 年 9 月</u>
(内訳)		
1) 既存サービス開発費用	82.7	<u>2023 年 10 月～2025 年 9 月</u>
2) 資金移動開発投資	81.9	<u>2023 年 10 月～2025 年 9 月</u>
3) 新機能開発に伴う運用保守等	15.8	<u>2023 年 10 月～2025 年 9 月</u>
② フィンテック事業の運転資金	<u>318</u> (100)	<u>2023 年 10 月～2026 年 9 月</u>
合計	<u>498</u>	-

注) (変更後) の金額における括弧内の充当済み資金とは、2024年8月30日に開示した「資本業務提携を含む、第三者割当増資による新株式の発行に関するお知らせ」で示しているとおり、第1回無担保転換社債型新株予約権付社債で調達した資金による充当金額を記載しております。

### 3. 今後の見通し

本件変更が2024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、今後の業績に与える影響について開示すべき事項が生じた場合には、速やかにお知らせいたします。

以 上