



平成 29 年 8 月 21 日

各 位

会 社 名 株式会社ソルガム・ジャパン・ホールディングス
代表者名 代表取締役社長 赤尾 伸悟
(JASDAQ・コード 6636)
問合せ先 取締役 管理部長 中原 麗
電 話 0 3 - 6 4 5 0 - 3 6 1 6

第三者割当による新株式発行及び第 9 回新株予約権発行により
調達した資金割当及び支出時期変更に関するお知らせ

当社が、平成 28 年 12 月 12 日に公表しました「第三者割当による新株式及び第 9 回新株予約権発行並びに主要株主である筆頭株主の異動に関するお知らせ」の通り調達しました資金(以下、「第 9 回調達」といいます。なお、平成 29 年 6 月 22 日に公表しました「第三者割当による新株式発行及び第 9 回新株予約権発行により調達した資金割当及び支出時期変更に関するお知らせ」、及び平成 29 年 7 月 21 日に公表しました「第三者割当による新株式発行及び第 9 回新株予約権発行により調達した資金割当及び支出時期変更に関するお知らせ」の通り、資金割当及び支出時期変更を行っております。)につきまして、今後支出する資金の資金使途変更が生じたことから、本日開催の取締役会にて下記のとおり調達資金の割当配分及び支出時期につきまして変更を決議しましたのでお知らせいたします。

【変更前】

資金使途〈新株式発行による調達分〉

具体的な使途	金 額	支出予定時期
① 運転資金		
当社運転資金	281.2 百万円	平成 28 年 12 月 ～ 平成 29 年 3 月
SSA 運転資金	140 百万円	平成 28 年 12 月 ～ 平成 29 年 3 月
② 第 8 回新株予約権買取資金	22.7 百万円	平成 28 年 12 月
③ スーパーソルガム事業に関する費用		
メキシコにおけるスーパーソルガム保存用中間倉庫建設費用、設備投資、人員確保費用	0 百万円	—

スーパーソルガム種子仕入費用	150 百万円	平成 28 年 12 月～ 平成 29 年 3 月
合 計	593.9 百万円	

資金使途（新株予約権の発行及び行使による調達分）

具体的な使途	金 額	支出予定時期
① 当社運転資金	185.9 百万円	平成 28 年 12 月 ～ 平成 29 年 8 月
② スーパーソルガム事業に関する費用		
メキシコにおける圃場確保費用	20 百万円	平成 29 年 1 月 ～ 平成 30 年 7 月
スーパーソルガム種子仕入費用	290 百万円	平成 29 年 1 月 ～ 平成 29 年 6 月頃
③ レストラン・ウエディング事業に関する費用		
事業譲受対価未払金の精算資金	20 百万円	平成 29 年 1 月 ～ 平成 29 年 10 月
敷金返還請求権譲受対価未払金の精算資金	75 百万円	平成 29 年 1 月 ～ 平成 29 年 10 月
合 計	590.9 百万円	

【変更後】

資金使途（新株式発行による調達分）

具体的な使途	金 額	支出予定時期
① 運転資金		
当社運転資金	281.2 百万円	平成 28 年 12 月 ～ 平成 29 年 3 月
SSA 運転資金	140 百万円	平成 28 年 12 月 ～ 平成 29 年 8 月
② 第 8 回新株予約権買取資金	22.7 百万円	平成 28 年 12 月
③ スーパーソルガム事業に関する費用		
メキシコにおけるスーパーソルガム保存用中間倉庫建設費用、設備投資、人員確保費用	0 百万円	—
スーパーソルガム種子仕入費用	150 百万円	平成 28 年 12 月～ 平成 29 年 3 月
合 計	593.9 百万円	

資金使途（新株予約権の発行及び行使による調達分）

具体的な使途	金額	支出予定時期
① 当社運転資金	<u>280.9</u> 百万円	平成 28 年 12 月 ～ 平成 29 年 8 月
② スーパーソルガム事業に関する費用		
メキシコにおける圃場確保費用	20 百万円	平成 29 年 1 月 ～ 平成 30 年 7 月
スーパーソルガム種子仕入費用	290 百万円	平成 29 年 1 月 ～ 平成 29 年 6 月頃
③ レストラン・ウェディング事業に関する費用		
事業譲受対価未払金の精算資金	<u>0</u> 百万円	二
敷金返還請求権譲受対価未払金の精算資金	<u>0</u> 百万円	二
合 計	590.9 百万円	

（注）変更箇所は下線を付してあります。

1. 資金使途及び支出時期変更経緯

当社グループの運転資金につきましては、当社が平成 29 年 6 月 22 日に公表しました「第三者割当による新株式発行及び第 9 回新株予約権発行により調達した資金割当及び支出時期変更に関するお知らせ」、及び平成 29 年 7 月 21 日に公表しました「第三者割当による新株式発行及び第 9 回新株予約権発行により調達した資金割当及び支出時期変更に関するお知らせ」（以下、「平成 29 年 7 月 21 日使途変更」といいます。）にて、それぞれお知らせの通り、平成 29 年 6 月、7 月の運転資金を第 9 回調達資金から資金使途変更を行い確保させていただきました。

