

【表紙】

|            |  |
|------------|--|
| 【提出書類】     | 臨時報告書                                  |
| 【提出先】      | 関東財務局長                                 |
| 【提出日】      | 2026年 2 月 5 日                          |
| 【会社名】      | GMOフィナンシャルホールディングス株式会社                 |
| 【英訳名】      | GMO Financial Holdings, Inc.           |
| 【代表者の役職氏名】 | 取締役兼代表執行役社長 COO 石村 富隆                  |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都渋谷区道玄坂一丁目 2 番 3 号                   |
| 【電話番号】     | 03-6221-0183                           |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役兼常務執行役 CFO 山本 樹                     |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都渋谷区道玄坂一丁目 2 番 3 号                   |
| 【電話番号】     | 03-6221-0183                           |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役兼常務執行役 CFO 山本 樹                     |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>( 東京都中央区日本橋兜町 2 番 1 号 ) |

## 1【提出理由】

当社は、2026年2月4日開催の取締役会において、当社が営むGMOコイン株式会社（以下「GMOコイン」）に関するシステム開発・運用・保守等事業を、会社分割によりGMOコインに承継させることを決議し、同日付でGMOコインとの間で吸収分割契約を締結いたしましたので、金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第7号の規定に基づき、本臨時報告書を提出するものであります。

## 2【報告内容】

### （1）当該吸収分割の相手会社についての事項

商号、本店の所在地、代表者の氏名、資本金の額、純資産の額、総資産の額及び事業の内容

|        |                           |
|--------|---------------------------|
| 商号     | GMOコイン株式会社                |
| 本店の所在地 | 東京都渋谷区道玄坂一丁目2番3号          |
| 代表者の氏名 | 代表取締役社長 石村 富隆             |
| 資本金の額  | 1,100百万円（2025年12月31日時点）   |
| 純資産の額  | 12,354百万円（2025年12月31日時点）  |
| 総資産の額  | 468,629百万円（2025年12月31日時点） |
| 事業の内容  | 暗号資産交換業および金融商品取引業         |

最近3年間に終了した各事業年度の売上高、営業利益、経常利益及び純利益

（単位：百万円）

| 決算期   | 2023年12月期 | 2024年12月期 | 2025年12月期 |
|-------|-----------|-----------|-----------|
| 営業収益  | 3,544     | 8,055     | 7,184     |
| 営業損益  | 106       | 3,089     | 2,959     |
| 経常損益  | 487       | 2,735     | 2,559     |
| 当期純損益 | 392       | 2,518     | 1,793     |

2025年12月期の数値は未監査です。

大株主の名称及び発行済株式の総数に占める大株主の持株数の割合

| 大株主の名称                 | 発行済株式の総数に占める大株主の持株数の割合 |
|------------------------|------------------------|
| GMOフィナンシャルホールディングス株式会社 | 100%                   |

提出会社との間の資本関係、人的関係及び取引関係

|      |  |
|------|--|
| 資本関係 | 当社は当該会社の株式を100%保有しております。                                     |
| 人的関係 | 当社従業員4名が当該会社に出向しております。また、当社取締役3名及び当社従業員2名が当該会社の取締役を兼務しております。 |
| 取引関係 | 業務委託等に係る契約があります。   |

### （2）当該吸収分割の目的

現在、GMOコインは東京証券取引所への株式上場に向けた準備を進めております。この上場準備の一環として、組織体制及び事業運営等における独立性を確保するべく、本会社分割を実施するものです。

### （3）当該吸収分割の方法、吸収分割に係る割当ての内容その他吸収分割契約の内容

会社分割の方式

当社を分割会社とし、当社100%子会社であるGMOコイン株式会社を承継会社とする簡易吸収分割です。

吸収分割に係る割当ての内容

当該吸収分割に際して、株式の割当てその他対価の交付は行いません。

その他の吸収分割契約の内容

）分割の日程

吸収分割契約の取締役会決議日 : 2026年2月4日

吸収分割契約締結日 : 2026年2月4日

吸収分割の効力発生日(予定) : 2026年4月1日

本会社分割は、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吸収分割に該当し、GMOコインにおいては会社法第796条第1項の規定に基づく略式吸収分割に該当するため、両社とも株主総会の決議を経ずに行います。

）会社分割により増減する資本金

当該吸収分割による当社の資本金の増減はありません。

）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

該当事項はありません。

）承継会社が承継する権利義務

GMOコイン株式会社は、当社との間で締結した吸収分割契約書の定める範囲において、当社が営む本事業に関するソフトウェア、器具備品等の資産、債務その他の権利義務を効力発生日に承継します。

（４）吸収分割に係る割当ての内容の算定根拠

該当事項はありません。

（５）吸収分割の後の吸収分割承継会社となる会社の商号、本店の所在地、代表者の氏名、資本金又は出資の額、純資産の額、総資産の額及び事業の内容

|        |                         |
|--------|-------------------------|
| 商号     | GMOコイン株式会社              |
| 本店の所在地 | 東京都渋谷区道玄坂一丁目2番3号        |
| 代表者の氏名 | 代表取締役社長 石村 富隆           |
| 資本金の額  | 1,100百万円                |
| 純資産の額  | 469,181百万円(2026年4月1日見込) |
| 総資産の額  | 12,905百万円(2026年4月1日見込)  |
| 事業の内容  | 暗号資産交換業および金融商品取引業       |

上記の金額は2026年2月4日時点の見込み額であり、実際の資産の金額は変動する可能性があります。