

平成 20 年 8 月 19 日

各 位

東京都中央区日本橋小伝馬町 15 番 19 号  
株式会社モスインスティテュート  
代表取締役 林 一郎  
(コード番号：2316)  
問合せ先 取締役経営管理本部長 石川 久美  
TEL.03-5623-7231

## 非上場の親会社等の株式交換に関するお知らせ

当社の非上場の親会社等である日本アジアホールディングズ株式会社（以下「JAH」といいます。）は、平成 20 年 8 月 18 日に開催された取締役会において、株式交換（以下「本株式交換」といいます。）により、株式会社エーティーエルシステムズ（JASDAQ：4663）（本社所在地：山梨県甲府市 代表取締役：佐々木康宏）（以下「ATL」といいます。）の完全子会社になることを決議し、株式交換契約を締結いたしましたので、下記の通りお知らせいたします。

なお、本株式交換は、平成 20 年 10 月 14 日開催予定の臨時株主総会において、それぞれ承認を得た上で、平成 20 年 11 月 4 日を効力発生日とする予定です。

### 記

#### 1. 株式交換の目的

本件は、ATLを完全親会社、JAHを完全子会社とする株式交換を行うものであります。

JAHグループにおいては、唯一のシステム会社でありますATLの経営基盤の強化を図り、同社のシステム開発力をグループ内で有効に活用することにより、JAHグループの一層の企業価値の向上を目指すものであります。

#### 2. 株式交換の要旨

##### (1) 株式交換の日程

平成 20 年 8 月 14 日	臨時株主総会基準日（ATL）
平成 20 年 8 月 18 日	株式交換契約承認取締役会（両社）
平成 20 年 8 月 18 日	株式交換契約締結（両社）
平成 20 年 10 月 14 日（予定）	株式交換契約承認臨時株主総会（両社）
平成 20 年 11 月 4 日（予定）	株式交換効力発生日
平成 20 年 11 月 4 日（予定）	株券交付日

##### (2) 株式交換比率

	株式会社エーティーエルシステムズ (完全親会社)	日本アジアホールディングズ株式会社 (完全子会社)
株式交換比率	1	5.21

① 株式の割当比率

J A Hの普通株式1株に対してA T L普通株式5.21株を割当て交付します。

② 株式交換比率の算定根拠

本株式交換の株式交換比率の公平性を担保するため、A T Lは株式交換比率の算定についてトロール・インターナショナル株式会社を第三者算定機関として選定し、株価の算定を依頼しました。

このなかで、株式交換比率の算定に用いるA T Lの株価については、A T L株式がジャスダック証券取引所に上場されており、合理的な市場価額が形成されていることから、マーケットアプローチによる市場価値方式により株価の評価を行いました。具体的には、J A Hの評価基準日を平成20年3月末としたことから、便宜的にA T Lについても同様に平成20年3月末(取引最終日3月31日)を基準日として、前後5日を含む11日間にける高値と安値の中間値の平均を1株あたり株式価値として算定いたしました。

未公開会社であるJ A Hについては、D C F方式と純資産法による算定評価額を加重平均し、1株あたりの評価額を算定いたしました。

両社は上記の算定結果を踏まえ慎重に協議をした結果、合意した本株式交換における株式交換比率について、それぞれ平成20年8月18日に開催された取締役会において承認を受け、本株式交換における株式交換比率を決定し、株式交換契約を締結いたしました。

なお、この株式交換比率は、デューディリジェンスの結果や今後の市場動向等も踏まえ、当事会社の資産状態や経営成績に変更等が生じた場合は、当事者間で協議のうえ変更することがあります。

(3) 株式交換完全子会社の株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱い

J A Hが発行している株予約権については無償償却する予定です。なお、J A Hは株予約権付社債を発行しておりません。

3. 株式交換の当事会社の概要

(A T L : 平成20年4月30日現在、J A H : 平成20年3月31日現在)

(1)	商号	株式会社エーティーエルシステムズ (完全親会社)	日本アジアホールディングズ株式会社 (完全子会社)
(2)	主 業 内 容	コンピュータソフト開発事業	国内外企業への投資事業
(3)	設立年月日	平成3年5月	昭和39年2月
(4)	本店所在地	山梨県甲府市相生一丁目4番23号	東京都千代田区丸の内二丁目3番2号
(5)	代表者の 役職・氏名	代表取締役 佐々木 康宏 (平成20年6月30日現在)	代表取締役社長 呉 文 繡
(6)	資 本 金	601百万円	2,641百万円
(7)	発行済株式数	9,269株	67,269株
(8)	純 資 産	26百万円	32,123百万円(連結)
(9)	総 資 産	1,080百万円	92,273百万円(連結)
(10)	決 算 期	4月30日	3月31日
(11)	大株主及び 持 株 比 率	日本アジアホールディングズ株式 会社 21.4% 内藤治生 9.6% おきなわ証券株式会社 9.2% 琉球ホールディングズ株式 会社 8.0% 株式会社プロネクサス 3.8%	Japan Asia Holdings Limited 44.3% Oei Hong Leong Foundation Pte Ltd 10.4% 藍澤証券株式会社 10.0% Japan Land Limited 7.2% JA Partners Limited 7.0%

#### 4. 株式交換後の状況

(1)	商 号	日本アジアホールディングズ株式会社 (注1)
(2)	事 業 内 容	1. 国内外の企業への投資、その後の経営参画および経営管理を通じた中長期の投資収益の獲得 2. 次の事業を営む会社の株式を所有することにより、当該会社の事業活動を支配・管理すること (1) 金融サービス業 (2) 介護事業 (3) 建設業及び不動産開発事業 (4) 金融商品取引法に規定する金融商品取引業 (5) 測量ならび空間情報に係るコンサルティング (6) コンピュータソフトの開発及び販売 (7) コンピュータシステムの企画及び販売 (8) コンピュータシステムに関するコンサルタント業務 (9) コンピュータシステムによる事務管理 3. 有価証券の投資及び運用 4. 不動産の所有、売買及び管理 5. 経営コンサルティング業 6. 前各号に付帯する一切の業務
(3)	本店所在地	東京都千代田区丸の内二丁目3番2号 (注2)
(4)	代表者の役職・氏名	代表取締役社長 呉 文 繡 (注3)
(5)	資 本 金	601 百万円
(6)	決 算 期	4 月 30 日
(7)	今後の見通し	親会社等の株式交換であることから、当社の業績に与える影響はありません。

(注1) 平成20年11月4日付で株式会社エーティーエルシステムズから変更となる予定です。

(注2) 平成20年11月4日付で変更となる予定です。

(注3) 平成20年11月4日付で異動となる予定です。

以上