



2024年10月11日

各位

会社名 住信SBIネット銀行株式会社  
代表者名 代表取締役社長(CEO) 円山法昭  
(コード番号: 7163 東証スタンダード市場)  
問合せ先 取締役兼副社長執行役員 横井智一  
コーポレート本部長

### 店頭為替証拠金取引事業「Oh!FX」のSBI FXトレード株式会社への 事業承継に係る吸収分割契約締結のお知らせ

当社が取扱う店頭為替証拠金取引「Oh!FX」(以下、「Oh!FX」といいます。)につきまして、2024年10月11日開催の取締役会にて、下記のとおり2025年2月2日を効力発生日として、当社を分割会社、SBI FXトレード株式会社(以下、「SBI FXトレード」といいます。)を承継会社とする吸収分割の方法(以下、「本吸収分割」といいます。)により、SBI FXトレードに承継する吸収分割契約を締結することについて決議いたしましたので、お知らせ申し上げます。本吸収分割は当社の総資産の増加又は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、当社の売上高の増加又は減少額がその直前事業年度の売上高の3%未満であると見込まれる会社分割であるため、開示事項および内容を一部省略して開示しています。なお、本吸収分割については、法令上必要な関係当局の認可取得等を条件としております。

#### 記

#### 1. 本吸収分割の理由

当社は2010年1月よりOh!FXの取扱いを開始し、お客さまのニーズに沿ったサービスの提供を行い、多くのお客さまにご利用いただいております。一方、当該事業に関しては、同業他社との競争激化や新NISAをはじめとしたお客さまの資産運用ニーズの高度化・多様化といった事業環境の変化が進む中で、本事業の拡大・採算性改善にあたっては今後も相応の投資が必要と見込んでいるところ、当社が事業活動の基本とする「革新的なビジネスモデルの創造」や、「さらなるお客さまの利便性の向上等」の実現にあたっては、Oh!FXを現状通り続けていくよりも、その他事業に経営資源を集中させることが当社として最も良い選択であると判断したものです。

#### 2. 本吸収分割の要旨

##### (1) 本吸収分割の日程

取締役会決議日	2024年10月11日
吸収分割契約締結日	2024年10月11日
効力発生日	2025年2月2日(予定)
金銭交付日	2025年2月3日(予定)

(※) 会社法第784条第2項に基づく簡易吸収分割であるため、株主総会の承認を経ずに本吸収分割を行います。

##### (2) 本吸収分割の方式

当社を分割会社、SBI FXトレードを承継会社とする吸収分割です。

##### (3) 本吸収分割に係る割当て

当社は本吸収分割の対価として、SBI FXトレードから金9,730万円を受領する予定です。

- (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  
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、本吸収分割により承継する事業に関する資産、負債その他の権利義務を吸収分割契約において定める範囲において承継いたします。
- (7) 債務履行の見込み  
本吸収分割後において、承継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ものと判断しております。

### 3. 本吸収分割に係る割当ての内容の根拠等

#### (1) 割当ての内容の根拠及び理由

当社は、本吸収分割の決定にあたって公平性・妥当性を確保するため、当社及び承継会社から独立した第三者算定機関である「株式会社プルータス・コンサルティング」（以下、「プルータス」といいます。）に価値算定を依頼し、2024年9月20日付で算定書を取得しています。

当社は、プルータスによる算定結果及びOh!FXに関する将来の見通し等を総合的に勘案の上、SBI FXトレードとの間で本吸収分割について慎重に協議を重ねた結果、「2. 本吸収分割の要旨」の「(3) 本吸収分割に係る割当ての内容」に記載した対価は妥当であるとの判断に至り、本吸収分割契約を締結しました。

