



平成 18 年 1 月 10 日

各 位

会 社 名 株式会社セブン&アイ・ホールディングス
代表者名 代表取締役社長 村田 紀敏
(コード番号 3382 東証第 1 部)
問合せ先責任者 取締役 氏家 忠彦
(TEL. 03-6238-3000)

子会社の会社分割及び吸収合併に関するお知らせ

株式会社セブン&アイ・ホールディングス（以下「当社」）及び当社の完全子会社である株式会社イトーヨーカ堂（以下「現 IY」）は、本日開催したそれぞれの取締役会において、現 IY のほぼすべての事業を新設会社（以下「新 IY」）に承継させる会社分割（以下「本会社分割」）、当社を存続会社、本会社分割後の現 IY を消滅会社とする吸収合併（以下「本合併」）、及び現 IY の商号変更を、いずれも平成 18 年 3 月 1 日付（予定）で行うことを決定いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 会社分割及び合併の目的

現 IY、株式会社セブン-イレブン・ジャパン（以下「SEJ」）及び株式会社デニーズジャパン（以下「DJ」）の 3 社による共同株式移転によって平成 17 年 9 月 1 日に当社が設立された際、現 IY がその当時保有していた自己株式、SEJ の株式及び DJ の株式に対して当社の株式が商法に従って割り当てられた結果、現 IY は、現在、その親会社である当社の株式を大量に保有いたしております。

商法上、上記のような場合においては子会社である現 IY は相当の時期に親会社である当社の株式を処分しなければならないとされていますところ、本会社分割及び本合併は、かかる商法上の義務を履行することを目的として行なわれるものであります。

本会社分割及び本合併が実行された場合、現 IY が保有する当社の株式は平成 18 年 3 月 1 日(予定)をもって当社の金庫株となりますが、現 IY が営むスーパーストア事業につきましては、引き続き当社の完全子会社において営まれるなど、その事業形態等に実質的な変更は生じません。

2-1. 会社分割の要旨

(1) 分割の日程

分割計画書承認取締役会（現 IY）	平成 18 年 1 月 10 日（本日）
分割計画書承認株主総会（現 IY）	平成 18 年 1 月 25 日（予定）
分 割 期 日	平成 18 年 3 月 1 日（予定）
分 割 登 記	平成 18 年 3 月 1 日（予定）

(2) 分割方式

1. 分割方式

現 IY を分割会社とする人的新設分割です。

2. 当分割方式を採用した理由

本会社分割は、前記 1.記載の目的のために行われるものですが、現 IY 同様、新 IY においても、その発行済株式のすべてを当社が保有し、当社が新 IY の完全親会社となることが、コーポレートガバナンスの強化及び企業価値の最大化を図るため最適と考え、当該理由に基づき、上記方式を採用しました。

(3) 株式の割当て

新 IY は、本会社分割に際して普通株式 4 億株を発行し、そのすべてを現 IY の唯一の株主である当社に割り当てます。

(4) 分割により減少する資本の額等

本会社分割により減少する現 IY の資本の額等は、以下のとおりとする予定です。

- ①資本金 金 0 円
- ②資本準備金 本会社分割において新 IY が現 IY より承継する財産の価額から、承継する債務の額並びに上記①及び下記③・④の額の合計額を控除した額
- ③利益準備金 金 11,700 百万円
- ④任意積立金その他の留保利益 金 473,258 百万円

(5) 分割交付金

新 IY は、本会社分割に際して、分割交付金は支払いません。

(6) 新設会社が承継する権利義務

新 IY は、本会社分割に際して、現 IY のスーパーストア事業及び関係会社管理事業（以下「本件営業」）に関する資産、負債及びこれらに付随する権利義務並びに契約上の地位を承継します。ただし、次の①から③までに掲げるものは承継せず、また、本会社分割の分割期日の前日までに、最終事業年度のない株式会社が剰余金の配当を行うことを許容する法務省令（以下「本件法務省令」）が制定されなかった場合には、さらに新 IY による平成 19 年 2 月期の予定中間配当相当額の現預金も承継をしないことにいたします。

- ①当社の普通株式のすべて
- ②株式会社セブン&アイ・フィナンシャルセンターの普通株式のすべて
- ③株式会社セブン&アイ生活デザイン研究所の普通株式のすべて

