



2021年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2020年7月30日

上場会社名 日鉄ソリューションズ株式会社 上場取引所 東
 コード番号 2327 URL <https://www.nssol.nipponsteel.com>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 森田 宏之
 問合せ先責任者 (役職名) 財務部長 (氏名) 小松 英樹 (TEL) 03-6899-6000
 四半期報告書提出予定日 2020年8月7日 配当支払開始予定日 —
 四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有
 四半期決算説明会開催の有無 : 有 (アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 2021年3月期第1四半期の連結業績 (2020年4月1日～2020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	%
2021年3月期第1四半期	56,644	△17.4	5,102	△26.1	5,389	△24.7	3,116	△24.0
2020年3月期第1四半期	68,573	23.8	6,905	37.6	7,153	38.6	4,101	42.8

(注) 包括利益 2021年3月期第1四半期 9,329百万円(20.5%) 2020年3月期第1四半期 7,744百万円(20.5%)

	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
2021年3月期第1四半期	34.06	—
2020年3月期第1四半期	44.83	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2021年3月期第1四半期	247,346	161,484	63.0
2020年3月期	240,448	155,392	62.2

(参考) 自己資本 2021年3月期第1四半期 155,718百万円 2020年3月期 149,448百万円

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
2020年3月期	—	32.50	—	32.50	65.00
2021年3月期	—	—	—	—	—
2021年3月期(予想)	—	25.00	—	—	—

(注1) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 有

(注2) 2021年3月期の期末の配当については未定です。配当予想額の公表が可能となった時点で開示する予定です。

3. 2021年3月期の連結業績予想 (2020年4月1日～2021年3月31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		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	
第2四半期(累計)	120,000	△12.3	10,900	△23.2	11,000	△22.5	6,900	△20.9	75.41	
通期	255,000	△7.2	23,900	△15.8	24,000	△15.1	15,500	△16.5	169.40	

(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) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 : 無
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)

(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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数 (四半期累計)

2021年3月期1Q	94,704,740株	2020年3月期	94,704,740株
2021年3月期1Q	3,204,329株	2020年3月期	3,204,329株
2021年3月期1Q	91,500,411株	2020年3月期1Q	91,500,577株

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期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

上記に記載した予想数値は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づくものであります。実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる可能性があります。

○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	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. 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
四半期連結損益計算書	6
四半期連結包括利益計算書	7
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	8
(四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)	8
(追加情報)	8
(四半期連結貸借対照表関係)	8
(四半期連結損益計算書関係)	9
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)	9
(株主資本等関係)	9
(セグメント情報等)	10
(1株当たり情報)	10

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

当第1四半期連結累計期間のわが国経済は、新型コロナウイルス感染症の影響により、極めて厳しい状況にありますが、下げ止まりつつあります。

企業収益は同感染症の影響により急速に減少しており、顧客企業におけるシステム投資については抑制傾向にありました。

当第1四半期連結累計期間は、同感染症の感染拡大による経済活動の急速な減速の中で、顧客のITプロジェクトの継続をテレワーク等により全力で支えるとともに、迅速なオペレーションに取り組みました。また、顧客の中長期的な事業継続性を支えるITニーズに応えるとともに、アフターコロナを見据えたデジタル変革「DX」の展開等に取り組みました。あわせて、働き方変革や本社オフィスの2拠点化等当社の持続的な成長に向けた諸課題に取り組みました。

当第1四半期連結累計期間の売上高は、前年同期における大型基盤案件による反動減等により、56,644百万円と前年同期(68,573百万円)と比べ11,929百万円の減収となりました。経常利益は、売上総利益が減収の影響により減少した結果、5,389百万円と前年同期(7,153百万円)と比べ1,764百万円の減益となりました。

(2) 財政状態に関する説明

①貸借対照表

(資産の部)

当第1四半期連結会計期間末の資産の部は、前連結会計年度末240,448百万円から6,898百万円増加し、247,346百万円となりました。主な内訳は、預け金の増加9,330百万円、投資有価証券の増加8,978百万円、仕掛品の増加6,527百万円、受取手形及び売掛金の減少△17,416百万円であります。

(負債の部)

当第1四半期連結会計期間末の負債の部は、前連結会計年度末85,055百万円から806百万円増加し、85,862百万円となりました。主な内訳は、前受金の増加6,068百万円、賞与引当金の減少△4,804百万円であります。

(純資産の部)

当第1四半期連結会計期間末の純資産の部は、前連結会計年度末155,392百万円から6,091百万円増加し、161,484百万円となりました。主な内訳は、親会社株主に帰属する四半期純利益3,116百万円、配当金の支払2,973百万円、その他有価証券評価差額金の増加6,273百万円であります。その結果、自己資本比率は63.0%となります。

