



2023年1月30日

各位

| | |
|----------|--|
| 会社名 | 株式会社ディー・ディー・エス |
| 代表者 | 代表取締役 社長執行役員 久保 統義 (東証グロース・コード番号 3782) |
| 問合せ先 取締役 | 執行役員兼経営管理本部長 小野寺 光広 |
| 電話番号 | 052-955-5720 (URL https://www.dds.co.jp/ja) |

(開示事項の再々変更) 改善計画書の策定方針に関するお知らせ

当社は、2022年10月14日付け東証適時開示「改善計画書の策定方針に関するお知らせ」にてお伝えしました通り、2022年11月中に内部管理体制等の「改善計画書」を策定し、日本取引所自主規制法人に提出することを予定しておりました。

その後、2022年12月14日付け「(開示事項の変更) 改善計画書の策定方針に関するお知らせ」及び2022年12月26日「(開示事項の再変更) 改善計画書の策定方針に関するお知らせ」にてお伝えしました通り、原因分析及びそれに基づく再発防止策の検討をより詳細に行う必要があります、その対応に時間を要すると判断したことから、2023年1月下旬としておりました。

しかしながら、2022年11月30日付にて移行した新経営体制下における改善計画案やコーポレートガバナンス強化に係る規定の制定について外部専門家への確認・調整に想定以上の時間を要していること、また、決算期における開示手続きと並行して調整を行っていること、及び日本取引所自主規制法人からの指摘にも対応中であり、2023年1月下旬(本日)までに改善計画書を公表することができない見込みとなりました。

現在、新たな経営体制の下、具体的な再発防止策の策定・実行につき検討を重ねております。多岐にわたる再発防止策につき、さらに一定の時間をかけて、外部専門家を起用するなどして具体的な運用まで踏み込んだ詳細について取りまとめを行っております。これが完了次第速やかに開示することとしましたので、お知らせいたします。また、現時点で改善の必要性を認識できている点については、先行してコンプライアンス、コーポレートガバナンス強化のための組織体制構築を進めており、役員及び従業員を対象とした研修については12月より開始しております。規定の制定についても外部への確認・調整に時間を要しておりますが、再発防止に必要な事項については改訂できるものから順次改訂しております。

なお、本件に関して再度変更が生じた場合は、速やかに開示いたします。

記

改善計画・状況報告書の策定プロセス及びスケジュール (下線部は変更部分)

| プロセス | | 実施（予定）日 （当初予定） （2022年10月14日 開示） | 実施（予定）日 （再変更後） （2022年12月 26日開示） | 実施（予定）日 （再々変更後） |
|------|---|--|--|----------------------------------|
| 1 | 原因分析（第三者委員会の調査報告書を当社として確認検証し、当社として原因分析したもの） | 2022年8月5日 ～2022年8月26日（実施済） | 【実施済】 | 【実施済】 |
| 2 | 原因分析に基づく再発防止策の検討 | 2022年8月26日 ～2022年9月9日（実施済） | 【実施済】 | 【実施済】 |
| 3 | 再発防止策の策定と実施・運用 | 2022年9月9日 ～（一部実施済） | 【一部実施済】 | 【一部実施済】 |
| 4 | 改善計画の策定にかかる外部専門家との接触・ミーティング | 2022年9月29日 ～2022年11月30日 （予定） | 【実施済】 | 【実施済】 |
| 5 | 原因分析に基づく再発防止策の検討 関係各所との協議・調整を踏まえ、上記1及び2の内容に関する追加的検討を実施 | 【新設】 | ～2023年1月下旬 （予定） | ～2023年2月末日 （予定） |
| 6 | 特設注意市場銘柄指定措置に基づく再発防止策の再検討 | 2022年9月29日 ～2022年11月30日 （予定） | 2022年9月29日 ～2023年1月下旬 （予定） | 2022年9月29日 ～2023年2月末日 （予定） |
| 7 | 改善計画の策定 | ～2022年11月30日 （予定） | ～2023年1月下旬 （予定） | ～2023年2月末日 （予定） |
| 8 | 日本取引所自主規制法人へ改善計画書（案）を提出 | ～2022年11月30日 （予定） | ～2023年1月下旬 （予定） | ～2023年2月末日 （予定） |
| 9 | 改善計画・状況報告書の適時開示 | ～2022年12月14日 （予定） | ～2023年1月下旬 （予定） | ～2023年2月末日 （予定） |

以上