



2025年1月9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 井阪 隆一
(コード番号 3382 東証プライム市場)
問合せ先 取締役 常務執行役員 丸山 好道
(TEL. 03-6238-3000)

**(開示事項の経過)グループ組織再編(当社連結子会社の現物配当、
連結子会社との吸収分割および連結子会社間の株式交換)に関するお知らせ**

当社は、2024年10月10日付『中間持株会社設立に関するお知らせ』において、当社グループの食品スーパーマーケット事業および専門店・その他事業(以下、「SST事業グループ」といいます。)を統括する中間持株会社として株式会社ヨーク・ホールディングス(以下、「ヨークHD」といいます。)の設立を通じたグループ内再編(以下、「本組織再編」といいます。)を、2025年2月下旬頃を効力発生日(予定)として実施する旨を公表いたしました。かかる方針に基づき、本日、当社取締役会は、本組織再編の一環として本現物配当(下記において定義します、以下同じ。)、本吸収分割(下記において定義します、以下同じ。))および本株式交換(下記において定義します、以下同じ。)を実施することを決定しましたので、下記の通り、お知らせいたします。本組織再編により、ヨークHDおよびその子会社は、当社および当社の連結子会社が保有するSST事業グループの全ての株式を取得することとなります。

なお、本吸収分割は、それぞれ当社の連結子会社との間の簡易吸収分割であり、また、本株式交換は当社の子会社間の取引であるため、開示事項・内容を一部省略して開示しております。

記

1. 本組織再編の目的

当社は、グループ構造の最適化を通じ、当社株主およびその他のステークホルダーの皆様の最善の利益を追求する中、SST事業グループにおいては、2024年4月10日付『当社取締役会における戦略委員会の提言に関する討議内容および当社グループの企業価値・株主価値の最大化に向けたアクションプランに関するお知らせ』にて、当社によるSST事業の一部持分の継続保持およびコンビニエンスストア事業とSST事業の間の食品開発領域における協働体制の維持を前提に、抜本的変革の先にあるSST事業の持続的成長のための有力な選択肢の一つとして、現実的に最速のタイミングでのIPO実現に向けた検討を開始する旨を公表いたしました。

かかる方針に基づき、2024年10月10日には、SST事業グループの戦略策定と経営管理および支援を主な役割とするヨークHDの設立と戦略的パートナーの招聘を通じた同社の持分法適用会社化の方針を公表いたしました。このヨークHDおよびその子会社に対しSST事業グループの当社および当社の連結子会社が保有する全ての株式を集約すべく、当社取締役会は本日、以下のとおり本現物配当並びに本吸収分割および本株式交換を実施することを決定しました。

2. 本組織再編の概要

本組織再編は、以下の通り 3 つのステップにて実施します。本組織再編後は、中間持株会社であるヨーク HD の資本傘下に、SST 事業グループに帰属する当社の連結子会社 24 社および持分法適用会社 7 社の計 31 社が移管し、集約することを想定しております。

(1) 当社への株式集約

株式会社イトーヨーカ堂(以下、「IY」といいます。)は、本日現在、株式会社セブン&アイ・クリエイティリンク(以下、「SCL」といいます。)の株式を 51.00%、株式会社赤ちゃん本舗(以下、「AH」といいます。)の株式を 10.28%保有しているところ、当該株式の全てについて、IY の株主総会決議による承認を条件に、2025 年 2 月 26 日を効力発生日として、現物配当にて当社へ移管する(以下、IY による SCL 株式の当社への現物配当を「本現物配当①」、IY による AH 株式の当社への現物配当を「本現物配当②」といいます。)予定です。

これにより、SCL は IY を通じた孫会社から当社の完全子会社になる予定です。

また、株式会社セブン-イレブン・ジャパン(以下、「SEJ」といいます。)および IY は、本日現在、それぞれ株式会社セブンカルチャーネットワーク(以下、「7CN」といいます。)の株式を 2.72%ずつ保有しているところ、当該株式の全てについて、各社の株主総会決議による承認を条件に、2025 年 2 月 26 日を効力発生日として、現物配当にて当社へ移管する(以下、SEJ による 7CN 株式の当社への現物配当を「本現物配当③」、IY による 7CN 株式の当社への現物配当を「本現物配当④」といいます。)予定です。

