

【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2025年12月3日
【会社名】	株式会社ディア・ライフ
【英訳名】	DEAR LIFE CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 阿部 幸広
【本店の所在の場所】	東京都千代田区九段北一丁目13番5号
【電話番号】	(03) 5210-3721 (代表)
【事務連絡者氏名】	取締役コーポレートストラテジーユニット長 秋田 誠二郎
【最寄りの連絡場所】	東京都千代田区九段北一丁目13番5号
【電話番号】	(03) 5210-3721 (代表)
【事務連絡者氏名】	取締役コーポレートストラテジーユニット長 秋田 誠二郎
【届出の対象とした募集（売出）有価証券の種類】	株式
【届出の対象とした募集（売出）金額】	その他の者に対する割当 1,159,950,000円 一般募集 4,410,275,760円 オーバーアロットメントによる売出し 762,850,000円 (注) 1 その他の者に対する割当の募集金額は、発行価額の総額であります。 2 一般募集の募集金額は、発行価額の総額であります。 日本国内において販売される株式数に関しましては、本文「第一部 証券情報 第1 募集要項 1 新規発行株式」(注) 2 をご参照ください。 ただし、今回の一般募集における募集の方法は、引受人が発行価額にて買取引受けを行い、当該発行価額と異なる価額（発行価格）で一般募集を行うため、一般募集における発行価格の総額は上記の金額とは異なります。 3 売出金額は、売出価額の総額であります。
【安定操作に関する事項】	1 今回の募集（一般募集によるものをいい、その他の者に対する割当によるものを除く。）及び売出しに伴い、当社の発行する上場株式について、市場価格の動向に応じ必要があるときは、金融商品取引法施行令第20条第1項に規定する安定操作取引が行われる場合があります。 2 上記の場合に安定操作取引が行われる取引所金融商品市場を開設する金融商品取引所は、株式会社東京証券取引所であります。
【縦覧に供する場所】	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【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

2025年11月25日付をもって提出した有価証券届出書の記載事項のうち、新規発行株式の発行数（国内販売株式数）及び募集条件、その他の者に対する割当の募集条件、オーバーアロットメントによる売出しの売出数及び売出条件、海外販売に係る発行数（海外販売株式数）及び募集条件、その他この新株式発行並びに株式売出しに関し必要な事項が2025年12月3日に決定されましたので、これらに関連する事項を訂正するため、有価証券届出書の訂正届出書を提出するものであります。

2【訂正事項】

第一部 証券情報

第1 募集要項

- 1 新規発行株式
- 2 株式募集の方法及び条件
 - (1) 募集の方法
 - (2) 募集の条件（一般募集）
 - (5) 募集の条件（その他の者に対する割当）
- 3 株式の引受け（一般募集）
- 4 新規発行による手取金の使途
 - (1) 新規発行による手取金の額
 - (2) 手取金の使途

第2 売出要項

- 1 売出株式（オーバーアロットメントによる売出し）
- 2 売出しの条件（オーバーアロットメントによる売出し）

募集又は売出しに関する特別記載事項

- 1 オーバーアロットメントによる売出し等について
- 5 本邦以外の地域において開始される募集に係る事項について
 - 1 海外販売に関する事項
 - (2) 海外販売の発行数（海外販売株式数）
 - (3) 海外販売の発行価格
 - (4) 海外販売の発行価額（会社法上の払込金額）
 - (5) 海外販売の資本組入額
 - (6) 海外販売の発行価額の総額
 - (7) 海外販売の資本組入額の総額
 - (12) 提出会社が取得する手取金の総額並びに使途ごとの内容、金額及び支出予定時期

3【訂正箇所】

訂正箇所は_____ 頁で示してあります。

なお、発行価格等決定日が2025年12月3日（水）となりましたので、一般募集の申込期間は「2025年12月4日（木）」、払込期日は「2025年12月10日（水）」、申込証拠金の入金期間は「自 2025年12月4日（木） 至 2025年12月5日（金）」、受渡期日は「2025年12月11日（木）」、オーバーアロットメントによる売出しの申込期間は「2025年12月4日（木）」、受渡期日は「2025年12月11日（木）」、シンジケートカバー取引期間は「2025年12月5日（金）」から2025年12月24日（水）までの間、海外販売の新規発行年月日（払込期日）は「2025年12月10日（水）」となります。

