



平成 25 年 7 月 12 日

各 位

会 社 名 株式会社 ハマキョウレックス
代 表 者 の 代 表 取 締 役 大 須 賀 秀 徳
役 職 氏 名 社 長
(コ ー ド 番 号 9 0 3 7 東 証 第 一 部)
問 合 せ 先 常 務 取 締 役 山 崎 裕 康
執 行 役 員
(T E L . 0 5 3 - 4 4 4 - 0 0 5 4)

当社元従業員による不正行為のお知らせ

この度、誠に遺憾ではありますが、当社におきまして、元従業員による不正行為が行われていたことが判明いたしました。当社の株主の皆様をはじめとする投資家、市場関係者及びお取引先の皆様に、多大なご迷惑とご心配をおかけしますことを、心より深くお詫び申し上げます。

現在、不正行為の内容の詳細、時期及び影響金額を含め、真相解明のため鋭意調査中でありますが、現時点で判明している事項につきまして、取り急ぎ下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 不正行為の発覚した経緯

平成25年6月下旬、当社管理本部からの要請を受け、滞留売掛金の回収進捗について、当社営業本部が元従業員にヒアリングを実施いたしました。ヒアリングの結果、その回収進捗に疑義を感じたため、管理本部による調査を開始いたしました。その結果、当社元従業員2名による架空売上計上及び取引業者を利用した着服の疑いがある点を発見し、本人に再度ヒアリングを実施したところ、その事実を認めました。

2. 不正行為の概要

元従業員らによる架空売上の計上は、お客様へ発行した正規の請求書とは別に、実態のない売上金額を別途当社経理部へ報告を行うという方法によっており、平成20年4月から平成25年3月までの5年間において、現時点で推定される各期の架空売上計上額（概算）は以下のとおりであります。また、参考数字として各期において開示いたしました売上高及び経常利益を併記しております。

(単位；百万円)

回次	架空売上計上額 (概算)	※参考：過年度開示額	
		売上高	経常利益
第38期（平成20年4月～平成21年3月）	35	79,190	3,945
第39期（平成21年4月～平成22年3月）	78	78,273	5,023
第40期（平成22年4月～平成23年3月）	340	85,565	6,045
第41期（平成23年4月～平成24年3月）	214	89,935	6,552
第42期（平成24年4月～平成25年3月）	376	89,319	6,332

※売上高及び経常利益は、過去に開示した数値であり、今回の不正による修正は含まれておりません。

取引業者を利用した着服行為は、平成21年11月から平成25年5月まで行われており、合計で34百万円と推定しております。

上記不正行為の時期及びその金額につきましては、今後の調査及び監査法人による監査を経て、最終確定してまいります。なお、不正行為を行った元従業員は、既に懲戒解雇としており、今後、民事及び刑事の両面からその責任を追及してまいります。

3. 類似事象の有無

当社管理本部にて、類似事象の有無について調査を実施し、類似不正行為の有無について検証いたしました。現時点において類似不正行為は存在しませんでした。

4. 今後の対応

この度判明した不正行為による当期及び過年度の連結及び個別業績への影響額につきましては、今後の調査を経て、最終確定してまいります。最終確定後、当社が過去に提出いたしました有価証券報告書及び四半期報告書に必要な訂正報告書につきましては、監査法人による監査の後、速やかに東海財務局に提出する予定であります。また、決算短信及び四半期決算短信の訂正につきましても、同様に速やかに開示をする予定であります。

なお、当社では事実の全容解明、発生原因の徹底追究、再発防止策の検討及び経営管理責任の明確化を行うため、独立役員であり社外監査役でもある常勤監査役坪井成司氏を委員長に調査委員会を設置して調査を進めております。調査状況につきましては、有限責任監査法人トーマツへの報告を密に行い、進捗にもよりますが、その結果を平成25年7月中に改めて公表する予定であります。

<調査委員会>

委員長	坪井 成司 (当社常勤社外監査役 独立役員)
委員	横原 幸男 (当社常勤監査役)
委員	山崎 裕康 (当社常務取締役執行役員 管理本部長)
委員	黒木 辰芳 (弁護士)
委員	杉山 一統 (弁護士)

この度の当社元従業員による不正行為につきましては、株主の皆様をはじめとする投資家、市場関係者及びお取引先の皆様に、多大なご迷惑とご心配をおかけしますことを、重ねて深くお詫び申し上げます。

今後、皆様からの信頼を取り戻すべく、経営陣と全社員が一丸となって会社の信用回復に努めてまいりますので、今後ともご支援ご鞭撻を賜りますようお願い申し上げます。

以 上