

2020 年 5 月 27 日

吸収合併に係る事前備置書類

東京都中央区日本橋三丁目 12 番 2 号
東プレ株式会社
取締役社長 内ヶ崎 真一郎

当社は、2020 年 5 月 1 日付けで、当社と当社の完全子会社である、トップ工業株式会社（以下「トップ工業」といいます）及び東プレ・アール・アンド・ディー株式会社（以下「東プレ R & D」といいます）との間で締結した吸収合併契約に基づき、2020 年 7 月 1 日を効力発生日として、当社を吸収合併存続会社、トップ工業及び東プレ R & D を吸収合併消滅会社とする吸収合併（以下「本合併」といいます）を行うことと致しました。

本合併に関する事項は、下記のとおりです。

記

1. 吸収合併契約の内容

別紙 1、2 のとおりです。

2. 合併対価の相当性に関する事項

当社は、吸収合併消滅会社であるトップ工業及び東プレ R & D の全株式を所有しているため、本合併に際して対価の交付は行いません。

3. 吸収合併に係る新株予約権の定め相当性に関する事項

トップ工業及び東プレ R & D は、新株予約権及び新株予約権付社債を発行しておりませんので該当事項はありません。

4. 吸収合併消滅会社についての次に掲げる事項

(1) 最終事業年度に係る計算書類等の内容

別紙 3、4 のとおりです。

(2) 最終事業年度の末日後に生じた重要な財産の処分、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の内容

該当事項はありません。

5. 吸収合併存続会社の最終事業年度の末日後に生じた重要な財産の処分、重大な債務の負担その他の会社財産に重要な影響を与える事象の内容

該当事項はありません。

6. 債務の履行の見込みに関する事項

2019年3月31日現在、当社及びトップ工業及び東プレR&Dの貸借対照表における資産の額、負債の額及び純資産の額は以下のとおりです。

	当 社	トップ工業	東プレR&D
資産の額	150,452 百万円	2,199 百万円	100 百万円
負債の額	52,338 百万円	4 百万円	0 百万円
純資産の額	98,114 百万円	2,195 百万円	100 百万円

いずれの会社についても、資産内容に照らして支払能力に問題はなく、また、本合併の効力発生日までに資産及び負債の状態に重大な変動を生じる事態は現在のところ予測されておりませんので、本合併により当社の負担すべき債務についての履行の見込みはあると判断します。

以上



吸収合併契約書

トツプ工業株式会社（以下「甲」という）と東プレ株式会社（以下「乙」という）は、甲の権利義務の全部を乙に承継させる吸収合併（以下「本吸収合併」という）に関し、次のとおり吸収合併契約（以下「本契約」という）を締結する。

第1条（吸収合併）

乙は、吸収合併の方法により、甲の全ての事業（以下「本件事業」という）に関する権利義務を承継し、甲は解散する。

第2条（商号および本店所在地）

本吸収合併にかかる吸収合併消滅会社および吸収合併存続会社の商号および本社所在地は、次のとおりである。

- | | | |
|---------------|-------|---------------------|
| ① 吸収合併消滅会社（甲） | 商号 | : トツプ工業株式会社 |
| | 本社所在地 | : 東京都中央区日本橋三丁目12番2号 |
| ② 吸収合併存続会社（乙） | 商号 | : 東プレ株式会社 |
| | 本社所在地 | : 東京都中央区日本橋三丁目12番2号 |

第3条（効力発生日）

本吸収合併がその効力を生ずる日（以下「効力発生日」という）は、2020年7月1日とする。
ただし、必要に応じて、甲および乙が協議の上これを変更することができる。

第4条（承継する権利義務等）

乙は、本吸収合併により、甲の資産、債務、その他一切の権利義務を承継する。

第5条（吸収合併に際して交付する対価）

乙は、本吸収合併に際して、甲および甲の株主に対して対価を交付しないものとする。

第6条（乙の資本金および準備金に関する事項）

本吸収合併により、乙の資本金および準備金の額は増加しない。

第7条（株主総会決議の省略）

- 1 甲は、会社法第784条第1項の規定に基づき、本吸収合併について株主総会決議での承認を要しない。
- 2 乙は、会社法第796条第2項の規定に基づき、本吸収合併について株主総会決議での承認を要しない。

第8条（会社財産の管理）

甲および乙は、本契約の締結日から効力発生日までの間、それぞれ善良な管理者の注意をもって業務を執行し、資産および負債を管理するものとし、その財産および権利義務に重大な影響を及ぼす行為をするときは、事前に相手方の同意を得なければならない。

第9条（協議）

本契約に定めるもののほか、本吸収合併に必要な事項は、本契約の趣旨に従い、甲および乙が協議の上、これを定めるものとする。

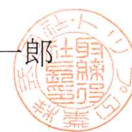
本契約の成立を証するため、本書1通を作成し、乙が原本を保有し、甲は写しを保有する。

