



平成 18 年 6 月 12 日

各 位

上場会社名 日本精密株式会社  
(JASDAQ コード番号 : 7771)  
代表者名 代表取締役会長兼社長 岡林 博  
問合わせ先 管理グループリーダー 田崎政己  
T E L (048)225-5311

### 第三者割当による新株式発行及び新株予約権発行に関するお知らせ

当社は、平成 18 年 6 月 12 日開催の当社取締役会において第三者割当による新株式の発行及び新株予約権発行について下記の通り決議いたしましたのでお知らせいたします。

#### 記

#### (一) 第三者割当による新株式発行について

##### 1. 新株式の発行要領

(1)発行新株式数	普通株式	2,472,000 株
(2)発行価額	1 株につき 金	305 円
(3)発行価額の総額		753,960,000 円
(4)資本組入額	1 株につき 金	153 円
(5)資本組入額の総額		378,216,000 円
(6)申込期日		平成 18 年 6 月 28 日(水)
(7)払込期日		平成 18 年 6 月 28 日(水)
(8)新株券交付日		平成 18 年 6 月 28 日(水)
(9)割当先及び割当株式数		
	玉田 秀明	325,000 株
	(株)ベンチャー・プロジェクト	250,000 株
	CSS 投資事業組合	250,000 株
	株式会社 電音メディアコンテンツ	230,000 株
	金 昌明	200,000 株
	アビ` シス 13 号` ヲ` ヲ` -投資事業組合	160,000 株
	アビ` シス 14 号投資事業組合	160,000 株

IPO ｷｯﾍﾟ 外 1 号投資事業組合	160,000 株
IPO ｷｯﾍﾟ 外 2 号投資事業組合	160,000 株
堀合 義尚	125,000 株
植竹 哲也	95,000 株
大塚産業株式会社	65,000 株
村上 ｺﾞﾐ子	65,000 株
伊藤 吉久	45,000 株
加藤 学	35,000 株
阿部 雄一	30,000 株
大塚 一郎	25,000 株
河原 俊一	25,000 株
西 哲男	25,000 株
江原 正人	17,000 株
宮野 公作	10,000 株
海老原 清修	10,000 株
海老原 宏美	5,000 株
計	2,472,000 株

(10)前記各号については、証券取引法による届出の効力発生を条件とする。

以 上

## 【ご参考】

### 1. 発行済株式総数の推移

現在の発行済株式総数	3,032,000 株 (平成 18 年 3 月 31 日現在)
(現在の資本金	475,400,000 円)
今回の増加株式数	2,472,000 株
(増加資本金	378,216,000 円)
増資後発行済株式総数	5,504,000 株
(増加後資本金	853,616,000 円)

### 2. 増資の理由及び資金の使途

#### (1) 増資の理由

当社は、平成 18 年 5 月 30 日開示のとおり、平成 18 年 3 月期の連結会計年度において、585,380 千円の当期純損失を計上した結果 129,426 千円の債務超過となり、当該事実がシンジケートローン契約（平成 18 年 3 月 31 日現在借入金残高 425,000 千円）の財務制限条項に抵触することとなりましたので、当該シンジケートローンの返済を最優先とし、かつ 18 億近くの有利子負債の削減を中心とした自己資本の増強、企業価値を高めるベトナム工場の金型設備投資に充当するものであります。

#### (2) 資金の使途

当該第三者割当増資による資金の使途につきましては、新株式発行価額の総額 753,960,000 円から発行諸費用の概算額 35,000,000 円を控除した残額については、425,000,000 円をシンジケートローンの返済に、168,960,000 円を有利子負債の削減及び 125,000,000 円をベトナム工場のワイヤカット、マシニング、真空焼入炉等金型設備投資に充当する予定であります。設備投資の詳細につきましては、現在検討中であり、決定次第別途発表する予定であります。