②資本の財源、資金の流動性に係る情報

(基本方針)

当社グループは将来にわたり競争力を維持強化し、企業価値を高めていくことが重要と考えております。

そのため、最新テクノロジーによるSI業務の生産性向上や、DXビジネスの推進、グローバルビジネスの拡大、エンゲージメントの高い組織づくり等による事業成長及び広域災害等の事業リスクに備えた内部留保確保をするとともに、利益配分につきましては株主の皆様に対する適正かつ安定的な配当等を行うことを基本としております。

配当につきましては、連結業績に応じた利益還元を重視し連結配当性向30%を目安といたします。

(資金需要及び資金調達の内容)

当社グループの主要な資金需要は、材料費、外注費、労務費、経費、販売費及び一般管理費等の営業費用並びに設備投資等であります。これらの資金需要につきましては自己資金により充当しております。

手許の運転資金につきましては、当社及び一部の国内子会社において当社のキャッシュマネジメントシステム(CMS)を導入することにより、各社における余剰資金を当社へ集中し、一元管理をしております。また、当社は、日本製鉄㈱のCMSを利用しており、当連結会計年度末は63,125百万円を預け入れております。

突発的な資金需要に対しては、大手各行及び親会社である日本製鉄㈱に対し当座借越枠を確保することにより、流動性リスクに備えております。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2021年3月期通期連結業績予想につきましては、新型コロナウイルス感染拡大の影響により、適正かつ合理的な業績予想の算定が困難であるため未定としておりましたが、現時点で入手可能な情報に基づき算定し、通期連結業績予想を公表することといたしました。

また、2020年4月28日に公表いたしました2021年3月期第2四半期（累計）連結業績予想についても合わせて修正しております。

2021年3月期第2四半期連結業績予想数値の修正（2020年4月1日～2020年9月30日）

	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	1株当たり四半期純利益
	百万円	百万円	百万円	百万円	円 銭
前回発表予想（A）	127,500	12,700	13,000	8,300	90.71
今回修正予想（B）	120,000	10,900	11,000	6,900	75.41
増減額（B-A）	△7,500	△1,800	△2,000	△1,400	△15.30
増減率（%）	△5.9%	△14.2%	△15.4%	△16.9%	△16.9%
（ご参考）前期実績 （2020年3月期第2四半期）	136,759	14,190	14,196	8,727	95.39

2021年3月期通期連結業績予想（2020年4月1日～2021年3月31日）

	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	255,000	23,900	24,000	15,500	169.40

上記に記載した業績予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づくものであります。実際の業績は、今後様々な要因によって業績予想と異なる可能性があります。

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：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2020年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,459	3,805
預け金	53,794	63,125
受取手形及び売掛金	62,513	45,097
仕掛品	26,834	33,362
原材料及び貯蔵品	15	12
関係会社短期貸付金	12,000	12,000
その他	3,290	3,628
貸倒引当金	△25	△19
流動資産合計	162,882	161,013
固定資産		
有形固定資産	21,442	21,465
無形固定資産		
のれん	3,389	3,272
その他	2,983	2,782
無形固定資産合計	6,372	6,055
投資その他の資産		
投資有価証券	39,168	48,146
その他	10,631	10,714
貸倒引当金	△48	△48
投資その他の資産合計	49,750	58,811
固定資産合計	77,565	86,333
資産合計	240,448	247,346
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	17,693	14,084
未払法人税等	5,225	5,933
前受金	18,741	24,809
賞与引当金	9,527	4,722
その他の引当金	1,334	1,219
その他	15,577	15,914
流動負債合計	68,100	66,683
固定負債		
役員退職慰労引当金	129	130
退職給付に係る負債	9,860	10,036
その他の引当金	225	215
その他	6,741	8,796
固定負債合計	16,955	19,178
負債合計	85,055	85,862

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2020年6月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	12,952	12,952
資本剰余金	9,950	9,950
利益剰余金	116,904	117,047
自己株式	△10,026	△10,026
株主資本合計	129,780	129,924
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	19,571	25,845
為替換算調整勘定	95	△50
その他の包括利益累計額合計	19,667	25,794
非支配株主持分	5,944	5,765
純資産合計	155,392	161,484
負債純資産合計	240,448	247,346

