



2020年5月15日

各 位

会 社 名 天馬株式会社  
代表者名 代表取締役社長 藤野 兼人  
(コード：7958、東証第一部)  
問合せ先 取締役財務経理部長 須藤 隆志  
(TEL. 03-3598-5515)

### 公認会計士等の異動に関するお知らせ

当社は、本日開催の監査等委員会において、下記のとおり、金融商品取引法第193条の2第1項及び第2項の監査証明を行う公認会計士等の異動を行うことについて決議し、本日開催の取締役会において、当該議案を2020年6月開催予定の第72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、お知らせいたします。

### 記

1. 異動年月日  
第72回定時株主総会開催日（2020年6月予定）
2. 就退任する公認会計士等の概要

#### (1) 就任する公認会計士等の概要

① 名称	監査法人ハイビスカス
② 所在地	東京都渋谷区東二丁目23番3号 タゴシンビル3階
③ 業務執行社員の氏名	公認会計士 阿部 海輔 公認会計士 森崎 恆平
④ 日本公認会計士協会の上場会社監査事務所登録制度における登録状況	上場会社監査事務所名簿に登録されております。

#### (2) 退任する公認会計士等の概要

① 名称	有限責任 あずさ監査法人
② 所在地	東京都新宿区津久戸町1番2号
③ 業務執行社員の氏名	公認会計士 松木 豊 公認会計士 今井 仁子

3. 2.(1)に記載する者を公認会計士等の候補者とした理由

当社監査等委員会が監査法人ハイビスカスを候補者とした理由は、独立性、専門性、品質管理体制等の観点から監査が適正に行われると評価したことに加えて、会計監査人の交代により新たな視点での監査が期待できることから、適任と判断したものであります。

4. 退任する公認会計士等の就任年月日

1987年1月30日

5. 退任する公認会計士等が直近3年間に作成した監査報告書等における意見書

該当事項はありません

6. 異動の決定又は異動に至った理由及び経緯

当社は、当社海外子会社において認識された不適切な金銭交付の疑い(以下「本件事案」といいます。)に関し、第三者委員会を設置して調査を進め、2020年3月13日付けで第三者委員会より調査報告書を受領し、過年度決算の訂正をするとともに、2020年4月2日付けで調査報告書(公表版)を公表し、2020年5月1日付「再発防止策の策定等に関するお知らせ」にて、当社における関係者の処分及び再発防止策をお知らせいたしました。あずさ監査法人からは、本件事案について適時適切な説明・報告がなく、信頼関係が損なわれているとして、監査契約の継続に難色を示されることとなり、協議を重ねてまいりましたが、今般、正式に任期満了での退任の申し出があったことを踏まえて、上記3の理由により、後任として新たに監査法人ハイビスカスを選任する議案の内容を決定いたしました。

7. 6. の理由及び経緯に対する意見

(1) 退任する公認会計士の意見

特段の意見はない旨の回答を得ております。

(2) 監査等委員会の意見

妥当であるとの回答を得ております。

以上