

【表紙】

【提出書類】 臨時報告書の訂正報告書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2025年10月8日

【会社名】 テクセンドフォトマスク株式会社

【英訳名】 Tekscend Photomask Corp.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長執行役員 CEO 二ノ宮 照雄

【本店の所在の場所】 東京都港区東新橋一丁目5番2号

【電話番号】 03-5418-3905(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役執行役員 CFO 糸雅 誠一

【最寄りの連絡場所】 東京都港区東新橋一丁目5番2号

【電話番号】 03-5418-3905(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役執行役員 CFO 糸雅 誠一

【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

1 【臨時報告書の訂正報告書の提出理由】

2025年9月4日開催の当社取締役会において、当社普通株式に係る投資家の需要の状況に関する調査を行うことを目的として、米国、欧州及びアジアを中心とする海外市場(ただし、米国においては1933年米国証券法(以下「米国証券法」という。)に基づくルール144 Aに従った適格機関投資家に対する販売のみとします。)の機関投資家を中心に相対的に価格算定能力が高いと推定される投資家に対して、当該海外市場における当社普通株式の売出し(以下「海外売出し」という。)に係る勧誘を行うことについて決議し、これに従って海外売出しに係る勧誘が開始されましたので、2025年9月4日付で金融商品取引法第24条の5第4項並びに企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第1項及び同条第2項第1号の規定に基づき、臨時報告書を、2025年9月12日付で金融商品取引法第24条の5第5項及び同項において準用される同法第7条第1項の規定に基づき、臨時報告書の訂正報告書をそれぞれ提出しております。その後、2025年9月22日開催の当社臨時取締役会において、海外売出しについて決議し、これに従って海外売出しが開始されましたので、2025年9月22日及び2025年9月30日付で同法第24条の5第5項及び同項において準用される同法第7条第1項の規定に基づき、臨時報告書の訂正報告書をそれぞれ提出しておりますが、当該臨時報告書の記載事項のうち未定となっていた売出価格等が2025年10月8日に決定されましたので、記載事項の一部を訂正するとともに、海外売出しに係る英文目論見書及びその抄訳を提出するため、同法第24条の5第5項及び同項において準用される同法第7条第1項の規定に基づき、本臨時報告書の訂正報告書を提出するものであります。

2 【訂正内容】

訂正箇所は_____ 頁で示してあります。

また、別添のとおり、英文目論見書及びその抄訳を添付書類として提出いたします。

(2) 売出株式数

(訂正前)

18,220,900株(予定)

(注) 海外売出しと同時に、当社の株主が所有する当社普通株式14,390,100株の日本国内における売出し(以下「引受人の買取引受による国内売出し」という。)が行われる予定であります。引受人の買取引受による国内売出し及び海外売出しの総売出株式数(以下「総売出株式数」という。)は32,611,000株の予定であり、その内訳は、引受人の買取引受による国内売出しに係る売出株式数14,390,100株、海外売出しに係る売出株式数18,220,900株の予定であります。その最終的な内訳は、総売出株式数の範囲内で、需要状況等を勘案のうえ、売出価格決定日(2025年10月8日)に決定される予定であります。なお、需要状況によっては売出価格決定日において、売出価格の決定と合わせて総売出株式数が26,088,800株以上39,133,200株以下の範囲で変更される可能性があります。

(訂正後)

27,149,400株

(注) 海外売出しと同時に、当社の株主が所有する当社普通株式11,983,800株の日本国内における売出し(以下「引受人の買取引受による国内売出し」という。)が行われます。引受人の買取引受による国内売出し及び海外売出しの総売出株式数(以下「総売出株式数」という。)は39,133,200株であり、その内訳は、引受人の買取引受による国内売出しに係る売出株式数11,983,800株、海外売出しに係る売出株式数27,149,400株です。

(3) 売出価格

(訂正前)

未定

(需要状況、上場日までの価格変動リスク等を総合的に勘案したうえで、2025年10月8日に決定される予定であります。)

(訂正後)

1株につき3,000円

(4) 引受価額

(訂正前)

未定

(需要状況、上場日までの価格変動リスク等を総合的に勘案したうえで、2025年10月8日に決定される予定であります。なお、引受価額とは、売出人が下記(9)記載の引受人より1株当たりの買取金額として受け取る金額をいいます。)

(訂正後)

1株につき2,865円

(引受価額とは、売出人が下記(9)記載の引受人より1株当たりの買取金額として受け取る金額をいいます。)

(5) 売出価額の総額

(訂正前)

未定

(訂正後)

81,448,200,000円

(13)その他の事項

(訂正前)

