

【表紙】

【提出書類】 四半期報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の7第1項

【提出先】 近畿財務局長

【提出日】 2020年11月12日

【四半期会計期間】 第138期第2四半期(自 2020年7月1日 至 2020年9月30日)

【会社名】 株式会社ロブテックス

【英訳名】 L O B T E X C O . , L T D .

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 地 引 俊 為

【本店の所在の場所】 大阪府東大阪市四条町12番8号

【電話番号】 072-980-1110(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役常務執行役員 管理本部長 山 口 正 光

【最寄りの連絡場所】 大阪府東大阪市四条町12番8号

【電話番号】 072-980-1110(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役常務執行役員 管理本部長 山 口 正 光

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所  
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部 【企業情報】

### 第1 【企業の概況】

#### 1 【主要な経営指標等の推移】

回次		第137期 第2四半期 連結累計期間	第138期 第2四半期 連結累計期間	第137期
会計期間		自 2019年4月1日 至 2019年9月30日	自 2020年4月1日 至 2020年9月30日	自 2019年4月1日 至 2020年3月31日
売上高	(千円)	2,907,952	2,419,788	5,673,496
経常利益	(千円)	124,269	66,252	190,835
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益	(千円)	67,426	32,744	46,971
四半期包括利益又は包括利益	(千円)	24,848	86,428	9,751
純資産額	(千円)	4,151,505	4,123,891	4,116,835
総資産額	(千円)	8,045,842	8,390,676	8,007,169
1株当たり四半期(当期)純利益	(円)	72.20	35.06	50.30
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益	(円)			
自己資本比率	(%)	49.3	46.8	49.0
営業活動によるキャッシュ・フロー	(千円)	398,504	121,079	381,563
投資活動によるキャッシュ・フロー	(千円)	426,747	40,643	486,191
財務活動によるキャッシュ・フロー	(千円)	165,795	439,942	244,335
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高	(千円)	1,829,268	2,194,280	1,674,337

回次		第137期 第2四半期 連結会計期間	第138期 第2四半期 連結会計期間
会計期間		自 2019年7月1日 至 2019年9月30日	自 2020年7月1日 至 2020年9月30日
1株当たり四半期純利益	(円)	63.25	29.49

- (注) 1 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載していません。  
2 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
3 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。

#### 2 【事業の内容】

当第2四半期連結累計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)において営まれている事業の内容について、重要な変更はありません。

また、主要な関係会社についても異動はありません。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【事業等のリスク】

当第2四半期連結累計期間において、当四半期報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、経営者が連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があると認識している主要なリスクの発生又は前事業年度の有価証券報告書に記載した「事業等のリスク」についての重要な変更はありません。

### 2 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当四半期連結会計期間の末日現在において判断したものであります。

#### (1) 財政状態及び経営成績の状況

##### 経営成績

当第2四半期連結累計期間のわが国経済は、新型コロナウイルスの世界的な感染拡大の影響を受け、社会経済活動が停滞し、極めて厳しい状況となりました。また、景気の先行きについても、経済活動の段階的な引き上げや各種政策が施行されておりますものの、感染の収束時期が見込めず、不透明な状況が継続しています。

このような状況の下、当社グループでは昨年度より掲げております経営ビジョン「モノづくりのプロにゆえ、モノづくりの愉しさを育む」、経営スローガン「私たちは工具を通じ、あらゆるモノづくりの要求に応えるとともに、つくる愉しさを伝え広げる事で社会に貢献します」の浸透と発信を更に進め、経営目標達成に向け努力してまいりました。そして、コーポレートカルチャーの醸成と経営ビジョンの推進を図り、また、如何なる波にも耐え得る力をつけるため、新たに2020年度経営課題として『業務の整流化を徹底し、利益体質の強化を図る』を定め、この課題解決に向けた機能的な組織体制とすべく、2020年4月に組織改革を実施しました。社長室には経営戦略実行の徹底・強化を図るために経営企画担当を設置し、マーケティング本部については「モノづくり事業本部」と改称し、傘下にある「商品部」はこれまでの商品企画部・購買部・特販部門を統合するなど“モノづくり”を一気通貫で推し進めるための組織づくりを実施しました。また、国内・海外の営業をそれぞれの戦略に則り徹底的に進めていくために営業部傘下の海外営業グループを独立させ、「国内営業部」と「海外営業部」を設置しました。また、具体的な課題解決を図るべく各種プロジェクトを立ち上げ、その推進をしてまいりました。

