

2022年7月28日

各位

会社名 相鉄ホールディングス株式会社
代表者 代表取締役社長 滝澤秀之
(コード番号9003 東証プライム)
問合せ先 経営戦略室部長 廣瀬佳恵
(TEL. 045-319-2047)

当社完全子会社の会社分割（簡易吸収分割）による那須地域におけるリゾート事業の
株式会社エンゼルフォレストリゾートへの承継に関するお知らせ

当社の完全子会社である相鉄不動産株式会社（以下、「相鉄不動産」という。）は、本日（2022年7月28日）開催の取締役会において、「相鉄の那須」に係るリゾート事業（以下、「本事業」という。）を、会社分割（簡易吸収分割）により株式会社エンゼルフォレストリゾート（以下、「エンゼルフォレストリゾート」という。）に承継させること（当該会社分割を以下、「本吸収分割」という。）を決議し、同日、エンゼルフォレストリゾートとの間で吸収分割契約を締結いたしましたので下記の通りお知らせいたします。

なお、本吸収分割は、当社の完全子会社による会社分割であり、また適時開示基準に該当しないことから、開示事項、内容を一部省略し、本吸収分割の全体像をお知らせするための概要を開示しています。

記

1. 会社分割の目的

相鉄不動産は、1968年から那須地域の別荘地である「相鉄の那須」の分譲を開始し、今日まで本事業を継続してまいりました。この間、相鉄不動産による那須エリアでの新たな別荘地分譲の展開はなく、50年以上の時間が経過しました。

一方、株式会社エンゼルグループ（以下、「エンゼルグループ」という。）は子会社にリゾートホテルおよび別荘地分譲・管理事業等の専門会社を抱え、規模拡大とサービス品質の向上等を企図した経営戦略を推進しており、那須エリアにおいてもM&Aにより積極的に別荘地にかかる事業を展開しています。

そこで当社は、同社が本事業への理解が深く、顧客へのサービス向上が期待できることなどから外部移管先として相応しいと判断し、相鉄不動産の事業領域の選択と集中の観点から本事業を会社分割によりエンゼルフォレストリゾートに承継いたします。

なお、エンゼルフォレストリゾートはエンゼルグループの100%子会社となります。

2. 会社分割の要旨

(1) 会社分割の日程

取締役会決議日	2022年7月28日
吸収分割契約締結日	2022年7月28日
効力発生日	2023年4月1日（予定）

(注) 会社法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行う予定です。

(2) 会社分割の方式

相鉄不動産を分割会社とし、エンゼルフォレストリゾートを承継会社とする吸収分割です。

(3) 会社分割に係る割当ての内容

相鉄不動産は、エンゼルフォレストリゾートから本吸収分割の対価として金銭の交付を受ける予定です。当該価額については、守秘義務契約の観点から開示を差し控えさせていただきます。

(4) 会社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

本吸収分割により、相鉄不動産の新株予約権に関する取扱いに影響はありません。なお、相鉄不動産は新株予約権付社債を発行していません。

(5) 会社分割により増減する資本金

本吸収分割により、相鉄不動産の資本金の額に増減はありません。

(6) 承継会社が承継する権利義務

エンゼルフォレストリゾートは、相鉄不動産との間で締結する吸収分割契約の定めに従い、相鉄不動産が本事業に関して有する資産、負債、その他の権利義務を承継します。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

本吸収分割以降の相鉄不動産及びエンゼルフォレストリゾートが負担すべき債務について、履行の見込みに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

相鉄不動産の本事業の業績、本事業に属する資産負債の状況を総合的に勘案し、相鉄不動産及びエンゼルフォレストリゾートとの間で協議のうえ決定いたしました。

4. 分割当事会社の概要

(分割会社は2022年3月31日現在、承継会社は2021年8月31日現在)

	分割会社			承継会社		
(1) 名称	相鉄不動産株式会社			株式会社エンゼルフォレストリゾート		
(2) 本店所在地	横浜市西区北幸二丁目9番14号			静岡県熱海市田原本町9番1号		
(3) 代表者の役職・氏名	取締役社長 左藤誠			代表取締役社長 田中耕介		
(4) 事業内容	マンション開発事業、一戸建て開発事業、賃貸マンション事業、再開発・マンション建替事業、リゾート事業・その他各種施設の運営			別荘地管理業、水道・温泉供給業、不動産業、宿泊業		
(5) 資本金	100,000千円			100,000千円		
(6) 設立年月日	2009年4月10日			1972年3月1日		
(7) 発行済株式数	1,000株			420,000株		
(8) 決算期	3月31日			8月31日		
(9) 大株主及び持株比率	相鉄ホールディングス株式会社： 100.0%			株式会社エンゼルグループ：100.0%		
(10) 当事会社の関係	資本関係・人的関係・取引関係はございません。また、エンゼルフォレストリゾートは、当社の関連当事者には該当しません。					
(11) 最近3決算期間の財政状態及び経営成績 (単位：百万円。特記しているものを除く。)						
	相鉄不動産			エンゼルフォレストリゾート		
決算期	2020年3月期	2021年3月期	2022年3月期	2019年8月期	2020年8月期	2021年8月期
純資産	24,553	23,838	24,130	380	58	4,712
総資産	44,312	40,029	41,574	8,656	7,482	6,653
1株当たり純資産 (千円)	24,553	23,838	24,130	0.90	0.13	11.21
売上高	23,294	19,477	17,641	304	398	444
営業利益	2,793	1,636	1,806	▲227	▲339	▲227
経常利益	2,637	1,404	1,742	▲236	▲329	▲213
親会社株主に帰属する 当期純利益	1,719	917	1,164	▲237	▲322	4,654
1株当たり当期純利益 (千円)	1,719.37	917.92	1,164.65	▲0.56	▲0.76	11.08

〈参考〉

(1) 名称	株式会社エンゼルグループ
(2) 本店所在地	新潟県南魚沼郡湯沢町湯沢一丁目1番15号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 新保光栄
(4) 事業内容	純粋持株会社として傘下子会社やグループに対する経営管理
(5) 資本金	100,000千円
(6) 設立年月日	2020年9月1日
(7) 発行済株式数	88,800株
(8) 決算期	8月31日
(9) 大株主及び持株比率	新保光栄：56.5% 小千谷産業株式会社：23.4% その他：20.1%
(10) 当事会社の関係	資本関係・人的関係・取引関係はございません。また、当社の関連当事者には該当しません。

5. 分割する事業の概要

(1) 分割する事業内容

「相鉄的那須」に係るリゾート事業〔別荘地管理事業及びこれに関連する事業（コテージアルカディア運営事業、温泉供給事業を含みます。）〕

(2) 分割する事業の経営成績（2022年3月期）

（単位：百万円）

	分割する事業	分割会社
売上高	227	17,641

(3) 分割する資産、負債の項目及び帳簿価額

（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	1,321	流動負債	0
固定資産	179	固定負債	1,003
合計	1,500	合計	1,003

（注）2022年3月31日現在の数値を基礎としております。本吸収分割の効力発生日時点での帳簿価額に関しては、記載の内容から変更の可能性があります。

6. 会社分割後の相鉄不動産及びエンゼルフォレストリゾートの状況

相鉄不動産及びエンゼルフォレストリゾート共に、名称、本店所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金及び決算期に変更はございません。

7. 今後の見通し

本吸収分割が当社の連結業績に与える影響は、軽微なもの見込んでおります。

以上