



2023年5月19日

各 位

会 社 名 株式会社ジー・スリーホールディングス
代表者名 代 表 取 締 役 笠原 弘和
(コード：3647 東証スタンダード)
問合せ先 取締役管理部長 山之内 督宗
(電話：03-5781-2522)

当社株式の特設注意市場銘柄の指定解除に関するお知らせ

当社は、2022年3月31日付「特設注意市場銘柄の指定及び上場契約違約金の徴求に関するお知らせ」にてお知らせしたとおり、2022年4月1日付けで当社株式は特設注意市場銘柄の指定を受けておりましたが、本日、株式会社東京証券取引所より、当社株式の特設注意市場銘柄の指定を2023年5月20日付けで解除する旨の通知を受領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. 特設注意市場銘柄の指定解除日

2023年5月20日

2. 特設注意市場銘柄の指定解除の内容

当社は、2022年2月2日に不適切な会計処理に関する特別調査委員会の調査報告書を開示し、同年2月18日に過年度の決算内容の訂正を開示しました。

これらにより、当社では、前代表取締役社長が、自身が主体的に関与する太陽光発電所事業に関して、会計処理の適切性確保を軽視し、背景事情や資金の流れを取締役会で適切に報告しないまま、収益実現の要件を満たさない状況で売上を計上するなどの不適切な会計処理を行っていたことが明らかになりました。その背景として、

- ・ 2015年にも太陽光発電所事業の取引に関して不適切な売上計上が発覚し、第三者委員会の調査報告書の提言に基づき2015年11月2日及び2016年1月29日に再発防止策を開示したものの、再発防止策が適切に実施されていなかったこと
- ・ 前代表取締役社長のみが太陽光発電事業の全体像を把握し、取締役会に適切な報告を行わなかったこと
- ・ 上記の再発防止策に基づき取締役会で深度のある審議を行うべきところ、論点整理された資料が事前に配布されず、不十分な審議で議案が承認されていたこと
- ・ 監査等委員の全員が非常勤で、常勤の補助者もなく、社内情報を十分に入手していなかったにもかかわらず、取締役会の議案に係るエビデンスの確認や監査等委員会での検討が不十分であったこと
- ・ 太陽光発電事業に係る職務分掌が未整備で業務プロセスが不明確であったこと
- ・ 関連当事者情報の適切な把握や利益相反取引を防止するための体制が構築されていなかったこと

等が認められました。

以上により、当社の内部管理体制等については改善の必要性が高いと認められたことから、2022年4月1日に当社株式は特設注意市場銘柄に指定されました。

今般、当該指定から1年を経過した後に当社が内部管理体制確認書を提出したところ、

- ・ 経営会議において事業の進捗報告、取締役会付議事項に係る資料の事前の共有・審議を行うほか、役職員を対象とする自社事業に関する勉強会の開催等により、情報共有の体制が改善されたこと
- ・ 取締役会において、資料の事前配布の徹底、経営会議における議論を踏まえた議案の審議等のほか、新たに明文化された選任基準に基づく社外取締役候補者の選任等により、形骸化していた取締役会の審議を活性化するための体制が整備されたこと
- ・ 監査等委員会の事務局の設置、常勤監査等委員の選任、常勤監査等委員の経営会議への参加等、監査等委員会の情報収集の体制が改善されたこと
- ・ 業務プロセス全般を見直して社内規程を整備し、規程に沿った運用が行われていること
- ・ 関連当事者取引に関して、社外取締役と外部有識者で構成するコンプライアンス委員会への諮問及び意見聴取、関連当事者管理規程の整備、関連当事者リストの定期的な更新等、関連当事者を把握する管理体制や利益相反取引を防止する体制が構築されたこと

等、内部管理体制等が改善され、かつ対応が行われていることが認められました。また、これ以外の点を含めて、相応の内部管理体制が構築、運用されていることが認められました。

以上のことから、当社の内部管理体制等に問題があると認められないため、当社株式について特設注意市場銘柄の指定が解除されることとなりました。

当社株式の特設注意市場銘柄への指定により、株主及び投資家の皆様をはじめ、関係者の皆様には多大なるご迷惑とご心配をおかけしたことを改めて深くお詫び申し上げます。

今後も役職員が一丸となって、改善計画を継続して実施し、当社のコンプライアンス・内部管理体制の状況を評価すること、また、更なる改善・強化に向けた取り組みを継続することは当社の責務であると考えております。なお、改善計画の継続・実施状況については、一年後を目途に公表することといたします。

当社は、ステークホルダーの皆様の信頼の回復とご期待に添えるべく、継続して経営体質の強化に取り組んでまいります。

引き続きご支援を賜りますようお願い申し上げます。

以上