

平成 19 年 9 月期 第 1 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 19 年 2 月 7 日

会社名 株式会社 エスケーエレクトロニクス (JASDAQ・コード番号: 6677)
 (URL <http://www.sk-el.co.jp>)
 問合せ先 代表者役職 代表取締役社長
 氏名 野上 良忠
 責任者役職 取締役経営戦略室担当
 氏名 堀内 秀昭 TEL : (075) 441 - 2333

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有
 (内容)
 ・ たな卸資産の計上基準・・・たな卸資産は、実地たな卸を行わず、前連結会計年度末に係る実地たな卸高を基礎として、帳簿たな卸によって算定しております。
- ② 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無
- ③ 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

2. 平成 19 年 9 月期第 1 四半期財務・業績の概況(平成 18 年 10 月 1 日 ~ 平成 18 年 12 月 31 日)

(1) 経営成績(連結)の進捗状況

(百万円未満切捨)

	売上高	営業利益	経常利益	四半期(当期)純利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %
19 年 9 月期第 1 四半期	4,433(△11.3)	△74(—)	△52(—)	△36(—)
18 年 9 月期第 1 四半期	4,995(84.8)	689(85.6)	676(83.8)	364(93.9)
(参考)18 年 9 月期	18,390	1,859	1,878	1,030

	1 株当たり四半期(当期)純利益	潜在株式調整後 1 株当たり四半期(当期)純利益
	円 銭	円 銭
19 年 9 月期第 1 四半期	△338 17	— —
18 年 9 月期第 1 四半期	3,381 74	— —
(参考)18 年 9 月期	9,567 89	— —

(注) 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。

[経営成績(連結)の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 1 四半期における業績につきましては、売上高 44 億 33 百万円(前年同期比 11.3% 減)と前年同期に比べ、減収となりました。

利益面につきましては、営業利益は △74 百万円(前年同期は 689 百万円)、経常利益は △52 百万円(前年同期は 676 百万円)、四半期純利益は △36 百万円(前年同期は 364 百万円)となり、いずれも前年同期に比べ、減益となりました。

次に、事業の種類別セグメントの概況をご報告申し上げます。

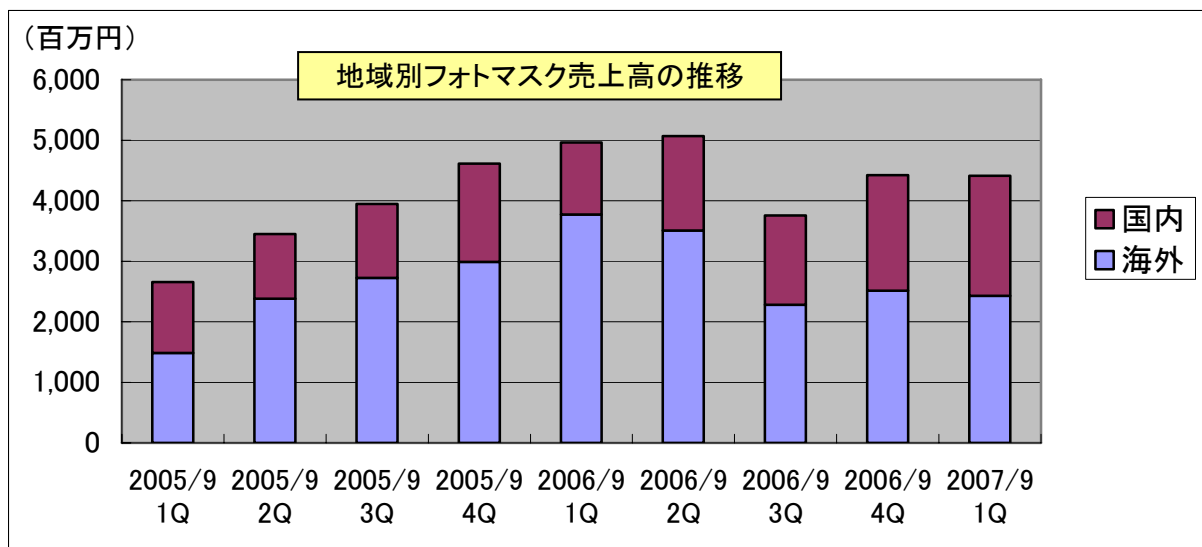
① 大型総合フォトマスク事業

売上高	44億12百万円	前年同期比 11.1%減
-----	----------	--------------

当第1四半期における液晶パネル業界は、液晶テレビ用パネルの生産ラインがフル稼働となるなど各パネルメーカーの生産高は大きく増加したものの、液晶パネル単価は、大型液晶テレビ用を中心に引き続き下落しており、それに伴いフォトマスク単価についても引き続き値下げ要求は強く、総じて厳しい状況で推移いたしました。

