



平成 28 年 2 月 1 日

各 位

会社名 イーグル工業株式会社
代表者名 代表取締役社長 鶴 鉄二
(コード番号 6486 東証第一部)
問合せ先 常務執行役員経本部長 池田 澄男
(TEL 03-3438-2291)

第三者割当による自己株式処分に関するお知らせ

当社は、平成28年2月1日開催の取締役会において、第三者割当による自己株式処分を行うことについて決議いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 処分の概要

(1) 処分期日	平成28年2月24日
(2) 処分株式数	411,600株
(3) 処分価格	1株につき1,958円
(4) 資金調達額	805,912,800円
(5) 処分方法	第三者割当による処分
(6) 処分先	日本マスタートラスト信託銀行株式会社(従業員持株E SOP信託口)
(7) その他	本自己株式処分については、金融商品取引法による届出の効力発生を条件といたします。

2. 処分の目的および理由

当社は、本日開催の取締役会において、当社グループ従業員の当社の業績や株価への意識を高めることにより、業績向上を目指した業務遂行を一層促進するとともに、中長期的な企業価値向上を図ることおよび福利厚生制度の充実を目的として、従業員インセンティブ・プラン「従業員持株E SOP信託」(以下「E SOP信託」といいます。)の導入を決議いたしました。

E SOP信託の概要につきましては、本日付「『従業員持株E SOP信託』の導入に関するお知らせ」をご参照ください。

本自己株式の処分は、当社が三菱UF J信託銀行株式会社との間で締結する従業員持株E SOP信託契約の共同受託者である日本マスタートラスト信託銀行株式会社(従業員持株E SOP信託口)に対し、第三者割当による自己株式処分を行うものであります。

3. 調達する資金の額、使途および支出予定時期

- (1) 調達する資金の額
- | | |
|-----------|--------------|
| 払込金額の総額 | 805,912,800円 |
| 発行諸費用の概算額 | －円 |
| 差引手取概算額 | 805,912,800円 |
- (2) 調達する資金の具体的な使途

上記差引手取概算額805,912,800円については、平成28年2月24日以降、以下のとおり、取引金融機関からの借入金返済の一部に充当する予定です。なお、支出実行までの資金管理は、当社預金口座にて管理を行います。

具体的な用途	金額	支出予定時期
取引金融機関からの借入金の返済	805,912,800円	平成28年2月29日

4. 資金用途の合理性に関する考え方

当社の業務運営に資するものであり、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) 処分価額の算定根拠

処分価額は最近の株価推移に鑑み、当該処分に係る取締役会決議日の直前1カ月間（平成27年1月4日から平成28年1月29日まで）の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の終値平均値である1,958円（円未満切捨て、平成28年1月29日終値（2,007円）比97.56%）としております。

取締役会決議日の直前1カ月間の終値平均を基準としたのは、特定の一時点を基準にするより、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、一時的な株価変動の影響など特殊要因を排除でき、算定根拠として客観性が高く合理的であると判断したためです。また、算定期間を直近1カ月間としたのは、平成28年1月以降、当社株価は大幅に変動しており、直近3カ月間、直近6カ月間の当社株価の推移と比較して低下傾向を示していることから、直近のマーケットプライスを最も反映している期間であると判断したためです。

また、当該株価は株式会社東京証券取引所における取締役会決議日の直前営業日の終値2,007円に対して97.56%（ディスカウント率2.44%）を乗じた額、また、取締役会決議日の直前3カ月間（平成27年11月2日から平成28年1月29日まで）の終値の平均値である2,224円（円未満切捨て）に対して88.04%（ディスカウント率11.96%）を乗じた額、あるいは同直前6カ月間（平成27年8月3日から平成28年1月29日まで）の終値の平均値である2,306円（円未満切捨て）に対して84.91%（ディスカウント率15.09%）を乗じた額となっております。上記を勘案した結果、本自己株式処分に係る処分価額は、特に有利な処分価額には該当しないものと判断いたしました。

なお、上記処分価額については、監査役5名（うち、3名が社外監査役）全員が取締役会に出席し、特に有利な処分価額には該当しない旨の意見を表明しております。

(2) 処分数量および株式の希薄化の規模が合理的であると判断した根拠

処分数量につきましては、現在の当社従業員持株会である「イーグル工業持株会」（以下「持株会」といいます。）の年間買付実績をもとに、今後約5年間の信託期間中に持株会が日本マスタートラスト信託銀行株式会社（従業員持株E S O P信託口）より購入する予定数量に相当するものであり、その希薄化の規模は発行済株式総数に対し0.83%（小数点第3位を四捨五入、平成27年9月末現在の総議決権個数486,117個に対する割合0.85%）と小規模なものです。

