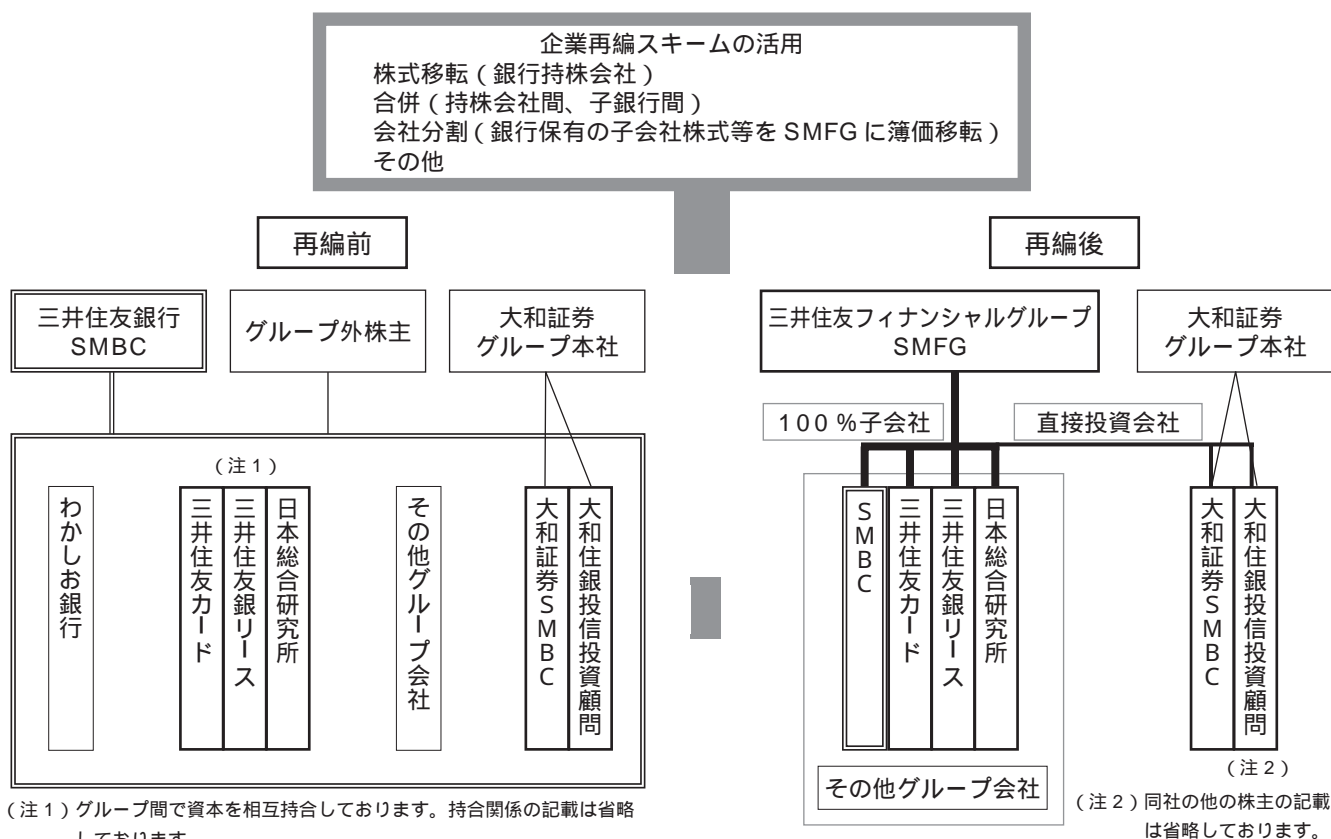


グループ企業の再編成

(1) 持株会社を核とした金融グループの構築

三井住友フィナンシャルグループは、平成 14 年度に持株会社体制への移行等を実施いたしました。持株会社を核とした金融グループ構築の状況は以下のとおりであります。



三井住友フィナンシャルグループ(SMFG)の資本勘定(単体)の異動

(金額単位 億円)

| | 設立時点株式移転 | 合併 | 増資 | 当期決算 | 期末時点 + + + |
|-------|----------|------|--------|--------|---------------|
| 資本金 | 10,000 | — | +2,477 | — | 12,477 |
| 資本剰余金 | 14,966 | +31 | +2,476 | — | 17,473 |
| 利益剰余金 | — | +368 | — | +1,247 | 1,615 |
| 自己株式 | — | — | — | 4 | 4 |
| 資本の部計 | 24,966 | +399 | +4,953 | +1,243 | 31,561 |

株式移転 株式移転の日(平成 14 年 12 月 2 日)に完全子会社となる三井住友銀行に現存する純資産額が、SMFG の期首における純資産額及び資産計上される SMBC 株式簿価となります。純資産額のうち資本金 1 兆円を控除した残額は資本準備金(資本剰余金)となります。