#### (3) 業績及び配当の見通し

今後の業績につきましては、平成 18 年 5 月発表の決算短信の中に既に織り込み済み（ローン返済、有利子負債の削減及び設備投資）ですが、シンジケートローン完済により取引金融機関との関係が正常化し円滑な支援が得られるものと考えております。第 4 四半期に投資設備が稼働次第、改めて平成 19 年 3 月期の業績予想を発表する予定であります。

	売上高	経常利益	当期純利益	1 株当たり 当期純利益	1 株当たり 年間配当金
平成 19 年 3 月期 (決算短信発表時予想)	百万円 2,710	百万円 31	百万円 27	円 銭 9 58	
平成 18 年 3 月期 (前期実績)	百万円 2,577	百万円 92	百万円 1,437	円 銭 511 76	

#### (4) 株主への利益配分

利益配分に関する基本方針

当社は、株主に対する配当の決定については、重要な政策の一つとして考えております。

配当決定に当たっての考え方

基本的には利益に対応して安定配当を行うことに留意しております。

内部留保資金の使途

財務体質の強化及び戦略的設備投資に役立て、将来にわたって継続的な成長が可能となる経営基盤の確立に資するように努めたいと考えております。

#### (5)発行価額の決定方法

第三者割当による新株発行の価額については、価額決定日である平成 18 年 6 月 12 日の直近営業日である平成 18 年 6 月 9 日(金)の終値 320 円を基準に、当社の置かれている業況を勘案し、当社顧問弁護士と慎重に協議の上、305 円(4.69%ディスカウント)と決定いたしました。

#### (6)割当先の概要

別紙のとおり(割当先の選定に際しましては、当社の将来性を見据えて長期的な保有を目的としております。)

#### (7)割当新株式の譲渡報告に関する事項等

当社は、割当先に対し、新株式発行の効力発生日から 2 年以内に割当新株式の全部または一部を譲渡する場合には、その内容を当社へ報告する旨の確約を得る予定であります。

#### (8)今後の増資についての考え方

当社の有利子負債は依然高い水準にあり、今後の事業展開並びに資金需要、業績見通しを踏まえたうえで、慎重に検討します。

#### (9)増資日程

平成 18 年 6 月 12 日(月曜日)	新株式発行決議取締役会
平成 18 年 6 月 12 日(月曜日)	有価証券届出書(関東財務局)
平成 18 年 6 月 28 日(水曜日)	届出の効力発生
平成 18 年 6 月 28 日(水曜日)	申込期日
平成 18 年 6 月 28 日(水曜日)	払込期日
平成 18 年 6 月 28 日(水曜日)	資本組入日、新株券交付日

#### (10)増資後の大株主の状況

順位	名称	所有株式数(株)	構成比(%)
1	篠邊 貞道	811,000	14.7
2	玉田 秀明	325,000	5.9
3	株式会社 ベンチャー・プロジェクト	250,000	4.5
4	CSS 投資事業組合	250,000	4.5

5	株式会社 電音メディアコンテンツ	230,000	4.2
6	金 昌明	200,000	3.6
7	アンビシャス 13号テクノロジー投資事業組合	160,000	2.9
8	アンビシャス 14号テクノロジー投資事業組合	160,000	2.9
9	IPO キャピタル 1号投資事業組合	160,000	2.9
10	IPO キャピタル 2号投資事業組合	160,000	2.9
	計	2,706,000	49.2
	発行済株式総数	5,504,000	100.0

(注1) 平成18年3月31日現在を基準にしておりま。

(注2) 当社は平成18年6月28日を発行日として、340個の新株予約権を新規に発行しており、当該新株予約権がすべて実行された場合は、大株主の状況は次のとおりとなる予定であります。

順位	名称	所有株式数(株)	構成比(%)
1	篠邊 貞道	1,811,000	20.3
2	プラコム株式会社	800,000	9.0
3	DKR Soundshore Oasis Holding Fund Limited	700,000	7.9
4	篠田 博一	500,000	5.6
5	伊藤 吉久	345,000	3.9
6	玉田 秀明	325,000	3.7
7	株式会社 ベンチャー・プロジェクト	250,000	2.8
8	CSS 投資事業組合	250,000	2.8
9	株式会社 電音メディアコンテンツ	230,000	2.6
10	金 昌明	200,000	2.3
	計	5,411,000	60.8
	発行済株式総数	8,904,000	100.0

