

吸収合併に係る事前開示書面

(会社法第794条第1項および会社法施行規則第191条に定める書面)

2022年1月19日

豊和工業株式会社

2022年1月19日

吸収合併に関する事前開示書面

愛知県清須市須ケ口1900番地1
豊和工業株式会社
代表取締役社長 塚本 高広

当社は、2021年12月16日付で株式会社セキュリコ（以下「セキュリコ」といいます。）との間で締結した吸収合併契約に基づき、2022年3月1日を効力発生日として、当社を吸収合併存続会社、セキュリコ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。）を行うこととしました。

本合併に関し、会社法第794条第1項及び会社法施行規則第191条に定める事項は、以下のとおりです。

1. 吸収合併契約の内容

本合併の契約内容は、別紙1のとおりです。

2. 合併対価の相当性に関する事項

完全親子会社間の合併につき、合併対価の交付はありません。

3. 吸収合併消滅会社の新株予約権の対価の定めに関する事項

該当事項はありません。

4. 吸収合併消滅会社に関する事項

(1) 最終事業年度に係る計算書類等の内容

セキュリコの実業年度に係る計算書類等は、別紙2記載のとおりです。

(2) 最終事業年度の末日後の日を臨時決算日とする臨時計算書類等の内容

該当事項はありません。

(3) 最終事業年度の末日後に生じた財産状況に重要な影響を与える事象

該当事項はありません。

5. 吸収合併存続会社に関する事項

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

本合併後の当社の資産の額は、負債の額を十分に上回ることが見込まれます。また、本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。

したがって、本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と判断しております。

なお、セキュリコは、現在、債務超過の状態にありますが、当社から債権放棄を受けることにより、効力発生日までには債務超過が解消される予定であり、かかる債権放棄は当社の債務の履行の

見込みに影響を及ぼすものではありません。



吸収合併契約書

豊和工業株式会社（以下「甲」という）と株式会社セキュリコ（以下「乙」という）とは、以下のとおり吸収合併契約（以下「本契約」という）を締結する。

（合併の方法）

第1条 甲および乙は、甲を吸収合併存続会社、乙を吸収合併消滅会社として合併（以下「本合併」という）し、甲は存続し、乙は解散する。

（商号および住所）

第2条 甲および乙の商号および住所は、以下の通りである。

- （1） 甲：吸収合併存続会社
商号：豊和工業株式会社
住所：愛知県清須市須ヶ口1900番地1
- （2） 乙：吸収合併消滅会社
商号：株式会社セキュリコ
住所：埼玉県蓮田市大字閩戸4075番地2

（効力発生日）

第3条 本合併の効力発生日は、2022年3月1日とする。ただし、合併手続の進行に応じ必要があるときは、甲乙協議のうえ、効力発生日を変更することができる。

（合併対価）

第4条 甲は、乙の発行済株式総数全部を保有しているため、本合併に際して、株式その他金銭等の合併対価の交付をしないものとする。

（資本金等）

第5条 本合併により、甲の資本金および資本準備金の額は増加しないものとする。

（会社財産の承継）

第6条 甲は、効力発生日において、乙の資産、負債および権利義務一切を承継する。

（善管注意義務）

第7条 甲および乙は、本契約締結の日から効力発生日に至るまで、善良なる管理者

の注意をもって業務の執行および財産の管理運営を行うものとし、その財産および権利義務に重要な影響を及ぼす行為については、あらかじめ甲乙協議のうえ、これを行う。

(従業員)

第8条 甲は、効力発生日において、乙の従業員を甲の従業員として引き続き雇用するものとし、従業員に関する処遇については、甲乙協議のうえ決定する。

(合併承認)

第9条 甲は、会社法第796条第2項に定める簡易合併の手続により、乙は、会社法第784条第1項に定める略式合併の手続により、本契約に関する株主総会の承認を得ないで本合併を行う。

(変更および解除)

第10条 本契約締結後、効力発生日までの間において、天変地異その他の事由により、甲または乙の資産状態、経営状態に重要な変動を生じたとき、または本合併の手続を阻害する重大な事態が生じたときは、甲乙協議のうえ、合併条件を変更し、または本契約を解除することができる。

(協議事項)

第11条 本契約に定める事項のほか、本合併に関し必要な事項は本契約の趣旨に従って、甲乙協議のうえ、これを決定する。

以上、本契約の成立を証するため本書1通を作成し、甲乙記名押印のうえ、甲が原本を保有し、乙はその写しを保有する。

2021年12月16日

(甲) 愛知県清須市須ヶ口1900番地1
豊和工業株式会社
代表取締役 塚本 高広



(乙) 埼玉県蓮田市大字閨戸4075番地2
株式会社セキユリコ
代表取締役 川本 靖



事業報告

2020年4月1日から
2021年3月31日まで

1. 会社の現況に関する事項

(1) 事業の経過及びその成果

当期におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により、急激に減速することとなりました。経済活動の再開に伴い、景気持ち直しの動きが見られるものの、新型コロナウイルス感染症は依然世界中で猛威を振るっており、先行き不透明な状況となっております。

