

平成 26 年 12 月 18 日

各 位

会社名 住友商事株式会社  
代表者名 代表取締役社長 中村 邦晴  
(コート番号 8053 東証第 1 部)  
問合せ先 広報部長 新森 健之  
(Tel : 03-5166-3100)

### コスモ石油ガス株式会社への会社分割(簡易吸収分割)に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、2015 年 4 月 1 日を効力発生日として、当社が営む LP ガス元売事業を会社分割して、コスモ石油ガス株式会社(以下、「コスモ石油ガス」といいます。)に承継することを決議しましたので、下記の通りお知らせいたします。

本会社分割は、コスモ石油ガスにおける株主総会決議の機関決定ならびに関係当局の承認等が得られることを条件として実施する予定です。

また、2014 年 12 月 12 日付「LP ガス元売事業統合に向けた準備開始に関するお知らせ(以下、「準備開始に関するお知らせ」といいます。)」のとおり、本会社分割は、コスモ石油株式会社(以下、「コスモ石油」といいます。)、昭和シェル石油株式会社(以下、「昭和シェル」といいます。)、東燃ゼネラル石油(以下、「東燃ゼネラル」といいます。)及び当社で合意した事業統合(以下、「本事業統合」といいます。)の一環として行われるものであり、「準備開始に関するお知らせ」に記載する各社の承認が本事業統合の条件となっております。本事業統合の全体スキームについては「準備開始に関するお知らせ」をご参照ください。

本会社分割は簡易吸収分割であり、当社の総資産の減少額がその直前事業年度の末日における純資産額の 10%未満かつ売上高の減少額がその直前事業年度の 3%未満であると見込まれておりますので、開示事項・内容を一部省略して開示しております。

## 記

### 1. 会社分割の目的

2014 年 8 月 5 日に開示した「LP ガス元売事業の統合契約締結に関するお知らせ」及び「準備開始に関するお知らせ」にありますように、当社は、同日、コスモ石油、昭和シェルおよび東燃ゼネラルとの間で、本事業統合に係る統合契約を締結しました。今般、当社は、本統合契約において合意された方針にもとづき LP ガス元売事業を分割してコスモ石油ガスに承継することを決定しました。

4社グループが行うLPガス元売事業とトレーディング事業を統合し、一貫体制を構築することにより、我が国トップクラスの LP ガス元売会社を目指します。それを達成するため、

- (1) 国内の LP ガスの安定供給を図り、特約店様とのパートナーシップの強化を図ります
- (2) 物流効率の向上と重複コストの低減を進めます
- (3) 業務の効率化と販売チャネルの多様化を図ります
- (4) 調達先・調達方法の多様化を図って調達価格を低減するとともに、グローバルな海外トレーディング事業を積極的に展開し、競争力のある会社になります

## 2. 会社分割の要旨

### (1) 会社分割の日程

吸収分割決議取締役会(コスモ石油ガス)	2014年12月5日(承認決議済み)
吸収分割承認取締役会(当社)	2014年12月18日
吸収分割承認株主総会(コスモ石油ガス)	2014年12月18日(予定)
吸収分割契約締結	2014年12月18日(予定)
分割期日(効力発生日)	2015年4月1日(予定)

※ 当社においては、本会社分割は会社法第 784 条第 3 項の規定に基づく簡易分割の要件を満たすため、株主総会の承認決議を経ずに行います。

### (2) 会社分割の方式

当社を分割会社とし、コスモ石油ガスを承継会社とする吸収分割(簡易分割)です。

### (3) 会社分割に係る株式の割当て

承継会社は、本会社分割に際して、普通株式 18,236 株を当社に割り当てます。なお、当社は、上記「準備開始に関するお知らせ」で全体スキーム及び詳細を開示いたしました通り、当社の持分法適用関連会社であります株式会社エネサンスホールディングス(昭和シェル 51%、住友商事 49%出資により 2008 年に設立。以下、「エネサンス」といいます。)は、本事業統合の一環としてエネサンスが有する LP ガス卸売事業をコスモ石油ガスに承継し、コスモ石油ガスから対価として株式 3,600 株が交付されます。エネサンスはその株式を配当財産として、つぎにエネサンスの株主である当社および昭和シェルに対し剰余金の配当を行い、当社は出資割合に応じてコスモ石油ガスの株式 1,764 株を受領いたします。その結果、最終的に当社は、コスモ石油ガスが発行する株式を合計 20,000 株保有することとなります。尚、エネサンスの LP ガス卸売事業の統合の詳細については、2014 年 12 月 12 日付「LP ガス元売事業の統合に向けた子会社の準備状況に関するお知らせ」(昭和シェルによる適時開示)をご参照ください。

