



2021年9月30日

各 位

会社名	株式会社関西スーパーマーケット
代表者名	代表取締役社長 福谷 耕治
証券コード	9919 (東証第一部)
問合せ先	常務取締役経営企画室長 中西 淳
TEL	072-772-0341 (代表)
URL	<a href="http://www.kansaisuper.co.jp/">http://www.kansaisuper.co.jp/</a>

## (開示事項の経過) 持株会社体制への移行に伴う吸収分割、 商号及び定款の一部変更並びに代表取締役の異動に関するお知らせ

当社は、2021年8月31日付「当社とエイチ・ツー・オー リテイリング グループの経営統合（資本業務提携）、株式交換によるイズミヤ株式会社及び株式会社阪急オアシスの完全子会社化、親会社の異動、吸収分割による持株会社体制への移行、商号変更その他の定款の一部変更並びに代表取締役の異動に関するお知らせ」（以下「本経営統合プレスリリース」といいます。）にて、エイチ・ツー・オー リテイリング株式会社（以下「H2O リテイリング」といいます。）の完全子会社であるイズミヤ株式会社（以下「イズミヤ」といいます。）及び株式会社阪急オアシス（以下「阪急オアシス」といい、イズミヤ及び阪急オアシスを総称して「H2O 子会社」といい、H2O リテイリング、イズミヤ株式会社及び株式会社阪急オアシスを総称して「H2O グループ」といいます。）との間の当社を株式交換完全親会社、H2O 子会社を株式交換完全子会社とする株式交換（以下「本株式交換」といいます。）、並びに、当社を吸収分割会社、当社100%出資の子会社であるKS 分割準備株式会社（以下「分割準備会社」といいます。）を吸収分割承継会社とし、当社の営む一切の事業（以下「本事業」といいます。）を承継させる吸収分割（以下「本吸収分割」といいます。）により、H2O リテイリングが当社を子会社とするとともに、当社が持株会社体制に移行することにより、当社とH2O グループの事業を統合すること（以下「本経営統合」といいます。）について公表いたしました。

当社は、本日開催した取締役会において、2022年2月1日（予定）を効力発生日として、本吸収分割に関し、当社と分割準備会社との間で、吸収分割契約（以下「本吸収分割契約」といいます。）を締結することを決議し、本日、本吸収分割契約を締結いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

本経営統合の詳細については、本経営統合プレスリリースをご参照ください。

また、当社は、本日開催の取締役会において、2021年12月1日付で当社の発行可能株式総数を変更する旨の定款の一部変更、並びに、本吸収分割の効力発生日（以下「本吸収分割効力発生日」といいます。）付で当社の商号及び事業目的を変更する旨の定款の一部変更につき、2021年10月29日に開催予定の臨時株主総会（以下「本臨時株主総会」といいます。）に付議することを決議いたしましたので、併せてお知らせいたします。

さらに、当社は、本日開催の取締役会において、本経営統合に伴い、本株式交換の効力発生日（以下「本株式交換効力発生日」といいます。）付の当社の代表取締役の異動等につき内定いたしましたので、併せてお知らせいたします。

なお、本吸収分割は、当社が、その完全子会社に事業を承継させる会社分割であることから、開示事項

及び内容を一部省略して開示しております。

## 記

### I. 本吸収分割について

#### 1. 本吸収分割の目的

当社は、2021年8月31日の取締役会において、当社を株式交換完全親会社、H2O子会社を株式交換完全子会社とする株式交換（本株式交換）、並びに、当社を吸収分割会社、KS分割準備株式会社を吸収分割承継会社とし、当社の営む一切の事業を承継させる吸収分割（本吸収分割）により、H2Oリテイリングが当社を子会社とするとともに、当社が持株会社体制に移行することにより、当社とH2Oグループとの経営統合（本経営統合）を行うことを決議し、同日、H2Oグループとの間で経営統合に関する契約書（以下「本経営統合契約」といいます。）を締結いたしました。

本吸収分割は、本経営統合契約に従い、本経営統合の一環として行われるものです。

本経営統合の目的・意義につきましては、本経営統合プレスリリースのI.1.「本経営統合の目的・意義・経緯」をご参照ください。

#### 2. 本吸収分割の要旨

##### (1) 本吸収分割の日程（予定）

臨時株主総会基準日	2021年9月15日
本吸収分割契約承認取締役会	2021年9月30日（本日）
本吸収分割契約締結	2021年9月30日（本日）
臨時株主総会開催日	2021年10月29日（予定）
本吸収分割効力発生日	2022年2月1日（予定）