第一部【証券情報】

第1【募集要項】

1【新規発行株式】

（訂正前）

種類	発行数	内容
普通株式	6,000,000株	完全議決権株式で株主の権利に特に制限のない株式であります。 なお、単元株式数は100株であります。

（注）1 2025年11月25日（火）付の取締役会決議によります。

2 上記発行数6,000,000株は、後記「2 株式募集の方法及び条件（1）募集の方法」に記載のとおり、2025年11月25日（火）付の取締役会において決議された公募による新株式発行に係る募集株式数4,890,000株の募集（以下「一般募集」という。）のうち、日本国内における販売（以下「国内販売」という。）の対象となる株式数（以下「国内販売株式数」という。）の上限並びにその他の者に対する割当（以下「その他の者に対する割当」という。）1,110,000株の合計であります。一般募集の募集株式数の一部が、欧州及びアジアを中心とする海外市場（ただし、米国及びカナダを除く。）の海外投資家に対して販売（以下「海外販売」といい、海外販売の対象となる株式数を「海外販売株式数」という。）されることがありますが、海外販売株式数は、本有価証券届出書の提出日（2025年11月25日（火））現在、未定です。

なお、一般募集の募集株式数のうち国内販売株式数及び海外販売株式数は、一般募集（海外販売を含む。）の需要状況等を勘案した上で、後記「2 株式募集の方法及び条件」の冒頭に記載の発行価格等決定日に決定されるため、国内販売株式数の決定に伴い上記発行数（新規発行株式の発行数）も決定されます。なお、海外販売株式数は一般募集の募集株式数4,890,000株の半数以下とするため、国内販売株式数は一般募集の募集株式数4,890,000株の半数以上となります。

海外販売の内容に関しましては、後記「募集又は売出しに関する特別記載事項 5 本邦以外の地域において開始される募集に係る事項について」をご参照ください。

3 一般募集（海外販売を含む。）に伴い、その需要状況等を勘案し、730,000株を上限として、一般募集の事務主幹事会社であるS M B C日興証券株式会社が当社株主である有限会社ディアネス（以下「貸株人」という。）より借り入れる当社普通株式の売出し（以下「オーバーアロットメントによる売出し」という。）を行う場合があります。オーバーアロットメントによる売出し等の内容に関しましては、後記「募集又は売出しに関する特別記載事項 1 オーバーアロットメントによる売出し等について」をご参照ください。

<後略>

（訂正後）

種類	発行数	内容
普通株式	5,512,000株	完全議決権株式で株主の権利に特に制限のない株式であります。 なお、単元株式数は100株であります。

（注）1 2025年11月25日（火）付の取締役会決議によります。

2 上記発行数5,512,000株は、後記「2 株式募集の方法及び条件（1）募集の方法」に記載のとおり、2025年11月25日（火）付の取締役会において決議された公募による新株式発行に係る募集株式数4,890,000株の募集（以下「一般募集」という。）のうち、日本国内における販売（以下「国内販売」という。）並びにその他の者に対する割当（以下「その他の者に対する割当」という。）1,110,000株の合計であります。一般募集の募集株式数の一部が、欧州及びアジアを中心とする海外市場（ただし、米国及びカナダを除く。）の海外投資家に対して販売（以下「海外販売」といい、海外販売の対象となる株式数を「海外販売株式数」という。）され、海外販売株式数は、488,000株であります。海外販売の内容に関しましては、後記「募集又は売出しに関する特別記載事項 5 本邦以外の地域において開始される募集に係る事項について」をご参照ください。

3 一般募集（海外販売を含む。）に伴い、その需要状況等を勘案した結果、一般募集の事務主幹事会社であるS M B C日興証券株式会社が当社株主である有限会社ディアネス（以下「貸株人」という。）より借り入れる当社普通株式730,000株の売出し（以下「オーバーアロットメントによる売出し」という。）を行います。オーバーアロットメントによる売出し等の内容に関しましては、後記「募集又は売出しに関する特別記載事項 1 オーバーアロットメントによる売出し等について」をご参照ください。

