



2026年2月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2025年7月11日

上場会社名 ローツェ株式会社 上場取引所 東
コード番号 6323 URL <https://www.rorze.com>
代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 藤代 祥之
問合せ先責任者 (役職名) 管理部長 (氏名) 伊勢村 英一 (TEL) 084-960-0001
配当支払開始予定日 —
決算補足説明資料作成の有無 : 有
決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 2026年2月期第1四半期の連結業績(2025年3月1日~2025年5月31日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2026年2月期第1四半期	33,061	12.9	8,441	△3.5	7,241	△36.3	5,263	△40.0
2025年2月期第1四半期	29,288	75.5	8,748	85.4	11,361	118.1	8,774	146.7

(注) 包括利益 2026年2月期第1四半期 △317百万円 (—%) 2025年2月期第1四半期 11,830百万円 (205.9%)

	1株当たり 四半期純利益		潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益	
	円	銭	円	銭
2026年2月期第1四半期	29	91	29	90
2025年2月期第1四半期	49	82	49	73

(注) 当社は、2024年9月1日付で普通株式1株につき10株の割合で株式分割を実施しております。前連結会計年度の期首に当該分割が行われたと仮定し、1株当たり四半期純利益を算定しております。

(2) 連結財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2026年2月期第1四半期	177,092		123,376		64.1	
2025年2月期	187,738		128,717		62.8	

(参考) 自己資本 2026年2月期第1四半期 113,484百万円 2025年2月期 117,897百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
2025年2月期	—	0.00	—	17.00	17.00
2026年2月期	—	—	—	—	—
2026年2月期(予想)	—	0.00	—	17.00	17.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 2026年2月期の連結業績予想(2025年3月1日~2026年2月28日)

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する当期純利益		1株当たり 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
第2四半期(累計)	63,711	5.8	15,330	△10.6	15,397	△25.2	11,968	△24.5	67	90
通期	128,190	3.0	30,345	△5.2	30,618	△13.6	23,499	△0.6	133	31

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における連結範囲の重要な変更 : 無

新規 社 (社名) 、除外 社 (社名)

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有

② ①以外の会計方針の変更 : 無

③ 会計上の見積りの変更 : 無

④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数 (普通株式)

① 期末発行済株式数 (自己株式を含む)	2026年2月期1Q	176,400,000株	2025年2月期	176,400,000株
② 期末自己株式数	2026年2月期1Q	1,355,760株	2025年2月期	34,860株
③ 期中平均株式数 (四半期累計)	2026年2月期1Q	176,012,060株	2025年2月期1Q	176,125,970株

(注) 当社は、2024年9月1日付で普通株式1株につき10株の割合で株式分割を実施しております。前連結会計年度の期首に当該分割が行われたと仮定し、期中平均株式数を算定しております。

※ 添付される四半期連結財務諸表に対する公認会計士又は監査法人によるレビュー : 無

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(将来に関する記述について)

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料2ページ「連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	2
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(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	5
(四半期連結損益計算書)	5
(四半期連結包括利益計算書)	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	7
(会計方針の変更)	7
(継続企業の前提に関する注記)	7
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	7
(セグメント情報等)	8
(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	9
3. 補足情報	10
生産、受注及び販売の状況	10

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、緩やかに回復しましたが、物価上昇の継続、地政学リスクの高まり及び米国の通商政策による影響など、依然として先行きが不透明な状況が続いております。

当業界におきましては、生成AI機能を搭載したデバイスの普及やデータセンター向けの投資が市場を牽引しており、これに伴い高性能・低消費電力の半導体技術への投資も加速しております。他方、電気自動車（EV）市場の成長が想定より鈍化している状況ではありますが、半導体市場全体としては引き続き堅調な成長が見込まれております。

このような状況の中、当社グループの当第1四半期連結累計期間の経営成績は、主に台湾向けで需要が増加した結果、売上高33,061百万円(前年同期比12.9%増)、営業利益8,441百万円(前年同期比3.5%減)、経常利益は為替の影響も受け、7,241百万円(前年同期比36.3%減)、親会社株主に帰属する四半期純利益5,263百万円(前年同期比40.0%減)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。

半導体・FPD関連装置事業の売上高は32,950百万円(前年同期比13.1%増)、セグメント利益は8,786百万円(前年同期比2.0%減)となりました。

ライフサイエンス事業の売上高は110百万円(前年同期比27.7%減)、セグメント損失は110百万円(前年同期はセグメント損失40百万円)となりました。

(2) 財政状態に関する説明

資産、負債及び純資産の状況

当第1四半期連結会計期間末の資産は、前連結会計年度末に比べ10,646百万円減少し、177,092百万円となりました。これは主に、現金及び預金の減少5,611百万円及び棚卸資産の減少4,361百万円によるものであります。

負債は、前連結会計年度末に比べ5,305百万円減少し、53,715百万円となりました。これは主に、未払法人税等の減少2,246百万円及び借入金の減少2,162百万円によるものであります。

