

証券コード 8077

2026年1月13日

株 主 各 位

大阪市西区南堀江二丁目7番4号

トルク株式会社

代表取締役社長 檜 垣 俊 行

第85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、厚く御礼申し上げます。

さて、当社第85回定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご通知申し上げます。

本株主総会の招集に際しては電子提供措置をとっており、インターネット上の下記ウェブサイトにて電子提供措置事項を掲載しております。

【当社ウェブサイト】

<https://www.torq.co.jp/ir/stockholdermtg/>



また、上記のほか、インターネット上の下記ウェブサイトにも掲載しております。

【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して、当社名「トルク」または当社証券コード「8077」を入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を順に選択のうえ、「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、書面またはインターネット等によって議決権を行使することができますので、お手数ながら電子提供措置事項に掲載の株主総会参考書類をご検討くださいますと、「議決権行使についてのご案内」（4頁）および「インターネット等による議決権行使について」（5頁）に従って、2026年1月28日（水曜日）当社営業時間終了の時（午後6時）までに議決権をご行使くださいますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 2026年1月29日（木曜日）午前10時（受付開始 午前9時30分）
2. 場 所 大阪市北区中之島一丁目1番27号
大阪市中央公会堂3階 中集会室

開催場所が昨年と異なりますので、末尾の株主総会会場ご案内図をご参照のうえ、お間違いのないようご注意ください。

3. 目的事項

報告事項 1 第85期（2024年11月1日から2025年10月31日まで）事業報告、連結計算書類並びに会計監査人および監査等委員会の連結計算書類監査結果報告の件

2 第85期（2024年11月1日から2025年10月31日まで）計算書類報告の件

決議事項

第1号議案 剰余金の処分の件

第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）6名選任の件

第3号議案 監査等委員である取締役3名選任の件

第4号議案 補欠の監査等委員である取締役1名選任の件

第5号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬等の額改定の件

以 上

- ◎ 当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。
- ◎ ご返送いただいた議決権行使書において、各議案につき賛否の表示をされない場合は、賛成の意思表示をされたものとして取り扱わせていただきます。
- ◎ 電子提供措置事項のうち以下につきましては、法令および当社定款の規定に基づき、当社ウェブサイトおよび東証ウェブサイトにもみ掲載しておりますので、本株主総会招集ご通知には記載しておりません。
 - ①業務の適正を確保するための体制および当該体制の運用状況
 - ②連結株主資本等変動計算書
 - ③株主資本等変動計算書
 - ④連結注記表
 - ⑤個別注記表
- ◎ 電子提供措置事項に修正が生じた場合は、当社ウェブサイトおよび東証ウェブサイトにてその旨、修正前の事項および修正後の事項を掲載させていただきます。
- ◎ 当日は、お土産をご用意しておりますが、ご持参の議決権行使書用紙の枚数にかかわらず、ご出席の株主お一人様に対し1個とさせていただきますのでご了承ください。

議決権行使についてのご案内

議決権行使は、以下の方法がございます。電子提供措置事項に掲載の株主総会参考書類をご検討のうえ、議決権をご行使くださいますようお願い申し上げます。

■ 株主総会にご出席の場合



日時

2026年1月29日（木曜日）午前10時（受付開始：午前9時30分）

同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください（ご捺印は不要です）。また、当日は本招集ご通知をお持ちくださいますようお願い申し上げます。

■ 郵送による行使の場合



行使
期限

2026年1月28日（水曜日）午後6時到着分まで

同封の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。議決権行使書面において、議案に賛否の表示がない場合は、賛成の意思表示をされたものとして取り扱わせていただきます。

■ インターネット等による行使の場合



行使
期限

2026年1月28日（水曜日）午後6時入力分まで

当社の指定する議決権行使ウェブサイトにごアクセスいただき、行使期限までに議案に対する賛否をご入力ください。

【議決権行使ウェブサイトアドレス】 <https://www.web54.net>

詳細は次頁をご覧ください ➡

- 議決権行使書面と電磁的方法（インターネット等）により議決権を重複して行使された場合は、電磁的方法（インターネット等）による議決権行使を有効なものとして取り扱います。
- 議決権を電磁的方法（インターネット等）により複数回行使された場合は、最後に行使されたものを有効なものとして取り扱います。

インターネット等による 議決権行使について

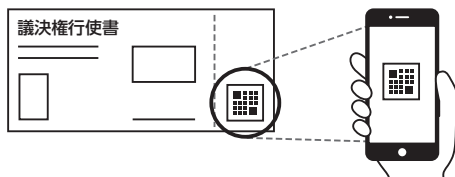
行使期限

2026年1月28日（水曜日）
午後6時入力分まで

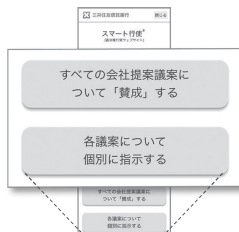
QRコードを読み取る方法 「スマート行使」

議決権行使コードおよびパスワードを入力することなく議決権行使ウェブサイトにログインすることができます。

1 議決権行使書用紙右下に記載のQRコードを読み取ってください。



2 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。



! 「スマート行使」での議決権行使は1回に限り可能です。

議決権行使後に行使内容を変更する場合は、お手数ですが右記の「議決権行使コード・パスワード」を入力する方法により、議決権行使書用紙に記載の「議決権行使コード」・「パスワード」を入力してログイン、再度議決権行使をお願いいたします。

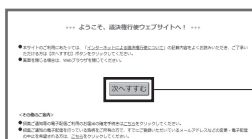
※QRコードを再度読み取っていただくと、右記の議決権行使ウェブサイトにアクセスできます。

※QRコードは、株式会社デンソーウェブの登録商標です。

議決権行使コード・パスワードを 入力する方法

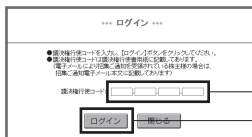
議決権行使ウェブサイト <https://www.web54.net>

1 議決権行使ウェブサイトにアクセスしてください。



「次へすすむ」をクリック

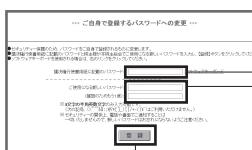
2 議決権行使書用紙の裏面左下に記載された「議決権行使コード」をご入力ください。



「議決権行使コード」を入力

「ログイン」をクリック

3 議決権行使書用紙の裏面左下に記載された「パスワード」をご入力ください。



「初期パスワード」を入力

実際にご使用になる新しいパスワードを設定してください。

「登録」をクリック

4 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

インターネットによる議決権行使に関するご不明な点につきましては、下記にお問い合わせください。

三井住友信託銀行 証券代行 ウェブサポート専用ダイヤル ☎0120-652-031 受付時間：9:00～21:00

議決権電子行使プラットフォームの
ご利用について（機関投資家の皆様へ）

機関投資家の皆様に関しましては、本総会につき、株式会社ICJの運営する「議決権電子行使プラットフォーム」から電磁的方法による議決権行使を行っていただくことも可能です。

株主総会参考書類

議案および参考事項

第1号議案 剰余金の処分の件

第85期の期末配当につきましては、当社の業績、経営環境等を勘案するとともに、内部留保にも配慮し、以下のとおりといたしたく存じます。

(1) 配当財産の種類

金銭

(2) 株主に対する配当財産の割当に関する事項およびその総額

当社普通株式1株につき金3円 総額67,710,975円

(注) 既にお支払いしております中間配当を含めました当事業年度の年間配当は、1株につき金6円となります。

(3) 剰余金の配当が効力を生じる日

2026年1月30日

第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）6名選任の件

本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きます。以下、本議案において同じです。）全員（5名）が任期満了となります。今後の経営体制の一層の強化を図るため、1名増員して取締役（監査等委員である取締役を除く。）6名の選任をお願いいたしたく存じます。