<後略>

2【株式募集の方法及び条件】

（訂正前）

一般募集については、2025年12月3日（水）から2025年12月8日（月）までの間のいずれかの日（以下「発行価格等決定日」という。）に決定される発行価額にて後記「3 株式の引受け（一般募集）」欄に記載の引受人は買取引受けを行い、当該発行価額と異なる価額（発行価格）で一般募集を行います。引受人は払込期日に発行価額の総額を当社に払込み、一般募集における価額（発行価格）の総額との差額は引受人の手取金とします。当社は引受人に対して引受手数料を支払いません。

その他の者に対する割当については、上記一般募集における発行価格と同一の発行価格にて第三者割当を行います。

（訂正後）

一般募集については、2025年12月3日（水）（以下「発行価格等決定日」という。）に決定された発行価額にて後記「3 株式の引受け（一般募集）」欄に記載の引受人は買取引受けを行い、当該発行価額と異なる価額（発行価格）で一般募集を行います。引受人は払込期日に発行価額の総額を当社に払込み、一般募集における価額（発行価格）の総額との差額は引受人の手取金とします。当社は引受人に対して引受手数料を支払いません。

その他の者に対する割当については、上記一般募集における発行価格と同一の発行価格にて第三者割当を行います。

(1) 【募集の方法】

(訂正前)

区分	発行数	発行価額の総額（円）	資本組入額の総額（円）
株主割当			
その他の者に対する割当	1,110,000株	1,232,099,000	616,049,500
一般募集	4,890,000株	5,203,937,000	2,601,968,500
計（総発行株式）	6,000,000株	6,436,036,000	3,218,018,000

< 中略 >

- (注) 3 資本組入額の総額は、会社法上の増加する資本金の額であり、一般募集及びその他の者に対する割当の資本組入額の総額は、それぞれ会社計算規則第14条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果1円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げるものとします。また、増加する資本準備金の額は、当該資本金等増加限度額から上記の増加する資本金の額を減じた額とします。
- 4 一般募集の発行数、一般募集の発行価額の総額及び一般募集の資本組入額の総額は、国内販売株式数の上限に係るものであります。発行数の計（新規発行株式の発行数）、発行価額の総額の計及び資本組入額の総額の計は、国内販売株式数の上限及びその他の者に対する割当に係るものであります。海外販売株式数に係るものにつきましては、後記「募集又は売出しに関する特別記載事項 5 本邦以外の地域において開始される募集に係る事項について」をご参照ください。
- 5 発行価額の総額及び資本組入額の総額は、2025年11月14日（金）現在の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の終値を基準として算出した見込額であります。

(訂正後)

区分	発行数	発行価額の総額（円）	資本組入額の総額（円）
株主割当			
その他の者に対する割当	1,110,000株	1,159,950,000	579,975,000
一般募集	4,402,000株	4,410,275,760	2,205,137,880
計（総発行株式）	5,512,000株	5,570,225,760	2,785,112,880

< 中略 >

- (注) 3 資本組入額の総額は、会社法上の増加する資本金の額であり、また、増加する資本準備金の額は、会社計算規則第14条第1項に従い算出される資本金等増加限度額（発行価額の総額）から上記の増加する資本金の額（資本組入額の総額）を減じた額とします。
- 4 一般募集の発行数、一般募集の発行価額の総額及び一般募集の資本組入額の総額は、国内販売株式数に係るものであります。発行数の計（新規発行株式の発行数）、発行価額の総額の計及び資本組入額の総額の計は、国内販売株式数及びその他の者に対する割当に係るものであります。海外販売株式数に係るものにつきましては、後記「募集又は売出しに関する特別記載事項 5 本邦以外の地域において開始される募集に係る事項について」をご参照ください。

(注) 5 の全文削除

(2) 【募集の条件】（一般募集）

(訂正前)

発行価格（円）	発行価額 （円）	資本組入額 （円）	申込株数 単位	申込期間	申込証拠金 （円）	払込期日
未定 （注）1、2 発行価格等決定日の株式 会社東京証券取引所 における当社普通株式 の終値（当日に終値の ない場合は、その日に 先立つ直近日の終値） に0.90～1.00を乗じた 価格（1円未満端数切 捨て）を仮条件としま す。	未定 （注）1、 2	未定 （注）1	（省略）	（省略）	（省略）	（省略）