このような状況の下、当社は、収益基盤の強化を目標に掲げ、事業に取り組んでまいりました。

これらの結果、当期における売上高は、官公庁向け特殊車両案件を受注できなかったことから45,314千円（前期比191,918千円減）となりました。利益面では、売上の減少により、経常損失は24,038千円（前期比241千円増）と前期より増加したものの、前期より固定資産の減損損失額が減少したことから当期純損失は25,800千円（前期比28,140千円減）と減少することになりました。

(2) 対処すべき課題

今後につきましては、官公庁からの特殊車両需要が減少することが予想されております。

このような状況のもと、当社といたしましては、安定的な収益基盤を構築するため、民間向け現金輸送車事業の拡大に向けて営業力強化を進めるとともに、生産性の向上やコストダウンを推進してまいります。

当社といたしましては、以上のような取り組みを通じて株主様のご期待にお応えしてまいる所存でございます。

株主様には、今後とも一層のご支援とご協力を賜りますようお願い申し上げます。

(3) 資金調達の状況

当社は、運転資金確保のため、親会社である豊和工業株式会社から借入による資金調達を行いました。

(4) 設備投資の状況

該当事項はございません。

(5) 財産及び損益の状況

区分	第 24 期 2018 年 6 月期	第 25 期 2019 年 3 月期	第 26 期 2020 年 3 月期	第 27 期 (当期) 2021 年 3 月期
売上高 (千円)	264,429	38,529	237,233	45,314
当期純利益 (千円)	△69,775	△41,000	△53,940	△25,800
1 株当たり 当期純利益 (円)	△87,219	△20,918	△27,520	△13,163
総 資 産 (千円)	115,580	126,544	311,933	87,239
純 資 産 (千円)	△19,113	△2,113	△56,054	△81,854

(6) 重要な親会社の状況

当社の親会社は、豊和工業株式会社であり、同社は当社の株式 1,960 株（出資比率 100%）保有しています。

(7) 主要な事業内容

当社は、特殊車両の開発・製造・販売を主要な事業としております。

(8) 主要な営業所及び工場

名 称	所在地
本 店	埼玉県蓮田市

(9) 使用人の状況（2021 年 3 月 31 日現在）

従業員数	前期末比増減数
8 名	1 名減

(10) 主要な借入先

借入先	借入額
豊和工業株式会社	159,000 千円

2. 会社の株式に関する事項

(1) 株主の状況

株 主 名	持 株 数	持株比率
豊和工業株式会社	1,960 株	100 %

(2) その他株式に関する重要な事項

該当事項はございません。

3. 会社の新株予約権等に関する事項
該当事項はございません。

4. 会社役員に関する事項

(1) 取締役及び監査役の氏名等

氏名	地位及び担当	重要な兼職の状況
川本 靖	代表取締役社長	
松永 勝幸	取締役	豊和工業株式会社 東京事務所長
鈴木 悟	取締役	豊和工業株式会社 特装車両事業部次長
牧野 康二	監査役	豊和工業株式会社 取締役（監査等委員）

- (2) 当事業年度中に退任した取締役及び監査役の氏名等
該当事項はございません。

(3) 取締役及び監査役の報酬等の額

区分	支給人員	支給額	摘要
取締役	1名	13,470千円	
監査役	0名	—	
合計	1名	13,470千円	

(4) 社外役員に関する事項

該当事項はございません。

5. 会計監査人の状況

該当事項はございません。

6. 業務の適正を確保するための体制

該当事項はございません。

7. 株式会社の支配に関する基本方針

該当事項はございません。

事業報告の附属明細書

1. 会社役員以外の会社の業務執行取締役等との兼職状況の明細
事業報告に記載のとおりでございます。
2. 親会社等との間の取引に関する事項
該当事項はございません。

会社法第435条第2項に基づく

計 算 書 類

第27期

2020年 4月 1日から

2021年 3月31日まで

株 式 会 社 セ キ ュ リ コ

損 益 計 算 書

自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日

(株) セキュリコ

(単位：円)

