



2023年2月9日

各位

会社名 株式会社サンリオ  
代表者名 代表取締役社長 辻 朋邦  
(コード番号 8136 東証プライム市場)  
問合せ先 専務取締役 岸村 治良  
電 話 03 (3779) 8058

### 特別調査委員会の設置に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、特別調査委員会を下記のとおり設置することを決定しました。

当委員会の設置は、2023年1月24日、当社のライセンス事業における特定の取引先を管理するライセンス営業本部担当者により、ロイヤリティをあるべき月に売上計上せずプールすることで、任意の月に売上計上を行う期間帰属の操作（以下「本件」といいます。）を行っていたことが判明したことによるものです。

本件経緯と合わせて、以下のとおりお知らせいたします。

### 記

#### 1. 特別調査委員会の設置に至った経緯

当年1月16日、当社ライセンス事業において特定の取引先管理担当者より、売上の未計上金額がある旨、部内会議にて報告があり、期をまたいで未計上となっている売上有る可能性を認識し、同部内において事実関係の確認を行っておりました。

その後も同部内において確認作業を継続しておりましたが、作業が難航し、事実関係の完全な確認には至らないものの、本件が実際に行われた可能性が高いとして、1月24日にライセンス営業本部の管掌取締役に報告が行われ、速やかに当社コンプライアンス委員会委員長に報告が行われました。

本件の初期的な疑義の内容として、売上計上の証跡となる定型書面において、あらかじめ日付を未記載とし、本来あるべき月に売上計上せず、任意の月に事後的に日付を記載することで別の月に売上計上を行うといった、当社の内部統制を逸脱した行為の可能性が確認されました。取引先毎に設定された月次の売上予算と整合させる意図があった可能性があります、その点も含めて現在調査中となります。また、明らか

になった情報からは当社の全体の売上から判断して大きく影響するものではないとの推定がなされますが、本件の対象となる期間や、対象となる取引の特定に至らず、本件の影響規模に関して合理的な算定ができない状況となっております。なお、操作した取引は最大で100百万円強と想定します。

1月25日、当社コンプライアンス委員会委員長を長とする調査チームを組成し、本件の事実解明に当たっておりますが、本件の事実関係の更なる調査、本件に類似する案件の存否などについて、実態把握をする必要があると当社経営陣として判断し、公正で適正な調査を行うため、外部の有識者で構成する特別調査委員会（以下「特別調査委員会」といいます。）を、当社取締役会の決議のもと、本日付で設置することといたしました。

なお、本件への対応については、監査等手続の追加等含め会計監査人等との協議のうえ、専門家の助言を受けながら対応に当たっております。

このような事態が生じ、株主、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いたしますことを深くお詫び申し上げます。

## 2. 特別調査委員会の構成

委員 大橋 一生（当社社外監査役、公認会計士）

委員 中島 祐輔（デロイト トーマツ ファイナンシャルアドバイザー合  
同会社、公認会計士）

委員 浜田 宰（DT弁護士法人、弁護士/公認会計士）

## 3. 特別調査委員会の調査項目

- （1）本件に係る事実関係の調査
- （2）本件に類似する案件の存否及び事実関係の調査
- （3）本件が生じた原因の究明と再発防止策の提言
- （4）その他、特別調査委員会が必要と認める事項

## 4. 今後の対応について

当社は、特別調査委員会による調査に対して全面的に協力し、実態の解明に努めてまいります。特別調査委員会による調査の結果、明らかになった事実関係等につきましては、最終報告を受領したタイミングで開示を検討してまいります。

本件による当社業績への影響につきましては、判明次第速やかにお知らせいたします。

以 上

## 委員の略歴

委員	大橋 一生
所属	当社社外監査役
略歴	1980年 監査法人中央会計事務所(のち中央青山監査法人・みすず監査法人)入社
	1983年 公認会計士登録
	1993年 同社社員(パートナー)
	1998年 同社代表社員(シニアパートナー)
	2006年 新日本有限責任監査法人(現 EY 新日本有限責任監査法人)入社
	2006年 同社代表社員(シニアパートナー)
	2016年 大橋一生公認会計士事務所開設
	2017年 当社監査役(現任)
	2019年 (株)グラフィートデザイン社外監査役(現任)
	2019年 (株)サマンサタバサジャパンリミテッド社外監査役(現任)

委員	中島 祐輔
所属	デロイト トーマツ ファイナンシャルアドバイザー合同会社
略歴	1995年 公認会計士2次試験合格
	1995年 青山監査法人(現 PwC あらた有限責任監査法人)入所
	1999年 公認会計士登録
	2002年 監査法人トーマツ コーポレートファイナンス部門(現デロイト トーマツファイナンシャルアドバイザー合同会社)入所
	2011年 パートナー就任
	2018年 フォレンジック&クライシスマネジメントサービス統括就任(現任)

委員	浜田 宰
所属	DT 弁護士法人
略歴	1999年 トヨタ自動車株式会社入社
	2007年 公認会計士登録(2022年再登録)
	2008年 弁護士登録(2016年再登録)
	2008年 長島・大野・常松法律事務所入所
	2014年 金融庁総務企画局企業開示課勤務
	2016年 DT 弁護士法人入社
	2020年 金融庁企画市場局企業開示課勤務
	2022年 DT 弁護士法人入社(現任)