



2022年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2022年2月1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 2022年2月10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. 2022年3月期第3四半期の連結業績 (2021年4月1日～2021年12月31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	%
2022年3月期第3四半期	195,618	8.7	21,636	25.8	22,313	26.5	14,796	23.3
2021年3月期第3四半期	179,981	△9.3	17,198	△13.7	17,644	△12.5	12,004	△7.9

(注) 包括利益 2022年3月期第3四半期 26,909百万円(17.4%) 2021年3月期第3四半期 22,928百万円(10.7%)

	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
2022年3月期第3四半期	161.71	—
2021年3月期第3四半期	131.20	—

(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	%
2022年3月期第3四半期	297,389	209,404	68.2
2021年3月期	272,223	186,128	66.1

(参考) 自己資本 2022年3月期第3四半期 202,953百万円 2021年3月期 179,827百万円

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
2021年3月期	—	25.00	—	27.50	52.50
2022年3月期	—	30.00	—		
2022年3月期(予想)				34.00	64.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 有

3. 2022年3月期の連結業績予想 (2021年4月1日～2022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	270,000	7.1	28,700	16.9	29,500	17.5	19,300	13.6	210.93

(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 : 有

② ①以外の会計方針の変更 : 無

③ 会計上の見積りの変更 : 有

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)

2022年3月期3Q	91,501,000株	2021年3月期	91,501,000株
2022年3月期3Q	798株	2021年3月期	716株
2022年3月期3Q	91,500,203株	2021年3月期3Q	91,500,389株

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数 (四半期累計)

※ 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	3
(3) 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) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	7
四半期連結損益計算書	7
四半期連結包括利益計算書	8
(3) 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
(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)	9
(会計方針の変更)	9
(会計上の見積りの変更)	10
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	10
(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)	10
(追加情報)	10
(四半期連結貸借対照表関係)	11
(四半期連結損益計算書関係)	11
(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)	11
(株主資本等関係)	11
(セグメント情報等)	12
(収益認識関係)	12
(1株当たり情報)	12

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3四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る厳しい状況が徐々に緩和される中で、持ち直しの動きが見られました。

企業収益は同感染症の影響が残る中で、一部業種では弱さが見られるものの持ち直しており、顧客企業におけるシステム投資については、緩やかな増加傾向にありました。

当社グループは、2021-2025年度中期事業方針（2021年4月公表）に基づき、「デジタル製造業」「プラットフォーム支援」「デジタルワークスペースソリューション」「ITアウトソーシング」の4領域について事業成長を牽引する「注力領域」として定め、お客様のDX推進に伴うニーズを最大限に獲得し、事業拡大を目指してまいります。

デジタル製造業領域の取り組みにつきましては、2021年4月より全社のDXを推進する組織「DX&イノベーションセンター（DXIC）」内に、「デジタル製造業センター」を設置いたしました。産業領域や鉄鋼領域での知見、IoXソリューション、エンタープライズ5G等、当社の提供するソリューションやサービス、ノウハウを統一ブランド「PLANETARY（プラネタリー）」として集約し、製造業のお客様のDX推進支援を進めてまいりました。今期はエネルギー業界向けにDX推進に向けたローカル5Gの無線網を使用した新たな実地検証の導入・運用支援を行いました。

プラットフォーム支援領域につきましては、ネットサービス、EC（エレクトロニックコマース）事業者などのプラットフォームや、金融サービス分野のサポートに取り組んでまいりました。

デジタルワークスペースソリューション領域の取り組みにつきましては、お客様の新たな働き方の実現に向けたコンサルティングサービスからITツールの導入まで一貫して提供することでお客様の生産性向上に貢献しております。今期は電子契約サービス「CONTRACTHUB」（コントラクトハブ）の商業・法人登記オンライン申請での利用開始等、拡販に向けた取り組みを推進してまいりました。

一方、サステナビリティ・ESGの観点では、ダイバーシティ&インクルージョン推進の取り組みの一環として、障がい者の働く場を積極的に創出することを目的とした子会社「株式会社Act.」を2021年4月に設立し特例子会社としての認定を受けました。同社は福利厚生の一部業務、オフィス業務の効率化等を担い、当社グループ社員の働きやすさ向上に貢献しています。また、8月には、法務省「Myじんけん宣言」プロジェクトに賛同し、宣言を発表いたしました。このように、当社は豊かな社会づくりに向けてESGの観点で様々な事業活動に取り組んでおり、ESG投資のための株価指数である「FTSE4Good Index Series」及び「FTSE Blossom Japan Index」構成銘柄に3年連続で採用されております。

