

第100回 定時株主総会 招集ご通知

日 時	2026年6月25日(木曜日) 午前10時
場 所	東京都八王子市石川町2951番地4 株式会社ニレコ 八王子事業所（本店） A棟3階 大会議室
議 案	第1号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）3名選任の件 第2号議案 監査等委員である取締役2名選任の件 第3号議案 補欠の監査等委員である取締役1名選任の件

目 次	
第100回定時株主総会招集ご通知	2
株主総会参考書類	7
事業報告	16
連結計算書類	40
計算書類	43
監査報告	46

株主各位

証券コード 6863

2026年6月10日

(電子提供措置開始日 2026年6月4日)

東京都八王子市石川町2951番地4

株式会社ニレコ

代表取締役社長 中杉 真一

第100回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り厚くお礼申し上げます。

さて、当社第100回定時株主総会を下記のとおり開催しますので、ご通知申し上げます。

本株主総会の招集に際しては、株主総会参考書類等の内容である情報（電子提供措置事項）について電子提供措置をとっており、インターネット上の以下の各ウェブサイトに掲載していますので、いずれかのウェブサイトにアクセスのうえ、ご確認くださいませようお願い申し上げます。

【当社ウェブサイト】

https://www.nireco.jp/ir/plenary_session

(上記ウェブサイトにアクセスいただき、株主総会資料をご確認ください。)



【株主総会資料 掲載ウェブサイト】

<https://d.sokai.jp/6863/teiji/>



【東京証券取引所ウェブサイト（東証上場会社情報サービス）】

<https://www2.jpx.co.jp/tseHpFront/JJK010010Action.do?Show=Show>

(上記の東証ウェブサイトにアクセスいただき、「銘柄名(会社名)」に「ニレコ」又は「コード」に当社証券コード「6863」を入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を順に選択して、「縦覧書類」にある「株主総会招集通知/株主総会資料」欄よりご確認ください。)



なお、当日ご出席が難しい場合は、書面またはインターネットによって議決権を行使することができますので、お手数ながら株主総会参考書類をご検討のうえ、「議決権行使についてのご案内」をご参照いただき、2026年6月24日（水曜日）午後5時30分までに議決権を行使していただきますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1 日 時	2026年6月25日(木曜日) 午前10時
2 場 所	東京都八王子市石川町2951番地4 株式会社ニレコ 八王子事業所(本店) A棟3階 大会議室 (末尾の「定時株主総会会場ご案内図」をご参照ください。)
3 目的事項	<p>報告事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 第100期(2025年4月1日から2026年3月31日まで) 事業報告の内容、連結計算書類の内容並びに会計監査人及び監査等委員会の連結計算書類監査結果報告の件 第100期(2025年4月1日から2026年3月31日まで) 計算書類の内容の報告の件 <p>決議事項</p> <p>第1号議案 取締役(監査等委員である取締役を除く。)3名選任の件 第2号議案 監査等委員である取締役2名選任の件 第3号議案 補欠の監査等委員である取締役1名選任の件</p>
4 議決権行使についてのご案内	【議決権行使についてのご案内】をご参照ください。
5 電子提供措置に関する事項	● 電子提供措置事項に修正が生じた場合は、上記インターネット上の各ウェブサイトにて修正内容を掲載させていただきます。

以 上

- 書面交付請求をいただいた株主様には、電子提供措置事項を記載した書面をあわせてお送りしますが、当該書面は、法令及び当社定款第16条の規定に基づき、次に掲げる事項を除いています。
 - ① 連結計算書類の「連結注記表」
 - ② 計算書類の「個別注記表」
したがって、当該書面に記載している連結計算書類及び計算書類は、会計監査人が会計監査報告を、監査等委員会が監査報告を作成するに際して監査をした対象書類の一部です。
- 株主総会当日、当社のスタッフは軽装(クールビズ)で対応をさせていただきます。株主の皆さまにおかれましても、軽装にてご出席ください。
- 大会議室が満席となった場合は、第2会場をご案内させていただきますので、ご了承くださいませようお願い申し上げます。



議決権行使についてのご案内

株主総会における議決権は、株主の皆さまの大切な権利です。
株主総会参考書類をご検討のうえ、議決権を行使していただきますようお願い申し上げます。
議決権を行使する方法は、以下の3つの方法があります。



株主総会にご出席される場合

議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。

日時

2026年6月25日(木曜日)
午前10時(受付開始:午前9時)



書面(郵送)で議決権を行使される場合

議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示のうえ、切手を貼らずにご投函ください。議案に対する賛否の表示がない場合は、賛成の表示があったものとしてお取り扱いいたします。