(11) 過去3年間に行われたエクイティ・ファイナンスの状況等

エクイティ・ファイナンスの状況

当該事項はありません。

過去3決算期及び直前の株価等の推移

	平成17年3月期	平成18年3月期	平成19年3月期
始値	250 円	280 円	347 円
高値	415 円	348 円	469 円
安値	220 円	239 円	280 円

終値	256 円	340 円	320 円
株価収益率	27.3 倍	-	-

- (注 1) 上記株価は、平成 16 年 12 月 13 日より、ジャスダック証券取引所におけるものであり、それ以前は日本証券業協会公表のものであります。
- (注 2) 株価収益率については、平成 18 年 3 月期においては当期純損失を計上しているため、記載しておりません。
- (注 3) 平成 19 年 3 月期の株価につきましては、平成 18 年 4 月 1 日を始値、平成 18 年 6 月 9 日を終値として表示しております。

以 上

(別紙)

割当先の概要

割当先の氏名又は名称	玉田 秀明	
割当株式数	325,000 株	
払込金額	99,125,000 円	
割当予定先の 内容	住所	大阪府堺市堺区海山町 3-159-1
	現職	会社役員
当社との関係	出資関係	該当事項はありません。
	取引関係	該当事項はありません。
	人的関係	該当事項はありません。

割当先の氏名又は名称	株式会社 ベンチャー・プロジェクト	
割当株式数	250,000 株	
払込金額	76,250,000 円	
割当予定先の 内容	住所	東京都中央区日本橋 2-15-5 サコ-日本橋ビル 5F
	代表者の氏名	代表取締役 日原 泉
	事業の内容	投資事業
当社との関係	出資関係	該当事項はありません
	人的関係	該当事項はありません
	取引関係等	該当事項はありません

割当先の氏名又は名称	CSS 投資事業組合	
割当株式数	250,000 株	
払込金額	76,250,000 円	
割当予定先の 内容	住所	東京都中央区日本橋兜町 17 番 1-710
	代表者の氏名	部 庄一
	事業の内容	投資事業
当社との関係	出資関係	該当事項はありません
	人的関係	該当事項はありません
	取引関係等	該当事項はありません

割当先の氏名又は名称	株式会社 電音メディアコンテンツ	
割当株式数	230,000 株	
払込金額	70,150,000 円	
割当予定先の 内容	住所	東京都港区北青山 3-6-7 青山パ <sup>ラ</sup> シオ <sup>ワ</sup> 11F
	代表者の氏名	取締役社長 萩 一久
	事業の内容	芸能プロダクション等
当社との関係	出資関係	該当事項はありません
	人的関係	該当事項はありません
	取引関係等	該当事項はありません

割当先の氏名又は名称	金 昌明	
割当株式数	200,000 株	
払込金額	61,000,000 円	
割当予定先の 内容	住所	東京都台東区松が谷 2-3-4-702
	現職	会社役員
当社との関係	出資関係	該当事項はありません。
	取引関係	該当事項はありません。
	人的関係	該当事項はありません。

割当先の氏名又は名称	アンビシャス 13 号テクノロジー投資事業組合	
割当株式数	160,000 株	
払込金額	48,800,000 円	
割当予定先の 内容	住所	東京都中央区八丁堀 3-24-1 コンパートメント東京中央 211 号
	代表者の氏名	代表取締役 藤井裕志
	事業の内容	投資事業
当社との関係	出資関係	該当事項はありません
	人的関係	該当事項はありません
	取引関係等	該当事項はありません

割当先の氏名又は名称		アンビシャス 14 号投資事業組合
割当株式数		160,000 株
払込金額		48,800,000 円
割当予定先の 内容	住所	東京都中央区八丁堀 3-24-1 コンパートメント東京中央 211 号
	代表者の氏名	代表取締役 藤井裕志
	事業の内容	投資事業
当社との関係	出資関係	該当事項はありません
	人的関係	該当事項はありません
	取引関係等	該当事項はありません