純資産は、前連結会計年度末に比べ5,340百万円減少し、123,376百万円となりました。これは主に、為替換算調整勘定の減少4,685百万円によるものであります。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2026年2月期の第2四半期連結累計期間及び通期の連結業績予想につきましては、2025年4月11日発表の「2025年2月期決算短信〔日本基準〕(連結)」に記載しております予想数値から変更はありません。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2025年2月28日)	当第1四半期連結会計期間 (2025年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	62,990	57,378
受取手形及び売掛金	30,685	28,989
商品及び製品	6,700	3,983
仕掛品	12,697	13,194
原材料及び貯蔵品	29,760	27,618
その他	2,815	5,970
貸倒引当金	△128	△147
流動資産合計	145,520	136,988
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	11,896	11,208
機械装置及び運搬具（純額）	6,076	5,936
土地	4,841	4,732
その他（純額）	1,638	1,692
有形固定資産合計	24,452	23,568
無形固定資産		
のれん	9,641	8,460
その他	2,966	2,883
無形固定資産合計	12,608	11,343
投資その他の資産		
投資有価証券	1,446	1,374
退職給付に係る資産	160	123
繰延税金資産	1,939	2,043
その他	1,672	1,707
貸倒引当金	△62	△57
投資その他の資産合計	5,156	5,191
固定資産合計	42,218	40,103
資産合計	187,738	177,092

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2025年2月28日)	当第1四半期連結会計期間 (2025年5月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	7,679	7,665
短期借入金	14,948	15,227
未払法人税等	5,942	3,695
賞与引当金	1,899	2,177
役員賞与引当金	4	4
製品保証引当金	1,742	1,759
その他	8,447	7,392
流動負債合計	40,664	37,922
固定負債		
長期借入金	16,646	14,205
役員退職慰労引当金	427	424
退職給付に係る負債	90	83
資産除去債務	351	335
繰延税金負債	653	557
その他	186	185
固定負債合計	18,356	15,792
負債合計	59,021	53,715
純資産の部		
株主資本		
資本金	982	982
資本剰余金	4,915	4,915
利益剰余金	99,721	101,987
自己株式	△45	△2,025
株主資本合計	105,573	105,859
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	159	147
為替換算調整勘定	12,163	7,477
その他の包括利益累計額合計	12,323	7,624
新株予約権	3	3
非支配株主持分	10,816	9,889
純資産合計	128,717	123,376
負債純資産合計	187,738	177,092

(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1四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年5月31日)
売上高	29,288	33,061
売上原価	17,659	19,632
売上総利益	11,629	13,429
販売費及び一般管理費	2,881	4,987
営業利益	8,748	8,441
営業外収益		
受取利息	51	84
為替差益	2,731	—
売電収入	15	15
その他	59	23
営業外収益合計	2,858	124
営業外費用		
支払利息	16	44
為替差損	—	1,229
売電費用	4	5
デリバティブ損失	210	28
その他	12	17
営業外費用合計	245	1,324
経常利益	11,361	7,241
特別利益		
固定資産売却益	0	12
特別利益合計	0	12
特別損失		
固定資産売却損	—	0
固定資産除却損	0	0
特別損失合計	0	0
税金等調整前四半期純利益	11,362	7,253
法人税、住民税及び事業税	2,732	2,538
法人税等調整額	△270	△248
法人税等合計	2,462	2,290
四半期純利益	8,899	4,963
非支配株主に帰属する四半期純利益又は非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	125	△300
親会社株主に帰属する四半期純利益	8,774	5,263

(四半期連結包括利益計算書)

(第1四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年5月31日)
四半期純利益	8,899	4,963
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	69	△12
為替換算調整勘定	2,861	△5,268
その他の包括利益合計	2,931	△5,281
四半期包括利益	11,830	△317
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	11,553	565
非支配株主に係る四半期包括利益	277	△882

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(会計方針の変更)

(「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」等の適用)

「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」(企業会計基準第27号 2022年10月28日。以下「2022年改正会計基準」という。)等を当第1四半期連結会計期間の期首から適用しています。

法人税等の計上区分(その他の包括利益に対する課税)に関する改正については、2022年改正会計基準第20-3項ただし書きに定める経過的な取扱い及び「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2022年10月28日。以下「2022年改正適用指針」という。)第65-2項(2)ただし書きに定める経過的な取扱いに従っています。なお、当該会計方針の変更による四半期連結財務諸表への影響はありません。

また、連結会社間における子会社株式等の売却に伴い生じた売却損益を税務上繰り延べる場合の連結財務諸表における取扱いの見直しに関連する改正については、2022年改正適用指針を当第1四半期連結会計期間の期首から適用しています。当該会計方針の変更は、遡及適用され、前年四半期及び前連結会計年度については遡及適用後の四半期連結財務諸表及び連結財務諸表となっています。なお、当該会計方針の変更による前年四半期の四半期連結財務諸表及び前連結会計年度の連結財務諸表への影響はありません。

(「グローバル・ミニマム課税制度に係る法人税等の会計処理及び開示に関する取扱い」等の適用)

