

平成20年9月期 第3四半期財務・業績の概況

平成20年8月7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	JASDAQ
コード番号	6677	URL	http://www.sk-el.co.jp
代表者	(役職名)代表取締役社長	(氏名) 野上 良忠	
問合せ先責任者	(役職名)取締役経営戦略室担当	(氏名) 堀内 秀昭	TEL (075)441-2333

(百万円未満切捨て)

1. 平成20年9月期第3四半期の連結業績 (平成19年10月1日～平成20年6月30日)

(1) 連結経営成績

(%表示は対前年同四半期増減率)

	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	%
20年9月期第3四半期	12,726	△7.6	661	—	576	623.2	271	543.5
19年9月期第3四半期	13,775	△1.1	△22	—	79	△95.3	42	△95.3
19年9月期	18,344		174		133		52	

	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
20年9月期第3四半期	2,395	26	—	—
19年9月期第3四半期	391	88	—	—
19年9月期	488	50	—	—

(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	百万円	百万円	%	円	銭	
20年9月期第3四半期	26,672	13,363	13,363	42.7	100,453	72		
19年9月期第3四半期	28,886	12,878	12,878	37.1	99,532	72		
19年9月期	25,376	13,226	13,226	44.4	99,371	54		

(参考) 自己資本 20年9月期第3四半期 11,394百万円 19年9月期第3四半期 10,723百万円

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	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	百万円	百万円	百万円	百万円
20年9月期第3四半期	3,717	△4,216	955		2,049			
19年9月期第3四半期	1,620	△3,325	2,181		2,059			
19年9月期	4,010	△3,586	△375		1,599			

2. 配当の状況

	1株当たり配当金	
(基準日)	第3四半期末	
	円	銭
19年9月期第3四半期	—	—
20年9月期第3四半期	—	—

3. 平成20年9月期の連結業績予想（平成19年10月1日～平成20年9月30日）【参考】

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		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	%	円	銭
通 期	17,000	△7.3	850	388.1	750	463.8	350	561.4	3,085	67

4. その他

- (1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う
特定子会社の異動) : 無
- (2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有
- (3) 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

〔(注) 詳細は、6 ページ【定性的情報・財務諸表等】 4. その他をご覧ください。〕

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

通期の連結業績予想に関する事項につきましては、本日平成20年8月7日公表の「平成20年9月期 業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

上記資料に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の実績等は、業績の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

【定性的情報・財務諸表等】

1. 連結経営成績に関する定性的情報

当第3四半期連結会計期間におけるわが国経済は、原油価格や素材価格の高騰による製品価格の上昇、サブプライムローン問題による米国経済の減速などにより、景気回復の減速感が強まり、先行き不透明感が増しています。

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、引き続きグループ全体で商品力の更なる向上およびコスト低減活動に注力し、営業・技術・生産・マネジメントが一体となって技術課題等の解決にスピーディーに対応するなど、お客様からの信頼を高めることにつとめてまいりました。

その結果、当第3四半期連結会計期間における当社グループの売上高は127億26百万円（前年同期比7.6%減）となりましたが、利益につきましては、営業利益は6億61百万円（前年同期は22百万円の損失）、経常利益は5億76百万円（前年同期比623.2%増）、四半期純利益は2億71百万円（前年同期比543.5%増）となり、前年同期と比べ減収増益となりました。