(7) 債務履行の見込み

現 IY は、本会社分割後の現 IY 及び新 IY が負担すべき債務について、その履行期における履行の見込みがあると判断しております。

(8) 承継会社に新たに就任する役員

新 IY の最初の取締役及び監査役は、次のとおりです。

①取締役

鈴木敏文、佐藤信武、井坂榮、塙昭彦、亀井淳、水越さくえ、稲岡稔、太田喜明、後藤克弘、スコット・ティ・デイヴィス、岡村洋次、田中吉寛、青木繁忠、高羽康夫、藤巻幸夫

②監査役

神田郁夫、筏井利郎、鈴木洋子、中地宏

2-2. 分割当事者の概要

(1) 商号	株式会社イトーヨーカ堂 SHC ※1 (分割会社)	株式会社イトーヨーカ堂 (新設会社)
(2) 事業内容	総合小売事業	総合小売事業
(3) 設立年月日	昭和33年4月1日	平成18年3月1日(予定)
(4) 本店所在地	東京都千代田区二番町8番地8	東京都千代田区二番町8番地8
(5) 代表者	代表取締役会長 鈴木敏文 代表取締役社長 井坂 榮	代表取締役会長 鈴木敏文 代表取締役社長 井坂 榮
(6) 資本金	47,987百万円 ※2	40,000百万円
(7) 発行済株式総数	418,717,685株 ※2	400,000,000株
(8) 株主資本	708,400百万円 ※2	606,435百万円(予定)
(9) 総資産	1,034,556百万円 ※2	996,141百万円(予定) ※4
(10) 決算期	2月末日	2月末日
(11) 従業員数	12,849名 ※2	12,849名(予定)
(12) 主要取引先	国内における衣料品、住居関連 商品及び食料品の製造会社	国内における衣料品、住居関連商品 及び食料品の製造会社
(13) 大株主及び持株比率	株式会社セブン&アイ・ホールディングス 100.0% ※3	株式会社セブン&アイ・ホールディングス 100.0%
(14) 主要取引銀行	三井住友銀行 他	三井住友銀行 他(予定)

※1：株式会社イトーヨーカ堂（現 IY）は、本会社分割の分割期日付で、商号を株式会社イトーヨーカ堂 SHC に変更する予定です。

※2：平成17年8月31日現在の数値です。

※3：平成17年9月1日現在の数値です。

※4：ただし、本会社分割の分割期日の前日までに本件法務省令が制定されなかった場合には、記載の額から新 IY による平成19年2月期の予定中間配当相当額が控除されます。

(15) 最近3決算期間の業績

単位：百万円

決算期	株式会社イトーヨーカ堂 SHC※1 (分割会社)		
	平成15年2月期	平成16年2月期	平成17年2月期
売上高	1,506,131	1,474,808	1,455,358
営業利益	34,559	24,103	8,800
経常利益	49,242	42,317	27,081
当期純利益	42,767	28,695	17,509
1株当たり当期純利益(円)	101.79	68.65	41.74
1株当たり配当金(円)	34.00	34.00	34.00
1株当たり株主資本(円)	1,755.67	1,791.92	1,801.25

※1：株式会社イトーヨーカ堂（現 IY）は、本会社分割の分割期日付で、商号を株式会社イトーヨーカ堂 SHC に変更する予定です。

2-3. 分割する事業部門の内容

(1) 本件営業の内容

主に衣料品、住居関連商品、食料品を販売する総合小売事業活動及び主にスーパーストア事業を営む会社の事業活動の支配・管理

(2) 分割事業部門の平成17年2月期における経営成績 (単位：百万円)

	分割事業部門 (a)	現 IY 平成17年2月期実績(b)	比率 (a/b)
売上高	1,455,358	1,455,358	100.0%
売上総利益	395,276	395,276	100.0%
営業利益	8,800	8,800	100.0%
経常利益	9,193	27,081	33.9%

(3) 承継させる資産・負債の項目及び金額 (予定) (単位：百万円)

資産		負債	
項目	帳簿価額	項目	帳簿価額
流動資産	313,666 ※1	流動負債	164,428
固定資産	682,475	固定負債	161,727
合計	996,141	合計	326,156

※1：ただし、本会社分割の分割期日の前日までに本件法務省令が制定されなかった場合には、記載の額から新 IY による平成19年2月期の予定中間配当相当額が控除されます。

2-4. 分割後の現 IY の状況

- (1) 商 号 株式会社イトーヨーカ堂 SHC
- (2) 本店所在地 東京都千代田区二番町8番地8
- (3) 代 表 者 代表取締役会長 鈴木敏文
代表取締役社長 井坂 榮
- (4) 資 本 金 47,987 百万円
- (5) 総 資 産 78,525 百万円
- (6) 決 算 期 2月末日
- (7) 業績に与える影響

現 IY は当社の連結子会社であり、新 IY も当社の連結子会社になる予定ですので、本会社分割による連結業績への影響はありません。

3-1. 合併の要旨

(1) 合併の日程

合併契約書承認取締役会 (当社)	平成18年1月10日 (本日)
合併契約書承認取締役会 (現 IY)	平成18年1月10日 (本日)
合併契約書調印	平成18年1月10日 (本日)
合併契約書承認株主総会 (現 IY)	平成18年1月25日 (予定)
合併期日	平成18年3月1日 (予定)
合併登記	平成18年3月1日 (予定)