行使期限

2026年6月24日(水曜日)
午後5時30分到着分まで



インターネットで議決権を行使される場合

次ページの案内に従って、議案の賛否をご入力ください。

行使期限

2026年6月24日(水曜日)
午後5時30分
入力完了分まで

議決権行使書用紙のご記入方法のご案内

議決権行使書

〇〇〇〇〇〇 御中

株主総会日 議決権の数 XX 票

XXXXXXXXXX月XX日

1. _____

2. _____

3. _____

4. _____

5. _____

6. _____

7. _____

8. _____

9. _____

10. _____

11. _____

12. _____

13. _____

14. _____

15. _____

16. _____

17. _____

18. _____

19. _____

20. _____

21. _____

22. _____

23. _____

24. _____

25. _____

26. _____

27. _____

28. _____

29. _____

30. _____

31. _____

32. _____

33. _____

34. _____

35. _____

36. _____

37. _____

38. _____

39. _____

40. _____

41. _____

42. _____

43. _____

44. _____

45. _____

46. _____

47. _____

48. _____

49. _____

50. _____

51. _____

52. _____

53. _____

54. _____

55. _____

56. _____

57. _____

58. _____

59. _____

60. _____

61. _____

62. _____

63. _____

64. _____

65. _____

66. _____

67. _____

68. _____

69. _____

70. _____

71. _____

72. _____

73. _____

74. _____

75. _____

76. _____

77. _____

78. _____

79. _____

80. _____

81. _____

82. _____

83. _____

84. _____

85. _____

86. _____

87. _____

88. _____

89. _____

90. _____

91. _____

92. _____

93. _____

94. _____

95. _____

96. _____

97. _____

98. _____

99. _____

100. _____

101. _____

102. _____

103. _____

104. _____

105. _____

106. _____

107. _____

108. _____

109. _____

110. _____

111. _____

112. _____

113. _____

114. _____

115. _____

116. _____

117. _____

118. _____

119. _____

120. _____

121. _____

122. _____

123. _____

124. _____

125. _____

126. _____

127. _____

128. _____

129. _____

130. _____

131. _____

132. _____

133. _____

134. _____

135. _____

136. _____

137. _____

138. _____

139. _____

140. _____

141. _____

142. _____

143. _____

144. _____

145. _____

146. _____

147. _____

148. _____

149. _____

150. _____

151. _____

152. _____

153. _____

154. _____

155. _____

156. _____

157. _____

158. _____

159. _____

160. _____

161. _____

162. _____

163. _____

164. _____

165. _____

166. _____

167. _____

168. _____

169. _____

170. _____

171. _____

172. _____

173. _____

174. _____

175. _____

176. _____

177. _____

178. _____

179. _____

180. _____

181. _____

182. _____

183. _____

184. _____

185. _____

186. _____

187. _____

188. _____

189. _____

190. _____

191. _____

192. _____

193. _____

194. _____

195. _____

196. _____

197. _____

198. _____

199. _____

200. _____

201. _____

202. _____

203. _____

204. _____

205. _____

206. _____

207. _____

208. _____

209. _____

210. _____

211. _____

212. _____

213. _____

214. _____

215. _____

216. _____

217. _____

218. _____

219. _____

220. _____

221. _____

222. _____

223. _____

224. _____

225. _____

226. _____

227. _____

228. _____

229. _____

230. _____

231. _____

232. _____

233. _____

234. _____

235. _____

236. _____

237. _____

238. _____

239. _____

240. _____

241. _____

242. _____

243. _____

244. _____

245. _____

246. _____

247. _____

248. _____

249. _____

250. _____

251. _____

252. _____

253. _____

254. _____

255. _____

256. _____

257. _____

258. _____

259. _____

260. _____

261. _____

262. _____

263. _____

264. _____

265. _____

266. _____

267. _____

268. _____

269. _____

270. _____

271. _____

272. _____

273. _____

274. _____

275. _____

276. _____

277. _____

278. _____

279. _____

280. _____

281. _____

282. _____

283. _____

284. _____

285. _____

286. _____

287. _____

288. _____

289. _____

290. _____

291. _____

292. _____

293. _____

294. _____

295. _____

296. _____

297. _____

298. _____

299. _____

300. _____

301. _____

302. _____

303. _____

304. _____

305. _____

306. _____

307. _____

308. _____

309. _____

310. _____

311. _____

312. _____

313. _____

314. _____

315. _____

316. _____

317. _____

318. _____

319. _____

320. _____

321. _____

322. _____

323. _____

324. _____

325. _____

326. _____

327. _____

328. _____

329. _____

330. _____

331. _____

332. _____

333. _____

334. _____

335. _____

336. _____

337. _____

338. _____

339. _____

340. _____

341. _____

342. _____

343. _____

344. _____

345. _____

346. _____

347. _____

348. _____

349. _____

350. _____

351. _____

352. _____

353. _____

354. _____

355. _____

356. _____

357. _____

358. _____

359. _____

360. _____

361. _____

362. _____

363. _____

364. _____

365. _____

366. _____

367. _____

368. _____

369. _____

370. _____

371. _____

372. _____

373. _____

374. _____

375. _____

376. _____

377. _____

378. _____

379. _____

380. _____

381. _____

382. _____

383. _____

384. _____

385. _____

386. _____

387. _____

388. _____

389. _____

390. _____

391. _____

392. _____

393. _____

394. _____

395. _____

396. _____

397. _____

398. _____

399. _____

400. _____

401. _____

402. _____

403. _____

404. _____

405. _____

406. _____

407. _____

408. _____

409. _____

410. _____

411. _____

412. _____

413. _____

414. _____

415. _____

416. _____

417. _____

418. _____

419. _____

420. _____

421. _____

422. _____

423. _____

424. _____

425. _____

426. _____

427. _____

428. _____

429. _____

430. _____

431. _____

432. _____

433. _____

434. _____

435. _____

436. _____

437. _____

438. _____

439. _____

440. _____

441. _____

442. _____

443. _____

444. _____

445. _____

446. _____

447. _____

448. _____

449. _____

450. _____

451. _____

452. _____

453. _____

454. _____

455. _____

456. _____

457. _____

458. _____

459. _____

460. _____

461. _____

462. _____

463. _____

464. _____

465. _____

466. _____

467. _____

468. _____

469. _____

470. _____

471. _____

472. _____

473. _____

474. _____

475. _____

476. _____

477. _____

478. _____

479. _____

480. _____

481. _____

482. _____

483. _____

484. _____

485. _____

486. _____

487. _____

488. _____

489. _____

490. _____

491. _____

492. _____

493. _____

494. _____

495. _____

496. _____

497. _____

498. _____

499. _____

500. _____

501. _____

502. _____

503. _____

504. _____

505. _____

506. _____

507. _____

508. _____

509. _____

510. _____

511. _____

512. _____

513. _____

514. _____

515. _____

516. _____

517. _____

518. _____

519. _____

520. _____

521. _____

522. _____

523. _____

524. _____

525. _____

526. _____

527. _____

528. _____

529. _____

530. _____

531. _____

532. _____

533. _____

534. _____

535. _____

536. _____

537. _____

538. _____

539. _____

540. _____

541. _____

542. _____

543. _____

544. _____

545. _____

546. _____

547. _____

548. _____

549. _____

550. _____

551. _____

552. _____

553. _____

554. _____

555. _____

556. _____

557. _____

558. _____

559. _____

560. _____

561. _____

562. _____

563. _____

564. _____

565. _____

566. _____

567. _____

568. _____

569. _____

570. _____

571. _____

572. _____

573. _____

574. _____

575. _____

576. _____

577. _____

578. _____

579. _____

580. _____

581. _____

582. _____

583. _____

584. _____

585. _____

586. _____

587. _____

588. _____

589. _____

590. _____

591. _____

592. _____

593. _____

594. _____

595. _____

596. _____

597. _____

598. _____

599. _____

600. _____

601. _____

602. _____

603. _____

604. _____

605. _____

606. _____

607. _____

608. _____

609. _____

610. _____

611. _____

612. _____

613. _____

614. _____

615. _____

616. _____

617. _____

618. _____

619. _____

620. _____

621. _____

622. _____

623. _____

624. _____

625. _____

626. _____

627. _____

628. _____

629. _____

630. _____

631. _____

632. _____

633. _____

634. _____

635. _____

636. _____

637. _____

638. _____

639. _____

640. _____

641. _____

642. _____

643. _____

644. _____

645. _____

646. _____

647. _____

648. _____

649. _____

650. _____

651. _____

652. _____

653. _____

654. _____

655. _____

656. _____

657. _____

658. _____

659. _____

660. _____

661. _____

662. _____

663. _____

664. _____

665. _____

666. _____

667. _____

668. _____

669. _____

670. _____

671. _____

672. _____

673. _____

674. _____

675. _____

676. _____

677. _____

678. _____

679. _____

680. _____

681. _____

682. _____

683. _____

684. _____

685. _____

686. _____

687. _____

688. _____

689. _____

690. _____

691. _____

692. _____

693. _____

694. _____

695. _____

696. _____

697. _____

698. _____

699. _____

700. _____

701. _____

702. _____

703. _____

704. _____

705. _____

706. _____

707. _____

708. _____

709. _____

710. _____

711. _____

712. _____

713. _____

714. _____

715. _____

716. _____

717. _____

718. _____

719. _____

720. _____

721. _____

722. _____

723. _____

724. _____

725. _____

726. _____

727. _____

728. _____

729. _____

730. _____

731. _____

732. _____

733. _____

734. _____

735. _____

736. _____

737. _____

738. _____

739. _____

740. _____

741. _____

742. _____

743. _____

744. _____

745. _____

746. _____

747. _____

748. _____

749. _____

750. _____

751. _____

752. _____

753. _____

754. _____

755. _____

756. _____

757. _____

758. _____

759. _____

760. _____

761. _____

762. _____

763. _____

764. _____

765. _____

766. _____

767. _____

768. _____

769. _____

770. _____

771. _____

772. _____

773. _____

774. _____

775. _____

776. _____

777. _____

778. _____

779. _____

780. _____

781. _____

782. _____

783. _____

784. _____

785. _____

786. _____

787. _____

788. _____

789. _____

790. _____

791. _____

792. _____

793. _____

794. _____

795. _____

796. _____

797. _____

798. _____

799. _____

800. _____

801. _____

802. _____

803. _____

804. _____

805. _____

806. _____

807. _____

808. _____

809. _____

810. _____

811. _____

812. _____

813. _____

814. _____

815. _____

816. _____

817. _____

818. _____

819. _____

820. _____

821. _____

822. _____

823. _____

824. _____

825. _____

826. _____

827. _____

828. _____

829. _____

830. _____

831. _____

832. _____

833. _____

834. _____

835. _____

836. _____

837. _____

838. _____

839. _____

840. _____

841. _____

842. _____

843. _____

844. _____

845. _____

846. _____

847. _____

848. _____

849. _____

850. _____

851. _____

852. _____

853. _____

854. _____

855. _____

856. _____

857. _____

858. _____

859. _____

860. _____

861. _____

862. _____

863. _____

864. _____

865. _____

866. _____

867. _____

868. _____

869. _____

870. _____

871. _____

872. _____

873. _____

874. _____

875. _____

876. _____

877. _____

878. _____

879. _____

880. _____

881. _____

882. _____

883. _____

884. _____

885. _____

886. _____

887. _____

888. _____

889. _____

890. _____

891. _____

892. _____

893. _____

894. _____

895. _____

896. _____

897. _____

898. _____

899. _____

900. _____

901. _____

902. _____

903. _____

904. _____

905. _____

906. _____

907. _____

908. _____

909. _____

910. _____

911. _____

912. _____

913. _____

914. _____

915. _____

916. _____

917. _____

918. _____

919. _____

920. _____

921. _____

922. _____

923. _____

924. _____

925. _____

926. _____

927. _____

928. _____

929. _____

930. _____

931. _____

932. _____

933. _____

934. _____

935. _____

936. _____

937. _____

938. _____

939. _____

940. _____

941. _____

942. _____

943. _____

944. _____

945. _____

946. _____

947. _____

948. _____

949. _____

950. _____

951. _____

952. _____

953. _____

954. _____

955. _____

956. _____

957. _____

958. _____

959. _____

960. _____

961. _____

962. _____

963. _____

964. _____

965. _____

966. _____

967. _____

968. _____

969. _____

970. _____

971. _____

972. _____

973. _____

974. _____

975. _____

976. _____

977. _____

978. _____

979. _____

980. _____

981. _____

982. _____

983. _____

984. _____

985. _____

986. _____

987. _____

988. _____

989. _____

990. _____

991. _____

992. _____

993. _____

994. _____

995. _____

996. _____

997. _____

998. _____

999. _____

1000. _____

1001. _____

1002. _____

1003. _____

1004. _____

1005. _____

1006. _____

1007. _____

1008. _____

1009. _____

1010. _____

1011. _____

1012. _____

1013. _____

1014. _____

1015. _____

1016. _____

1017. _____

1018. _____

1019. _____

1020. _____

1021. _____

1022. _____

1023. _____

1024. _____

1025. _____

1026. _____

1027. _____

1028. _____

1029. _____

1030. _____

1031. _____

1032. _____

1033. _____

1034. _____

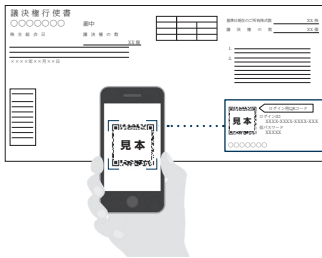
1035. _____

インターネット等による議決権行使のご案内

QRコードを読み取る方法

議決権行使書用紙に記載のログインID、仮パスワードを入力することなく、議決権行使サイトにログインすることができます。

- 1 議決権行使書用紙に記載のQRコードを読み取ってください。



※「QRコード」は株式会社デンソーウェブの登録商標です。

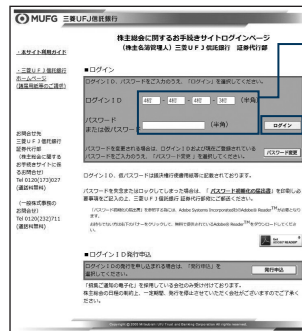
- 2 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。



ログインID・仮パスワードを入力する方法

議決権行使ウェブサイト <https://evote.tr.mufig.jp/>

- 1 議決権行使ウェブサイトへアクセスしてください。
- 2 議決権行使書用紙に記載された「ログインID・仮パスワード」を入力クリックしてください。



「ログインID・仮パスワード」を入力

「ログイン」をクリック

- 3 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

※操作画面はイメージです。

インターネットによる議決権行使でパソコンやスマートフォンの操作方法などがご不明な場合は、右記にお問い合わせください。

三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 ヘルプデスク
0120-173-027
(通話料無料/受付時間 9:00~21:00)

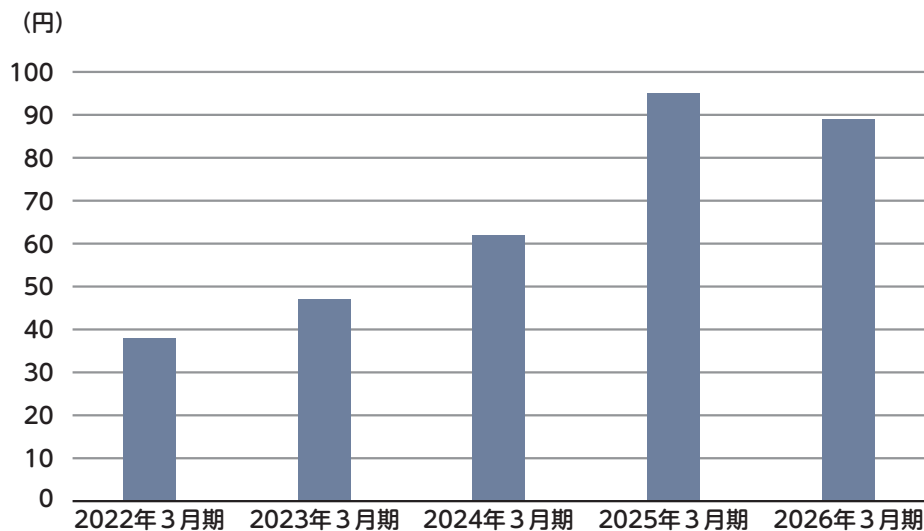
当期の剰余金の配当につきまして

当社は、会社法第459条の規定に基づき、取締役会の決議によって剰余金の配当等を行うことができる旨を当社の定款第34条に定めています。

当期の期末配当につきましては、2026年5月28日開催の取締役会において、次のとおり決議いたしました。これにより、年間配当金は中間配当金35円と合わせ1株につき89円となります。

①配当財産の種類	金銭
②配当財産の割当てに関する事項 及びその総額	当社普通株式1株につき金 54円 配当総額 386,512,398円
③剰余金の配当が効力を生じる日	2026年6月10日（水曜日）

ご参考：1株当たり年間配当金の推移



株主総会参考書類

第1号議案

取締役（監査等委員である取締役を除く。）3名選任の件

本定時株主総会終結の時をもって、取締役（監査等委員である取締役を除く。以下、本議案において同じ。）3名全員は任期満了となります。つきましては、取締役3名の選任をお願いするものです。

なお、本議案については、監査等委員会から全ての取締役候補者について適任である旨の意見を得ています。取締役候補者は、次のとおりです。

候補者番号

1

なかすぎ しんいち
中杉 真一

再任

生年月日

1968年1月7日

所有する当社の株式数

60,050株

取締役会出席状況

18/18回

略歴、当社における地位及び担当

- 2021年8月 当社経営戦略室長に就任
- 2022年6月 当社取締役に就任
執行役員経営戦略部門長
- 2023年2月 NIRECO PROCESS KOREA CO., LTD. (現NIRECO KOREA CORPORATION) 取締役に就任
- 2023年6月 当社代表取締役社長執行役員に就任、CEOを委嘱（現任）
- 2024年5月 株式会社光学技研取締役に就任（現任）
- 2024年5月 西武電機株式会社取締役に就任（現任）
- 2024年10月 京浜光膜株式会社取締役に就任（現任）

取締役候補者とした理由

中杉 真一氏は、長年にわたり機械装置の販売に携わりマーケティングに関する豊富な経験を有していることに加え、海外赴任の経験に基づく知識や企業経営経験など十分な素質を持っています。同氏は当社の代表取締役として当社グループ全体に対するリーダーシップを発揮し、業績を大幅に改善させるなど当社の企業価値向上に貢献しました。上記の理由から、取締役として適任であると判断しています。

候補者番号

2

さ さ だ た く や
佐々田 卓也

再任

生年月日

1964年1月14日

所有する当社の株式数

12,400株

取締役会出席状況

18/18回

略歴、当社における地位及び担当

1986年4月	当社入社
2007年5月	ミヨタ精密株式会社監査役に就任
2012年4月	管理部門経理部長
2014年11月	NIRECO PROCESS KOREA CO., LTD. (現NIRECO KOREA CORPORATION) 監査役に就任 (現任)
2016年4月	管理部門総務部長兼務 仁力克股份有限公司監察人に就任
2018年6月	執行役員プロセス事業部長に就任
2019年3月	尼利可自动控制机器(上海)有限公司董事に就任
2021年7月	管理部門組織開発部長
2022年7月	管理部門人事部長 兼 経営戦略部門業務改革部長
2023年6月	当社取締役(執行役員兼務)に就任、管理部門長兼経理部長を委嘱 (現任)
2023年8月	仁力克股份有限公司董事に就任
2024年5月	株式会社光学技研監査役に就任 (現任)
2024年5月	西武電機株式会社監査役に就任 (現任)
2025年3月	総務部長を兼任 (現任)

