



2026年9月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年2月9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. 2026年9月期第1四半期の連結業績(2025年10月1日~2025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 | % |
| 2026年9月期第1四半期 | 7,391 | 5.0 | 1,707 | △6.5 | 1,289 | 7.8 | 1,509 | 1.3 | 1,064 | 0.5 |
| 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 |

(注) 包括利益 2026年9月期第1四半期 1,470百万円(△2.3%) 2025年9月期第1四半期 1,506百万円(380.4%)

| | 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 |
| 2026年9月期第1四半期 | 102.51 | — |
| 2025年9月期第1四半期 | 102.04 | — |

(注) EBITDAは、営業利益+減価償却費+のれん償却額としています。

(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 |
| 2026年9月期第1四半期 | 43,269 | 34,692 | 80.2 | 3,340.92 |
| 2025年9月期 | 42,519 | 34,590 | 81.4 | 3,331.11 |

(参考) 自己資本 2026年9月期第1四半期 34,692百万円 2025年9月期 34,590百万円

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 |
| 2025年9月期 | — | 0.00 | — | 130.00 | 130.00 |
| 2026年9月期 | — | — | — | — | — |
| 2026年9月期(予想) | — | 0.00 | — | 152.00 | 152.00 |

(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9月期の連結業績予想(2025年10月1日~2026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) | 14,500 | 1.6 | 2,900 | △20.1 | 2,000 | △6.5 | 2,000 | △13.3 | 1,400 | △15.8 | 134.82 |
| 通期 | 30,500 | 4.5 | 6,500 | △9.3 | 4,600 | 19.4 | 4,600 | 19.6 | 3,200 | 17.2 | 308.16 |

(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
- (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 : 有
 - 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9月期1Q | 11,368,400株 | 2025年9月期 | 11,368,400株 |
| ② 期末自己株式数 | 2026年9月期1Q | 984,193株 | 2025年9月期 | 984,193株 |
| ③ 期中平均株式数（四半期累計） | 2026年9月期1Q | 10,384,207株 | 2025年9月期1Q | 10,384,228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 |
| (会計上の見積りの変更) | 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・所得環境の改善を背景に個人消費が持ち直すなど、緩やかな回復基調が継続しました。一方で、長期化する地政学リスクなどを背景とした原材料価格の高止まり、米国の通商政策動向や関税措置、日米欧における金融政策の転換局面を背景とした金融市場の変動などにより、先行きは依然として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、中国の『消費財買い替え推進政策』や米国の関税引き上げを見越したテレビ向け液晶パネルの調達が一服したことから、パネル価格は緩やかに下落基調で推移しました。一方で、パネルメーカー各社による設計変更などの開発は継続して行われ、フォトマスク需要を下支えしました。また、モニターやノートパソコン、タブレットといったIT製品向けでは、OSのサポート終了やAI搭載パソコンの普及、車載パネル向けでは、パネルの採用箇所増加や大型化などを背景に、高精細化や高機能化の液晶パネル開発が継続して行われました。さらに、今後稼働が予定されている第8世代有機ELパネル工場向けの案件も増加しました。

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、73億91百万円（前年同期比5.0%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12億89百万円（前年同期比7.8%増）、経常利益15億9百万円（前年同期比1.3%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益10億64百万円（前年同期比0.5%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を記載しております。

(大型フォトマスク事業)

大型フォトマスク事業においては、韓国、中国市場で第8世代有機ELパネル工場向けの需要が増加したほか、中国市場ではテレビやIT製品、車載パネル向けの液晶パネル用の需要も増加しました。

| | 2025年9月期 第1四半期連結累計期間 | 2026年9月期 第1四半期連結累計期間 | 増減率 |
|------|-------------------------|-------------------------|-------|
| 売上高 | 7,022百万円 | 7,176百万円 | +2.2% |
| 営業利益 | 1,270百万円 | 1,350百万円 | +6.3% |