当第3四半期連結累計期間の売上高は、業務ソリューション事業を中心に堅調に推移し、195,618百万円と前年同期（179,981百万円）と比べ15,636百万円の増収となりました。経常利益は、増収及び売上高総利益率の改善により売上総利益が増益となり、販売費及び一般管理費の増加があったものの、22,313百万円と前年同期（17,644百万円）と比べ4,668百万円の増益となりました。

当第3四半期連結累計期間をサービス分野別（業務ソリューション事業、サービスソリューション事業）に概観しますと、以下のとおりであります。

業務ソリューション事業につきましては、産業、流通・サービス分野において運輸及びプラットフォーム向けが堅調に推移したことに加え、金融分野での規制対応案件及びプロダクト販売の増、公共・公益分野での官公庁向け基盤構築案件及びテレコム分野での増により、当第3四半期連結累計期間の売上高は127,014百万円と前年同期（114,928百万円）と比べ12,085百万円の増収となりました。

サービスソリューション事業につきましては、ITインフラ分野におけるデジタルワークスペースソリューションの増に加え、鉄鋼分野における日本製鉄㈱向けの増により、当第3四半期連結累計期間の売上高は68,603百万円と前年同期（65,052百万円）と比べ3,550百万円の増収となりました。

(2) 財政状態に関する説明

①貸借対照表

(資産の部)

当第3四半期連結会計期間末の資産の部は、前連結会計年度末272,223百万円から25,166百万円増加し、297,389百万円となりました。主な内訳は、投資有価証券の増加18,071百万円、契約資産の増加16,201百万円、預け金の増加5,039百万円、受取手形及び売掛金の減少△19,462百万円であります。なお、2. 四半期連結財務諸表及び主な注記(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項(会計方針の変更)に記載のとおり、収益認識会計基準等を適用したため、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動資産」に表示していた「受取手形及び売掛金」は、第1四半期連結会計期間より「受取手形及び売掛金」と「契約資産」に区分して表示しております。

(負債の部)

当第3四半期連結会計期間末の負債の部は、前連結会計年度末86,094百万円から1,890百万円増加し、87,984百万円となりました。主な内訳は、契約負債の増加13,496百万円、固定負債その他に含まれる繰延税金負債の増加5,777百万円、資産除去債務の増加2,850百万円、前受金の減少△18,347百万円であります。なお、2. 四半期連結財務諸表及び主な注記(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項(会計方針の変更)に記載のとおり、収益認識会計基準等を適用したため、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動負債」に表示していた「前受金」は、第1四半期連結会計期間より「契約負債」として表示しております。

(純資産の部)

当第3四半期連結会計期間末の純資産の部は、前連結会計年度末186,128百万円から23,276百万円増加し、209,404百万円となりました。主な内訳は、収益認識会計基準等の適用に伴う利益剰余金期首調整1,834百万円、親会社株主に帰属する四半期純利益14,796百万円、配当金の支払5,261百万円、その他有価証券評価差額金の増加11,652百万円であります。その結果、自己資本比率は68.2%となりました。

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て内部留保を確保するとともに、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、当第3四半期連結会計期間末は78,570百万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

連結業績予想につきましては、当初の連結業績予想に対し増益の見込みとなったため、2021年10月29日に公表した通期の連結業績予想を次のとおり変更いたしました。

2022年3月期通期連結業績予想数値の修正（2021年4月1日～2022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
前回発表予想（A）	270,000	27,700	28,500	18,500	202.19
今回修正予想（B）	270,000	28,700	29,500	19,300	210.93
増減額（B-A）	—	1,000	1,000	800	8.74
増減率	—	3.6%	3.5%	4.3%	4.3%
（ご参考）前期実績 （2021年3月期）	251,992	24,549	25,101	16,982	185.60

上記の業績予想は、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 (2021年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2021年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,255	7,182
預け金	73,530	78,570
受取手形及び売掛金	61,074	41,611
契約資産	—	16,201
有価証券	1,000	3,000
仕掛品	28,344	23,221
原材料及び貯蔵品	42	53
その他	2,612	2,841
貸倒引当金	△25	△24
流動資産合計	171,834	172,659
固定資産		
有形固定資産	19,572	23,979
無形固定資産		
のれん	2,923	2,574
その他	2,116	4,289
無形固定資産合計	5,040	6,864
投資その他の資産		
投資有価証券	65,036	83,108
その他	10,788	10,826
貸倒引当金	△48	△48
投資その他の資産合計	75,776	93,886
固定資産合計	100,388	124,730
資産合計	272,223	297,389
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	15,884	13,890
未払法人税等	3,753	3,633
前受金	18,347	—
契約負債	—	13,496
賞与引当金	9,553	4,947
その他の引当金	2,549	969
その他	10,605	13,695
流動負債合計	60,694	50,633
固定負債		
役員退職慰労引当金	149	92
退職給付に係る負債	10,956	11,531
資産除去債務	63	2,914
その他の引当金	173	133
その他	14,057	22,679
固定負債合計	25,400	37,351
負債合計	86,094	87,984