取締役候補者とした理由

佐々田 卓也氏は、長年にわたり当社管理部門、事業部門で業務にあたり、経理、財務、総務および事業運営に関する豊富な知識と経験を有していることから、取締役として適任であると判断しています。

候補者番号 3

なかむら ようぞう
中村 洋三

再任

生年月日

1965年12月19日

所有する当社の株式数

5,960株

取締役会出席状況

15/15回

略歴、当社における地位及び担当

1986年 4月	当社入社
2012年 4月	尼利可自动控制机器(上海)有限公司出向 営業部長
2014年 4月	ウェブ営業部長
2017年 7月	W&I営業部長 兼 ウェブサービス部長
2019年 6月	執行役員ウェブ事業部長 兼 ウェブサービス部長に就任
2023年 3月	尼利可自动控制机器(上海)有限公司董事長に就任
2023年 6月	執行役員プロセス事業部長 兼 尼利可自动控制机器(上海)有限公司董事長に就任
2024年 4月	執行役員 制御機器事業部長に就任
2025年 4月	尼利可自动控制机器(上海)有限公司董事を兼務 (現任)
2025年 6月	当社取締役 に就任 (現任)
2026年 2月	NIRECO KOREA CORPORATION取締役を兼務 (現任)
2026年 4月	仁力克股份有限公司董事を兼務 (現任)
2026年 4月	執行役員 特命担当に就任 (現任)

取締役候補者とした理由

中村 洋三氏は、長年にわたり当社事業部門で業務にあたり、また、子会社である尼利可自动控制机器(上海)有限公司董事長としての経営経験を持つなど豊富な知識と経験を有していることから、取締役として適任であると判断しています。

(注) 1. 各候補者と当社との間には特別の利害関係はありません。

2. 当社は、保険会社との間で会社法第430条の3第1項の規定に基づく役員等賠償責任保険契約を締結しており、当社取締役を含む被保険者の職務の執行に関し保険期間中に提訴された損害賠償請求等に起因して被保険者が被る損害を当該保険契約によって填補することとしています(ただし、法令違反の行為のあることを認識して行った行為に起因して生じた損害の場合を除く)。各候補者が取締役 に選任され就任した場合は、当該保険契約の被保険者となります。また、当該保険契約は次回更新時においても同内容での更新を予定しています。

第2号議案

監査等委員である取締役2名選任の件

本定時株主総会終結の時をもって、監査等委員である取締役高木 敏行氏及び大木 奈央子氏は任期満了となりますので、監査等委員である取締役2名の選任をお願いするものです。

なお、本議案につきましては、監査等委員会の同意を得ています。

監査等委員である取締役候補者は、次のとおりです。

候補者番号

1

おおき な お こ
大木 奈央子

(戸籍上の氏名：吉藤奈央子)

再任、社外、独立

生年月日

1976年4月23日

所有する当社の株式数

－株

取締役会出席状況

18/18回

監査等委員会出席状況

8/8回

略歴、当社における地位及び担当

1999年4月 株式会社東海銀行（現 株式会社三菱UFJ銀行）
2003年12月 小出絹江税理士事務所
2006年1月 株式会社大興 取締役
2015年12月 弁護士登録（現任）
2016年1月 新横浜法律事務所（現任）
2022年6月 当社取締役（監査等委員）に就任（現任）

重要な兼職の状況

新横浜法律事務所 パートナー弁護士

社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要

大木 奈央子氏は弁護士として法律に関する専門知識を有しており、その見識・経験を活かして経営意思決定の妥当性・適正性を確保するための有効な助言・提言を期待できることから、監査等委員である社外取締役として適任であると判断しています。

- (注) 1. 大木 奈央子氏と当社との間には特別の利害関係はありません。
2. 大木 奈央子氏は社外取締役候補者です。
3. 大木 奈央子氏は現在、当社の社外取締役であり、その在任期間は本総会終結の時をもって4年となります。
4. 当社は、大木 奈央子氏との間で会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を継続する予定です。当該契約に基づく賠償限度額は、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額とする予定です。
5. 当社は、保険会社との間で会社法第430条の3第1項の規定に基づく役員等賠償責任保険契約を締結しており、当社取締役を含む被保険者の職務の執行に関し保険期間中に提訴された損害賠償請求等に起因して被保険者が被る損害を当該保険契約によって填補することとしています（ただし、法令違反の行為のあることを認識して行った行為に起因して生じた損害の場合を除く）。大木 奈央子氏が取締役を選任され就任した場合は、当該保険契約の被保険者となります。また、当該保険契約は次回更新時においても同内容での更新を予定しています。
6. 当社は、大木 奈央子氏を東京証券取引所に独立役員として届け出しています。

候補者番号

2

くすだ ゆきひさ
楠田 幸久

新任、社外、独立

生年月日

1955年12月20日

所有する当社の株式数

－株

取締役会出席状況

－回

監査等委員会出席状況

－回

略歴、当社における地位及び担当

1980年 4 月	日立電子株式会社（現 株式会社国際電気）
1985年 11 月	日本板硝子株式会社
1993年 12 月	関西学院大学理学博士号取得
2003年 4 月	日本板硝子株式会社 情報電子事業部副事業部長 就任
2007年 9 月	多摩大学大学院経営情報学修士(MBA)取得
2010年 4 月	多摩大学大学院 客員教授に就任
2010年 6 月	富士ゼロックス株式会社（現 富士フィルムビジネスイノベーション株式会社）
2017年 2 月	株式会社VRC
2019年 1 月	岡本硝子株式会社
2019年 7 月	同社取締役CTO 兼 事業開発本部長に就任
2021年 10 月	同社取締役CTO 兼 ガラス事業本部長に就任
2022年 4 月	同社取締役CTO 兼 二光光学株式会社代表取締役に就任
2024年 6 月	岡本硝子株式会社取締役退任
2025年 6 月	二光光学株式会社代表取締役退任

重要な兼職の状況

－

社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要

楠田 幸久氏は、過去に代表取締役を経験したことなどから経営全般に対する豊富な知識を有すると共に、当社関連業界に関する技術的知見を有しており、その知見を活かして経営意思決定の妥当性・適正性を確保するための有効な助言・提言を行えることが期待できることから、監査等委員である社外取締役として適任であると判断しています。

- (注) 1. 楠田 幸久氏と当社との間には特別の利害関係はありません。
2. 楠田 幸久氏は社外取締役候補者です。
3. 当社は、楠田 幸久氏との間で会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結する予定です。当該契約に基づく賠償限度額は、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額とする予定です。
4. 当社は、保険会社との間で会社法第430条の3第1項の規定に基づく役員等賠償責任保険契約を締結しており、当社取締役を含む被保険者の職務の執行に関し保険期間中に提訴された損害賠償請求等に起因して被保険者が被る損害を当該保険契約によって填補することとしています（ただし、法令違反の行為のあることを認識して行った行為に起因して生じた損害の場合を除く）。楠田 幸久氏が取締役選任に就任した場合は、当該保険契約の被保険者となります。また、当該保険契約は次回更新時においても同内容での更新を予定しています。
5. 当社は、楠田 幸久氏を東京証券取引所に独立役員として届け出る予定です。

第3号議案

補欠の監査等委員である取締役1名選任の件

法令に定める監査等委員である取締役の員数を欠くことになる場合に備え、予め補欠監査等委員である取締役1名の選任をお願いするものです。

なお、本議案につきましては、監査等委員会の同意を得ています。

補欠の監査等委員である取締役候補者は、次のとおりです。

	略歴、当社における地位及び担当
候補者	1982年4月 株式会社日立製作所エネルギー研究所 研究員
	1987年8月 東京大学工学部 助教授に就任
	1989年12月 東北大学流体科学研究所 助教授に就任
	1998年4月 東北大学流体科学研究所 教授に就任
	2020年4月 東北大学 研究推進・支援機構 知の創出センター 副センター長 (特任教授)に就任
	2022年6月 当社取締役(監査等委員)に就任(現任)
	2024年4月 東北大学名誉教授(現任)
	独立行政法人日本学術振興会ストラスブール研究連絡センター センター長に就任(現任)

たかぎ としゆき
高木 敏行

社外・独立

生年月日

1954年8月28日

所有する当社の株式数

一株

重要な兼職の状況

独立行政法人日本学術振興会ストラスブール研究連絡センターセンター長

補欠の監査等委員である社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要

高木 敏行氏は過去に直接経営に関与した経験はありませんが、2022年以来当社監査等委員取締役として、技術的知見を中心に監督・助言を頂いております。また、同氏が監査等委員である取締役に就任した場合は、これまでの監査等委員取締役としての経験に加え、当社関連業界に関する技術的知見を活かした経営意思決定の妥当性・適正性を確保するための有効な助言・提言を期待できることから、補欠の監査等委員である社外取締役として適任であると判断しています。

- (注) 1. 高木 敏行氏と当社との間には特別の利害関係はありません。
2. 高木 敏行氏は補欠の社外取締役候補者であります。
3. 高木 敏行氏は現在当社の社外取締役であります。その在任期間は本総会終結の時をもって4年となります。
4. 当社は、高木 敏行氏の選任が承認され監査等委員である取締役に就任した場合、会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結する予定です。なお、当該契約に基づく賠償限度額は、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額といたします。
5. 当社は、保険会社との間で会社法第430条の3第1項の規定に基づく役員等賠償責任保険契約を締結しており、当社取締役を含む被保険者の職務の執行に関し保険期間中に提訴された損害賠償請求等に起因して被保険者が被る損害を当該保険契約によって填補することとしています(ただし、法令違反の行為のあることを認識して行った行為に起因して生じた損害の場合を除く。)。高木 敏行氏が取締役に選任され就任した場合は、当該保険契約の被保険者となります。また、当該保険契約は次回更新時においても同内容での更新を予定しています。
6. 高木 敏行氏は東京証券取引所の定めに基づく独立取締役の要件を満たしており、同氏が監査等委員である取締役に就任した場合、当社は同氏を東京証券取引所に独立役員として届け出る予定です。

(ご参考) 本総会後に期待する当社の取締役会のスキルマトリックス (予定)

		期待する専門性、経験						
氏名	地位	企業経営 経営戦略	営業・ マーケティング	製造 品質	財務 会計	法務・ コンプライアンス	国際性 海外事業	研究開発 新規事業
中杉 真一	代表取締役社長	○	○	○		○	○	
佐々田 卓也	取締役		○		○	○		
中村 洋三	取締役	○	○				○	
篠原 富士郎	監査等委員である取締役	○		○	○			
大木 奈央子	監査等委員である取締役 (社外)					○		
楠田 幸久	監査等委員である取締役 (社外)	○	○	○				○

以上

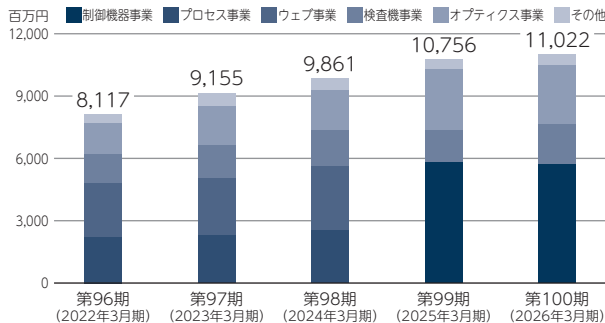
ご参考：第100期（2026年3月期）業況

2026年3月期はインフレの亢進などにより前連結会計年度に比べると増収減益となりましたが、オプティクス事業製品への強い需要が継続したことや、制御機器事業の売上高が堅調であったこと、応用光研工業株式会社がグループに加わったことなどから、高水準の業績を維持する結果となりました。また、保有資産の見直しにより、事業用地の売却に伴う固定資産売却益や有価証券売却益、応用光研工業株式会社の買収に伴う負ののれんを特別利益として計上しました。