（注）1 日本証券業協会の定める有価証券の引受け等に関する規則第25条に規定される方式により、上記仮条件による需要状況等を勘案した上で、2025年12月3日（水）から2025年12月8日（月）までの間のいずれかの日（発行価格等決定日）に、一般募集における価額（発行価格）を決定し、併せて発行価額（当社が引受人より1株当たりの払込金額として受取る金額）及び資本組入額を決定いたします。なお、一般募集の資本組入額は、前記「(1) 募集の方法」に記載の一般募集の資本組入額の総額を前記「(1) 募集の方法」に記載の一般募集における新株式発行の発行数で除した金額とします。

今後、発行価格等（発行価格、発行価額、一般募集の資本組入額、その他の者に対する割当の資本組入額、売出価格、国内販売の引受人の引受株式数及び引受人の手取金をいい、以下「発行価格等」という。）が決定された場合は、発行価格等及び発行価格等の決定に伴い連動して訂正される事項（新規発行株式の発行数、国内販売株式数、海外販売株式数、その他の者に対する割当の発行価額の総額、その他の者に対する割当の資本組入額の総額、一般募集の発行価額の総額、一般募集の資本組入額の総額、発行価額の総額の計、資本組入額の総額の計、発行諸費用の概算額、差引手取概算額（国内販売及びその他の者に対する割当の手取概算額）、海外販売の手取概算額、本第三者割当増資の手取概算額上限、手取概算額合計上限、オーバーアロットメントによる売出しの売出数、オーバーアロットメントによる売出しの売出価額の総額、海外販売の発行価額の総額、海外販売の資本組入額の総額及び海外販売の発行諸費用の概算額をいい、以下「発行価格等の決定に伴い連動して訂正される事項」という。）について、目論見書の訂正事項分の交付に代え、発行価格等決定日の翌日付の日本経済新聞及び発行価格等の決定に係る有価証券届出書の訂正届出書の提出後から申込期間までの期間中のインターネット上の当社ウェブサイト（[URL] <https://www.dear-life.co.jp/ir/news/>）（以下「新聞等」という。）において公表します。なお、発行価格等が決定される前に有価証券届出書の記載内容について訂正が行われる場合には、目論見書の訂正事項分が交付されます。また、発行価格等の決定に際し、発行価格等及び発行価格等の決定に伴い連動して訂正される事項以外の記載内容についての訂正が含まれる場合には、目論見書の訂正事項分が交付され、新聞等による公表は行いません。

< 後略 >

（訂正後）

発行価格（円）	発行価額（円）	資本組入額（円）	申込株数単位	申込期間	申込証拠金（円）	払込期日
1,045	1,001.88	500.94	（省略）	（省略）	（省略）	（省略）

（注）1 発行価格等（発行価格、発行価額、一般募集の資本組入額、その他の者に対する割当の資本組入額、売価格、国内販売の引受人の引受株式数及び引受人の手取金をいい、以下「発行価格等」という。）及び発行価格等の決定に伴い連動して訂正される事項（新規発行株式の発行数、国内販売株式数、海外販売株式数、その他の者に対する割当の発行価額の総額、その他の者に対する割当の資本組入額の総額、一般募集の発行価額の総額、一般募集の資本組入額の総額、発行価額の総額の計、資本組入額の総額の計、発行諸費用の概算額、差引手取概算額（国内販売及びその他の者に対する割当の手取概算額）、海外販売の手取概算額、本第三者割当増資の手取概算額上限、手取概算額合計上限、オーバーアロットメントによる売出しの売出数、オーバーアロットメントによる売出しの売出価額の総額、海外販売の発行価額の総額、海外販売の資本組入額の総額及び海外販売の発行諸費用の概算額をいい、以下「発行価格等の決定に伴い連動して訂正される事項」という。）について、2025年12月4日（木）付の日本経済新聞及び本有価証券届出書の訂正届出書の提出後から申込期間までの期間中のインターネット上の当社ウェブサイト（[URL] <https://www.dear-life.co.jp/ir/news/>）において公表します。