### (4) 会社分割に伴う新株予約権および新株予約権付社債に関する取扱い

当社が発行する新株予約権について、本会社分割による変更はありません。なお、当社は新株予約権付社債を発行しておりません。

### (5) 会社分割により減少する資本金

本会社分割による資本金の増減はありません。

### (6) 承継会社が承継する権利義務

承継会社は、本会社分割に際して、LP ガス元売事業を遂行する上で必要と判断される当該事業に係る資産、負債、契約上の地位その他の権利義務を承継します。

#### (7) 債務履行の見込み

本会社分割において、承継会社が負担すべき債務については、履行の見込みの問題がないものと判断しております。

### 3. 会社分割に係る割当ての内容の算定の考え方

コスモ石油、昭和シェル、東燃ゼネラル及び当社は、本事業統合において、各社が交付を受ける株式数の公平性・妥当性を確保する一環として、デロイトトーマツファイナンシャルアドバイザー株式会社に対し、各社が保有し、コスモ石油ガスへ承継させるLPガス元売事業の事業価値評価を依頼しました。コスモ石油、昭和シェル、東燃ゼネラル及び当社は、かかる事業価値評価の結果も参考に、各社がコスモ石油ガスへ承継させる事業のキャッシュフロー、現金を含む承継資産及び負債等に基づき、慎重に協議を重ね、各社に交付される株式の数が本事業統合によりコスモ石油ガスに承継される各社の事業及び資産・負債の価値に見合うものとして合意しました。本件吸収分割においてコスモ石油ガスが当社に交付する株式の数についても、上記プロセスを経て決定したものです。

### 4. 分割当事会社の概要

	分割会社 (2014年9月30日現在)	承継会社 (2014年9月30日現在)
(1) 商号	住友商事株式会社	コスモ石油ガス株式会社
(2) 本店所在地	東京都中央区晴海一丁目8番11号	東京都港区芝五丁目29番14号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 中村 邦晴	代表取締役社長 石野 雅義
(4) 事業内容	総合商社	LPガス等の製造、貯蔵、輸送、販売および輸出入
(5) 資本金	219,279百万円	11,000百万円
(6) 設立年月日	1919年12月24日	1986年6月19日
(7) 発行済株式数	1,250,602,867株	20,000株
(8) 決算期	3月31日	3月31日
(9) 大株主および持株比率	日本マスタートラスト信託銀行 5.31% 日本トラスティ・サービス信託銀行 4.61% LIBERTY PROGRAMMING JAPAN, INC. 3.65% 住友生命保険 2.47% 三井住友海上火災保険 2.18%	コスモ石油 100%
(10) 直前事業年度の財政状態、経営成績(単位:百万円。特記しているものを除く)		
	住友商事(連結)(※)	コスモ石油ガス
決算期	2014(平成26年)3月期	2014年(平成26年)3月期

純資産 (親会社の所有者に帰属する持分)	2,404,670	4,894
総資産	8,668,738	47,094
1株当たり純資産(円) (1株当たり親会社の所有者帰属持分)	1,927.37	489,480
売上高	8,146,184	84,751
営業利益	171,750	1,476
経常利益	-	1,595
当期純利益 (親会社の所有者に帰属する当期利益)	223,064	1,521
1株当たり当期純利益(円) (基本的1株当たり当期利益)	178.59	152,141

(※)住友商事は、2014年第2四半期において、米国タイトオイル開発プロジェクトにおいて1,736億円、豪州石炭事業において175億円の減損損失を計上しました。ブラジル鉄鉱石事業及び米国タイヤ事業においても、今後の市況並びに事業の動向によっては減損損失の発生の可能性が見込まれます。これに伴い、2014年度の当期利益(親会社の所有者に帰属)の目標を2,500億円としておりましたが、2014年9月29日に2014年度の通期連結業績予想を100億円に修正しました。

## 5. 分割する事業部門の概要

### (1) 分割する事業の内容

LPガス元売事業

### (2) 分割する事業の経営成績(平成26年3月期)

	分割事業(a)	当社実績(連結)(b)	比率(a/b)
売上高	18,161百万円	8,146,184百万円	0.2%

### (3) 分割する資産、負債の項目および金額(予定)

資 産		負 債	
流動資産	14,977百万円	流動負債	13,523百万円
固定資産	205百万円	固定負債	-
合 計	15,183百万円	合 計	13,523百万円

## 6. 会社分割後の当事会社の状況(予定)

	分割会社	承継会社(注1)
(1) 商号	住友商事株式会社	コスモ石油ガス株式会社(注2)
(2) 本店所在地	東京都中央区晴海一丁目8番11号	東京都港区芝五丁目29番14号(注2)
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 中村 邦晴	代表取締役社長 山本一徳(注3)
(4) 事業内容	総合商社	LPガスの製造、貯蔵、輸送、売買および輸出入等
(5) 資本金	219,279百万円	11,000百万円
(6) 決算期	3月31日	12月31日(注4)

(注1) 会社分割後の承継会社の状況は、本事業統合における全当事者の承認が得られた後の状況を記載しております。

詳細につきましては、2014年12月12日付「準備開始に関するお知らせ」をご覧ください。

(注2) 分割承継後、2015年4月1日に商号及び本店所在地を変更する予定

(注3) 分割承継後、株主総会及び取締役会を経て2015年4月1日に就任する予定

(注4) 分割承継後、株主総会にて定款変更を決議し、決算期を12月31日とする予定

## 7. 今後の見通し

本会社分割が連結業績に与える影響は、今後わかり次第、あらためてお知らせします。

(参考) 当期連結業績予想(平成26年9月29日公表分)及び前期連結実績

	売上高	営業利益	税引前利益	親会社の所有者に帰属する当期利益	基本的1株当たり当期利益
単位	百万円	百万円	百万円	百万円	円 銭
当期業績予想 (平成27年3月期)	8,600,000	-	62,000	10,000	8.02
前期実績 (平成26年3月期)	8,146,184	171,750	304,246	223,064	178.59

以上