

各 位

2024年5月15日

会社名 河 西 工 業 株 式 会 社  
代表者名 代表取締役社長 社長役員 半谷 勝二  
(コード：7256 東証スタンダード)  
問合せ先 取締役常務役員 糟谷 充彦  
(TEL：0467-75-1125)

## 2024年3月期決算発表の延期に関するお知らせ

当社は、2024年5月15日に2024年3月期の決算発表(決算短信の開示)を予定しておりましたが、当社の連結子会社であるKASAI MEXICANA S.A. DE C. V. (以下「KMEX」)の決算作業が未了のため、決算発表を延期することと致しましたので、お知らせいたします。

決算発表予定日の延期につきまして、株主をはじめ投資家のみなさま、関係者のみなさまにご迷惑をおかけいたしますことを深くお詫び申し上げます。

### 記

#### 1. 延期の理由

当社は、2023年3月期決算において、KMEXの各決算処理の手續及び正確性を確認する手續の整備・運用が不十分であったことなどに起因し、製造原価及び買掛金の計上誤りや棚卸資産の評価誤り等の相当数の誤りがあったため、同期第1四半期から第3四半期までの四半期報告書及び四半期決算短信を修正いたしました。これにより、当社は、2023年3月期において財務報告に係る内部統制に開示すべき重要な不備があるとして開示を行っております。

2024年3月期においては、KMEXと当社が一体となり、KMEXの管理体制の再構築に真摯に取り組んだ結果、一定の改善が図られましたが、引き続き内部統制上の課題の解決に向けた取り組みが必要となっております。

このような中、KMEXにおいて米国会計基準に従って計算すべき為替換算(ペソ/ドル)について、同期以前からその計算方法が誤っていたことが判明しました。

そのため、2024年3月期決算手続きにおいて、KMEX及び当社が連携し、外部専門家のサポートも活用のうえ、再計算作業等を進めてまいりましたが、過去データの脆弱性や計算の複雑性等から各期の正確な金額の確定に時間を要しております。その結果、予定通りの決算発表ができないと判断いたしました。

上記の通り、2023年3月期決算においてもKMEXが原因で決算修正開示を行っていることも踏まえて、精査作業等を慎重に行う必要があると認識しております。

#### 2. 今後の予定

現在、過年度決算の修正要否や、修正する場合の期間・金額等につき、監査法人との協議を継続しておりますが、本日時点において、決算発表時期等を確定できておりません。確定が出来次第、開示致します。

以 上