

2027年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年8月6日

上場会社名 株式会社メガチップス 上場取引所 東
 コード番号 6875 URL <https://www.megachips.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 肥川 哲士
 問合せ先責任者 (役職名) 経営企画室IR担当部長 (氏名) 三宅 正久 (TEL) (06) 6399-2884
 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. 2027年3月期第1四半期の連結業績(2026年4月1日～2026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		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	%
2027年3月期第1四半期	10,153	56.4	448	—	426	—	33,400	—
2026年3月期第1四半期	6,490	△32.8	△389	—	△752	—	△575	—

(注) 包括利益 2027年3月期第1四半期 164,239百万円(712.2%) 2026年3月期第1四半期 20,221百万円(17.1%)

	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
2027年3月期第1四半期	2,283.65	—
2026年3月期第1四半期	△34.10	—

(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
2027年3月期第1四半期	475,156	336,932	70.7	23,874.05
2026年3月期	255,158	185,667	72.4	12,349.96

(参考) 自己資本 2027年3月期第1四半期 335,947百万円 2026年3月期 184,767百万円

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
2026年3月期	—	—	—	250.00	250.00
2027年3月期	—	—	—	—	—
2027年3月期(予想)	—	—	—	260.00	260.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

当社は、利益配分に関する基本方針に基づき期末日を基準日として年1回の配当を実施しております。

3. 2027年3月期の連結業績予想(2026年4月1日～2027年3月31日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		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	%	円 銭
通期	42,000	16.1	2,500	—	2,000	—	33,000	255.4	2,205.74

(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
新規 一社 (社名) 、 除外 一社 (社名)

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 有

(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)	2027年3月期1Q	19,046,900株	2026年3月期	19,046,900株
② 期末自己株式数	2027年3月期1Q	4,975,257株	2026年3月期	4,085,937株
③ 期中平均株式数 (四半期累計)	2027年3月期1Q	14,625,905株	2026年3月期1Q	16,874,613株

※ 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 : 無
監査法人によるレビュー

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(将来に関する記述等についてのご注意)

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、本資料の発表日現在において入手可能な情報及び本資料の発表日現在において合理的であると判断する一定の前提に基づいており、当社としてその実現を約束するものではありません。実際の業績等は今後の様々な要因によって予想と大きく異なる可能性があります。

(四半期決算補足説明資料の入手方法)

四半期決算説明資料については、四半期決算短信開示後速やかに当社ホームページに掲載いたします。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	3
(3) キャッシュ・フローに関する説明	4
(4) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	4
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	5
(1) 四半期連結貸借対照表	5
(2) 四半期連結損益及び包括利益計算書	7
第1四半期連結累計期間	7
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	9
(セグメント情報等の注記)	9

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

昨今の世界情勢において、米国の経済政策をめぐる不確実性や中国経済の内需低迷に加え、ウクライナ情勢の長期化、中東地域における紛争の激化といった地政学的リスクの増大を背景に、企業収益や個人消費への影響が懸念される不透明な状況が続いております。為替相場については、各国の金融政策の動向や地政学情勢を巡る思惑が交錯し、円安基調で推移いたしました。

半導体市場においては、AI需要の拡大を背景に、データセンター用途や次世代通信規格に対応した高性能・高効率な半導体への要求は一段と強まっております。

このような事業環境のもと、当社のASIC（顧客専用LSI）においては、当社が強みとするアナログ・デジタル技術や通信インターフェース技術、セキュリティ技術、画像処理技術を活用し、通信分野、画像機器分野を中心に、中長期案件の獲得に向けた活動や製品開発を推進しております。また、アミューズメント分野においては、新型ハードウェアへの移行に伴う端境期にありながらも、顧客密着型の開発及びサポート体制を維持し、安定的な収益の確保に努めております。

ASSP（特定用途向けLSI）においては、AIやIoT、5G及び次世代通信の進展を背景に、成長分野へのシフトを加速しております。アナログ・デジタル回路の開発・設計技術の競争力強化を図るとともに、通信分野においては、長距離・低消費電力の無線通信技術を活用したLSIの開発を推進し、幅広い通信ソリューションの提供を進めております。さらに、将来の事業化に向けたソフトウェア分野の研究開発活動も並行して進めております。

