

吸収合併に係る事前開示書類

2020 年 10 月 14 日

株式会社カワサキ

2020年10月14日

大阪府泉北郡忠岡町新浜2丁目9番10号
株式会社カワサキ
代表取締役社長 川崎 治

吸収合併に係る事前開示書類

当社は、2020年10月14日付でオーアンドケイ株式会社との間で締結した吸収合併契約（以下「本吸収合併」という。）に基づき、2020年12月1日を効力発生日として、当社を吸収合併存続会社、オーアンドケイ株式会社を吸収合併消滅会社とする吸収合併を行うこととしました。本吸収合併に関し、会社法第794条及び会社法施行規則第191条に定める事項は下記のとおりです。

記

1. 吸収合併契約の内容

2020年10月14日付で当社とオーアンドケイ株式会社が締結した吸収合併契約書は別添1のとおりです。

2. 合併対価の相当性に関する事項

オーアンドケイ株式会社が当社の完全子会社であることから、本件吸収合併に際して株式その他の金銭等の交付は行いません。

3. 新株予約権の承継に関する相当性

該当事項はありません。

4. 吸収合併消滅会社の最終事業年度に係る計算書類等

吸収合併消滅会社であるオーアンドケイ株式会社の最終事業年度（2019年9月1日～2020年8月31日）に係る計算書類等は、別添2のとおりです。

なお、最終事業年度の末日後に重要な財産の処分、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象は発生しておりません。

5. 吸収合併存続会社の会社財産の状況に重要な影響を与える事象に関する事項

当社において、最終事業年度（2019年9月1日～2020年8月31日）の末日後に発生した重要な財産の処分、重要な債務の負担その他会社財産の状況に重要な影響を与える事象はありません。

6. 債務の履行の見込みに関する事項

本吸収合併後の当社の資産の額は、債務の額を十分に上回ることが見込まれます。また、本吸収合併後の当社の収益状況及びキャッシュフローの状況について、債務の履行に支障を及ぼすような事態は現在のところ予測されておりません。

従いまして、本吸収合併後における当社の債務について履行の見込みがあるものと判断しております。

7. 事前開示開始後の上記各事項の変更

本事前開示開始日以降、上記事項に変更がありましたら、ただちに開示いたします。

以 上



合併契約書

株式会社 カワサキ（大阪府泉北郡忠岡町新浜二丁目 9 番10号。以下「甲」という。）及びオーアンドケイ株式会社（大阪府泉北郡忠岡町新浜二丁目 9 番19号。以下「乙」という。）は、合併に関し次の契約を締結する。

第 1 条（合併）

甲は、乙と合併し、甲は存続し、乙は解散する。

第 2 条（合併に際して交付する金銭等）

甲は、乙の全株式を所有しているため、乙の株主に対してその株式に代わる金銭等の交付は行わないものとする。

第 3 条（甲の資本金等）

合併により、甲の資本金及び準備金は増加しない。

第 4 条（合併効力発生日）

甲及び乙の合併効力発生日は2020年12月1日とする。但し、この日までに合併に関し必要な手続きが終了しないとき、その他止むを得ない事情があるときは甲乙協議のうえこれを変更することができる。

第 5 条（会社財産の引継ぎ）

乙は合併効力発生日までにおける計算を明確にして、合併効力発生日において財産及び権利義務の一切を甲に引き継ぐものとする。

第 6 条（従業員の処遇）

甲は、乙の従業員のうち合併効力発生日現在在籍する者を甲の従業員として引き続き雇用する。但し、勤続年数については乙におけるそれぞれの年数を引き継ぎ、その他の取り扱いについては甲乙協議のうえ定める。

第 7 条（会社財産の管理等）

甲及び乙は、本契約締結後合併効力発生日にいたるまで、善良なる管理者の注意をもってその財産の管理及び業務の運営を行い、その財産及び権利義務に重大な影響を及ぼすような事項については、予め甲乙協議のうえこれを行うものとする。

第 8 条（合併条件の変更及び合併契約の解除）

本契約締結後合併効力発生日にいたるまでの間において天災地変その他の事由により甲又は乙の資産あるいは経営状態に著しい変動が生じたときは甲乙協議のうえ合併条件を変更し、又は本契約を解除することができる。