取締役（監査等委員である取締役を除く。）候補者は次のとおりであります。

候補者 番号	氏 名	現在の当社における地位、担当および重要な兼職
1	<div>再任</div> <small>ひ がき とし ゆき</small> 檜 垣 俊 行	代表取締役社長 中島工機株式会社 代表取締役社長
2	<div>再任</div> <small>えのき はら えい じ ろう</small> 榎 原 永 二 郎	常務取締役営業本部長 コバックス株式会社 代表取締役社長 株式会社オーワハガネ工業 代表取締役社長
3	<div>新任</div> <small>つじ ひろ ゆき</small> 辻 博 行	北関東支店長
4	<div>再任</div> <small>はま なか しげ のぶ</small> 濱 中 重 信	取締役 濱中ナット株式会社 会長
5	<div>再任</div> <small>おか だ ま き</small> 岡 田 真 季 <div>社外</div> <div>独立</div>	取締役 フィルグリーン株式会社 社長執行役員
6	<div>新任</div> <small>きた み まさ お</small> 北 見 昌 朗 <div>社外</div> <div>独立</div>	社会保険労務士法人北見事務所所長

候補者 番 号	氏 名 (生年月日)	略歴、地位、担当および重要な兼職の状況	所有する当社 株 式 の 数
1	ひ がき とし ゆき 檜 垣 俊 行 (1971年6月5日生)	2003 年 1 月 新共栄鉄工株式会社（現ボルトワン株式会社）入社 2006 年 2 月 同社代表取締役社長 2009 年 1 月 当社取締役 2010 年 1 月 当社取締役経営企画部長 2011 年 1 月 当社取締役管理本部長 2013 年 1 月 当社常務取締役管理本部長 2014 年 1 月 当社代表取締役社長（現任） 2015 年 12 月 中正機械株式会社代表取締役社長 2017 年 7 月 中島工機株式会社代表取締役社長（現任） 【重要な兼職の状況】 中島工機株式会社代表取締役社長	733,200株
	【選任理由】 当社グループにおいて経営企画並びに管理部門の要職を歴任し、2014年1月から当社代表取締役社長を務めるなど、経営全般に関する豊富な経験と見識を有していることから、代表取締役社長の職責を担うべく、取締役候補者といたしました。		
2	えのき はら えい じ ろう 榎 原 永 二 郎 (1965年10月7日生)	1989 年 6 月 当社入社 2010 年 8 月 コバックス株式会社大阪支店長 2016 年 1 月 同社取締役大阪支店長 2016 年 11 月 同社代表取締役社長 2018 年 1 月 当社取締役 2018 年 11 月 コバックス株式会社取締役会長 2019 年 1 月 当社常務取締役営業本部長（現任） 2020 年 12 月 コバックス株式会社代表取締役社長（現任） 2023 年 1 月 株式会社オーワハガネ工業代表取締役社長（現任） 【重要な兼職の状況】 コバックス株式会社代表取締役社長 株式会社オーワハガネ工業代表取締役社長	63,600株
	【選任理由】 2016年11月より子会社の代表取締役社長を務め、2019年1月より当社常務取締役を務めるなど、当社グループでの企業経営並びに営業部門に関する豊富な経験と見識を有していることから、取締役候補者といたしました。		
3	※ つじ ひろ ゆき 辻 博 行 (1961年7月16日生)	1980 年 4 月 当社入社 2007 年 2 月 当社北関東支店長 2014 年 2 月 当社東京支店長 2019 年 11 月 当社札幌支店長 2022 年 4 月 当社北関東支店長（現任）	8,200株
	【選任理由】 2007年2月より長年に渡り当社の各支店の責任者を歴任するなど、当社グループにおける営業部門での豊富な経験や幅広い見識を有していることから、取締役候補者といたしました。		

候補者 番 号	氏 名 (生年月日)	略歴、地位、担当および重要な兼職の状況	所有する当社 株 式 の 数
4	はま なか しげ のぶ 濱 中 重 信 (1950年7月8日生)	1973 年 4 月 当社入社 1977 年 9 月 濱中ナット株式会社入社 1984 年 5 月 濱中ナット販売株式会社代表取締役社長 1985 年 5 月 濱中ナット株式会社代表取締役社長 2008 年 1 月 当社取締役（現任） 2021 年 10 月 濱中ナット株式会社会長（現任） 【重要な兼職の状況】 濱中ナット株式会社会長	0株
	【選任理由】 2008年1月より当社取締役を務めるとともに、鉄鋼業界において経営者として長年の経験を有するなど、経営全般に関する豊富な経験と見識を有していることから、取締役候補者いたしました。		
5	おか だ ま き 岡 田 真 季 (1971年2月6日生)	1993 年 4 月 サントリー株式会社（現 サントリーホールディングス株式会社）入社 2007 年 11 月 岡總株式会社取締役室長 2011 年 4 月 同社取締役副社長 2013 年 4 月 同社代表取締役社長 2015 年 8 月 タイセイ株式会社（現 花LINKS株式会社）取締役 2016 年 4 月 同社取締役社長 2018 年 4 月 同社社長執行役員 2020 年 1 月 当社社外取締役（現任） 2021 年 6 月 フィルグリーン株式会社社長執行役員（現任） 【重要な兼職の状況】 フィルグリーン株式会社社長執行役員	1,000株
	【選任理由および期待される役割】 当社が関連する業界を含め、複数の企業での企業経営の経験と実績を有しており、実践的な視点から当社の経営に対し適切な意見と助言をいただけると判断し、社外取締役候補者いたしました。		
6	※ きた み まさ お 北 見 昌 朗 (1959年1月31日生)	1982 年 4 月 株式会社中部経済新聞社入社 1991 年 12 月 社会保険労務士試験合格 1995 年 1 月 社会保険労務士法人北見事務所設立 所長（現任） 【重要な兼職の状況】 社会保険労務士法人北見事務所所長	0株
	【選任理由および期待される役割】 長年に渡り社会保険労務士事務所を経営し、賃金制度の設計や提案などを中心に豊富な経験と様々な知見を有することから、法務や人材戦略などの分野から当社の経営に対し適切な意見と助言をいただけると判断し、社外取締役候補者いたしました。		

- (注) 1. ※は新任の取締役候補者であります。
2. 濱中重信氏は、濱中ナット株式会社の会長であります。また、ナット製造等の技術指導業務を行っている有限会社濱重興産は、濱中ナット株式会社への人員の出向元であり、当社の主要株主であります。
3. その他の候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。
4. 岡田真季氏および北見昌朗氏は、社外取締役候補者であります。なお、岡田真季氏は、株式会社東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届出を行っております。また、北見昌朗氏につきましても、本議案の承認可決を前提に、同取引所に届け出る予定であります。
5. 岡田真季氏の当社社外取締役就任期間は本総会終結の時をもって6年となります。

6. 当社は岡田真季氏との間で、会社法第427条第1項の規定により同法第423条第1項の賠償責任を限定する責任限定契約を締結しております。ただし、当該契約に基づく責任の限度額は、法令が規定する額といたします。本議案において同氏の選任が承認可決された場合には、当該契約を継続する予定であります。また、北見昌朗氏が本総会において選任された場合には、同氏との間においても同様の責任限定契約を締結する予定であります。
7. 当社は会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しており、これにより、取締役が業務に起因して損害賠償責任を負った場合における損害（ただし、保険契約上で定められた免責事由に該当するものを除く。）等を補填することとしております。各候補者が取締役に選任され就任した場合は、いずれの取締役も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おります。

第3号議案 監査等委員である取締役3名選任の件

本総会終結の時をもって監査等委員である取締役芝田誠氏、福田太一氏および松本康之氏が辞任されますので、新たに監査等委員である取締役3名の選任をお願いするものであります。なお、本議案につきましては、監査等委員会の同意を得ております。