<後略>

（５）【募集の条件】（その他の者に対する割当）

（訂正前）

発行価格（円）	資本組入額（円）	申込株数単位	申込期間	申込証拠金（円）	払込期日
未定 （注）1	未定 （注）1	（省略）	（省略）	（省略）	（省略）

<後略>

（訂正後）

発行価格（円）	資本組入額（円）	申込株数単位	申込期間	申込証拠金（円）	払込期日
1,045	522.5	（省略）	（省略）	（省略）	（省略）

<後略>

3【株式の引受け】（一般募集）

（訂正前）

引受人の氏名又は名称	住所	引受株式数	引受けの条件
S M B C 日興証券株式会社	東京都千代田区丸の内三丁目 3 番 1 号	未定	1 買取引受けによります。 2 引受人は新株式払込金として、払込期日に払込取扱場所（一般募集）へ発行価額と同額を払込むことといたします。 3 引受手数料は支払われません。 ただし、一般募集における価額（発行価格）と発行価額との差額は引受人の手取金となります。
みずほ証券株式会社	東京都千代田区大手町一丁目 5 番 1 号		
三菱ＵＦＪモルガン・スタンレー証券株式会社	東京都千代田区大手町一丁目 9 番 2 号		
計		4,890,000株	

（注）1 国内販売株式数に係る引受株式数及び引受株式数の合計数（国内販売株式数）は、発行価格等決定日に決定されます。なお、上記引受株式数及び引受株式数の合計数は、国内販売株式数の上限（引受株式数は未定）に係るものであります。

2 その他の者に対する割当については、株式の引受けは行いません。

（訂正後）

引受人の氏名又は名称	住所	引受株式数	引受けの条件
S M B C 日興証券株式会社	東京都千代田区丸の内三丁目 3 番 1 号	2,861,300株	1 買取引受けによります。 2 引受人は新株式払込金として、払込期日に払込取扱場所（一般募集）へ発行価額と同額を払込むことといたします。 3 引受手数料は支払われません。 ただし、一般募集における価額（発行価格）と発行価額との差額は引受人の手取金（1株につき43.12円）となります。
みずほ証券株式会社	東京都千代田区大手町一丁目 5 番 1 号	1,320,600株	
三菱ＵＦＪモルガン・スタンレー証券株式会社	東京都千代田区大手町一丁目 9 番 2 号	220,100株	
計		4,402,000株	

（注）1 上記引受株式数及び引受株式数の合計数は、国内販売株式数に係るものであります。

2 その他の者に対する割当については、株式の引受けは行いません。

4【新規発行による手取金の使途】

（１）【新規発行による手取金の額】

（訂正前）

払込金額の総額（円）	発行諸費用の概算額（円）	差引手取概算額（円）
6,436,036,000	35,335,000	6,400,701,000

- （注）１ 払込金額の総額（発行価額の総額の計）、発行諸費用の概算額及び差引手取概算額は、国内販売株式数の上限及びその他の者に対する割当に係るものであります。海外販売株式数に係るものにつきましては、後記「募集又は売出しに関する特別記載事項 ５ 本邦以外の地域において開始される募集に係る事項について」をご参照ください。
- ２ 一般募集の引受手数料は支払われないため、発行諸費用の概算額は、これ以外の費用を合計したものであります。また、消費税等は含まれておりません。
- ３ 払込金額の総額（発行価額の総額の計）は、2025年11月14日（金）現在の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の終値を基準として算出した見込額であります。

（訂正後）

払込金額の総額（円）	発行諸費用の概算額（円）	差引手取概算額（円）
5,570,225,760	31,362,000	5,538,863,760

- （注）１ 払込金額の総額（発行価額の総額の計）、発行諸費用の概算額及び差引手取概算額は、国内販売株式数及びその他の者に対する割当に係るものであります。海外販売株式数に係るものにつきましては、後記「募集又は売出しに関する特別記載事項 ５ 本邦以外の地域において開始される募集に係る事項について」をご参照ください。
- ２ 一般募集の引受手数料は支払われないため、発行諸費用の概算額は、これ以外の費用を合計したものであります。また、消費税等は含まれておりません。

