

令和8年8月5日

各位

会社名 株式会社アイビー化粧品  
代表者名 代表取締役社長 白銀 浩二  
(コード番号 4918 東証スタンダード)  
問合せ先 常務取締役 経営管理部 Manager  
役職・氏名 中山 聖仁  
電 話 03-6880-1201

## 第5回新株予約権（行使価額修正条項付）の 支出予定時期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、令和6年8月6日付「第三者割当による第5回株予約権（行使価額修正条項付）の発行に関するお知らせ」にて公表しました調達資金（以下、「本資金調達」といいます。）の支出予定時期について、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。

### 記

#### 1. 変更の理由

中東情勢の緊迫化による影響により、50周年記念製品の発売時期を、当初想定しておりました令和9年3月期第3四半期より、令和9年3月期第4四半期に変更したことにより、今夏に製造を予定しておりました50周年記念製品の製造時期の多くを、令和8年9月以降としました。また、マーケティングの時期につきましても、令和9年3月期第4四半期に変更致します。

上記により第5回新株予約権の支出予定時期を、以下のように変更することといたしました。

#### 2. 変更の内容

##### （1） 資金調達の結果について

実際の調達資金の額は、行使価額の修正に伴い、当初行使価額で想定していた調達資金の額375百万円（差引手取金概算額：361百万円）よりも7百万円多くなりました。なお、当該7百万円はマーケティング費用に充当することとします。

|   |                   |        |
|---|-------------------|--------|
| ① | 第5回新株予約権の発行による調達額 | 0百万円   |
| ② | 第5回新株予約権の行使による調達額 | 382百万円 |
| ③ | 発行諸費用             | 15百万円  |
|   | 合 計               | 368百万円 |

(2) 支出予定時期の変更について

変更箇所は下線で示しております。

【変更前】

＜第5回新株予約権の発行により調達する資金の具体的な使途及び支出予定時期＞

| 具体的な使途                                | 金額(百万円)    | 支出予定時期                                 |
|---------------------------------------|------------|----------------------------------------|
| ① 当社開発研究所の機能強化及びLabo営業部門の創設・運営資金      |            |                                        |
| (i)試験研究費                              | 80         | 2024年(令和6年)9月～<br>2027年(令和9年)3月        |
| (ii)開発研究所の人件費及びLabo営業部門の販路開拓のための営業活動費 | 80         | 2024年(令和6年)9月～<br>2027年(令和9年)3月        |
| ② 当社創業50周年に向けた大型製品の研究開発費              |            |                                        |
| (i)資材原料購入費                            | 100        | 2026年(令和8年)1月～<br><u>2026年(令和8年)8月</u> |
| (ii)製造費用及び工場設備更新費用等                   | 60         | 2026年(令和8年)1月～<br><u>2026年(令和8年)9月</u> |
| (iii)マーケティング費                         | <u>41</u>  | 2026年(令和8年)4月～<br><u>2026年(令和8年)9月</u> |
| 合計                                    | <u>361</u> |                                        |

【変更後】

＜第5回新株予約権の発行により調達する資金の具体的な使途及び支出予定時期＞

| 具体的な使途                                | 金額(百万円)    | 支出予定時期                                 |
|---------------------------------------|------------|----------------------------------------|
| ① 当社開発研究所の機能強化及びLabo営業部門の創設・運営資金      |            |                                        |
| (i)試験研究費                              | 80         | 2024年(令和6年)9月～<br>2027年(令和9年)3月        |
| (ii)開発研究所の人件費及びLabo営業部門の販路開拓のための営業活動費 | 80         | 2024年(令和6年)9月～<br>2027年(令和9年)3月        |
| ② 当社創業50周年に向けた大型製品の研究開発費              |            |                                        |
| (i)資材原料購入費                            | 100        | 2026年(令和8年)1月～<br><u>2027年(令和9年)3月</u> |
| (ii)製造費用及び工場設備更新費用等                   | 60         | 2026年(令和8年)1月～<br><u>2027年(令和9年)3月</u> |
| (iii)マーケティング費                         | <u>48</u>  | 2026年(令和8年)4月～<br><u>2027年(令和9年)3月</u> |
| 合計                                    | <u>368</u> |                                        |

### 3. 今後の見通し

本資金使途の変更による事業計画の変更は現時点でございません。

その他、今回の支出予定時期の変更による当期の業績に与える影響は軽微と考えておりますが、今後の業績に与える影響について開示すべき事項が生じた場合には、速やかにお知らせいたします。

以 上