



2025年9月期 第2四半期（中間期）決算短信〔日本基準〕（連結）

2025年5月12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
半期報告書提出予定日 2025年5月12日 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 : 有（機関投資家・アナリスト向け）

（百万円未満切捨て）

1. 2025年9月期第2四半期（中間期）の連結業績（2024年10月1日～2025年3月31日）

（1）連結経営成績（累計）

（%表示は、対前年中間期増減率）

	売上高		EBITDA		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する中間純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年9月期中間期	14,276	17.5	3,630	66.8	2,139	151.1	2,307	176.7	1,662	162.2
2024年9月期中間期	12,149	△12.5	2,176	△45.4	852	△65.6	833	△62.2	634	△54.5

（注）包括利益 2025年9月期中間期 1,565百万円（ 1.2%） 2024年9月期中間期 1,546百万円（ 39.3%）

	1株当たり 中間純利益	潜在株式調整後 1株当たり 中間純利益
	円 銭	円 銭
2025年9月期中間期	160.07	—
2024年9月期中間期	61.06	—

（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月期中間期	41,441	32,585	78.6	3,137.96
2024年9月期	39,674	32,168	81.1	3,097.78

（参考）自己資本 2025年9月期中間期 32,585百万円 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	—	0.00	—	—	—
2025年9月期（予想）	—	—	—	128.00	128.00

（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、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	29,000	12.7	6,950	17.8	3,600	17.7	3,800	24.3	2,700	260.01

（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) 当中間期における連結範囲の重要な変更 : 無
- (2) 中間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月期中間期	11,368,400株	2024年9月期	11,368,400株
② 期末自己株式数	2025年9月期中間期	984,172株	2024年9月期	984,172株
③ 期中平均株式数（中間期）	2025年9月期中間期	10,384,228株	2024年9月期中間期	10,384,286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。

※ 第2四半期（中間期）決算短信は公認会計士又は監査法人のレビューの対象外です

※ 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) 当中間期の経営成績の概況	2
(2) 当中間期の財政状態の概況	2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	3
2. 中間連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 中間連結貸借対照表	4
(2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書	6
(3) 中間連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 中間連結財務諸表に関する注記事項	9
(会計方針の変更)	9
(セグメント情報等の注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	10
(継続企業の前提に関する注記)	10

1. 経営成績等の概況

(1) 当中間期の経営成績の概況

当中間連結会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原材料価格の高騰や、欧米での高い金利水準の継続、米国の通商政策動向、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、中国にて実施された『消費財買い替え推進政策』がテレビ販売を下支えたこと、米国の関税引き上げを見越したパネル調達の増加により、液晶パネルの価格は緩やかに上昇しました。車載パネル向けにはパネルの採用箇所増加や大型化など、VRデバイス向けには高精細な液晶パネルの開発が増加しました。スマートフォン向けには低消費電力や薄型化、IT製品向けには製品ラインナップ拡充などの有機ELパネルの開発が増加しました。また、中国において第6世代液晶パネル工場の稼働が開始しました。

このような状況の中、当中間連結会計期間における当社グループの売上高につきましては、142億76百万円（前年同期比17.5%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21億39百万円（前年同期比151.1%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23億7百万円（前年同期比176.7%増）、親会社株主に帰属する中間純利益16億62百万円（前年同期比162.2%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、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、日本市場において、VRデバイス向けに液晶パネル用の需要が、増加しました。

	2024年9月期 中間連結会計期間	2025年9月期 中間連結会計期間	増減率
売上高	12,102百万円	14,237百万円	+17.6%
営業利益	998百万円	2,274百万円	+127.8%

(ソリューション事業)

ソリューション事業では、ヘルスケア分野において「デジタルコルポスコープQ-CO」の売上が減少しました。

	2024年9月期 中間連結会計期間	2025年9月期 中間連結会計期間	増減率
売上高	47百万円	38百万円	△17.9%
営業利益	△146百万円	△134百万円	—

(2) 当中間期の財政状態の概況

当中間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17億67百万円増加し414億41百万円となりました。これは主に、現金及び預金が減少した一方で、有形固定資産や有価証券、受取手形及び売掛金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13億49百万円増加し88億56百万円となりました。これは主に、流動負債のその他に含まれる設備支払手形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4億17百万円増加し325億85百万円となりました。これは主に、利益剰余金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. 中間連結財務諸表及び主な注記

(1) 中間連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2024年9月30日)	当中間連結会計期間 (2025年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	12,482,607	8,621,583
受取手形及び売掛金	6,618,909	8,284,542
電子記録債権	33,045	17,383
有価証券	—	1,998,628
商品及び製品	166,679	266,801
仕掛品	263,467	252,021
原材料及び貯蔵品	4,001,086	3,613,539
その他	1,303,882	1,180,251
貸倒引当金	△1,853	△2,075
流動資産合計	24,867,824	24,232,675
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	2,955,738	2,858,414
機械装置及び運搬具(純額)	5,305,200	10,009,225
土地	1,667,702	1,667,702
建設仮勘定	2,991,188	917,588
その他(純額)	371,423	369,027
有形固定資産合計	13,291,253	15,821,958
無形固定資産		
ソフトウェア	169,804	160,722
その他	490	490
無形固定資産合計	170,294	161,212
投資その他の資産		
その他	1,345,117	1,225,796
貸倒引当金	△100	△100
投資その他の資産合計	1,345,017	1,225,696
固定資産合計	14,806,565	17,208,868
資産合計	39,674,390	41,441,544

