



2023年7月25日

各 位

会社名 ポールトゥウイン
ホールディングス株式会社
代表者名 代表取締役社長 橋 鉄平
(コード番号：3657 東証プライム)
問合せ先 取締役管理部部長 山内 城治
(TEL：03-5909-7911)

当社子会社元取締役の不正行為疑惑に関する特別調査委員会設置に関するお知らせ

この度、誠に遺憾ながら当社連結子会社である株式会社 HIKE（以下、「HIKE」）におきまして、元取締役による不正行為疑惑が発覚いたしました。

当社は、本件不正行為の全容解明に取り組むため、本日開催の取締役会において、外部専門家を中心に構成される特別調査委員会の設置を決議し、事実関係の調査を行うことといたしましたので、お知らせいたします。

当社の株主及びお取引先をはじめとするステークホルダーの皆様におかれましては、多大なご心配とご迷惑をおかけしますことを深くお詫び申し上げます。

記

1. 不正行為疑惑の概要と発覚した経緯について

2022年12月9日付「当社連結子会社間の吸収合併及び存続会社の商号変更に関するお知らせ」で公表しましたとおり、株式会社 HIKE（当時の商号は、「株式会社 CREST」）は、2023年2月1日付で当社連結子会社である株式会社 SANETTY Produce（サネッティー プロデュース）及び株式会社キュービストと吸収合併を行い、合併後新体制の整備を進めておりました。

その過程において、同社の会社規模の拡大に伴い内部統制の重要性が増したことから、2023年6月下旬に納品実態調査、仕掛品残高調査等を実施したところ不明瞭な取引が確認され、不正行為疑惑が発覚いたしました。

その後、社内調査を進めることで、HIKE の元取締役が自身と関連を有する会社を介した架空請求を行い、当該請求に対して HIKE から支払われた金銭を受け取っていた不正行為疑惑が判明いたしました。HIKE では2023年7月13日開催の臨時株主総会において当該元取締役を解任しております。

なお、現在把握しているところ、不正行為と疑われる取引は2020年頃から複数回行われており、不明瞭な取引の総額は精査中ですが、最大で約200百万円と推定しております。

2. 特別調査委員会の設置に至った経緯について

当社は、今回の事態を真摯に受け止めております。そのため、まずは透明性の高い調査を実施して事実関係を明らかにし、また、本件不正行為が発生した原因を究明し、実効性の高い再発防止策を策定するため2023年7月25日付で特別調査委員会を設置することといたしました。また、特別調査委員会による調査終了までの期間は未定であります。現時点で2024年1月期第2四半期の決算短信及び四半期報告書の提出スケジュールに変更はございません。

3. 特別調査委員会の構成

委員長 村本 道夫（弁護士：カクイ法律事務所）
委員 三木 孝則（公認会計士：株式会社ビズサプリー代表取締役）
委員 白井 久明（弁護士：京橋法律事務所、当社社外取締役監査等委員）

※ 村本道夫氏及び三木孝則氏は当社と利害関係を有しない外部の専門家であります。

4. 特別調査委員会による調査の目的

- (1) 本件不正行為に係る事実関係の調査
- (2) 本件不正行為に類似する案件の存否及び事実関係の調査
- (3) 上記(1)及び(2)による財務諸表への影響額の確認
- (4) 本件不正行為が生じた原因分析と再発防止策の提言
- (5) その他、特別調査委員会が必要と認めた事項

5. 業績への影響

現時点において、2023年3月14日に公表いたしました2024年1月期連結業績予想に変更はございません。今後の調査により当社業績に重要な影響を与える恐れがあると判断される場合は、速やかに公表いたします。

6. 今後の対応

当社は、特別調査委員会による調査に全面的に協力し、早急に調査を進めてまいります。また、特別調査委員会から調査報告書を受領次第、速やかな公表その他必要な対応を行ってまいります。

以上