監査等委員である取締役候補者は、次のとおりであります。

候補者 番 号	氏 名	現在の当社における地位、担当および重要な兼職
1	<div>新任</div> <div>こやま てる ひこ</div> <div>小 山 輝 彦</div>	内部監査室担当部長
2	<div>新任</div> <div>まさ もと たつ ひこ</div> <div>政 元 竜 彦</div> <div>社外</div> <div>独立</div>	取締役 株式会社Aoba-BBT 取締役副社長
3	<div>新任</div> <div>た なべ ひろ み</div> <div>田 邊 弘 美</div> <div>社外</div> <div>独立</div>	タクト情報システムズ株式会社 代表取締役社長

候補者 番 号	氏 名 (生年月日)	略歴、地位、担当および重要な兼職の状況	所有する当社 株 式 の 数
1	※ こ や ま て る ひ こ 小 山 輝 彦 (1965年2月24日生)	1991年5月 当社入社 2013年1月 当社山陽支店長 2016年2月 当社購買部長 2018年11月 当社山陽支店長 2019年11月 当社東京支店長 2022年11月 当社名古屋支店長 2025年11月 当社内部監査室担当部長（現任）	6,800株
【選任理由】 2013年1月より当社の各支店や購買部門の責任者を歴任するなど、当社グループにおける営業および購買分野での豊富な経験や幅広い見識を有していることから、監査等委員である取締役候補者といいました。			
2	※ ま さ も と た つ ひ こ 政 元 竜 彦 (1967年3月28日生)	1990年4月 日商岩井株式会社（現 双日株式会社）入社 1999年3月 株式会社ビジネス・ブレイクスルー（現 株式会社Aoba-BBT）入社 2000年6月 同社取締役 2011年7月 株式会社BBTオンライン代表取締役副社長 2013年10月 株式会社アオバイナショナルエデュケーションシステムズ取締役（現任） 2016年4月 株式会社BBTオンライン代表取締役社長 BBT ONLINE GLOBAL, INC取締役社長 2020年4月 学校法人東京工芸大学理事（現任） 2022年6月 株式会社ビジネス・ブレイクスルー（現 株式会社Aoba-BBT） 取締役副社長兼副社長執行役員兼コンテンツ事業本部本部長 兼法人営業本部副本部長（現任） 2023年1月 当社社外取締役（現任） 【重要な兼職の状況】 株式会社Aoba-BBT取締役副社長	5,000株
【選任理由および期待される役割】 経営者としての豊富な経験と幅広い見識を有し、2023年1月より当社の社外取締役として客観的な視点から当社の経営に対して有用な意見と助言をいただいております。今後も当社から独立した立場で企業経営やガバナンスを中心に適切な意見と助言をいただけると判断し、監査等委員である社外取締役候補者といいました。			
3	※ た な べ ひ ろ み 田 邊 弘 美 (1960年2月16日生)	1982年4月 三菱プレジジョン株式会社入社 1987年3月 タクト情報システムズ株式会社設立 代表取締役社長（現任） 【重要な兼職の状況】 タクト情報システムズ株式会社 代表取締役社長	0株
【選任理由および期待される役割】 経営者として長年に渡りシステムの開発や運用保守に携わってきたことによる豊富な経験と様々な知見を有することから、ITやデジタルテクノロジーなどの分野から当社の経営に対し適切な意見と助言をいただけると判断し、監査等委員である社外取締役候補者といいました。			

- (注) 1. ※は新任の取締役候補者であります。
2. 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。
3. 政元竜彦氏および田邊弘美氏は監査等委員である社外取締役候補者であります。なお、政元竜彦氏は、株式会社東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届出を行っております。また、田邊弘美氏につきましても、本議案の承認可決を前提に、同取引所に届け出る予定であります。
4. 政元竜彦氏は、現在、当社の社外取締役であります。社外取締役としての在任期間は、本総会終結の時をもって3年となります。
5. 当社は政元竜彦氏との間で、会社法第427条第1項の規定により同法第423条第1項の賠償責任を限定する責任限定契約を締結しております。ただし、当該契約に基づく責任の限度額は、法令が規定する額といたします。本議案において同氏の選任が承認可決された場合には、当該契約を継続する予定であります。また、田邊弘美氏が本総会において選任された場合には、同氏との間においても同様の責任限定契約を締結する予定であります。
6. 当社は会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しており、これにより被保険者がその地位に基づく職務の遂行に起因して損害賠償請求がなされた場合における法律上の損害賠償金や争訟費用等の損害を補填することとしております。各候補者が監査等委員である取締役に選任され就任した場合は、いずれの取締役も当該保険契約の被保険者となります。

第4号議案 補欠の監査等委員である取締役1名選任の件

監査等委員である取締役が法令に定める員数を欠くことになる場合に備え、あらかじめ補欠の監査等委員である取締役1名の選任をお願いいたしたく存じます。

監査等委員である取締役として就任した場合、その任期は前任者の残存期間といたします。

また、本議案の決議が効力を有する期間は、次回定時株主総会の開始の時までといたします。

なお、本議案の提出につきましては、あらかじめ監査等委員会の同意を得ております。

補欠の監査等委員である取締役候補者は、次のとおりであります。

氏 名 (生年月日)	略歴、地位、担当および重要な兼職の状況	所有する当社 株 式 の 数
まつ もと やす ゆき 松 本 康 之 (1961年6月14日生)	1985 年 3 月 京都大学文学部卒業 1992 年 4 月 弁護士登録 長野義孝法律事務所（現：長野総合法律事務所）入所（現任） 2013 年 2 月 公益財団法人とよなか国際交流協会理事長（現任） 2025 年 8 月 当社取締役（監査等委員）（現任） 【重要な兼職の状況】 長野義孝法律事務所弁護士 公益財団法人とよなか国際交流協会理事長	0株
【選任理由および期待される役割】 大阪弁護士会において刑事弁護委員会や司法と福祉連携PTを担当するなど、弁護士としての豊富な経験を持つとともに、労務、契約法務に精通するなど、企業法務に関して十分な見識を有することから、補欠の監査等委員である社外取締役候補者としていたしました。		

- (注) 1. 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. 松本康之氏は補欠の監査等委員である社外取締役候補者であります。なお、同氏は、株式会社東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届出を行っております。
3. 松本康之氏の当社社外取締役就任期間は本総会終結の時をもって5ヶ月となります。なお、同氏は本総会終結の時をもって監査等委員である社外取締役を辞任する予定であります。
4. 本総会終結後に松本康之氏が監査等委員である社外取締役に再度就任した場合には、同氏を株式会社東京証券取引所の定めに基づく独立役員としてあらためて届け出る予定であります。
5. 当社定款の規定に基づき、当社は松本康之氏との間で、会社法第427条第1項の規定により同法第423条第1項の賠償責任を限定する責任限定契約を締結しております。本総会終結後に同氏が監査等委員である社外取締役に再度就任した場合には、同様の契約をあらためて締結する予定であります。ただし、当該契約に基づく責任の限度額は、法令が規定する額といたします。
6. 当社は会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しており、これにより被保険者がその地位に基づく職務の遂行に起因して損害賠償請求がなされた場合における法律上の損害賠償金や争訟費用等の損害を補填することとしております。松本康之氏が監査等委員である社外取締役に就任した場合は、当該保険契約の被保険者となります。

第5号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬等の額改定の件

当社の現在の取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬限度額は、2023年1月27日開催の第82回定時株主総会において、年額120百万円以内（但し、使用人兼務取締役の使用人分給与を含みません。）とご承認いただき、現在に至っております。

新たな報酬限度額は、経営体制の強化に伴う取締役（監査等委員である取締役を除く。）1名増員その他諸般の事情を勘案し、年額150百万円以内とすることにつきご承認をお願いするものであります。また、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬額には、従来どおり使用人兼務取締役の使用人分給与は含まないものとしたしたいと存じます。