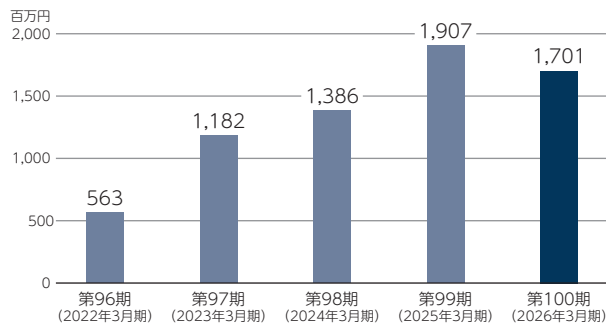
配当金についても、連結配当性向45%以上かつ連結自己資本配当率（D O E）2.5%以上との方針に則り、年間89円となりました。

連結売上高 110.2億円 前期比 2.5%増 ▲	連結営業利益 17.0億円 前期比 10.8%減 ▼	連結経常利益 17.9億円 前期比 11.5%減 ▼
親会社株主に 帰属する当期純利益 14.4億円 前期比 7.7%減 ▼	一株当たり 当期純利益 196.75円 前期比 14.36円減 ▼	配当金 年間配当金 89円 前期比 6円減 ▼

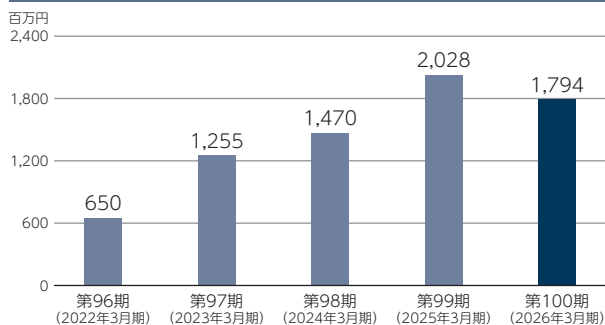
セグメント別連結売上高推移



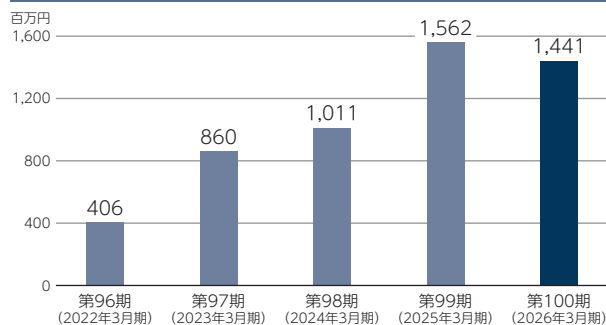
連結営業利益推移



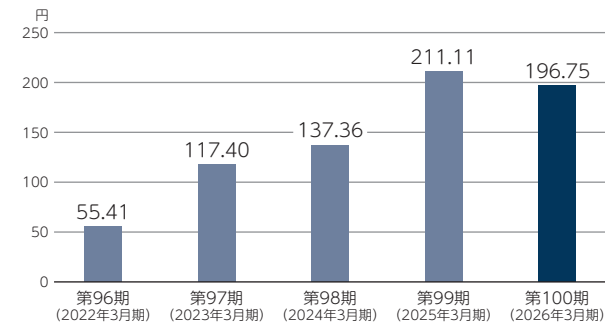
連結経常利益推移



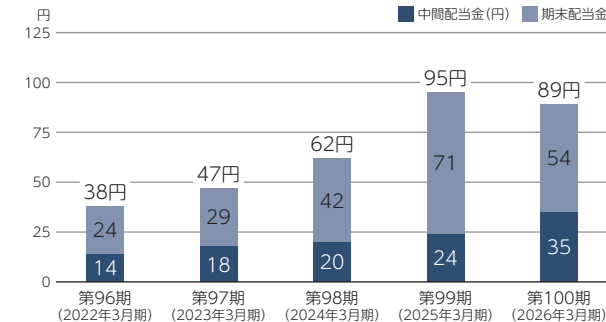
親会社株主に帰属する当期純利益推移



1株当たり当期純利益



1株当たり配当金推移



事業報告 (2025年4月1日から2026年3月31日まで)

1 企業集団の現況に関する事項

① 事業の経過及び成果

当連結会計年度における世界経済は、中東情勢の緊迫化や米国の通商政策による影響や中国における景気停滞の継続などにより不透明感が高まりました。

我が国においては、雇用・所得環境が改善する中、企業の設備投資とともに個人消費にも持ち直しの動きが見られ景気は緩やかな回復基調となりましたが、物価の上昇が続いたことや中東情勢の影響による消費者マインドの陰りも見られました。

当社グループ（当社及び連結子会社）の主要取引先である半導体や電子部品、鉄鋼、フィルム、印刷、食品など各メーカーの設備投資は、業種により強弱はあるものの回復基調が続き、特に半導体業界からは、オプティクス事業で取り扱う製品に引き続き強いニーズがありました。

このような状況の中、当社グループにおいては、今後の事業の一層の成長を図るべく、2025年10月30日に応用光研工業株式会社を子会社化するなど、今後の事業拡大に向けた取り組みを行うとともに、オプティクス事業における強い需要に応えるべく増産に向けた検討を本格化しました。また、制御機器事業において、提携先であるIMSグループのインド子会社IMS Maco Services Pvt. Ltd.と協力し、インドの鉄鋼・非鉄金属業界向けに、CPC（Center Position Control：蛇行制御装置）の販売活動を開始するなど、グローバル化を推進しました。検査機事業においては、ペロブスカイト太陽電池などの新発電方式の製造設備に向けた電極検査装置の販売活動を推進するとともに、AI弁別機能などの開発を進め、鉄鋼・非鉄金属業界や食品業界への販売増加につなげました。

当連結会計年度は、インフレの亢進などにより前連結会計年度に比べ増収減益となりましたが、オプティクス事業製品への強い需要が継続したことや、制御機器事業の売上高が堅調であったこと、応用光研工業株式会社がグループに加わったことなどから、高水準の業績を維持する結果となりました。特に、受注についてはすべての事業において前事業年度比で2桁%増加するなど、今後の業績拡大につながる結果となりました。

また、保有資産の見直しにより、事業用地の売却に伴う固定資産売却益や有価証券売却益、応用光研工業株式会社の買収に伴う負ののれんを特別利益として計上しました。

この結果、当期の売上高は110億2千2百万円（前期比2.5%増）となり、前期に比べ2億6千5百万円増加しました。利益面について、営業利益は17億1百万円（前期比10.8%減）、経常利益は17億9千4百万円（前期比11.5%減）、親会社株主に帰属する当期純利益は14億4千1百万円（前期比7.7%減）となりました。

また、受注残高は、応用光研工業株式会社がグループに加わったことやオプティクス事業におけるレーザ装置や光学部品への需要増もあり、66億3千7百万円（前期比28.5%増）と大きく増加しました。

当社グループでは、事業の拡大と成長に合わせ、1年以内をめどにオプティクス事業の増産に向けた大型の投資を企図しておりますが、本計画と合わせ、当社グループにとっての重要課題である株主価値の向上を図るべく、2027年3月期より株主還元方針を「連結配当性向50%以上かつDOE3%以上（従来は連結配当性向45%以上かつDOE 2.5%以上）を目標」とすることといたしました。

加えて、2027年3月期は政策保有株の見直しによる売却を進めることを想定しており、本施策により一層の株主還元が可能と見込まれることから、資本効率の向上を図るべく3円の特別配当を実施いたします。

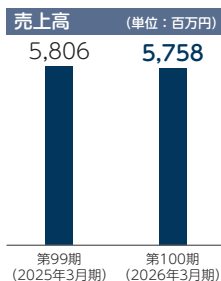
これらの経営施策や株主還元方針の強化に加え、5年後の2031年が当社の前身であるアスカニア合資企業の設立から100年にあたることから、2031年に「ありたい姿」を描くべくビジョンの策定を行いました。当社は経営理念として「技術と信頼」を掲げ事業活動を行っています。この理念を今後も持続しながら社会に継続的に貢献するとともに、2031年の創業100周年から先も当社グループが成長を続けることを目指すため、「人と生産現場に寄り添い課題を『はかる・みつける・ととのえる』」というビジョンを策定しました。

当社は本ビジョンのもと、これからの時代に合った企業として人材の育成とDXの活用に注力するとともに、「技術と信頼」に磨きをかけ、生産現場の抱える様々な課題解決を通じてサステナブルな社会の実現に貢献する企業を目指します。

	第99期 (2025年3月期)	第100期 (2026年3月期)	前連結会計年度比	
	金額 (百万円)	金額 (百万円)	金額 (百万円)	増減率
受注残高	5,163	6,637	1,474増	28.5%増
売上高	10,756	11,022	265増	2.5%増
営業利益	1,907	1,701	206減	10.8%減
経常利益	2,028	1,794	233減	11.5%減
親会社株主に帰属する当期純利益	1,562	1,441	120減	7.7%減

セグメント別の概況は次のとおりです。

制御機器事業



当事業においては、鉄鋼・非鉄金属分野では、鉄鋼メーカーの高品位鋼、環境用途、設備集約などについての設備投資が引き続き堅調であり、売上高は前年同期比で増加しました。利益面においては、利益率の高い製品の販売割合が高かった前連結会計年度の反動や売上原価の上昇などから前年同期比で減少しました。

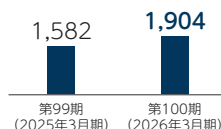
本分野においては、業務提携先である独IMS社製の高品位鋼製造ライン向け板厚計、プロファイル計などへの需要が増加しており、国内販売活動に注力しているほか、同社との提携関係を活かした当社製品の海外展開にも力を入れています。

機能性フィルム・軟包材分野においては、二次電池業界から製造装置メーカーへの発注が引き続き停滞していることなどから売上高・利益ともに前年同期比で減少しましたが、受注については耳端位置制御装置や張力制御装置の受注が回復基調となったことに加え、印刷品質検査装置へのまとまった受注があり、受注残高が前年同期比で増加しました。

その結果、当事業の受注高は62億6千7百万円（前期比17.3%増）、受注残高は32億1千4百万円（前期比18.8%増）、売上高は57億5千8百万円（前期比0.8%減）、セグメント利益は13億9千8百万円（前期比10.1%減）となりました。

検査機事業

売上高 (単位：百万円)



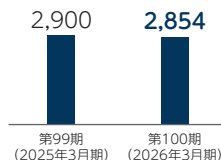
当事業においては、ペロブスカイト太陽電池などの新型発電方式に向けた販売や鉄鋼・非鉄金属業界向けのAI弁別機能などの開発を進めています。当連結会計年度においては、無地検査装置や食品検査装置のいずれにおいても低調であったものの、第4四半期会計期間より応用光研工業株式会社の放射線計測装置が本セグメントに加わったこともあり、売上高は前年同期比で大きく増加しました。一方、利益面については、先行投資による費用増加などの影響などから、前年同期比では損失幅が縮小したもののセグメント損失となりました。

検査機事業においては、引き合いが増加している電極検査装置の販売に注力するとともに、食品検査を含む各種検査用途に開発・販売を進めるAI弁別機能の顧客への訴求を進めます。また、国内原子力発電所の再稼働が本格化する中、放射線計測装置を扱うグループ会社の応用光研工業株式会社との連携を強化し、収益の向上を目指します。

その結果、当事業の受注高は20億7百万円（前期比32.7%増）、受注残高は6億9千7百万円（前期比17.5%増）、売上高は19億4百万円（前期比20.3%増）、セグメント損失は3千万円（前期セグメント損失8千9百万円）となりました。

オプティクス事業

売上高 (単位：百万円)



当事業においては、半導体製造・検査装置向け光学部品の売上高は堅調に推移しました。また、前期から連結子会社となった京浜光膜株式会社の売上高も通期で寄与し、当連結会計年度の第4四半期会計期間より応用光研工業株式会社の結晶光学部門が本セグメントに加わりましたが、レーザ装置の売上がひと段落したことにより、売上高は前年同期比で減少しました。利益面においては、売上高の減少に加え、京浜光膜株式会社が業績改善の途上にあることなどから減益となりました。

