



平成 26 年 11 月 10 日

各 位

会 社 名 株式会社西日本シティ銀行  
代表者名 取締役頭取 谷川 浩道  
(コード：8327、東証第一部、福証)  
問合せ先 総合企画部長 本田 隆茂  
(TEL. 092 - 461 - 1867)

### 簡易株式交換による連結子会社（西日本信用保証株式会社）の完全子会社化に関するお知らせ

株式会社西日本シティ銀行（以下「当行」又は「西日本シティ銀行」といいます。）と当行の連結子会社である西日本信用保証株式会社（以下「西日本信用保証」といいます。）は、平成 26 年 11 月 10 日開催の両社取締役会において、平成 27 年 2 月 27 日を効力発生日として、当行を完全親会社、西日本信用保証を完全子会社とする株式交換（以下「本株式交換」といいます。）を行うことを決議し、株式交換契約を締結いたしましたのでお知らせします。

本株式交換は、当行については、会社法第 796 条第 3 項の規定に基づく簡易株式交換の手続により株主総会による承認を受けずに、西日本信用保証については、平成 27 年 1 月 20 日開催予定の臨時株主総会において本株式交換の承認を得た上で、平成 27 年 2 月 27 日を効力発生日として行う予定です。

なお、本株式交換は、当行にとっては簡易株式交換であるため、開示事項及び内容を一部省略して開示しております。

#### 記

#### 1. 本株式交換の目的

このたび、平成 26 年 4 月にスタートした当行中期経営計画に掲げるグループ総合金融力のさらなる充実に向けて、当行を完全親会社、西日本信用保証を完全子会社とする本株式交換を実施することといたしました。

これにより、当行グループの経営の迅速化・効率化を一層図ることが可能になります。

#### 2. 当該組織再編の要旨

##### (1) 本株式交換の日程

取締役会決議日（両社）	平成 26 年 11 月 10 日
本株式交換に係る株式交換契約締結日（両社）	平成 26 年 11 月 10 日
臨時株主総会に係る基準日公告日（西日本信用保証）	平成 26 年 12 月 5 日（予定）
臨時株主総会基準日（西日本信用保証）	平成 26 年 12 月 22 日（予定）
臨時株主総会（西日本信用保証）	平成 27 年 1 月 20 日（予定）
効力発生日	平成 27 年 2 月 27 日（予定）

(注 1) 本株式交換は、会社法第 796 条第 3 項の規定に基づき、当行の株主総会の承認を要しない場合（簡易株式交換）に該当します。

(注 2) 上記日程は、本株式交換に係る手続進行上の必要性その他の事由によって必要となる場合には、両社が協議し合意の上、変更されることがあります。

(注 3) 本株式交換により割当交付する当行普通株式の一部又は全部とするために、別途 17,000,000 株を上限として当行普通株式を取得する（以下「本自己株式取得」といいます。）予定ですが、本自己株式取得を経て、平成 27 年 2 月 27 日において、本株式交換の

割当交付に必要な当行普通株式を当行が保有していない場合は、本株式交換の効力発生日を変更又は延期する予定であります。なお、本自己株式取得に関する詳細については、本日別途公表しております「自己株式取得に係る事項の決定に関するお知らせ」をご参照ください。

(2) 本株式交換の方式

当行を株式交換完全親会社、西日本信用保証を株式交換完全子会社とする株式交換となります。なお、本株式交換は、当行については会社法第 796 条第 3 項の規定に基づく簡易株式交換の手続きにより当行の株主総会の承認を得ることなく行います。西日本信用保証については、平成 27 年 1 月 20 日に開催予定の臨時株主総会にて承認を得たうえで行う予定です。

(3) 本株式交換に係る割当ての内容

	西日本シティ銀行 (株式交換完全親会社)	西日本信用保証 (株式交換完全子会社)
株式交換に係る 割当比率	1	17,500

① 株式割当比率

西日本信用保証普通株式 1 株に対して、当行普通株式 17,500 株を割当て交付します。ただし当行が保有する西日本信用保証普通株式 490 株については、本株式交換による割当ては行いません。

② 本株式交換により交付する株式

当行は、本件株式交換により、当行普通株式 8,925,000 株を割当交付しますが、割当交付する当行普通株式は保有する自己株式（平成 26 年 9 月 30 日現在：1,956,315 株）及び本自己株式取得において取得する自己株式を充当する予定であり、新株式の発行は行わない予定であります。

なお、本自己株式取得に関する詳細については、本日別途公表しております「自己株式取得に係る事項の決定に関するお知らせ」をご参照ください。

また、西日本信用保証は、本株式交換の効力発生日の前日までに開催する取締役会の決議により、基準時の直前の時点において保有している自己株式（本株式交換に際して会社法第 785 条第 1 項の規定に基づいて行使される株式買取請求に係る株式の買取りによって西日本信用保証が取得する自己株式を含みます。）の全部を、基準時の直前の時点（ただし、当該買取りがあった場合には、当該買取りの効力が生じた後の時点とします。）をもって消却する予定であり、西日本信用保証が基準時の直前の時点までに保有することとなる自己株式数等により、当行の交付する普通株式数は今後修正される可能性があります。

(4) 本株式交換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) 本株式交換に係る割当ての内容の根拠等

① 本株式交換における株式交換比率算定の公正性・妥当性を期すため、当行は野村証券株式会社（以下「野村証券」といいます。）を第三者算定機関として選定しました。

② 野村証券は、当行の普通株式については、当行の普通株式が東京証券取引所及び福岡証券取引所に上場しており、市場株価が存在することから市場株価平均法による算定を行いました。西日本信用保証の普通株式については、非上場会社であることを勘案して、将来の事業活動の状況を評価に反映するため、一定の資本構成を維持するために必要な内部留保等を考慮した後の株主に帰属する利益を資本コストで現在価値に割り引くことで株式価値を分析する手法で、金融機関の評価に広く利用される配当割引モデル法（以下「DDM 法」といいます。）を採用して算定を行いました。なお、

