

2023年9月29日

各 位

会 社 名 株式会社アマナ  
 代 表 者 代表取締役社長 進藤 博信  
 (コード番号 2402 東証グロース市場)  
 問合せ先 取締役最高財務責任者 伊賀 智洋  
 (TEL. 03-3740-4011)

### (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

当社は、2023年7月19日付開示「改善計画書の策定方針に関するお知らせ」に記載のとおり、特設注意市場銘柄の指定解除にむけて、内部管理体制等の問題を抜本的に改善するために改善計画を策定することとし、当該計画の策定及び改善計画書の提出にむけた方針を決定・公表し、2023年9月下旬までに改善計画書を日本取引所自主規制法人に提出し適時開示を行う予定でありましたが、今回の不適切な会計処理を招いた原因の分析およびそれに基づいた再発防止に向けた改善計画の検討をより詳細に行う必要があることから、2023年9月下旬までに改善計画書を提出することができない見通しとなりました。

そのため、下記のとおり、改善計画の策定プロセス・公表スケジュールを変更いたしましたので、お知らせいたします。

なお、本件に関して再変更が生じた場合は、速やかに開示いたします。

#### 記

#### 改善計画の策定プロセス・公表スケジュール (下線部は変更部分)

プロセス		実施 (予定) 日 (変更前)	実施 (予定) 日 (変更後)
1	本調査報告書について、当社として確認・検証を実施し、その結果に基づく再発防止策の作成及び開示	2023年5月8日～ 2023年6月13日 (実施済)	【実施済】
2	再発防止策の実施運用	2023年6月13日～ (一部実施済)	【一部実施済】
3	特設注意市場銘柄指定措置に対する改善計画の検討・ドラフトの策定	2023年7月4日～ 2023年 <u>8月中旬</u> (予定)	2023年7月4日～ 2023年 <u>8月下旬</u> 【実施済】
4	日本取引所自主規制法人へ改善計画書ドラフトの提出	2023年 <u>8月中旬</u> (予定)	2023年 <u>8月下旬</u> 【実施済】
5	<u>原因分析に基づく再発防止策の検討</u> <u>関係各所との協議・調整を踏まえ、上記1及び3の内容に関する追加的検討を実施</u>	【新設】	<u>～2023年10月初旬</u> (予定)
6	改善計画の適時開示	2023年 <u>9月下旬</u> (予定)	2023年 <u>10月初旬</u> (予定)

以 上