受注については、第4四半期連結会計期間に光学部品のまとまった受注を得られたことやレーザ装置の複数台の新規受注を受けたこと、応用光研工業株式会社の受注分が加わったこともあり、受注残高が前期末比で大きく増加しました。

その結果、当事業の受注高は36億8千6百万円（前期比16.6%増）、受注残高は26億1百万円（前期比47.0%増）、売上高は28億5千4百万円（前期比1.6%減）、セグメント利益は10億2千4百万円（前期比4.1%減）となりました。

② 設備投資の状況

特記すべき事項はありません。

③ 資金調達の状況

特記すべき事項はありません。

④ 対処すべき課題

2027年3月期においては、中東情勢に起因した国際関係の不安定化や世界的なインフレの加速、米国の不確定的な通商政策やウクライナ情勢、金融資本市場の変化や為替の大幅な変動など、不透明な環境が続くと予想されます。

このような状況の下、当社は新たにビジョンを策定し、5年後の2031年にありたい姿を「人と生産現場に寄り添い課題を『はかる・みつける・ととのえる』」と決めました。

経営理念である「技術と信頼」に加え、本ビジョンのもと「技術と信頼」に磨きをかけ、生産現場の様々な課題解決を通じてサステナブルな社会に貢献するとともに企業価値の向上を目指します。

各事業別の対処すべき課題については、以下の通りと認識しています。

制御機器事業においては、鉄鋼・非鉄金属業界に向けた販売活動強化や海外販売の拡大に注力します。また、放射線板厚計で世界トップシェアを持つドイツのIMSグループとの協業関係強化によるグローバル展開と収益性の向上に取り組みます。

機能性フィルム・軟包材分野では、二次電池業界は軟調であるものの、国内でペロブスカイト太陽電池向け製造設備に期待が持てることから、当該分野向けの販売活動に注力します。加えて、食品包装業界向けなどで原材料ロス低減により環境負荷低減に寄与する蛇行制御装置への展開など、当社の製品と親和性の高い分野での用途開発を図ります。

また、協力関係にあるドイツのErhardt+Leimer（エアハルト・ライマー）グループとの協業関係を強化し、制御機器のみならず、検査装置を含めた国内外での事業強化に繋がります。

検査機事業においては、無地表面検査装置や電極検査装置の販売活動を、ペロブスカイト太陽電池などの新発電方式の製造設備での検査向けに注力します。食品検査分野では、新技術の導入による付加価値の向上などに取り組みます。また、ニレコの認知度が高い鉄鋼業界に対し、新たなAI弁別方式を用いた表面検査方式を提案することで、用途開発を進めます。

加えて、国内原子力発電所の再稼働進捗に合わせた応用光研工業株式会社製の放射線計測機器の販売活動を推進します。

オプティクス事業においては、半導体業界において深紫外光を利用した製造装置や検査装置の需要が拡大しており、受注残高が高水準で推移しています。この強い需要に応えるべく、本事業では増産に向けた設備投資を進めてまいります。生産能力増強のための設備投資は今後数年間で20億円規模を想定しており、2029年3月期の稼働開始を目指します。

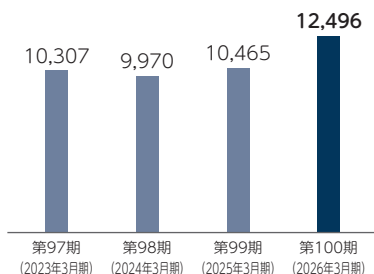
また、新たに当社グループに加わった応用光研工業株式会社とのグループ内連携を強化します。

当社は、今後も引き続き株式市場からの要望に応えるべく、株式流動性や株主還元の強化に向けた検討を真摯に行うとともに、人的資本である従業員への投資・還元へも留意し、持続的な成長を通じた企業価値の向上を図ってまいります。

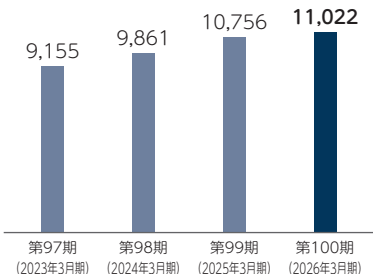
株主の皆さまにおかれましては、今後とも変わらぬご支援を賜りますようお願い申し上げます。

⑤ 直前3事業年度の財産及び損益の状況

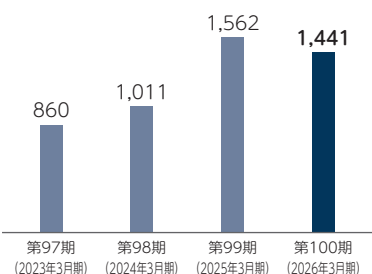
受注高 (単位：百万円)



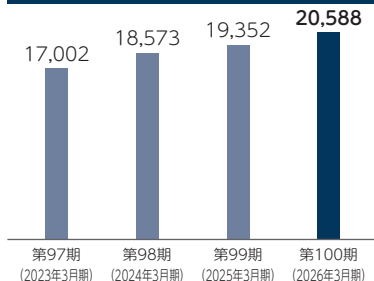
売上高 (単位：百万円)



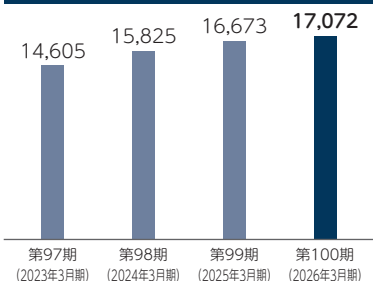
親会社株主に帰属する当期純利益 (単位：百万円)



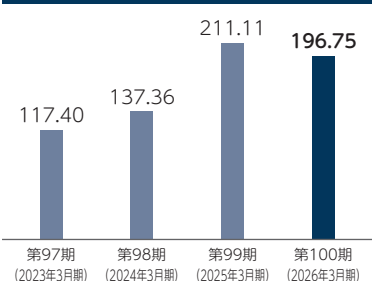
総資産 (単位：百万円)



純資産 (単位：百万円)



1株当たり当期純利益 (単位：円)



		第97期 (2023年3月期)	第98期 (2024年3月期)	第99期 (2025年3月期)	第100期 (当連結会計年度) (2026年3月期)
受注高	(百万円)	10,307	9,970	10,465	12,496
売上高	(百万円)	9,155	9,861	10,756	11,022
親会社株主に帰属する当期純利益	(百万円)	860	1,011	1,562	1,441
1株当たり当期純利益	(円)	117円40銭	137円36銭	211円11銭	196円75銭
総資産	(百万円)	17,002	18,573	19,352	20,588
純資産	(百万円)	14,605	15,825	16,673	17,072
資本金	(百万円)	3,072	3,084	3,094	3,094

⑥ 重要な子会社の状況（2026年3月31日現在）

会社名	資本金	議決権比率	事業内容
株式会社光学技研	75百万円	100.0%	光学製品の開発、製造並びに販売、光学結晶及びガラス部品の試作加工
西武電機株式会社	10百万円	100.0%	電子機器、情報機器、各種機器の開発および製造
京浜光膜株式会社	50百万円	100.0%	真空蒸着被膜加工、光学用フィルター、レンズ類の製造販売
応用光研工業株式会社	30百万円	100.0%	放射線測定機器、合成光学結晶の製造販売ならびに輸出入
仁力克股份有限公司（台湾）	13百万NTドル	100.0%	制御機器事業のフィルム・紙・印刷分野関連製品のアジア地区における製造及び販売
尼利可自動制御機器（上海）有限公司（中国）	135百万円	100.0%	制御機器事業の鉄鋼・非鉄金属分野製品、フィルム・紙・印刷分野関連製品及び検査機事業製品の製造、販売及び保守サービス
Nireco Korea Corporation（韓国）	1,100百万ウォン	100.0%	制御機器事業の鉄鋼・非鉄金属分野製品を中心とする製造、販売及び保守サービス

(注) 1. 特定完全子会社に該当する子会社はありません。

2. 上記子会社の内、応用光研工業株式会社については2025年10月17日開催の取締役会において同社株式を取得して子会社化することについて決議し、2025年10月20日に締結した株式譲渡契約に基づき2025年10月30日に株式を取得し連結子会社としました。

⑦ 主要な事業内容（2026年3月31日現在）

当社グループは下記製品及び関連システムの製造、販売を主たる事業内容としています。

区分	主要製品名	
制御機器事業	鉄鋼・非鉄金属分野	プロセス制御装置 自動識別印字装置 耳端位置制御装置（メタル関連） 渦流式溶鋼レベル計 板幅計
	フィルム・印刷・紙分野	耳端位置制御装置（印刷・フィルム関連） 張力制御装置 見当合わせ制御装置 糊付け装置 印刷品質検査装置
検査機事業	無地検査装置 食品外観検査装置 近赤外分析システム 放射線測定機器	
オプティクス事業	レーザ関連製品 光学部品 光学薄膜製品 合成光学結晶 放射線測定用シンチレータ	
その他事業	機械部品製作、電子機器開発・製造	

⑧ 当社の主要な事業所（2026年3月31日現在）

名称	所在地
八王子事業所（本社）	東京都八王子市
東京営業所	東京都江東区
光技術研究所	東京都練馬区
相模原工場	神奈川県相模原市
大阪営業所	大阪府吹田市
明石営業所	兵庫県明石市
九州営業所	福岡県北九州市

⑨ 主要な子会社の事業所（2026年3月31日現在）

	会社名	所在地
国内	株式会社光学技研	神奈川県厚木市
	西武電機株式会社	東京都八王子市
	京浜光膜株式会社	神奈川県秦野市
	応用光研工業株式会社	東京都福生市
海外	仁力克股份有限公司	台湾新北市
	尼利可自動控制機器（上海）有限公司	中国上海市
	Nireco Korea Corporation	韓国慶州市

⑩ 従業員の状況（2026年3月31日現在）

1) 企業集団の従業員の状況

事業区分	従業員数（人）	前連結会計年度末比増減
制御機器事業	210（14）名	減5（増1）名
検査機事業	92（3）名	増30（増1）名
オプティクス事業	156（22）名	増44（増4）名
その他	33（7）名	減1（増3）名
全社（共通）	42（1）名	減1（減1）名
合計	533（47）名	増67（増8）名

(注) 1. ()内にパート従業員の年間の平均人員を記載しています。

2. 全社（共通）として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものです。

3. 2025年10月30日に応用光研工業株式会社の株式を取得し、連結子会社としたことに伴い、前期末比で67名増加しています。

2) 当社の従業員の状況

区分	従業員数	前期末比増減	平均年齢	平均勤続年数
男	259（4）名	減5（増2）名	48.5歳	19.4年
女	35（27）名	減2（増12）名	49.4歳	15.6年
合計または平均	294（31）名	減7（増14）名	48.6歳	18.8年

(注) ()内にパート従業員および派遣社員の年間の平均人員を記載しています。

2 会社株式に関する事項 (2026年3月31日現在)

① 発行可能株式総数 39,400,000株

② 発行済株式の総数 7,350,000株

(注)2026年3月17日付で実施した自己株式の処分により、発行済株式の総数は400,159株減少しております。

③ 株主数 5,871名

④ 大株主 (上位10名)

株主名	持株数 (株)	持株比率 (%)
ニレコ取引先持株会	530,400	7.41
極東貿易株式会社	469,590	6.56
CLEARSTREAM BANKING S. A.	320,800	4.48
ニレコ従業員持株会	226,559	3.17
株式会社ヒラノテクシード	177,400	2.48
株式会社日本カストディ銀行 (信託口)	172,500	2.41
岡田 幸勝	130,000	1.82
久保田 寿治	121,500	1.70
浅井 綾子	94,000	1.31
コクサイエアロマリン株式会社	92,000	1.29

(注)上表の持株比率は自己株式 (192,363株) を控除して計算しています。

⑤ 当事業年度中に職務執行の対価として当社役員等に交付した株式の状況

当社は、取締役 (監査等委員である取締役を除く。) 3名に対して、2025年8月19日付で譲渡制限付株式報酬として普通株式5,300株を交付し、当社執行役員4名に対して普通株式4,200株、当社従業員68名に4,425株を交付しています。