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2021年12月31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	118,600	129,970
自己株式	△2	△2
株主資本合計	141,501	152,870
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	38,310	49,963
為替換算調整勘定	15	119
その他の包括利益累計額合計	38,325	50,082
非支配株主持分	6,301	6,451
純資産合計	186,128	209,404
負債純資産合計	272,223	297,389

(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3四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自2020年4月1日 至2020年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自2021年4月1日 至2021年12月31日)
売上高	179,981	195,618
売上原価	※1 142,351	※1 151,619
売上総利益	37,630	43,998
販売費及び一般管理費	※1 20,431	※1 22,362
営業利益	17,198	21,636
営業外収益		
受取利息	137	163
受取配当金	317	318
持分法による投資利益	—	11
その他	332	327
営業外収益合計	787	821
営業外費用		
支払利息	5	23
持分法による投資損失	29	—
固定資産除却損	25	14
為替差損	12	85
特別調査費用等	72	—
訴訟関連費用	157	0
その他	37	19
営業外費用合計	340	144
経常利益	17,644	22,313
特別利益		
投資有価証券売却益	2,034	—
特別利益合計	2,034	—
特別損失		
オフィス整備費用	1,796	—
特別損失合計	1,796	—
税金等調整前四半期純利益	17,883	22,313
法人税等	5,497	7,168
四半期純利益	12,386	15,145
非支配株主に帰属する四半期純利益	381	348
親会社株主に帰属する四半期純利益	12,004	14,796

四半期連結包括利益計算書
第3四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)
四半期純利益	12,386	15,145
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	10,658	11,652
為替換算調整勘定	△115	111
その他の包括利益合計	10,542	11,764
四半期包括利益	22,928	26,909
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	22,548	26,553
非支配株主に係る四半期包括利益	380	356

(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。

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

当第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)
連結の範囲の重要な変更
第1四半期連結会計期間より、新たに設立した株式会社Act.を連結の範囲に含めております。

(会計方針の変更)

当第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)
「収益認識に関する会計基準」等
<p>「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、権利を得ると見込む対価の額で収益を認識することとしております。これにより、受注制作のソフトウェアに関して、従来、進捗部分について成果の確実性が認められる契約については工事進行基準(進捗率の見積りは原価比例法)を、その他の契約については工事完成基準を適用してはりましたが、財又はサービスに対する支配が一定の期間にわたり顧客に移転する場合には、履行義務を充足するにつれて財又はサービスの対価の額を、一定の期間にわたり収益を認識する方法に変更しております。履行義務の充足に係る進捗度の測定は、各報告期間の期末日までに発生した原価が、予想される原価見通しの合計に占める割合に基づいて行っております。</p> <p>収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、第1四半期連結会計期間の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、第1四半期連結会計期間の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。この結果、当第3四半期連結累計期間の売上高は1,115百万円増加、売上原価は951百万円増加、営業利益は164百万円増加、経常利益及び税金等調整前四半期純利益はそれぞれ153百万円増加しております。また、利益剰余金の当期首残高は1,834百万円増加しております。</p> <p>収益認識会計基準等を適用したため、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動資産」に表示していた「受取手形及び売掛金」は、第1四半期連結会計期間より「受取手形及び売掛金」と「契約資産」に区分して表示しております。また、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動負債」に表示していた「前受金」は、第1四半期連結会計期間より「契約負債」として表示しております。</p> <p>なお、収益認識会計基準第89-2項に定める経過的な取扱いに従って、前連結会計年度について新たな表示方法により組替えを行っておりません。また、「四半期財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第12号 2020年3月31日)第28-15項に定める経過的な取扱いに従って、前第3四半期連結累計期間に係る顧客との契約から生じる収益を分解した情報を記載しておりません。</p>
「時価の算定に関する会計基準」等
<p>「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしております。なお、四半期連結財務諸表に与える影響はありません。</p>

(会計上の見積りの変更)