(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：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自2019年4月1日 至2019年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自2020年4月1日 至2020年6月30日)
売上高	68,573	56,644
売上原価	54,284	44,404
売上総利益	14,288	12,239
販売費及び一般管理費	7,382	7,136
営業利益	6,905	5,102
営業外収益		
受取利息	44	46
受取配当金	209	204
為替差益	—	13
その他	26	110
営業外収益合計	279	375
営業外費用		
支払利息	2	2
持分法による投資損失	3	4
固定資産除却損	1	5
為替差損	18	—
特別調査費用等	—	71
その他	7	4
営業外費用合計	31	88
経常利益	7,153	5,389
特別利益		
投資有価証券売却益	—	822
特別利益合計	—	822
特別損失		
オフィス整備費用	32	910
特別損失合計	32	910
税金等調整前四半期純利益	7,121	5,301
法人税等	2,909	2,095
四半期純利益	4,211	3,205
非支配株主に帰属する四半期純利益	110	88
親会社株主に帰属する四半期純利益	4,101	3,116

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：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)
四半期純利益	4,211	3,205
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	3,492	6,273
為替換算調整勘定	40	△149
その他の包括利益合計	3,532	6,123
四半期包括利益	7,744	9,329
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	7,632	9,244
非支配株主に係る四半期包括利益	111	85

(3) 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)

当第1四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)

該当事項はありません。

(四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理)

当第1四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)
税金費用の計算 当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する方法を採用しております。

(追加情報)

当第1四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)
実在性を確認できない取引に関する事項 当社は2019年11月中旬、国税当局による税務調査の過程で、当社の一部の物販仕入販売型取引に関し、その実在性に疑義が生じたことから特別調査委員会を設置し調査をいたしました。その結果、実在性を確認できない取引が明らかとなったため、当該取引を取り消し、入金額及び出金額を仮受金46,404百万円及び仮払金44,753百万円として計上するとともに、その純額1,650百万円をその他固定負債に含めて表示しております。 また、上記の他、受発注済みの未処理案件があり、当該案件に関連して2020年3月31日に訴訟を提起されております。詳細は四半期連結貸借対照表注記偶発債務をご参照ください。 これらの今後の状況によっては当社の財政状態や経営成績に影響を与える可能性があります。 新型コロナウイルス感染症の感染拡大に伴う会計上の見積りについて 新型コロナウイルスの感染拡大は、いまだその収束の見通しがたっておらず、今年度の経済活動水準は非常に厳しい見通しです。このような事業環境にあるものの、当社グループはデジタル変革「DX」の推進をはじめとする顧客のITニーズを的確に捉えて受注を進め、今回計画している売上を確保する仮定のもと、当連結会計年度の業績予想を行っております。 会計上の見積りについては、上記仮定に基づいた業績予想を使用して判断しています。なお、見積りに用いた仮定の不確実性は高く、新型コロナウイルス感染症の収束時期及び経済環境への影響が変化した場合には、当社グループの財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(四半期連結貸借対照表関係)

当第1四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)
偶発債務 当社は、みずほ東芝リース株式会社より、2020年3月31日付(当社への訴状送達日は、2020年6月24日)で、東京地方裁判所にて、違約金請求訴訟の提起を受けました。 送達された訴状によると、同訴訟は、当社が、2019年8月、当社との間で、当社が同社よりサーバ及びその周辺機器等を購入する旨の売買契約(以下「本売買契約」)を締結し、同年11月に当社が本売買契約を解約したところ、これにより同社は当社に対し当該売買代金と同額の違約金請求権を取得した旨主張するものであり、請求額は10,926百万円及びこれに対する遅延損害金です。当社としましては、今後、当該請求の棄却を求め、適切に対応して参ります。 当事実が今後の当社グループの財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。現時点ではその影響額を合理的に見積もることは困難であるため、四半期連結財務諸表には反映しておりません。

(四半期連結損益計算書関係)

※1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。

前第1四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)
419百万円	503百万円

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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 2019年4月1日 至 2019年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)
減価償却費	1,203百万円	1,564百万円
のれん償却額	116百万円	116百万円

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の 総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2019年5月10日 取締役会	普通株式	2,516	27.50	2019年 3月31日	2019年 6月3日	利益剰余金

2. 基準日が当第1四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第1四半期連結会計期間の末日後となるもの
該当事項はありません。

当第1四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の 総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2020年5月15日 取締役会	普通株式	2,973	32.50	2020年 3月31日	2020年 6月5日	利益剰余金

2. 基準日が当第1四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第1四半期連結会計期間の末日後となるもの
該当事項はありません。

(セグメント情報等)

当社及び当社グループは情報サービス単一事業のため、セグメント情報の記載を省略しております。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前第1四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)
1株当たり四半期純利益金額	44円83銭	34円06銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益金額(百万円)	4,101	3,116
普通株主に帰属しない金額(百万円)	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する 四半期純利益金額(百万円)	4,101	3,116
普通株式の期中平均株式数(株)	91,500,577	91,500,411

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。