



2024年9月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2024年8月13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. 2024年9月期第3四半期の連結業績(2023年10月1日~2024年6月30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	%
2024年9月期第3四半期	19,631	△6.6	4,367	△27.3	2,265	△39.1	2,388	△35.1	1,743	△27.4
2023年9月期第3四半期	21,008	18.0	6,003	29.9	3,720	52.9	3,678	48.8	2,402	20.9

(注) 包括利益 2024年9月期第3四半期 2,888百万円(4.9%) 2023年9月期第3四半期 2,752百万円(△16.3%)

	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
2024年9月期第3四半期	167.93	—
2023年9月期第3四半期	231.39	—

(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
2024年9月期第3四半期	41,003	32,809	80.0	3,159.57
2023年9月期	41,813	31,620	75.6	3,045.00

(参考) 自己資本 2024年9月期第3四半期 32,809百万円 2023年9月期 31,620百万円

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
2023年9月期	—	0.00	—	162.00	162.00
2024年9月期	—	0.00	—	—	—
2024年9月期(予想)	—	—	—	117.00	117.00

(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. 2024年9月期の連結業績予想(2023年10月1日~2024年9月30日)

(%表示は、対前期増減率)

	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	
通期	26,600	△5.4	6,200	△20.9	3,300	△31.0	3,450	△31.3	2,450	△27.6	235.93

(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 : 無
 - 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)	2024年9月期3Q	11,368,400株	2023年9月期	11,368,400株
② 期末自己株式数	2024年9月期3Q	984,172株	2023年9月期	984,082株
③ 期中平均株式数 (四半期累計)	2024年9月期3Q	10,384,268株	2023年9月期3Q	10,384,318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
(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)	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(キャッシュ・フロー計算書に関する注記)	8

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3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、コロナ禍からの社会経済活動の正常化を反映し、緩やかな回復の動きが見られました。一方、ロシア・ウクライナ情勢に端を発した資源・エネルギー価格の高騰や、インフレ抑制のための欧米各国における政策金利の高止まり、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、液晶パネルメーカーの量産ラインで生産調整が行なわれたことに加え、テレビメーカーの調達数が増加したことで、パネルの需給バランスが改善し、パネル価格は緩やかな上昇がみられました。第2四半期に低調だったスマートフォン向けのパネル開発は、第3四半期に世界の主要携帯電話メーカーが新機種を積極的に開発したことで増加しました。モニターやノートパソコンなどのIT製品向けの有機ELパネル開発も増加しました。また、新たな第8世代の有機ELパネル工場の建設計画が、中国のパネルメーカーより発表されました。

このような状況の中、当第3四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、196億31百万円（前年同期比6.6%減）となりました。利益につきましては、営業利益22億65百万円（前年同期比39.1%減）、経常利益23億88百万円（前年同期比35.1%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益17億43百万円（前年同期比27.4%減）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消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、韓国市場においては、スマートフォンやIT製品向けに有機ELパネル用の需要が増加し、中国市場においては、スマートフォン向けに液晶パネル用の需要が減少しました。

	2023年9月期 第3四半期連結累計期間	2024年9月期 第3四半期連結累計期間	増減率
売上高	20,950百万円	19,561百万円	△6.6%
営業利益	3,943百万円	2,470百万円	△37.3%

(ソリューション事業)

ソリューション事業では、RFID分野では、ソリューション提案を含めた販売活動を行った結果、受注が拡大しました。ヘルスケア分野は、「電気刺激装置WILMO」「デジタルコルポスコープQ-CO」が売上を牽引しました。

	2023年9月期 第3四半期連結累計期間	2024年9月期 第3四半期連結累計期間	増減率
売上高	58百万円	69百万円	+19.6%
営業利益	△222百万円	△205百万円	—

(2) 当四半期連結累計期間の財政状態の概況

当第3四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8億9百万円減少し410億3百万円となりました。これは主に、受取手形及び売掛金や投資その他の資産のその他に含まれる投資有価証券が増加した一方で、現金及び預金が減少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19億99百万円減少し81億93百万円となりました。これは主に、支払手形及び買掛金や未払法人税等、長期借入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11億89百万円増加し328億9百万円となりました。これは主に、その他有価証券評価差額金や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

