

平成 25 年 11 月 12 日

各 位

会 社 名 株式会社アバールデータ
代表者名 代表取締役社長 広光 勲
(JASDAQ コード番号 6918)
問合せ先 管理本部 部長 大関 拓夫
電話 042-732-1000

第三者割当による自己株式の処分に関するお知らせ

当社は、平成 25 年 11 月 12 日開催の取締役会において、以下のとおり、第三者割当による自己株式の処分を行うことについて決議しましたので、お知らせいたします。

1. 処分要領

(1) 処 分 期 日	平成 25 年 11 月 28 日
(2) 処 分 株 式 数	普通株式 107,000 株
(3) 処 分 価 額	1 株につき 558 円
(4) 処 分 価 額 の 総 額	59,706,000 円
(5) 処 分 方 法	第三者割当による処分
(6) 処 分 予 定 先	イーソル株式会社
(7) そ の 他	該当事項はありません。

2. 処分の目的及び理由

当社は、保有する自己株式の活用について検討してまいりましたが、今回その一環として、取引先との関係を強化し、今後における製品の開発及び競争力の向上ならびに事業基盤を強固なものとするため、イーソル株式会社との資本提携に合意しました。これにより、当社はイーソル株式会社に対して第三者割当による自己株式の処分を行い、イーソル株式会社から自己株式の処分数相当のイーソル株式を取得します。

3. 調達する資金の額、用途及び支出予定時期

(1) 調達する資金の額

① 払 込 金 額 の 総 額	59,706,000 円
② 処分に要する発行諸費用の概算額	300,000 円
③ 差 引 手 取 概 算 額	59,406,000 円

(注) 1. 処分に要する諸費用の概算額には、消費税等は含まれておりません。

2. 処分に要する諸費用の概算額の内訳は、有価証券通知書作成費用等であります。

(2) 調達する資金の具体的な用途

上記差引手取概算額 59,406,000 円につきましては、当月末よりの運転資金に充当する予定であります。

4. 資金用途の合理性に関する考え方

自己株式処分により調達する資金は、当社の業務運営に資するものであり、当該資金の用途には合理性があるものと考えております。

5. 処分条件等の合理性

(1) 払込金額の算定根拠及びその具体的内容

処分価額につきましては、本自己株式の処分に係る取締役会決議日の前営業日までの直近1か月間（平成25年10月12日から平成25年11月11日まで）の株式会社東京証券取引所JASDAQ市場における当社株式の終値の平均値558円（円未満切捨て、平成25年11月11日終値（523円））としました。当社は、一定の日の最終価格のような特定の一時点を基準とするより、直前1か月間のような一定期間の平均株価という平準化された値を採用する方が算定根拠として合理的であり、客観的な企業価値であると判断いたしました。

処分価額（558円）につきましては、下記のいずれにおきましても、特に有利な価額には該当していませんものと判断しております。

	終値及び終値の平均株価	プレミアム率
① 取締役会決議日の前営業日	523円	6.7%
② 取締役会決議日の前営業日から直近1ヶ月間	558円	—
③ 取締役会決議日の前営業日から直近3ヶ月間	470円	18.7%
④ 取締役会決議日の前営業日から直近6ヶ月間	456円	22.4%

なお、処分価額について、本自己株式処分に係る取締役会に出席した全監査役（常勤監査役1名及び非常勤監査役2名）から、処分価額の算定根拠には合理性があり、かつ日本証券業協会の「第三者割当増資の取扱いに関する指針」に準拠したものであり、処分予定先に対する特に有利な処分価額には該当しない旨の意見をj得ております。

(2) 処分数量及び株式の希薄化の規模が合理的であると判断した根拠

本自己株式処分により、イーソル株式会社に割り当てる株式数は107,000株であり、本自己株式処分前の当社の発行済株式総数に対し1.33%（小数点第3位以下を四捨五入、平成25年9月30日現在の総議決権個数62,630個に対する割合1.71%）に相当し、一定の希薄化が生じます。しかしながら、当社といたしましては、本件の処分予定先との資本関係を生じさせることにより、処分予定先との継続的な取引による製品的な付加価値及び競争力の向上ひいては財務体質の強化に資するものと考えており、本自己株式処分による処分数量及び株式の希薄化の規模は合理的であると判断いたしました。

6. 処分予定先の選定理由等

(1) 処分予定先の概要

(1) 名 称	イーソル株式会社
(2) 所 在 地	東京都中野区本町 1-32-2 ハーモニータワー
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 長谷川 勝敏