(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」の売上が増加しました。

| | 2025年9月期 第1四半期連結累計期間 | 2026年9月期 第1四半期連結累計期間 | 増減率 |
|------|-------------------------|-------------------------|-------|
| 売上高 | 14百万円 | 14百万円 | +3.3% |
| 営業利益 | △74百万円 | △76百万円 | — |

(スクリーンマスク・メタルマスク事業)

2025年5月に連結子会社化したアサヒテック株式会社の数値となります。当事業における主要製品は、スクリーンマスクおよびメタルマスクです。スクリーンマスクは、車載ガラスや電子部品の印刷工程に、メタルマスクは、半導体パッケージなどの製造におけるはんだペーストの印刷工程などに使用される、高精度な製造用原版です。

| | 2025年9月期 第1四半期連結累計期間 | 2026年9月期 第1四半期連結累計期間 | 増減率 |
|------|-------------------------|-------------------------|-----|
| 売上高 | —百万円 | 200百万円 | — |
| 営業利益 | —百万円 | 16百万円 | — |

(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7億49百万円増加し432億69百万円となりました。これは主に、流動資産のその他に含まれる未収入金が減少した一方で、受取手形及び売掛金や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6億48百万円増加し85億76百万円となりました。これは主に、電子記録債務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1億1百万円増加し346億92百万円となりました。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

第2四半期連結累計期間及び通期の業績予想については、2025年11月10日に公表いたしました「2025年9月期決算短信」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：千円)

| | 前連結会計年度 (2025年9月30日) | 当第1四半期連結会計期間 (2025年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 9,684,641 | 10,084,056 |
| 受取手形及び売掛金 | 8,638,526 | 9,475,584 |
| 電子記録債権 | 100,570 | 59,228 |
| 商品及び製品 | 237,953 | 229,819 |
| 仕掛品 | 272,629 | 331,549 |
| 原材料及び貯蔵品 | 3,811,245 | 3,863,322 |
| その他 | 1,807,569 | 636,742 |
| 貸倒引当金 | △2,062 | △2,392 |
| 流動資産合計 | 24,551,072 | 24,677,910 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物（純額） | 3,300,688 | 3,216,128 |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 9,221,408 | 9,051,658 |
| 土地 | 1,905,402 | 1,905,402 |
| 建設仮勘定 | 861,872 | 1,573,449 |
| その他（純額） | 383,633 | 390,040 |
| 有形固定資産合計 | 15,673,005 | 16,136,679 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 194,390 | 189,319 |
| ソフトウェア | 136,270 | 126,351 |
| その他 | 101,490 | 105,804 |
| 無形固定資産合計 | 432,150 | 421,474 |
| 投資その他の資産 | | |
| その他 | 1,864,849 | 2,035,103 |
| 貸倒引当金 | △1,800 | △1,900 |
| 投資その他の資産合計 | 1,863,049 | 2,033,203 |
| 固定資産合計 | 17,968,206 | 18,591,357 |
| 資産合計 | 42,519,278 | 43,269,268 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (2025年9月30日) | 当第1四半期連結会計期間 (2025年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 2,816,578 | 2,888,310 |
| 電子記録債務 | 1,735,992 | 2,137,372 |
| 未払法人税等 | 522,874 | 628,107 |
| 役員賞与引当金 | 51,366 | 21,161 |
| その他 | 2,071,037 | 2,102,438 |
| 流動負債合計 | 7,197,849 | 7,777,390 |
| 固定負債 | | |
| 役員株式給付引当金 | 179,080 | 186,421 |
| その他 | 551,423 | 612,678 |
| 固定負債合計 | 730,503 | 799,099 |
| 負債合計 | 7,928,352 | 8,576,490 |
| 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 | 23,524,064 | 23,219,612 |
| 自己株式 | △1,185,999 | △1,185,999 |
| 株主資本合計 | 30,725,270 | 30,420,818 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 755,065 | 848,808 |
| 為替換算調整勘定 | 3,107,959 | 3,377,465 |
| 繰延ヘッジ損益 | 2,630 | 45,684 |
| その他の包括利益累計額合計 | 3,865,655 | 4,271,959 |
| 純資産合計 | 34,590,925 | 34,692,777 |
| 負債純資産合計 | 42,519,278 | 43,269,268 |