< 前略 >

(ロ)海外売出しと同時に、日本国内における募集(以下「国内募集」という。)及び引受人の買取引受による国内売出しが行われる予定であります。かかる国内募集及び引受人の買取引受による国内売出しにあたっては、その需要状況等を勘案し、5,941,600株を上限として、S M B C 日興証券株式会社が当社の株主であるIceインテグラル2投資事業有限責任組合、Infinity Gamma Ice L.P.、Initiative Delta Ice L.P.、Insight Beta Ice L.P.及びInnovation Alpha Ice L.P.から借り入れる当社普通株式の日本国内における売出し(以下「オーバーアロットメントによる売出し」という。)が追加的に行われる場合があります。また、売出価格決定日において総売出株式数が増加される場合には、オーバーアロットメントによる売出しに係る売出株式数も連動して4,963,300株以上6,919,900株以下の範囲で変更される可能性があります。

なお、当社は、上記の国内募集、引受人の買取引受による国内売出し及びオーバーアロットメントによる売出しについて関東財務局長に対して2025年9月22日付及び本日付で有価証券届出書の訂正届出書を提出しております。

< 中略 >

(ハ)当社は、上記(9)記載の引受人に対し、海外売出しに係る売出株式のうち、その一部を当社が指定する販売先(親引け先)に売付けることを要請しております。親引けは、日本証券業協会の定める「株券等の募集等の引受け等に係る顧客への配分等に関する規則」に従い、発行者が指定する販売先への売付け(販売先を示唆する等実質的に類似する行為を含む。)であります。

なお、日本証券業協会の定める「株券等の募集等の引受け等に係る顧客への配分等に関する規則」第2条第2項及び第14条に基づき、当社が指定する販売先への売付け(親引け)として、当社は親引け予定先の状況等につき公表し、ジョイント・グローバル・コーディネーターは親引け予定先から売付ける株式数を対象として継続所有に関する確約を書面により取り付けます。

当社が上記(9)記載の引受人に要請している指定販売先(親引け先)の状況等については以下のとおりであります。

親引け先の状況等

a. 親引け先の概要	名称	Qatar Holding LLC
	所在地	c/o Qatar Investment Authority, Ooredoo Tower (Building 14) Al Dafna Street (Street 801), Al Dafna (Zone 61), Doha, Qatar
	代表者の役職及び氏名	Ahmad Mohammed Al-Khanjji, Director
	事業の内容	投資業
b. 当社と親引け先との関係	出資関係	該当事項はありません。
	人事関係	該当事項はありません。
	資金関係	該当事項はありません。
	技術又は取引関係	該当事項はありません。
c. 親引け先の選定理由	当社株主への参画によって、当社の企業価値向上に資することを目的とするため	
d. 親引けしようとする株式の数	未定(海外売出しに係る売出株式のうち、2,758,600株を上限として、2025年10月8日(売出価格決定日)に決定される予定)(注)	
e. 株券等の保有方針	中長期保有の見込みであります。	
f. 払込みに要する資金等の状況	当社は、親引け先が親引け予定株式の払込金額の払込みに必要な資金力を十分に有している旨の説明を受けております。	
g. 親引け先の実態	当社は、親引け先が、反社会的勢力との間で資本・資金上の関係構築を行っていないこと、反社会的勢力に対して資金提供を行っていないこと、反社会的勢力に属する者及びそれらと親しい間柄の者を役員等に選任しておらず従業員としても雇用していないこと、並びに反社会的勢力が経営に關与していないことを確認しており、特定団体等との関係を有していないものと判断しております。	

< 中略 >

株券等の譲渡制限

親引け予定先であるQatar Holding LLCは、ジョイント・グローバル・コーディネーターに対し、元引受契約締結日から上場(売買開始)日(当日を含む。)後180日目の日(当日を含む。)までの期間中、ジョイント・グローバル・コーディネーターの事前の書面による同意なしには、当社普通株式等の譲渡又は処分等(ただし、親引けに係る当社普通株式の取得とは別に取得した当社普通株式等に係る取引等を除く。)を行わない旨を約束する書面を差し入れる予定です。