当社としては、本プランの導入が、業績向上への当社グループ従業員の意欲を高めるものであり、ひいては当社グループの企業価値向上に繋がるものと考えています。

また、本自己株式処分により割り当てられた当社株式は、毎月一定日に持株会に対して売却

されるものであることから、流通市場への影響は軽微であると考えています。

以上より、本自己株式の処分による影響は極めて軽微であり、合理的であると判断しております。

6. 処分先の選定理由等

(1) 処分先の概要

①名称	日本マスタートラスト信託銀行株式会社 (従業員持株E S O P信託口)
②信託契約の内容	
信託の種類	特定単独運用の金銭信託 (他益信託)
信託の目的	持株会に対する当社株式の安定的・継続的な供給ならびに受給者要件を充足する当社グループ従業員に対する福利厚生制度の充実およびインセンティブの付与
委託者	当社
受託者	三菱UFJ信託銀行株式会社 (共同受託者 日本マスタートラスト信託銀行株式会社)
受益者	持株会に加入する当社グループ従業員のうち一定の要件を充足する者 (一定の要件を充足する退職者を含みます。)
信託管理人	専門実務家であって当社と利害関係のない第三者 (公認会計士)
信託契約日	平成28年2月19日
信託の期間	平成28年2月19日～平成33年1月19日 (予定)
議決権行使	受託者は、持株会の議決権行使状況を反映した信託管理人の指図に従い、当社株式の議決権を行使します。

(ご参考) 処分先の概要

(1) 名 称	日本マスタートラスト信託銀行株式会社 (従業員持株E S O P信託口)	
(2) 所 在 地	東京都港区浜松町二丁目11番3号	
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 和地 薫	
(4) 事 業 内 容	有価証券の管理業務、資産管理に係る管理業務・決済業務	
(5) 資 本 金	10,000百万円	
(6) 設 立 年 月 日	平成12年5月9日	
(7) 発 行 済 株 式 数	普通株式	120,000株
(8) 決 算 期	3月31日	
(9) 従 業 員 数	724名 (平成27年3月31日現在)	
(10) 主 要 取 引 先	事業法人、金融法人	
(11) 主 要 取 引 銀 行	—	
(12) 大株主および持株比率	三菱UFJ信託銀行株式会社	46.5%
	日本生命保険相互会社	33.5%
	明治安田生命保険相互会社	10.0%

	農中信託銀行株式会社	10.0%	
(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	当社と当該会社との間には、該当事項はありません。ただし、当該会社の主たる出資者である三菱UFJ信託銀行株式会社は、当社の普通株式165,000株を保有しております。		
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年間の経営成績および財政状態 (単位：百万円)			
決 算 期	平成25年3月期	平成26年3月期	平成27年3月期
連 結 純 資 産	20,339	20,829	21,233
連 結 総 資 産	471,798	602,241	1,450,058
1株当たり純資産(円)	169,493.96	173,581.48	176,948.03
連 結 経 常 収 益	23,897	23,258	21,913
連 結 経 常 利 益	1,044	1,044	863
連 結 当 期 純 利 益	631	626	522
1株当たり当期純利益(円)	5,260.98	5,221.55	4,355.17
1株当たり配当金(円) (普通株式)	1,315.00	1,305.00	1,088.00

※なお、処分先、当該処分先の役員または主要株主（主な出資者）が反社会的勢力とは一切関係がないことをインターネット情報、ホームページ等で確認しており、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) 処分先を選定した理由

E SOP信託の導入にあたり、三菱UFJ信託銀行株式会社より提案を受け、制度導入サポートおよび事務コスト等も含めて総合的に勘案した結果、同社をE SOP信託の委託先に選定いたしました。E SOP信託において、日本マスタートラスト信託銀行株式会社は共同受託者としてE SOP信託の事務を行い、信託財産の保管・決済についても日本マスタートラスト信託銀行株式会社が行うことから、日本マスタートラスト信託銀行株式会社（従業員持株E SOP信託口）が処分先となります。

(3) 処分先の保有方針

処分先である日本マスタートラスト信託銀行株式会社（従業員持株E SOP信託口）は、上記信託契約に基づき、今後約5年間の信託期間内において、本自己株式の処分により割当てられた当社株式を毎月、一定日に持株会に対し売却するために保有するものであります。

当社は処分先である日本マスタートラスト信託銀行株式会社（従業員持株E SOP信託口）から、割当日より2年間において、当該処分株式の全部又は一部を譲渡した場合には、直ちに譲渡を受けた者の氏名および住所、譲渡株式数、譲渡日、譲渡価格、譲渡の理由、譲渡の方法等を当社に書面にて報告すること、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縦覧に同意することについて、確約書を受領する予定です。