(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 2024年10月1日 至 2024年12月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2025年10月1日 至 2025年12月31日) |
|------------------|---|---|
| 売上高 | 7,037,287 | 7,391,985 |
| 売上原価 | 5,109,914 | 5,252,405 |
| 売上総利益 | 1,927,372 | 2,139,579 |
| 販売費及び一般管理費 | 731,678 | 850,125 |
| 営業利益 | 1,195,694 | 1,289,453 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 6,546 | 13,762 |
| 為替差益 | 242,909 | 186,677 |
| 不動産賃貸料 | 8,483 | 8,560 |
| その他 | 41,774 | 16,714 |
| 営業外収益合計 | 299,714 | 225,715 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 2,092 | 716 |
| 不動産賃貸原価 | 1,931 | 2,274 |
| 支払手数料 | 1,253 | 2,502 |
| その他 | 0 | 115 |
| 営業外費用合計 | 5,277 | 5,609 |
| 経常利益 | 1,490,131 | 1,509,559 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 41 | 322 |
| 特別損失合計 | 41 | 322 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 1,490,090 | 1,509,237 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 286,682 | 437,775 |
| 法人税等調整額 | 143,778 | 6,934 |
| 法人税等合計 | 430,461 | 444,709 |
| 四半期純利益 | 1,059,629 | 1,064,527 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 1,059,629 | 1,064,527 |

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 2024年10月1日 至 2024年12月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2025年10月1日 至 2025年12月31日) |
|-----------------|---|---|
| 四半期純利益 | 1,059,629 | 1,064,527 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △21,154 | 93,742 |
| 為替換算調整勘定 | 467,535 | 269,506 |
| 繰延ヘッジ損益 | — | 43,054 |
| その他の包括利益合計 | 446,380 | 406,303 |
| 四半期包括利益 | 1,506,009 | 1,470,830 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 1,506,009 | 1,470,830 |

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(会計上の見積りの変更)

(耐用年数の変更)

当社グループが保有する大型フォトマスク事業に係る機械装置について、従来、耐用年数を5年として減価償却を行ってきましたが、機械装置の性能向上により、経済的使用可能予測期間が延びたことから、当第1四半期連結会計期間より耐用年数を10年に見直し、将来にわたり変更しております。

この変更により、従来と比べて、当第1四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益がそれぞれ488,734千円増加しております。

(セグメント情報等の注記)

前第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。

当第1四半期連結累計期間(自 2025年10月1日 至 2025年12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

(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 | スクリーンマ スク・メタル マスク事業 | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 7,176,229 | 14,974 | 200,781 | 7,391,985 | — | 7,391,985 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | — | 730 | — | 730 | △730 | — |
| 計 | 7,176,229 | 15,705 | 200,781 | 7,392,715 | △730 | 7,391,985 |
| セグメント利益 又は損失(△) | 1,350,171 | △76,876 | 16,158 | 1,289,453 | — | 1,289,453 |

(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。

2 報告セグメントの変更等に関する事項

(報告セグメントの追加)

前第3四半期連結会計期間にアサヒテック株式会社の全株式を取得し、連結子会社としております。これに伴い、「スクリーンマスク・メタルマスク事業」を新たに報告セグメントとして追加しております。

(耐用年数の変更)

(会計上の見積りの変更)に記載のとおり、当社グループが保有する大型フォトマスク事業に係る機械装置について、従来、耐用年数を5年として減価償却を行ってきましたが、当第1四半期連結会計期間より耐用年数を10年に見直し、将来にわたり変更しております。

この変更により、従来と比べて、大型フォトマスク事業の当第1四半期連結累計期間のセグメント利益は488,734千円増加しております。

(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（のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。）及びのれんの償却額は、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10月1日 至 2024年12月31日) | 当第1四半期連結累計期間 (自 2025年10月1日 至 2025年12月31日) |
|---------|---|---|
| 減価償却費 | 631,690千円 | 413,379千円 |
| のれんの償却額 | 一千円 | 5,071千円 |