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2024年9月30日)	当中間連結会計期間 (2025年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,284,786	2,753,204
電子記録債務	1,430,601	1,499,806
1年内返済予定の長期借入金	800,000	400,000
未払法人税等	205,154	521,157
役員賞与引当金	41,773	30,584
その他	2,304,200	3,196,452
流動負債合計	7,066,515	8,401,205
固定負債		
役員株式給付引当金	150,464	164,772
その他	289,347	290,293
固定負債合計	439,812	455,065
負債合計	7,506,327	8,856,270
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	22,455,240
自己株式	△1,185,939	△1,185,939
株主資本合計	29,142,127	29,656,507
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	543,636
為替換算調整勘定	2,459,208	2,391,695
繰延ヘッジ損益	—	△6,566
その他の包括利益累計額合計	3,025,936	2,928,766
純資産合計	32,168,063	32,585,273
負債純資産合計	39,674,390	41,441,544

(2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書

中間連結損益計算書

(単位：千円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年10月1日 至 2024年3月31日)	当中間連結会計期間 (自 2024年10月1日 至 2025年3月31日)
売上高	12,149,937	14,276,141
売上原価	9,834,325	10,689,230
売上総利益	2,315,611	3,586,911
販売費及び一般管理費	1,463,461	1,447,050
営業利益	852,150	2,139,860
営業外収益		
受取利息	21,587	11,025
為替差益	—	217,326
不動産賃貸料	17,188	16,969
その他	31,875	45,907
営業外収益合計	70,651	291,229
営業外費用		
支払利息	4,552	4,031
為替差損	77,675	—
不動産賃貸原価	4,063	4,337
支払手数料	2,659	115,485
その他	0	0
営業外費用合計	88,951	123,854
経常利益	833,850	2,307,235
特別損失		
固定資産除却損	1,347	41
特別損失合計	1,347	41
税金等調整前中間純利益	832,503	2,307,194
法人税、住民税及び事業税	344,363	508,771
法人税等調整額	△145,919	136,204
法人税等合計	198,444	644,975
中間純利益	634,058	1,662,218
親会社株主に帰属する中間純利益	634,058	1,662,218

中間連結包括利益計算書

(単位：千円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年10月1日 至 2024年3月31日)	当中間連結会計期間 (自 2024年10月1日 至 2025年3月31日)
中間純利益	634,058	1,662,218
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	666,808	△23,091
為替換算調整勘定	197,630	△67,512
繰延ヘッジ損益	47,637	△6,566
その他の包括利益合計	912,077	△97,170
中間包括利益	1,546,135	1,565,048
(内訳)		
親会社株主に係る中間包括利益	1,546,135	1,565,048

(3) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:千円)

	前中間連結会計期間 (自 2023年10月1日 至 2024年3月31日)	当中間連結会計期間 (自 2024年10月1日 至 2025年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前中間純利益	832,503	2,307,194
減価償却費	1,323,851	1,490,367
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△75	222
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	△50,113	△11,189
役員株式給付引当金の増減額(△は減少)	14,300	14,307
受取利息及び受取配当金	△29,049	△21,389
支払利息	4,552	4,031
固定資産除却損	1,347	41
売上債権の増減額(△は増加)	1,296,658	△1,697,651
棚卸資産の増減額(△は増加)	3,402	297,178
仕入債務の増減額(△は減少)	△459,025	556,128
その他	210,907	△104,379
小計	3,149,260	2,834,861
利息及び配当金の受取額	35,003	19,052
利息の支払額	△4,515	△3,993
法人税等の支払額	△1,057,893	△195,580
法人税等の還付額	—	683
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,121,855	2,655,023
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△1,466,914	△2,901,660
無形固定資産の取得による支出	△147,086	△327
有価証券の取得による支出	—	△1,996,690
貸付金の回収による収入	250	250
その他	1,269	△27,624
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,612,482	△4,926,052
財務活動によるキャッシュ・フロー		
リース負債の返済による支出	△8,081	△8,467
長期借入金の返済による支出	△400,000	△400,000
配当金の支払額	△1,697,795	△1,147,838
自己株式の取得による支出	△173	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	△2,106,050	△1,556,306
現金及び現金同等物に係る換算差額	66,015	△33,687
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△1,530,661	△3,861,023
現金及び現金同等物の期首残高	15,284,987	12,482,607
現金及び現金同等物の中間期末残高	13,754,325	8,621,583

(4) 中間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。)等を当中間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中間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中間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、前中間連結会計期間及び前連結会計年度については遡及適用後の中間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中間連結会計期間の中間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)

前中間連結会計期間(自 2023年10月1日 至 2024年3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	中間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	12,102,894	47,042	12,149,937	—	12,149,937
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	1,113	1,113	△1,113	—
計	12,102,894	48,155	12,151,050	△1,113	12,149,937
セグメント利益又は損失(△)	998,339	△146,189	852,150	—	852,150

(注) セグメント利益又は損失は、中間連結損益計算書の営業利益と一致しております。

当中間連結会計期間(自 2024年10月1日 至 2025年3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	中間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	14,237,538	38,603	14,276,141	—	14,276,141
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	727	727	△727	—
計	14,237,538	39,330	14,276,868	△727	14,276,141
セグメント利益又は損失(△)	2,274,370	△134,510	2,139,860	—	2,139,860

(注) セグメント利益又は損失は、中間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。