しかしながら、新型コロナウイルス感染拡大による社会経済活動停滞影響を受け、売上高は前年同期比16.8%減の24億1千9百万円（前年同期29億7百万円）となり、利益面では営業利益で同66.9%減の4千9百万円（同1億5千万円）、経常利益で同46.7%減の6千6百万円（同1億2千4百万円）、親会社株主に帰属する四半期純利益で同51.4%減の3千2百万円（同6千7百万円）となりました。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

#### （金属製品事業）

超高速リベティングと軽量ボディを実現させた新型コードレスリベッター「R2B1」や軸の強いソケット「ストロック」などの新商品投入、その他拡販努力による一部の商品や地域について増加がありましたものの、国内、海外売上ともに、新型コロナウイルス感染拡大による社会経済活動の停滞や営業活動に制限を受けたことを要因として減少しました。

その結果、金属製品事業の合計売上高は前年同期比18.0%減の22億9千万円（前年同期27億9千4百万円）となりました。利益面では売上減少に対応した経費節減を行いました。減収影響が大きく、1千7百万円のセグメント損失（同1億円のセグメント利益）となりました。

#### （レジャー事業）

ゴルフ練習場における入場者数及びお客様一人当たり売上高は、期初において新型コロナウイルス感染対策として打ち出された外出自粛要請を受けた入場制限や時短営業実施の影響がありましたものの、感染対策を講じた上で営業を継続したことに加え、前年度までに実施してまいりましたサービス向上や集客施策の奏功もあり、前年同期に比べ増加し、売上高は前年同期比14.4%増の1億2千9百万円（前年同期1億1千3百万円）となりました。セグメント利益は増収により、同35.0%増の6千6百万円（同4千9百万円）となりました。

#### 財政状態

当第2四半期連結会計期間末における総資産は83億9千万円となり、前連結会計年度末に比べ3億8千3百万円増加しました。

#### (資産)

流動資産は前連結会計年度末比3億9千9百万円増の55億5千6百万円となりました。これは主に受取手形及び売掛金や電子記録債権の減少がありましたものの、現金及び預金が増加したことによるものです。

固定資産は同1千6百万円減の28億3千4百万円となりました。これは投資有価証券の時価評価に伴う増加がありましたものの、減価償却による有形固定資産の減少があったことによるものです。

#### (負債)

流動負債は前連結会計年度末比5千万円減の24億1千2百万円となりました。これは主に短期借入金の増加がありましたものの、買掛金や未払法人税等が減少したことによるものです。

固定負債は同4億2千6百万円増の18億5千4百万円となりました。これは主に長期借入金が増加したことによるものです。

#### (純資産)

純資産は前連結会計年度末比7百万円増の41億2千3百万円となりました。これは主に配当支出による利益剰余金の減少がありましたが、投資有価証券の時価評価に伴うその他有価証券評価差額金の増加があったことによるものです。

### (2) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)の期末残高は、前連結会計年度末に比べ5億1千9百万円増加(前年同期1億9千4百万円減少)し、21億9千4百万円となりました。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

たな卸資産の増加や仕入債務の減少がありましたが、税金等調整前四半期純利益及び減価償却費の計上や売上債権の減少などにより、資金が1億2千1百万円増加(前年同期3億9千8百万円増加)しました。

#### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

有形固定資産の取得を主因に、資金が4千万円減少(前年同期4億2千6百万円減少)しました。

#### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

リース債務の返済や配当金の支払などがありましたが、借入金収入により資金が4億3千9百万円増加(前年同期1億6千5百万円減少)しました。

### (3) 経営方針・経営戦略等

当第2四半期連結累計期間において、当社グループが定めている経営方針・経営戦略等について重要な変更はありません。

### (4) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第2四半期連結累計期間において、当社グループの優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題に重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

