

吸収合併に係る事後開示書類

2020年12月1日

株式会社カワサキ

2020年12月 1 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

吸収合併に係る事後開示書類

当社は、2020年10月14日付け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いました。

本吸収合併に関し、会社法第801条第 1 項及び会社法施行規則第200条に定める事項は下記のとおりです。

1. 吸収合併が効力を生じた日

2020年12月 1 日

2. 吸収合併消滅会社における法定手続の経過に関する事項

(1) 吸収合併消滅会社における株主の差止請求

オーアンドケイ株式会社は、当社の完全子会社であったため、会社法第 784 条の 2 の規定に基づく本合併をやめることの請求について、該当事項はありません。

(2) 反対株主の買取請求

オーアンドケイ株式会社は、当社の完全子会社であったため、会社法第 785 条の規定に基づく反対株主からの買取請求について、該当事項はありません。

(3) 新株予約権買取請求

オーアンドケイ株式会社は、新株予約権を発行しておりません。

(4) 債権者の異議

オーアンドケイ株式会社は、2020年10月27日付の官報において債権者に公告を行うとともに、同日付で知れている債権者に対して個別催告を行いました。異議を述べた債権者はありませんでした。

3. 吸収合併存続会社における法定手続の経過に関する事項

(1) 吸収合併存続会社における株主の差止請求

本吸収合併は、会社法第 796 条第 2 項に基づく簡易合併であるため、本吸収合併をやめることの請求に係る手続について、該当事項はありません。

(2) 反対株主の買取請求

本吸収合併は、会社法第 796 条第 2 項に基づく簡易合併であるため、反対株主の株式買取請求手続について、該当事項はありません。

(3) 債権者の異議

当社は、2020年10月27日付で官報に公告を行うとともに、同日付で電子公告を行いました。異議を述べた債権者はありませんでした。

4. 吸収合併により吸収合併存続会社が吸収合併消滅会社から承継した重要な権利義務に関する事項

当社は、効力発生日をもって、吸収合併消滅会社の資産、負債及びその他の権利義務の一切を承継しました。

5. 会社法第 782 条 1 項の規定により吸収合併消滅会社が備え置いた書面

別紙のとおりです。

6. 会社法 921 条の変更の登記をした日

2020年12月15日

7. その他吸収合併に関する重要な事項

該当事項はありません。

以 上

別紙

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いません。

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



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



別紙 2

決算報告書

(第 27 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
固定資産	237,550,642	未払消費税等	2,257,700
有形固定資産	227,684,534	前受金	3,795,000
建物	64,230,151	預り金	141,606
建物付属設備	108,004	仮受金	0
工具器具備品	1,200,000	固定負債	19,550,000
土地	162,146,379	長期借入金	7,250,000
投資等	9,866,108	関連会社長期借入金	0
出資金	11,000	受入保証金	12,300,000
破産更生債権等	0	負債合計	133,813,197
長期前払費用	399,285	(純 資 産 の 部)	
繰延税金資産	1,246,960	株主資本	129,649,541
敷金保証金	8,208,863	資本金	10,000,000
貸倒引当金	0	利益剰余金	119,649,541
		繰越利益剰余金	105,612,989
		当期純利益	14,036,552
資産合計	263,462,738	純資産合計	129,649,541
		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				株主資本合計	評価・換算差額等		純資産合計
	資本金	その他利益剰余金		利益剰余金合計		その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額 等合計	
		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