(2) 合併方式

当社を存続会社とする吸収合併方式で、本会社分割後の現 IY は解散します。なお、本合併は商法第413条の3第1項に定める簡易合併の要件を充足するため、当社は、商法第408条第1項に定める株主総会の承認を得ずにこれを行う予定です。

(3) 合併比率

当社は現 IY の発行済株式のすべてを保有しているため、当社は本合併に際して新株の発行及び自己株式の移転は行いません。

(4) 合併交付金

当社は、本合併に際し、合併交付金を支払いません。

3-2. 合併当事会社の概要

(1) 商号	株式会社セブン&アイ・ホールディングス (存続会社)	株式会社イトーヨーカ堂 SHC ※2 (消滅会社、本会社分割前)	株式会社イトーヨーカ堂 SHC (消滅会社、本会社分割後)
(2) 事業内容	事業を営む会社の事業活動の支配・管理	総合小売事業	—
(3) 設立年月日	平成 17 年 9 月 1 日	昭和 33 年 4 月 1 日	同左
(4) 本店所在地	東京都千代田区二番町 8 番地 8	東京都千代田区二番町 8 番地 8	同左
(5) 代表者	代表取締役会長 鈴木 敏文 代表取締役社長 村田 紀敏	代表取締役会長 鈴木敏文 代表取締役社長 井坂 榮	同左
(6) 資本金	50,000 百万円 ※1	47,987 百万円 ※3	同左
(7) 発行済株式総数	1,346,383,002 株 ※1	418,717,685 株 ※3	同左
(8) 株主資本	—	708,400 百万円 ※3	78,525 百万円 (予定)
(9) 総資産	—	1,034,556 百万円 ※3	78,525 百万円 (予定)
(10) 決算期	2 月末日	2 月末日	同左
(11) 従業員数	32 名 ※1	12,849 名 ※3	—
(12) 主要取引先	—	国内における衣料品、住居関連商品及び食料品の製造会社	—
(13) 大株主及び持株比率 (平成 17 年 9 月 1 日現在)	1. 株式会社イトーヨーカ堂 33.0% 2. 伊藤興業有限会社 5.0% 3. 株式会社セブン-イレブン・ジャパン 3.5% 4. 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口) 3.4% 5. 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) 2.8%	株式会社セブン&アイ・ホールディングス 100.0%	同左
(14) 主要取引銀行	三井住友銀行 他	三井住友銀行 他	—
(15) 当事会社の関係	資本関係	当社は、株式会社イトーヨーカ堂 SHC の発行済株式をすべて保有しております。	
	人的関係	当社は、株式会社イトーヨーカ堂 SHC に対して、代表取締役 2 名、取締役 (代表取締役を除く) 3 名及び監査役 3 名を派遣しております。	
	取引関係	株式会社イトーヨーカ堂 SHC は、当社に対して利益配当金及び経営管理料を支払っております。	

※1：平成 17 年 9 月 1 日現在の数値です。

※2：株式会社イトーヨーカ堂 (現 IY) は、本会社分割の分割期日付けで、商号を株式会社イトーヨーカ堂 SHC に変更する予定です。

※3：平成 17 年 8 月 31 日現在の数値です。

(16)最近3決算期間の業績

当社（合併会社）は平成17年9月1日に設立したため通期業績はございません。

単位：百万円

決 算 期	株式会社イトーヨーカ堂 SHC※1 (消滅会社)		
	平成15年2月期	平成16年2月期	平成17年2月期
売 上 高	1,506,131	1,474,808	1,455,358
営 業 利 益	34,559	24,103	8,800
経 常 利 益	49,242	42,317	27,081
当 期 純 利 益	42,767	28,695	17,509
1株当たり当期純利益(円)	101.79	68.65	41.74
1株当たり配当金(円)	34.00	34.00	34.00
1株当たり株主資本(円)	1,755.67	1,791.92	1,801.25

※1：株式会社イトーヨーカ堂（現 IY）は、本会社分割の分割期日付で、商号を株式会社イトーヨーカ堂 SHC に変更する予定です。

3-3. 合併後の当社の状況

- (1) 商 号 株式会社セブン&アイ・ホールディングス
- (2) 事 業 内 容 事業を営む会社の事業活動の支配・管理
- (3) 本店所在地 東京都千代田区二番町8番地8
- (4) 代 表 者 代表取締役会長 鈴木 敏文
代表取締役社長 村田 紀敏
- (5) 資 本 金 本合併による資本金の増加はございません。
- (6) 総 資 産 本合併による総資産の増加は現在精査中です。
- (7) 決 算 期 2月末日
- (8) 当社業績及び連結業績に与える影響

本合併は当社と当社の連結子会社との間の合併ですので、本合併による当社の業績及び連結業績への影響はありません。

以 上