加えて、株式会社セブン&アイ・ネットメディア(以下、「7NM」といいます。)は、本日現在、7CN の株式を 91.81%保有しているところ、当該株式の全てについて、2025 年 2 月 26 日を効力発生日として、7NM を吸収分割会社、当社を吸収分割承継会社とする吸収分割(以下、「本吸収分割①」といいます。)にて当社へ移管する予定です。

これにより、7CN は 7NM を通じた孫会社から当社の直接の子会社になる予定です。

さらに、IY、株式会社ヨークベニマル(以下、「YB」といいます。)および株式会社セブン&アイ・フードシステムズ(以下、「7FS」といいます。)は、本日現在、株式会社テルベ(以下、「テルベ」といいます。)の株式を、IY は 54.00%、YB および 7FS はそれぞれ 10.00%ずつ保有しているところ、当該株式の全てについて、各社の株主総会決議による承認を条件に、2025 年 2 月 26 日を効力発生日として、現物配当にて当社へ移管する(以下、「本現物配当⑤」といい、本現物配当①乃至④と総称して「本現物配当」といいます。)予定です。

これにより、テルベは IY を通じた孫会社から当社の直接の子会社になる予定です。

(2) 事業各社への株式移管

当社は、当社が 2025 年 2 月 27 日時点で保有する 7CN 株式の全て(97.27%)について、本現物配当③、本現物配当④、および本吸収分割①の効力発生、並びに SCL の株主総会決議による承認を条件に、2025 年 2 月 27 日を効力発生日として、当社を吸収分割会社、SCL を吸収分割承継会社とする吸収分割(以下、「本吸収分割②」といいます。)にて SCL へ移管する予定です。

これにより、7CN は当社の直接の子会社から SCL を通じた当社の孫会社になる予定です。

また、IY は、本日現在、株式会社 Peace Deli(以下、「PDL」といいます。)の株式 51.11%を、当社は、本日現在、PDL の株式 48.88%を保有しているところ、IY および PDL は、PDL の株主総会決議による承認を条件に、2025 年 2 月 27 日を効力発生日として、IY を株式交換完全親会社、PDL を株式交換完全子会社とする株式交換(以下、「本株式交換①」といいます。)を行う予定です。

これにより、PDL は IY の完全子会社になる予定です。

(3) 中間持株会社への株式移管

ヨーク HD および IY は、本現物配当①、本現物配当②、本現物配当④、および本株式交換①の効力発生、並

びに IY の株主総会による承認を条件に、2025 年 2 月 28 日を効力発生日として、ヨーク HD を株式交換完全親会社、IY を株式交換完全子会社とする株式交換(以下、「本株式交換②」といいます。)を行う予定です。

ヨーク HD および YB は、YB の株主総会による承認を条件に、2025 年 2 月 28 日を効力発生日として、ヨーク HD を株式交換完全親会社、YB を株式交換完全子会社とする株式交換(以下、「本株式交換③」といいます。)を行う予定です。

ヨーク HD および SCL は、本現物配当①および本吸収分割②の効力発生、並びに SCL の株主総会による承認を条件に、2025 年 2 月 28 日を効力発生日として、ヨーク HD を株式交換完全親会社、SCL を株式交換完全子会社とする株式交換(以下、「本株式交換④」といいます。)を行う予定です。

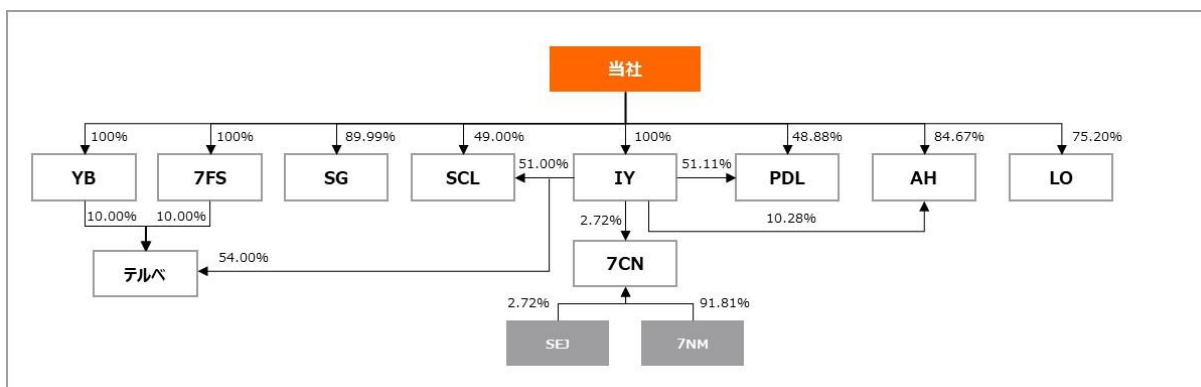
ヨーク HD および 7FS は、7FS の株主総会による承認を条件に、2025 年 2 月 28 日を効力発生日として、ヨーク HD を株式交換完全親会社、7FS を株式交換完全子会社とする株式交換(以下、「本株式交換⑤」といいます、本株式交換①乃至④と総称して「本株式交換」といいます。)を行う予定です。