##### (2) 本吸収分割の方式

当社を吸収分割会社とし、当社の完全子会社である分割準備会社を吸収分割承継会社とする吸収分割です。本吸収分割については、当社の臨時株主総会において承認を受けた上で、2022年2月1日を効力発生日として実施される予定です。

なお、本吸収分割の効力発生については、本株式交換の効力発生が条件となります。

##### (3) 本吸収分割に係る割当ての内容

本吸収分割は、完全親子会社間において行われるため、本吸収分割に際して、株式の割当てその他の対価の交付は行いません。

##### (4) 本吸収分割に伴う新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱い

該当事項はありません。

##### (5) 本吸収分割により増減する資本金

該当事項はありません。

(6) 承継会社が承継する権利義務

本事業に関して有する資産、負債、契約その他の権利義務（契約上の地位を含みます。）のうち、本吸収分割契約に規定されるものといたします。

なお、債務の承継については、免責的債務引受の方法によるものとします。

(7) 債務履行の見込み

本吸収分割後においても、分割準備会社の債務の履行の見込みに問題はないと判断しております。

3. 本吸収分割の当事会社の概要

		分割会社	承継会社
(1) 名 称		株式会社関西スーパーマーケット	KS 分割準備株式会社
(2) 所 在 地		兵庫県伊丹市中央五丁目 3 番 38 号	兵庫県伊丹市中央五丁目 3 番 38 号
(3) 代表者の役職・氏名		代表取締役社長 福谷 耕治	代表取締役 福谷 耕治
(4) 事業内容		食料品主体のスーパーマーケットチェーンの展開と店舗賃貸事業	食料品主体のスーパーマーケットチェーンの展開と店舗賃貸事業
(5) 資本金		9,862 百万円	100 百万円
(6) 設立年月日		1959 年 7 月 29 日	2021 年 9 月 22 日
(7) 発行済株式数		31,940,954 株	2,000 株
(8) 決算期		3 月 31 日	3 月 31 日
(9) 大株主及び持株比率 分割会社 (2021 年 3 月末) 承継会社 (2021 年 9 月末)		エイチ・ツー・オー リテイリング株式会社 (10.65%) 関西スーパーマーケット取引先持株会 (9.19%) オーケー株式会社 (7.69%) 伊藤忠食品株式会社 (4.75%) 国分グループ本社株式会社 (3.40%) 日本マスタートラスト信託銀行株式会社 (信託口) (3.07%) 株式会社かね清 (2.66%) 加藤産業株式会社 (2.33%) 関西スーパーマーケット従業員持株会 (2.27%) 北野裕昭 (1.72%)	株式会社関西スーパーマーケット (100%)
(10) 当事会社間の関係等	資本関係	当社は、分割準備会社の発行済株式総数の 100%を保有しており、親会社であります。	
	人的関係	当社の取締役 6 名が分割準備会社の取締役を兼務し、当社取締役 1 名が分割準備会社の監査役を兼務しております。	
	取引関係	分割準備会社は営業を開始していないため、当社との取引関係はありません。	
	関連当事者への該当状況	分割準備会社は、当社の連結子会社であり、当社と分割準備会社は相互に関連当事者に該当いたします。	
(11) 最近 3 年間の連結経営成績及び連結財政状態			
	決算期	当社 (分割会社)	
		2019 年 3 月期	2020 年 3 月期
			2021 年 3 月期

連結純資産	33,506 百万円	33,344 百万円	34,595 百万円
連結総資産	58,788 百万円	54,882 百万円	54,720 百万円
1株当たり連結純資産	1,065.60 円	1,095.31 円	1,153.62 円
連結売上高	121,662 百万円	124,203 百万円	128,970 百万円
連結営業利益	1,988 百万円	2,254 百万円	2,731 百万円
連結経常利益	2,338 百万円	2,582 百万円	3,086 百万円
親会社株主に帰属する 当期純利益	1,370 百万円	1,682 百万円	2,005 百万円
1株当たり連結当期純利益	43.58 円	53.80 円	65.95 円
1株当たり配当金	18.00 円	16.00 円	18.00 円

(注) 分割準備会社は2021年9月22日に設立されたため、直前事業年度の財政状態及び経営成績が存在しないことから、直前事業年度の財政状態及び経営成績等は記載していません。

#### 4. 分割する事業部門の概要

##### (1) 分割する部門の事業内容

食料品主体のスーパーマーケットチェーンの展開と店舗賃貸事業を含む当社の営む一切の事業

##### (2) 分割する部門の経営成績 (2021年3月期)

(単位：千円)

	本事業 (a)	分割会社単体 (b)	比率 (a/b)
売上高	124,732,264	124,732,264	100%
営業利益	2,227,394	2,227,394	100%
経常利益	2,901,241	2,901,241	100%