当社は、取締役（監査等委員である取締役を除く。）報酬を決定するにあたっての「報酬等に関する決定方針」（28頁に記載）に従い、当該報酬限度額は、経営環境、従業員の給与水準や、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の職務及び人材確保等を勘案しており、当該決定方針と照らして相当であると判断しております。

なお、現在の取締役（監査等委員である取締役を除く。）は5名（うち社外取締役は2名）であります。第2号議案が原案どおり承認可決されますと、本議案に係る報酬の支給対象となる取締役（監査等委員である取締役を除く。）の員数は6名（うち社外取締役は2名）となります。

（ご参考）株主総会後の役員のスキル・マトリックス

本招集ご通知記載の候補者を原案どおり全てご選任いただいた場合、各取締役の専門性と経験は次のとおりとなります。

		企業経営	金融/財務	法務/ ガバナンス	営業/ マーケティング	人材戦略	IT/ デジタル テクノロジー	業界知見
檜垣 俊行	取締役	○	○	○		○	○	○
榎原 永二郎	取締役	○			○			○
辻 博行	取締役				○			○
濱中 重信	取締役	○			○			○
岡田 真季	取締役（社外）	○				○		○
北見 昌朗	取締役（社外）	○		○		○		
小山 輝彦	取締役 常勤監査等委員				○			○
政元 竜彦	取締役（社外） 監査等委員	○		○	○	○	○	
田邊 弘美	取締役（社外） 監査等委員	○					○	

以 上

事業報告

(2024年11月1日から
2025年10月31日まで)

1. 企業集団の現況に関する事項

(1) 事業の経過およびその成果

当連結会計年度におけるわが国経済は、インバウンド需要の回復や雇用環境の改善により、緩やかな回復基調で推移しました。一方で、原材料価格や物流費の高止まり、地政学的リスクの拡大、為替変動に伴う物価上昇などが消費者マインドに影響を与え、先行きは依然として不透明な状況となっております。

当社グループが主に関連いたします建設業界におきましては、民間設備投資の持ち直しや公共投資の堅調な推移を背景に、全体として底堅い需要が続く一方で、人手不足、労務費の上昇、工期の遅延などの問題も継続しており、こうした状況への対応が引き続き重要な課題となっております。

このような状況の中で鋳造部門におきましては、ウェブ受注システム「ねじネット」において顧客が商品を購入しやすいように機能を改善するなどして、顧客の利便性と業務効率の向上への取り組みを進めてまいりました。また、顧客への訪問機会の増加や定期的な販売キャンペーンの実施などを通じて、市場での販売シェアの拡大に努めました。

コンクリート製品関連金物部門におきましては、港湾整備工事、国内外の高速鉄道関連案件、能登半島地震復興事業、大規模都市再開発などへの貢献により、前年度比で売上高、粗利益、営業利益が増加いたしました。

以上のことから、当社グループの当連結会計年度の売上高は22,538百万円（前期比0.6%増）となりました。損益面では、営業利益は1,009百万円（前期比11.6%増）、経常利益は1,279百万円（前期比3.1%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は904百万円（前期比1.0%増）となりました。

部門別売上高の概況は次のとおりであります。

部 門	売 上 高	構 成 比	前 期 比
鋌 螺 部 門	18,852 百万円	83.6 %	0.7 %
コンクリート製品関連金物部門	3,685 百万円	16.4 %	0.2 %
合 計	22,538 百万円	100.0 %	0.6 %

(2) 設備投資の状況

当連結会計年度中に実施いたしました設備投資の総額は28百万円であり、その主なものは次のとおりであります。

ソフトウェア 販売システム 26百万円

(3) 資金調達の状況

該当する事項はありません。

(4) 他の会社（外国の会社を含む。）の株式その他の持分または新株予約権等の取得または処分

該当する事項はありません。

(5) 対処すべき課題

インフラの更新や不動産市場の改善により建設需要は増加している一方で、資材価格の高騰に加えて慢性的な人手不足により供給は逼迫しており、先行きは依然として不透明な状況です。当社グループは、市場の成熟や停滞にかかわらず、継続的に成長し、利益を拡大し続けるために、以下の課題に取り組んでまいります。

デジタル化による取引業務効率の向上

デジタル化により自社のみならず、取引企業も含めた生産性の向上を目指します。卸売業向けECサイトである「ねじネット」の高機能化と利用率の向上を続けるとともに、在庫管理システム「ねじクラ」による取引先企業との情報連携も開始します。電子データによる情報交換の比率を上げることで、当社および取引先の業務負担を軽減します。新たに提供を開始したスマートフォンアプリをはじめ、取引先企業にも利用していただけるデジタルツールの提供で、業界の労働力不足の解消に貢献してまいります。

柔軟な働き方の実現と優秀な人材の採用

国内の労働人口の減少、とりわけ若年者層の減少に対応するために、リモートワークや短時間の勤務形態を選択できる職種を拡大します。柔軟な働き方に対応することで、子育て世代年配者に寄り働きやすい職場を作るとともに、これまで以上に優秀な新卒者の採用および中途の専門職人材の採用にも注力します。同時に、性別のみならず国籍によらない採用も促進します。

輸入品ラインナップの拡大

国内製品価格の上昇に伴い、比較的低価格な輸入品への需要が増加しております。こうした需要を取り込み、販売を拡大するために、新規の輸入品アイテムを増加させてまいります。既存販売商品を輸入品に置き換えるのではなく、従来取り扱っていなかった商品を低価格で高品質な輸入品により提供してまいります。

提携による事業領域の拡大

成熟市場において成長を加速するために、隣接する業界を中心に、提携やM&Aを通して事業領域の拡大や新市場への参入を行います。また、後継者不在の企業への支援も積極的に提案してまいります。

成熟企業から成長企業への変革

以上のような施策を通して、成熟企業から事業と収益を継続的に拡大する成長企業に変化を遂げ、新しい技術やサービス、考え方を取り入れて鈺螺業界を代表するリーダー企業を目指します。

(6) 財産および損益の状況の推移

区 分	第 82 期 (2022年10月期)	第 83 期 (2023年10月期)	第 84 期 (2024年10月期)	第 85 期 (当連結会計年度)
売 上 高	20,477 百万円	21,757 百万円	22,409 百万円	22,538 百万円
営 業 利 益	419 百万円	772 百万円	905 百万円	1,009 百万円
経 常 利 益	709 百万円	1,239 百万円	1,240 百万円	1,279 百万円
親会社株主に帰属する当期純利益	532 百万円	845 百万円	895 百万円	904 百万円
1 株当たり当期純利益	21.48 円	34.05 円	36.48 円	39.90 円
総 資 産	31,120 百万円	32,689 百万円	33,680 百万円	34,042 百万円
純 資 産	11,036 百万円	12,344 百万円	13,266 百万円	14,290 百万円
1 株当たり純資産額	444.95 円	496.58 円	571.04 円	632.81 円

(注) 第85期(当連結会計年度)の状況につきましては、前記「(1) 事業の経過およびその成果」に記載のとおりでございます。

(7) 重要な親会社および子会社の状況

① 親会社の状況

該当する事項はありません。

② 重要な子会社の状況

会 社 名	資 本 金	当社の議決権比率	主 要 な 事 業 内 容
コ バ ッ ク ス 株 式 会 社	10 百万円	100.0 %	土木および建設資材の販売
中 正 機 械 株 式 会 社	9 百万円	100.0 %	機械工具等の販売
株式会社オーワハガネ工業	10 百万円	100.0 %	ボルト、ナットの卸販売
中 島 工 機 株 式 会 社	40 百万円	100.0 %	鋸螺、機械工具等の販売