引き続き、当社グループは安定した収益基盤を維持しつつ、事業ポートフォリオの最適化により収益拡大を図ってまいります。また、次世代を担う新たな事業の育成に向けて、新市場の開拓や新製品開発に取り組み、独自性のあるビジネス創出と事業化を推進してまいります。

当第1四半期連結累計期間におきましては、アミューズメント事業において需要が前年同期に比べ増加したことに加え、ASIC事業における製品売上及び受託開発売上（NRE売上）が堅調に推移いたしました。

この結果、売上高は10,153百万円（前年同期比56.4%増）となり、営業利益は448百万円（前年同四半期は営業損失389百万円）となりました。なお、投資有価証券売却益の計上に伴う租税公課（外形標準課税）610百万円を除いた調整後の営業利益は1,058百万円となっております。

また、経常利益は426百万円（前年同四半期は経常損失752百万円）となり、親会社株主に帰属する四半期純利益はSiTime Corporation株式の一部売却による投資有価証券売却益が48,431百万円を計上したことにより33,400百万円（前年同四半期は親会社株主に帰属する四半期純損失575百万円）と、それぞれ黒字転換いたしました。この結果、当第1四半期連結累計期間における親会社株主に帰属する四半期純利益は、過去最高益を更新しております。

なお、当社グループは単一の事業セグメントであるため、セグメント情報に関連付けた記載を行っておりません。

(2) 財政状態に関する説明

<資産>

当第1四半期連結会計期間末における総資産は475,156百万円（前連結会計年度末に比べ219,997百万円の増加）となりました。

主要な項目を前連結会計年度末と比較すると、主にSiTime Corporation株式の時価評価により投資有価証券が186,713百万円、現金及び預金が29,396百万円、受取手形、売掛金及び契約資産が3,040百万円それぞれ増加しております。

<負債>

当第1四半期連結会計期間末における負債は138,224百万円（前連結会計年度末に比べ68,732百万円の増加）となりました。

主要な項目を前連結会計年度末と比較すると、繰延税金負債が56,009百万円、未払法人税等が11,733百万円それぞれ増加しております。

<純資産>

当第1四半期連結会計期間末における純資産は336,932百万円（前連結会計年度末に比べ151,264百万円の増加）となりました。

主要な項目を前連結会計年度末と比較すると、その他有価証券評価差額金が130,574百万円、利益剰余金が29,660百万円増加した一方で、自己株式の取得等により自己株式（控除項目）が9,303百万円増加しております。

（投資有価証券 SiTime Corporation株式の時価評価による影響について）

当社が保有するSiTime Corporation株式については、2024年3月期末に持分法適用の関連会社から除外されたことに伴い、関連会社株式から投資有価証券へ科目が変更され、各決算期末に時価評価を行っております。この影響により、総資産に占める投資有価証券の割合が高い状況で推移しており、負債・純資産の部においても、相手科目となる繰延税金負債及びその他有価証券評価差額金の占める割合が高い状況となっております。

これまでと同様に、SiTime社株式の縮減を進め、得られる資金は事業の成長投資及び株主還元等に活用していく方針です。経営資源を最適に配分することで事業構造改革を推進し、中長期的における持続的成長を目指してまいります。

(3) キャッシュ・フローに関する説明

当第1四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、44,742百万円となり、前連結会計年度末に比べ29,421百万円の増加（前年同四半期は5,703百万円の減少）となりました。

また、営業活動によるキャッシュ・フローと投資活動によるキャッシュ・フローを合算したフリー・キャッシュ・フローは、41,798百万円の収入（前年同四半期に対し42,246百万円のプラス）となりました。

＜営業活動によるキャッシュ・フロー＞

当第1四半期連結累計期間における営業活動によるキャッシュ・フローは、5,602百万円の支出（前年同四半期に対し6,526百万円のマイナス）となりました。

これは主に、税金等調整前四半期純利益が48,858百万円あった一方で、投資有価証券売却益が48,431百万円、売上債権の増加が3,040百万円、棚卸資産の増加が1,272百万円あったことによるものです。