(4) 事業内容	コンピュータならびにコンピュータ周辺機器のソフトウェアとハードウェアに関する研究開発・製造・販売及び開発の受託			
(5) 資本金	2億6,500万円			
(6) 設立年月日	昭和50年5月29日			
(7) 発行済株式数	436,000株			
(8) 決算期	12月31日			
(9) 従業員数	353名			
(10) 主要取引先	ARM Ltd、ソニーグループ各社、コニカミノルタグループ各社、株式会社ニコン、エプソングループ各社、日立グループ各社など			
(11) 主要取引銀行	株式会社りそな銀行、株式会社三菱UFJ銀行、株式会社社会みずほ銀行			
(12) 大株主及び持株比率	従業員持株会	27.66%		
	長谷川 勝敏	12.63%		
	自己株式	9.43%		
	上山 伸幸	8.99%		
	笠谷 喜代年	7.80%		
(13) 当事会社間の関係				
	資本関係	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	該当事項はありません		
	関連当事者への該当状況	該当事項はありません		
(14) 最近3年間の経営成績及び財政状態				
	決算期	平成22年12月期	平成23年12月期	平成24年12月期
	純資産	1,234	1,304	1,254
	総資産	2,564	2,967	2,740
	1株当たり純資産(円)	2,831.42	2,991.02	2,931.18
	売上高	4,111	4,390	4,604
	営業利益	33	206	224
	経常利益	144	236	266
	当期純利益	126	69	152
	1株当たり当期純利益(円)	289.70	159.65	370.97
	1株当たり配当金(円)	0	0	0

(単位：百万円。特記しているものを除く。)

※ 処分予定先であるイーソル株式会社およびその役員並びに主要株主により「割当を受ける者と反社会的勢力との関係がないことを示す確認書」が作成されており、当社はこれにより、当該処分予定先、役員及び主要株主が暴力団等とは一切関係がないことを確認しており、その旨の確認書を株式会社東京証券取引所に提出しています。

(2) 処分予定先を選定した理由

当社は、取引先との関係を強化し、収益基盤を強固にすることおよび将来にわたる安定株主を確保

することを目的として、信頼できる取引先に対して第三者割当による自己株式処分を行うことを検討しておりますが、その一環として今回処分予定先に対して第三者割当による自己株式処分を行うことといたしました。

処分予定先であるイーソル株式会社は、お客様よりの長年にわたるご支持のもと、高信頼かつ高性能の組込み OS や各種ミドルウェアを自社開発・販売しており、幅広い分野でそのソフトウェア製品が採用されています。そして当社の保有するハードウェア資産に、処分予定先の持つ組み込みソフトウェア資産を有効に組み合わせることにより、これまで当社だけでは、対応が出来なかった新たな分野への挑戦や、更なる包括的なシステム提案などが可能になり、処分予定先との協業関係を更に強化することによって、当社の目指す経営戦略の実現に向け前進できるものと考えております。

(3) 処分予定先の保有方針

処分予定先に対して、本自己株式処分による第三者割当は、取引先との関係を強化するとともに安定株主の確保を目的としていることを説明した上で、賛同頂いていることから、本自己株式処分により割り当てる株式の保有方針について、中長期に保有する意向であると判断しております。

なお、当社は、処分予定先から、割当予定先が払込期日から2年以内に本件第三者割当により発行される当社普通株式の全部又は一部を譲渡した場合には、その内容を当社に対し書面により報告すること、当社が当該報告内容を株式会社東京証券取引所に報告すること、並びに当該報告内容が公衆の縦覧に供されることに同意することにつき、確約書を取得する予定です。

(4) 処分先の払込みに要する財産の存在について確認した内容

当社は、処分予定先が本自己株式処分の目的に賛同して頂いていること、また処分予定先の直近期における財務諸表により、本自己株式処分に係る払込みに必要かつ十分な現預金を有していることを確認しております。

7. 処分後の大株主及び持株比率

処分前（平成25年9月30日現在）		処 分 後	
自己株式	22.33%	自己株式	21.00%
株式会社ニコン	16.04%	株式会社ニコン	16.04%
御船 滋	4.54%	御船 滋	4.54%
アパールグループ社員持株会	4.18%	アパールグループ社員持株会	4.18%
奥村 龍昭	2.94%	奥村 龍昭	2.94%
嶋村 清	2.32%	嶋村 清	2.32%
株式会社アクセル	1.98%	株式会社アクセル	1.98%
アパールグループ社員持株会専用信託口	1.87%	アパールグループ社員持株会専用信託口	1.87%
日本トラスティ・サービス信託銀行 株式会社	1.76%	日本トラスティ・サービス信託銀行 株式会社	1.76%
奥村 秀樹	1.70%	奥村 秀樹	1.70%
—	—	株式会社日本マイクロニクス	1.48%
—	—	奥村 直樹	1.36%
—	—	レーザーテック株式会社	1.36%
—	—	イーソル株式会社	1.33%