2020年5月1日

甲 東京都中央区日本橋三丁目12番2号

トツプ工業株式会社

代表取締役社長 内ヶ崎 真一郎



乙 東京都中央区日本橋三丁目12番2号

東プレ株式会社

代表取締役社長 内ヶ崎 真一郎





吸収合併契約書

東プレ・アール・アンド・ディー株式会社（以下「甲」という）と東プレ株式会社（以下「乙」という）は、甲の権利義務の全部を乙に承継させる吸収合併（以下「本吸収合併」という）に関し、次のとおり吸収合併契約（以下「本契約」という）を締結する。

第1条（吸収合併）

乙は、吸収合併の方法により、甲の全ての事業（以下「本件事業」という）に関する権利義務を承継し、甲は解散する。

第2条（商号および本店所在地）

本吸収合併にかかる吸収合併消滅会社および吸収合併存続会社の商号および本社所在地は、次のとおりである。

- | | | |
|---------------|-------|-----------------------|
| ① 吸収合併消滅会社（甲） | 商号 | : 東プレ・アール・アンド・ディー株式会社 |
| | 本社所在地 | : 東京都中央区日本橋三丁目12番2号 |
| ② 吸収合併存続会社（乙） | 商号 | : 東プレ株式会社 |
| | 本社所在地 | : 東京都中央区日本橋三丁目12番2号 |

第3条（効力発生日）

本吸収合併がその効力を生ずる日（以下「効力発生日」という）は、2020年7月1日とする。
ただし、必要に応じて、甲および乙が協議の上これを変更することができる。

第4条（承継する権利義務等）

乙は、本吸収合併により、甲の資産、債務、その他一切の権利義務を承継する。

第5条（吸収合併に際して交付する対価）

乙は、本吸収合併に際して、甲および甲の株主に対して対価を交付しないものとする。

第6条（乙の資本金および準備金に関する事項）

本吸収合併により、乙の資本金および準備金の額は増加しない。

第7条（株主総会決議の省略）

- 1 甲は、会社法第784条第1項の規定に基づき、本吸収合併について株主総会決議での承認を要しない。
- 2 乙は、会社法第796条第2項の規定に基づき、本吸収合併について株主総会決議での承認を要しない。

第8条（会社財産の管理）

甲および乙は、本契約の締結日から効力発生日までの間、それぞれ善良な管理者の注意をもって業務を執行し、資産および負債を管理するものとし、その財産および権利義務に重大な影響を及ぼす行為をするときは、事前に相手方の同意を得なければならない。

第9条（協議）

本契約に定めるもののほか、本吸収合併に必要な事項は、本契約の趣旨に従い、甲および乙が協議の上、これを定めるものとする。

本契約の成立を証するため、本書1通を作成し、乙が原本を保有し、甲は写しを保有する。

2020年5月1日

甲 東京都中央区日本橋三丁目12番2号
東プレ・アール・アンド・ディー株式会社
代表取締役社長 内ヶ崎 真一郎



乙 東京都中央区日本橋三丁目12番2号
東プレ株式会社
代表取締役社長 内ヶ崎 真一郎



トップ工業株式会社

貸借対照表 (2019/3/31現在)

(単位: 円)

勘定科目	金額	勘定科目	金額
流動資産	1,411,079,693	流動負債	1,558,823
普通預金	48,827,103	未払費用	190,423
未収入金	1,312,195	未払法人税等	1,185,100
営業外未収(流動)	500,940,395	社内預り金	183,300
運用委託金	860,000,000		
有形固定資産	0	固定負債	2,448,048
		繰延税金負債長期	48,048
		長期未払金	2,400,000
無形固定資産	0	負債合計	4,006,871
その他投資資産	787,945,100	純資産	2,195,017,922
投資有価証券	774,445,100	資本金	20,000,000
関係会社株式	13,500,000	連結剰余金	2,201,452,206
		その他有価証券評価差額金累計額	-26,434,284
総資産合計	2,199,024,793	負債・純資産合計	2,199,024,793

損益計算書 (2018/4/1~2019/3/31)

(単位: 円)

勘定科目	金額
販売費及び一般管理費	7,813,626
役員報酬	6,900,000
通信費	15,012
事務用品費	1,058
租税公課	10,480
保険料	14,383
支払手数料	872,693
営業利益	-7,813,626
営業外収益	19,752,566
受取利息	2,532,874
有価証券利息	14,216,592
関係会社受取配当金	3,000,000
雑収入	3,100
経常利益	11,938,940
税金等調整前当期純利益	11,938,940
法人税、住民税及び事業税	3,499,263
法人税、住民税及び事業税	3,377,732
法人税等調整額	121,531
当期利益	8,439,677