＜投資活動によるキャッシュ・フロー＞

当第1四半期連結累計期間における投資活動によるキャッシュ・フローは、47,400百万円の収入（前年同四半期に対し48,773百万円のプラス）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が1,021百万円あった一方で、投資有価証券の売却による収入が49,364百万円あったことによるものです。

＜財務活動によるキャッシュ・フロー＞

当第1四半期連結累計期間における財務活動によるキャッシュ・フローは、12,499百万円の支出（前年同四半期に対し7,397百万円のマイナス）となりました。

これは主に、自己株式の取得による支出が9,308百万円、配当金の支払額が3,708百万円あったことによるものです。

(4) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2026年5月20日に公表いたしました「投資有価証券の売却の結果及び業績予想の修正に関するお知らせ」に記載の2027年3月期の連結業績予想値から変更ありません。

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 (2026年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2026年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	15,293,474	44,689,854
受取手形、売掛金及び契約資産	11,221,281	14,261,920
商品及び製品	3,939,605	4,843,615
仕掛品	580,522	883,402
原材料及び貯蔵品	210,064	275,784
未収入金	2,994,702	2,482,718
その他	1,939,311	1,300,702
貸倒引当金	△176,951	△182,096
流動資産合計	36,002,010	68,555,902
固定資産		
有形固定資産		
建物	349,287	349,292
減価償却累計額	△233,744	△236,050
建物（純額）	115,542	113,241
工具、器具及び備品	5,719,522	5,838,020
減価償却累計額	△4,472,352	△4,580,489
工具、器具及び備品（純額）	1,247,169	1,257,531
建設仮勘定	1,377,306	2,301,547
その他	935,415	928,899
減価償却累計額	△803,036	△803,036
その他（純額）	132,378	125,863
有形固定資産合計	2,872,396	3,798,183
無形固定資産		
ソフトウェア	659,873	679,556
無形固定資産合計	659,873	679,556
投資その他の資産		
投資有価証券	214,354,034	401,067,433
長期前払費用	624,179	458,081
繰延税金資産	27,686	28,120
その他	618,662	569,204
投資その他の資産合計	215,624,563	402,122,840
固定資産合計	219,156,833	406,600,581
資産合計	255,158,843	475,156,483

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2026年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2026年6月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5,163,827	5,558,381
未払金	1,038,520	1,019,470
未払法人税等	4,428,033	16,161,861
賞与引当金	479,898	203,098
工事損失引当金	419,492	309,684
その他の引当金	—	19,050
その他	1,352,172	2,340,934
流動負債合計	12,881,945	25,612,480
固定負債		
繰延税金負債	56,418,845	112,428,481
その他	190,728	183,380
固定負債合計	56,609,574	112,611,861
負債合計	69,491,519	138,224,341
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,840,313	4,840,313
資本剰余金	9,359,915	9,359,915
利益剰余金	58,708,967	88,369,210
自己株式	△20,744,876	△30,048,026
株主資本合計	52,164,319	72,521,412
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	128,932,558	259,506,688
為替換算調整勘定	3,670,418	3,919,055
その他の包括利益累計額合計	132,602,977	263,425,744
非支配株主持分	900,028	984,984
純資産合計	185,667,324	336,932,141
負債純資産合計	255,158,843	475,156,483