このような状況の中、当社グループは、お客様のご要望にお応えするために、営業および生産・技術開発において連携してお客様の技術課題等の解決に取り組む等、商品力の更なる向上および一層のコスト低減に努めてまいりました。

その結果、地域別売上高のうち国内向け売上につきましては、大手パネルメーカーとの良好な関係を構築出来たことにより、前年同期比66.8%増と大幅な増加となりました。しかし、海外向け売上につきましては、台湾液晶パネルメーカーが量産フル稼働状態で開発が減少したことによる、フォトマスク需要が低下したことおよびフォトマスクメーカー間による価格競争が激化したことによる単価下落により、前年同期比35.6%減となりました。



(参考) 地域別フォトマスク売上高の推移

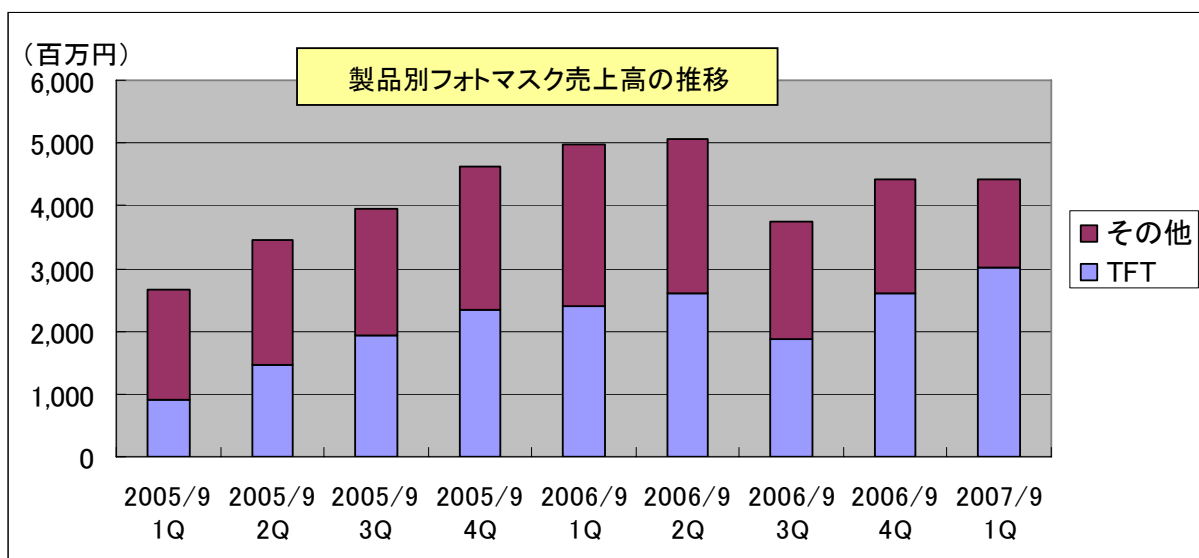
(単位: 百万円)

	2005/9 1Q	2005/9 2Q	2005/9 3Q	2005/9 4Q	2006/9 1Q	2006/9 2Q	2006/9 3Q	2006/9 4Q	2007/9 1Q
海外	1,488	2,382	2,725	2,992	3,773	3,507	2,283	2,512	2,429
国内	1,167	1,069	1,222	1,620	1,188	1,561	1,471	1,912	1,982
計	2,655	3,452	3,948	4,612	4,961	5,069	3,755	4,424	4,412

前年同期との比較 (単位: 百万円)

	06/9 1Q	07/9 1Q	増減率
海外	3,773	2,429	△35.6%
国内	1,188	1,982	66.8%
計	4,961	4,412	△11.1%