この譲渡制限付株式は、対象取締役及び執行役員については、本割当株式の払込期日から当社の取締役その他当社取締役会で定める地位を退任する日又は本払込期日の属する事業年度経過後3カ月を超える日のいずれか遅い日までの間、対象従業員については使用人の地位を退職する日又は本払込期日の属する事業年度経過後3カ月を超える日のいずれか遅い日までの間、本割当株式について、譲渡、担保権の設定、生前贈与その他の処分をしてはならないものとしています。

3 会社の新株予約権等に関する事項

① 当事業年度末日ににおける新株予約権の状況（2026年3月31日現在）

1) 職務執行の対価として交付されている新株予約権の状況

名称 (発行日)	新株予約権の数	新株予約権の目的となる株式の種類及び数	権利行使期間	権利行使時の1株当たり払込金額
株式会社ニレコ新株予約権2023 (2023年6月13日)	229個 内訳： 取締役3名 114個 取締役以外の使用人5名 115個	普通株式 22,900株	2023年6月14日から 2043年5月31日まで	1円

- (注) 1. 新株予約権者は、新株予約権を行使することができる期間内において、取締役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から1ヶ月以内に限り新株予約権を行使できる。
2. 新株予約権者が死亡した場合、相続人が新株予約権を行使できるものとする。
3. その他の条件については、当社と新株予約権の割当を受ける者との間で締結する新株予約権割当契約に定めるところによる。

2) 当事業年度末日ににおける新株予約権の保有状況

発行年度	取締役 (監査等委員を除く)		取締役以外の使用人	
	個数	保有者数	個数	保有者数
2023年度	27個	1名	129個	4名
合計	27個		129個	

② 当事業年度中に交付した新株予約権の状況

該当事項はありません。

③ その他新株予約権等に関する重要な事項

2023年6月23日開催の第97回定時株主総会において取締役報酬制度の改定を行い、新株予約権を利用したストックオプション株式報酬制度を廃止し、譲渡制限付株式報酬制度を導入しました。

4 会社役員に関する事項

① 取締役の氏名等（2026年3月31日現在）

会社における地位	氏名	担当及び重要な兼職の状況
代表取締役社長執行役員	中 杉 真 一	C E O
取 締 役 執 行 役 員	佐々田 卓 也	管理部門長 兼 経理部長 兼 総務部長
同	中 村 洋 三	制御機器事業部長
取 締 役 (監 査 等 委 員)	篠 原 富 士 郎	
同	高 木 敏 行	独立行政法人日本学術振興会 ストラスプール研究連絡センターセンター長
同	大 木 奈 央 子	新横浜法律事務所 パートナー弁護士

- (注) 1. 取締役（監査等委員）高木 敏行氏及び大木 奈央子氏は社外取締役です。
2. 取締役（監査等委員）篠原 富士郎氏は、子会社であったミヨタ精密株式会社の代表取締役社長を務めたほか、当社の経理部長としての経験を有するなど、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しています。
3. 上記の他、執行役員制度を導入しています。
- 執行役員 久保田 寿治氏 開発部門長 兼 京浜光膜株式会社代表取締役社長
 執行役員 小林 正明氏 経営戦略部門長 兼 西武電機株式会社代表取締役社長
 執行役員 藤原 利之氏 制御機器事業部技術部門統括 兼 仁力克股份有限公司董事
 執行役員 中山 直洋氏 検査機事業部長
4. 監査等委員会設置会社のもと、監査等委員会が主体となり内部統制システムを通じた組織的な監査を実施しているため、必ずしも常勤者の選定を必要としないことから、常勤の監査等委員を選定しておりません。
5. 当社は、高木 敏行氏及び大木 奈央子氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ています。
6. 当事業年度末の末日以降において、取締役の担当に以下の異動がありました。
- 取締役 中村 洋三氏 特命担当
7. 当事業年度末の末日以降において、執行役員の担当に以下の異動がありました。
- 執行役員 藤原 利之氏 技術部門長 兼 仁力克股份有限公司董事
 執行役員 中山 直洋氏 営業部門長

[社外役員の独立性についての当社の考え方]

当社は、会社法上の要件に加え独自の「独立社外取締役の独立性判断基準」（注）を策定し、この資格要件を基準に社外役員を選定しているため、社外役員の独立性は十分保たれていると判断し、社外役員全員を独立役員として東京証券取引所に届け出しています。

(注) 「独立社外取締役の独立性判断基準」

当社は、独立社外取締役を選任するにあたり、その独立性を判断する基準として、法令上求められる要件を満たし、かつ次の各事項に該当しない者を条件と定めています。

- ① 現在も含め就任前過去10年間に於いて、当社グループの取締役、監査役、執行役、その他使用人、またはその家族（配偶者、2親等内の親族）であった者
- ② 現在も含め過去5年間に於いて、当社グループの主要取引先企業（連結売上高の2%以上を占める企業等。但し、④のプロフェッショナルサービスは除く。）の取締役、監査役、執行役、その他使用人であった者
- ③ 現在も含め過去5年間に於いて、当社の10%以上の議決権を保有する株主（法人の場合は取締役、監査役、執行役、その他使用人）であった者
- ④ 現在も含め過去5年間に於いて、いずれかの事業年度に当社グループからコンサルティング、弁護士、会計士、税理士等プロフェッショナルサービスの報酬として、1千万円以上の金銭・その他財産上の利益を得ている個人並びに法人、団体等の取締役、理事、監査役、執行役、重要な使用人等であった者
- ⑤ 当社の独立社外取締役としての在任期間が通算で8年を超えた者

② 責任限定契約の内容の概要

当社と社外取締役（監査等委員）高木 敏行氏及び大木 奈央子氏は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しています。

当該契約の内容は、取締役（業務執行取締役等であるものを除く。）が任務を怠ったことにより、当社にて損害を与えた場合において、その職務を行うにつき、善意でかつ重大な過失がないときは、会社法第425条第1項に定める額を限度として損害賠償責任を負うというものです。

③ 役員等賠償責任保険契約の内容の概要等

当社は、会社法第430条の3第1項の規定に基づく役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しています。当該保険契約の被保険者の範囲は、当社および子会社の取締役、監査役、執行役員、管理職従業員、社外派遣役員及び退任取締役、退任監査役であり、被保険者は保険料を負担していません。当該保険契約により、被保険者の職務の執行に関し保険期間中に提訴された損害賠償請求等に起因して被保険者が被る損害を当該保険契約によって填補することとしています。ただし、被保険者の職務の執行の適正性が損なわれないようにするため、法令違反の行為のあることを認識して行った行為に起因して生じた損害賠償については、補填の対象としないこととしています。

④ 取締役の報酬等の額

イ. 役員報酬等の内容の決定に関する方針等

当社は、2021年2月22日および4月26日、2025年6月24日開催の取締役会において、取締役の個人別の報酬等についてかかる決定方針を決議しています。なお、2023年6月23日開催の第97回定時株主総会において、非金銭報酬等に関する方針に関し、株式報酬型新株予約権から譲渡制限付株式へ変更することにつき決議しています。

a.基本報酬に関する方針

当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）への基本報酬（金銭報酬）の個人別の報酬等の額の決定に関する方針（報酬等を与える時期または条件の決定に関する方針を含む）は、2016年6月28日の株主総会決議のとおり、取締役（監査等委員である取締役を除く。）は年額100百万円、監査等委員である取締役は年額30百万円を支給総限度額とする。当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）の基本報酬は、月例の固定報酬とし、役位、職責、在任年数に応じて他社水準、当社の業績、従業員給与の水準をも考慮しながら、総合的に勘案して決定するものとする。

b.業績連動報酬に関する方針

取締役（監査等委員である取締役を除く。）に対して、以下計算式に基づき算定される額を、監査等委員会へ諮問の上、取締役会で決定する。なお、年額50百万円を支給総限度額とする。

（計算式）

業績連動報酬支給総額＝事業年度の連結経常利益×1.5%

（職位別ポイント）

個々の取締役（監査等委員である取締役を除く。）に対し職位別に以下のポイントを付与し、上記業績連動報酬支給総額を職位別ポイントに応じて対象となる取締役に配分する。

代表取締役社長 3

執行役員兼任取締役 1

業績連動報酬に係る指標として連結経常利益を選択した主な理由は、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の持続的な成長に向けた動機付けに資することが重要であることから、業績をどの段階の収益で図るべきかという観点で検討した結果、本業の収益を示す営業利益のみではなく企業収益として取締役（監査等委員を除く。）が積極的に関与すべき余地が大きい営業外損益も加えた、連結経常利益が妥当と認識したことによる。また、親会社株主に帰属する当期純利益については、経営努力とは別の観点で増減が左右される要素が大きいことから採用すべきではないとの考えから、現時点では連結経常利益が業績連動報酬を決定する上で最も妥当な指標であると考えている。

c.非金銭報酬等に関する方針

取締役（監査等委員である取締役を除く。）に対して、譲渡制限付株式報酬として、あらかじめ株主総会で決められた範囲内で職位ごとの株数を監査等委員会へ諮問の上、取締役会で決定し毎年付与する。なお、譲渡制限付株式報酬の内容は、予め株主総会で定められた内容とし、株式報酬としての譲渡制限付株式は年額30百万円、20,000株を上限とする。

d.報酬等の割合に関する方針

当社の報酬は、上記の基本報酬、業績連動報酬、株式報酬で構成されておりこれらの支給割合についての定量的な目安は設けていないが、健全な起業家精神の発揮を促すとともに内外の優秀な人材を確保するという目的のもとこれらの割合が適正になるよう取締役会で議論して決定している。

当社取締役（監査等委員である取締役を除く。）の個人別の報酬等の額、その算定方法の決定に関する方針の決定権限を有する者は、取締役会であり、その権限の内容及び裁量の範囲は、取締役（監査等委員である取締役を除く。）については、株主総会で決議された報酬総額の範囲内で、代表取締役社長が担当職務における貢献度、各期の業績等を総合的に勘案して当社取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬について監査等委員会へ諮問し、「妥当である」旨の意見を得て取締役会へ議案を上程している。当該取締役会で取締役（監査等委員である取締役を除く。）報酬総額を決定の上、上記方針に基づき各個人へ配分している。監査等委員である取締役については、株主総会で決議された報酬総額の範囲内で、それぞれの職務形態・内容を勘案して監査等委員の協議により決定している。

役員の報酬額の決定過程における取締役会の活動内容としては、監査等委員会の諮問を経て、取締役会で決議し決定している。

□. 当事業年度に係る報酬等の総額

区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額 (百万円)			対象となる 役員の員数
		基本報酬	業績連動報酬等	非金銭報酬等	
取締役 (監査等委員を除く) (うち社外取締役)	78 (-)	41 (-)	26 (-)	10 (-)	4 (-)
取締役 (監査等委員) (うち社外取締役)	11 (5)	11 (5)	- (-)	- (-)	3 (2)
合計 (うち社外役員)	90 (5)	53 (5)	26 (-)	10 (-)	7 (2)

