

平成28年7月5日

各 位

会社名 株式会社メディビックグループ  
代表者名 代表取締役社長 窪島 肇  
(コード番号 2369 : 東証マザーズ)  
問合せ先 執行役員管理本部長 川畑 譲  
(Tel: 03-5439-9691)

## 第三者委員会設置に関するお知らせ

当社は、平成28年6月6日付の「不適切な会計処理に関する内部調査報告書受領に関するお知らせ」で公表いたしました、不適切な会計処理に関する事実関係の調査を行うため、第三者委員会を設置することを本日開催の取締役会において、決議いたしましたので、お知らせいたします。

### 記

#### 1. 第三者委員会設置の趣旨

当社は、平成26年年度末から平成28年第1四半期までに行われた不適切な会計処理につき、平成28年6月6日付に「不適切な会計処理に関する内部調査報告書受領に関するお知らせ」にて開示いたしましたとおり、社外監査役及び社外取締役が内部調査を行いました。調査の客観性・中立性・専門性を高めるために、当社とは利害関係を有しない専門家で構成される第三者委員会による調査を実施いたします。

なお内部調査において判明している不適切な会計処理及び訂正予定の内容は下記のとおりです。

- ① 当社連結子会社株式会社アニマルステムセルにおける、平成26年12月の自動培養装置開発権の売上200百万円における取引の適切性、及び売上計上の妥当性に関する件
- ② 株式会社アニマルステムセル及び株式会社日本再生医療機構ののれんについて、減損処理の要否に関する件

- ③ 平成27年12月の培養上清液の売上15百万円における取引の適切性、及び売上計上の妥当性に関する件

## 2. 第三者委員会の目的

- ① 内部調査で判明した3件に関する事実関係及び問題点の調査  
② ①以外に不適切な会計処理があるかの調査  
③ 根本的な原因に即した実効性の高い再発防止策の策定

## 3. 第三者委員会の構成(敬称略)

役職	氏名	略歴
委員長	高野 哲也	弁護士(大知法律事務所 パートナー)
委員	能勢 元	公認会計士(税理士法人 東京フィナンシャル会計事務所 総括代表社員)
委員	後藤 幸男	公認会計士(後藤公認会計事務所 代表)

なお第三者委員会の委員選定に際しましては、「企業等不祥事における第三者委員会ガイドライン」(平成22年12月17日改訂)における「第三者委員会の独立性、中立性についての指針」に基づき選定しております。

## 4. 今後の見通し等

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、早急に調査を進めてまいります。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も、調査報告書を受領次第、速やかに開示いたします。

株主をはじめ、当社の関係者の皆様には多大なるご心配をお掛けいたします事につきまして、深くお詫び申し上げます。

以上