

各位

会社名 **株式会社シーエーシー**
代表者名 代表取締役社長 酒 匂 明 彦
(証券コード 4725 東証 1 部)
問合せ先 執行役員
経営統括本部長 小 原 亮 一
(電話 03-6667-8010)

Accel Frontline Limited の買収合意および株式取得手続き開始について

株式会社シーエーシー（以下、当社）は、2013年12月9日、インドに本拠を置く IT 企業の Accel Frontline Limited（ボンベイ証券取引所およびナショナル証券取引所上場。以下、Accel 社）の過半数の株式を取得することで同社と合意し、株式譲渡および第三者割当の契約を同社および同社株主と締結すること、また、同社株式の公開買付を行うことを取締役会で決議したのでお知らせします。

一連の取引完了後には、Accel 社は当社連結子会社となる予定です。子会社異動の詳細につきましては、本件取引の進捗を踏まえ、改めてお知らせいたします。

記

1. 本件取引の背景と目的

当社グループは、システム構築やシステム運用管理などの IT サービス、および製薬会社向けの医薬品開発支援サービスを主力事業としています。近年、顧客企業における IT 活用のグローバル化への対応が重要な経営課題となっていることから、さらなる海外サポート力の拡充のため、Accel 社の株式を取得することといたしました。

また、Accel 社は、グループ会社で IT セキュリティのソリューションおよびサービスを提供しており、この分野での高度人材・ノウハウの活用により、当社顧客企業に対するサービス強化も図れると考えています。

さらに、社会における ICT の浸透を背景に、組込みシステム技術の保有が IT サービスの高度化にとって重要になっていることから、同分野の事業も展開する Accel 社との協働は、当社グループの事業拡大に資するとも期待しています。

2. 本件取引の概要

当社は、創業経営者グループの保有する株式の取得、および Accel 社からの第三者割当増資の引受けにより 40%以上の株式を取得し、その後、インド共和国の法令・ルールに則り、公開買付を実施して過半数まで持株比率を高めることを予定しています。本件取引の株式の取得価格は、Accel 社株式 1 株あたり平均取得単価 45 インドルピー（以下ルピー）となる予定です。

当社は、本件取引前の時点において Accel 社の株式は所有しておりません。本件取引によって当社は、最大で 20,738,087 株（第三者割当後の発行済株式総数の 69.68%）の Accel 社株式を所有し、その場合の取得総額は、933,213,915 ルピー（日本円 1,568 百万円、1 ルピー1.68 円で換算）となる予定です。本件取引後の所有株式数については、本公開買付期間が終了次第、改めてお知らせします。

なお、本件取引は 2014 年 2 月上旬に完了する予定ですが、インド証券取引委員会の審査に要する期間や公開買付の応募数等により、完了時期が変動する可能性があります。

3. Accel 社の概要 (2013 年 11 月 30 日現在)

| | | |
|---------------------|---------------------------------------|--|
| (1) 名称 | Accel Frontline Limited | |
| (2) 所在地 | インド国チェンナイ市 | |
| (3) 代表者の役職・氏名 | Chairman & CEO N.R.Panicker (創業経営者) | |
| (4) 主な事業内容 | IT インフラストラクチャサービス、ソフトウェアサービス、製品保証サービス | |
| (5) 資本金 | 24,261.9 万ルピー | |
| (6) 設立年 | 1991 年 | |
| (7) 発行済株式総数 | 24,261,873 株 | |
| (8) 大株主および持株比率 | ACCEL LIMITED | 58.93% |
| | N.R.Panicker | 4.42% |
| | ACCEL SYSTEMS GROUP INC | 1.99% |
| (9) 上場会社と当該会社との間の関係 | 資本・人的・取引関係 | 当社と Accel 社との間には、記載すべき資本・人的・取引関係はありません。また、当社の関係者および関係会社と Accel 社の関係者および関係会社の間には、特筆すべき資本・人的・取引関係はありません。 |
| | 関連当事者への該当状況 | Accel 社は、当社の関連当事者には該当しません。また、Accel 社の関係者および関連会社は、当社の関連当事者には該当しません。 |

