

【表紙】

【提出書類】	半期報告書の訂正報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の5第5項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2024年11月25日
【中間会計期間】	第116期中（自 2024年4月1日 至 2024年9月30日）
【会社名】	大黒屋ホールディングス株式会社
【英訳名】	Daikokuya Holdings Co.,Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 小川 浩平
【本店の所在の場所】	東京都港区港南四丁目1番8号
【電話番号】	03（6451）4300
【事務連絡者氏名】	財務経理部マネージャー 今長 岳志
【最寄りの連絡場所】	東京都港区港南四丁目1番8号
【電話番号】	03（6451）4300
【事務連絡者氏名】	財務経理部マネージャー 今長 岳志
【縦覧に供する場所】	株式会社 東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号）

1【半期報告書の訂正報告書の提出理由】

2024年11月12日に提出した第116期中（自 2024年4月1日 至 2024年9月30日）半期報告書の記載事項の一部に誤りがありましたので、これを訂正するため半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

2【訂正事項】

第一部 企業情報

第3 提出会社の状況

1 株式等の状況

(4) 発行済株式総数、資本金等の推移

3【訂正箇所】

訂正箇所は_____を付しております。

第一部【企業情報】

第3【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

(訂正前)

年月日	発行済株式総数 増減数 (株)	発行済株式総数 残高 (株)	資本金 増減額 (千円)	資本金 残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2024年4月1日～ 2024年9月30日 (注1)	3,571,428	123,785,294	50,000	3,089,646	50,000	1,455,028
2024年4月1日～ 2024年9月30日 (注2)	33,596,400	157,381,694	472,701	3,562,347	472,701	1,927,729

(注) 1. 第2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）の行使によるものです。

2. 第20回新株予約権（行使価額修正条項付）の行使によるものです。

(訂正後)

年月日	発行済株式総数 増減数 (株)	発行済株式総数 残高 (株)	資本金 増減額 (千円)	資本金 残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2024年4月1日～ 2024年9月30日 (注1)	3,571,428	123,785,294	50,000	3,089,646	50,000	1,455,028
2024年4月1日～ 2024年9月30日 (注2)	33,596,400	157,381,694	472,701	3,562,347	472,701	1,927,729

(注) 1. 第2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)の行使によるものです。
2. 第20回新株予約権(行使価額修正条項付)の行使によるものです。
3. 当社は、2023年11月30日付け「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及び第20回新株予約権の募集に関するお知らせ」、同年12月5日付け「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及び第20回新株予約権の発行条件等の決定に関するお知らせ」、並びに同年12月21日付け「第三者割当による第2回無担保転換社債型新株予約権付社債及び第20回新株予約権の発行の払込完了に関するお知らせ」にて公表しました第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。)及び第20回新株予約権(以下「本新株予約権」といいます。)の発行により調達した資金の具体的な使途及び支出予定時期について、下記のとおり、2024年7月に変更が生じております。変更の内容は以下の通りです。

イ 変更の理由

当社は2023年12月21日を払込期日として本新株予約権付社債及び本新株予約権を発行し、本新株予約権付社債の資金使途をLINEヤフー株式会社(本社：東京都千代田区紀尾井町1番3号 代表取締役社長 CEO：出澤剛、以下「LINEヤフー」といいます。)との業務提携に伴う新規事業資金(在庫保管倉庫費用及びシステム費用)、本新株予約権の資金使途を LINEヤフーとの業務提携に伴う新規事業資金(在庫保管倉庫費用及びシステム費用)、 LINEヤフーとの業務提携に伴う新規事業資金(顧客からの中古品の買取費用)、既存ルート(店舗、ネット)での販売用在庫買取資金、大黒屋における買取専門店の新規出店資金、持株会社の運転資金(人件費、家賃、支払手数料等)と予定しておりました。