次に、事業の概況をご報告申し上げます。

大型総合フォトマスク事業

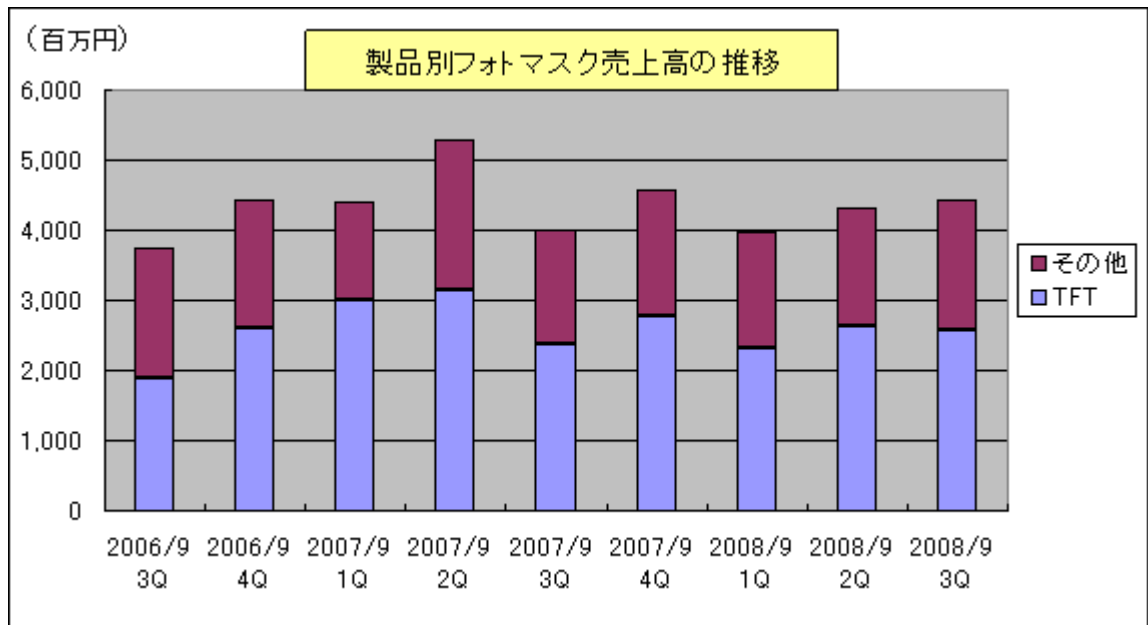
売上高	127億26百万円	前年同期比7.2%減
-----	-----------	------------

当第3四半期連結会計期間における液晶パネル業界は、第1四半期および第2四半期におきましては、ノートパソコン・モニター・40インチ以下の液晶テレビ用のパネル生産ラインが前期に引き続きフル稼働となるなど、パネルメーカー各社の生産高は大きく増加いたしました。第3四半期に入り、パネルメーカーのライン増設に加え、大型液晶テレビの売上が低迷したことにより、パネルが供給過剰状態になりました。

このような状況の中、フォトマスク需要は、第1四半期におきましては、パネル製造ラインの閑散期に実施される新機種開発が減少したため、開発用フォトマスクの需要が減少いたしました。第2四半期におきましては、付加価値の高い多諧調フォトマスクの需要が増加いたしました。第3四半期におきましては、韓国および台湾のパネルメーカーの生産ライン増設により、新設ライン用フォトマスクの特需があり、堅調に推移いたしました。

その結果、大型総合フォトマスク事業の売上高は127億26百万円（前年同期比7.2%減）となりました。

製品別には、TFT用フォトマスクが、前年同期比11.8%減の75億20百万円となりました。



(参考) 製品別フォトマスク売上高の推移

(百万円)