なお製品別につきましては、高精細なTFT用フォトマスク売上は引き続き増加し、前年同期比25.5%増の実績をあげることができました。CF用フォトマスクにつきましては、CF比率の高い台湾売上が減少したことにより、前年同期比45.3%減となりました。



(参考) 製品別フォトマスク売上高の推移

(単位: 百万円)

	2005/9 1Q	2005/9 2Q	2005/9 3Q	2005/9 4Q	2006/9 1Q	2006/9 2Q	2006/9 3Q	2006/9 4Q	2007/9 1Q
TFT	919	1,451	1,937	2,331	2,399	2,606	1,880	2,598	3,012
その他	1,736	2,000	2,011	2,280	2,562	2,463	1,874	1,826	1,400
計	2,655	3,452	3,948	4,612	4,961	5,069	3,755	4,424	4,412

前年同期との比較 (単位: 百万円)

	06/9 1Q	07/9 1Q	増減率
TFT	2,399	3,012	25.5%
その他	2,562	1,400	△45.3%
計	4,961	4,412	△11.1%

その結果、大型総合フォトマスク事業の売上高は44億12百万円(前年同期比11.1%減)となりました。

② 回路検証支援ツール事業

売上高	20 百万円	前年同期比 39.2%減
-----	--------	--------------

当第1四半期におけるLSI業界は、引き続き堅調に推移いたしました。

このような状況の中、当社グループは年々大規模化、高速化ニーズが高まる画像・通信系半導体の開発期間を短縮する高速実動評価システム”Accverinos(アキューベリノス)”のシリーズ製品の開発と拡販に引き続き取り組みました。当社製品に対する認知度向上を図るために展示会への積極的な出展等を行なうとともに、産業機器向け市場への営業活動も実施いたしましたが、このようなお客様から受注をいただくまでにはいたりませんでした。

その結果、回路検証支援ツール事業の売上高は20百万円(前年同期比39.2%減)となりました。

(2) 財政状態(連結)の変動状況 (百万円未満切捨)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり 自己資本
	百万円	百万円	%	円 銭
19年9月期第1四半期	29,475	12,781	35.8	97,988 47
18年9月期第1四半期	25,456	10,082	39.6	93,578 10
(参考)18年9月期	27,062	12,968	39.6	99,583 25

純資産額の算定にあたり、平成18年9月期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号)および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。

【連結キャッシュ・フローの状況】 (百万円未満切捨)

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
19年9月期第1四半期	214	△1,527	2,723	2,983
18年9月期第1四半期	1,686	△730	568	2,471
(参考)18年9月期	4,193	△4,870	1,293	1,553

[財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等]

①財政状態の変動状況

当第1四半期末における総資産は、前連結会計年度末に対し24億13百万円増加し294億75百万円となりました。主に、現金及び預金、受取手形及び売掛金等の増加によるものであります。

一方負債は、短期借入金、長期借入金の増加等により前連結会計年度末に対し26億円増加し、166億94百万円となりました。

また、少数株主持分は、15百万円減少し22億23百万円となりました。

②キャッシュ・フローの状況

当第1四半期における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前連結会計年度末に比べ14億30百万円増加し、29億83百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期における営業活動の結果得られた資金は、2億14百万円(前年同期比14億72百万円減)となりました。これは主に、税金等調整前四半期純損失が63百万円となったことや、減価償却費が7億84百万円、売上債権の増加額が6億69百万円、未収消費税等の減少額が2億41百万円、仕入債務の増加額が97百万円となったこと等によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期における投資活動の結果使用した資金は、15億27百万円(前年同期比7億97百万円増)となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出15億23百万円等であります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期における財務活動の結果増加した資金は、27億23百万円(前年同期比21億55百万円増)となりました。これは主に、短期借入金の純増額7億32百万円、長期借入れによる収入28億8百万円、長期借入金の返済による支出4億44百万円、長期設備未払金の返済1億68百万円、および配当金の支払い2億4百万円等によるものであります。

【参考】

平成19年9月期の業績予想(平成18年10月1日～平成19年9月30日)

(連結)

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
中間期	9,500	70	50
通期	20,000	650	350

