

2022年5月6日

各 位

株式会社オウケイウェイヴ  
代表取締役社長 福田道夫  
(コード番号: 3808 名証ネクスト)  
問い合わせ先 取締役 野崎 正徳  
電話番号 03-6841-7672

### 調査委員会の設置及び2022年6月期第3四半期決算発表の延期に関するお知らせ

当社が本日開示いたしました「(開示事項の経過)債権の取立不能または取立遅延のおそれのある取引先への対応に関するお知らせ」(以下「本日開示」又は「本件」)に関連して、調査委員会の設置及び2022年6月期第3四半期決算発表の延期について決定いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

#### 記

##### 1. 調査委員会設置の趣旨

当社は、本日開示の記載にありますように、取引先の明らかな契約違反であるとともに、刑法上の詐欺罪の可能性があることが判明したため、弁護士を交えて資金回収の対応を行うと同時に、監査役会を中心に本件の事実関係の確認を進めております。今般はこれらに加えて、2022年6月期第3四半期決算を行うにあたっては、本件取引の開始経緯や当社の決定プロセス等の本件取引全体を、当社から独立した立場から客観的かつ専門的に事実を調査・究明した上で、本件の会計処理を過年度も含めて検討する必要があると判断し、当社と利害関係を有さない外部の専門家で構成される調査委員会を設置することといたしました。

##### 2. 委員の構成

役職	氏名	資格	所属等
委員長	加藤 寛久	弁護士	ハイペリオン法律事務所
委員	安達 栄司	弁護士	東京国際綜合法律事務所 立教大学法務研究科教授
委員	田島 照久	公認会計士 税理士	田島公認会計士事務所

### 3. 調査の目的

- ・ 本件に係る事実関係の調査
- ・ 本件に係る過年度の会計処理及び開示の適切性の検討並びに当社連結財務諸表等への影響額
- ・ 本件発生の内部要因等の原因及び再発防止策の検討・提言
- ・ その他、調査委員会が必要と認めた事項

### 4. 設置予定日

2022 年 5 月 9 日

### 5. 決算発表の延期について

上記のとおり、調査委員会を設置して事実関係の解明を進めることとし、当社としても調査に全面的に協力してまいります。事実関係の調査及び本件に係る会計処理の確定には一定の時間を有することから、本年5月上旬を予定しておりました2022年6月期第3四半期決算発表を延期することといたしました。2022年6月期第3四半期の決算発表の具体的な開示時期については、現時点で未定であり、確定次第お知らせいたします。

### 6. 今後の対応について

調査期間については1ヶ月程度を予定しており、調査終了後は調査報告の結果を踏まえ、内容を速やかに開示いたします。当社の本年4月19日付開示「債権の取立不能または取立遅延のおそれに関するお知らせ」においてお知らせしましたとおり、当社監査役会は4月下旬から本件に関する調査活動を既に開始しておりますが、調査委員会による調査活動と並行して監査役会による調査活動を進めるとともに、当社はこれらの調査と並行して引き続き債権回収に努めてまいります。

以 上