（注）３の全文削除

（２）【手取金の使途】

（訂正前）

上記差引手取概算額（国内販売及びその他の者に対する割当の手取概算額）6,400,701,000円については、海外販売の手取概算額（未定）並びに一般募集及びその他の者に対する割当と同日付をもって取締役会で決議された本第三者割当増資の手取概算額上限772,834,000円と合わせて、手取概算額合計上限7,173,535,000円について、2027年９月までに、リアルエステート事業の更なる利益成長に向けた開発用地、収益不動産の仕入資金及び建築資金に全額を充当する予定です。

<後略>

（訂正後）

上記差引手取概算額（国内販売及びその他の者に対する割当の手取概算額）5,538,863,760円については、海外販売の手取概算額481,268,440円並びに一般募集及びその他の者に対する割当と同日付をもって取締役会で決議された本第三者割当増資の手取概算額上限727,341,400円と合わせて、手取概算額合計上限6,747,473,600円について、2027年９月までに、リアルエステート事業の更なる利益成長に向けた開発用地、収益不動産の仕入資金及び建築資金に全額を充当する予定です。

<後略>

第2【売出要項】

1【売出株式（オーバーアロットメントによる売出し）】

(訂正前)

種類	売出数	売出価額の総額（円）	売出しに係る株式の所有者の住所及び氏名又は名称
普通株式	730,000株	810,299,000	東京都千代田区丸の内三丁目3番1号 S M B C日興証券株式会社

(注) 1 オーバーアロットメントによる売出しは、一般募集に伴い、その需要状況等を勘案して行われる、一般募集の事務主幹事会社であるS M B C日興証券株式会社が貸株人より借り入れる当社普通株式の売出しであります。なお、上記売出数は上限の株式数を示したものであり、需要状況等により減少する場合、又はオーバーアロットメントによる売出しが全く行われない場合があります。オーバーアロットメントによる売出し等の内容に関しましては、後記「募集又は売出しに関する特別記載事項 1 オーバーアロットメントによる売出し等について」をご参照ください。

今後、売出数が決定された場合は、発行価格等（発行価格、発行価額、一般募集の資本組入額、その他の者に対する割当の資本組入額、売出価格、国内販売の引受人の引受株式数及び引受人の手取金）及び発行価格等の決定に伴い連動して訂正される事項（新規発行株式の発行数、国内販売株式数、海外販売株式数、その他の者に対する割当の発行価額の総額、その他の者に対する割当の資本組入額の総額、一般募集の発行価額の総額、一般募集の資本組入額の総額、発行価額の総額の計、資本組入額の総額の計、発行諸費用の概算額、差引手取概算額（国内販売及びその他の者に対する割当の手取概算額）、海外販売の手取概算額、本第三者割当増資の手取概算額上限、手取概算額合計上限、オーバーアロットメントによる売出しの売出数、オーバーアロットメントによる売出しの売出価額の総額、海外販売の発行価額の総額、海外販売の資本組入額の総額及び海外販売の発行諸費用の概算額）について、目論見書の訂正事項分の交付に代え、発行価格等決定日の翌日付の日本経済新聞及び発行価格等の決定に係る有価証券届出書の訂正届出書の提出後から申込期間までの期間中のインターネット上の当社ウェブサイト（[URL] <https://www.dear-life.co.jp/ir/news/>）（新聞等）において公表します。なお、発行価格等が決定される前に有価証券届出書の記載内容について訂正が行われる場合には、目論見書の訂正事項分が交付されます。また、発行価格等の決定に際し、発行価格等及び発行価格等の決定に伴い連動して訂正される事項以外の記載内容についての訂正が含まれる場合には、目論見書の訂正事項分が交付され、新聞等による公表は行いません。

2 振替機関の名称及び住所

株式会社証券保管振替機構

東京都中央区日本橋兜町7番1号

3 売出価額の総額は、2025年11月14日（金）現在の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の終値を基準として算出した見込額であります。

(訂正後)

種類	売出数	売出価額の総額（円）	売出しに係る株式の所有者の住所及び氏名又は名称
普通株式	730,000株	762,850,000	東京都千代田区丸の内三丁目3番1号 S M B C 日興証券株式会社