株主資本等変動計算書

トップ工業株式会社

(自 2018年4月1日 ～ 至 2019年3月31日)

(単位: 千円)

	株主資本													評価・換算差額等		純資産	
	資本金	資本剰余金			利益剰余金								自己株式	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 △	合計
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金						利益剰余金 合計					
						配当準備 積立金	土地圧縮 積立金	買換資産 圧縮積立金	固定資産 圧縮積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金 △						
当期首残高	20,000			0	5,000	8,000				2,538,000	353,987	2,197,013	0	2,217,013	39,620	39,620	2,177,392
当期変動額																	
新株の発行				0							△	△ 0		△ 0		0	△ 0
剰余金の配当				0							4,000	4,000		4,000		0	4,000
積立金の積立て				0		△						0		0		0	0
積立金の取崩し				0		4,000					4,000	0		0		0	0
(親会社に帰属する) 当期純利益				0							8,440	8,440		8,440		0	8,440
実効税率の変更に伴う 圧縮積立金の増加				0								0		0		0	0
自己株式の取得				0								0		0		0	0
自己株式の処分				0								0		0		0	0
その他の利益剰余金 減少額				0								0		0	13,186	13,186	13,186
株主資本以外の項目の事 業年度中の変動額(純額)				0		△						0		0		0	0
当期変動額合計	0	0	0	0	0	4,000	0	0	0	0	△ 8,440	4,439	0	4,439	△ 13,186	△ 13,186	17,626
当期末残高	20,000	0	0	0	5,000	4,000	0	0	0	2,538,000	345,547	2,201,452	0	2,221,452	26,434	26,434	2,195,018

貸 借 対 照 表

東プレ・アールアンド・ディー(株)

2019年03月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	100,852,266	流 動 負 債	217,632
現 金 及 び 預 金	758,515	一年内返済長期借入金	-
運 用 委 託 金	99,650,000	未 払 消 費 税 等	-
未 収 入 金	152,047	未 払 法 人 税 等	206,900
仮 払 金	291,704	未 払 費 用	10,732
		前 受 金	-
		預 り 金	-
固 定 資 産	-	固 定 負 債	-
有 形 固 定 資 産	-	長 期 借 入 金	-
建 物	-	長 期 預 り 金	-
構 築 物	-		
土 地	-	負 債 計	217,632
無 形 固 定 資 産	-	(純 資 産 の 部)	
水 道 施 設 加 入 権	-	資 本 金	80,000,000
電 話 加 入 権	-		
投 資 そ の 他 の 資 産	-	利 益 剰 余 金	20,634,634
長 期 前 払 費 用	-	利 益 準 備 金	19,800,000
		繰 越 利 益 剰 余 金	834,634
		純 資 産 計	100,634,634
資 産 合 計	100,852,266	負 債 ・ 純 資 産 合 計	100,852,266

損 益 計 算 書
2018年4月1日から
2019年03月31日まで

東プレ・アールアンド・ディー(株)

(単位：円)

		科 目	金 額	
経 常 損 益 の 部	営 業 損 益 の 部	営 業 収 益	-	71,088
		売 上 高	-	
		営 業 費 用		
		売 上 原 価	-	
		販売費及び一般管理費	71,088	
		営 業 利 益		-71,088
	営 業 外 損 益 の 部	営 業 外 収 益		293,444
		受 取 利 息	293,444	
		有 価 証 券 利 息	-	
		雑 収 入	-	
営 業 外 費 用			5,634	
支 払 利 息		-		
寄 付 金		-		
雑 損 失		5,634		
		経 常 利 益		216,722
特 別 損 益 の 部	特 別 利 益	-	-	
	特 別 損 失	-	-	
税 引 前 当 期 純 利 益				216,722
法人税、住民税及び事業税			206,900	
法人税等調整額				206,900
当期純利益				9,822

株主資本等変動計算書

東プレ・アールアンド・ディー㈱

(自2018年 4月 1日 至2019年 03月31日)

(単位：円)

	株主資本											株主資本 合計	純資産 合計	
	資本金	資本剰余金			利益 準備金	利益剰余金					利益 剰余金 合計			株主資本 合計
		資本 準備金	その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計		退職慰労 積立金	土地減価 積立金	特別償却 積立金	別途 積立金	繰越利益 剰余金				
当期首残高	80,000,000				19,800,000					824,812	20,624,812	100,624,812	100,624,812	
当期変動額														
新株の発行														
剰余金の配当														
役員賞与														
積立金の積立て														
積立金の取崩し														
当期純利益										9,822	9,822	9,822	9,822	
自己株式の取得														
自己株式の処分														
純資産の部に直接計上されたその他有価証券評価差額金の増減（純額）														
当期変動額合計										9,822	9,822	9,822	9,822	
当期末残高	80,000,000				19,800,000					834,634	20,634,634	100,634,634	100,634,634	