割当先の氏名又は名称		IPO キャピタル 1 号投資事業組合
割当株式数		160,000 株
払込金額		48,800,000 円
割当予定先の 内容	住所	埼玉県さいたま市大宮区北袋町 1-289-2-502
	代表者の氏名	山田 修二
	事業の内容	投資事業
当社との関係	出資関係	該当事項はありません
	人的関係	該当事項はありません
	取引関係等	該当事項はありません

割当先の氏名又は名称		IPO キャピタル 2 号投資事業組合
割当株式数		160,000 株
払込金額		48,800,000 円
割当予定先の 内容	住所	埼玉県さいたま市大宮区北袋町 1-289-2-502
	代表者の氏名	山田 修二
	事業の内容	投資事業
当社との関係	出資関係	該当事項はありません
	人的関係	該当事項はありません
	取引関係等	該当事項はありません

割当先の氏名又は名称	堀合 義尚	
割当株式数	125,000 株	
払込金額	38,125,000 円	
割当予定先の 内容	住所	東京都青梅市河辺町 9-4-26 パピヨン青梅 203
	現職	会社役員
当社との関係	出資関係	該当事項はありません。
	取引関係	該当事項はありません。
	人的関係	該当事項はありません。

割当先の氏名又は名称	植竹 哲也	
割当株式数	95,000 株	
払込金額	28,975,000 円	
割当予定先の 内容	住所	東京都世田谷区深沢一丁目 20 番 10 号
	現職	会社役員
当社との関係	出資関係	該当事項はありません。
	取引関係	該当事項はありません。
	人的関係	該当事項はありません。

割当先の氏名又は名称	大塚産業株式会社	
割当株式数	65,000 株	
払込金額	19,825,000 円	
割当予定先の 内容	住所	東京都墨田区吾妻橋 1-22-13
	代表者の氏名	代表取締役 大塚 一郎
	事業の内容	合成樹脂材料販売等
当社との関係	出資関係	該当事項はありません
	人的関係	該当事項はありません
	取引関係等	該当事項はありません

割当先の氏名又は名称		村上 コミ子
割当株式数		65,000 株
払込金額		19,825,000 円
割当予定先の 内容	住所	東京都品川区北品川 1-24-26
	現職	主婦
当社との関係	出資関係	該当事項はありません。
	取引関係	該当事項はありません。
	人的関係	該当事項はありません。

割当先の氏名又は名称		伊藤 吉久
割当株式数		45,000 株
払込金額		13,725,000 円
割当予定先の 内容	住所	神奈川県川崎市宮前区有馬 8-20-31
	現職	会社役員
当社との関係	出資関係	該当事項はありません。
	取引関係	該当事項はありません。
	人的関係	該当事項はありません。

割当先の氏名又は名称		加藤 学
割当株式数		35,000 株
払込金額		10,675,000 円
割当予定先の 内容	住所	埼玉県越谷市川柳町四丁目朝日プラザ 523
	現職	会社員
当社との関係	出資関係	該当事項はありません。
	取引関係	該当事項はありません。
	人的関係	該当事項はありません。

割当先の氏名又は名称	阿部 雄一	
割当株式数	30,000 株	
払込金額	9,150,000 円	
割当予定先の 内容	住所	栃木県足利市五十部町 746-2
	現職	有限会社阿部金型 代表取締役
当社との関係	出資関係	該当事項はありません。
	取引関係	該当事項はありません。
	人的関係	該当事項はありません。

割当先の氏名又は名称	大塚 一郎	
割当株式数	25,000 株	
払込金額	7,625,000 円	
割当予定先の 内容	住所	東京都墨田区石原 4 丁目 11-13
	現職	会社役員
当社との関係	出資関係	該当事項はありません。
	取引関係	該当事項はありません。
	人的関係	該当事項はありません。

割当先の氏名又は名称	河原 俊一	
割当株式数	25,000 株	
払込金額	7,625,000 円	
割当予定先の 内容	住所	東京都墨田区亀沢 4-15-3
	現職	会社役員
当社との関係	出資関係	該当事項はありません。
	取引関係	該当事項はありません。
	人的関係	該当事項はありません。

割当先の氏名又は名称	西 哲男	
割当株式数	25,000 株	
払込金額	7,625,000 円	
割当予定先の 内容	住所	埼玉県北葛飾郡松伏町松伏 1961-5
	現職	会社役員
当社との関係	出資関係	該当事項はありません。
	取引関係	該当事項はありません。
	人的関係	該当事項はありません。

割当先の氏名又は名称	江原 正人	
割当株式数	17,000 株	
払込金額	5,185,000 円	
割当予定先の 内容	住所	栃木県足利市弥生町 68 番 2
	現職	会社役員
当社との関係	出資関係	該当事項はありません。
	取引関係	該当事項はありません。
	人的関係	該当事項はありません。

割当先の氏名又は名称	宮野 公作	
割当株式数	10,000 株	
払込金額	3,050,000 円	
割当予定先の 内容	住所	東京都足立区南花畑二丁目 13 番 10 号
	現職	会社員
当社との関係	出資関係	該当事項はありません。
	取引関係	該当事項はありません。
	人的関係	該当事項はありません。

割当先の氏名又は名称		海老原 清修
割当株式数		10,000 株
払込金額		3,050,000 円
割当予定先の 内容	住所	栃木県小山市北飯田 383-3
	現職	会社役員
当社との関係	出資関係	該当事項はありません。
	取引関係	該当事項はありません。
	人的関係	該当事項はありません。

割当先の氏名又は名称		海老原 宏美
割当株式数		5,000 株
払込金額		1,525,000 円
割当予定先の 内容	住所	栃木県小山市北飯田 383-3
	現職	会社役員
当社との関係	出資関係	該当事項はありません。
	取引関係	該当事項はありません。
	人的関係	該当事項はありません。

以 上

## (二) 第三者割当による新株予約権発行について

### 1. 新株予約権発行の理由

当社は、平成 18 年 5 月 30 日開示のとおり、平成 18 年 3 月期の連結会計年度において、585,380 千円の当期純損失を計上した結果 129,426 千円の債務超過となり、6 月 28 日払込の第三者割当増資により当該シンジケートローン(平成 18 年 3 月 31 日現在借入金残高 425,000 千円)の返済を行い、残額をベトナム工場の金型設備投資等に充当いたしますが、返済後においても 18 億円近い有利子負債が残るものであります。

そこで、過剰な有利子負債の圧縮を目的とし、自己資本の増強及び新規資金の調達は不可欠であると判断いたしました。よって、今回割当先との協議により当該新株予約権を発行し、事業の進捗により払い込みをして頂き、調達する資金で有利子負債の圧縮を中心として、企業価値を高めるための設備投資と M&A 等を行うために使用する予定であります。

### 2. 新株予約権発行の要領

(1)新株予約権の名称	日本精密株式会社第1回有償新株予約権
(2)新株予約権の目的たる株式の種類及び数	当社普通株式 3,400,000株 (新株予約権1個につき10,000株)
(3)新株予約権の発行総数	340個
(4)新株予約権の発行価額	1個につき 10,000円(1株につき 1円)
(5)新株予約権の発行価額の総額	3,400,000円
(6)募集の方法	第三者割当の方法による
(7)新株予約権の割当先及び割当数	
篠邊 貞道	100個
株式会社ブラコム	80個
DKR Soundshore Oasis Holding Fund Limited	70個
篠田 博一	50個
伊藤 吉久	30個
CEDAR DKR Holding Fund Ltd.	10個
計	340 個
(8)申込期日	平成 18 年 6 月 28 日(水)
(9)払込期日	平成 18 年 6 月 28 日(水)
(10)発行日	平成 18 年 6 月 28 日(水)
(11)新株予約権の行使に際して払込むべき金額	1 個につき 3,050,000 円(1 株につき 305 円) 但し、下記(19)に定める調整に服する
(12)新株予約権の行使に際して払込むべき金額の総額	1,037,000,000 円
(13)新株予約権の行使により発行する株式の発行価額	

1 個につき 3,060,000 円 ( 1 株につき 306 円 )

(14)新株予約権の行使により発行する株式の発行価額の総額 1,040,400,000 円

(15)新株予約権の行使により発行する株式の資本組入額

1 個につき 1,530,000 円 ( 1 株につき 153 円 )

但し、下記(19)により調整された場合は調整後の株式の発行価額に 0.5 を乗じた金額とし、計算結果 1 円未満の端数を生じる場合は、その端数を切り上げた額とする。

(16)新株予約権の発行価額及びその行使に際して払込をなすべき額の算定理由

第三者割当による新株発行の価額については、価額決定日である平成 18 年 6 月 12 日の直近営業日である平成 18 年 6 月 9 日 ( 金 ) の終値 320 円を基準に、当社の置かれている業況を勘案し、当社顧問弁護士と慎重に協議の上、305 円 ( 4.69% ディスカウント ) を基準となる株価と決定したので、それを新株予約権の行使により当社が発行する場合における 1 株当りの発行価額とした。本新株予約権の権利行使期間、権利行使の条件等具体的な発行条件を加味し、本新株予約権 1 個の発行価額を 10,000 円 ( 1 株当たり 1 円 ) と決定した。

(17)行使期間 平成 18 年 6 月 29 日から平成 20 年 6 月 28 日

(18)新株予約権の行使によって新株を発行する場合の利益または利息の配当起算日

新株予約権の行使によって発行される場合の当該株式に対する最初の利益配当金または中間配当金は、新株予約権の行使が 4 月 1 日から 9 月 30 日までになされたときは 4 月 1 日に、9 月 1 日から翌年 3 月 31 日までになされたときは 9 月 1 日にそれぞれ新株の発行がなされたものとみなしてこれを支払うものとする。

(19)新株予約権の目的となる株式の数及び払込金額の調整

株式数の調整

- 1 本新株予約権 1 個あたりの目的となる株式の数 ( 以下「割当株式数」という。 ) は、10,000 株とする。ただし、本欄第 2 項によって割当株式数が調整される場合には、本新株予約権の目的となる株式の総数は、調整後割当株式数に応じて調整されるものとする。
- 2 当社が下記第 5 項及び第 6 項に従い行使価額(第 4 項に定義する。)の調整を行う場合には、割当株式数は次の算式により調整されるものとする。ただし、割当株式数の調整は、当該時点において未行使の本新株予約権にかかる割当株式数についてのみ行われ、調整の結果生じる 1 株未満の端数は、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後割当株式数} = \frac{\text{調整前割当株式数} \times \text{調整前行使価額}}{\text{調整後行使価額}}$$

上記算式における調整前行使価額及び調整後行使価額は、第 5 項及び第 6 項における調整前行使価額及び調整後行使価額とする。

- 3 割当株式数の調整を行うときは、当社は書面によりその旨並びにその事由、調整前の割当株式数、調整後の割当株式数及びその適用の日その他必要な事項を本新株予

約権者に通知するものとする。

- 4 本新株予約権 1 個の行使に際して払込をなすべき金額は、平成 18 年 6 月 28 日払込の第三者割当増資価額と同額の 305 円に、割当株式数を乗じた額（以下「行使価額」という。）とする。

新株予約権 1 個あたりの行使価額 3,050,000 円

- 5 本新株予約権の発行後、当社が株式分割又は株式併合を行う場合には、次に定める算式をもって行使価額を調整する。ただし、調整の結果生ずる 1 円未満の端数は、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

- 6 本新株予約権の発行後、当社が時価を下回る発行価額（株主割当増資を含む）又は処分価額をもって普通株式を新たに発行し又は当社の有する当社普通株式を処分する場合には、次に定める算式をもって行使価額の調整をする。ただし、調整の結果生ずる 1 円未満の端数は、これを切り捨てるものとする。

$$\begin{array}{rcc} & \text{既発行} & \text{新規発行・} \\ & \text{株式数} & \text{処分株式数} \\ \text{調整後} & & \times \\ \text{行使価額} & = & \frac{\text{1 株当たり発} \\ \text{調整前行} & & \text{行・処分価額} \\ \text{使価額} & & \text{時価} \\ & \times & \\ & & \text{既発行株式数 + 新規発行・処分株式数} \end{array}$$

上記算式において既発行株式数には、当社の有する当社普通株式の数は含まないものとし、新規発行・処分株式数には、当社が時価を下回る発行価額又は処分価額をもって普通株式を新たに発行又は当社の有する当社普通株式を処分される株式の数を含むものとする。

#### (20)新株予約権の行使条件

該当事項なし。

#### (21)消却事由及び消却条件

当社が吸収合併による消滅、ならびに株式交換または株式移転により他の会社の完全子会社となることを当社の株主総会で決議した場合には、当該効力発生日以前に残存する本新株予約権の全部を消却できるものとする。

当社もしくは新株予約権者から書面により消却の申し出があった場合には、当該効力発生日以前に残存する本新株予約権の全部を消却できるものとする。

前 2 項による新株予約権の消却を行う場合には、無償で行うものとする。

#### (22)譲渡制限

本新株予約権の譲渡については、当社取締役会の承認を要するものとする。

#### (23)新株予約権証券の発行

新株予約権証券はこれを発行するものとする。

(24)新株予約権の行使請求の受付場所

日本精密株式会社 本社管理部

株式会社三井住友銀行 川口支店

(25)前記各号については、証券取引法に基づく届出の効力発生を条件とする。

以 上

## 【ご参考】

### 1. 新株予約権発行の資金使途等

当社は、平成 18 年 5 月 30 日開示のとおり、平成 18 年 3 月期の連結会計年度において、525,416 千円の当期純損失を計上した結果 69,461 千円の債務超過となり、6 月 28 日払込の第三者割当増資により当該シンジケートローン（平成 18 年 3 月 31 日現在借入金残高 425,000 千円）の返済を行い、残額をベトナム工場の金型設備投資等に充当いたしますが、返済後においても 18 億円近い有利子負債が残るものであります。

そこで、過剰な有利子負債の圧縮を目的とし、さらなる自己資本の増強及び新規資金の調達是不可欠であると判断いたしました。しかし今回割当先との協議により現状では 10 億円以上追加割当を引き受けられる業況に無いとの判断により、当該新株予約権の発行で、事業の進捗により払い込みをして頂き、調達する資金で有利子負債の圧縮を中心として、企業価値を高めるための設備投資と M&A 等を行うために使用していくことにしました。

### 2. 株主への利益配分

#### 利益配分に関する基本方針

当社は、株主に対する配当の決定については、重要な政策の一つとして考えております。

#### 配当決定に当たっての考え方

基本的には利益に対応して安定配当を行うことに留意しております。

#### 内部留保資金の使途

財務体質の強化及び戦略的設備投資に役立て、将来にわたって継続的な成長が可能となる経営基盤の確立に資するように努めたいと考えております。

#### 過去 3 決算期間の配当状況

会計期間	平成 16 年 3 月期	平成 17 年 3 月期	平成 18 年 3 月期
1 株当たりの当期純利益	11.01 円	12.27 円	511.76 円
1 株当たりの配当金	7.5 円	10.0 円	
実績配当性向	67.4%	81.5%	
株主資本当期純利益率	2.3%	2.5%	217.6%
株主資本配当率	1.5%	2.0%	