また、当社は、当社が 2025 年 2 月 28 日時点で保有する AH 株式(94.95%)、株式会社ロフト(以下、「LO」といいます。)株式(75.20%)、株式会社シェルガーデン(以下、「SG」といいます。)株式(89.99%)の全てについて、本現物配当②の効力発生、およびヨーク HD の株主総会による承認を条件に、2025 年 2 月 28 日を効力発生日として、当社を吸収分割会社、ヨーク HD を吸収分割承継会社とする吸収分割(以下、「本吸収分割③」といいます、本吸収分割①および②と総称して「本吸収分割」といいます。)にてヨーク HD へ移管する予定です。

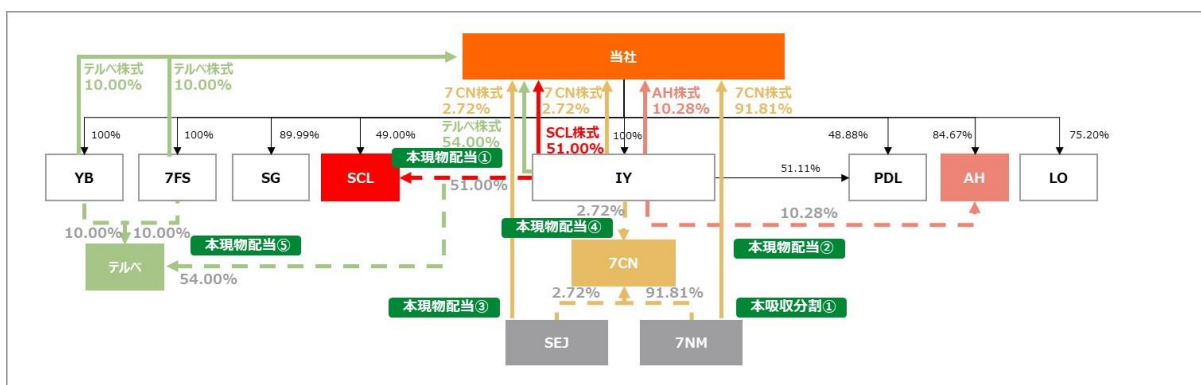
本株式交換②乃至⑤および本吸収分割③により、IY、YB、SCL、7FS、AH、LO および SG は、当社の直接の子会社からヨーク HD を通じた孫会社になる予定です。

本株式交換②乃至⑤および本吸収分割③により、中間持株会社であるヨーク HD の資本傘下に SST 事業グループに帰属する当社の連結子会社 24 社および持分法適用会社 7 社の計 31 社が移管し、集約することを想定しております。