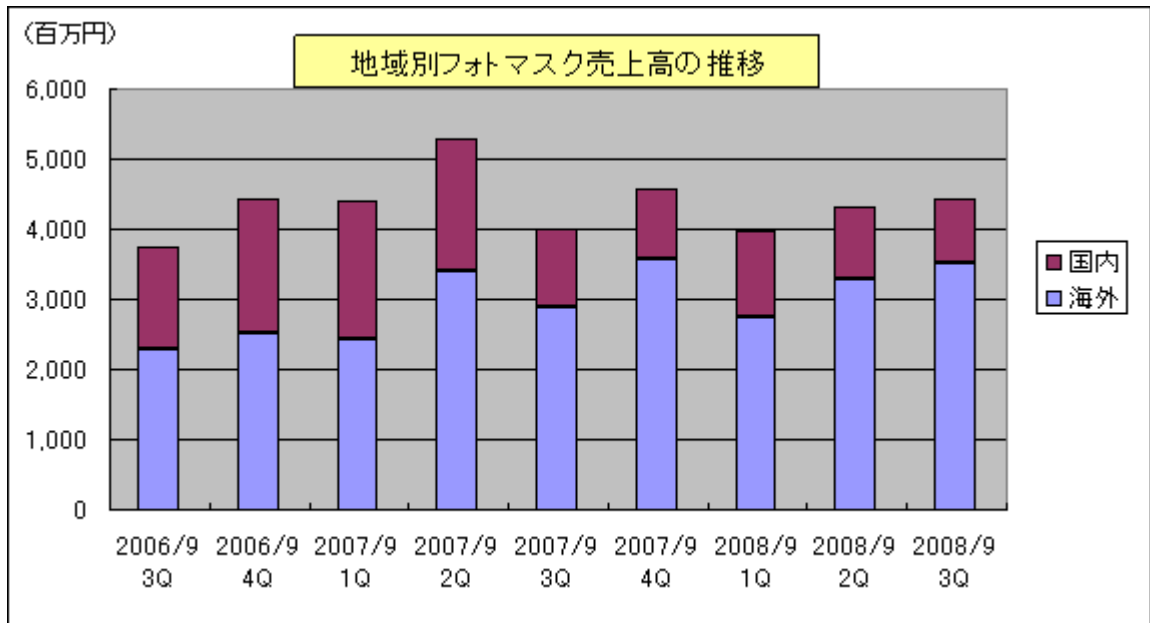
	2006/9 3Q	2006/9 4Q	2007/9 1Q	2007/9 2Q	2007/9 3Q	2007/9 4Q	2008/9 1Q	2008/9 2Q	2008/9 3Q
TFT	1,880	2,598	3,012	3,144	2,371	2,759	2,302	2,640	2,577
その他	1,874	1,826	1,400	2,154	1,628	1,802	1,662	1,684	1,859
計	3,755	4,424	4,412	5,298	4,000	4,562	3,964	4,324	4,437

前年同期比

(百万円)

	2007/9 1Q-3Q	2008/9 1Q-3Q	増減率
TFT	8,528	7,520	△11.8%
その他	5,184	5,206	0.4%
計	13,712	12,726	△7.2%

地域別には、国内向けについては、前年同期比36.2%減の31億83百万円となりましたが、海外向けにつきましては、前年同期比9.4%増の95億42百万円となりました。



(参考) 地域別フォトマスク売上高の推移

(百万円)

	2006/9 3Q	2006/9 4Q	2007/9 1Q	2007/9 2Q	2007/9 3Q	2007/9 4Q	2008/9 1Q	2008/9 2Q	2008/9 3Q
海外	2,283	2,512	2,429	3,393	2,899	3,574	2,742	3,289	3,511
国内	1,471	1,912	1,982	1,905	1,100	987	1,222	1,035	926
計	3,755	4,424	4,412	5,299	4,000	4,562	3,964	4,324	4,437

前年同期比

(百万円)

	2007/9 1Q-3Q	2008/9 1Q-3Q	増減率
海外	8,722	9,542	9.4%
国内	4,989	3,183	△36.2%
計	13,712	12,726	△7.2%

2. 連結財政状態に関する定性的情報

(1) 財政状態の変動状況

当連結第3四半期における総資産は、前連結会計年度末に対し12億95百万円増加し266億72百万円となりました。これは主に、建設仮勘定の増加によるものです。

一方負債は、前連結会計年度末に対し11億58百万円増加し、133億8百万円となりました。これは主に長期借入金の増加によるものです。

純資産合計は、前連結会計年度末に対し1億37百万円増加し、133億63百万円となりました。これは主に、利益剰余金の増加によるものです。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第3四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4億50百万円増加し、20億49百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当第3四半期における営業活動の結果得られた資金は、37億17百万円（前年同期比20億96百万円増）となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益5億48百万円、減価償却費19億79百万円、売上債権の減少額9億65百万円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3四半期における投資活動の結果使用した資金は、42億16百万円（前年同期比8億90百万円増）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39億13百万円によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度における財務活動の結果増加した資金は、9億55百万円（前年同期比12億25百万円減）となりました。これは主に、長期借入れによる収入25億円、長期借入金の返済による支出13億12百万円、長期設備未払金の返済による支出2億53百万円によるものであります。

