

【表紙】

| | |
|------------|---|
| 【提出書類】 | 四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4の7第4項 |
| 【提出先】 | 近畿財務局長 |
| 【提出日】 | 2023年2月2日 |
| 【四半期会計期間】 | 第13期第2四半期（自 2021年10月1日 至 2021年12月31日） |
| 【会社名】 | テスホールディングス株式会社 |
| 【英訳名】 | TESS Holdings Co., Ltd. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 山本 一樹 |
| 【本店の所在の場所】 | 大阪市淀川区西中島六丁目1番1号 |
| 【電話番号】 | 06-6308-2794 |
| 【事務連絡者氏名】 | 取締役管理本部長 南 龍郎 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 大阪市淀川区西中島六丁目1番1号 |
| 【電話番号】 | 06-6308-2794 |
| 【事務連絡者氏名】 | 取締役管理本部長 南 龍郎 |
| 【縦覧に供する場所】 | テスホールディングス株式会社 東京オフィス （東京都中央区八重洲一丁目3番7号） 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【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

2022年2月14日に提出いたしました第13期第2四半期（自2021年10月1日至2021年12月31日）四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四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_____を付して表示しております。

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 (百万円) | 資本金残高 (百万円) | 資本準備金増減額(百万円) | 資本準備金残高(百万円) |
|----------------------------|-------------------|--------------|-----------------|----------------|---------------|--------------|
| 2021年10月1日～ 2021年12月31日 | - | 35,069,100 | - | 1 | - | 2,073 |

(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 (百万円) | 資本金残高 (百万円) | 資本準備金増減額(百万円) | 資本準備金残高(百万円) |
|----------------------------|-------------------|--------------|-----------------|----------------|---------------|--------------|
| 2021年10月1日～ 2021年12月31日 | - | 35,069,100 | - | 1 | - | 2,073 |

(注) 2021年3月24日付で提出した有価証券届出書、2021年4月9日付及び2021年4月19日付で提出した有価証券届出書の訂正届出書の「手取金の使途」(なお、2021年6月28日付「上場調達資金の支出予定時期の変更に関するお知らせ」にて公表しておりますように、2021年6月28日付で支出予定時期を変更しております。)について、2021年12月15日付で以下のとおり変更が生じております。

(1) 変更の理由

当社は、連結子会社のテス・エンジニアリング株式会社への投融資資金として充当するため、具体的にはテス・エンジニアリング株式会社において、木質バイオマス発電プロジェクトへの出資(2案件)にかかる出資資金、同社子会社であるPT PTEC RESEARCH AND DEVELOPMENTにおける設備投資資金(EFBペレット(1)製造設備)のための投融資資金及び同社が大規模太陽光発電設備建設(EPC)等にかかるプロジェクト資金(運転資金)として調達した短期借入金の返済資金の一部に充当するため、公募による自己株式の処分等を実施いたしました。

この度、上記 木質バイオマス発電プロジェクトへの出資（2案件）にかかる出資資金に関し、当社は2案件のうち1案件（以下「旧案件」といいます。）について、税制面を考慮し、出資ではなくSPC（合同会社熊本錦グリーンパワー）に対する貸付により実行することといたしました。また、当社は、2案件のうち1案件（以下「旧案件」といいます。）について出資を見送ることとなったことに伴い、旧案件 にかかる出資資金として充当予定であった上場調達資金の一部を、現在進行中の別の木質バイオマス発電プロジェクト（以下「新案件」といいます。）である佐賀伊万里バイオマス発電所（仮称）の開発・建設資金の一部に充当することとし、残額である残部を旧案件 にかかる貸付資金へ追加的に充当することといたしました。

（ 1 ） EFBペレット：アブラヤシからパーム油を搾油する際の副産物である椰子空果房（ EFB： Empty Fruit Bunch ）を原料とした固形のバイオマス燃料であります。

（2）変更の内容

資金使途変更の内容は次のとおりです。

（変更前）

| 具体的な使途 | 時期（ 3 ） | 金額（百万円） |
|--|------------|-----------------|
| 木質バイオマス発電プロジェクトへの出資（2案件）にかかる出資資金 | 2022年6月期 | 2,186 |
| | 2023年6月期 | 380 |
| PT PTEC RESEARCH AND DEVELOPMENTにおける設備投資資金（ EFBペレット製造設備 ）のための投融資資金 | 2023年6月期 | 197 |
| 大規模太陽光発電設備建設（ EPC ）等にかかるプロジェクト資金（ 運転資金 ）として調達した短期借入金の返済資金の一部への充当 | 2022年6月末まで | 10,722 （ 2 ） |

（ 2 ） 2021年3月24日付「有価証券届出書」、2021年4月9日付及び2021年4月19日付「有価証券届出書の訂正届出書」の「手取金の使途」では「残額」と記載しておりましたが、最終的な手取金の額を踏まえ金額表記に変更しております。

（ 3 ） 2021年6月28日付「上場調達資金の支出予定時期の変更に関するお知らせ」にて公表した変更後の支出予定時期を記載しております。

（変更後）

| 具体的な使途 | 時期 | 金額（百万円） |
|--|------------|---------|
| 木質バイオマス発電プロジェクト発電所の開発・建設資金（ 4 ） | 2022年6月期 | 1,166 |
| 木質バイオマス発電プロジェクト（1案件）にかかる貸付資金（ 5 ） | 2022年6月期 | 1,400 |
| PT PTEC RESEARCH AND DEVELOPMENTにおける設備投資資金（ EFBペレット製造設備 ）のための投融資資金 | 2023年6月期 | 197 |
| 大規模太陽光発電設備建設（ EPC ）等にかかるプロジェクト資金（ 運転資金 ）として調達した短期借入金の返済資金の一部への充当 | 2022年6月末まで | 10,722 |

（ 4 ） 新案件にかかる発電所の開発・建設資金

（ 5 ） 旧案件 にかかる貸付資金