### (5) 研究開発活動

当第2四半期連結累計期間の研究開発費の総額は6千万円であります。

なお、当第2四半期連結累計期間において当社グループの研究開発活動の状況に重要な変更はありません。

## 3 【経営上の重要な契約等】

当第2四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はありません。

### 第3 【提出会社の状況】

#### 1 【株式等の状況】

##### (1) 【株式の総数等】

###### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	4,000,000
計	4,000,000

###### 【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間末現在発行数(株) (2020年9月30日)	提出日現在発行数(株) (2020年11月12日)	上場金融商品取引所名又は登録認可金融商品取引業協会名	内容
普通株式	1,000,000	1,000,000	東京証券取引所 (市場第二部)	単元株式数は100株であります。
計	1,000,000	1,000,000		

##### (2) 【新株予約権等の状況】

###### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

###### 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

##### (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

##### (4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総数増減数(株)	発行済株式総数残高(株)	資本金増減額(千円)	資本金残高(千円)	資本準備金増減額(千円)	資本準備金残高(千円)
2020年7月1日～ 2020年9月30日		1,000,000		960,000		491,045

(5) 【大株主の状況】

2020年9月30日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式 (自己株式を 除く。)の 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
日栄会	大阪府東大阪市四条町12番8号	90	9.73
ニッセンリベット(株)	大阪府東大阪市東山町10番25号	70	7.50
ロブテックス従業員持株会	大阪府東大阪市四条町12番8号	57	6.14
(有)ヤマチ	大阪府東大阪市四条町13番3号	53	5.68
(株)三井住友銀行	東京都千代田区丸の内1丁目1番2号	46	4.95
日理会	大阪府東大阪市四条町12番8号	43	4.62
地引俊為	大阪府東大阪市	29	3.21
(株)南都銀行	奈良県奈良市橋本町16番地	20	2.14
稲垣貞男	兵庫県宝塚市	16	1.71
地引啓	大阪府東大阪市	14	1.51
計		440	47.18

(注) 上記のほか当社所有の自己株式66千株があります。

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020年9月30日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 66,100		
完全議決権株式(その他)	普通株式 928,100	9,281	
単元未満株式	普通株式 5,800		
発行済株式総数	1,000,000		
総株主の議決権		9,281	

(注) 「単元未満株式」欄には、当社所有の自己株式が7株含まれております。

【自己株式等】

2020年9月30日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式総数 に対する所有 株式数の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社ロブテックス	大阪府東大阪市四条町 12番8号	66,100		66,100	6.61
計		66,100		66,100	6.61

2 【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当四半期累計期間における役員の異動はありません。

## 第4 【経理の状況】

### 1．四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成19年内閣府令第64号)に基づいて作成しております。

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第2四半期連結会計期間(2020年7月1日から2020年9月30日まで)及び第2四半期連結累計期間(2020年4月1日から2020年9月30日まで)に係る四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる四半期レビューを受けております。

1 【四半期連結財務諸表】

(1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,000,937	2,520,880
受取手形及び売掛金	1,166,296	964,499
電子記録債権	152,302	134,964
商品及び製品	1,235,589	1,318,468
仕掛品	314,563	330,119
原材料及び貯蔵品	220,086	232,698
その他	72,388	59,981
貸倒引当金	5,514	5,028
流動資産合計	5,156,650	5,556,584
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	949,947	930,705
土地	673,026	673,026
その他(純額)	529,583	484,458
有形固定資産合計	2,152,557	2,088,190
無形固定資産	55,901	53,383
投資その他の資産	<sup>1</sup> 642,059	<sup>1</sup> 692,519
固定資産合計	2,850,518	2,834,092
資産合計	8,007,169	8,390,676