##### (3) 分割する資産、負債の項目及び金額 (2021年3月31日現在)

(単位：千円)

資産		負債	
項目	帳簿価額	項目	帳簿価額
流動資産	11,042,087	流動負債	13,692,188
固定資産	40,636,080	固定負債	4,724,856
合計	51,678,168	合計	18,417,045

(注) 上記金額は2021年3月31日現在の貸借対照表を基準として算出しているため、実際の金額は、上記金額に効力発生日までの増減を加除した金額となります。

#### 5. 本吸収分割後の状況

本吸収分割後の分割会社である当社の概要については、上記3.「本吸収分割の当事会社の概要」をご参照ください。

本吸収分割後の承継会社である分割準備会社の概要は以下のとおりです。

(1) 名 称	株式会社関西スーパーマーケット (旧商号：KS 分割準備株式会社)
(2) 所 在 地	兵庫県伊丹市中央五丁目3番38号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 福谷 耕治
(4) 事 業 内 容	食料品主体のスーパーマーケットチェーンの展開と店舗賃貸事業
(5) 資 本 金	100 百万円
(6) 決 算 期	3月31日

(注) 分割準備会社は、2022年2月1日に、本吸収分割の効力が発生することを条件として、その商号を「株式会社関西スーパーマーケット」に変更する予定です。

## 6. 会計処理の概要

本吸収分割については、完全親子会社間の取引となる予定であるため、「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号）における共通支配下の取引に該当する見込みです。

なお、本吸収分割に伴い、のれん（又は負ののれん）は発生しない見込みです。

## 7. 今後の見通し

本吸収分割により本事業を承継する分割準備会社は、当社の完全子会社であるため、連結業績に与える影響は特段ございません。

## II. 商号変更について

### 1. 変更の理由

当社は、本経営統合プレスリリースにて公表いたしましたとおり、本経営統合に際し、本吸収分割により持株会社体制に移行することに伴い、本吸収分割の効力が発生することを条件として、本吸収分割効力発生日付で、商号を変更いたします。

### 2. 新商号

株式会社関西フードマーケット  
（英文表記：KANSAI FOOD MARKET LTD.）

### 3. 変更予定日

2022年2月1日

## III. 定款の一部変更について

### 1. 定款変更の理由

#### （1）発行可能株式総数の増加

本経営統合プレスリリースにて公表いたしましたとおり、当社は、本株式交換によりH2Oリテイリングに対して当社普通株式を新たに発行することを予定しております。これに伴い、当社の発行済株式数が増加し、現在の発行可能株式総数を上回ることとなるため、本株式交換を実施するためには、当社の発行可能株式総数を増加させる必要があります。

また、当社は、今後の当社の更なる持続的成長の実現に向けた経営の機動性・柔軟性を確保するため、発行可能株式総数を増加させる必要があると考えております。

以上の理由から、定款第6条に定める発行可能株式総数を増加する旨の定款変更を行うものであります。

なお、かかる定款変更は、2021年12月1日付で効力を生じるものとし、その旨の附則を設けるものであります。

#### （2）商号の変更及び事業目的の追加

当社は、本経営統合プレスリリースにて公表いたしましたとおり、当社は、本吸収分割により持株会社体制に移行することを予定しております。これに伴い、定款第1条に定める商号及び定款第2条に定める事業目的を変更する旨の定款変更を行うものであります。

なお、かかる定款変更は、本吸収分割の効力発生を条件として、その効力発生日付で生じるものとし、その旨の附則を設けるものであります。

## 2. 定款変更の内容

本定款変更は、当社並びにイズミヤ及び阪急オアシスとの間の2021年8月31日付株式交換契約並びに当社及び分割準備会社との間の2021年9月30日付吸収分割契約が本臨時株主総会で承認されることが条件となります。

(下線部分は変更部分であります。)

