



平成 22 年 6 月 29 日

各 位

会社名 中外鋳業株式会社
代表者名 代表取締役社長 安藤道明
(コード番号 1491 東証・大証二部)
問合せ先 IRセンター室長 桜庭 勲
(TEL .03 - 3201 - 1541)

財務報告に係る内部統制の重要な欠陥に関するお知らせ

当社は、平成 22 年 3 月期の内部統制報告書に重要な欠陥がある旨を記載いたしますので、お知らせいたします。

記

1. 重要な欠陥の内容等

当社の売上・債権管理プロセスにおいて、取引先の信用情報の入手及びその評価等の取引先に関する与信管理体制の整備が不十分であったこと、及び決算財務報告プロセスにおける売上債権の回収可能性に関する検討が不十分であったことが財務諸表監査の過程で判明し、売上債権に係る貸倒引当金につき訂正を行いました。また、決算財務報告プロセスにおいて、関連当事者の範囲及び取引について必要な情報を収集するための体制の整備が不十分であったことが財務諸表監査の過程で判明し、関連当事者との取引に関する注記について訂正をおこないました。

これらの不備は、財務報告に重要な影響を及ぼす可能性が高く、重要な欠陥に該当すると判断いたしました。

2. 重要な欠陥の是正内容

財務報告に係る内部統制の整備及び運用の重要性は認識しており、適正な与信管理に必要な管理体制及び承認手続に係る業務プロセス、並びに売上債権に係る適正な貸倒引当金の計上プロセス、関連当事者の範囲及び取引の認識に必要な管理体制を整備し、内部統制手続の徹底・定着化を図ることで適正な内部統制を整備・運用する方針であります。

3. 財務諸表の監査報告における監査意見

無限定適正意見であります。

以上