(注) 1 オーバーアロットメントによる売出しは、一般募集に伴い、その需要状況等を勘案した結果行われる、一般募集の事務主幹事会社であるS M B C 日興証券株式会社が貸株人より借り入れる当社普通株式730,000株の売出しであります。オーバーアロットメントによる売出し等の内容に関しましては、後記「募集又は売出しに関する特別記載事項 1 オーバーアロットメントによる売出し等について」をご参照ください。

発行価格等（発行価格、発行価額、一般募集の資本組入額、その他の者に対する割当の資本組入額、売出価格、国内販売の引受人の引受株式数及び引受人の手取金）及び発行価格等の決定に伴い連動して訂正される事項（新規発行株式の発行数、国内販売株式数、海外販売株式数、その他の者に対する割当の発行価額の総額、その他の者に対する割当の資本組入額の総額、一般募集の発行価額の総額、一般募集の資本組入額の総額、発行価額の総額の計、資本組入額の総額の計、発行諸費用の概算額、差引手取概算額（国内販売及びその他の者に対する割当の手取概算額）、海外販売の手取概算額、本第三者割当増資の手取概算額上限、手取概算額合計上限、オーバーアロットメントによる売出しの売出数、オーバーアロットメントによる売出しの売出価額の総額、海外販売の発行価額の総額、海外販売の資本組入額の総額及び海外販売の発行諸費用の概算額）について、2025年12月4日（木）付の日本経済新聞及び本有価証券届出書の訂正届出書の提出後から申込期間までの期間中のインターネット上の当社ウェブサイト（[URL] <https://www.dear-life.co.jp/ir/news/>）において公表します。

- 2 振替機関の名称及び住所
株式会社証券保管振替機構
東京都中央区日本橋兜町7番1号

(注) 3 の全文削除

2【売出しの条件（オーバーアロットメントによる売出し）】

（訂正前）

売出価格 （円）	申込期間	申込単位	申込証拠金 （円）	申込受付場所	引受人の住所及 び氏名又は名称	元引受契 約の内容
未定 (注) 1	（省略）	（省略）	（省略）	（省略）	（省略）	（省略）

（注）1 売出価格及び申込期間については、前記「第1 募集要項 2 株式募集の方法及び条件（2）募集の条件（一般募集）」において決定される発行価格及び申込期間とそれぞれ同一とします。

< 後略 >

（訂正後）

売出価格 （円）	申込期間	申込単位	申込証拠金 （円）	申込受付場所	引受人の住所及 び氏名又は名称	元引受契 約の内容
1,045	（省略）	（省略）	（省略）	（省略）	（省略）	（省略）

（注）1 申込期間については、前記「第1 募集要項 2 株式募集の方法及び条件（2）募集の条件（一般募集）」において決定された申込期間と同一とします。

< 後略 >

【募集又は売出しに関する特別記載事項】

1 オーバーアロットメントによる売出し等について

（訂正前）

一般募集に伴い、その需要状況等を勘案し、730,000株を上限として、一般募集の事務主幹事会社であるS M B C日興証券株式会社が貸株人より借り入れる当社普通株式の売出し（オーバーアロットメントによる売出し）を行う場合があります。なお、当該売出数は上限の株式数を示したものであり、需要状況等により減少する場合、又はオーバーアロットメントによる売出しが全く行われない場合があります。

< 中略 >

オーバーアロットメントによる売出しが行われるか否か及びオーバーアロットメントによる売出しが行われる場合の売出数については、発行価格等決定日に決定されます。オーバーアロットメントによる売出しが行われない場合は、S M B C日興証券株式会社による貸株人からの当社普通株式の借り入れは行われません。したがって、S M B C日興証券株式会社は本第三者割当増資に係る割当に応じず、申込みを行わないため、失権により、本第三者割当増資による新株式発行は全く行われません。また、株式会社東京証券取引所におけるシンジケートカバー取引も行われません。

< 後略 >

（訂正後）

一般募集に伴い、その需要状況等を勘案した結果、一般募集の事務主幹事会社であるS M B C日興証券株式会社が貸株人より借り入れる当社普通株式730,000株の売出し（オーバーアロットメントによる売出し）を行います。