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 3,248円 49銭

(個別)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり 年間配当金
	百万円	百万円	百万円	円
中間期	8,000	200	120	—
通期	16,700	800	480	1,200

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 4,455円 07銭

[業績予想に関する定性的情報等]

平成19年9月期の中間期・通期の業績予想につきましては、当第1四半期の業績等を踏まえ、修正しております。内容につきましては、本日発表いたしました「平成19年9月期 業績予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

※ 上記の予想は、現在入手している情報に基づき判断したものであり、リスクや不確実性を含んでいます。実際の業績は様々な要因により予想数値と異なる結果となる可能性があります。

○ 添付資料

(要約)第1四半期連結貸借対照表、(要約)第1四半期連結損益計算書、第1四半期連結株主資本等変動計算書、(要約)第1四半期連結キャッシュ・フロー計算書、事業別販売実績

(添付資料)

第1四半期連結財務諸表等

1. (要約) 第1四半期連結貸借対照表 (未監査)

(単位：千円)

科目	前第1四半期連結会計期間末 平成17年12月31日現在		当第1四半期連結会計期間末 平成18年12月31日現在		前連結会計年度 要約連結貸借対照表 平成18年9月30日現在	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
(資産の部)		%		%		%
I 流動資産						
1. 現金及び預金	2,471,452		2,983,454		1,553,423	
2. 受取手形及び売掛金	6,200,560		6,433,857		5,736,123	
3. たな卸資産	2,817,858		3,358,913		3,304,883	
4. 繰延税金資産	86,450		93,819		83,065	
5. その他	118,288		88,483		321,043	
貸倒引当金	△57,215		△46,541		△38,132	
流動資産合計	11,637,394	45.7	12,911,987	43.8	10,960,407	40.5
II 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物及び構築物	2,752,528		2,880,375		2,941,247	
(2) 機械装置及び運搬具	8,619,140		10,397,013		10,769,330	
(3) 土地	904,751		904,751		904,751	
(4) 建設仮勘定	913,015		1,632,354		762,790	
(5) その他	148,455		176,796		173,654	
有形固定資産合計	13,337,891	52.4	15,991,291	54.3	15,551,774	57.5
2. 無形固定資産						
(1) ソフトウェア	97,849		93,571		93,772	
(2) その他	16,013		4,709		7,535	
無形固定資産合計	113,862	0.5	98,281	0.3	101,308	0.4
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	260,842		291,262		287,626	
(2) 長期貸付金	1,501		1,298		778	
(3) 繰延税金資産	15,053		—		—	
(4) その他	90,320		183,252		162,179	
貸倒引当金	△20		△1,486		△1,486	
投資その他の資産合計	367,697	1.4	474,327	1.6	449,097	1.6
固定資産合計	13,819,451	54.3	16,563,901	56.2	16,102,181	59.5
資産合計	25,456,846	100.0	29,475,889	100.0	27,062,588	100.0

(単位：千円)

科目	前第1四半期連結会計期間末 平成17年12月31日現在		当第1四半期連結会計期間末 平成18年12月31日現在		前連結会計年度 要約連結貸借対照表 平成18年9月30日現在	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
(負債の部)		%		%		%
I 流動負債						
1. 支払手形及び買掛金	4,215,042		4,387,665		4,276,422	
2. 短期借入金	2,215,000		3,307,820		2,571,820	
3. 一年以内返済予定の 長期借入金	1,066,842		1,760,596		1,197,398	
4. 未払金	220,154		202,364		113,815	
5. 未払費用	427,516		174,542		237,413	
6. 未払法人税等	245,106		82,538		185,322	
7. 役員賞与引当金	—		3,000		48,000	
8. 一年以内返済予定の 長期設備未払金	704,065		421,899		506,741	
9. 繰延税金負債	14,777		22,922		—	
10. その他	414,072		354,107		758,918	
流動負債合計	9,522,578	37.4	10,717,456	36.4	9,895,853	36.6
II 固定負債						
1. 長期借入金	2,291,005		5,033,801		3,177,601	
2. 長期設備未払金	1,271,512		849,612		933,523	
3. 繰延税金負債	—		33,659		22,348	
4. その他	64,820		60,220		64,820	
固定負債合計	3,627,337	14.3	5,977,294		4,198,293	15.5
負債合計	13,149,915	51.7	16,694,751	56.6	14,094,146	52.1
(少数株主持分)						
少数株主持分	2,224,241	8.7	—	—	—	—
(資本の部)						
I 資本金	3,729,025	14.7	—	—	—	—
II 資本剰余金	3,954,782	15.5	—	—	—	—
III 利益剰余金	2,250,958	8.8	—	—	—	—
IV その他有価証券評価差額金	77,637	0.3	—	—	—	—
V 為替換算調整勘定	117,295	0.5	—	—	—	—
VI 自己株式	△47,008	△0.2	—	—	—	—
資本合計	10,082,689	39.6	—	—	—	—
負債、少数株主持分 及び資本合計	25,456,846	100.0	—	—	—	—