(2) 四半期連結損益及び包括利益計算書

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 2025年4月1日 至 2025年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2026年4月1日 至 2026年6月30日)
売上高	6,490,515	10,153,092
売上原価	5,500,633	7,774,564
売上総利益	989,882	2,378,527
販売費及び一般管理費	1,379,635	1,930,216
営業利益又は営業損失(△)	△389,753	448,310
営業外収益		
受取利息	60,137	54,433
投資有価証券評価益	2,109	20,297
投資事業組合運用益	—	2,910
雑収入	2,781	3,557
営業外収益合計	65,028	81,198
営業外費用		
支払利息	616	641
投資事業組合運用損	4,560	—
投資事業組合管理費	88,108	55,754
寄付金	7,050	8,850
為替差損	323,168	4,240
雑損失	4,247	33,142
営業外費用合計	427,751	102,629
経常利益又は経常損失(△)	△752,476	426,879
特別利益		
投資有価証券売却益	—	48,431,692
特別利益合計	—	48,431,692
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	△752,476	48,858,571
法人税等	△164,482	15,463,094
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△587,993	33,395,477
(内訳)		
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△575,402	33,400,484
非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	△12,591	△5,006
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	20,981,784	130,574,130
為替換算調整勘定	△172,351	269,530
その他の包括利益合計	20,809,433	130,843,661
四半期包括利益	20,221,439	164,239,138
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	20,262,662	164,223,251
非支配株主に係る四半期包括利益	△41,223	15,886

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2026年4月1日 至 2026年6月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	△752,476	48,858,571
減価償却費	163,220	144,783
長期前払費用償却額	155,885	161,333
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△13,305	5,144
賞与引当金の増減額(△は減少)	△253,957	△276,811
工事損失引当金の増減額(△は減少)	△11,103	△109,808
受取利息及び受取配当金	△60,137	△54,433
支払利息	616	641
投資事業組合運用損益(△は益)	4,560	△2,910
為替差損益(△は益)	270,988	25,888
投資有価証券評価損益(△は益)	△2,109	△20,297
投資有価証券売却損益(△は益)	—	△48,431,692
売上債権の増減額(△は増加)	3,774,276	△3,040,638
棚卸資産の増減額(△は増加)	△170,913	△1,272,610
仕入債務の増減額(△は減少)	△1,009,990	394,554
その他の資産の増減額(△は増加)	△130,277	786,654
その他の負債の増減額(△は減少)	△172,177	1,310,638
その他	43,133	22,064
小計	1,836,231	△1,498,927
利息及び配当金の受取額	57,064	54,822
利息の支払額	△616	△641
法人税等の還付額	—	659
法人税等の支払額	△968,135	△4,158,006
営業活動によるキャッシュ・フロー	924,543	△5,602,092
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△14,496	△26
有形固定資産の取得による支出	△608,827	△1,021,175
無形固定資産の取得による支出	△22,568	△45,382
投資有価証券の売却による収入	—	49,364,909
投資有価証券の取得による支出	△596,812	△917,984
投資事業組合からの分配による収入	—	32,358
長期前払費用の取得による支出	△129,678	△6,726
その他	—	△5,327
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,372,382	47,400,645
財務活動によるキャッシュ・フロー		
自己株式の取得による支出	△2,917,288	△9,308,410
自己株式取得のための預託金の増減額(△は増加)	—	451,743
投資事業組合等における非支配持分からの出資受入による収入	188,977	69,069
配当金の支払額	△2,370,363	△3,708,370
その他	△3,568	△3,713
財務活動によるキャッシュ・フロー	△5,102,242	△12,499,681
現金及び現金同等物に係る換算差額	△153,561	122,282
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△5,703,643	29,421,154
現金及び現金同等物の期首残高	17,547,875	15,321,631
現金及び現金同等物の四半期末残高	11,844,232	44,742,785

(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

前第1四半期連結累計期間(自 2025年4月1日 至 2025年6月30日)

2025年5月14日開催の取締役会による決議に基づき601,200株の自己株式を取得しております。この結果、単元未満株式の買取による増加等も含め自己株式が2,916,996千円増加し、当第1四半期連結会計期間末の自己株式の残高は16,384,417千円となっております。

当第1四半期連結累計期間(自 2026年4月1日 至 2026年6月30日)

2026年2月6日開催の取締役会による決議、2026年6月10日付の会社法第370条(取締役会の決議に替わる書面決議)による決議に基づき、それぞれ435,400株及び453,500株の自己株式を取得しております。この結果、単元未満株式の買取による増加等も含め自己株式が9,303,149千円増加し、当第1四半期連結会計期間末の自己株式の残高は30,048,026千円となっております。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

(税金費用の計算)

税金費用については、当第1四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

(セグメント情報等の注記)

【セグメント情報】

当社グループは単一の事業セグメントであるため、記載を省略しております。