



NS Solutions

2026年3月期 第3四半期決算 参考資料

Appendix of Financial Results for the Quarterly Period ended December 31, 2025

2026年1月30日
January 30, 2026

日鉄ソリューションズ株式会社

NS Solutions Corporation

本資料には当社又は当社役員の当社の営業成績及び財政状態に関する意図、意見又は現時点の予想と関連する将来予想が記載されております。従って、この将来予想は、歴史的事実でも将来の業績を保証するものでもないため、リスクと不確定な要素を含んでおります。実際の業績は様々な要因により異なる可能性があります。当社は、この将来予想を、これらの変化要因を反映するために修正することを保証するものではありません。

財務諸表の開示について

当社連結財務諸表について、国際財務報告基準を任意適用しており、決算日時点で有効な国際財務報告基準に従って作成しております。

この資料では百万円単位で切捨て表示をしております。

This document includes statements of forward-looking descriptions regarding the intent, belief or current expectations of NS Solutions Corporation (the “Company”) or its officers in terms of its operation and financial condition. Accordingly, such statements contain risks and uncertainties since they are neither historical facts nor guarantees of future performance. Actual results may be varied and influenced by various factors. The Company does not undertake to revise such forward-looking descriptions to reflect those factors.

Basis of Presenting Financial Statements

The Company has voluntarily adopted International Financial Reporting Standards (“IFRS”) for its consolidated financial statements.

In this material, figures have been rounded down to the nearest millions of yen.

1.連結四半期業績概要 Outline of Quarterly Consolidated Business Results

国際財務報告基準(IFRS)※	2025/3					2026/3					(単位: 百万円 Millions of Yen)				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Total	Q1	Q2	Q3	Q4	Total	対前年同期差異				
受注高 Amount of order acceptance	86,491	87,165	85,153	96,961	355,771	75,195	111,237	108,511		294,944	-11,295	+24,072	+23,357		
ビジネスソリューション Business solutions	56,972	64,223	55,225	74,874	251,295	57,396	93,951	63,707		215,055	+424	+29,728	+8,482		
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	29,518	22,941	29,927	22,087	104,475	17,799	17,286	44,803		79,888	-11,719	-5,655	+14,875		
期末受注残高 Order backlog at end of period	165,202	172,582	174,053	173,008	173,008	165,519	181,066	192,557		192,557	+316	+8,484	+18,504		
ビジネスソリューション Business solutions	87,708	92,901	88,278	96,091	96,091	91,596	112,367	103,305		103,305	+3,887	+19,466	+15,026		
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	77,494	79,680	85,774	76,916	76,916	73,923	68,698	89,252		89,252	-3,571	-10,981	+3,477		
売上収益 Revenue	76,826	79,786	83,681	98,006	338,301	82,684	95,690	97,019		275,395	+5,857	+15,904	+13,337		
ビジネスソリューション Business solutions	57,523	59,030	59,848	67,061	243,464	61,892	73,180	72,769		207,842	+4,368	+14,149	+12,921		
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	19,302	20,755	23,833	30,945	94,837	20,792	22,510	24,249		67,552	+1,489	+1,755	+416		
売上総利益 Gross profit	18,728	19,643	20,954	22,380	81,707	20,987	25,145	26,957		73,090	+2,259	+5,501	+6,002		
販売費及び一般管理費 Selling, general and administrative expenses	9,967	10,321	9,537	11,244	41,071	12,471	15,570	14,225		42,268	+2,504	+5,249	+4,687		
その他収益及び費用 Other income and other expenses	54	-11	45	-2,225	-2,137	-30	212	-13		168	-85	+223	-58		
営業利益 Operating profit	8,815	9,310	11,462	8,910	38,497	8,485	9,787	12,718		30,990	-329	+476	+1,255		
親会社の所有者に帰属する当期利益 Profit attributable to owners of parent	5,381	6,805	8,215	6,648	27,049	5,111	6,896	9,111		21,119	-270	+90	+896		
包括利益 Comprehensive income	16,876	9,996	8,350	7,329	42,553	5,121	7,187	9,794		22,103	-11,754	-2,809	+1,443		
売上総利益率(%) Ratio of gross profit to revenue (%)	24.4%	24.6%	25.0%	22.8%	24.2%	25.4%	26.3%	27.8%		26.5%	+1.0%	+1.7%	+2.7%		
営業利益率(%) Ratio of operating profit to revenue (%)	11.5%	11.7%	13.7%	9.1%	11.4%	10.3%	10.2%	13.1%		11.3%	-1.2%	-1.4%	-0.6%		
日本製鉄㈱向け販売高 Sales to Nippon Steel Corp.	15,273	15,258	17,092	17,678	65,303	17,829	17,565	17,321		52,715	+2,555	+2,306	+228		

※2025年4月より一部の分野につき、ビジネスソリューション(流通・PF)からコンサルティング&デジタルサービスへの組替えを実施しており、2024年度実績は組替え後の数値となっております。

Some areas have been reclassified from “Business solutions” (Retail and Service, Digital Platformer) to “Consulting & Digital Service”, and 2025/3 results are presented with figures after reclassification.