(8) 主要な事業内容

当社グループは、鋳螺、ファスニング製品等の国内販売および輸出入を主要業務とするほか、コンクリート製品関連金物、機械工具等の国内販売を行っております。

主たる取扱商品

鋳 螺 部 門	ボルト、ナット、ワッシャー、ターンバックル、ワイヤー付属品、小ネジ、 鋳螺用鋼材、その他機械工具
コンクリート製品 関 連 金 物 部 門	コンクリート二次製品用金物、PCファスナー商品、鉄筋継手工法、 コンクリートアンカー類、その他建材商品・機械工具

(9) 主要な拠点等

区 分	名 称 お よ び 所 在 地
当 社	本 社 大 阪 市 西 区 大 阪 支 店 大 阪 市 西 区 札 幌 支 店 札 幌 市 東 区 東 北 支 店 宮 城 県 岩 沼 市 北 関 東 支 店 栃 木 県 佐 野 市 東 京 支 店 千 葉 県 浦 安 市 名 古 屋 支 店 愛 知 県 清 須 市 山 陽 支 店 岡 山 県 倉 敷 市 九 州 支 店 福 岡 市 東 区 大 正 D C 大 阪 市 大 正 区
子 会 社	コバックス株式会社 大 阪 市 西 区 中正機械株式会社 大 阪 市 西 区 株式会社オーワハガネ工業 大 阪 市 西 区 中島工機株式会社 東 京 都 荒 川 区

(10) 従業員の状況

① 企業集団の従業員の状況

従業員数	前連結会計年度末比増減
213 名	10名減

(注) 従業員数は、就業人員であります。なお、嘱託社員18名および臨時従業員（派遣社員、パートタイマー等）85名などを含んでおりません。

② 当社の従業員の状況

従業員数	前事業年度末比増減	平均年齢	平均勤続年数
156 名	3名減	39.1 歳	14.6 年

(注) 従業員数は、就業人員であります。なお、嘱託社員12名および臨時従業員（派遣社員、パートタイマー等）65名などを含んでおりません。

(11) 主要な借入先

借入先	借入額
株式会社三井住友銀行	3,433 百万円
株式会社三菱UFJ銀行	2,626 百万円
株式会社りそな銀行	2,469 百万円
株式会社みずほ銀行	2,149 百万円
三井住友信託銀行株式会社	1,566 百万円

(12) その他企業集団の現況に関する重要な事項

該当する事項はありません。

2. 会社の株式に関する事項

(1) 発行可能株式総数	45,000,000株
(2) 発行済株式の総数	28,007,448株（自己株式5,437,123株を含む）
(3) 株主数	5,801名
(4) 大株主	

株主名	持株数	持株比率
有限会社濱重興産	5,530 千株	24.5 %
岡部株式会社	3,493 千株	15.5 %
日本ナット株式会社	1,249 千株	5.5 %
檜垣俊行	733 千株	3.2 %
サンコー株式会社	586 千株	2.6 %
日亜鋼業株式会社	557 千株	2.5 %
テンクモ株式会社	344 千株	1.5 %
濱中大三郎	270 千株	1.2 %
濱中亮	257 千株	1.1 %
濱中慧	249 千株	1.1 %
濱中駿	249 千株	1.1 %

（注）持株比率は自己株式（5,437,123株）を控除して計算しております。

(5) 当事業年度中に職務執行の対価として会社役員に交付した株式の状況

当社は2023年1月27日開催の第82回定時株主総会において、当社の取締役（社外取締役を除く。）に対して、譲渡制限付株式の付与のための報酬を支給することを決議しております。譲渡制限付株式の付与のために支給する報酬の総額は年額30百万円以内とし、この払込みにより交付される当社の普通株式の総数は年8万株以内としております。

当事業年度中に交付した譲渡制限付株式報酬の内容は次のとおりであります。

	株 式 数	交 付 対 象 者 数
取締役（監査等委員および社外取締役を除く。）	44,600 株	2 名
社外取締役（監査等委員を除く。）	-	-
取締役（監査等委員）	-	-

(6) その他株式に関する重要な事項

該当する事項はありません。

3. 会社の新株予約権等に関する事項

(1) 当事業年度末日において当社役員が保有している職務執行の対価として交付された新株予約権の状況

新株予約権の名称		2021年度新株予約権
新株予約権の発行決議日		2022年1月25日
新株予約権の総数		1,600個
新株予約権の目的である株式の種類および数		普通株式 160,000株（新株予約権1個につき 100株）
新株予約権の払込金額		新株予約権と引換えに金銭の払込みを要しない
新株予約権の行使に際して出資される財産の価額		新株予約権1個当たり 21,600円（1株当たり 216円）
新株予約権の権利行使期間		2024年1月26日から2032年1月25日まで
新株予約権の行使条件		(注) 1
新株予約権の取得条項		(注) 2
役員の保有状況 ((注) 3)	取締役 (監査等委員および社 外取締役を除く。)	新株予約権の数： 1,600個 目的である株式の数： 160,000株 保有者数： 2名

(注) 1. 新株予約権の行使条件

- ① 新株予約権の割当てを受けた者（以下「新株予約権者」という。）は、権利行使時において、当社の取締役または従業員の地位にあることを要するものとします。ただし、取締役が任期満了により退任した場合、従業員が定年で退職した場合、その他正当な理由がある場合は、この限りではありません。
- ② その他の条件については、当社と新株予約権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ります。

2. 新株予約権の取得条項

- ① 新株予約権者が権利行使をする前に、新株予約権の行使条件の定めまたは新株予約権割当契約の定めにより新株予約権を行使できなくなった場合、当社は当社の取締役会が別途定める日をもって当該新株予約権を無償で取得することができるものとします。
- ② 当社は、以下イ、ロ、ハ、ニまたはホの議案につき当社の株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は当社の取締役会で承認された場合）は、当社の取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができるものとします。
 - イ 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案
 - ロ 当社が分割会社となる分割契約または分割計画承認の議案
 - ハ 当社が完全子会社となる株式交換契約または株式移転計画承認の議案
 - ニ 当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案
 - ホ 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要することまたは当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

3. 監査等委員および社外取締役は、新株予約権を有しておりません。

(2) 当事業年度中に職務執行の対価として使用人等に対し交付した新株予約権の状況
該当する事項はありません。

(3) その他新株予約権等に関する重要な事項

当社は、2023年4月27日開催の取締役会において、中長期的な当社の業績拡大および企業価値の増大を目指すにあたり、より一層意欲および士気を向上させ、当社の結束力をさらに高めることを目的として、以下のとおり、業績目標等を達成した場合のみ権利行使が可能となる新株予約権を有償にて発行することを決議いたしました。

新株予約権の名称		第2回新株予約権
新株予約権の発行決議日		2023年4月27日
新株予約権の総数		280個
新株予約権の目的である株式の種類および数		普通株式 280,000株（新株予約権1個につき 1,000株）
新株予約権の払込金額		新株予約権1個当たり2,100円
新株予約権の行使に際して出資される財産の価額		新株予約権1個当たり 219,000円（1株当たり 219円）
新株予約権の権利行使期間		2025年2月1日から2028年5月24日まで
新株予約権の行使条件		（注） 1
新株予約権の取得条項		（注） 2
割当先	当社の取締役（監査等委員を除く。） および従業員（（注） 3）	新株予約権の数： 208個 目的である株式の数： 208,000株 保有者数： 169名
	当社子会社の取締役および従業員	新株予約権の数： 72個 目的である株式の数： 72,000株 保有者数： 72名

