



平成22年 7 月27日

各 位

会 社 名 株式会社テーオー小笠原
代表者名 代表取締役社長 小笠原 康正
(JASDAQコード・9812)
問合せ先
役職・氏名 専務取締役 今 野 宮 夫
電話 0138-45-3911

連結子会社間の合併及び連結子会社との合併に関するお知らせ

当社は、平成22年7月27日開催の取締役会において、①平成22年12月1日付で当社の連結子会社である、「小笠原不動株式会社」(以下「不動」という。)と「株式会社檜山製材所」(以下「檜山」という。)が合併することを決議いたしました。また、②不動と檜山が合併することを条件として、同日付で当社と当社の連結子会社である「不動」、「株式会社夕張フローリング製作所」(以下「夕張」という。),「北見ベニヤ株式会社」(以下「北見」という。)の3社を、当社を存続会社として吸収合併することを平成22年8月26日開催予定の第56回定時株主総会に付議することを決議いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 合併の目的

厳しい外部環境を考慮し、事業構造改革として、経営資源の選択と集中によって組織をスリム化及び各事業の経営資源の共有化を図ることによって、収益力を向上させることを目的としたものであります。なお、連結子会社との合併にあたり、不動は檜山(支配力基準で当社の子会社に該当する。)の株式の90%を所有し実質的には檜山は不動の子会社であるため、同日付ではあるが連結子会社間の合併を先行いたします。

2. 合併の要旨

(1) 合併の日程

合併決議取締役会	平成22年7月27日
合併契約締結	平成22年7月27日
(①不動、檜山)、(②当社、不動、夕張、北見)	
合併承認時株主総会(②当社)	平成22年8月26日
合併承認臨時株主総会	平成22年8月26日
(①不動、檜山)、(②不動、夕張、北見)	
合併予定日(効力発生日)	平成22年12月1日

(2) 合併方式

- ①不動産を存続会社とする吸収合併方式で、檜山は解散いたします。
- ②当社を存続会社とする吸収合併方式で、不動、夕張、北見の3社は解散いたします。

(3) 合併に係る割当の内容

①不動産、檜山

	不動産 (存続会社)	檜山 (消滅会社)
合併比率	1	0
合併に伴い交付する株式数	—	0株
新たに発行する株式数	—	—
自己株式から割当に充当する株式数	—	—

(注) 檜山は下記に示す第三者機関の評価の結果、合併比率をゼロとしております。

②当社、不動産、夕張、北見

	当社 (存続会社)	不動産 (消滅会社)	夕張 (消滅会社)	北見 (消滅会社)
合併比率	1	10.61	—	0.10
合併に伴い交付する株式数	—	636,600株	—	17,000株
新たに発行する株式数	—	0株	—	0株
自己株式から割当に充当する株式数	—	636,600株	—	17,000株

(注) 1. 夕張は当社100%子会社であるため、合併による当社株式の割当は行いません。

2. 不動産は当社株式2,067,376株(持株比率23.15%)を所有しており、当該株式は合併により当社自己株式となります。

3. 当社が所有する北見の株式300,000株(持株比率15.00%)及び不動産が所有する北見の株式1,530,000株(同76.50%)については、合併による当社株式の割当は行いません。

(4) 合併に係る割当の内容の算定根拠等

合併比率は、その公平性と妥当性を期すため、第三者機関として「みらいコンサルティング株式会社」に算定を依頼いたしました。みらいコンサルティング株式会社は国税庁が定める、純資産価額方式及び類似業種比準方式の併用方式に基づき、それぞれの会社の財務の状況、資産の状況、将来の見通し等の要因を総合的に勘案して算定した結果をもとに、慎重に協議を重ねて算出しております。