2.連結業績概要 Outline of Consolidated Business Results

(単位:百万円 Millions of Yen)

国際財務報告基準(IFRS)	2024/3 ※1	2025/3 ※2	2026/3	2024/9	2025/9
	実績 Actual	実績 Actual	見通し Outlook(A)	実績 Actual	実績 Actual
受注高 Amount of order acceptance	320,457	355,771	—	173,656	186,433
ビジネスソリューション Business solutions	235,478	251,295	—	121,196	151,348
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	84,978	104,475	—	52,460	35,085
期末受注残高 Order backlog at end of period	155,538	173,008	—	172,582	181,066
ビジネスソリューション Business solutions	94,388	96,091	—	92,901	112,367
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	61,150	76,916	—	79,680	68,698
売上収益 Revenue	310,632	338,301	377,000	156,612	178,375
ビジネスソリューション Business solutions	228,100	243,464	275,000	116,554	135,072
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	82,531	94,837	102,000	40,058	43,302
売上総利益 Gross profit	71,841	81,707	100,500	38,371	46,132
販売費及び一般管理費 Selling, general and administrative expenses	36,634	41,071	57,500	20,289	28,042
その他収益及び費用 Other income and other expenses	-205	-2,137	—	43	182
営業利益 Operating profit	35,001	38,497	43,000	18,125	18,272
親会社の所有者に帰属する当期利益 Profit attributable to owners of parent	24,241	27,049	29,200	12,186	12,007
包括利益 Comprehensive income	44,579	42,553	—	26,873	12,309
売上総利益率(%) Ratio of gross profit to revenue (%)	23.1%	24.2%	26.7%	24.5%	25.9%
営業利益率(%) Ratio of operating profit to revenue (%)	11.3%	11.4%	11.4%	11.6%	10.2%
日本製鉄㈱向け販売高 Sales to Nippon Steel Corp.	62,509	65,303	71,500	30,532	35,394

※1 2024年4月より一部の分野につき、ビジネスソリューション(産業・鉄鋼)からコンサルティング&デジタルサービスへの組替えを実施しており、2023年度実績は組替え後の数値となっております。
Some areas have been reclassified from “Business solutions”(Manufacturing, Nippon Steel Group) to “Consulting & Digital Service”. 2023/9 and 2024/3 results are presented with figures after reclassification.

※2 2025年4月より一部の分野につき、ビジネスソリューション(流通・PF)からコンサルティング&デジタルサービスへの組替えを実施しており、2024年度実績は組替え後の数値となっております。
Some areas have been reclassified from “Business solutions”(Retail and Service, Digital Platformer) to “Consulting & Digital Service”. 2024/9 and 2025/3 results are presented with figures after reclassification.

《参考》サービス・顧客業種別売上 Ref. Revenue by Segment / Customer Industry
1.サービス・顧客業種別売上(四半期) Revenue by Segment / Customer Industry (Quarterly)

国際財務報告基準(IFRS)※	2025/3 実績 Actual (A)				2026/3 実績 Actual (B)				対前年同期差異 (B) - (A)			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
ビジネスソリューション Business Solutions	47,862	46,559	48,425	52,612	50,652	52,988	52,747		+2,789	+6,428	+4,321	
産業・鉄鋼 Manufacturing, Nippon Steel Group	22,419	23,074	23,766	26,170	24,551	26,017	25,165		+2,131	+2,943	+1,399	
流通・プラットフォーム Retail and Service, Digital Platformer	12,918	13,160	13,496	14,728	14,780	15,022	16,422		+1,862	+1,862	+2,926	
金融 Financial Service	12,524	10,324	11,162	11,713	11,320	11,947	11,158		-1,204	+1,622	-4	
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	18,419	19,613	23,044	29,659	20,167	21,901	23,493		+1,748	+2,288	+448	
グループ事業 Group business	10,544	13,613	12,211	15,734	11,864	20,801	20,779		+1,319	+7,187	+8,567	
合計 Total	76,826	79,786	83,681	98,006	82,684	95,690	97,019		+5,857	+15,904	+13,337	