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
買掛金	298,788	181,190
短期借入金	1,604,670	1,714,150
1年内償還予定の社債	60,000	60,000
未払法人税等	36,139	28,890
その他	462,642	428,002
流動負債合計	2,462,240	2,412,233
<b>固定負債</b>		
社債	90,000	60,000
長期借入金	1,027,440	1,518,344
退職給付に係る負債	72,699	74,749
その他	237,953	201,458
固定負債合計	1,428,093	1,854,551
負債合計	3,890,333	4,266,785
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	960,000	960,000
資本剰余金	491,045	491,045
利益剰余金	2,486,445	2,453,817
自己株式	164,084	164,084
株主資本合計	3,773,406	3,740,778
<b>その他の包括利益累計額</b>		
その他有価証券評価差額金	146,227	190,237
その他の包括利益累計額合計	146,227	190,237
非支配株主持分	197,201	192,875
純資産合計	4,116,835	4,123,891
負債純資産合計	8,007,169	8,390,676

(2) 【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

【四半期連結損益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自2019年4月1日 至2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自2020年4月1日 至2020年9月30日)
売上高	2,907,952	2,419,788
売上原価	1,868,412	1,598,096
売上総利益	1,039,540	821,691
販売費及び一般管理費	1 889,424	1 772,056
営業利益	150,116	49,634
営業外収益		
受取配当金	8,549	6,794
受取家賃	4,746	2,052
助成金収入	-	39,509
その他	4,021	3,309
営業外収益合計	17,317	51,666
営業外費用		
支払利息	16,100	14,896
売上割引	23,194	19,653
その他	3,869	498
営業外費用合計	43,164	35,048
経常利益	124,269	66,252
税金等調整前四半期純利益	124,269	66,252
法人税等	46,358	23,669
四半期純利益	77,910	42,582
非支配株主に帰属する四半期純利益	10,484	9,838
親会社株主に帰属する四半期純利益	67,426	32,744

【四半期連結包括利益計算書】

【第2四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
四半期純利益	77,910	42,582
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	53,061	43,845
その他の包括利益合計	53,061	43,845
四半期包括利益	24,848	86,428
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	15,131	76,754
非支配株主に係る四半期包括利益	9,716	9,674

## (3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純利益	124,269	66,252
減価償却費	108,092	103,743
貸倒引当金の増減額(は減少)	948	547
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	1,028	2,050
受取利息及び受取配当金	8,583	6,825
支払利息	16,100	14,896
助成金収入	-	39,509
為替差損益(は益)	284	435
売上債権の増減額(は増加)	133,645	219,135
たな卸資産の増減額(は増加)	20,379	111,045
仕入債務の増減額(は減少)	49,393	117,598
その他の資産の増減額(は増加)	41,390	6,601
その他の負債の増減額(は減少)	46,655	20,127
小計	438,396	117,460
利息及び配当金の受取額	8,587	6,826
利息の支払額	17,243	15,518
助成金の受取額	-	32,259
法人税等の支払額	32,830	30,391
法人税等の還付額	1,594	10,443
営業活動によるキャッシュ・フロー	398,504	121,079
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	276,600	276,600
定期預金の払戻による収入	-	276,600
有形固定資産の取得による支出	146,540	41,162
無形固定資産の売却による収入	-	3,000
投資有価証券の取得による支出	3,967	3,007
その他	361	526
投資活動によるキャッシュ・フロー	426,747	40,643
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額(は減少)	43,334	60,000
長期借入れによる収入	250,000	1,000,000
長期借入金の返済による支出	272,809	339,616
社債の償還による支出	30,000	30,000
リース債務の返済による支出	76,945	51,069
配当金の支払額	65,374	65,372
非支配株主への配当金の支払額	14,000	14,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	165,795	439,942
現金及び現金同等物に係る換算差額	284	435
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	194,322	519,942
現金及び現金同等物の期首残高	2,023,590	1,674,337
現金及び現金同等物の四半期末残高	1 1,829,268	1 2,194,280

【注記事項】  
(追加情報)

当第2四半期連結累計期間  
(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)

前連結会計年度の有価証券報告書の(追加情報)(新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する会計上の見積り)に記載した新型コロナウイルス感染症による当社グループへの影響に関する仮定について重要な変更はありません。

(四半期連結貸借対照表関係)

1 資産の金額から直接控除している貸倒引当金の額

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
投資その他の資産	6,947千円	6,886千円

(四半期連結損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
給料及び手当	306,340千円	311,730千円
退職給付費用	8,832千円	401千円