- (注) 1. 上記取締役の支払額には、執行役員兼務取締役の執行役員分は含まれていません。
2. 上記取締役の支払額には、当事業年度中に役員賞与として費用計上し、引当金に繰り入れた額も含めています。
3. 業績連動報酬等にかかる指標は事業年度の連結経常利益をもとに算定しています。業績連動報酬の額の算定の基礎として選定した業績指標の内容及び当該業績指標を選定した理由並びにその算定方法は、前記「④取締役の報酬等の額 b.業績連動報酬に関する方針」に記載の通りです。また、業績指標である連結経常利益の実績は、前記「1.企業集団の現況に関する事項」に記載の通りです。
4. 非金銭報酬の内容は、譲渡制限付株式報酬です。
5. 取締役の報酬限度額は、2016年6月28日開催の第90回定時株主総会において、取締役 (監査等委員である取締役を除く。) については、支給限度額を年額100百万円以内 (ただし、使用人分給与とは含まない。) とした定額報酬、支給限度額を最大50百万円として事業年度における連結業績の一定割合を支給する業績連動報酬、ストックオプションとして割り当てる新株予約権の報酬枠を年額30百万円以内とした株式報酬を、取締役 (監査等委員) については、支給限度額を年額30百万円以内とした定額報酬を、それぞれ決議いただいています。また、2021年6月24日開催の第95回定時株主総会において、会社法改正に対応するため、ストックオプションの具体的な内容を上記内容と同額で決議しています。なお、2023年6月23日開催の第97回定時株主総会において、株式報酬に関し、株式報酬型新株予約権から譲渡制限付株式へ変更することにつき決議しています。
- 第90回定時株主総会終結時点の取締役の員数は5名 (うち、社外取締役は1名)、監査役の員数は3名 (うち、社外監査役は2名) です。なお、当社は当該定時株主総会の決議をもって監査等委員会設置会社へと移行しています。また、第95回定時株主総会終結時点の取締役 (監査等委員を除く) の員数は3名、監査等委員取締役の員数は3名で、第97回定時株主総会終結時点の取締役 (監査等委員を除く) の員数は3名、監査等委員取締役の員数は3名です。
6. 上記取締役の支払額には、株式報酬型ストックオプションとして取締役に対する報酬の一部として発行した新株予約権の公正価値を算定し、費用計上すべき額を含めています。
7. 当社取締役 (監査等委員である取締役を除く。) の個人別の報酬等の額、その算定方法の決定に関する方針の決定権限を有する者は、取締役会であり、その権限の内容及び裁量の範囲は、取締役 (監査等委員である取締役を除く。) については、株主総会で決議された報酬総額の範囲内で、代表取締役社長 中杉真一が担当職務における貢献度、各期の業績等を総合的に勘案して当社取締役 (監査等委員である取締役を除く。) の報酬について監査等委員会へ諮問し、「妥当である」旨の意見を得て取締役会へ議案を上げています。当該取締役会で取締役 (監査等委員である取締役を除く。) 報酬総額を決定の上、上記方針に基づき各個人へ配分しています。
- 監査等委員である取締役については、株主総会で決議された報酬総額の範囲内で、それぞれの職務形態・内容を勘案して監査等委員の協議により決定しています。
- 役員の報酬額の決定過程においては、監査等委員会の諮問を経て取締役会で決議し決定しており、当該手続きを経て個人別の報酬額が決定されていることから、取締役会はその内容が決定方針に沿うものであると判断しています。

⑤ 社外役員に関する事項

1) 他の法人等の業務執行者としての重要な兼職の状況及び当社と当該法人等との関係

取締役（監査等委員）高木 敏行氏は、独立行政法人日本学術振興会ストラスブル研究連絡センターセンター長です。独立行政法人日本学術振興会と当社の間には特別な関係はありません。

取締役（監査等委員）大木 奈央子氏は、新横浜法律事務所のパートナー弁護士です。新横浜法律事務所と当社の間には特別な関係はありません。

2) 他の法人等の社外役員等としての重要な兼職の状況及び当社と当該法人等との関係

該当事項はありません。

3) 当事業年度における主な活動状況

区分	氏名	出席状況、発言状況及び 社外取締役期待される役割に関して行った職務の概要
取締役（監査等委員）	高木 敏行	当事業年度開催の取締役会18回中18回出席、監査等委員会8回中8回出席し、業界を熟知した技術的知見をもって、意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っています。
取締役（監査等委員）	大木 奈央子	当事業年度開催の取締役会18回中18回出席、監査等委員会8回中8回出席し、弁護士としての専門的な見識及び豊富な経験をもって、意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っています。

5 会計監査人の状況

- ① 会計監査人の名称 アーク有限責任監査法人
- ② 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

	支払額
当事業年度に係る会計監査人としての報酬等の額	32百万円
当社及び子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	32百万円

- (注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約において会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬の額を区分しておりません。そのため当事業年度に係る会計監査人としての報酬等の額には、これらの合計額を記載しています。
2. 監査等委員会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りの算出根拠等が適切であるかどうかについて必要な検証を行った上で、会計監査人の報酬等の額について同意の判断をいたしました。

③ 非監査業務の内容

該当事項はありません。

④ 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

監査等委員会は、会計監査人の職務の執行に支障がある等、その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決定します。

また、監査等委員会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査等委員全員の同意に基づき、会計監査人を解任します。この場合、監査等委員会が選定した監査等委員は、解任後最初に招集される株主総会におきまして、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告します。

⑤ 当社の会計監査人以外の公認会計士または監査法人の当社の子会社の計算書類監査の状況

該当事項はありません。

⑥ 当該事業年度に辞任した会計監査人に関する事項

該当事項はありません。

6 会社の体制及び方針

(1) 業務の適正を確保するための体制についての決定内容の概要

取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他会社の業務の適正を確保するための体制についての決定内容の概要は以下のとおりです。

- 1) 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
 - a. 当社及び子会社の役職員の職務の執行が法令及び定款に適合し、かつ社会的責任及び企業倫理を果たすため、企業集団のコンプライアンス・ポリシーとして「行動規範」及び「行動指針」を定め、法令と企業倫理の遵守を当社の企業活動の原点とする。
 - b. 当社及び子会社の代表者により構成されるコンプライアンス委員会を置き、コンプライアンスに関する諮問を受けるとともに企業集団のコンプライアンス・プログラムを策定・強化する。
 - c. 反社会的勢力に対しては、毅然とした態度で臨み、一切の関係は持たせない。不当要求等の介入に対しては、警察等の外部専門機関との緊密な連携の下、担当部署を中心に組織的に対応し、利益供与は絶対に行わない。
- 2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に対する体制
代表取締役は、取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理について全社的な統括責任者を取締役の中から任命し、その者が作成する文書管理規程により、これらの記録を常時閲覧できるものとする。
- 3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
事業部及び部門は、それぞれのリスクの管理を行う。事業部及び部門の長は、定期的に事業報告の一環としてリスク管理の状況を取締役に報告する。また、当社及び子会社の横断的なリスク状況の監査並びに新たに生じたリスクへの対応方針はコンプライアンス委員会が定め、リスクへの対応は当社及び子会社の管理部門がそれぞれにおいて行うものとする。
- 4) 取締役の職務の執行が効率的に行われていることを確保するための体制
 - a. 監査等委員会設置会社の体制により取締役会の役割を意思決定と監督に機能を絞るとともに執行役員制度に基づき業務執行権限を託すことで、経営の意思決定と執行の分離を図り、意思決定の迅速化と効率化を目指す。
 - b. 中期事業計画を定め、会社として達成すべき目標を明確化するとともに、取締役に対しては業績に連動した報酬を一部導入する。

- c. 当社及び子会社それぞれにおいて、社内規程で明確化された職務分掌及び権限に基づき業務運営を行う。
- 5) 会社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制
 - a. 当社及び子会社のそれぞれが自律的に業務の適正を確保するための体制を整備することを基本としつつ、その上で当社が適切な子会社管理及び支援等を行うことにより、当社及び子会社からなる企業集団における業務の適正化を図る。
 - b. 当社は関係会社管理規程に基づく各種報告の受領及び定性情報のモニタリング等を実施するとともに、内部監査規程に基づく企業集団全体としての内部統制監査を実施する。
 - c. 金融商品取引法に基づく財務報告及び資産保全の適正性確保のため、連結財務諸表等の財務報告について、信頼性を確保するためのシステム及び継続的にモニタリングするために必要な体制並びに資産の取得・保管・処分が適正になされるために必要な体制を整備する。
- 6) 監査等委員会がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する体制
監査等委員会を補助すべき使用人として、内部監査室のスタッフがこれにあたる。
- 7) 前号の使用人の取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの独立性に関する事項
内部監査室における監査等委員会を補助する業務を担当する使用人の人事異動、人事評価、懲戒に関しては、監査等委員会の事前の同意を得るものとする。
- 8) 取締役及び使用人が監査等委員に報告するための体制その他、監査等委員会への報告に関する体制
 - a. 監査等委員は、取締役会、部長会あるいはコンプライアンス委員会等の重要な会議に出席し、報告を聞き、意見を述べることのできる権利を有するものとする。
 - b. 取締役及び使用人は、会社に重大な損失を与える事項が発生したとき、役職員による違法または不正な行為を発見したとき、その他監査等委員会が報告すべきものと定めた事項が生じたときは監査等委員会に報告する。
 - c. 内部通報制度に基づく通報・相談窓口に関し、社内窓口と社外窓口を設置し、内部通報制度運用規程にその旨を明記した上で社内に周知する。
 - d. 内部通報制度に基づく通報者が不利益となる取扱いを禁止するとともに、通報者がそのような取扱いを被らないよう適切な措置を執る。
 - e. 監査等委員会が適正な監査の実施のために社外の専門家へ調査・鑑定・助言を委託するに際し、当該委託業務に係る費用が監査等委員会の職務の執行に必要ではないと認められる場合を除き、当社はこれを拒むことはできない。

(2) 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要は以下のとおりです。

- 1) 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
 - ① 取締役会を年間18回開催し、重要事項について審議・決定しました。
 - ② 役職員を含む全社員を対象としたコンプライアンス教育を定期的、反復的に実施しました。
 - ③ コンプライアンス委員会を年間4回開催しました。
- 2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役会の議事録、資料及び取締役の職務執行に係る決裁書類等は、管理部門が適切に保存、管理し、取締役、監査等委員、その他会計監査人等が必要に応じて閲覧しました。
- 3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
 - ① 年間18回開催された取締役会において、リスク状況も含めた事業報告が行われました。
 - ② 事業継続計画（BCP）に基づく安否情報システムによる災害時の社員及び家族の無事確かめる訓練を年2回実施するとともに、八王子事業所において避難訓練を1回実施しました。
- 4) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
 - ① 執行役員会は、代表取締役も出席し、毎月開催され、業務執行の定期的な報告と経営計画の進捗状況の確認等を行っています。
 - ② 代表取締役、取締役及び執行役員は、社内諸規程に則り、分担して職務を執行しました。
 - ③ 取締役会の実効性評価アンケートを実施し、その結果に基づき、監査等委員長の経営者会議参加による情報共有の強化や、議案資料の配布時期の早期化を進め取締役会における監督機能および議論の質の向上を図りました。
- 5) 会社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制
 - ① 当社は、関係会社管理規程に基づき、子会社からの報告を受け、重要な事項については事前承認を行っています。
 - ② 海外子会社を含め各子会社に対して、内部監査室が監査し、結果を代表取締役に報告しています。
- 6) 監査等委員会の職務を補助する体制、報告に関する事項
 - ① 社外監査等委員を含め監査等委員は全ての取締役会に出席する他、執行役員会等の重要な会議にも適宜出席しています。
 - ② 監査等委員は会計監査人から法令に基づく事業年度の監査結果についての定期的な報告を受ける他、会計監査人から適宜監査状況を聴取しています。

- ③ 監査等委員は子会社の代表者と適宜会合を持ち、情報を得て、子会社への調査も行っています。
- ④ 内部監査室は、監査報告を代表取締役と同様に監査等委員に対しても行っています。
- ⑤ 監査等委員の職務に関して、予算が不足する事態は生じませんでした。

(3) 剰余金の配当等に関する基本方針

当社は、市場のニーズに応える研究・開発体制の強化、グローバル展開を進めるための投資、機動的な自己株式の取得など、持続的な成長と株主価値向上へ内部留保を活かすと共に、当社グループにとっての重要課題である株主価値の向上を図るべく、2027年3月期より株主還元方針を「連結配当性向50%以上かつDOE3%以上（従来は連結配当性向45%以上かつDOE 2.5%以上）を目標」とすることといたしました。

連結計算書類

連結貸借対照表

(単位：千円)