2.コンサルティング&デジタルサービス事業規模(四半期) Revenue of Consulting and Digital Service (Quarterly)

国際財務報告基準(IFRS)※	2025/3 実績 Actual (A)				2026/3 実績 Actual (B)				対前年同期差異 (B) - (A)			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
ビジネスソリューション Business Solutions	11,232	7,502	8,760	9,402	10,096	9,890	10,107		-1,136	+2,388	+1,346	
産業・鉄鋼 Manufacturing, Nippon Steel Group	2,965	2,262	2,509	2,917	2,380	2,297	2,269		-584	+34	-240	
流通・プラットフォーム Retail and Service, Digital Platformer	2,867	2,003	2,294	2,372	3,745	3,291	4,264		+878	+1,287	+1,970	
金融 Financial Services	5,400	3,235	3,956	4,113	3,970	4,302	3,572		-1,430	+1,066	-383	
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	18,419	19,613	23,044	29,659	20,167	21,901	23,493		+1,748	+2,288	+448	
合計 Total	29,652	27,116	31,805	39,062	30,263	31,792	33,600		+611	+4,676	+1,795	

※2025年4月より一部の分野につき、ビジネスソリューション(流通・PF)からコンサルティング&デジタルサービスへ組替えを実施しており、2024年度実績は組替え後の数値となっております。
Some areas have been reclassified from “Business solutions”(Retail and Service, Digital Platformer) to “Consulting & Digital Service”, and 2025/3 results are presented with figures after reclassification.

《参考》サービス・顧客業種別売上 Ref. Revenue by Segment / Customer Industry
3. サービス・顧客業種別売上(年度) Revenue by Segment / Customer Industry (Full Year)

(単位: 百万円 Millions of Yen)					
国際財務報告基準(IFRS)※	2025/3	2026/3		(参考)2026/3	
	実績 Actual(A)	見通し Outlook(B)	差異 (B)-(A)	2025/10/30 前回見通し Previous Outlook(C)	差異 (B)-(C)
ビジネスソリューション Business Solutions	195,460	203,500	+8,039	203,500	—
産業・鉄鋼 Manufacturing, Nippon Steel Group	95,430	98,000	+2,569	98,000	—
流通・プラットフォーム Retail and Service, Digital Platformer	54,303	59,500	+5,196	59,500	—
金融 Financial Service	45,726	46,000	+273	46,000	—
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	90,737	96,500	+5,762	96,500	—
グループ事業 Group business	52,103	77,000	+24,896	77,000	—
合計 Total	338,301	377,000	+38,698	377,000	—

4. コンサルティング&デジタルサービス事業規模(年度) Revenue of Consulting and Digital Service (Full Year)

国際財務報告基準(IFRS)※	2025/3	2026/3		(参考)2026/3	
	実績 Actual(A)	見通し Outlook(B)	差異 (B)-(A)	2025/10/30 前回見通し Previous Outlook(C)	差異 (B)-(C)
ビジネスソリューション Business Solutions	36,898	37,500	+601	33,000	+4,500
産業・鉄鋼 Manufacturing, Nippon Steel Group	10,655	9,500	-1,155	9,500	—
流通・プラットフォーム Retail and Service, Digital Platformer	9,537	14,000	+4,462	9,500	+4,500
金融 Financial Services	16,706	14,000	-2,706	14,000	—
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	90,737	96,500	+5,762	96,500	—
合計 Total	127,636	134,000	+6,363	129,500	+4,500

※2025年4月より一部の分野につき、ビジネスソリューション(流通・PF)からコンサルティング&デジタルサービスへ組替えを実施しており、2024年度実績は組替え後の数値となっております。
Some areas have been reclassified from “Business solutions”(Retail and Service, Digital Platformer) to “Consulting & Digital Service”, and 2025/3 results are presented with figures after reclassification.

