



平成 24 年 9 月 12 日

各 位

会 社 名 株式会社ジアース  
代 表 者 名 代表取締役社長 池添 吉則  
(コード番号：8922 東証マザーズ)  
問 合 せ 先 取締役管理本部長 奥田 広志  
電 話 番 号 06-6232-7770 (代表)

(訂正)「第三者割当による新株式の発行（金銭出資及び現物出資（デット・エクイティ・スワップ））及び新株予約権の発行、並びに主要株主である筆頭株主の異動に関するお知らせ」の一部訂正について

平成 24 年 9 月 7 日付で公表いたしました「第三者割当による新株式の発行（金銭出資及び現物出資（デット・エクイティ・スワップ））及び新株予約権の発行、並びに主要株主である筆頭株主の異動に関するお知らせ」の記載内容に一部誤りがありましたので、下記のとおり訂正いたします。

なお、訂正箇所は下線を付しております。

記

【訂正箇所及び内容】

<訂正前>

5. 発行条件等の合理性

(1) 払込金額の算定根拠及びその具体的内容

①本株式

本株式の発行価額の算定については、当社の株価の変動性等に鑑み、本株式発行に係る取締役会決議の前営業日を基準とした過去 1 ヶ月間の株式会社東京証券取引所公表の当社普通株式の終値の平均株価 877 円を基準として、トリコロール 2 との協議のうえ、当該平均株価から 9.8% ディスカウントの 790 円に決定いたしました。なお、当社は、直近の株価につきましては、平成 24 年 8 月 29 日に当社連結子会社の異動により特別利益を計上するに至ったことから、大きな変動が生じておりますが、約 1 ヶ月前の平成 24 年 8 月 13 日に平成 25 年 3 月期第 1 四半期決算を公表していることから、過去 1 ヶ月間の株価が現在の当社の企業価値を織り込んだ株価であると考えております。また、現在の債務超過である現況も考慮し、発行価額は、過去 1 ヶ月間の株式会社東京証券取引所公表の当社普通株式の終値の平均株価から約 10% のディスカウントをした金額といたしました。参考までに、当該発行価額は、本

株式発行に係る取締役会決議日の前営業日を基準とした過去6ヶ月間の当社普通株式の終値の平均株価1,463円に対し46.0%のディスカウント、過去3ヶ月間の平均株価1,087円に対し27.3%のディスカウント、前営業日の終値949円に対し16.7%のディスカウントとなっております。

(略)

②本新株予約権

(略)

また、本新株予約権の行使に際して払込みをすべき当社普通株式1株あたりの当初金額(当初行使価額)は、当社の株価の変動性等に鑑み、本新株予約権発行に係る取締役会決議の前営業日を基準とした過去1ヶ月間の株式会社東京証券取引所公表の当社普通株式の終値の平均株価877円を基準として、トリコロール2との協議のうえ、877円としました。これは、本件第三者割当に係る取締役会決議日の前営業日における株式会社東京証券取引所における当社普通株式の終値949円の92.4%に相当します。参考までに、当該行使価額は、本件第三者割当に係る取締役会決議日の前営業日を基準とした過去6ヶ月間の当社普通株式の終値の平均株価1,463円に対し40.0%のディスカウント、過去3ヶ月間の平均株価1,087円に対し19.3%のディスカウント、前営業日の終値949円に対し7.5%のディスカウントとなっております。

(略)

11. 主要株主である筆頭株主の異動

(2) 新たに当社の主要株主である筆頭株主となるもの

②当該株主の所有株式及び議決権数並びに総株主の議決権数に対する割合

	議決権数 (所有株式数)	総株主の議決権数に 対する割合	大株主順位
異動前 (平成24年9月6日現在)	32,761 個 (32,761 株)	4.02%	第2位
異動後	<u>781,507</u> 個 ( <u>781,507</u> 株)	<u>48.53%</u>	第1位

<訂正後>

5. 発行条件等の合理性

(1) 払込金額の算定根拠及びその具体的内容

①本株式

本株式の発行価額の算定については、当社の株価の変動性等に鑑み、本株式発行に係る取締役会決議の前営業日を基準とした過去1ヶ月間の株式会社東京証券取引所公表の当社普通

株式の終値の平均株価 877 円を基準として、トリコロール 2 との協議のうえ、当該平均株価から 9.9% ディスカウントの 790 円に決定いたしました。なお、当社は、直近の株価につきましては、平成 24 年 8 月 29 日に当社連結子会社の異動により特別利益を計上するに至ったことから、大きな変動が生じておりますが、約 1 ヶ月前の平成 24 年 8 月 13 日に平成 25 年 3 月期第 1 四半期決算を公表していることから、過去 1 ヶ月間の株価が現在の当社の企業価値を織り込んだ株価であると考えております。また、現在の債務超過である現況も考慮し、発行価額は、過去 1 ヶ月間の株式会社東京証券取引所公表の当社普通株式の終値の平均株価から約 10% のディスカウントをした金額といたしました。参考までに、当該発行価額は、本株式発行に係る取締役会決議日の前営業日を基準とした過去 6 ヶ月間の当社普通株式の終値の平均株価 1,463 円に対し 46.0% のディスカウント、過去 3 ヶ月間の平均株価 1,087 円に対し 27.3% のディスカウント、前営業日の終値 949 円に対し 16.8% のディスカウントとなっております。

(略)

## ②本新株予約権

(略)

また、本新株予約権の行使に際して払込みをすべき当社普通株式 1 株あたりの当初金額(当初行使価額)は、当社の株価の変動性等に鑑み、本新株予約権発行に係る取締役会決議の前営業日を基準とした過去 1 ヶ月間の株式会社東京証券取引所公表の当社普通株式の終値の平均株価 877 円を基準として、トリコロール 2 との協議のうえ、877 円としました。これは、本件第三者割当に係る取締役会決議日の前営業日における株式会社東京証券取引所における当社普通株式の終値 949 円の 92.4% に相当します。参考までに、当該行使価額は、本件第三者割当に係る取締役会決議日の前営業日を基準とした過去 6 ヶ月間の当社普通株式の終値の平均株価 1,463 に対し 40.1% のディスカウント、過去 3 ヶ月間の平均株価 1,087 円に対し 19.3% のディスカウント、前営業日の終値 949 円に対し 7.6% のディスカウントとなっております。

(略)

## 11. 主要株主である筆頭株主の異動

### (2) 新たに当社の主要株主である筆頭株主となるもの

#### ②当該株主の所有株式及び議決権数並びに総株主の議決権数に対する割合

	議決権数 (所有株式数)	総株主の議決権数に 対する割合	大株主順位
異動前 (平成 24 年 9 月 6 日現在)	32,761 個 (32,761 株)	4.02%	第 2 位

異動後	<u>412,507</u> 個 ( <u>412,507</u> 株)	<u>34.54</u> %	第1位
-----	---	----------------	-----

以 上