3. 連結業績予想に関する定性的情報

通期の連結業績予想に関する事項につきましては、本日平成20年8月7日公表の「平成20年9月期 業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

4. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）

該当事項はありません。

(2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用

（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、平成20年9月期中間連結会計期間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。

(3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更

該当事項はありません。

5. (要約) 四半期連結財務諸表

(1) (要約) 四半期連結貸借対照表 (未監査)

(単位：千円、%)

科 目	前第3四半期連結会計期間末 平成19年6月30日現在		当第3四半期連結会計期間末 平成20年6月30日現在		前連結会計年度 要約連結貸借対照表 平成19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	2,059,268		2,049,630		1,599,449	
2. 受取手形及び売掛金	7,410,193		3,829,593		4,818,209	
3. たな卸資産	2,393,598		2,328,226		2,327,507	
4. 繰延税金資産	40,006		116,295		50,661	
5. 未収入金	92,084		644,120		838,087	
6. その他	70,977		72,037		55,304	
貸倒引当金	△43,254		△1,616		△31,922	
流動資産合計	12,022,874	41.6	9,038,288	33.9	9,657,298	38.1
II 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物及び構築物	2,842,532		2,618,622		2,759,515	
(2) 機械装置及び運搬具	12,102,945		7,880,845		9,341,364	
(3) 土地	904,751		1,574,035		1,574,035	
(4) 建設仮勘定	220,288		4,687,391		1,358,351	
(5) その他	165,422		146,955		153,549	
有形固定資産合計	16,235,940	56.2	16,907,850	63.4	15,186,816	59.8
2. 無形固定資産						
(1) ソフトウェア	93,726		308,524		86,836	
無形固定資産合計	93,726	0.3	308,524	1.1	86,836	0.3
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	334,845		154,621		271,298	
(2) 長期貸付金	941		1,888		733	
(3) 繰延税金資産	-		46,637		-	
(4) その他	231,259		244,917		204,229	
貸倒引当金	△32,694		△30,401		△30,671	
投資その他の資産合計	534,350	1.9	417,663	1.6	445,588	1.8
固定資産合計	16,864,018	58.4	17,634,038	66.1	15,719,241	61.9
資産合計	28,886,892	100.0	26,672,326	100.0	25,376,539	100.0

(単位：千円、%)

科 目	前第3四半期連結会計期間末 平成19年6月30日現在		当第3四半期連結会計期間末 平成20年6月30日現在		前連結会計年度 要約連結貸借対照表 平成19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	4,093,934		3,633,384		3,843,533	
2. 短期借入金	3,504,510		600,000		502,189	
3. 一年以内返済予定の 長期借入金	1,855,808		1,819,201		1,844,054	
4. 未払金	132,057		149,821		139,100	
5. 未払費用	259,581		450,271		257,848	
6. 未払法人税等	-		256,000		-	
7. 一年以内返済予定の 長期設備未払金	336,555		343,892		338,374	
8. 設備支払手形	37,110		206,340		111,353	
9. その他	366,359		82,316		253,928	
流動負債合計	10,585,918	36.6	7,541,229	28.3	7,290,381	28.7
II 固定負債						
1. 長期借入金	4,667,424		5,372,813		4,196,881	
2. 長期設備未払金	680,428		336,535		595,149	
3. 繰延税金負債	14,574		-		7,095	
4. その他	60,220		57,880		60,220	
固定負債合計	5,422,646	18.8	5,767,228	21.6	4,859,345	19.2
負債合計	16,008,565	55.4	13,308,457	49.9	12,149,727	47.9
(純資産の部)						
I 株主資本						
1. 資本金	3,729,025	12.9	4,109,722	15.4	4,109,722	16.2
2. 資本剰余金	3,954,782	13.7	4,335,413	16.2	4,335,413	17.1
3. 利益剰余金	2,750,428	9.6	2,947,657	11.1	2,761,112	10.9
4. 自己株式	△48,579	△0.2	△48,317	△0.2	△48,390	△0.2
株主資本合計	10,385,655	36.0	11,344,476	42.5	11,157,857	44.0
II 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金	83,350	0.3	5,867	0.0	45,540	0.2
2. 為替換算調整勘定	254,882	0.9	43,855	0.2	68,052	0.2
評価・換算差額等合計	338,233	1.2	49,722	0.2	113,592	0.4
III 少数株主持分	2,154,437	7.4	1,969,670	7.4	1,955,362	7.7
純資産合計	12,878,327	44.6	13,363,869	50.1	13,226,812	52.1
負債及び純資産合計	28,886,892	100.0	26,672,326	100.0	25,376,539	100.0