しかしながら、2024年5月13日付け「当社連結子会社の株式会社大黒屋におけるLINEヤフー株式会社との業務提携に基づく共同施策の開始の遅れのお知らせ」にて公表のとおり、LINEヤフーのプラットフォームを活用した顧客からの中古ブランド品の買取業務(以下「本買取サービス」といいます。)の開始準備に想定以上の時間を要し、これに伴いシステム開発費も増加したことから、当該資金使途への充当金額は91百万円から301百万円に増加することになりました。また、在庫買取増加のために専用の保管倉庫も確保する計画でしたが、当面その必要がなくなっております。

そして、()2024年6月28日付け「第20回新株予約権の行使価額及び第2回無担保転換社債型新株予約権付社債の転換価額の修正に関するお知らせ」にて公表のとおり、2024年7月1日に本新株予約権の行使価額が当初行使価額52円から28円に修正され、本新株予約権の権利行使による調達総額が減少したこと、()上記のとおり本買取サービスの進捗に遅れが生じていること、並びに()既存ルート(店舗、ネット)での在庫買取需要は旺盛であることを踏まえ、その他の本新株予約権の資金使途に関し、「 LINEヤフーとの業務提携に伴う新規事業資金(顧客からの中古品の買取費用)」と「 既存ルート(店舗、ネット)での販売用在庫買取資金」を「在庫買取資金(LINEヤフーとの業務提携に伴う顧客からの中古品の買取費用、既存ルート(店舗、ネット)での販売用在庫買取資金)」に統合し、充当額を559百万円から855百万円に増加させ、「 大黒屋における買取専門店の新規出店資金」への充当額を50百万円から16百万円に減少させることといたしました。

ロ 変更の内容

本新株予約権付社債については全ての転換が完了しております。本新株予約権については小川氏に割当てられた411,111個のうち402,489個、小高功嗣氏に割当てられた33,334個のうち1,500個の合計403,989個の行使が本日までに完了しており、差引手取概算額にて1,209百万円を調達しております。

(変更前の内容)

本新株予約権付社債の資金使途

具体的な使途	金額(百万円)	支出予定時期
LINEヤフー株式会社との業務提携に伴う新規事業資金(在庫保管倉庫費用及びシステム費用)	91	2023年12月
合計	91	

本新株予約権の資金使途

具体的な使途	金額（百万円）	支出予定時期
LINEヤフー株式会社との業務提携に伴う新規事業資金（在庫保管倉庫費用及びシステム費用）	91	2024年12月
LINEヤフー株式会社との業務提携に伴う新規事業資金（顧客からの中古品の買取費用）	1,000	2023年12月～2025年11月
既存ルート（店舗、ネット）での販売用在庫買取り資金	559	2023年12月～2024年11月
大黒屋における買取専門店の新規出店資金	50	2023年12月～2025年4月
持株会社の運転資金（人件費、家賃、支払手数料等）	612	2024年4月～2026年4月
合計	2,312	

（変更後の内容）

本新株予約権付社債の資金使途

具体的な使途	金額（百万円）	支出予定時期
LINEヤフー株式会社との業務提携に伴う新規事業資金（システム費用）	91	2023年12月～2024年2月
合計	91	

（注） 本新株予約権付社債による調達金額は、全額上記資金使途に充当済みとなります。

本新株予約権の資金使途

具体的な使途	金額（百万円）	支出予定時期
LINEヤフー株式会社との業務提携に伴う新規事業資金（システム費用）	301	2024年1月～2024年7月
LINEヤフーとの業務提携に伴う新規事業資金（顧客からの中古品の買取費用）	-	-
在庫買取り資金（LINEヤフーとの業務提携に伴う顧客からの中古品の買取費用、既存ルート（店舗、ネット）での販売用在庫買取り資金）	855	2023年12月～2026年3月
大黒屋における買取専門店の新規出店資金	16	2024年1月
持株会社の運転資金（人件費、家賃、支払手数料等）	150	2024年4月～2024年7月
合計	1,322	

（注） 2024年11月25日における本新株予約権による調達済金額は1,209百万円となり、「在庫買取り資金（LINEヤフーとの業務提携に伴う顧客からの中古品の買取費用、既存ルート（店舗、ネット）での販売用在庫買取り資金）」は855百万円のうち279百万円を充当済みとなり、その他資金使途は全額充当済みとなります。