(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

処分先は借入により当社株式の取得に要する資金を調達する予定ですが、当該借入については、平成28年2月19日付金銭消費貸借契約証書に基づき払込みが行われることを、処分先に対して貸付を行う三菱UFJ信託銀行株式会社に確認を行っております。

7. 処分後の大株主および持株比率

処分前（平成27年9月30日現在）		処分後	
NOK株式会社	28.59%	NOK株式会社	28.59%
フロイデンベルグ・エス・エー	7.63%	フロイデンベルグ・エス・エー	7.63%
第一生命保険相互会社 （常任代理人 資産管理サービス信託銀行株式会社）	5.54%	第一生命保険相互会社 （常任代理人 資産管理サービス信託銀行株式会社）	5.54%
シーエムビーエル, エスエー リ, ミューチャルファンド （常任代理人 株式会社みずほ銀行決済営業部）	5.12%	シーエムビーエル, エスエー リ, ミューチャルファンド （常任代理人 株式会社みずほ銀行決済営業部）	5.12%
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口）	4.91%	日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口）	4.91%
株式会社三井住友銀行	3.10%	株式会社三井住友銀行	3.10%
日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口）	2.82%	日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口）	2.82%
株式会社三菱東京UFJ銀行	2.65%	株式会社三菱東京UFJ銀行	2.65%
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口9）	1.90%	日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口9）	1.90%
イーグル工業持株会	1.68%	イーグル工業持株会	1.68%

(注) 1 上記表には、当社保有の自己株式を含めていません。また、当社保有の自己株式1,080,283株（平成27年9月30日現在）は、処分後は668,683株（ただし、平成27年10月1日以降の単元未満株式の買取り分は含んでいません。）となります。

2 処分後の大株主および持株比率については、平成27年9月30日現在の株主名簿を基準として本自己株式処分による増減株式数を考慮したものです。

8. 支配株主との取引等に関する事項

本取引は、支配株主との取引等に該当しません。

9. 今後の見通し

当期業績予想への影響はございません。

10. 企業行動規範上の手続

本件の株式の希釈化率は25%未満であり、支配株主の異動もないことから、東京証券取引所の定める有価証券上場規程第432条に定める独立第三者からの意見入手および株主の意思確認手続は要しません。

11. 最近3年間の業績およびエクイティ・ファイナンスの状況

(1) 最近3年間の業績（連結）

	平成25年3月期	平成26年3月期	平成27年3月期
連結売上高	102,817百万円	124,709百万円	138,150百万円
連結営業利益	7,579百万円	11,403百万円	14,493百万円
連結経常利益	8,934百万円	14,523百万円	16,750百万円
連結当期純利益	4,501百万円	7,426百万円	9,510百万円
1株当たり連結当期純利益	93.73円	154.09円	197.00円
1株当たり配当金	14円	25円	40円
1株当たり連結純資産	950.42円	1,153.02円	1,366.47円

(2) 現時点における発行済株式数および潜在株式数の状況（平成27年9月30日現在）

	株式数	発行済株式数に対する比率
発行済株式数	49,757,821株	100%
現時点の転換価額（行使価額） における潜在株式数	－株	－%
下限値の転換価額（行使価額） における潜在株式数	－株	－%
上限値の転換価額（行使価額） における潜在株式数	－株	－%

(3) 最近の株価の状況

①最近3年間の状況

	平成25年3月期	平成26年3月期	平成27年3月期
始値	865円	914円	1,583円
高値	955円	1,960円	2,563円
安値	431円	779円	1,438円
終値	915円	1,591円	2,433円

②最近6か月間の状況

	平成27年 8月	9月	10月	11月	12月	平成28年 1月
始値	2,530円	2,455円	2,145円	2,410円	2,490円	2,196円
高値	2,892円	2,455円	2,487円	2,580円	2,516円	2,225円
安値	2,251円	2,048円	2,129円	2,267円	2,146円	1,783円
終値	2,486円	2,126円	2,452円	2,478円	2,231円	2,007円

③処分決議日の前営業日における株価

	平成28年1月29日
始値	1,950円
高値	2,017円
安値	1,928円
終値	2,007円

- (4) 最近3年間のエクイティ・ファイナンスの状況
該当事項はありません。

12. 処分要項

- (1) 処分株式数 411,600株
(2) 処分価額 1株につき1,958円
(3) 処分価額の総額 805,912,800円
(4) 処分方法 日本マスタートラスト信託銀行株式会社（従業員持株E S O P信託口）
に譲渡します。
(5) 払込期日 平成28年2月24日
(6) 処分後の自己株式数 668,683株
(ただし、平成27年10月1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