なお、当社、不動産、檜山、夕張、北見は、第三者機関との間に特記すべき利害関係は有しておりません。

(5) 消滅会社の新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱

不動産、夕張、檜山、北見の4社は、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。

3. 合併当事会社の概要

①不動、檜山（平成22年3月31日現在）

(1) 商号	小笠原不動株式会社 (存続会社)	株式会社檜山製材所 (消滅会社)	
(2) 事業内容	土地・建物（マンション・戸建住宅・事務所・倉庫等）の不動産賃貸	一般建築用建材の販売、フローリング（床板）の製造	
(3) 設立年月日	昭和37年4月25日	昭和43年4月24日	
(4) 本店所在地	北海道函館市梁川町10番25号	北海道檜山郡江差町字砂川411番地	
(5) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 小笠原 康正	代表取締役社長 小笠原 康正	
(6) 資本金の額	30百万円	50百万円	
(7) 発行済株式数	60,000株	100,000株	
(8) 純資産	△279百万円（単体）	△860百万円（単体）	
(9) 総資産	3,833百万円（単体）	470百万円（単体）	
(10) 事業年度の末日	3月31日	3月31日	
(11) 従業員数	3名（パート1名）	18名（パート5名）	
(12) 主要取引先	一般顧客	当社	
(13) 大株主及び持株比率	小笠原金悦40.00%、小笠原孝21.67%、小笠原弘10.00%、小笠原正10.00%、丹昭子6.00%	不動90.00%、小笠原金悦3.75%、小笠原弘 3.50%、小笠原孝1.00%、小笠原正1.00%	
(14) 主要取引銀行	北海道銀行 三菱東京UFJ銀行	江差信金 北洋銀行	
(15) 当事会社間の関係	資本関係	—	不動は発行済株式数の90%を保有しております。
	人的関係	—	不動の取締役3名が取締役及び監査役を兼務しております。
	取引関係	—	—
	関連当事者への該当状況	—	不動の子会社（財務諸表等規則第8条第3項）であるため、不動の関連当事者に該当します。

(16) 最近3年間の業績 (百万円)						
	不動 (単体)			檜山 (単体)		
	20年3月期	21年3月期	22年3月期	20年3月期	21年3月期	22年3月期
売上高	256	253	228	1,118	1,178	1,000
営業利益又は営業損失	23	60	47	19	△1	△65
経常利益又は経常損失	△21	21	△363	10	△15	△68
当期純利益又は当期純損失	△14	6	△363	10	△16	△839
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失 (円)	△241.51	111.94	△6,051.21	105.98	△164.50	△8,394.59
1株当たり配当金 (円)	—	—	—	—	—	—
1株当たり純資産 (円)	1,139.23	1,121.11	△4,911.50	△35.70	△204.37	△8,602.75

②当社、不動、夕張、北見 (当社：平成22年5月31日、不動：平成22年3月31日現在)

(1) 商号	株式会社テーオー小笠原 (存続会社)	小笠原不動株式会社 (消滅会社)
(2) 事業内容	木材の総合商社として、各種原木、フローリング (床板)、家具・床材用広葉樹製材、建築用針葉樹製材及び一般建築用建材・合板等を販売、衣料品、家具、家電、生活家庭用品、携帯電話代理店業、DIY用品及び食料品等を販売並びにクレジットカード (割賦販売) 業務、戸建住宅、マンション、宅地の販売及び施工	土地・建物 (マンション・戸建住宅・事務所・倉庫等) の不動産賃貸
(3) 設立年月日	昭和30年1月10日	昭和37年4月25日
(4) 本店所在地	北海道函館市港町三丁目18番15号	北海道函館市梁川町10番25号
(5) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 小笠原 康正	代表取締役社長 小笠原 康正
(6) 資本金の額	1,775百万円	30百万円
(7) 発行済株式数	8,926,896株	60,000株
(8) 純資産	4,079百万円 (連結)	△279百万円 (単体)
(9) 総資産	32,999百万円 (連結)	3,833百万円 (単体)
(10) 事業年度の末日	5月31日	3月31日
(11) 従業員数	626名 (パート188名)	3名 (パート1名)
(12) 主要取引先	建築会社及び一般顧客	一般顧客

(13) 大株主及び持株比率	不動産23.15%、小笠原金悦11.60%、小笠原孝11.04%、小笠原正6.46%、小笠原弘6.43%	小笠原金悦40.00%、小笠原孝21.67%、小笠原弘10.00%、小笠原正10.00%、丹昭子6.00%	
(14) 主要取引銀行	北海道銀行 みちのく銀行	北海道銀行 三菱東京UFJ銀行	
(15) 当事会社間の関係	資本関係	—	当社の発行済株式数の23.15%を保有しております。
	人的関係	—	当社の取締役4名が取締役及び監査役を兼務しております。
	取引関係	—	当社と土地賃貸契約を締結し、契約内容に基づき賃貸料を支払っております。
	関連当事者への該当状況	—	当社の子会社(財務諸表等規則第8条第3項)であるため、当社の関連当事者に該当します。