当社は、平成 29 年 7 月 21 日使途変更時において公表しました資料記載の通り、当社子会社であります SUPER SORGHUM MEXICO S. A. DE C. V.（以下、「SSM」といいます。）、及び SUPER SORGHUM ASIA HOLDINGS PTE. LTD.（以下、「SSA」といいます。）が平成 29 年 3 月期にそれぞれ販売を行いましたスーパーソルガム種子の販売代金の回収（平成 29 年 9 月末）までは依然資金繰りは厳しい状態です。これらの入金までの間における運転資金につきましては、第 9 回調達資金の資金使途変更を行うことに加え、先月より継続して外部事業会社からの借入による資金調達の交渉を行っておりますが未だ借入は実現していない状況です。また、今後においても当社が希望する日程において希望金額の融資実行が行われる確約も得られていないことから、平成 29 年 8 月の販売管理費の支払資金が確保できていない状況です。さらに、当社が当初計画していました当社グループの月額支出は約 70 百万円と試算をしておりましたが、平成 29 年 7 月は毎月恒常的に支出される費用とは別に 2017 年 3 月期の決算作業における海外子会社の会計全般に渡る外部専門家（会計事務所）への相談及び決算作業補助業務の委託費用の支払い、平成 29 年 8 月は会計監査人変更に伴う海外現地法人への往訪による旅費交通費が増加しております。これらに加え株式会社シェフズテーブル（以下、「シェフズテーブル」といいます。）における売上の落込みが資金計

画の想定を超えたことにより人件費、外部食材仕入れの支払い資金としまして平成 29 年 7 月には当社から 19 百万円の貸付を行っております。なお、平成 29 年 8 月においては結婚披露宴の施工が 1 件も実施されないため高単価の結婚披露宴からの売上入金は見込めず当月におけるシェフズテーブルの資金繰りも依然厳しい状況で推移しており、平成 29 年 7 月、8 月の当社グループの支出は月額 70 百万円を超過している状況です。そこで当社は、SSM、及び SSA が販売しましたスーパーソルガム種子売上金入金までの平成 29 年 8 月の当社グループ運転資金確保のため、第 9 回調達資金未使用残 112.8 百万円から、当社 100%子会社でありますシェフズテーブルの事業譲受に關します事業譲受対価未払金の精算資金 20 百万円、及び敷金返還請求権譲受対価未払金の精算資金 75 百万円（注 1）の支払い（支払時期：平成 29 年 10 月）として確保していただきました 95 百万円を、平成 29 年 8 月の当社グループ運転資金に充当するため、今回、資金使途変更を行い、さらに、新株式発行にて調達しました SSA 運転資金未充当金 2 百万円の支出時期を平成 29 年 3 月から平成 29 年 8 月に変更させていただき（注 2）、資金使途変更、支出時期変更後の各資金（合計 97 百万円）を平成 29 年 8 月における当社グループ運転資金（下記の通り）に充当させていただきます。

充当先	充当予定額	備考
当社	53 百万円	平成 29 年 9 月上旬支払税金分含 ※ 1
SUPER SORGHUM ASIA（シンガポール）	12 百万円	タイ、インドネシア運転資金、及び事業税分割納税分含 ※ 2
SUPER SORGHUM ASIA（日本支店）	18 百万円	平成 29 年 9 月上旬支払税金分含 ※ 3
SUPER SORGHUM MEXICO	3 百万円	
VIETNAM SOL SUPER SORGHUM	1 百万円	
シェフズテーブル	10 百万円	
合計	97 百万円	

※ 1 当社所属役職員の源泉税、及び住民税

※ 2 シンガポールにおける法人事業税 12 百万円（既払分 4 百万円、残 8 百万円）今回支払分割納税額 2 百万円

※ 3 SSA（日本支店所属役職員）源泉税、及び住民税

なお、平成 29 年 7 月 21 日使途変更により当社グループ運転資金として使途変更しました 110 百万円につきましては、次の通り支出しております。当社運転資金 40 百万円、SSA（シンガポール）運転資金 15.3 百万円（タイ、インドネシア各現地法人運転資金、及び税金分割納税分含）、SSA（日本支店）運転資金 20 百万円、SSM 運転資金 7 百万円、VIETNAM SOL SUPER SORGHUM 運転資金 0.8 百万円、シェフズテーブル運転資金 19 百万円、合計 102.1 百万円の支出。また、平成 29 年 8 月 21 日時点の当社手許残高につきましては、SSA（日本支店）4 百万円、第 6 回新株予約権調達資金未使用残 23.2 百万円、第 9 回調達未使用残 112.8 百万円、シェフズテーブル 11 百万円、合計 151 百万円となっております。