科目	第100期 2026年3月31日現在
資産の部	
流動資産	(13,792,862)
現金及び預金	5,106,925
受取手形	46,086
電子記録債権	601,150
売掛金	3,040,060
契約資産	512,528
商品及び製品	1,569,118
仕掛品	1,669,612
原材料及び貯蔵品	1,112,067
その他	138,134
貸倒引当金	△2,820
固定資産	(6,795,355)
有形固定資産	(4,078,370)
建物及び構築物	1,574,072
機械装置及び運搬具	262,760
工具、器具及び備品	155,741
土地	2,083,347
建設仮勘定	2,447
無形固定資産	(107,520)
のれん	4,764
リース資産	10,705
その他	92,050
投資その他の資産	(2,609,464)
投資有価証券	1,735,854
長期貸付金	15,808
退職給付に係る資産	352,817
繰延税金資産	192,437
破産更生債権等	18,704
その他	363,480
貸倒引当金	△69,640
資産合計	20,588,218

科目	第100期 2026年3月31日現在
負債の部	
流動負債	(2,224,156)
支払手形及び買掛金	421,649
1年内返済予定の長期借入金	240,606
リース債務	3,683
未払費用	636,832
未払法人税等	385,954
未払消費税等	156,037
契約負債	133,266
役員賞与引当金	26,900
工事損失引当金	42,035
その他	177,190
固定負債	(1,291,220)
長期借入金	296,768
リース債務	7,225
長期未払金	1,954
繰延税金負債	441,065
役員退職慰労引当金	367,674
退職給付に係る負債	74,637
資産除去債務	101,893
負債合計	3,515,377
純資産の部	
株主資本	(15,691,254)
資本金	3,094,819
資本剰余金	4,141,315
利益剰余金	8,695,364
自己株式	△240,244
その他の包括利益累計額	(1,309,541)
その他有価証券評価差額金	842,213
繰延ヘッジ損益	△1,855
為替換算調整勘定	329,041
退職給付に係る調整累計額	140,142
新株予約権	(72,044)
純資産合計	17,072,840
負債純資産合計	20,588,218

連結損益計算書

(単位：千円)

科目	第100期 2025年4月1日から 2026年3月31日まで
売上高	11,022,975
売上原価	6,596,698
売上総利益	4,426,277
販売費及び一般管理費	2,725,021
営業利益	1,701,256
営業外収益	120,494
受取利息	8,793
受取配当金	64,256
投資有価証券売却益	24,272
その他	23,171
営業外費用	26,908
支払利息	2,710
為替差損	18,606
その他	5,591
経常利益	1,794,841
特別利益	197,790
投資有価証券売却益	91,733
固定資産売却益	32,840
負ののれん発生益	64,054
在外子会社清算に伴う為替換算調整勘定取崩益	9,163
特別損失	29,570
減損損失	29,570
税金等調整前当期純利益	1,963,061
法人税、住民税及び事業税	579,270
法人税等調整額	△52,209
当期純利益	1,436,000
非支配株主に帰属する当期純損失	△5,606
親会社株主に帰属する当期純利益	1,441,607

連結株主資本等変動計算書

第100期（2025年4月1日から2026年3月31日まで）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
2025年4月1日 首残高	3,094,819	4,144,491	8,521,013	△236,878	15,523,445
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当			△785,970		△785,970
親会社株主に帰属する当期純利益			1,441,607		1,441,607
連結子会社株式の追加取得による持分の増減		△1,662			△1,662
自己株式の取得				△513,180	△513,180
自己株式の処分		16,964		10,050	27,014
自己株式の消却		△18,477	△481,286	499,764	－
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額）					－
連結会計年度中の変動額合計	－	△3,175	174,350	△3,366	167,808
2026年3月31日 期末残高	3,094,819	4,141,315	8,695,364	△240,244	15,691,254

	その他の包括利益累計額					新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計			
2025年4月1日 首残高	693,635	－	311,361	52,265	1,057,262	72,044	20,500	16,673,253
連結会計年度中の変動額								
剰余金の配当								△785,970
親会社株主に帰属する当期純利益								1,441,607
連結子会社株式の追加取得による持分の増減								△1,662
自己株式の取得								△513,180
自己株式の処分								27,014
自己株式の消却								－
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額）	148,577	△1,855	17,680	87,876	252,279	－	△20,500	231,778
連結会計年度中の変動額合計	148,577	△1,855	17,680	87,876	252,279	－	△20,500	399,587
2026年3月31日 期末残高	842,213	△1,855	329,041	140,142	1,309,541	72,044	－	17,072,840

計算書類

貸借対照表

(単位：千円)

科目	第100期 2026年3月31日現在
資産の部	
流動資産	(8,716,882)
現金及び預金	2,808,861
受取手形	24,122
電子記録債権	565,483
売掛金	2,044,289
契約資産	432,133
製品	1,268,734
仕掛品	656,415
原材料	349,509
前払費用	40,575
1年内回収予定の関係会社長期貸付金	425,000
その他	102,437
貸倒引当金	△682
固定資産	(6,018,253)
有形固定資産	(1,503,453)
建物	748,913
構築物	16,099
機械及び装置	36,692
車両運搬具	0
工具、器具及び備品	76,220
土地	625,527
無形固定資産	(82,418)
特許権	55
ソフトウェア	72,428
リース資産	3,532
電話加入権	6,401
投資その他の資産	(4,432,381)
投資有価証券	1,730,854
関係会社株式	2,346,646
関係会社出資金	150,231
従業員に対する長期貸付金	14,907
破産更生債権等	18,704
前払年金費用	148,172
その他	92,504
貸倒引当金	△69,640
資産合計	14,735,136

科目	第100期 2026年3月31日現在
負債の部	
流動負債	(1,027,825)
買掛金	231,160
リース債務	1,329
未払金	73,938
未払費用	377,461
未払法人税等	105,217
未払消費税等	92,417
契約負債	39,848
預り金	34,318
役員賞与引当金	26,900
工事損失引当金	42,035
その他	3,197
固定負債	(320,008)
長期未払金	229
リース債務	2,264
繰延税金負債	270,195
資産除去債務	47,319
負債合計	1,347,834
純資産の部	
株主資本	(12,474,899)
資本金	3,094,819
資本剰余金	4,147,113
資本準備金	4,147,113
利益剰余金	5,473,212
利益準備金	613,089
その他利益剰余金	4,860,123
別途積立金	2,700,000
繰越利益剰余金	2,160,123
自己株式	△240,244
評価・換算差額等	(840,357)
その他有価証券評価差額金	842,213
繰延ヘッジ損益	△1,855
新株予約権	(72,044)
純資産合計	13,387,302
負債純資産合計	14,735,136

損益計算書

(単位：千円)

科目	第100期 2025年4月1日から 2026年3月31日まで
売上高	6,736,734
売上原価	4,200,006
売上総利益	2,536,727
販売費及び一般管理費	2,005,073
営業利益	531,654
営業外収益	505,714
受取利息	7,439
有価証券利息	576
受取配当金	455,113
投資有価証券売却益	24,272
受取賃貸料	4,380
その他	13,932
営業外費用	8,172
支払利息	709
為替差損	2,537
賃貸費用	2,968
その他	1,957
経常利益	1,029,195
特別利益	124,573
投資有価証券売却益	91,733
固定資産売却益	32,840
特別損失	30,641
減損損失	29,570
子会社株式清算損	1,070
税引前当期純利益	1,123,127
法人税、住民税及び事業税	163,034
法人税等調整額	24,698
当期純利益	935,393

株主資本等変動計算書

第100期（2025年4月1日から2026年3月31日まで）

（単位：千円）

	株主資本									
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				自己株式	株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金				
						別積立金	繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
2025年4月1日期首残高	3,094,819	4,147,113	1,513	4,148,626	613,089	2,700,000	2,491,986	5,805,075	△236,878	12,811,642
事業年度中の変動額										
剰余金の配当							△785,970	△785,970		△785,970
当期純利益							935,393	935,393		935,393
自己株式の取得									-	△513,180
自己株式の処分			16,964	16,964						10,050
自己株式の消却			△18,477	△18,477			△481,286	△481,286	499,764	-
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)										-
事業年度中の変動額合計	-	-	△1,513	△1,513	-	-	△331,863	△331,863	△3,366	△336,742
2026年3月31日期末残高	3,094,819	4,147,113	-	4,147,113	613,089	2,700,000	2,160,123	5,473,212	△240,244	12,474,899

	評価・換算差額等			新株予約権	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計		
2025年4月1日期首残高	693,635	-	693,635	72,044	13,577,322
事業年度中の変動額					
剰余金の配当					△785,970
当期純利益					935,393
自己株式の取得					△513,180
自己株式の処分					27,014
自己株式の消却					-
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)	148,577	△1,855	146,722	-	146,722
事業年度中の変動額合計	148,577	△1,855	146,722	-	△190,020
2026年3月31日期末残高	842,213	△1,855	840,357	72,044	13,387,302

監査報告

連結計算書類に係る会計監査報告

独立監査人の監査報告書

2026年5月26日

株式会社ニレコ
取締役会御中

アーワ有限責任監査法人
東京オフィス
指定有限責任社員 公認会計士 徳永 剛
業務執行社員
指定有限責任社員 公認会計士 松島 康治
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社ニレコの2025年4月1日から2026年3月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ニレコ及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定（社会的影響度の高い事業体の財務諸表監査に適用される規定を含む。）に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査等委員会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の連結計算書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

連結計算書類の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と連結計算書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

連結計算書類に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結計算書類を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

連結計算書類を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

連結計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結計算書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から連結計算書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結計算書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 連結計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として連結計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結計算書類の注記事項が適切でない場合は、連結計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結計算書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結計算書類の表示、構成及び内容、並びに連結計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結計算書類に対する意見表明の基礎となる、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手するために、連結計算書類の監査を計画し実施する。監査人は、連結計算書類の監査に関する指揮、監督及び査閲に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社及び連結子会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

計算書類に係る会計監査報告

独立監査人の監査報告書

2026年5月26日

株式会社ニレコ
取締役会御中

アーワ有限責任監査法人
東京オフィス
指定有限責任社員 公認会計士 徳永 剛
業務執行社員
指定有限責任社員 公認会計士 松島 康治
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社ニレコの2025年4月1日から2026年3月31日までの第100期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類等が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、当該計算書類等に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算書類等の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定（社会的影響度の高い事業体の財務諸表監査に適用される規定を含む。）に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査等委員会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の計算書類等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対し意見を表明するものではない。

計算書類等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算書類等に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して計算書類等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類等を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算書類等を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき計算書類等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

計算書類等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類等に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算書類等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算書類等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として計算書類等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類等の注記事項が適切でない場合は、計算書類等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 計算書類等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類等の表示、構成及び内容、並びに計算書類等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

監査等委員会の監査報告

監 査 報 告 書

当監査等委員会は、2025年4月1日から2026年3月31日までの第100期事業年度における取締役の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

監査等委員会は、会社法第399条の13第1項第1号ロ及びハに掲げる事項に関する取締役会決議の内容並びに当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明するとともに、下記の方法で監査を実施いたしました。

- ① 監査等委員会が定めた監査等委員会監査等の基準に準拠し、監査の方針、職務分担等に従い、会社の内部監査室等と連携の上、重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行に関する事項の報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
- ② 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書並びに連結計算書類（連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表）について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムに関する取締役会の決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人アーク有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

(3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人アーク有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2026年5月26日

株式会社ニレコ 監査等委員会

監査等委員 篠原富士郎 ㊟

監査等委員 高木敏行 ㊟

監査等委員 大木奈央子 ㊟

(注) 監査等委員 高木敏行、大木奈央子は、会社法第2条第15号及び第331条第6項に定める社外取締役であります。

以 上

第100回定時株主総会会場ご案内図

会場

株式会社ニレコ 八王子事業所（本店） A棟3階 大会議室
東京都八王子市石川町2951番地4 電話（042）642-3111（代表）
正門にお越しください。係の者がご案内します。

交通

J R 八高線北八王子駅下車（徒歩約1分）
<ご参考> J R 八高線は以下の列車が便利です。
・八王子発（高麗川方面） ・拝島発（八王子方面）
・ 9 : 18 ・ 9 : 17
・ 9 : 40 ・ 9 : 33
本数が少ないのでご注意ください。



*駐車場の用意はございませんので、お車でのご来訪はご遠慮ください。



見やすく読みまちがえにくい
ユニバーサルデザインフォント
を採用しています。