(16) 最近3年間の業績(百万円)

	テーオー(連結)			不動産(単体)		
	20年5月期	21年5月期	22年5月期	20年3月期	21年3月期	22年3月期
売上高	39,699	37,304	32,829	256	253	228
営業利益又は営業損失	815	560	△391	23	60	47
経常利益又は経常損失	481	413	△442	△21	21	△363
当期純利益又は当期純損失	△521	189	△3,772	△14	6	△363
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失(円)	△60.03	21.82	△434.15	△241.51	111.94	△6,051.21
1株当たり配当金(円)	8.00	10.00	—	—	—	—
1株当たり純資産(円)	1,050.39	1,016.76	562.45	1,139.23	1,121.11	△4,911.50

(平成22年3月31日現在)

(1) 商号	株式会社夕張フローリング製作所(消滅会社)	北見ベニヤ株式会社(消滅会社)
(2) 事業内容	フローリング(床板)の製造	合板の製造
(3) 設立年月日	昭和55年3月7日	平成4年10月1日
(4) 本店所在地	北海道夕張市紅葉山251番地3	北海道函館市港町一丁目17番8号
(5) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 高橋 伯奉	代表取締役社長 中野 秀昭
(6) 資本金の額	50百万円	100百万円
(7) 発行済株式数	100,000株	2,000,000株

(8) 純資産		△705百万円(単体)		112百万円(単体)			
(9) 総資産		1,477百万円(単体)		722百万円(単体)			
(10) 事業年度の末日		3月31日		3月31日			
(11) 従業員数		58名(パート5名)		22名(パート6名)			
(12) 主要取引先		当社		当社			
(13) 大株主及び持株比率		当社100%		不動76.50%、当社15.00%			
(14) 主要取引銀行		北海道銀行 三菱東京UFJ銀行		—			
(15) 当事会社 間の関係	資本関係	当社が発行済株式数の100%を 保有しております。		当社が発行済株式数の15%を 保有しております。			
	人的関係	当社の社員3名が取締役及び監 査役を兼務しております。		当社の取締役1名が監査役を兼 務しております。			
	取引関係	当社がフローリング(床板)の 製造を委託しております。		当社が合板の製造を委託して おります。			
	関連当事者 への該当状 況	当社の子会社(財務諸表等規則 第8条第3項)であるため、当社 の関連当事者に該当します。		当社の子会社(財務諸表等規則 第8条第3項)であるため、当社 の関連当事者に該当します。			
(16) 最近3年間の業績(百万円)							
		夕張(単体)			北見(単体)		
		20年3月期	21年3月期	22年3月期	20年3月期	21年3月期	22年3月期
売上高		1,926	1,711	1,802	930	996	801
営業利益又は営業損失		47	21	△133	75	82	65
経常利益又は経常損失		9	△8	△157	7	1	11
当期純利益又は当期純損失		6	△6	△890	0	1	0
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失(円)		61.35	△67.48	△8,909.33	0.11	0.98	0.40
1株当たり配当金(円)		—	—	—	—	—	—
1株当たり純資産(円)		1,953.69	1,886.20	△7,023.12	54.75	55.73	56.14

4. 合併後の状況

(1) 商号	株式会社テーオー小笠原
(2) 事業内容	木材の総合商社として、各種原木、フローリング（床板）、家具・床材用広葉樹 製材、建築用針葉樹製材及び一般建築用建材・合板等を販売、フローリング（床板）及び合板等の製造、衣料品、家具、家電、生活家庭用品、携帯電話代理店業、D I Y用品及び食料品等を販売並びにクレジットカード（割賦販売）業務、戸建住宅、マンション、宅地の販売及び施工
(3) 本店所在地	北海道函館市港町3丁目18番15号
(4) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 小笠原 康 正
(5) 資本金の額	1,775百万円
(6) 純資産	4,079百万円（連結）
(7) 総資産	32,999百万円（連結）
(8) 事業年度の末日	5月31日

(9) 会計処理の概要

本合併は、「企業結合に係る会計基準」（企業会計審議会平成20年12月26日公表分）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号平成20年12月26日公表分）に基づき、共通支配下の取引として会計処理を適用いたします。

(10) 今後の見通し

本合併は、当社連結子会社との合併のため、当社の連結業績に与える影響は軽微であります。

以上