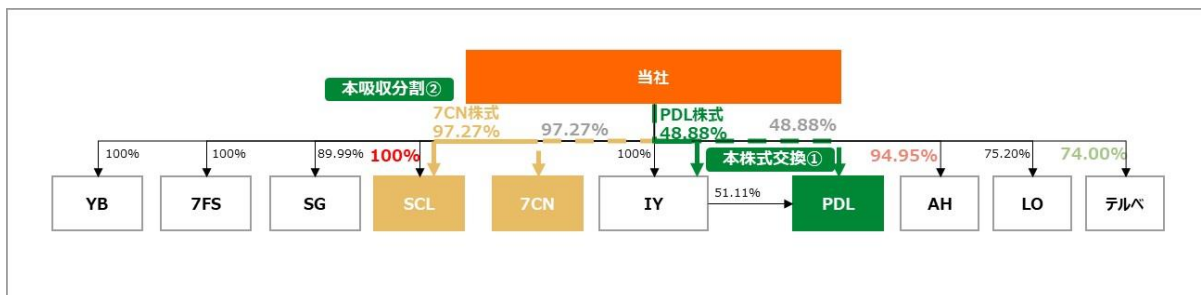
<本日現在>



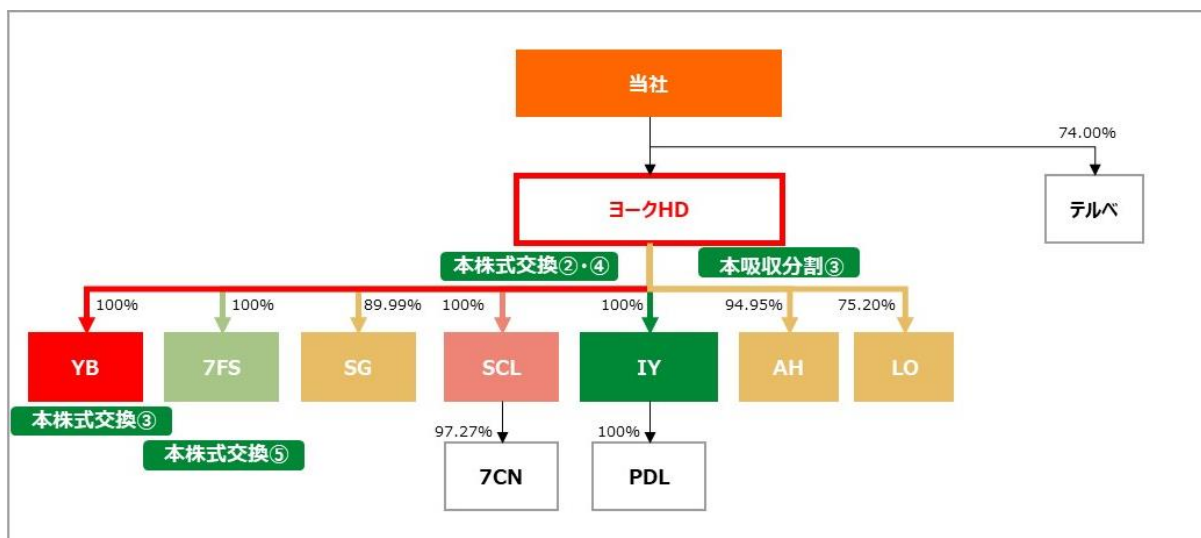
<(1) 当社への株式集約>



<(2) 事業会社への株式移管>



<(3) 中間持株会社への株式移管>



3. 本吸収分割の要旨

(1) 本吸収分割の日程

- 本吸収分割①：
 - 取締役会決議(7NM)： 2025年1月9日
 - 取締役会決議(当社)： 2025年1月9日
 - 本吸収分割の効力発生日： 2025年2月26日(予定)

本吸収分割①は、分割会社においては会社法第784条第1項の規定に基づく略式分割であり、当社においては会社法第796条第2項の規定に基づく簡易分割であるため、それぞれ株主総会決議による承認を受けることなく行います。

- 本吸収分割②：
 - 取締役会決議(当社)： 2025年1月9日
 - 取締役会決議(SCL)： 2025年1月9日
 - 株主総会決議(SCL)： 2025年1月31日(予定)
 - 本吸収分割の効力発生日： 2025年2月27日(予定)

本吸収分割②は、当社においては会社法第784条第2項の規定に基づく簡易分割であり、本現物配当③、本現物配当④、および本吸収分割①の効力発生、並びに SCL の株主総会決議による承認を条件に、当社の株主総会決議による承認を受けることなく行います。

- 本吸収分割③：
 - 取締役会決議(当社)： 2025年1月9日
 - 取締役会決議(ヨークHD)： 2025年1月9日
 - 株主総会決議(ヨークHD)： 2025年1月31日(予定)
 - 本吸収分割の効力発生日： 2025年2月28日(予定)

本吸収分割③は、当社においては、会社法第784条第2項の規定に基づく簡易分割であり、本現物配当②の効力発生、およびヨークHDの株主総会決議による承認を条件に、当社の株主総会決議による承認を受けることなく行います。

(2) 本吸収分割の方式

- 本吸収分割①： 7NMを吸収分割会社とし、当社を吸収分割承継会社とする吸収分割です。
- 本吸収分割②： 当社を吸収分割会社とし、SCLを吸収分割承継会社とする吸収分割です。
- 本吸収分割③： 当社を吸収分割会社とし、ヨークHDを吸収分割承継会社とする吸収分割です。

(3) 本吸収分割に係る割り当ての内容

- 本吸収分割①：本吸収分割による株式その他の金銭等の割り当てはありません。
- 本吸収分割②：本吸収分割に際して、SCLは当社に対し普通株式6,000株を発行し割り当てます。
- 本吸収分割③：本吸収分割に際して、ヨークHDは当社に対し普通株式100株を発行し割り当てます。