合併 日本総研ホールディングズ(消滅会社)との合併による承継純資産額。同社は、平成 14 年 11 月に(旧)日本総合研究所が分社型分割により新設した(新)日本総合研究所に営業の全部を移転し、持株会社化したものであります。なお、SMBC と旧わかしお銀行との合併(78 ページをご参照ください)は SMFG の純資産額に影響しません。

増資 優先株発行による外部調達 4,953 億円。

当期決算 SMBC からの中間配当金等により当期純利益 1,247 億円を計上いたしました。

(2) 合併承継処理の概要（三井住友銀行単体）

旧三井住友銀行は、平成15年3月17日に連結子会社であった旧わかしお銀行と合併いたしました。合併承継処理の概要は以下のとおりであります。

合併に係る承継純資産額

（金額単位 億円）

| 三井住友銀行(消滅会社)[単体] | 平成14年3月期 (利益処分後) | 合併期日前日 (平成15年3月16日) | 合併承継処理 | 承継純資産額 |
|------------------|---------------------|------------------------|-----------|-----------|
| | | | | + |
| 資本金 | 13,267 | 10,580 | 5,788 | 4,792 |
| 資本剰余金 | 16,844 | (イ) 20,040 | 8,267 | 11,773 |
| 資本準備金 | 13,268 | +509 16,464 | 8,267 | 8,197 |
| その他資本剰余金 | 3,576 | 3,576 | — | 3,576 |
| 利益剰余金 | 3,459 | 4,365 | 6,584 | (注) 2,219 |
| 土地再評価差額金 | 1,004 | 974 | — | 974 |
| 株式等評価差額金 | 2,980 | 6,728 | 6,728 | — |
| 自己株式 | 3 | — | — | — |
| 資本の部合計 | 31,591 | 20,501 | 743 | 19,758 |
| 除く株式等評価差額金 | 34,571 | 27,229 | (ロ) 7,471 | 19,758 |

(イ) 資本金・資本準備金の増減要因

| | 資本金 + 資本準備金 |
|-------------|-------------|
| 平成14年3月末 | 26,535 |
| グループ再編 | 3,994 |
| 増資 | +4,503 |
| 平成14年3月末比増減 | +509 |
| 合併期日前日 | 27,044 |

(ロ) 含み損処理の内訳

| | 合併処理前 | 合併処理 | 合併処理後 |
|--------------------------|-------|-------|-------|
| 株式 | 7,986 | 6,728 | 1,258 |
| 評価益 | 973 | — | 973 |
| 評価損 | 8,959 | 6,728 | 2,231 |
| 債券 | 1,029 | — | 1,029 |
| その他 | 229 | — | 229 |
| その他有価証券計 | 6,728 | 6,728 | — |
| 土地ネット含み損 | 1,101 | 1,101 | — |
| 含み損計 | 7,829 | 7,829 | — |
| 繰延税金負債見合いの 税効果認識額(土地) | | 358 | |
| 合併承継処理額 | | 7,471 | |

(注) 合併直前決算期(平成14年3月期)の利益処分後で確定した任意積立金及び繰越利益の合計額から、三井住友フィナンシャルグループに支払った中間配当額(1,240億円)を控除した残額を合併承継しました。

合併新銀行の資本勘定(期末)

（金額単位 億円）

| [単体] | 存続会社(注1) | | 当期決算 (注2) | 合併新銀行 | |
|----------|-------------------------|----------|--------------|-----------|---|
| | わかしお銀行 合併期日 (除く当期決算) | 合併承継純資産額 | | 三井住友銀行当期末 | |
| | | | | + | + |
| 資本金 | 808 | 4,792 | — | 5,600 | |
| 資本剰余金 | 600 | 11,773 | — | 12,373 | |
| 資本準備金 | 600 | 8,197 | — | 8,797 | |
| その他資本剰余金 | — | 3,576 | — | 3,576 | |
| 利益剰余金 | 0 | 2,219 | 1,926 | 4,145 | |
| 土地再評価差額金 | — | 974 | 121 | 853 | |
| 株式等評価差額金 | — | — | 179 | 179 | |
| 自己株式 | — | — | — | — | |
| 資本の部合計 | 1,408 | 19,758 | 1,626 | 22,792 | |

(注1) 合併期日において、存続会社のわかしお銀行が、消滅会社の三井住友銀行から純資産を承継しました。

合併後の新行名は三井住友銀行であります。

(注2) 旧わかしお銀行の平成14年4月1日～平成15年3月16日における損益、合併新銀行の平成15年3月17日～平成15年3月31日における損益等であります。