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
現金及び預金	2,155,868千円	2,520,880千円
預入期間が3か月を超える定期預金	276,600千円	276,600千円
担保に供している定期預金	50,000千円	50,000千円
現金及び現金同等物	1,829,268千円	2,194,280千円

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2019年5月29日 取締役会	普通株式	65,374	70.00	2019年3月31日	2019年6月21日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間の末日後となるもの  
該当事項はありません。

当第2四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2020年6月1日 取締役会	普通株式	65,372	70.00	2020年3月31日	2020年6月30日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間の末日後となるもの  
該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第2四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)

報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント			その他 (注)1	合計	四半期連結損 益計算書計上 額(注)2
	金属製品事業	レジャー事業	計			
売上高						
外部顧客への売上高	2,794,795	113,157	2,907,952		2,907,952	2,907,952
セグメント間の 内部売上高又は振替高						
計	2,794,795	113,157	2,907,952		2,907,952	2,907,952
セグメント利益	100,599	49,517	150,116		150,116	150,116

(注)1 当社には、報告セグメントに含まれない事業セグメントはありません。

2 セグメント利益の金額の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

当第2四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)

報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント			その他 (注)1	合計	四半期連結損 益計算書計上 額(注)2
	金属製品事業	レジャー事業	計			
売上高						
外部顧客への売上高	2,290,382	129,405	2,419,788		2,419,788	2,419,788
セグメント間の 内部売上高又は振替高						
計	2,290,382	129,405	2,419,788		2,419,788	2,419,788
セグメント利益又は 損失( )	17,226	66,861	49,634		49,634	49,634

(注)1 当社には、報告セグメントに含まれない事業セグメントはありません。

2 セグメント利益又は損失( )の金額の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
1株当たり四半期純利益	72円20銭	35円06銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益(千円)	67,426	32,744
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る親会社株主に帰属する 四半期純利益(千円)	67,426	32,744
普通株式の期中平均株式数(千株)	933	933

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。

2 【その他】

該当事項はありません。

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の四半期レビュー報告書

2020年11月11日

株式会社ロブテックス  
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ  
大阪事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 安場達哉 印

### 監査人の結論

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社ロブテックスの2020年4月1日から2021年3月31日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（2020年7月1日から2020年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書、四半期連結キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社ロブテックス及び連結子会社の2020年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項が全ての重要な点において認められなかった。

### 監査人の結論の根拠

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四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。四半期レビューの基準における当監査法人の責任は、「四半期連結財務諸表の四半期レビュー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、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

### 四半期連結財務諸表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四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結財務諸表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四半期連結財務諸表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。

四半期連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき四半期連結財務諸表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四半期連結財務諸表の作成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。

### 四半期連結財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した四半期レビューに基づいて、四半期レビュー報告書において独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に従って、四半期レビューの過程を通じて、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。

- 主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対する質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続を実施する。四半期レビュー手続は、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実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。
- 継続企業の前提に関する事項について、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と判断した場合には、入手した証拠に基づき、四半期連結財務諸表において、我が国において一般に公

正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、適正に表示されていないと信じさせる事項が認められないかどうか結論付ける。また、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、四半期レビュー報告書において四半期連結財務諸表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四半期連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、四半期連結財務諸表に対して限定付結論又は否定的結論を表明することが求められている。監査人の結論は、四半期レビュー報告書日までに入手した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。

- ・ 四半期連結財務諸表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四半期連結財務諸表の作成基準に準拠していないと信じさせる事項が認められないかどうかとともに、関連する注記事項を含めた四半期連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに四半期連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示していないと信じさせる事項が認められないかどうかを評価する。
- ・ 四半期連結財務諸表に対する結論を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する証拠を入手する。監査人は、四半期連結財務諸表の四半期レビューに関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査人の結論に対して責任を負う。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した四半期レビューの範囲とその実施時期、四半期レビュー上の重要な発見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又は軽減するためにセーフガードを講じ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

- 
- (注) 1. 上記は四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(四半期報告書提出会社)が別途保管しております。
2. XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていません。