



2024年3月29日

各 位

A b a l a n c e 株 式 会 社  
代 表 取 締 役 社 長 光 行 康 明  
(コード番号：3856 東証スタンダード)  
問 合 せ 先 : IR・経 営 企 画 室 長 山 崎 伸 彦  
電 話 : 0 3 - 6 8 1 0 - 3 0 2 8 (代 表 )

**米国ナスダック上場の進捗に関するお知らせ**  
**(当社子会社 TOYO Co の概要および本上場スケジュールについて)**

当社は、2024年3月28日に「当社子会社 TOYO Co が米国証券取引委員会に提出した「Form F-4」の効力発生に関するお知らせ」で公表しました通り、3月26日（米国東部時間）付で、TOYO Co., Ltd.（以下「TOYO Co」という。）が本合併に関して米国証券取引委員会（SEC）に提出しました米国証券法に基づく Form F-4 による登録届出書（以下「Form F-4」という。）について、その効力が発生したことを確認しました。

下記に「Form F-4」及び本合併までのスケジュールについてお知らせいたします。

記

1. Form F-4 の内容および閲覧

当該 Form F-4 には、本合併のスキームや TOYO Co および BWAQ の事業概要や財務情報などが含まれており、米国 SEC が運営する電子開示システム「EDGAR」(Electronic Data Gathering, Analysis, and Retrieval system) において閲覧することが可能です。

(<https://www.sec.gov/Archives/edgar/data/1985273/000121390024027208/ea0200002-07.htm>)

2. 本合併のスケジュール

合併期限の延長を承認するための BWAQ の株主総会	2024年3月26日（承認）
本合併を承認するための BWAQ の株主総会	2024年4月23日
本合併を承認するための当社決議の予定日	2024年4月下旬
本合併の効力発生予定日	2024年5月（予定）

本合併は、TOYO Co とその 100%子会社である TOYOone Limited 及び NASDAQ 市場上場（SPAC）の BWAQ を三角合併させる手続を想定しています。

なお、BWAQ の株主総会に関する情報に関しては、「EDGAR」にて閲覧可能です。  
(<https://www.sec.gov/edgar/browse/?CIK=0001878074>)

3. 今後の見通し

当社連結財務諸表への影響については、連結貸借対照表及び連結損益計算書に影響を与えるものの、現在、詳細な数値については精査中です。本件に関連して、今後公表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