市場株価平均法については、平成 26 年 10 月 30 日を算定基準日として、算定基準日の株価、並びに算定基準日から遡る 5 営業日、1 ヶ月間、3 ヶ月間及び 6 ヶ月間の各期間の取引日における終値平均値を採用いたしました。

- ③ 両社は、第三者算定機関から提出を受けた株式交換比率算定結果を参考に株式交換比率を慎重に検討し、当事者間で協議・交渉を重ねました。その結果、両社は、本株式交換比率は妥当であり、それぞれの株主の利益を損ねるものではないとの判断に至ったため、本日開催された両社の取締役会において本株式交換における株式交換比率を決定し、合意いたしました。なお、株式交換比率については、算定の前提となる諸条件に重大な変更が生じた場合には、当事者間で協議の上、変更することがあります。
- ④ 野村證券は、両社から独立した第三者算定機関であり、関連当事者には該当せず、本株式交換に関して記載すべき重要な利害関係を有していません。
- ⑤ なお、野村證券が DDM 法の基礎として用いた西日本信用保証の将来の利益計画においては、大幅な増減益を見込んでいません。

### 3. 本株式交換の当事会社の概要

(平成 26 年 3 月 31 日現在)

	株式交換完全親会社	株式交換完全子会社
(1) 名称	株式会社西日本シティ銀行	西日本信用保証株式会社
(2) 所在地	福岡市博多区博多駅前三丁目 1 番 1 号	福岡市博多区博多駅前三丁目 1 番 1 号
(3) 代表者の役職・氏名	取締役頭取 谷川 浩道	代表取締役社長 岩井 聡
(4) 事業内容	銀行業	信用保証業
(5) 資本金	85,745 百万円	50 百万円
(6) 設立年月日	昭和 19 年 12 月 1 日	昭和 59 年 4 月 24 日
(7) 発行済株式数	796,732,552 株	1,000 株
(8) 総資産	(連結) 8,027,132 百万円	(単体) 17,453 百万円
(9) 純資産	(連結) 429,734 百万円	(単体) 7,894 百万円
(10) 決算期	3 月 31 日	3 月 31 日
(11) 従業員数	(連結) 3,894 名	(単体) 16 名
(12) 大株主及び持株比率	日本トラスティ・サービス信託銀行(株) (信託口) 12.42% 日本トラスティ・サービス信託銀行(株) (信託口 4) 5.80% 日本マスタートラスト信託銀行(株) (信託口) 3.13% 日本生命保険相互会社 2.44% 日本トラスティ・サービス信託銀行(株) (信託口 9) 1.81% (株)みずほ銀行 1.44% 東京海上日動火災保険(株) 1.41% (株)りそな銀行 1.38% 西日本シティ銀行従業員持株会 1.37% 明治安田生命保険相互会社 1.37%	(株)西日本シティ銀行 49.00% 西日本ユウコー商事(株) 11.00% 朝日生命保険相互会社 5.00% 住友生命保険相互会社 5.00% 第一生命保険(株) 5.00% 日本生命保険相互会社 5.00% 明治安田生命保険相互会社 5.00% 東京海上日動火災保険(株) 3.00% 富士火災海上保険(株) 3.00% 三井住友海上火災保険(株) 3.00% (株)損害保険ジャパン 3.00%

(13) 最近3年間の経営成績						
決算期	株式会社西日本シティ銀行（連結）			株式会社西日本信用保証（単体）		
	平成24年 3月期	平成25年 3月期	平成26年 3月期	平成24年 3月期	平成25年 3月期	平成26年 3月期
経常収益（営業収益）	164,468	156,212	155,888	2,282	2,421	2,483
経常利益	42,013	38,260	42,124	1,214	1,534	1,786
当期純利益	17,972	18,436	24,009	668	939	1,045
1株当たり 当期純利益（円）	22.60	23.18	30.20	668,314	939,270	1,045,262
1株当たり 配当金（円）	5.00	5.00	6.00	5,000	5,000	5,000

（単位：百万円。特記しているものを除く。）

#### 4. 本株式交換後の状況

両社の名称、所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金の額、事業年度の末日については、上記「3. 本株式交換の当事会社の概要」に記載の内容から変更はありません。

#### 5. 会計処理の概要

当行において、本株式交換は、共通支配下の取引等のうち少数株主との取引に該当する見込みです。また、本株式交換により、当行の連結財務諸表上、のれん（又は負ののれん）が発生する見込みですが、その金額に関しては、現段階では未定です。

#### 6. 今後の見通し

西日本信用保証は、すでに当行の連結子会社であるため、本株式交換による当行及び西日本信用保証の業績への影響は、いずれも軽微であると見込んでおりますが、今後開示すべき事象が発生した場合には、速やかにお知らせいたします。

以上

#### （参考）当期連結業績予想及び前期連結実績

西日本シティ銀行（当期連結業績予想は平成26年11月10日公表分）（単位：百万円）

	連結経常収益	連結経常利益	連結当期純利益
当期業績予想 (平成27年3月期)	148,000	37,500	22,000
前期実績 (平成26年3月期)	155,888	42,124	24,009

#### 《本件に関するご照会先》

グループ統括部 岩永 TEL：092-461-1852  
総合企画部 鶴崎 TEL：092-461-1867

この文書は、一般に公表するために作成されたものであり、一切の投資勧誘及びそれに類似する行為のために作成されたものではありません。