(注) 1. 本新株予約権の行使条件

- ① 新株予約権者は、2024年10月期において、当社の連結損益計算書（連結損益計算書を作成していない場合には損益計算書）に記載された連結売上高が、24,000百万円を超過した場合にのみ、これ以降本新株予約権を行使することができるものとします。なお、上記における連結売上高の判定に際しては、適用される会計基準の変更や当社の業績に多大な影響を及ぼす企業買収等の事象が発生し当社の損益計算書（連結損益計算書を作成している場合には連結損益計算書）に記載された実績数値で判定を行うことが適切ではないと取締役会が判断した場合には、当社は合理的な範囲内で当該企業買収等の影響を排除し、判定に使用する実績数値の調整を行うことができるものとします。
- ② 新株予約権者は、新株予約権の権利行使時において、当社または当社関係会社の取締役（監査等委員を除く）または従業員であることを要するものとします。ただし、任期満了による退任、定年退職、その他正当な理由があると取締役会が認めた場合は、この限りではありません。
- ③ 新株予約権者の相続人による本新株予約権の行使は認めません。
- ④ 本新株予約権の行使によって、当社の発行済株式総数が当該時点における授權株式数を超過することとなるときは、当該本新株予約権の行使を行うことはできません。
- ⑤ 各本新株予約権1個未満の行使を行うことはできません。

2. 本新株予約権の取得条項

- ① 当社が消滅会社となる合併契約、当社が分割会社となる会社分割についての分割契約もしくは分割計画、または当社が完全子会社となる株式交換契約、株式交付計画もしくは株式移転計画について株主総会の承認（株主総会の承認を要しない場合には取締役会決議）がなされた場合は、当社は、当社取締役会が別途定める日の到来をもって、本新株予約権の全部を無償で取得することができるものとします。
- ② 新株予約権者が権利行使をする前に、新株予約権の行使条件の定めにより本新株予約権の行使ができなくなった場合は、当社は、当社取締役会が別途定める日の到来をもって、行使ができなくなった当該新株予約権を無償で取得することができるものとします。

3. 監査等委員は新株予約権を有しておりません。

※ なお、当該新株予約権は2024年10月期において上記行使条件を満たさなくなったため、2024年12月13日をもって全ての権利が消滅いたしました。

4. 会社役員に関する事項

(1) 取締役の氏名等（2025年10月31日現在）

地 位	氏 名	担当および重要な兼職の状況
代 表 取 締 役 社 長	檜 垣 俊 行	中島工機株式会社 代表取締役社長
常 務 取 締 役	榎 原 永 二 郎	営業本部長 コバックス株式会社 代表取締役社長 株式会社オーワハガネ工業 代表取締役社長
取 締 役	濱 中 重 信	濱中ナット株式会社 会長
取 締 役	岡 田 真 季	フィルグリーン株式会社 社長執行役員
取 締 役	政 元 竜 彦	株式会社Aoba-BBT 取締役副社長
取締役（監査等委員）	芝 田 誠	—
取締役（監査等委員）	福 田 太 一	T&F国際法律事務所 弁護士
取締役（監査等委員）	松 本 康 之	長野総合法律事務所 弁護士

- (注) 1. 取締役のうち岡田真季氏、政元竜彦氏、福田太一氏および松本康之氏は、社外取締役であります。
2. 監査等委員 坂本義次氏は2025年1月29日開催の第84回定時株主総会の終結の時をもって監査等委員を退任いたしました。
3. 監査等委員 平林恭明氏は2025年8月29日付で監査等委員を辞任いたしました。なお、辞任時における重要な兼職は、株式会社横浜銀行 投資銀行業務責任者兼マネージング・ディレクターおよびM&Aロイヤルアドバイザー株式会社 社外取締役でありました。
4. 監査等委員 福田太一氏は、金融機関における長年の経験があり、財務および会計に関する相当程度の知見を有しております。
5. 取締役 岡田真季氏、政元竜彦氏、福田太一氏および松本康之氏は、株式会社東京証券取引所の定める独立役員であります。
6. 当社は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。

(2) 当事業年度に係る取締役の報酬等

① 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

当社は、取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針（以下、「決定方針」という。）を取締役会において決議しております。その概要は以下のとおりです。

ア.取締役の報酬等の決定に関する基本方針

当社の取締役の報酬は、企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして十分に機能するような報酬体系とし、個々の取締役の報酬の決定に際しては各職責を踏まえた適正な水準とすることを基本方針とする。

イ.固定報酬の個人別の報酬の額の決定に関する方針

当社の取締役の固定報酬は、月例報酬である基本報酬と賞与とし、役位、職責、在任年数に応じて他社水準、当社の実績、従業員給与の水準を考慮しながら、総合的に勘案して決定するものとする。

② 取締役の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任に関する事項

当社においては、取締役会の委任決議に基づき代表取締役社長檜垣俊行が取締役の個人別の報酬額の具体的内容を決定しております。その権限の内容は、各取締役の固定報酬の額の決定であります。これらの権限を委任した理由は、当社全体の業績を俯瞰しつつ各取締役の評価を行うには代表取締役社長が最も適しているからであります。

取締役の個人別の報酬等の内容の決定に当たっては、株主総会で定められた報酬限度額の範囲内において代表取締役社長が役位、職責、在任年数に応じて当社の業績、従業員給与の水準も考慮しながら、総合的に勘案して決定していることから、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おります。

③ 非金銭報酬等の内容

当社は、取締役（社外取締役を除く。）に対して、当社株式を保有させることで当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えるとともに、対象取締役と株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的として、株式報酬制度（譲渡制限付株式報酬制度）を導入しており、業績の達成度などを考慮し、報酬額を算定しております。

当該株式報酬の内容およびその交付状況は、「2. 会社の株式に関する事項」の「(5) 当事業年度中に職務執行の対価として会社役員に交付した株式の状況」に記載のとおりです。

また、当社の取締役（社外取締役を除く。）に対して、取締役の中長期的な業績向上に対する貢献意欲や士気を高め、株価上昇によるメリットのみならず、株価変動によるリスクまでもより一層株主の皆様と共有することを目的として、ストック・オプション制度を導入しており、当該取締役に対して新株予約権を付与しております。

当該ストック・オプションの内容およびその付与状況は、「3. 会社の新株予約権等に関する事項」に記載のとおりであります。

④ 取締役の報酬等の総額

役員区分	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 (名)
		固定報酬	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)	95 (8)	85 (8)	- (-)	9 (-)	5 (2)
取締役(監査等委員) (うち社外取締役)	11 (6)	11 (6)	- (-)	- (-)	5 (4)

- (注) 1. 取締役の報酬等の額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。
2. 上記の監査等委員である取締役の支給人員には、2025年1月29日開催の第84回定時株主総会の終結の時をもって退任した監査等委員である取締役1名および2025年8月29日付で辞任した監査等委員である取締役1名を含んでおります。
3. 取締役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

取締役（監査等委員を除く。）の報酬限度額は、2023年1月27日開催の第82回定時株主総会において、年額120百万円以内（うち社外取締役30百万円以内）と決議いただいております（但し、使用人兼務取締役の使用人分給与を含みません）。当該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5名（うち社外取締役は2名）です。監査等委員である取締役の報酬限度額は、2023年1月27日開催の第82回定時株主総会において、年額35百万円以内と決議いただいております。当該定時株主総会終結時点の監査等委員である取締役の員数は3名です。

なお、金銭報酬とは別枠で、2023年1月27日開催の第82回定時株主総会において、いずれも取締役（監査等委員である取締役および社外取締役を除く。）に対して、譲渡制限付株式の付与のために支給する金銭報酬債権として、年額30百万円以内、株式の上限を年8万株以内と決議しているほか、ストック・オプション報酬額として、年額15百万円以内と決議しております。当該定時株主総会終結時点の取締役（監査等委員である取締役および社外取締役を除く。）の員数は3名であります。

(3) 責任限定契約の内容の概要

当社と各社外取締役とは、会社法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく賠償責任限度額は、法令が定める最低限度額としております。

(4) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者がその職務の執行に関し責任を負うことまたは当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害を当該保険契約により填補することとしています。ただし、役員等の職務の適正性が損なわれないための措置として、被保険者の故意、犯罪行為、違法な利益供与等による損害賠償請求に対しては、補填の対象とされない旨の免責条項が付されております。