< 中略 >

（削除）

< 後略 >

5 本邦以外の地域において開始される募集に係る事項について

（訂正前）

一般募集の募集株式数4,890,000株の一部が、欧州及びアジアを中心とする海外市場（ただし、米国及びカナダを除く。）の海外投資家に対して販売されることがあります。かかる海外販売の内容は以下のとおりです。

（訂正後）

一般募集の募集株式数4,890,000株の一部が、欧州及びアジアを中心とする海外市場（ただし、米国及びカナダを除く。）の海外投資家に対して販売されます。かかる海外販売の内容は以下のとおりです。

1．海外販売に関する事項

（2）海外販売の発行数（海外販売株式数）

（訂正前）

未定

（注） 上記の発行数は、海外販売株式数であり、一般募集（海外販売を含む。）の需要状況等を勘案した上で、発行価格等決定日に決定されますが、海外販売株式数は一般募集の募集株式数4,890,000株の半数以下とします。

（訂正後）

488,000株

（注） 上記の発行数は、海外販売株式数であります。

（3）海外販売の発行価格

（訂正前）

未定

（注） 1 日本証券業協会の定める有価証券の引受け等に関する規則第25条に規定される方式により、発行価格等決定日の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の終値（当日に終値のない場合には、その日に先立つ直近日の終値）に0.90～1.00を乗じた価格（1円未満端数切捨て）を仮条件として、需要状況等を勘案したうえで、発行価格等決定日に決定いたします。

2 海外販売に係る発行価格は、前記「第1 募集要項 2 株式募集の方法及び条件（2）募集の条件（一般募集）」に記載の発行価格と同一とします。

（訂正後）

1,045円

（注） 1 及び 2 の全文削除

（4）海外販売の発行価額（会社法上の払込金額）

（訂正前）

未定

（注） 1 日本証券業協会の定める有価証券の引受け等に関する規則第25条に規定される方式により、発行価格等決定日に決定いたします。

2 海外販売に係る発行価額は、前記「第1 募集要項 2 株式募集の方法及び条件（2）募集の条件（一般募集）」に記載の発行価額と同一とします。

（訂正後）

1,001.88円

（注） 1 及び 2 の全文削除

(5) 海外販売の資本組入額

(訂正前)

未定

(注) 会社計算規則第14条第1項に従い算出される海外販売の資本金等増加限度額の2分の1の金額(1円未満端数切り上げ)を上記(2)記載の海外販売に係る発行数(海外販売株式数)で除した金額とします。なお、海外販売の資本組入額は、前記「第1 募集要項 2 株式募集の方法及び条件 (2) 募集の条件(一般募集)」において決定される資本組入額と同一とします。

(訂正後)

500.94円

(注)の全文削除

(6) 海外販売の発行価額の総額

(訂正前)

未定

(訂正後)

488,917,440円

(7) 海外販売の資本組入額の総額

(訂正前)

未定

(注) 資本組入額の総額は、会社法上の増加する資本金の額であり、会社計算規則第14条第1項に従い算出される海外販売の資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果1円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げるものとします。また、海外販売の増加する資本準備金の額は、当該資本金等増加限度額から上記の増加する資本金の額を減じた額とします。

(訂正後)

244,458,720円

(注) 資本組入額の総額は、会社法上の増加する資本金の額であり、また、海外販売の増加する資本準備金の額は、会社計算規則第14条第1項に従い算出される資本金等増加限度額(海外販売の発行価額の総額)から上記の増加する資本金の額(海外販売の資本組入額の総額)を減じた額とします。

(12) 提出会社が取得する手取金の総額並びに用途ごとの内容、金額及び支出予定時期

(訂正前)

手取金の総額

海外販売の払込金額の総額(海外販売の発行価額の総額)

未定

海外販売の発行諸費用の概算額

未定

差引手取概算額(海外販売の手取概算額)

未定

<後略>

(訂正後)

手取金の総額

海外販売の払込金額の総額(海外販売の発行価額の総額)

488,917,440円

海外販売の発行諸費用の概算額

7,649,000円

差引手取概算額(海外販売の手取概算額)

481,268,440円

<後略>