(単位：千円)

科目	前第1四半期連結会計期間末 平成17年12月31日現在		当第1四半期連結会計期間末 平成18年12月31日現在		前連結会計年度 要約連結貸借対照表 平成18年9月30日現在	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
(純資産の部)						
I 株主資本						
1 資本金	—	—	3,729,025	12.7	3,729,025	13.8
2 資本剰余金	—	—	3,954,782	13.4	3,954,782	14.6
3 利益剰余金	—	—	2,671,770	9.1	2,912,916	10.7
4 自己株式	—	—	△48,579	△0.2	△48,579	△0.2
株主資本合計	—	—	10,306,998	35.0	10,548,144	38.9
II 評価換算差額	—	—				
1 その他有価証券評価差額金	—	—	87,169	0.3	86,790	0.3
2 為替換算調整勘定	—	—	163,341	0.6	94,398	0.4
評価・換算差額等合計	—	—	250,510	0.9	181,188	0.7
III 少数株主持分	—	—	2,223,629	7.5	2,239,108	8.3
純資産合計	—	—	12,781,138	43.4	12,968,441	47.9
負債及び純資産合計	—	—	29,475,889	100.0	27,062,588	100.0

2. (要約) 第1四半期連結損益計算書 (未監査)

(単位：千円)

科目	前第1四半期連結会計期間		当第1四半期連結会計期間		前連結会計年度 要約損益計算書				
	自 平成17年10月1日 至 平成17年12月31日	金額	自 平成18年10月1日 至 平成18年12月31日	金額	自 平成17年10月1日 至 平成18年9月30日	金額			
		百分比		百分比		百分比			
I 売上高		4,995,261	100.0		4,433,001	100.0	18,390,167	100.0	
II 売上原価		3,679,698	73.7		3,971,313	89.6	14,404,576	78.3	
売上総利益		1,315,563	26.3		461,688	10.4	3,985,590	21.7	
III 販売費及び一般管理費		625,883	12.5		535,767	12.1	2,125,711	11.6	
営業利益又は 営業損失(△)		689,679	13.8		△74,079	△1.7	1,859,879	10.1	
IV 営業外収益		24,110	0.5		64,120	1.4	180,852	1.0	
V 営業外費用		37,208	0.8		42,316	0.9	162,321	0.9	
経常利益又は 経常損失(△)		676,582	13.5		△52,275	△1.2	1,878,411	10.2	
VI 特別利益		30,000	0.6		—	—	30,000	0.1	
VII 特別損失		36	0.0		11,404	0.2	27,374	0.1	
税金等調整前四半期 (当期)純利益又は税金等 調整前(当期)純損失(△)		706,545	14.1		△63,679	△1.4	1,881,036	10.2	
法人税、住民税及び事業税	112,809			19,264			452,598		
法人税等調整額	86,957	199,767	4.0	18,020	37,285	0.8	106,964	559,562	3.0
少数株主利益		142,408	2.8		△64,528	△1.4		290,589	1.6
四半期(当期)純利益 又は四半期(当期) 純損失(△)		364,369	7.3		△36,435	△0.8		1,030,883	5.6

3. (要約) 第1四半期連結株主資本等変動計算書 (未監査)

第1四半期連結会計期間(自 平成18年10月1日 至 平成18年12月31日)

(単位:千円)