現行定款	変更案
<p>(商号) 第1条 当社は、<u>株式会社関西スーパーマーケット</u>と称する。 英文では、<u>KANSAI SUPER MARKET LTD.</u>と表示する。</p> <p>(目的) 第2条 当社は、次の事業を営むことを目的とする。</p> <p>1. ～24. (省略)</p> <p>第3条～第5条 (条文省略)</p> <p>(発行可能株式総数) 第6条 当社の発行可能株式総数は、<u>50,000,000</u>株とする。</p> <p>第7条～第32条 (条文省略)</p> <p>(新設)</p>	<p>(商号) 第1条 当社は、<u>株式会社関西フードマーケット</u>と称する。 英文では、<u>KANSAI FOOD MARKET LTD.</u>と表示する。</p> <p>(目的) 第2条 当社は、次の事業を営むことならびに<u>国内外において次の事業を営む会社の株式または事業体の持分を取得・所有することにより当該会社の事業活動を支配・管理することを目的とする。</u></p> <p>1. ～24. (現行どおり)</p> <p>第3条～第5条 (現行どおり)</p> <p>(発行可能株式総数) 第6条 当社の発行可能株式総数は、<u>100,000,000</u>株とする。</p> <p>第7条～第32条 (現行どおり)</p> <p>附則</p> <p><u>第1条 第6条(発行可能株式総数)の変更は、2021年12月1日付でその効力を生じる。なお、本附則は、同日の経過後にこれを削除する。</u></p> <p><u>第2条 第1条(商号)および第2条(目的)の変更は、当社およびKS分割準備株式会社との2021年9月30日付吸収分割契約に基づく吸収分割の効力発生を条件として、当該吸収分割の効力発生日付でその効力を生じる。なお、本附則は、同日の経過後にこれを削除する。</u></p>

### 3. 定款変更の日程

定款変更を付議する臨時株主総会開催日	2021年10月29日（予定）
定款変更（発行可能株式総数の増加）の効力発生日	2021年12月1日（予定）
定款変更（商号の変更及び事業目的の追加）の効力発生日	2022年2月1日（予定）

## IV. 当社の代表取締役の異動並びに当社及び分割準備会社の役員体制について

### 1. 当社の代表取締役の異動

#### （1）異動の理由

本経営統合契約における合意（本経営統合プレスリリースのI.2.（4）「本経営統合契約の内容（資本業務提携の内容）」参照）に従い、当社の取締役はいずれも、本株式交換効力発生日（2021年12月1日を予定）付で辞任により退任する予定です。これに伴い、代表取締役社長である福谷耕治も、同日付で代表取締役を辞任により退任する予定です。

なお、福谷耕治は、今後は分割準備会社の代表取締役社長を務めてまいりますとともに、引き続き当社の取締役も兼務する予定です。

また、本経営統合に伴い、本株式交換効力発生日（2021年12月1日を予定）付で林克弘の代表取締役社長への就任について内定いたしました。

なお、当該代表取締役の異動は、2021年10月29日開催予定の本臨時株主総会及び本臨時株主総会終了後の取締役会において正式に決定される予定です。

#### （2）新・旧代表取締役等の氏名・役職名

氏名	新役職	旧役職
林 克弘	代表取締役社長	—
福谷 耕治	取締役	代表取締役社長

#### （3）新代表取締役の生年月日、略歴、所有株式数

氏名 (生年月日)	略歴	所有株式数
林 克弘 (1958年1月20日)	1982年4月 株式会社阪急百貨店（現 エイチ・ツー・オー リテイリング株式会社）入社 2009年6月 エイチ・ツー・オー リテイリング株式会社 取締役執行役員 2009年6月 株式会社阪急阪神百貨店 執行役員 2012年4月 同 取締役執行役員 2014年4月 エイチ・ツー・オー リテイリング株式会社 取締役常務執行役員 2014年4月 株式会社阪急阪神百貨店 取締役常務執行役員 2015年4月 エイチ・ツー・オー リテイリング株式会社 代表取締役専務執行役員 2015年4月 株式会社阪急阪神百貨店 代表取締役専務執行役員 2017年4月 エイチ・ツー・オー リテイリング株式会社 代表取締役副社長（現任） 2019年11月 株式会社エイチ・ツー・オー 食品グループ 代表取締役社長（現任）	0株

(4) 異動予定日

2021年12月1日(予定)

2. 株式会社関西フードマーケットの役員体制

当社の役員体制は、本株式交換効力発生日(2021年12月1日を予定)付で以下の通りとなる予定です。

氏名	役職
林克弘	代表取締役社長
福谷耕治	取締役
梅本友之	取締役
永田靖人	取締役
渡邊学	取締役
小西敏允	取締役(監査等委員)
森薫生	取締役(監査等委員)
西口美廣	取締役(監査等委員)
澤千恵	取締役(監査等委員)

3. 分割準備会社の役員体制

当社の取締役(社外取締役を除きます。)は、以下のとおり分割準備会社(新関西スーパー)の取締役又は監査役に就任し、2021年12月1日以降、当社事業の経営を行い、その継続的かつ安定的な運営に努める予定です。

氏名	役職
福谷耕治	代表取締役社長
玉村隆司	取締役会長
中西淳	専務取締役
柄谷康夫	常務取締役
北山忠和	取締役
森忠嗣	取締役
生橋正明	監査役

以上