当該役員等賠償責任保険契約の被保険者は当社および子会社の全ての取締役であり、また、当社が負う保険料全額のうち、株主代表訴訟に関する担保特約部分相当分を当該役員の自己負担(10.0%)としております。

(5) 社外役員に関する事項

- ① 他の法人等の重要な兼職の状況および当社と当該他の法人等との関係
(2025年10月31日現在)

区 分	氏 名	重要な兼職の状況	当社との関係
取締役	岡田 真季	フィルグリーン株式会社 社長執行役員	記載すべき特別な関係はありません。
取締役	政元 竜彦	株式会社Aoba-BBT 取締役副社長	記載すべき特別な関係はありません。
取締役 (監査等委員)	福田 太一	T&F国際法律事務所 弁護士	記載すべき特別な関係はありません。
取締役 (監査等委員)	松本 康之	長野総合法律事務所 弁護士	記載すべき特別な関係はありません。

(注) 監査等委員 平林恭明氏は2025年8月29日付で辞任いたしました。なお、辞任時、同氏は株式会社横浜銀行 投資銀行業務責任者兼マネージング・ディレクターおよびM&Aロイヤルアドバイザー株式会社 社外取締役でありましたが、当社と各兼職先との間に記載すべき特別な関係はありません。

② 当事業年度における主な活動状況

区 分	氏 名	当事業年度の主な活動状況
取締役	岡田 真季	当事業年度に開催された取締役会13回中12回に出席(出席率92.3%)し、社外取締役としての立場および専門・経験を踏まえた発言および経営等の助言がありました。
取締役	政元 竜彦	当事業年度に開催された取締役会13回中13回に出席(出席率100.0%)し、社外取締役としての立場および専門・経験を踏まえた発言および経営等の助言がありました。
取締役 (監査等委員)	福田 太一	当事業年度に開催された取締役会13回中12回に出席(出席率92.3%)し、また、監査等委員会12回中12回に出席(出席率100.0%)し、社外取締役としての立場および専門・経験を踏まえた発言および助言がありました。
取締役 (監査等委員)	平林 恭明	社外取締役就任以降、当事業年度において2025年8月29日付で辞任するまでの間に開催された取締役会7回中7回に出席(出席率100.0%)し、また、監査等委員会7回中7回に出席(出席率100.0%)し、社外取締役としての立場および専門・経験を踏まえた発言および助言がありました。
取締役 (監査等委員)	松本 康之	社外取締役就任後に開催された取締役会3回中3回に出席(出席率100.0%)し、社外取締役としての立場および専門・経験を踏まえた発言および助言がありました。

5. 会計監査人の状況

(1) 会計監査人の名称

太陽有限責任監査法人

(2) 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

	支 払 額
当事業年度に係る報酬等の額	30,000千円
当社およ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	30,000千円

(注) 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等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できませんので、当事業年度に係る報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。

(3) 会計監査人の報酬等について監査等委員会が同意した理由

監査等委員会は、会計監査人の報酬等について、取締役、経理課等の社内関係部門および会計監査人から必要な資料を入手し、報告を受けたうえで、会計監査人の過年度の職務執行状況および報酬実績を確認し、当事業年度における会計監査人の監査計画および報酬見積りの算出根拠の適正性および妥当性について必要な検証を行い、審議した結果、これらについて適切であると判断しましたので、会計監査人の報酬等の額について、会社法第399条第1項の同意を行っております。

(4) 会計監査人の業務停止処分に関する事項

当社の会計監査人である太陽有限責任監査法人は、2023年12月26日付で、金融庁から契約の新規の締結に関する業務の停止3か月（2024年1月1日から同年3月31日まで、ただし、すでに監査契約をしている被監査会社について、監査契約の期間更新や上場したことに伴う契約の新規締結を除く。）の処分を受けました。

(5) 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場合など、その必要があると判断した場合は、会計監査人の解任または不再任に関する議案を決定し、取締役会は当該決定に基づき当該議案を株主総会の会議の目的とすることといたします。