(2) (要約) 四半期連結損益計算書 (未監査)

(単位：千円、%)

科 目	前第3四半期連結会計期間 自 平成18年10月1日 至 平成19年6月30日		当第3四半期連結会計期間 自 平成19年10月1日 至 平成20年6月30日		前連結会計年度 要約損益計算書 自 平成18年10月1日 至 平成19年9月30日	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
I 売上高	13,775,423	100.0	12,726,347	100.0	18,344,870	100.0
II 売上原価	12,367,330	89.8	10,357,651	81.4	16,281,933	88.8
売上総利益	1,408,092	10.2	2,368,695	18.6	2,062,936	11.2
III 販売費及び一般管理費	1,430,342	10.4	1,706,949	13.4	1,888,787	10.3
営業利益又は営業損失(△)	△22,250	△0.2	661,746	5.2	174,149	0.9
IV 営業外収益	244,720	1.8	98,988	0.8	158,470	0.9
V 営業外費用	142,781	1.0	184,415	1.5	199,598	1.1
経常利益	79,689	0.6	576,319	4.5	133,021	0.7
VI 特別利益	44,726	0.3	41,821	0.3	44,726	0.2
VII 特別損失	59,019	0.4	69,502	0.5	59,319	0.3
税金等調整前四半期 (当期)純利益	65,396	0.5	548,638	4.3	118,427	0.6
法人税、住民税及び事業税	117,141		371,568		188,808	
過年度法人税、 住民税及び事業税	-		-		32,289	
法人税等調整額	24,306	1.1	△125,241	1.9	29,626	1.3
少数株主利益又は 少数株主損失(△)	△118,273	△0.9	30,623	0.3	△185,218	△1.0
四半期(当期)純利益	42,222	0.3	271,687	2.1	52,921	0.3

(3) (要約) 四半期連結株主資本等変動計算書 (未監査)
前四半期(自 平成18年10月1日 至 平成19年6月30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
四半期純利益			42,222		42,222
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			△162,488		△162,488
平成19年6月30日残高	3,729,025	3,954,782	2,750,428	△48,579	10,385,655

	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
四半期純利益					42,222
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)	△3,439	160,484	157,045	△84,671	72,373
連結会計期間中の変動額合計	△3,439	160,484	157,045	△84,671	△90,114
平成19年6月30日残高	83,350	254,882	338,233	2,154,437	12,878,327

当四半期(自 平成19年10月1日 至 平成20年6月30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19年9月30日残高	4,109,722	4,335,413	2,761,112	△48,390	11,157,857
連結会計期間中の変動額					
剰余金の配当			△85,070		△85,070
四半期純利益			271,687		271,687
自己株式の取得				△20	△20
自己株式の処分			△72	94	21
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			186,544	73	186,618
平成20年6月30日残高	4,109,722	4,335,413	2,947,657	△48,317	11,344,476

	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19年9月30日残高	45,540	68,052	113,592	1,955,362	13,226,812
連結会計期間中の変動額					
剰余金の配当					△85,070
四半期純利益					271,687
自己株式の取得					△20
自己株式の処分					21
株主資本以外の項目の 連結会計期間中の変動額(純額)	△39,672	△24,196	△63,869	14,307	△49,561
連結会計期間中の変動額合計	△39,672	△24,196	△63,869	14,307	137,056
平成20年6月30日残高	5,867	43,855	49,722	1,969,670	13,363,869

