



2020年1月16日

各 位

会社名 不二サッシ株式会社
代表者名 代表取締役社長 吉田 勉
(コード：5940、東証第2部)
問合せ先 経営管理部長 塩原 和己
(TEL：03-6867-0777)

当社連結子会社による不適切な会計処理と調査委員会設置に関するお知らせ

このたび、当社連結子会社である関西不二サッシ株式会社が、不適切な会計処理を行っていたことが、同社からの報告により判明いたしました。

不適切な会計処理の詳細につきましては、現在調査中ではありますが、現時点で判明しております状況および今後の対応につきまして、下記のとおりお知らせいたします。

1. 現在判明している内容

当社の連結子会社である関西不二サッシ株式会社（以下、「関西不二」といいます。）の過年度の決算処理において、資本的支出を経費処理するなど、計上すべき利益の未計上等、不適切な会計処理（以下、「本件会計処理」といいます。）を行っていたことが判明いたしました。

2. 今後の対応について

当該不適切な会計処理に伴う影響は、現在調査中ではありますが、2018年度において未計上と見込まれる最終利益は、約200百万円と推定されます。当社は、本件会計処理の動機と詳細な事実関係の解明等、当社連結財務諸表に与える影響額および今後の再発防止策の検討を行うため、下記のとおり調査委員会を設置し、全容解明を進めてまいります。

3. 調査委員会設置について

当社は、本日開催の取締役会におきまして、本件会計処理に係る事実関係の徹底した調査および再発防止策の策定等のため、下記のとおり調査委員会（以下、「本委員会」といいます。）を設置することを決定いたしました。

(1) 本委員会の目的

- ①本件会計処理に関する事実関係の調査
- ②本件会計処理の他に同様の事象がないかの調査
(関西不二および主要生産子会社を含みます。)

③本件会計処理が発生した要因の分析および再発防止策の策定・提言

④その他、本委員会が必要と認めた事項

(2) 本委員会の構成（敬称略）

本委員会は、取締役会の協議を経て、当社と利害関係を有しない弁護士および公認会計士を含む以下の委員で構成することといたしましたので、本委員会の独立性および中立性が阻害されることはありません。

当社は、今後、本委員会による調査に対して全面的に協力してまいります。本委員会からの調査報告につきましては、受領後速やかに開示させていただきます。

- ・委員長 木内 敬弁護士（三浦法律事務所）
- ・委員 加藤正憲公認会計士（エムケーアソシエーツ合同会社）
- ・委員 緒方右武（不二サッシ株式会社 社外取締役）
- ・委員 妹尾佳明（不二サッシ株式会社 社外監査役）

4. 関西不二の概要

会社名 関西不二サッシ株式会社

所在地 大阪府高槻市

資本金 100 百万円

主要な事業内容 建材の製造（当社に金属製建具を販売）

当社の議決権所有割合 100%

今回、お知らせいたしました本件会計処理につきまして、株主・投資家の皆さまをはじめ関係者の皆さまには、多大なご迷惑とご心配をおかけいたしますこと、深くお詫び申し上げます。

今後は、再発防止策と信頼回復に努めてまいります所存であります。株主・投資家の皆さまをはじめ関係者の皆さまにおかれましては、何卒ご理解とご支援を賜りますようお願い申し上げます。

以 上