2. シェフズテーブル事業譲受対価未払金及び敷金返還請求権譲受対価未払金の精算について

第9回調達資金から平成29年10月に精算を予定していましたシェフズテーブルの事業譲受対価未払金20百万円、及び敷金返還請求権譲受対価未払金75百万円の各精算につきましては、今回の資金使途変更により第9回調達資金からは精算が行えないこととなります。そこで当社は、シェフズテーブルの上記各精算資金の原資としまして、平成29年3月期にSSM、SSAがそれぞれ販売しましたスーパーソルガム種子の売上金1,131百万円から、今回資金使途変更しました95百万円を確保することで、予定通り平成29年10月に精算を行います。

【ご参考】新株式発行及び第9回新株予約権行使状況および充当状況

(※平成29年8月21日時点)

〔新株式〕

発行新株式数	普通株式2,941,176株
発行価額	1株当たり204円
発行価額の総額	599,999,904円

〔行使状況〕

発行新株予約権数	28,578個（1個につき100株）
行使価額	1株当たり204円
行使個数	28,328個
調達金額	577,891,200円
未行使個数	250個
未調達金額	5,100,000円
行使期間	平成28年12月28日（水）～平成30年12月27日（木）

〔充当状況・新株式発行分〕

具体的な使途	充当予定額	充当額	未充当額
① 運転資金	—	—	—
当社運転資金	281.2百万円	281.2百万円	0百万円
SSA運転資金	140百万円	138百万円	2百万円
② 第8回新株予約権買取資金	22.7百万円	22.7百万円	0百万円
③ スーパーソルガム事業に関する費用	—	—	—
メキシコにおけるスーパーソルガム保存用中間倉庫建設費用、設備投資、人員確保費用	—	—	—
スーパーソルガム種子仕入費用	150百万円	150百万円	0百万円
合計	593.9百万円	591.9百万円	2百万円

[充当状況・新株予約権分]

具体的な用途	充当予定額	充当額	未充当額
① 当社運転資金	185.9 百万円	185 百万円	0.9 百万円
② スーパーソルガム事業に関する費用	—	—	—
メキシコにおける圃場確保費用	20 百万円	0 百万円	20 百万円
スーパーソルガム種子仕入費用	290 百万円	290 百万円	0 百万円
③ レストラン・ウェディング事業に関する費用			
事業譲受対価未払金の精算資金	20 百万円	0 百万円	20 百万円
敷金返還請求権譲受対価未払金の精算資金	75 百万円	0 百万円	75 百万円
合計	590.9 百万円	475 百万円	115.9 百万円

未調達金	5.1 百万円
第9回調達資金未充当預金残高	112.82 百万円

※第9回調達に係る弁護士費用、調査費用、登記費用、アドバイザー費用等としまして、調達しました資金から9.7百万円を支出しています。

本来の用途	売上金からの補充額
メキシコにおけるスーパーソルガム保存用中間倉庫建設費用、設備投資、人員確保費用	200 百万円
メキシコにおける圃場確保費用	380 百万円
事業譲受対価未払金の精算資金	20 百万円
敷金返還請求権譲受対価未払金の精算資金	75 百万円
平成29年8月21日時点資金用途変更金額(合計)	675 百万円

※前期におけるメキシコ合衆国全国畜産業者組合連合会ハリスコ州支部(以下、「UGRJ」といいます。)、及びSORG JT Co., Ltd. (以下、「SORG JT」といいます。)への売上1,131百万円の回収金から資金用途変更分補充額として580百万円を通常資金とは別に管理することで、当初計画のメキシコ設備投資へ200百万円、メキシコ圃場確保費用へ380百万円をそれぞれ投資時期に合わせ支出することで、当初計画通り設備投資、圃場確保を行います。また、今回資金用途変更しますシェフズテーブルの事業譲受対価未払金の精算資金20百万円、及び敷金返還請求権譲受対価未払金の精算資金75百万円につきましても、UGRJ、SORG JTへの売上1,131百万円の回収金から95百万円を分別し平成29年10月までに本来の用途に充当することで精算をいたします。なお、売上金1,131百万円から675百万円を差引いた残金456百万円につきましては、平成29年9月以降の当社グループ運転資金として支出予定になります。

(注1) シェフズテーブルの事業譲受対価未払金の精算資金 20 百万円、及び敷金返還請求権譲受対価未払金の精算資金 75 百万円の支払時期変更に関します詳細につきましては、当社が平成 29 年 6 月 22 日に公表しました「第三者割当による新株式発行及び第 9 回新株予約権発行により調達した資金割当及び支出時期変更に関するお知らせ」をご参照願います。

(注2) SSA の運転資金につきましては、当社が平成 29 年 7 月 21 日に公表しました「(訂正)「第三者割当による新株式発行及び第 9 回新株予約権発行により調達した資金割当及び支出時期変更に関するお知らせ」の一部訂正について」でお知らせの通り、140 百万円と誤記していましたが、本件開示時点で正しくは 138 百万円が充当済みであり、充当予定額 140 百万円に対し 2 百万円が未充当額となっております。

以 上