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、かつ改善の見込みがないと判断した場合は、監査等委員全員の同意に基づき監査等委員会が、会計監査人を解任いたします。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理由を報告いたします。

~~~~~  
本事業報告中の記載金額および株式数は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。



## 連結貸借対照表

(2025年10月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部           |            | 負 債 の 部                   |            |
|-------------------|------------|---------------------------|------------|
| 科 目               | 金 額        | 科 目                       | 金 額        |
| 流 動 資 産           | 16,529,164 | 流 動 負 債                   | 12,034,028 |
| 現 金 及 び 預 金       | 3,257,913  | 支 払 手 形 及 び 買 掛 金         | 2,393,020  |
| 受 取 手 形 及 び 売 掛 金 | 3,925,293  | 電 子 記 録 債 務               | 1,669,875  |
| 電 子 記 録 債 権       | 2,689,136  | 短 期 借 入 金                 | 6,100,000  |
| 有 価 証 券           | 373,200    | 1 年 内 返 済 予 定 の 長 期 借 入 金 | 986,764    |
| 商 品               | 6,221,355  | 未 払 金                     | 378,838    |
| そ の 他             | 67,414     | 未 払 費 用                   | 54,215     |
| 貸 倒 引 当 金         | △5,150     | 未 払 法 人 税 等               | 197,206    |
|                   |            | 賞 与 引 当 金                 | 132,998    |
|                   |            | そ の 他                     | 121,110    |
| 固 定 資 産           | 17,513,270 | 固 定 負 債                   | 7,717,748  |
| 有 形 固 定 資 産       | 7,902,146  | 長 期 借 入 金                 | 5,709,562  |
| 建 物 及 び 構 築 物     | 2,281,191  | 繰 延 税 金 負 債               | 1,839,419  |
| 機 械 装 置 及 び 運 搬 具 | 1,211,070  | 退 職 給 付 に 係 る 負 債         | 161,266    |
| 土 地               | 4,333,942  | 長 期 預 り 保 証 金             | 7,500      |
| そ の 他             | 75,942     | 負 債 合 計                   | 19,751,776 |
| 無 形 固 定 資 産       | 113,047    | 純 資 産 の 部                 |            |
| ソ フ ト ウ ェ ア       | 97,886     | 株 主 資 本                   | 10,195,552 |
| 電 話 加 入 権         | 14,485     | 資 本 金                     | 2,712,335  |
| そ の 他             | 675        | 資 本 剰 余 金                 | 1,718,964  |
| 投 資 そ の 他 の 資 産   | 9,498,076  | 利 益 剰 余 金                 | 7,206,522  |
| 投 資 有 価 証 券       | 9,079,518  | 自 己 株 式                   | △1,442,270 |
| 破 産 更 生 債 権 等     | 3,036      | そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額     | 4,087,105  |
| そ の 他             | 418,557    | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金   | 4,036,302  |
| 貸 倒 引 当 金         | △3,036     | 繰 延 ヘ ッ ジ 損 益             | 1          |
| 資 産 合 計           | 34,042,434 | 退 職 給 付 に 係 る 調 整 累 計 額   | 50,801     |
|                   |            | 新 株 予 約 権                 | 8,000      |
|                   |            | 純 資 産 合 計                 | 14,290,657 |
|                   |            | 負 債 ・ 純 資 産 合 計           | 34,042,434 |

(注) 千円未満の端数は、切り捨てて表示しております。

連結損益計算書

(2024年11月 1 日から)  
(2025年10月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目             | 金 額     |            |
|-----------------|---------|------------|
| 売上高             |         | 22,538,290 |
| 売上原価            |         | 17,384,391 |
| 売上総利益           |         | 5,153,899  |
| 販売費及び一般管理費      |         | 4,143,987  |
| 営業利益            |         | 1,009,912  |
| 営業外収益           |         |            |
| 受取利息            | 2,006   |            |
| 受取配当金           | 319,811 |            |
| 受取貸料            | 9,711   |            |
| 仕入割引            | 92,533  |            |
| その他             | 19,362  | 443,425    |
| 営業外費用           |         |            |
| 支払利息            | 125,504 |            |
| 有価証券運用損         | 44,763  |            |
| その他             | 3,423   | 173,690    |
| 経常利益            |         | 1,279,646  |
| 特別利益            |         |            |
| 投資有価証券売却益       | 25,003  |            |
| 新株予約権戻入益        | 10,795  | 35,799     |
| 特別損失            |         |            |
| 投資有価証券評価損       | 1,916   | 1,916      |
| 税金等調整前当期純利益     |         | 1,313,529  |
| 法人税、住民税及び事業税    | 397,367 |            |
| 法人税等調整額         | 11,286  | 408,654    |
| 当期純利益           |         | 904,875    |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 |         | 904,875    |

(注) 千円未満の端数は、切り捨てて表示しております。

# 貸借対照表

(2025年10月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部                |                   | 負 債 の 部                |                   |
|------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| 科 目                    | 金 額               | 科 目                    | 金 額               |
| <b>流 動 資 産</b>         | <b>12,127,677</b> | <b>流 動 負 債</b>         | <b>10,433,160</b> |
| 現金及び預金                 | 2,035,869         | 支払手形                   | 68,489            |
| 受取手形                   | 691,765           | 電子記録債権                 | 1,175,211         |
| 電子記録債権                 | 2,073,817         | 買掛金                    | 1,821,477         |
| 売掛金                    | 2,157,098         | 短期借入金                  | 5,850,000         |
| 商払費用                   | 5,117,398         | 1年内返済予定の長期借入金          | 986,764           |
| 前払費用                   | 26,528            | 未払金                    | 171,846           |
| その他の当金                 | 29,684            | 未払費用                   | 40,259            |
| 貸倒引当金                  | △4,485            | 未払法人税等                 | 126,285           |
| <b>固 定 資 産</b>         | <b>17,077,337</b> | 賞与引当金                  | 96,306            |
| <b>有 形 固 定 資 産</b>     | <b>7,900,284</b>  | その他の                   | 96,521            |
| 建物                     | 2,213,692         | <b>固 定 負 債</b>         | <b>7,420,439</b>  |
| 構築物                    | 66,540            | 長期借入金                  | 5,709,562         |
| 機械装置                   | 1,205,309         | 繰延税金負債                 | 1,526,909         |
| 車両運搬具                  | 5,365             | 退職給付引当金                | 179,968           |
| 工具、器具及び備品              | 75,433            | 長期預り保証金                | 4,000             |
| 土地                     | 4,333,942         | <b>負 債 合 計</b>         | <b>17,853,600</b> |
| <b>無 形 固 定 資 産</b>     | <b>110,957</b>    | <b>純 資 産 の 部</b>       |                   |
| 商標                     | 675               | <b>株 主 資 本</b>         | <b>8,013,474</b>  |
| ソフトウェア                 | 96,927            | 資本                     | 2,712,335         |
| 電話加入権                  | 13,355            | 資本剰余金                  | 1,718,964         |
| <b>投 資 そ の 他 の 資 産</b> | <b>9,066,095</b>  | 資本準備金                  | 1,209,520         |
| 投資有価証券                 | 5,861,160         | その他の資本剰余金              | 509,444           |
| 関係会社株式                 | 141,300           | <b>利 益 剰 余 金</b>       | <b>5,024,444</b>  |
| 関係会社出資金                | 7,752             | その他利益剰余金               | 5,024,444         |
| 関係会社長期貸付金              | 2,790,000         | 圧縮記帳積立金                | 147,742           |
| 前払年金費用                 | 180,623           | 別途積立金                  | 1,700,000         |
| 破産更生債権等                | 206               | 繰越利益剰余金                | 3,176,702         |
| 会員の権                   | 1,400             | <b>自 己 株 式</b>         | <b>△1,442,270</b> |
| その他の                   | 83,859            | 評価・換算差額等               | 3,329,940         |
| 貸倒引当金                  | △206              | その他有価証券評価差額金           | 3,329,938         |
| <b>資 産 合 計</b>         | <b>29,205,015</b> | 繰延ヘッジ損益                | 1                 |
|                        |                   | <b>新 株 予 約 権</b>       | <b>8,000</b>      |
|                        |                   | <b>純 資 産 合 計</b>       | <b>11,351,415</b> |
|                        |                   | <b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b> | <b>29,205,015</b> |

(注) 千円未満の端数は、切り捨てて表示しております。

損益計算書

(2024年11月 1 日から  
2025年10月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目          |         | 金 額 |            |
|--------------|---------|-----|------------|
| 売上高          |         |     | 16,386,620 |
| 売上原価         |         |     | 12,637,224 |
| 売上総利益        |         |     | 3,749,395  |
| 販売費及び一般管理費   |         |     | 3,292,497  |
| 営業利益         |         |     | 456,898    |
| 営業外収益        |         |     |            |
| 受取利息及び受取配当金  | 273,070 |     |            |
| 受取賃貸料        | 32,175  |     |            |
| 仕入割引         | 53,274  |     |            |
| 業務受託料        | 102,252 |     |            |
| その他          | 17,190  |     | 477,962    |
| 営業外費用        |         |     |            |
| 支払利息         | 122,983 |     |            |
| その他          | 2,029   |     | 125,013    |
| 経常利益         |         |     | 809,848    |
| 特別利益         |         |     |            |
| 投資有価証券売却益    | 25,003  |     |            |
| 新株予約権戻入益     | 10,795  |     | 35,799     |
| 特別損失         |         |     |            |
| 投資有価証券評価損    | 1,916   |     | 1,916      |
| 税引前当期純利益     |         |     | 843,731    |
| 法人税、住民税及び事業税 | 244,731 |     |            |
| 法人税等調整額      | 14,996  |     | 259,727    |
| 当期純利益        |         |     | 584,003    |

(注) 千円未満の端数は、切り捨てて表示しております。

# 連結計算書類に係る会計監査人の監査報告書

## 独立監査人の監査報告書

トルク株式会社  
取締役会 御中

2025年12月11日

太陽有限責任監査法人

大阪事務所

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士

沖

聡

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士

高

田

充

規

### 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、トルク株式会社の2024年11月1日から2025年10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、トルク株式会社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

## 会計監査人の監査報告書

## 独立監査人の監査報告書

トルク株式会社  
取締役会 御中

2025年12月11日

太陽有限責任監査法人  
大阪事務所

指定有限責任社員 公認会計士 沖 聡  
業務執行社員  
指定有限責任社員 公認会計士 高 田 充 規  
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、トルク株式会社の2024年11月1日から2025年10月31日までの第85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て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書

### 監 査 報 告 書

当監査等委員会は、2024年11月1日から2025年10月31日までの第85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の方針、職務の分担等に従い、会社の内部統制部門と連携の上、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、本社およ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 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。
- 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、指摘すべき事項はありません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人太陽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

会計監査人太陽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。

2025年12月12日

トルク株式会社 監査等委員会

常勤監査等委員 芝 田 誠 (印)

監査等委員 福 田 太 一 (印)

監査等委員 松 本 康 之 (印)

(注) 監査等委員福田太一および松本康之は、会社法第2条第15号および第331条第6項に定める社外取締役であります。

以 上

開催場所が昨年と異なりますので、お間違いのないようご注意ください。

## 株主総会会場ご案内図

大阪市中央公会堂 3階 中集会室

大阪市北区中之島一丁目1番27号 電話 (06) 6535-3690 (当社代表)



【京阪電車】なにわ橋駅（1番出口）から徒歩約1分、淀屋橋駅（1番出口）から徒歩約5分

北浜駅（26番出口）から徒歩約10分

【大阪メトロ】淀屋橋駅（1番出口）から徒歩約5分、北浜駅（26番出口）から徒歩約10分

会場には駐車場はございませんので、お車でのご来場はご遠慮ください。