販売条件に関する事項

販売価格は、売出価格決定日(2025年10月8日)に決定される予定の上記(3)記載の海外売出しに係る売出株式の売出価格と同一となります。

親引け後の大株主の状況

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)	国内募集、引受人の買取引受による国内売出し及び海外売出し後の所有株式数(株)	国内募集、引受人の買取引受による国内売出し及び海外売出し後の株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
TOPPANホールディングス株式会社	東京都台東区台東一丁目5番1号	46,237,901	47.46	46,237,901	44.28
Iceインテグラル2投資事業有限責任組合	東京都千代田区丸の内一丁目9番2号	20,469,194 (1,167,846)	21.01 (1.20)	6,544,694 (1,167,846)	6.27 (1.12)
Qatar Holding LLC	c/o Qatar Investment Authority, Ooredoo Tower (Building 14), Al Dafna Street (Street 801), Al Dafna (Zone 61), Doha, Qatar	0	0.00	2,758,600	2.64
Infinity Gamma Ice L.P.	c/o Walkers Corporate Limited, 190 Elgin Avenue, George Town, Grand Cayman KY1-9008, Cayman Islands	8,280,822 (472,455)	8.50 (0.48)	2,647,722 (472,455)	2.54 (0.45)
Initiative Delta Ice L.P.	c/o Walkers Corporate Limited, 190 Elgin Avenue, George Town, Grand Cayman KY1-9008, Cayman Islands	7,174,700 (409,344)	7.36 (0.42)	2,294,000 (409,344)	2.20 (0.39)
Insight Beta Ice L.P.	c/o Walkers Corporate Limited, 190 Elgin Avenue, George Town, Grand Cayman KY1-9008, Cayman Islands	6,506,212 (371,204)	6.68 (0.38)	2,080,312 (371,204)	1.99 (0.36)
Innovation Alpha Ice L.P.	c/o Walkers Corporate Limited, 190 Elgin Avenue, George Town, Grand Cayman KY1-9008, Cayman Islands	5,507,851 (314,244)	5.65 (0.32)	1,761,051 (314,244)	1.69 (0.30)
Iceインテグラル1投資事業有限責任組合	東京都千代田区丸の内一丁目9番2号	901,040 (51,407)	0.92 (0.05)	901,040 (51,407)	0.86 (0.05)
二ノ宮 照雄		150,000 (150,000)	0.15 (0.15)	150,000 (150,000)	0.14 (0.14)
Michael G. Hadsell		85,000 (85,000)	0.09 (0.09)	85,000 (85,000)	0.08 (0.08)
計		95,312,720 (3,021,500)	97.84 (3.10)	65,460,320 (3,021,500)	62.69 (2.89)

- (注) 1. 所有株式数及び株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合は、2025年9月22日現在のものです。
2. 国内募集、引受人の買取引受による国内売出し及び海外売出し後の所有株式数並びに国内募集、引受人の買取引受による国内売出し及び海外売出し後の株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合は、2025年9月22日現在の所有株式数及び株式(自己株式を除く。)の総数に、国内募集、引受人の買取引受による国内売出し、海外売出し及び親引け(Qatar Holding LLCに親引けしようとする株式の数を2,758,600株として算出)を勘案した場合の株式数及び割合になります。
3. 株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合は、小数点以下第3位を四捨五入しております。
4. ()内は、新株予約権による潜在株式数及びその割合であり、内数であります。

< 後略 >

(訂正後)

< 前略 >

(ロ)海外売出しと同時に、日本国内における募集(以下「国内募集」という。)及び引受人の買取引受による国内売出しが行われますが、かかる国内募集及び引受人の買取引受による国内売出しにあたっては、その需要状況等を勘案した結果、S M B C日興証券株式会社が当社の株主であるIceインテグラル2投資事業有限責任組合、Infinity Gamma Ice L.P.、Initiative Delta Ice L.P.、Insight Beta Ice L.P.及びInnovation Alpha Ice L.P.から借り入れる当社普通株式6,070,300株の日本国内における売出し(以下「オーバーアロットメントによる売出し」という。)が追加的に行われます。

なお、当社は、上記の国内募集、引受人の買取引受による国内売出し及びオーバーアロットメントによる売出しについて関東財務局長に対して2025年9月22日付、2025年9月30日付及び本日付で有価証券届出書の訂正届出書を提出しております。

< 中略 >

(ハ)当社は、上記(9)記載の引受人に対し、海外売出しに係る売出株式のうち、その一部を当社が指定する販売先(親引け先)に売付けることを要請し、引受人は当社の要請に基づき親引けを実施します。親引けは、日本証券業協会の定める「株券等の募集等の引受け等に係る顧客への配分等に関する規則」に従い、発行者が指定する販売先への売付け(販売先を示唆する等実質的に類似する行為を含む。)であります。

なお、日本証券業協会の定める「株券等の募集等の引受け等に係る顧客への配分等に関する規則」第2条第2項及び第14条に基づき、当社が指定する販売先への売付け(親引け)として、当社は親引け予定先の状況等につき公表し、ジョイント・グローバル・コーディネーターは親引け予定先から売付ける株式数を対象として継続所有に関する確約を書面により取り付けております。