	株 主 資 本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成18年9月30日残高	3,729,025	3,954,782	2,912,916	△48,579	10,548,144
連結会計期間中の変動額					
剰余金の配当			△204,710		△204,710
従業員特別賞与金					
四半期純損失			△36,435		△36,435
自己株式の取得					
株主資本以外の項目の 連結会計期間中の変動額(純額)					
連結会計期間中の変動額合計			△241,146		△241,146
平成18年12月31日残高	3,729,025	3,954,782	2,671,770	△48,579	10,306,998

	評価・換算差額等			少数株主 持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定	評価・換算 差額等合計		
平成18年9月30日残高	86,790	94,398	181,188	2,239,108	12,968,441
連結会計期間中の変動額					
剰余金の配当					△204,710
従業員特別賞与金					
四半期純損失					△36,435
自己株式の取得					
株主資本以外の項目の 連結会計期間中の変動額(純額)	378	68,943	69,321	△15,479	53,842
連結会計期間中の変動額合計	378	68,943	69,321	△15,479	△187,303
平成18年12月31日残高	87,169	163,341	250,510	2,223,629	12,781,138

4. (要約) 第1四半期連結キャッシュ・フロー計算書 (未監査)

(単位：千円)

区分	前第1四半期連結会計期間	当第1四半期連結会計期間	前連結会計年度 要約キャッシュ・ フロー計算書
	自 平成17年10月1日 至 平成17年12月31日	自 平成18年10月1日 至 平成18年12月31日	自 平成17年10月1日 至 平成18年9月30日
	金額	金額	金額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税金等調整前四半期 (当期) 純利益又は 税金等調整前四半期 (当期) 純損失(△)	706,545	△63,679	1,881,036
2. 減価償却費	610,648	784,924	2,885,160
3. 貸倒引当金の増加額	27,325	8,352	9,709
4. 受取利息及び受取配当金	△318	△476	△2,985
5. 支払利息	28,121	32,762	122,044
6. 固定資産除却損	36	21,555	27,374
7. 売上債権の増加額	△629,436	△669,565	△189,012
8. たな卸資産の減少額 (増加額(△))	62,851	△26,327	△430,879
9. 仕入債務の増加額	659,895	97,959	736,111
10. 未払金の増加額	152,193	88,385	9,942
11. 未収消費税等の減少額	451,175	241,288	209,886
12. 役員賞与の支払額	△51,000	△48,000	△51,000
13. その他	△2,677	△99,031	△219,470
小計	2,015,360	368,148	4,987,918
14. 利息及び配当金の受取額	406	375	2,976
15. 利息の支払額	△27,077	△35,570	△125,477
16. 法人税等の支払額	△301,824	△118,217	△671,815
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,686,865	214,736	4,193,602
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 有形固定資産の取得による支出	△717,336	△1,523,624	△4,836,516
2. 無形固定資産の取得による支出	△13,890	△7,412	△40,887
3. 投資有価証券の取得による支出	—	△3,000	△11,400
4. 貸付による支出	—	△800	—
5. 貸付金の回収による収入	294	279	1,018
6. その他	830	7,293	16,857
投資活動によるキャッシュ・フロー	△730,100	△1,527,263	△4,870,928
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 短期借入金の純増額	1,159,336	732,905	1,510,805
2. 長期借入れによる収入	—	2,808,890	2,190,000
3. 長期借入金の返済による支出	△197,971	△444,940	△1,363,538
4. 長期設備未払金の返済による支出	△199,392	△168,752	△734,704
5. 自己株式の取得による支出	—	—	△1,571
6. 配当金の支払額	△193,943	△204,710	△193,943
7. 少数株主への配当金の支払額	—	—	△113,901
財務活動によるキャッシュ・フロー	568,029	2,723,391	1,293,146
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	13,086	19,166	4,030
V 現金及び現金同等物の増加額	1,537,880	1,430,030	619,851
VI 現金及び現金同等物の期首残高	933,572	1,553,423	933,572
VII 現金及び現金同等物の期末残高	2,471,452	2,983,454	1,553,423

5. 事業別販売実績

(単位：千円)

事業の種類別セグメントの名称	販売高	前年同期比(%)
大型総合フォトマスク事業	4,412,730	88.9
回路検証支援ツール事業	20,271	60.8
合計	4,433,001	88.7

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

以 上