前連結会計年度(自 平成18年10月1日 至 平成19年9月30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
連結会計年度中の変動額					
新株の発行	380,697	380,697			761,394
剰余金の配当			△204,710		△204,710
当期純利益			52,921		52,921
自己株式の処分		△65	△14	188	107
株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額)					
連結会計年度中の変動額合計	380,697	380,631	△151,803	188	609,713
平成19年9月30日残高	4,109,722	4,335,413	2,761,112	△48,390	11,157,857

	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
連結会計年度中の変動額					
新株の発行					761,394
剰余金の配当					△204,710
当期純利益					52,921
自己株式の処分					107
株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額)	△41,250	△26,345	△67,596	△283,746	△351,342
連結会計年度中の変動額合計	△41,250	△26,345	△67,596	△283,746	258,370
平成19年9月30日残高	45,540	68,052	113,592	1,955,362	13,226,812

(4) (要約) 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3四半期連結会計期間 自 平成18年10月1日 至 平成19年6月30日	当第3四半期連結会計期間 自 平成19年10月1日 至 平成20年6月30日	前連結会計年度 要約キャッシュ・ フロー計算書 自 平成18年10月1日 至 平成19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	65,396	548,638	118,427
2. 減価償却費	2,538,752	1,979,654	3,449,634
3. 貸倒引当金の増加額(△は減少)	34,926	△30,292	23,804
4. 役員賞与引当金の増加額(△は減少)	△48,000	22,000	△48,000
5. 受取利息及び受取配当金	△4,325	△4,319	△4,589
6. 支払利息	111,030	103,277	156,183
7. 固定資産除却損	27,486	19,502	27,874
8. 投資有価証券評価損	-	49,999	-
9. 売上債権の減少額(△は増加)	△1,545,982	965,731	854,007
10. たな卸資産の減少額(△は増加)	956,257	571	982,709
11. 仕入債務の増加額(△は減少)	△226,415	△200,881	△416,176
12. 未払金の増加額(△は減少)	17,799	2,753	25,584
13. 未収消費税等の減少額	241,288	-	241,288
14. その他	△136,265	391,837	△819,248
小計	2,031,951	3,848,474	4,591,501
15. 利息及び配当金の受取額	4,151	4,481	4,422
16. 利息の支払額	△111,730	△102,232	△156,871
17. 法人税等の支払額	△303,699	△72,962	△428,946
18. 法人税等の還付による収入	-	39,330	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,620,672	3,717,091	4,010,106
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	△3,215,772	△3,913,643	△5,092,872
2. 有形固定資産の売却による収入	-	-	1,584,701
3. 無形固定資産の取得による支出	△23,486	△269,793	△24,897
4. 投資有価証券の取得による支出	△53,000	-	△53,000
5. 貸付による支出	△800	△1,700	△800
6. 貸付金の回収による収入	636	544	845
7. その他	△33,412	△31,463	△100
投資活動によるキャッシュ・フロー	△3,325,835	△4,216,055	△3,586,124
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(△は純減額)	872,270	105,873	△2,071,418
2. 長期借入れによる収入	3,252,356	2,500,000	3,295,430
3. 長期借入金の返済による支出	△1,234,661	△1,312,217	△1,568,612
4. 長期設備未払金の返済による支出	△423,281	△253,095	△506,741
5. 株式の発行による収入	-	-	761,394
6. 自己株式の売却による収入	-	21	107
7. 自己株式の取得による支出	-	△20	-
8. 配当金の支払額	△204,710	△85,070	△204,710
9. 少数株主への配当金の支払額	△80,581	-	△80,581
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,181,392	955,490	△375,131
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	29,614	△6,345	△2,823
V 現金及び現金同等物の増加額	505,844	450,181	46,025
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,553,423	1,599,449	1,553,423
VII 現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高	2,059,268	2,049,630	1,599,449