Accel 社の最近 3 年間の連結業績^{※1} (単位：百万ルピー^{※2})

| 決算期 | 2011 年 3 月期 | 2012 年 3 月期 | 2013 年 3 月期 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 売上高 | 3,960.49 | 4,861.41 | 4,013.80 |
| EBITDA | 252.74 | 334.24 | 332.51 |
| 税引前利益 | 127.36 | 57.73 | 26.22 |
| 当期純利益 | 101.94 | 37.75 | 11.87 |
| 1 株当たり当期純利益 | 4.53 ルピー | 1.56 ルピー | 0.49 ルピー |
| 総資産 | 2,944.11 | 3,443.92 | 3,579.72 |
| 株主資本 | 1,150.37 | 975.16 | 1,028.38 |
| 1 株当たり株主資本 | 47.41 ルピー | 40.19 ルピー | 42.39 ルピー |
| 1 株当たり配当金 | 2.0 ルピー | 1.5 ルピー | — |

※1 業績数値は、インド会計基準に基づき表示。表示未満は四捨五入。

※2 1 インドルピー=1.68 円 [2013 年 12 月 7 日現在]

4. 株式取得の相手先の概要

| | |
|------------------|---|
| (1) 名称 | ACCEL LIMITED |
| (2) 所在地 | インド国チェンナイ市 |
| (3) 代表者の役職・氏名 | DIRECTOR S.T. PRABHU |
| (4) 事業内容 | 株式保有 |
| (5) 資本金 | 3,225 万ルピー |
| (5) 連結純資産 | 非開示 |
| (6) 連結総資産 | 非開示 |
| (7) 大株主および持株比率 | 非開示 |
| (8) 上場会社と当該会社の関係 | 当社と当該会社との間には、記載すべき資本・人的・取引関係はありません。また、当該会社は、当社の関連当事者には該当しません。 |

※非上場につき、連結純資産、連結総資産、株主は開示されておりません。

| | |
|------------------|---|
| (1) 名称 | ACCEL SYSTEMS GROUP INC |
| (2) 所在地 | 米国ジョージア州 |
| (3) 代表者の役職・氏名 | DIRECTOR K.R. CHANDRASEKARAN |
| (4) 事業内容 | ACCEL LIMITED の事業開発部門 |
| (5) 資本金 | 1,283,000 ドル |
| (5) 連結純資産 | 非開示 |
| (6) 連結総資産 | 非開示 |
| (7) 大株主および持株比率 | 非開示 |
| (8) 上場会社と当該会社の関係 | 当社と当該会社との間には、記載すべき資本・人的・取引関係はありません。また、当該会社は、当社の関連当事者には該当しません。 |

※非上場につき、連結純資産、連結総資産、株主は開示されておられません。

| | |
|-------------------|---|
| (1) 氏名 | N.R.Panicker |
| (2) 住所 | インド国チェンナイ市 |
| (3) 上場会社と当該個人との関係 | 当社と当該個人との間には、記載すべき資本・人的・取引関係はありません。なお、当該個人は、Accel 社の Chairman & CEO です。 |

5. 日程

| | |
|----------------------|-----------------------------|
| 当社取締役会決議 | : 2013年12月9日 |
| Accel 社および同社株主との契約締結 | : 2013年12月9日 (予定) |
| 創業経営者グループからの株式取得 | : 2014年1月中旬 (予定) |
| 第三者割当増資 | : 2014年1月下旬 (予定) |
| 公開買付手続 | : 2013年12月9日～2014年2月中旬 (予定) |

6. 業績に与える影響

今回の株式取得により、Accel 社は2014年(平成26年)12月期から当社の連結子会社になる予定であるため、今期業績に与える影響は軽微な見込みです。

(参考) 当社の当期連結業績予想 (2013年10月31日公表分) および前期連結実績

(単位: 百万円)

| | 連結売上高 | 連結営業利益 | 連結経常利益 | 連結当期純利益 |
|-----------------------|--------|--------|--------|---------|
| 当期業績予想 (平成25年12月期) | 40,000 | 2,800 | 2,900 | 1,500 |
| 前期実績 (平成24年12月期) | 39,545 | 2,694 | 2,887 | 1,194 |

<注意事項>

本プレスリリースに記載されている公開買付はまだ開始されていません。また、本プレスリリースは、Accel 社の株式を保有している投資家に対する売付等の申込みの勧誘または買付等の申込みを目的として作成されたものではありません。公開買付は、当社がインド証券取引委員会に届け出る買付申出書 (letter of offer) に基づいて実施されます。

以上