「グローバル・ミニマム課税制度に係る法人税等の会計処理及び開示に関する取扱い」(実務対応報告第46号 2024年3月22日)等を当第1四半期連結会計期間の期首から適用しています。

なお、当該実務対応報告第7項を適用しているため、当第1四半期連結財務諸表においては、グローバル・ミニマム課税制度から生じる法人税等を計上していません。

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

当社は、2025年4月11日開催の取締役会決議に基づき、自己株式1,320,900株の取得を行いました。この結果、当第1四半期連結累計期間において自己株式が1,979百万円増加し、当第1四半期連結会計期間末において自己株式が2,025百万円となっております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第1四半期連結累計期間(自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)

1. 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並びに収益の分解情報

(単位：百万円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	四半期 連結財務諸表 計上額 (注) 2
	半導体・ FPD関連 装置事業	ライフ サイエンス 事業	計		
売上高					
日本	2,996	47	3,044	—	3,044
台湾	3,762	—	3,762	—	3,762
中国	13,360	3	13,364	—	13,364
韓国	947	—	947	—	947
米国	7,171	101	7,272	—	7,272
その他	897	—	897	—	897
顧客との契約から生じる 収益	29,135	152	29,288	—	29,288
外部顧客への売上高	29,135	152	29,288	—	29,288
セグメント間の内部売上高 又は振替高	104	—	104	△104	—
計	29,240	152	29,393	△104	29,288
セグメント利益又は損失 (△)	8,962	△40	8,921	△173	8,748

(注) 1. セグメント利益又は損失の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用△173百万円であり、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

3. 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

当第1四半期連結累計期間(自 2025年3月1日 至 2025年5月31日)

1. 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並びに収益の分解情報

(単位：百万円)

	報告セグメント			調整額 (注)1	四半期 連結財務諸表 計上額 (注)2
	半導体・ FPD関連 装置事業	ライフ サイエンス 事業	計		
売上高					
日本	2,199	106	2,305	—	2,305
台湾	9,575	—	9,575	—	9,575
中国	8,560	1	8,561	—	8,561
韓国	1,603	—	1,603	—	1,603
米国	8,202	2	8,204	—	8,204
その他	2,809	—	2,809	—	2,809
顧客との契約から生じる 収益	32,950	110	33,061	—	33,061
外部顧客への売上高	32,950	110	33,061	—	33,061
セグメント間の内部売上高 又は振替高	25	—	25	△25	—
計	32,976	110	33,086	△25	33,061
セグメント利益又は損失 (△)	8,786	△110	8,675	△234	8,441

- (注) 1. セグメント利益又は損失の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用△234百万円であり、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。
2. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。
3. 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)

当第1四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第1四半期連結累計期間に係る減価償却費(のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。)及びのれん償却額は、次のとおりであります。

	前第1四半期連結累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2025年3月1日 至 2025年5月31日)
減価償却費	654百万円	759百万円
のれん償却額	64百万円	791百万円

3. 補足情報

生産、受注及び販売の状況

(1) 生産実績

当第1四半期連結累計期間における生産実績をセグメントごと及び品目別に示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	品目	生産高(百万円)	前年同期比(%)
半導体・FPD関連装置事業			
	半導体関連装置	14,833	97.9
	FPD関連装置	851	289.8
	計	15,685	101.5
ライフサイエンス事業		143	66.6
	合計	15,828	101.0

(注) 1. 金額は、製造原価によっております。

(2) 受注実績

当第1四半期連結累計期間における受注実績をセグメントごと及び品目別に示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	品目	受注高 (百万円)	前年同期比 (%)	受注残高 (百万円)	前年同期比 (%)
半導体・FPD関連装置事業					
	半導体関連装置	22,309	98.6	46,914	89.9
	分析装置	597	63.0	3,483	78.3
	FPD関連装置	1,166	101.8	2,759	60.3
	計	24,073	97.4	53,157	86.9
ライフサイエンス事業		147	53.8	143	49.3
	合計	24,220	96.9	53,300	86.7

(注) 1. 金額は、販売価格によっております。

2. 当連結会計年度より、製品別売上高の集計範囲を見直し、部品・修理他の金額の一部を「分析装置」へ含めて記載する方法に変更しております。

(3) 販売実績

当第1四半期連結累計期間における販売実績をセグメントごと及び品目別に示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	品目	販売高(百万円)	前年同期比(%)
	半導体関連装置	28,230	105.2
	分析装置	660	156.5
	FPD関連装置	1,001	382.3
	部品・修理 他	3,058	189.3
	計	32,950	113.1
ライフサイエンス事業		110	72.3
合計		33,061	112.9

(注) 1. 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合

相手先	前第1四半期連結累計期間		当第1四半期連結累計期間	
	販売高 (百万円)	割合 (%)	販売高 (百万円)	割合 (%)
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company, Ltd.	2,745	9.4	6,123	18.5
Applied Materials, Inc.	5,955	20.3	5,058	15.3

2. 当連結会計年度より、製品別売上高の集計範囲を見直し、「部品・修理 他」の金額の一部を「分析装置」へ含めて記載する方法に変更しております。