(注)1.株主資本利益率は、決算期末の当期純利益を株主資本（期首の資本の部合計と期末の資本の部合計の平均）で除した数値です。

2.株主資本配当率は、年間配当金総額を株主資本（期首の資本の部合計と期末の資本の部合計の平均）で除した数値です。

### 3. その他

(1)過去 3 年間に行われたエクイティ・ファイナンスの状況等

エクイティ・ファイナンスの状況

当該事項はありません。

過去3決算期及び直前の株価等の推移

	平成17年3月期	平成18年3月期	平成19年3月期
始値	250 円	280 円	347 円
高値	415 円	348 円	469 円
安値	220 円	239 円	280 円
終値	256 円	340 円	320 円
株価収益率	27.3 倍	-	-

(注) 1. 上記株価は、平成16年12月13日より、ジャスダック証券取引所におけるものであり、それ以前は日本証券業協会公表のものであります。

2. 株価収益率については、平成18年3月期においては当期純損失を計上しているため、記載しておりません。

3. 平成19年3月期の株価につきましては、平成18年4月1日を始値、平成18年6月9日を終値として表示しております。

#### 4. 割当先の概要

割当予定先の氏名又は名称	篠邊 貞道	
割当新株予約権数	100 個	
払込金額	1,000,000 円	
割当予定先の 内容	住所	栃木県佐野市多田町 1083 番地 3
	現職	プラコム株式会社 代表取締役会長
当社との関係	出資関係	当社株式 811,000 株所有 (大量保有報告書)
	人的関係	該当事項はありません
	取引関係等	該当事項はありません

割当先の氏名又は名称	プラコム株式会社	
割当新株予約権数	80 個	
払込金額	800,000 円	
割当予定先の 内容	住所	栃木県足利市今福町 907 番地 1
	代表者の氏名	代表取締役会長 篠邊 貞道
	事業の内容	日用品雑貨製造卸販売
	資本金の額	2 億 5,000 万円
	主要株主	篠邊貞道

	主要な業績指標	平成 17 年 3 月期	平成 18 年 3 月期
	売上高	3,356,813 千円	3,108,131 千円
	営業利益	173,126 千円	42,550 千円
	経常利益	103,798 千円	12,314 千円
	当期純利益	14,371 千円	11,190 千円
	総資産	3,708,832 千円	3,668,596 千円
	純資産	264,371 千円	275,561 千円
当社との関係	出資関係	該当事項はありません	
	人的関係	該当事項はありません	
	取引関係等	該当事項はありません	

割当先の氏名又は名称		DKR Soundshore Oasis Holding Fund Limited
割当新株予約権数		70 個
払込金額		700,000 円
割当予定先の 内容	住所	18 Church Street, Skandia House Hamilton HM11 Bermuda
	代表者の氏名	Brad Caswell
	事業の内容	投資事業
当社との関係	出資関係	該当事項はありません
	人的関係	該当事項はありません
	取引関係等	該当事項はありません

割当予定先の氏名又は名称		篠田 博一
割当新株予約権数		50 個
払込金額		500,000 円
割当予定先の 内容	住所	東京都荒川区南千住 6 丁目 57 番 11 号
	現職	株式会社東京衡機製造所 取締役
当社との関係	出資関係	該当事項はありません
	人的関係	当社 顧問
	取引関係等	該当事項はありません

割当予定先の氏名又は名称		伊藤 吉久
割当新株予約権数		30 個
払込金額		300,000 円
割当予定先の	住所	神奈川県川崎市宮前区有馬 8-20-31

内容	現職	会社役員
当社との関係	出資関係	該当事項はありません
	人的関係	該当事項はありません
	取引関係等	該当事項はありません

割当先の氏名又は名称		CEDAR DKR Holding Fund Ltd.
割当新株予約権数		10 個
払込金額		100,000 円
割当予定先の 内容	住所	CEDAR DKR Holding Fund Ltd c/o Walkers SPV Limited Walker House PO Box 265GT, Mary Street George Town, Grand Cayman Cayman Islands
	代表者の氏名	Brad Caswell
	事業の内容	投資事業
当社との関係	出資関係	該当事項はありません
	人的関係	該当事項はありません
	取引関係等	該当事項はありません

以 上