

【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】	平成23年10月4日
【会社名】	株式会社サハダイヤモンド
【英訳名】	SAKHA DIAMOND Corp.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 今野 康裕
【本店の所在の場所】	東京都墨田区千歳三丁目12番7号
【電話番号】	03(3846)2061
【事務連絡者氏名】	取締役ブライダルジュエリー事業部長 亀井 晃
【最寄りの連絡場所】	東京都墨田区千歳三丁目12番7号
【電話番号】	03(3846)2061
【事務連絡者氏名】	取締役ブライダルジュエリー事業部長 亀井 晃
【届出の対象とした募集有価証券の種類】	新株予約権証券
【届出の対象とした募集金額】	その他の者に対する割当 65,000,000円 新株予約権の払込金額の総額に新株予約権の行使に際して出資される財産の価額の合計額を合算した金額 2,210,000,000円 (注) 新株予約権の行使期間内に行使が行われない場合及び当社が取得した新株予約権を消却した場合には、新株予約権の払込金額の総額に新株予約権の行使に際して出資される財産の価額の合計額を合算した金額は減少します。
【安定操作に関する事項】	該当事項はありません。
【縦覧に供する場所】	株式会社大阪証券取引所 (大阪市中央区北浜一丁目8番16号)

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成23年10月3日付で提出いたしました有価証券届出書の記載事項のうち、「第一部 証券情報 第3 第三者割当の場合の特記事項 1 割当予定先の状況 f. 払込みに要する資金等の状況」に誤りがあったことから、これを訂正するため、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3 第三者割当の場合の特記事項

1 割当予定先の状況

f. 払込みに要する資金等の状況

3【訂正箇所】

訂正箇所は_____を付して表示しております。

第一部【証券情報】

第3【第三者割当の場合の特記事項】

1【割当予定先の状況】

（訂正前）

f．払込みに要する資金等の状況

当社は、本新株予約権の払込みについては、割当予定先の自己資金をもって払込みを行うとの説明を受けております。この点、当社は、金融機関から提出された残高証明書により割当予定先の預金口座に約2,000百万円の残高が確保されていることを確認しております。

また、当該残高から本新株予約権の払込金額の65百万円を控除した残余残高は、本新株予約権の行使に要する2,145百万円には満たないものの、本新株予約権の一部行使には十分足りる約1,935百万円の金額であり、割当先からは、約1,800百万円の早期行使を口頭にて確約しており、早い段階での全額行使は難しいものの、行使により取得する当社普通株式の売却と売却代金を用いた本新株予約権の行使を数回繰り返すことによって本新株予約権の全部を順次行使していく旨を当社は割当予定先より伺っております。

（訂正後）

f．払込みに要する資金等の状況

当社は、本新株予約権の払込み及び行使については、割当予定先の自己資金をもって払込み及び行使を行うとの説明を受けております。この点、当社は、割当予定先が平成23年8月30日、平成23年8月31日付で中国のINDUSTRIAL BANK CO., LTD.に3つの口座を開設し、平成23年8月31日時点の口座には日本円で換算するとそれぞれ約696百万円、約684百万円、約672百万円、合計で約2,000百万円の残高が確認できる通帳の写しをいただき残高が確保されていることを確認しております。

また、当該残高から本新株予約権の払込金額の65百万円を控除した残余残高は、本新株予約権の行使に要する2,145百万円には満たないものの、本新株予約権の一部行使には十分足りる約1,935百万円の金額であり、割当予定先からは、平成23年10月中の約1,800百万円の早期行使を口頭にて確約しており、早い段階での全額行使は難しいものの、行使により取得する当社普通株式の売却と売却代金を用いた本新株予約権の行使を数回繰り返すことによって本新株予約権の全部を順次行使していく旨を当社は割当予定先より伺っております。