科 目	金 額	
【 売 上 高 】		
売 上 高	45,314,421	45,314,421
【 売 上 原 価 】		
売 上 原 価	13,835,233	13,835,233
売 上 総 利 益		31,479,188
【 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 】		62,098,720
営 業 利 益		△30,619,532
【 営 業 外 収 益 】		
受 取 利 息	98	
受 取 配 当 金	1,000	
受 取 保 険 金	149,400	
助 成 金 収 入	7,235,000	
雑 収 入	19,827	7,405,325
【 営 業 外 費 用 】		
支 払 利 息	824,718	824,718
経 常 利 益		△24,038,925
【 特 別 損 失 】		
減 損 損 失	1,581,000	1,581,000
税 引 前 当 期 純 利 益		△25,619,925
法 人 税 等		180,218
当 期 純 利 益		△25,800,143

株主資本等変動計算書

自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日

(株) セキュリコ

(単位：円)

	株主資本						純資産合計
	資本金	資本剰余金合計		利益剰余金		株主資本合計	
		資本準備金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	69,000,000	29,000,000	29,000,000	△154,054,532	△154,054,532	△56,054,532	△56,054,532
当期変動額							
当期純利益				△25,800,143	△25,800,143	△25,800,143	△25,800,143
当期変動額合計	0	0	0	△25,800,143	△25,800,143	△25,800,143	△25,800,143
当期末残高	69,000,000	29,000,000	29,000,000	△179,854,675	△179,854,675	△81,854,675	△81,854,675

個 別 注 記 表

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品、仕掛品

個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

原材料

総平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法によっております。

無形固定資産

定額法によっております。

(3) 引当金の計上方法

賞与引当金

従業員の賞与の支払に充てるため、将来の支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上しております。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

2. 有形固定資産の減価償却累計額	61,026,403 円
上記減価償却累計額には、減損損失累計額31,379,648円が含まれております。	
3. 支配株主に対する短期金銭債権	98,285 円
4. 支配株主に対する短期金銭債務	41,255,185 円
5. 支配株主に対する長期金銭債務	119,000,000 円
6. 支配株主に対する売上高	5,852,790 円
7. 支配株主よりの仕入高	320,680 円
8. 支配株主との営業取引以外の取引	828,072 円
9. 1株あたりの純資産額	△ 41,762.59 円
10. 1株あたりの当期純損失	△ 13,163.34 円

会社法第435条第2項に基づく

計算書類の附属明細書

第27期

2020年 4月 1日から

2021年 3月31日まで

株 式 会 社 セ キ ュ リ コ

目 次

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細 -----	1 頁
2. 引当金の明細 -----	1
3. 販売費及び一般管理費の明細 -----	2

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細

(単位 円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額	期末取得原価
有形固定資産	建物						4,918,586	4,918,586
	建物付属設備						3,109,061	3,109,061
	構築物						3,997,375	3,997,375
	機械装置		1,370,000		(1,370,000)	1,370,000	18,850,403	18,850,403
	車両運搬具						18,755,210	18,755,210
	工具器具備品		211,000		(211,000)	211,000	2,095,768	2,095,768
	土地	46,700,000				46,700,000	9,300,000	56,000,000
	計	46,700,000	1,581,000		(1,581,000)	46,700,000	61,026,403	107,726,403
無形固定資産	ソフトウェア等	182,289			156,252	26,037	755,213	781,250
	計	182,289			156,252	26,037	755,213	781,250

注) 1. 「減価償却累計額」欄には、減損損失累計額が含まれている。

2. 「当期償却額」欄の()内は内書きで、減損損失の計上額である。

2. 引当金の明細

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
賞与引当金	円 1,252,000	円 1,200,000	円 1,252,000	円 1,200,000
計	1,252,000	1,200,000	1,252,000	1,200,000

3. 販売費及び一般管理費の明細

科目	金額	
役員報酬	13,470,000	
給与手当	28,585,143	
法定福利費	5,441,707	
厚生費	483,237	
消耗品費	1,527,657	
事務用消耗品費	196,575	
消耗工具器具備品費	316,022	
賃借料	294,080	
支払保険料	626,958	
修繕費	141,594	
租税公課	620,334	
減価償却費	156,252	
賞与引当金繰入額	1,200,000	
賞与手当	2,073,300	
通信費	471,219	
水道光熱費	1,268,626	
支払手数料	145,519	
荷造運賃	510,172	
旅費交通費	2,163,713	
広告宣伝費	178,175	
交際費	50,252	
図書費	53,433	
会費	51,090	
支払報酬	1,887,740	
会議費	13,352	
接待費	65,797	
教育費	197,782	
雑費	-91,009	
販売費及び一般管理費合計		62,098,720

監査報告書

私は、2020年4月1日から2021年3月31日までの第27期事業年度の取締役の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私は、取締役との意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、会社の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示していると認めます。

2021年4月21日

株式会社セキュリコ

監査役

牧野 康二 