《参考》サービス・顧客業種別受注高・期末受注残高 Ref. Amount of order acceptance and Order backlog at end of period by Segment / Customer Industry

1. サービス・顧客業種別受注高(四半期) Amount of order acceptance by Segment / Customer Industry (Quarterly)

(単位: 百万円 Millions of Yen)

国際財務報告基準(IFRS)※	2025/3 実績 Actual (A)				2026/3 実績 Actual (B)				対前年同期差異 (B) - (A)			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
ビジネスソリューション Business Solutions	43,985	51,372	43,498	59,931	44,606	56,165	46,243		+620	+4,792	+2,744	
産業・鉄鋼 Manufacturing, Nippon Steel Group	16,609	27,463	17,923	34,060	18,275	28,671	20,611		+1,666	+1,207	+2,687	
流通・プラットフォーム Retail and Service, Digital Platformer	13,245	13,711	14,720	15,115	13,753	15,427	16,423		+508	+1,716	+1,703	
金融 Financial Service	14,130	10,198	10,854	10,754	12,577	12,066	9,208		-1,553	+1,867	-1,645	
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	28,615	22,162	29,256	21,265	17,011	16,368	43,961		-11,603	-5,794	+14,705	
グループ事業 Group business	13,890	13,630	12,398	15,764	13,577	38,704	18,306		-313	+25,074	+5,907	
合計 Total	86,491	87,165	85,153	96,961	75,195	111,237	108,511		-11,295	+24,072	+23,357	

2. サービス・顧客業種別期末受注残高(四半期) Order backlog at end of period by Segment / Customer Industry (Quarterly)

国際財務報告基準(IFRS)※	2025/3 実績 Actual (A)				2026/3 実績 Actual (B)				対前年同期差異 (B) - (A)			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
ビジネスソリューション Business Solutions	74,458	79,272	74,344	81,663	75,617	78,794	72,290		+1,158	-477	-2,053	
産業・鉄鋼 Manufacturing, Nippon Steel Group	40,862	45,252	39,409	47,298	41,023	43,677	39,122		+160	-1,575	-286	
流通・プラットフォーム Retail and Service, Digital Platformer	16,678	17,229	18,453	18,840	17,813	18,218	18,218		+1,134	+988	-234	
金融 Financial Services	16,917	16,790	16,482	15,523	16,780	16,899	14,949		-136	+108	-1,532	
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	76,203	78,752	84,963	76,569	73,414	67,881	88,348		-2,789	-10,871	+3,384	
グループ事業 Group business	14,540	14,557	14,744	14,774	16,487	34,390	31,918		+1,946	+19,833	+17,173	
合計 Total	165,202	172,582	174,053	173,008	165,519	181,066	192,557		+316	+8,484	+18,504	

※2025年4月より一部の分野につき、ビジネスソリューション(流通・PF)からコンサルティング&デジタルサービスへ組替えを実施しており、2024年度実績は組替え後の数値となっております。
Some areas have been reclassified from "Business solutions" (Retail and Service, Digital Platformer) to "Consulting & Digital Service", and 2025/3 results are presented with figures after reclassification.

《参考》サービス・顧客業種別受注高・期末受注残高 Ref.Amount of order acceptance and Order backlog at end of period by Segment / Customer Industry

3.サービス・顧客業種別受注高(年度) Amount of order acceptance by Segment / Customer Industry (Full Year)

(単位: 百万円 Millions of Yen)

国際財務報告基準(IFRS)※	2025/3	2026/3	
	実績 Actual(A)	見通し Outlook(B)	差異 (B)-(A)
ビジネスソリューション Business Solutions	198,788	—	—
産業・鉄鋼 Manufacturing, Nippon Steel Group	96,056	—	—
流通・プラットフォーム Retail and Service, Digital Platformer	56,792	—	—
金融 Financial Services	45,938	—	—
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	101,299	—	—
グループ事業 Group business	55,683	—	—
合計 Total	355,771	—	—

4.サービス・顧客業種別期末受注残高(年度) Order backlog at end of period by Segment / Customer Industry (Full Year)

国際財務報告基準(IFRS)※	2025/3	2026/3	
	実績 Actual(A)	見通し Outlook(B)	差異 (B)-(A)
ビジネスソリューション Business Solutions	81,663	—	—
産業・鉄鋼 Manufacturing, Nippon Steel Group	47,298	—	—
流通・プラットフォーム Retail and Service, Digital Platformer	18,840	—	—
金融 Financial Service	15,523	—	—
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	76,569	—	—
グループ事業 Group business	14,774	—	—
合計 Total	173,008	—	—

※2025年4月より一部の分野につき、ビジネスソリューション(流通・PF)からコンサルティング&デジタルサービスへ組替えを実施しており、2024年度実績は組替え後の数値となっております。
Some areas have been reclassified from “Business solutions”(Retail and Service, Digital Platformer) to “Consulting & Digital Service”, and 2025/3 results are presented with figures after reclassification.