(4) 本吸収分割に伴う新株予約権および新株予約権付社債のに関する取扱い

- 本吸収分割①②③いずれも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

- 本吸収分割①②③いずれも本吸収分割による当社の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、本吸収分割により吸収分割契約において定める資産を承継いたします。

(7) 債務履行の見込み

本吸収分割後において、分割会社が負担すべき債務については、履行の見込みに問題はないと判断しております。本吸収分割を通じて承継会社が承継する債務はなく、承継会社の債務履行の見込みについても問題はないと判断しております。

(8) 本吸収分割の当事会社の概要

＜本吸収分割①の吸収分割承継会社、本吸収分割②、③の吸収分割会社＞ 2024年11月30日現在

(1) 名 称	株式会社セブン&アイ・ホールディングス
(2) 所 在 地	東京都千代田区二番町8番地8
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 井阪 隆一
(4) 設 立	2005年9月1日
(5) 事 業 内 容	コンビニエンスストア、総合スーパー、食品スーパー、専門店、フードサービス、金融サービス、IT/サービスなど、各事業を中心とした企業グループの企画・管理・運営(純粋持株会社)
(6) 資 本 金	50,000百万円
(7) 発 行 済 株 式 数	2,604,555,849株
(8) 決 算 期	2月末

(9) 出 資 比 率	日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)14.71% 伊藤興業株式会社 8.16% 株式会社日本カストディ銀行(信託口) 4.96% STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505001 (常任代理人 株式会社みずほ銀行) 2.84% 日本生命保険相互会社 (常任代理人 日本マスタートラスト信託銀行株式会社) 2.04% ※2024年8月31日現在		
(10) 直前事業年度の経営成績及び財政状況			
決 算 期	2024年2月期(連結)	営 業 収 益	11,471,753 百万円
純 資 産	3,900,624 百万円	営 業 利 益	534,248 百万円
総 資 産	10,592,117 百万円	経 常 利 益	507,086 百万円
1 株 当 たり 純 資 産	1,416.94 円	当 期 純 利 益	224,623 百万円
		1 株 当 たり 当 期 純 利 益	84.88 円

※当社は、2024年3月1日付で普通株式を3株に株式分割しております。2024年2月期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して「1株当たり純資産」、「1株当たり当期純利益」を算定しております。

<本吸収分割①の吸収分割会社>

2024年11月30日現在

(1) 名 称	株式会社セブン&アイ・ネットメディア		
(2) 所 在 地	東京都千代田区二番町4番地5		
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 齋藤 正記		
(4) 設 立	2008年7月11日		
(5) 事 業 内 容	セブン&アイグループのデジタル戦略を支えるシステム企画、デザイン、開発、運用		
(6) 資 本 金	2,500 百万円		
(7) 決 算 期	2月末		
(8) 出 資 比 率	株式会社セブン&アイ・ホールディングス 100%		
(9) 直前事業年度の経営成績及び財政状況			
決 算 期	2024年2月期	売 上 高	19,885 百万円
純 資 産	△4,355 百万円	営 業 損 失	△57 百万円
総 資 産	13,411 百万円	経 常 損 失	△109 百万円
		当 期 純 損 失	△85 百万円

<本吸収分割②の吸収分割承継会社>

2024年11月30日現在

(1) 名 称	株式会社セブン&アイ・クリエイティブ		
(2) 所 在 地	東京都千代田区二番町8番地8		
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 泉井 清志		
(4) 設 立	2005年3月9日		
(5) 事 業 内 容	商業施設等の開発、テナントリーシング、商業施設運営管理		
(6) 資 本 金	1,070 百万円		
(7) 決 算 期	2月末		
(8) 出 資 比 率	株式会社セブン&アイ・ホールディングス 49.00% 株式会社イトーヨーカ堂 51.00%		
(9) 直前事業年度の経営成績及び財政状況			
決 算 期	2024年2月期	営 業 収 入	10,054 百万円
純 資 産	7,999 百万円	営 業 利 益	137 百万円
総 資 産	19,737 百万円	経 常 利 益	128 百万円
		当 期 純 利 益	37 百万円