第 9 条（費用負担）

合併実行にいたるまでの手続にかかる費用は、甲乙協議のうえ負担者を定める。

第10条（退職慰労金）

乙は、合併に際して退任するそれぞれの役員に対して退職慰労金を支給しない。

第11条（本契約の効力）

本契約は法令に定められた関係官庁等の許認可がない場合には、その効力を失うものとする。

第12条（規定外事項）

本契約に規定するもののほか、合併に関し必要な事項は、この契約の趣旨に基づいて甲乙協議のうえこれを決定するものとする。

以上本契約締結の証として本契約書 1 通を作成し、甲乙署名又は記押印のうえ、甲がその原本を保有し、乙はその写しを保有する。

2020年10月14日

甲 大阪府泉北郡忠岡町新浜二丁目 9 番10号

株式会社 カワサキ

代表取締役 川崎 治

印



乙 大阪府泉北郡忠岡町新浜二丁目 9 番19号

オーアンドケイ株式会社

代表取締役 川崎 治

印



決 算 報 告 書

(第 2 7 期)

自 2019年 9 月 1 日
至 2020年 8 月 31 日

オーアンドケイ株式会社

貸 借 対 照 表

オーアンドケイ株式会社

(単位:円)

2020年8月31日 現在

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	25,912,096	流 動 負 債	114,263,197
現 金 及 び 預 金	18,443,764	買 掛 金	72,410,873
売掛金および営業未収金	2,684,496	1年以内返済予定の長期借入金	21,000,000
仮 払 金	0	未 払 金	0
前 払 費 用	1,038,146	未 払 費 用	10,562,918
未 収 入 金	3,745,690	未 払 法 人 税 等	4,095,100
		未 払 消 費 税 等	2,257,700
固 定 資 産	237,550,642	前 受 金	3,795,000
有形固定資産	227,684,534	預 り 金	141,606
建 物	64,230,151	仮 受 金	0
建 物 付 属 設 備	108,004	固 定 負 債	19,550,000
工 具 器 具 備 品	1,200,000	長 期 借 入 金	7,250,000
土 地	162,146,379	関 連 会 社 長 期 借 入 金	0
		受 入 保 証 金	12,300,000
投 資 等	9,866,108	負 債 合 計	133,813,197
出 資 金	11,000	(純 資 産 の 部)	
破 産 更 生 債 権 等	0	株 主 資 本	129,649,541
長 期 前 払 費 用	399,285	資 本 金	10,000,000
繰 延 税 金 資 産	1,246,960	利 益 剰 余 金	119,649,541
敷 金 保 証 金	8,208,863	繰 越 利 益 剰 余 金	105,612,989
貸 倒 引 当 金	0	当 期 純 利 益	14,036,552
		純 資 産 合 計	129,649,541
資 産 合 計	263,462,738	負債及び純資産合計	263,462,738

損 益 計 算 書

オーアンドケイ株式会社

(単位:円)

自 2019年 9 月 1 日～至 2020年 8 月31日

科 目	金 額	
売 上 高		
製 品 売 上 高	64,724,704	
貸 倉 庫 料 等 収 入	40,400,000	105,124,704
売 上 原 価		
製 品 売 上 原 価	35,120,654	
倉 庫 原 価	16,396,282	51,516,936
売 上 総 利 益		53,607,768
販売費及び一般管理費		39,448,951
営 業 利 益		14,158,817
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	110	
雑 収 入	6,340,849	6,340,959
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	164,652	
雑 損 失	6,888	171,540
経 常 利 益		20,328,236
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	0	
そ の 他 特 別 損 失	0	0
税引前当期純利益		20,328,236
法人税・住民税及び事業税	7,215,600	
法人税等調整額	△ 923,916	6,291,684
当 期 純 利 益		14,036,552

株主資本等変動計算書

オーアンドケイ株式会社

(単位:円)

自 2019年9月1日～至 2020年8月31日

	株主資本					評価・換算差額等		純資産合計
	資本金				株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額 等合計	
		その他利益剰余金		利益剰余金合計				
		別途積立金	繰越利益剰余金					
前期末残高	10,000,000		105,612,989	105,612,989	115,612,989			115,612,989
当期変動額				0	0			
新株の発行				0	0			
剰余金の配当				0	0			
別途積立金の積立				0	0			
当期純利益			14,036,552	14,036,552	14,036,552			14,036,552
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）				0	0			
当期変動額合計	—	—	14,036,552	14,036,552	14,036,552	—	—	14,036,552
当期末残高	10,000,000	—	119,649,541	119,649,541	129,649,541	—	—	129,649,541