当社が上記(9)記載の引受人に要請している指定販売先(親引け先)の状況等については以下のとおりであります。

親引け先の状況等

a. 親引け先の概要	名称	Qatar Holding LLC
	所在地	c/o Qatar Investment Authority, Ooredoo Tower (Building 14) Al Dafna Street (Street 801), Al Dafna (Zone 61), Doha, Qatar
	代表者の役職及び氏名	Ahmad Mohammed Al-Khanjji, Director
	事業の内容	投資業
b. 当社と親引け先との関係	出資関係	該当事項はありません。
	人事関係	該当事項はありません。
	資金関係	該当事項はありません。
	技術又は取引関係	該当事項はありません。
c. 親引け先の選定理由		当社株主への参画によって、当社の企業価値向上に資することを目的とするため
d. 親引けしようとする株式の数		当社普通株式 2,666,600株(注)
e. 株券等の保有方針		中長期保有の見込みであります。
f. 払込みに要する資金等の状況		当社は、親引け先が親引け予定株式の払込金額の払込みに必要な資金力を十分に有している旨の説明を受けております。
g. 親引け先の実態		当社は、親引け先が、反社会的勢力との間で資本・資金上の関係構築を行っていないこと、反社会的勢力に対して資金提供を行っていないこと、反社会的勢力に属する者及びそれらと親しい間柄の者を役員等に選任しておらず従業員としても雇用していないこと、並びに反社会的勢力が経営に關与していないことを確認しており、特定団体等との関係を有していないものと判断しております。

< 中略 >

株券等の譲渡制限

親引け予定先であるQatar Holding LLCは、ジョイント・グローバル・コーディネーターに対し、元引受契約締結日から上場(売買開始)日(当日を含む。)後180日目の日(当日を含む。)までの期間中、ジョイント・グローバル・コーディネーターの事前の書面による同意なしには、当社普通株式等の譲渡又は処分等(ただし、親引けに係る当社普通株式の取得とは別に取得した当社普通株式等に係る取引等を除く。)を行わない旨を約束する書面を差し入れております。

販売条件に関する事項

販売価格は、2025年10月8日に決定された上記(3)記載の海外売出しに係る売出株式の売出価格と同一であります。

親引け後の大株主の状況

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)	国内募集、引受人の買取引受による国内売出し及び海外売出し後の所有株式数(株)	国内募集、引受人の買取引受による国内売出し及び海外売出し後の株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
TOPPANホールディングス株式会社	東京都台東区台東一丁目5番1号	46,237,901	47.46	46,237,901	44.28
Iceインテグラル2投資事業有限責任組合	東京都千代田区丸の内一丁目9番2号	20,469,194 (1,167,846)	21.01 (1.20)	3,759,894 (1,167,846)	3.60 (1.12)
Qatar Holding LLC	c/o Qatar Investment Authority, Ooredoo Tower (Building 14), Al Dafna Street (Street 801), Al Dafna (Zone 61), Doha, Qatar	0	0.00	2,666,600	2.55
Infinity Gamma Ice L.P.	c/o Walkers Corporate Limited, 190 Elgin Avenue, George Town, Grand Cayman KY1-9008, Cayman Islands	8,280,822 (472,455)	8.50 (0.48)	1,521,022 (472,455)	1.46 (0.45)
Initiative Delta Ice L.P.	c/o Walkers Corporate Limited, 190 Elgin Avenue, George Town, Grand Cayman KY1-9008, Cayman Islands	7,174,700 (409,344)	7.36 (0.42)	1,317,900 (409,344)	1.26 (0.39)
Insight Beta Ice L.P.	c/o Walkers Corporate Limited, 190 Elgin Avenue, George Town, Grand Cayman KY1-9008, Cayman Islands	6,506,212 (371,204)	6.68 (0.38)	1,195,112 (371,204)	1.14 (0.36)
Innovation Alpha Ice L.P.	c/o Walkers Corporate Limited, 190 Elgin Avenue, George Town, Grand Cayman KY1-9008, Cayman Islands	5,507,851 (314,244)	5.65 (0.32)	1,011,651 (314,244)	0.97 (0.30)
Iceインテグラル1投資事業有限責任組合	東京都千代田区丸の内一丁目9番2号	901,040 (51,407)	0.92 (0.05)	901,040 (51,407)	0.86 (0.05)
二ノ宮 照雄		150,000 (150,000)	0.15 (0.15)	150,000 (150,000)	0.14 (0.14)
Michael G. Hadsell		85,000 (85,000)	0.09 (0.09)	85,000 (85,000)	0.08 (0.08)
計		95,312,720 (3,021,500)	97.84 (3.10)	58,846,120 (3,021,500)	56.36 (2.89)

- (注) 1. 所有株式数及び株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合は、2025年9月22日現在のものです。
2. 国内募集、引受人の買取引受による国内売出し及び海外売出し後の所有株式数並びに国内募集、引受人の買取引受による国内売出し及び海外売出し後の株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合は、2025年9月22日現在の所有株式数及び株式(自己株式を除く。)の総数に、国内募集、引受人の買取引受による国内売出し、海外売出し及び親引けを勘案した株式数及び割合になります。
3. 株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合は、小数点以下第3位を四捨五入しております。
4. ()内は、新株予約権による潜在株式数及びその割合であり、内数であります。

< 後略 >

以上