

2022年11月7日

各 位

株式会社オウケイウェイヴ  
代表取締役 杉浦元  
(コード番号: 3808 名証ネクスト)  
問い合わせ先 経営管理部  
電話番号 03-6823-4306

## 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「特設注意市場銘柄の指定及び上場契約違約金の徴求に関するお知らせ」にて公表のとおり、株式会社名古屋証券取引所（以下、「名古屋証券取引所」といいます。）より当社の内部管理体制等について改善の必要性が高いと認められたことから、特設注意市場銘柄に指定され、今後、名古屋証券取引所において当社に対する内部管理体制等の審査が行われます。当社は、内部管理体制等の問題を抜本的に改善するための改善計画を策定することとし、その改善計画の策定及び改善計画書の提出に向けての方針を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. 改善計画書の策定方針

当社は、2022年6月10日付け「調査委員会による調査報告書の受領に関するお知らせ」および、2022年9月20日付け「第三者委員会の調査報告書公表に関するお知らせ」（以下、あわせて、第三者委員会(1,2)とする）にて公表のとおり、第三者委員会による調査報告書には、再発防止策として、ガバナンス体制の再構築およびコンプライアンス順守へ向けた意識向上の徹底を始め、内部管理体制の抜本的な改善へ向けた提言がされております。これら提言を踏まえ、当社として、改めて発生原因ならびに再発防止策について検討、協議してまいりましたが、今般、特設注意銘柄の指定されましたことを受け、改めて改善内容につきまして、外部専門家のアドバイスもいただきながら、改善計画の策定を進めてまいります。

尚、2022年10月25日付け「第三者委員会の設置に関するお知らせ」で公表しましたとおり、当社の子会社である、OK FUND L.P（無限責任組合員：EMZ ASIA Holdings Co., Limited, Director Masashi Sakuma, Kei Iwama,（国内代理人：株式会社エムズ・コンサルティング，代表取締役 佐久間 将司））および、株式会社アップライツ（代表取締役社長 山田 公平）に関して、それら子会社の管理、内部管理上の問題に関する調査分析を行うため、第三者委員会（以下、第三者委員会(3)とする）を設置しております。この調査報告書の入手には、おおむね1か月から1か月半程度を想定しておりますが、その指摘事項に対する再発防止策につきましても、今後策定する改善計画に盛り込む予定としております。そのため、改善計画の公表は、下記に記載のスケジュールとおり第三者委員会(3)の調査報告書受領後といたします。

実施内容		実施（予定）日
1	原因分析（第三者委員会（1,2）の調査報告書を当社として検証し、当社として原因分析したもの）	2022年9月20日～2022年10月12日（実施済）
2	原因分析に基づく再発防止策の検討、策定	2022年9月20日～2022年10月12日（実施済）
3	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10月14日～2022年12月23日（予定）
4	第三者委員会（3）の調査報告書に基づく、再発防止策の追加検討、策定	2022年12月9日～2022年12月23日（予定）
5	改善計画書案の策定	～2022年12月23日（予定）
6	名古屋証券取引所へ改善計画書案を提出	～2022年12月23日（予定）
7	改善計画・状況報告書の公表	2023年1月～（関係各所との調整がつき次第）

※第三者委員会（3）の調査報告書の入手時期により改善計画・状況報告書の公表時期に変更等が生じる可能性があります。

## 2. 今後の見通し

上記の改善計画の策定を進め、改善策に取り組んでまいります。なお、本開示内容及びスケジュールに変更・遅延が生じた場合には速やかに開示いたします。

以上