

平成 30 年 8 月 10 日

各 位

会 社 名 テ ラ 株 式 会 社
代 表 者 名 代 表 取 締 役 社 長 CEO 矢 崎 雄 一 郎
(コード番号： 2191)
問 合 せ 先 代 表 取 締 役 副 社 長 COO 遊 佐 精 一
(電話：03-5937-2111)

第三者委員会設置及び平成 30 年 12 月期第 2 四半期決算発表延期に関するお知らせ

当社は、本日の取締役会において、平成 30 年 6 月 13 日付「第三者割当による新株式、行使価額修正条項付第 18 回新株予約権の発行に関するお知らせ」において公表した資金調達に関する意思決定過程の適切性に関する疑義並びに当社代表取締役社長の株式売却手続の法令違反及び社内規程違反等の疑義を含む当社のガバナンスに関する問題（以下「本件問題」といいます。）について、外部の専門家（弁護士、公認会計士）により構成される第三者委員会を設置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. 第三者委員会設置の経緯

第三者委員会設置の経緯は以下のとおりであります。

- ① 平成 30 年 6 月 13 日付で発表した資金調達に関しましては、その実施に至るまでに様々な意思決定過程を経ておりますが、その過程で締結された GFA Capital 株式会社とのファイナンス・アドバイザー・サービス契約の締結が、取締役会の承認を得る必要があるにもかかわらず、これを得不いで行われた疑いがあることが判明しました。また、割当先の決定過程においても社内規程違反の疑いがあることが判明したため、資金調達自体を見直す必要が出てまいりました。
- ② 当社代表取締役社長の株式売却については、平成 30 年 6 月 30 日付の当社株主名簿において、矢崎雄一郎氏の保有する当社株式数が平成 29 年 12 月 31 日付株主名簿に記載してある株式数よりも 70 万株減少していることから、矢崎雄一郎氏が同年 1 月 1 日から同年 6 月 30 日の間に当社株式を売却していた事実が明らかになりました。そして、当該事実について社内調査を行ったところ、社内規程違反等の疑義が生じております。また、当社業務執行に係る意思決定に重要な影響を及ぼす代表取締役社長による株式売却であることから、売却がインサイダー取引に該当していないこと等を確認する必要も生じております。

これらの疑義が生じたことを踏まえて、代表取締役を除く取締役及び監査役会から、本件問題について深度ある調査をする必要がある旨の指摘を受け、当社は、かかる調査を実施し、かつ調査の独立性・中立性を担保するため、当社と利害関係を有しない外部の専門家から構成される第三者委員会を設置することといたしました。

2. 第三者委員会設置の目的

- ① 本件問題に係る事実関係の調査
- ② 本件問題に類似する問題の存否及び事実関係の調査
- ③ 上記①及び②で確認された事実関係に関する原因分析及び再発防止策の提言
- ④ その他、第三者委員会が必要と認めた事項

3. 第三者委員会による調査事項

- ① 当社代表取締役社長による当社株式の売却の適法性等について
- ② GFA Capital 株式会社とのファイナンシャル・アドバイザー・サービス契約の締結に係る適切性等について
- ③ その他、第三者委員会が必要と認めた事項について

4. 第三者委員会の構成

委員長 白井 真 弁護士（光和総合法律事務所）

委員 矢田 悠 弁護士（ひふみ総合法律事務所）

委員 那須 美帆子 公認会計士（PwC ビジネスアシュアランス合同会社）

各委員の略歴については（ご参考）をご参照ください。なお、各委員とも当社との間に利害関係はありません。

5. 今後のスケジュール（予定）

- ① 第三者委員会による調査 平成 30 年 8 月 13 日～同年 9 月 7 日
- ② 太陽有限責任監査法人による調査 平成 30 年 9 月 3 日～同年 9 月 14 日
- ③ 決算発表及び四半期報告書の提出 平成 30 年 9 月 14 日

6. 今後の対応について

当社は、第三者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。また、第三者委員会による調査の結果、明らかとなった事実関係等につきましては、調査報告書を受領次第、速やかに開示いたします。

なお、本件問題に起因して、当社は、資金調達に関連して生じた株式交付費等についての適正性の検討等、財務情報への影響の有無を確認するほか、当社の財務報告にかかる内部統制に不備が疑われ、太陽有限責任監査法人による追加的な監査手続が必要となり四半期レビュー報告書を受領できないことから、平成 30 年 12 月期第 2 四半期に係る四半期報告書の提出期限の延長申請をすることを検討しております。申請をすることを決定した場合には、速やかに開示いたします。

また、平成 30 年 8 月 10 日に予定しておりました第 2 四半期の決算発表は、今回の財務諸表への影響について太陽有限責任監査法人を協議とした結果、現時点ではその影響が不明のため延期い

たします。決算発表日は未定ですが、決定次第速やかに公表いたします。

株主・投資家の皆様をはじめ関係各位におかれましては、ご迷惑とご心配をお掛けいたしますことを深くお詫び申し上げます。

以 上

(ご参考) 各委員の略歴

氏名	略歴
白井 真	平成 15 年 弁護士登録 平成 20 年～平成 22 年 財務省関東財務局証券取引等監視官部門 証券検査官 平成 22 年～平成 24 年 金融庁証券取引等監視委員会事務局証券検査課 専門検査官 平成 28 年 ライト工業株式会社 社外取締役 (現職) 平成 30 年 株式会社マネースクエア HD 社外取締役 (現職)
矢田 悠	平成 19 年 弁護士登録 平成 24 年～平成 26 年 金融庁証券取引等監視委員会事務局証券検査課 専門検査官 平成 27 年 公認不正検査士登録
那須 美帆子	平成 15 年 公認会計士登録 平成 21 年～平成 25 年 金融庁証券取引等監視委員会事務局開示検査課 証券調査官