



2025年9月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2025年2月10日

上場会社名 株式会社エスケーエレクトロニクス 上場取引所 東
 コード番号 6677 URL <https://www.sk-el.co.jp>
 代表者(役職名) 代表取締役社長 (氏名) 石田 昌徳
 問合せ先責任者(役職名) 取締役 (氏名) 向田 泰久 TEL 075-441-2333
 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. 2025年9月期第1四半期の連結業績(2024年10月1日~2024年12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		EBITDA		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	%	百万円	%
2025年9月期第1四半期	7,037	9.2	1,827	69.1	1,195	170.3	1,490	514.2	1,059	614.3
2024年9月期第1四半期	6,447	△13.9	1,080	△49.5	442	△68.0	242	△79.6	148	△77.5

(注) 包括利益 2025年9月期第1四半期 1,506百万円(380.4%) 2024年9月期第1四半期 313百万円(68.4%)

	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
2025年9月期第1四半期	102.04	—
2024年9月期第1四半期	14.28	—

(注) EBITDAは、営業利益+減価償却費としています。

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
2025年9月期第1四半期	42,737	32,526	76.1	3,132.27
2024年9月期	39,674	32,168	81.1	3,097.78

(参考) 自己資本 2025年9月期第1四半期 32,526百万円 2024年9月期 32,168百万円

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
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2024年9月期	—	0.00	—	109.00	109.00
2025年9月期	—	—	—	—	—
2025年9月期(予想)	—	0.00	—	124.00	124.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 有

3. 2025年9月期の連結業績予想(2024年10月1日~2025年9月30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		EBITDA		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	%	百万円	%	円 銭
第2四半期(累計)	13,400	10.3	3,200	47.1	1,700	99.5	2,000	139.9	1,400	120.8	134.82
通期	29,000	12.7	6,800	15.2	3,400	11.1	3,700	21.0	2,600	13.5	250.38

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

※ 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
- (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）	2025年9月期1Q	11,368,400株	2024年9月期	11,368,400株
② 期末自己株式数	2025年9月期1Q	984,172株	2024年9月期	984,172株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2025年9月期1Q	10,384,228株	2024年9月期1Q	10,384,303株

(注) 期末自己株式数及び期中平均株式数の算定に当たり控除する自己株式数には、役員向け株式報酬制度に係る信託が保有する当社株式を含めております。

※ 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

本資料に記載されている業績予想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3ページ「1. 経営成績等の概況（3）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. 経営成績等の概況	2
(1) 当四半期連結累計期間の経営成績の概況	2
(2) 当四半期連結累計期間の財政状態の概況	3
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(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	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(会計方針の変更)	8
(セグメント情報等の注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	9

1. 経営成績等の概況

(1) 当四半期連結累計期間の経営成績の概況

当第1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、雇用・所得環境や企業収益の改善などにより、緩やかな回復の動きが見られました。一方、ロシア・ウクライナ情勢や中東情勢の長期化による資源・エネルギー価格の高騰や、インフレ抑制のための欧米での高い金利水準の継続、急激な為替変動などの影響により、先行き不透明な状況で推移いたしました。

当社グループを取り巻く事業環境は、フラットパネルディスプレイ業界におきましては、中国が実施した『消費財買い替え推進政策』がテレビ販売を下支えたことにより、昨年7月から続く液晶パネルの価格下落は歯止めがかかりました。パネルの開発は、モニターやノートパソコンなどのIT製品向けや車載パネル向けに増加しました。また、前四半期は低調だったスマートフォン向け有機ELパネル開発は増加しました。

このような状況の中、当第1四半期連結累計期間における当社グループの売上高につきましては、70億37百万円（前年同期比9.2%増）となりました。利益につきましては、売上高の増加により、営業利益11億95百万円（前年同期比170.3%増）、円安の進行で為替差益を計上したことにより経常利益14億90百万円（前年同期比514.2%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益10億59百万円（前年同期比614.3%増）となりました。

セグメント別の経営成績は、次のとおりです。なお、売上高はセグメント間取引の相殺除去後の数値となります。

(大型フォトマスク事業)

大型フォトマスク事業では、韓国、中国市場において、スマートフォンやIT製品向けに有機ELパネル用の需要が、中国市場において、テレビや車載パネル向けに液晶パネル用の需要が、増加しました。

	2024年9月期 第1四半期連結累計期間	2025年9月期 第1四半期連結累計期間	増減率
売上高	6,436百万円	7,022百万円	+9.1%
営業利益	538百万円	1,270百万円	+135.8%

(ソリューション事業)

ソリューション事業では、RFID分野について、装置の消耗品管理向けに「エクストリームタグ」の売上が増加しました。

	2024年9月期 第1四半期連結累計期間	2025年9月期 第1四半期連結累計期間	増減率
売上高	11百万円	14百万円	+29.7%
営業利益	△96百万円	△74百万円	—

(2) 当四半期連結累計期間の財政状態の概況

当第1四半期連結会計期間末における資産合計は、前連結会計年度末に比べて30億63百万円増加し427億37百万円となりました。これは主に、現金及び預金が減少した一方で、受取手形及び売掛金や有価証券、有形固定資産が増加したことによるものであります。