#### (2) 算定に関する事項

プルータスは、Oh!FXの価値の算定にあたり、将来の事業活動の状況を評価に反映するためディスカунテッド・キャッシュ・フロー法を採用して算定を行いました。当該算定方式を採用した理由としては、承継事業は継続中であり、同事業に対しては将来獲得収益をリスクに応じた期待収益率で現在価値に割り引くインカムアプローチが最も直接的であり、特段の事情がない限り一義的に採用すべき算定手法と判断したことによります。プルータスは、当社が作成した2025年3月期から2028年3月期までの事業計画に基づく財務予測及び一般に公開された情報等の諸要素を前提として、算定基準日である2024年8月31日以降にOh!FXが創出すると見込まれる将来キャッシュ・フローを、一定の割引率で現在価値に割り引くことによって事業価値を評価しています。なお、算定の前提とした財務予測において大幅な増減益は見込んでおりません。

#### (3) 上場廃止となる見込み及びその事由

該当事項はありません。

#### (4) 公正性を担保するための措置

本吸収分割は関連当事者との取引に該当することから、当社の「関連当事者等取引管理規程」に基づき、適切な審議を行い、承認を行っています。また、「3. 本吸収分割に係る割当ての内容の根拠等」(1)及び(2)に記載の通り、本吸収分割の決定にあたって公平性・妥当性を確保するため、当社及び承継会社から独立した第三者算定機関であるプルータスから算定書を取得しています。

#### (5) 利益相反を回避するための措置

該当事項はありません。

4. 本吸収分割の当事会社の概要 (2024年3月31日現在)

	吸収分割会社	吸収分割承継会社
(1) 名称	住信SBIネット銀行株式会社	SBI FXトレード株式会社
(2) 所在地	東京都港区六本木三丁目2番1号 (※)	東京都港区六本木一丁目6番1号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長(CEO) 円山 法昭	代表取締役社長 藤田 行生
(4) 事業内容	銀行業	金融商品取引業
(5) 資本金	310億円	4億8,000万円
(6) 設立年月日	1986年6月3日 (銀行業の営業免許取得:2007年9月18日)	2011年11月22日
(7) 発行済株式数	150,793,800株	9,600,000株
(8) 決算期	3月末日	3月末日
(9) 大株主及び持株比率	三井住友信託銀行株式会社 34.19% SBIホールディングス株式会社 34.19% 日本証券金融株式会社 3.72%	株式会社SBIリクイディティ・マーケット 100%
(10) 当事会社間の関係		
資本関係	記載事項ありません。	
人的関係	記載事項ありません。	
取引関係	記載事項ありません。	
関連当事者への該当状況	SBI FXトレードは当社のその他の関係会社であるSBIホールディングス株式会社の完全孫会社であります。	
(11) 直近事業年度の経営成績及び財政状態	(単位:百万円。特記しているものを除く。)	
決算期	住信SBIネット銀行(株) (連結)	SBI FXトレード(株) (単体)
	2024年3月期	2024年3月期
純資産	151,608	8,957
総資産	10,676,416	113,177
1株当たり純資産(円)	1,005.41	933.06
経常収益・純営業収益	118,572	5,544
営業利益	-	3,617
経常利益	34,846	3,630
親会社株主に帰属する当期純利益	24,845	2,517
1株当たり当期純利益(円)	164.78	262.26

※ 本店所在地は、2024年4月30日に、東京都港区六本木一丁目6番1号から上記へ変更しております。

[分割する事業部門の概要]

(1) 分割又は承継する部門の事業内容  
店頭為替証拠金取引事業

(2) 分割する部門の経営成績

経常収益 135百万円 (2024年3月期)

※当事業は報告セグメントである「デジタルバンク事業」の一部であるため、当該事業のみを切り出して費用を算出することが困難です。そのため、当該事業にかかる業務粗利益、経常利益について記載を省略しております。

(3) 分割する資産、負債の項目及び帳簿価格 (2024年3月31日現在)

資 産		負 債	
項 目	帳簿価額	項 目	帳簿価額
預 け 金	11,322 百万円	金 先 受 入 証 拠 金	11,322 百万円
合 計	11,322 百万円	合 計	11,322 百万円

(※) 2024年3月31日時点の金額を記載しているため、実際に承継する資産、負債の額は、上記から変動する可能性があります。

5. 本吸収分割後の状況

本吸収分割後の当社およびSBI FX トレードの名称、所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金、決算期に変更はありません。

6. 今後の見通し

本吸収分割が当社の連結業績へ与える影響は軽微です。

以上