

2026 年 9 月 3 日

各 位

株 式 会 社 オ ー ケ ー ウ ェ ブ
代 表 取 締 役 社 長 杉 浦 元
(コード番号：3808 名証ネクスト)
問 い 合 せ 先 経 営 管 理 部 マ ネ ー ジ ャ ー 石 川 修
電 話 番 号 03-6823-4306

資金使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、2023年2月28日付の取締役会にて決議した株主割当による第21回新株予約権による調達資金につきまして、2025年8月14日付「資金使途の変更に関するお知らせ」にて開示しました資金使途、金額及び支出予定時期を、下記のとおり一部変更することといたしましたので、お知らせいたします。

また、2025年4月17日付の取締役会にて決議した第24回新株予約権の発行による調達資金につきまして、「資本業務提携契約の締結、第三者割当による新株式及び第24回新株予約権の発行並びに買取契約の締結に関するお知らせ」にて開示しました資金使途、金額及び支出予定時期を、下記のとおり一部変更することといたしましたので、お知らせいたします。

なお、本決議は、当該調達資金の一部について変更の決議および開示を実施しないまま、2026年5月に充当済みとなっておりますので、事後的な決議となっており、本件の資金使途変更および支出予定時期の変更に伴い必要となる適時開示に関して、開示遅延に該当しております。株主、投資者の皆様をはじめ、関係者の皆様には多大なるご迷惑とご心配をおかけいたしますこと、深くお詫び申し上げます。当社はこのような開示遅延が発生しましたことを厳粛に受け止めるとともに再発防止策を早急に策定し実行することにより、役職員一同皆様からの信頼回復に最善を尽くしてまいります。

記

1. 変更の理由

当社はこの度、調達資金の一部について、支出予定時期の変更及び一部の資金使途を変更することを決定したため、資金使途、金額及び支出予定時期を下記の内容に変更いたします。(変更箇所は下線を付しております。)

2. 変更の内容

(1) 第21回新株予約権による調達資金について

【変更前】(2025年8月14日時点)

<資金使途>

具体的な使途	金 額	支出予定時期
①内部管理体制の整備のため及び単月黒字化までの 運転資金		
運転資金（人件費、報酬支払、広告宣伝費等）	310 百万円	2023 年 9 月～2024 年 12 月
②借入金の返済		

外部借入金の返済資金	270 百万円	2023 年 8 月～2023 年 10 月
③新規事業開発のための資金		
事業開発などに必要な資金	175 百万円	2023 年 9 月～ <u>2026 年 6 月</u>

新規事業開発のための資金

番号	事業開発分野	充当予定額	充当時期
1	M&A による株式取得	100 百万円	2024 年 7 月～2024 年 8 月
2	CC 向けベンダー	35 百万円	2023 年 10 月～ <u>2025 年 12 月</u>
3	HR/組織開発	10 百万円	2025 年 8 月～ <u>2026 年 6 月</u>
4	Web3 関連	<u>30</u> 百万円	2025 年 8 月～ <u>2026 年 6 月</u>

【変更後】

< 資金使途 >

具体的な使途	金 額	支出予定時期
①内部管理体制の整備のため及び単月黒字化までの の運転資金		
運転資金（人件費、報酬支払、広告宣伝費等）	310 百万円	2023 年 9 月～2024 年 12 月
②借入金の返済		
外部借入金の返済資金	270 百万円	2023 年 8 月～2023 年 10 月
③新規事業開発のための資金		
事業開発などに必要な資金	175 百万円	2023 年 9 月～ <u>2027 年 6 月</u>

新規事業開発のための資金

番号	事業開発分野	充当予定額	充当時期
1	M&A による株式取得	100 百万円	2024 年 7 月～2024 年 8 月
2	CC 向けベンダー	<u>47</u> 百万円	2023 年 10 月～ <u>2027 年 6 月</u>
3	HR/組織開発	10 百万円	2025 年 8 月～ <u>2025 年 10 月</u>
4	Web3 関連	<u>18</u> 百万円	2025 年 8 月～ <u>2025 年 10 月</u>

（２）第 24 回新株予約権の発行による調達資金について

【変更前】（2025 年 4 月 17 日時点）

< 資金使途 >

具体的な使途	金 額	支出予定時期
事業ポートフォリオ創出のための M&A 及び事業開 発資金	<u>1,024</u> 百万円	2025 年 7 月～2027 年 6 月

【変更後】

< 資金使途 >

具体的な使途	金 額	支出予定時期
事業ポートフォリオ創出のための M&A 及び事業開 発資金	<u>658</u> 百万円	2025 年 7 月～2027 年 6 月
<u>運転資金</u>	<u>366</u> 百万円	<u>2026 年 5 月～2027 年 12 月</u>

※2026 年 6 月末日時点での第 24 回新株予約権の発行ならびに行使による資金調達額は 503 百万円であり、うち 169 百万円について以下の通り充当しております。

具体的な使途	充当状況
事業ポートフォリオ創出のための M&A 及び事業開発資金	137 百万円
運転資金	32 百万円

3. 開示遅延の発生原因

第 24 回新株予約権の発行による調達資金について、2026 年 5 月に決議及び開示を行ったうえで充当すべきところ、本日決議及び開示を行うこととなりました。当社は、調達資金の使途について、変更がある場合には適時に取締役会にて決議するとともに、適切に開示すべきことは認識しており、調達した資金の使途に関しては経営管理部門において分別管理しておりました。しかしながら、経営管理部門における定期的な確認や会議体への報告等を行われておらず、2026 年 5 月以降十分な管理がなされておませんでした。その後、2026 年 6 月期決算にあたって、充当状況を改めて精査した結果、判明いたしました。今後、早期に資金使途の変更について適時決議及び開示を確実に実行する体制を確立させてまいります。

以 上