負債合計は、前連結会計年度末に比べて27億4百万円増加し102億11百万円となりました。これは主に、支払手形及び買掛金や電子記録債務、流動負債のその他に含まれる設備未払金が増加したことによるものであります。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて3億58百万円増加し325億26百万円となりました。これは主に、配当金の支払により利益剰余金が減少した一方で、為替換算調整勘定が増加したこと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

業績予想については、本日公表いたしました「業績予想および配当予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

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：千円)

	前連結会計年度 (2024年9月30日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	12,482,607	10,410,825
受取手形及び売掛金	6,618,909	8,050,279
電子記録債権	33,045	47,043
有価証券	—	1,996,714
商品及び製品	166,679	296,661
仕掛品	263,467	355,447
原材料及び貯蔵品	4,001,086	3,920,328
その他	1,303,882	954,206
貸倒引当金	△1,853	△2,236
流動資産合計	24,867,824	26,029,269
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	2,955,738	2,923,791
機械装置及び運搬具（純額）	5,305,200	7,003,604
土地	1,667,702	1,667,702
建設仮勘定	2,991,188	3,359,932
その他（純額）	371,423	380,462
有形固定資産合計	13,291,253	15,335,494
無形固定資産		
ソフトウェア	169,804	157,173
その他	490	770
無形固定資産合計	170,294	157,943
投資その他の資産		
その他	1,345,117	1,214,883
貸倒引当金	△100	△100
投資その他の資産合計	1,345,017	1,214,783
固定資産合計	14,806,565	16,708,221
資産合計	39,674,390	42,737,491

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2024年9月30日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,284,786	2,781,016
電子記録債務	1,430,601	1,924,687
1年内返済予定の長期借入金	800,000	600,000
未払法人税等	205,154	300,888
役員賞与引当金	41,773	19,504
その他	2,304,200	4,127,638
流動負債合計	7,066,515	9,753,735
固定負債		
役員株式給付引当金	150,464	157,618
その他	289,347	299,902
固定負債合計	439,812	457,521
負債合計	7,506,327	10,211,256
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,109,722	4,109,722
資本剰余金	4,277,483	4,277,483
利益剰余金	21,940,860	21,852,651
自己株式	△1,185,939	△1,185,939
株主資本合計	29,142,127	29,053,917
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	566,727	545,573
為替換算調整勘定	2,459,208	2,926,743
その他の包括利益累計額合計	3,025,936	3,472,316
純資産合計	32,168,063	32,526,234
負債純資産合計	39,674,390	42,737,491

(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：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2023年10月1日 至 2023年12月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年10月1日 至 2024年12月31日)
売上高	6,447,256	7,037,287
売上原価	5,170,935	5,109,914
売上総利益	1,276,321	1,927,372
販売費及び一般管理費	833,907	731,678
営業利益	442,414	1,195,694
営業外収益		
受取利息	17,149	6,546
為替差益	—	242,909
不動産賃貸料	8,681	8,483
その他	26,193	41,774
営業外収益合計	52,024	299,714
営業外費用		
支払利息	2,336	2,092
為替差損	246,319	—
不動産賃貸原価	2,046	1,931
支払手数料	1,106	1,253
その他	—	0
営業外費用合計	251,808	5,277
経常利益	242,630	1,490,131
特別損失		
固定資産除却損	49	41
特別損失合計	49	41
税金等調整前四半期純利益	242,581	1,490,090
法人税、住民税及び事業税	169,514	286,682
法人税等調整額	△75,269	143,778
法人税等合計	94,245	430,461
四半期純利益	148,335	1,059,629
親会社株主に帰属する四半期純利益	148,335	1,059,629

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：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2023年10月1日 至 2023年12月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年10月1日 至 2024年12月31日)
四半期純利益	148,335	1,059,629
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	237,509	△21,154
為替換算調整勘定	△34,372	467,535
繰延ヘッジ損益	△37,978	—
その他の包括利益合計	165,157	446,380
四半期包括利益	313,493	1,506,009
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	313,493	1,506,009

(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おります。

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おります。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おります。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おります。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。

(セグメント情報等の注記)

前第1四半期連結累計期間(自 2023年10月1日 至 2023年12月31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			調整額	四半期連結損益 計算書計上額(注)
	大型フォト マスク事業	ソリューション 事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	6,436,079	11,177	6,447,256	—	6,447,256
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	1,113	1,113	△1,113	—
計	6,436,079	12,290	6,448,369	△1,113	6,447,256
セグメント利益 又は損失(△)	538,585	△96,170	442,414	—	442,414

(注) 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一致しております。

当第1四半期連結累計期間(自 2024年10月1日 至 2024年12月31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			調整額	四半期連結損益 計算書計上額(注)
	大型フォト マスク事業	ソリューション 事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	7,022,786	14,500	7,037,287	—	7,037,287
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—
計	7,022,786	14,500	7,037,287	—	7,037,287
セグメント利益 又は損失(△)	1,270,037	△74,343	1,195,694	—	1,195,694

(注) 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一致しております。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(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(無形固定資産に係る償却費を含む。)は、次のとおりであります。

	前第1四半期連結累計期間 (自 2023年10月1日 至 2023年12月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年10月1日 至 2024年12月31日)
減価償却費	638,505千円	631,690千円