(1) 名称	株式会社ヨーク・ホールディングス		
(2) 所在地	東京都千代田区二番町8番地8		
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役会長 伊藤 順朗 代表取締役社長 石橋 誠一郎		
(4) 設立	2024年10月11日		
(5) 事業内容	スーパー・専門店など各事業を中心とした企業グループの企画・管理・運営		
(6) 資本金	100百万円		
(7) 決算期	2月末		
(8) 出資比率	株式会社セブン&アイ・ホールディングス 100%		
(9) 直前事業年度の経営成績及び財政状況			
決算期	—	営業収益	—
純資産	—	営業利益	—
総資産	—	経常利益	—
		当期純利益	—

※2024年10月11日に設立されたため、直前事業年度の経営成績及び財政状況はありません。

(9) 分割または承継する事業部門の概要

(1) 分割または承継する事業の内容・経営成績

- 本吸収分割①で承継する事業の内容・経営成績
本吸収分割①は、7NMが2025年2月26日時点で保有する7CN株式のみを承継対象としております。
- 本吸収分割②で承継する事業の内容・経営成績
本吸収分割②は、当社が2025年2月27日時点で保有する7CN株式のみを承継対象としております。
- 本吸収分割③で承継する事業の内容・経営成績
本吸収分割③は、当社が2025年2月28日時点で保有するAH、LO、SG株式のみを承継対象としております。

(2) 分割または承継する資産、負債の項目および帳簿価格

- 本吸収分割①で承継する資産、負債の項目および帳簿価格

資産		負債	
項目	金額	項目	金額
流動資産	0百万円	流動負債	0百万円
固定資産	279百万円	固定負債	0百万円
合計	279百万円	合計	0百万円

※2024年2月期末時点

- 本吸収分割②で承継する資産、負債の項目および帳簿価格

資産		負債	
項目	金額	項目	金額
流動資産	0百万円	流動負債	0百万円
固定資産	285百万円	固定負債	0百万円
合計	285百万円	合計	0百万円

※2024年2月期末時点

- 本吸収分割③で承継する部門の資産、負債の項目および帳簿価格

資 産		負 債	
項 目	金 額	項 目	金 額
流動資産	0百万円	流動負債	0百万円
固定資産	24,802百万円	固定負債	0百万円
合 計	24,802百万円	合 計	0百万円

※2024年2月期末時点

(10)本吸収分割後の状況

本吸収分割の当事会社の名称、所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金、および決算期に変更はありません。

4. 本組織再編を通じてヨーク HD の直接子会社となる会社の概要

本組織再編を通じてヨーク HD の直接子会社となる会社における、2024年11月30日現在の概要は以下のとおりとなります(既述の SCL を除く。)

(1) 名 称	株式会社イトーヨーカ堂
(2) 所 在 地	東京都千代田区二番町 8 番地 8
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 山本 哲也
(4) 設 立	2006年3月1日
(5) 事 業 内 容	総合小売業、スーパーマーケット事業
(6) 資 本 金	41,000 百万円

(1) 名 称	株式会社ヨークベニマル
(2) 所 在 地	福島県郡山市谷島町 5 番 42 号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 大高 耕一路
(4) 設 立	1947年6月12日
(5) 事 業 内 容	スーパーマーケット事業
(6) 資 本 金	9,927 百万円

(1) 名 称	株式会社シェルガーデン
(2) 所 在 地	東京都千代田区二番町 8 番地 8
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 金子 裕司
(4) 設 立	1983年1月7日
(5) 事 業 内 容	スーパーマーケット事業
(6) 資 本 金	100 百万円

(1) 名 称	株式会社赤ちゃん本舗
(2) 所 在 地	大阪府大阪市中央区南本町三丁目 3 番 21 号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 味志 謙司
(4) 設 立	1941年2月27日
(5) 事 業 内 容	マタニティ・ベビー・キッズ専門小売事業
(6) 資 本 金	3,780 百万円

(1) 名 称	株式会社セブン&アイ・フードシステムズ
(2) 所 在 地	東京都千代田区二番町 8 番地 8
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 小松 雅美
(4) 設 立	2007 年 1 月 10 日
(5) 事 業 内 容	レストラン事業、コントラクトフード事業
(6) 資 本 金	3,000 百万円

(1) 名 称	株式会社ロフト
(2) 所 在 地	東京都渋谷区宇田川町 18 番 2 号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 安藤 公基
(4) 設 立	1996 年 8 月 8 日
(5) 事 業 内 容	雑貨専門小売事業
(6) 資 本 金	750 百万円

5. 今後の見通し

本組織再編は、当社の連結グループ内での再編であることから、当社の連結業績に与える影響は軽微であります。

以 上