通期の業績予想については、本日公表いたしました「通期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 (2023年9月30日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	15,284,987	13,368,939
受取手形及び売掛金	7,380,962	7,875,167
商品及び製品	284,993	120,604
仕掛品	423,337	413,572
原材料及び貯蔵品	3,989,759	3,951,573
その他	1,340,960	1,207,982
貸倒引当金	△1,855	△2,198
流動資産合計	28,703,145	26,935,643
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	3,008,899	2,972,502
機械装置及び運搬具（純額）	4,628,970	6,030,951
土地	1,667,702	1,667,702
建設仮勘定	2,353,594	1,245,489
その他（純額）	330,235	392,750
有形固定資産合計	11,989,401	12,309,396
無形固定資産		
ソフトウェア	63,866	188,728
その他	—	490
無形固定資産合計	63,866	189,218
投資その他の資産		
その他	1,056,756	1,568,931
貸倒引当金	△100	△100
投資その他の資産合計	1,056,656	1,568,831
固定資産合計	13,109,925	14,067,447
資産合計	41,813,070	41,003,090

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年9月30日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,668,675	4,115,668
1年内返済予定の長期借入金	800,000	800,000
未払法人税等	1,028,465	108,368
役員賞与引当金	61,702	31,791
その他	2,421,106	2,475,373
流動負債合計	8,979,949	7,531,201
固定負債		
長期借入金	800,000	200,000
役員株式給付引当金	121,850	143,300
その他	291,031	318,889
固定負債合計	1,212,881	662,189
負債合計	10,192,830	8,193,391
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,109,722	4,109,722
資本剰余金	4,167,847	4,277,483
利益剰余金	21,348,162	21,393,284
自己株式	△1,075,988	△1,185,939
株主資本合計	28,549,743	28,594,550
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	417,405	804,104
為替換算調整勘定	2,655,699	3,276,878
繰延ヘッジ損益	△2,608	134,165
その他の包括利益累計額合計	3,070,496	4,215,148
純資産合計	31,620,240	32,809,699
負債純資産合計	41,813,070	41,003,090

(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3四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自2022年10月1日 至2023年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自2023年10月1日 至2024年6月30日)
売上高	21,008,641	19,631,922
売上原価	15,240,387	15,106,597
売上総利益	5,768,254	4,525,324
販売費及び一般管理費	2,047,267	2,259,943
営業利益	3,720,986	2,265,380
営業外収益		
受取利息	12,677	27,901
受取配当金	16,241	19,949
不動産賃貸料	21,706	25,772
為替差益	—	34,066
その他	71,234	33,084
営業外収益合計	121,859	140,773
営業外費用		
支払利息	8,901	6,948
不動産賃貸原価	5,959	6,336
為替差損	142,238	—
支払手数料	7,008	4,570
その他	0	0
営業外費用合計	164,107	17,856
経常利益	3,678,738	2,388,298
特別損失		
固定資産除却損	1,001	1,704
特別損失合計	1,001	1,704
税金等調整前四半期純利益	3,677,736	2,386,594
法人税、住民税及び事業税	1,313,679	802,272
法人税等調整額	△38,797	△159,486
法人税等合計	1,274,882	642,786
四半期純利益	2,402,854	1,743,807
親会社株主に帰属する四半期純利益	2,402,854	1,743,807

四半期連結包括利益計算書
第3四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2022年10月1日 至 2023年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年10月1日 至 2024年6月30日)
四半期純利益	2,402,854	1,743,807
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	234,312	386,698
為替換算調整勘定	115,343	621,178
繰延ヘッジ損益	—	136,773
その他の包括利益合計	349,656	1,144,651
四半期包括利益	2,752,511	2,888,459
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,752,511	2,888,459

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

前第3四半期連結累計期間(自 2022年10月1日 至 2023年6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			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	20,950,162	58,478	21,008,641	—	21,008,641
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	640	640	△640	—
計	20,950,162	59,119	21,009,281	△640	21,008,641
セグメント利益 又は損失(△)	3,943,416	△222,429	3,720,986	—	3,720,986

(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3四半期連結累計期間(自 2023年10月1日 至 2024年6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			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	19,561,986	69,935	19,631,922	—	19,631,922
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	1,735	1,735	△1,735	—
計	19,561,986	71,671	19,633,657	△1,735	19,631,922
セグメント利益 又は損失(△)	2,470,989	△205,609	2,265,380	—	2,265,380

(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3四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いません。なお、第3四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3四半期連結累計期間 (自 2022年10月1日 至 2023年6月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2023年10月1日 至 2024年6月30日)
減価償却費	2,282,878千円	2,102,071千円