



2021年8月13日

各位

株式会社フィスコ
代表取締役社長 狩野 仁志
(JASDAQ・コード3807)
問い合わせ先：
取締役管理本部長 松崎 祐之
電話番号 03(5774)2440 (代表)

持分法適用関連会社の異動を伴う株式交付申込みによる

特別利益（個別および連結）の発生の見込みに関するお知らせ

当社および当社連結子会社の株式会社フィスコ・コンサルティング（以下「フィスコ・コンサルティング」といいます。）は、本日開催のそれぞれの取締役会において、株式会社 CAICA（以下「CAICA」といいます。）が行う株式交付※（以下「本株式交付」といいます。）に申込みを行うことを決議し、本日申込致しました。

今後、CAICAにて本件申込受領後、効力発生日において、当社およびフィスコ・コンサルティングが保有する株式会社 Zaif Holdings（以下「Zaif HD」といいます。）の株式を CAICA に譲り渡すことに伴い、Zaif HD は当社の持分法適用関連会社から除外される予定です。また、当該譲渡の対価として、一定の比率で CAICA 株式が交付されることに伴い、2021年12月期連結決算および当社個別決算において特別利益が発生する見込みとなりますので、お知らせいたします。

※2021年6月18日公表の株式会社 CAICA「株式交付による株式会社 Zaif Holdings の株式追加取得に関するお知らせ」参照 (https://www.caica.jp/wp-content/uploads/2021/06/20210618_3_kaiji.pdf)

1. 本株式交付の申込みについて

(1) 本株式交付の日程

当社取締役会決議日	2021年8月13日
本株式交付申込日	2021年8月13日
本株式交付実施予定日（効力発生日）	2021年8月31日

(2) 本株式交付の方法

CAICA を株式交付親会社、Zaif HD を株式交付子会社とする株式交付

(3) 本株式交付の割当方法

本株式交付に伴い、Zaif HD の普通株式1株に対して、CAICA の普通株式 2,558.14 株を交付

(4) 当社およびフィスコ・コンサルティングが保有する Zaif HD 株式数と株式交付後の CAICA 株式数

- ① 株式交付申込株数 (Zaif HD 株式数)
- | | |
|---------------|---------|
| 当社 | 9,000 株 |
| フィスコ・コンサルティング | 2,200 株 |

- ② 株式交付効力発生後に交付される CAICA 株式数
- | | |
|---------------|--------------|
| 当社 | 23,023,260 株 |
| フィスコ・コンサルティング | 5,627,908 株 |

2. 特別利益の発生について

当社およびフィスコ・コンサルティングは、上記の本株式交付に申込みを行い、株式交付効力発生後の 2021 年 12 月期第 3 四半期連結累計期間において、特別利益が発生することを見込んでおります。個別決算における特別利益の発生額は、交付される CAICA 株式数に株式交付効力発生時点の東京証券取引所における普通取引の終値を乗じて算出された金額から、当社およびフィスコ・コンサルティングの簿価総額 1,145 百万円を差引いた金額で決定されます。なお、連結決算上の特別利益の発生額は、Zaif HD の簿価につきまして、連結決算上必要な調整を行い計算されますので、効力発生後に精査の上で経過開示により、お知らせいたします。

異動する持分法適用関連会社 (株式会社 Zaif Holdings) の概要

① 商号	株式会社 Zaif Holdings	
② 所在地	大阪府堺市南区竹城台3丁21番1号	
③ 代表者の役職・氏名	代表取締役 八木 隆二	
④ 事業の内容	暗号資産関連ビジネスを営む会社の株式又は持分を所有することによる当該会社の経営管理、グループ戦略の立案およびこれに附帯する業務	
⑤ 資本金	50 百万円	
⑥ 設立年月日	2017 年 10 月 4 日	
⑦ 大株主および持株比率	株式会社 CAICA 40.72% 当社 24.07% 株式会社フィスコ・コンサルティング 5.88%	
⑧ 上場会社と当該会社との間の関係	資本関係	当社は Zaif HD の株式を 9,000 株 (24.07%) 保有しております。
	人的関係	当社の取締役 3 名が当該会社の取締役を兼務しております。
	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	関連当事者に該当いたしません。

3. 今後の見通し

本株式交付により、特別利益が発生することを見込んでいること、また Zaif HD が当社の持分法適用関連会社から除外されることによる 2021 年 12 月期の連結業績予想への影響につきましては、現在精査中となり、今後、業績予想の修正が必要となる場合には、確定次第、速やかにお知らせいたします。

以 上