

2023年10月16日

各位

株式会社CAICA DIGITAL
代表取締役社長 鈴木 伸
(コード番号: 2315 東証スタンダード)
問合せ先:
代表取締役副社長 山口 健治
TEL 03-5657-3000 (代表)

(開示事項の経過) 連結子会社の異動を伴う株式譲渡契約締結完了並びに営業外費用、特別利益及び特別損失の計上見込みに関するお知らせ

当社は、2023年9月21日付「連結子会社の異動を伴う株式譲渡に関するお知らせ」にて開示しましたとおり、本日付で株式会社クシム（以下、「クシム」といいます。）と株式譲渡契約を締結いたしました。また、株式譲渡に伴い、営業外費用、特別利益及び特別損失を計上する見込みとなりましたので、以下のとおりお知らせいたします。

なお、2023年10月31日の株式譲渡実行により、株式会社カイカエクスチェンジホールディングス、株式会社カイカエクスチェンジ及び株式会社カイカキャピタルの3社は当社の連結の範囲から除外されます。

1. 異動する子会社の概要

(1) 名称	株式会社カイカエクスチェンジホールディングス
(2) 所在地	大阪府堺市南区竹城台三丁目21番1号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 鈴木 伸
(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及びこれに附随する業務
(5) 資本金	50百万円
(6) 設立年月日	2017年10月4日

(1) 名称	株式会社カイカエクスチェンジ
(2) 所在地	大阪府岸和田市荒木町二丁目18番15号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 鈴木 伸
(4) 事業の内容	暗号資産交換業
(5) 資本金	232,500,000円
(6) 設立年月日	2016年4月12日

(1) 名称	株式会社カイカキャピタル
(2) 所在地	東京都港区南青山五丁目4番30号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 松崎 祐之
(4) 事業の内容	暗号資産に関する投融資業等
(5) 資本金	50万円
(6) 設立年月日	2014年9月1日

2. 株式譲渡の目的

金融サービス事業の抜本的な見直しを行い、当社グループの収益力向上を図るために実施いたします。

詳細は、2023年9月21日付「株式会社クシムとの資本業務提携及び第三者割当による新株式の発行に関するお知らせ」及び「連結子会社の異動を伴う株式譲渡に関するお知らせ」をご参照ください。

また、当社は2023年9月21日付「株式会社クシムとの資本業務提携及び第三者割当による新株式の発行に関するお知らせ」にて開示しておりますとおり、

- ① ブロックチェーン技術を活用した Web3 ビジネスの拡大を目指す共創関係の構築
- ② カイカコインを利活用したビジネスの拡大を目指す共創関係の構築
- ③ (クシムと経営統合後の) カイカエクスチェンジが運営する暗号資産交換所「Zaif」の適切な運営継続を目的とした当社による運営ノウハウ等の提供
- ④ ①②③を実現するためのシステムエンジニアリングサービスにおける連携

等を行ってまいります。

先般発表しましたカイカコイン (CICC) のライトペーパーにて掲げた、カイカコイン (CICC) を国内の GameFi エコシステムにおけるハブとなる暗号資産になることを目指した各種プロジェクトは既に、クシムの子会社であるチューリングゲーム株式会社 (以下、「チューリングゲーム」といいます。) と共に始動いたしました。また、当社は今般、暗号資産交換所 Zaif の運営及び暗号資産関連事業 (以下、「Zaif 事業」といいます。) を営む子会社を売却し、Zaif 事業を切り離しますが、暗号資産交換所 Zaif の運営で培ったノウハウを活かし、Web3 事業においても、クシムの子会社であるチューリングゲームと共に両社のシナジーを発揮し Web3 事業の拡大を図ってまいります。

3. 株式譲渡契約の概要

本株式譲渡契約には下記の内容が定められております。

- ① 当社及びその子会社が、カイカエクスチェンジホールディングス及びカイカキャピタルに対し保有する劣後債権元本額 1,219 百万円をクシムが 1 円で取得する。
- ② 当社及びその子会社が、上記債権譲渡後の残額である債権元本額 596 百万円を 10 年長期債権に切り替える。
- ③ カイカエクスチェンジホールディングスは、カイカエクスチェンジの資本増強を行う。
(2023 年 10 月 13 日実施済 増資額 : 286 百万円)

4. 株式譲渡の相手先の概要

(1) 名称	株式会社クシム
(2) 所在地	東京都港区南青山六丁目 7 番 2 号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役会長 中川 博貴
(4) 事業の内容	ブロックチェーンサービス事業、システムエンジニアリング事業、インキュベーション事業
(5) 資本金	50 百万円
(6) 設立年月日	1997 年 6 月 12 日

5. 譲渡株式数、譲渡価額及び譲渡前後の所有株式数の状況

(1) 当社及びカイカフィナンシャルホールディングスの譲渡前の所有株式数	31,549 株 (議決権所有割合 : 84.39%) 当社 : 233 株 カイカフィナンシャルホールディングス : 31,316 株)
(2) 当社及びカイカフィナンシャルホールディングスの譲渡株式数	31,549 株 当社 : 233 株 カイカフィナンシャルホールディングス : 31,316 株)

(3) 譲渡価額	31,549円
(4) 当社及びカイカフィナンシャルホールディングスの譲渡後の所有株式数	0 株 (議決権所有割合: 0%)

なお、譲渡価額につきましては、価格算定をふまえ譲渡価額の妥当性を十分検討したうえで、株式譲渡先と協議の結果、決定いたしました。

6. 日程

(1) 株式譲渡契約締結日	2023年10月16日
(2) 株式譲渡実行日	2023年10月31日

7. 営業外費用、特別利益及び特別損失の計上見込み並びに今後の見通し

2023年10月期第4四半期決算において、本株式譲渡に係る営業外費用971百万円、特別利益685百万円及び特別損失1,219百万円を特別損失に計上する見込みです。また、本日付で「2023年10月期通期連結業績予想に関するお知らせ」を開示しておりますのであわせてご参照ください。

以 上