(注) 処分前および処分後の大株主および持株比率については、平成25年9月30日現在の株主名簿を基準として、

平成25年11月28日の実施予定である自己株式の処分を反映して記載しております。

8. 今後の見通し

本自己株式処分により、イーソル株式会社との関係がより密接となり、当社の長期的な事業の発展に資するものと判断しております。なお当社の当期連結業績予想への影響については未定です。

9. 企業行動規範上の手続きに関する事項

本件第三者割当は、① 希薄化率が25%未満であること、② 支配株主の異動を伴うものではないことから、東京証券取引所の定める上場規程第432条に定める独立第三者からの意見入手及び株主の意思確認手続きは要しません。

10. 最近3年間の業績及びエクイティ・ファイナンスの状況

(1) 最近3年間の業績（連結）

	平成23年3月期	平成24年3月期	平成25年3月期
連結売上高	7,047百万円	6,547百万円	4,961百万円
連結営業利益	624百万円	527百万円	3百万円
連結経常利益	697百万円	583百万円	64百万円
連結当期純利益	496百万円	407百万円	17百万円
1株当たり連結当期純利益	68.06円	68.10円	2.94円
1株当たり配当金	20円	21円	8円
1株当たり連結純資産	1,242.81円	1,307.39円	1,284.61円

(2) 現時点における発行済株式数及び潜在株式数の状況（平成25年11月12日現在）

	株式数	発行済株式数に対する比率
発行済株式数	8,064,542株	100%
現時点の行使価額における潜在株式数	271,000株	3.36%

(3) 最近の株価の状況

① 最近3年間の状況

	平成23年3月期	平成24年3月期	平成25年3月期
始値	628円	671円	500円
高値	820円	700円	503円
安値	470円	414円	355円
終値	671円	500円	439円

② 最近6か月間の状況

	5月	6月	7月	8月	9月	10月
始値	450円	442円	425円	430円	434円	450円
高値	511円	446円	475円	454円	455円	736円
安値	445円	401円	422円	410円	418円	417円
終値	446円	425円	424円	440円	450円	554円

③ 発行決議日前営業日における株価

	平成 25 年 11 月 11 日
始 値	547 円
高 値	556 円
安 値	521 円
終 値	523 円

(4) 最近 3 年間のエクイティ・ファイナンスの状況

・新株予約権の権利行使による自社株式の処分（第 3 回ストックオプション）

処 分 期 日	平成 24 年 8 月 1 日
処 分 価 格 の 総 額	121,679,000 円（差引手取概算額）
処 分 価 額	1 株につき 449 円
処分時における発行済株式総数	8,064,542 株
処 分 株 式 数	271,000 株
処分後における発行済株式総数	8,064,542 株
割 当 先	当社及び当社子会社の役員及び従業員
処分時における当初の資金使途	現時点においては未定
処分時における支出予定時期	平成 26 年 9 月 1 日より順次支出
現時点における充当状況	順次運転資金に充当する予定であります。

・第三者割当による自己株式の処分

処 分 期 日	平成 23 年 6 月 22 日
資金調達額（差引手取概算額）	200,560,800 円
処 分 価 額	1 株につき 642 円
処分時における発行済株式数	8,064,542 株
処 分 株 式 数	312,000 個
処分後における発行済株式数	8,064,542 株
資金調達額（差引手取概算額）	200,560,800 円
処 分 先	野村信託銀行株式会社 （アパールグループ社員持株会専用信託口）
処分時における当初の資金使途	生産設備等に充当の予定
処分時における支出予定時期	平成 23 年 6 月末より順次支出
現時点における充当状況	予定どおり充当いたしました。

11. 処分要項

- (1) 処分株式数 当社普通株式 107,000株
- (2) 処分価額 1 株につき 558円
- (3) 処分価額の総額 59,706,000円
- (4) 処分方法 第三者割当による
- (5) 払込期日 平成25年11月28日

(6) 処分後の自己株数 1,693,434株

(ただし平成25年9月30日以降の単元未満株式の買取り分
は含んでおりません。)

以 上