当第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)
<p>資産除去債務の見積額の変更</p> <p>当社グループにおける本社地区の新川と虎ノ門の2拠点体制化を始めとした、オフィスの再編成及びオフィス環境の整備が完了したこと、並びにテレワークの積極活用によるオフィス環境の変化を背景として、当社グループにおけるオフィスの利用期間について従来の見積り前提を見直しております。</p> <p>このことから、第1四半期連結会計期間において不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務に対応する資産除去債務について、退去時に必要とされる原状回復費用及びその使用見込期間に関して見積りの変更を行いました。</p> <p>この見積りの変更により、資産除去債務残高が2,850百万円増加し、従来の方法に比べて当第3四半期連結累計期間の営業利益、経常利益、税金等調整前四半期純利益は223百万円減少しております。</p>

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

当第3四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年12月31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3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)
<p>税金費用の計算</p> <p>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。</p>

(追加情報)

当第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)
<p>実在性を確認できない取引に関する事項</p> <p>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、その純額をその他固定負債に含めて表示しております。</p> <p>上記仮払金の対象となった取引のうち、2021年7月27日付で一部の取引先から1,275百万円の返還を受けたため、上記仮払金残高は同額減少しており、当第3四半期連結会計期間末における純額2,926百万円を、その他固定負債に含めて表示しております。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>

(四半期連結貸借対照表関係)

当第3四半期連結会計期間 (2021年12月31日)
偶発債務
<p>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。なお、同訴訟については、2021年1月18日付で、予備的請求として、売買契約に基づく代金支払請求を追加する旨の訴えの変更がなされております。</p> <p>同訴訟は、同社が、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」）を締結したところ、同年11月に当社が本売買契約を解約した旨主張して、当社に対し、当該売買代金と同額の違約金を請求するとともに、予備的に、本売買契約に基づき当該売買代金を請求するものであり、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、当該請求の棄却を求めるなど、適切に対応して参ります。</p> <p>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。</p>

(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3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)
1,234百万円	1,392百万円

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四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3四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3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)
減価償却費	4,568百万円	3,963百万円
のれん償却額	349百万円	349百万円

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年12月31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
2020年10月27日 取締役会	普通株式	2,287	25.00	2020年 9月30日	2020年 12月1日	利益剰余金

当第3四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年12月31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
2021年5月13日 取締役会	普通株式	2,516	27.50	2021年 3月31日	2021年 5月31日	利益剰余金
2021年10月29日 取締役会	普通株式	2,745	30.00	2021年 9月30日	2021年 12月1日	利益剰余金

(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。

(収益認識関係)

売上収益は顧客に提供するサービスの種類により、「業務ソリューション事業」「サービスソリューション事業」に分解しております。売上収益はすべて顧客との契約から生じたものであり、売上収益分解は次のとおりであります。

(単位：百万円)

	当第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)
業務ソリューション事業	127,014
サービスソリューション事業	68,603
合計	195,618

(注) グループ会社間の内部取引控除後の金額を表示しております。

業務ソリューション事業

「業務ソリューション事業」においては、業種・業務に関する豊富な知識と経験を基に、顧客ニーズに応えるシステムライフサイクルトータルでのソリューションを提供しております。

サービスソリューション事業

「サービスソリューション事業」においては、ミッションクリティカルな要求に応えるプラットフォーム構築技術と高度な運用ノウハウを組み合わせたITインフラソリューション及びアウトソーシングサービスを提供しております。また、日本製鉄㈱向けには、複雑な鉄鋼製造プロセスをノンストップで支える生産管理システム等の運用管理を全面的に行うとともに、各種情報システムの企画・開発を含めたフルアウトソーシングサービスを提供しております。

(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3四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)
1株当たり四半期純利益金額	131円20銭	161円71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)	12,004	14,796
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)	12,004	14,796
普通株式の期中平均株式数(株)	91,500,389	91,500,203

(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。



NS Solutions

 **NIPPON STEEL**

2022年3月期第3四半期 (2021年4月1日～2021年12月31日) 業績概況

2022年2月1日

日鉄ソリューションズ株式会社

I -1. 2022年3月期第3四半期（累計） 連結決算業績

単位：億円

	2021/3期 第3四半期	2022/3期 第3四半期	対前年差異	増減率(YoY)
売上高	1,800	1,956	+156	+9%
業務ソリューション	1,149	1,270	+121	+11%
サービスソリューション	651	686	+36	+5%
売上総利益	376	440	+64	+17%
売上高総利益率	<20.9%>	<22.5%>	<+1.6%>	+8%
販管費	204	224	+19	+9%
営業利益	172	216	+44	+26%
経常利益	176	223	+47	+26%
親会社株主に 帰属する当期純利益	120	148	+28	+23%

I -2. 2022年3月期第3四半期（累計） サービス・顧客業種別売上高

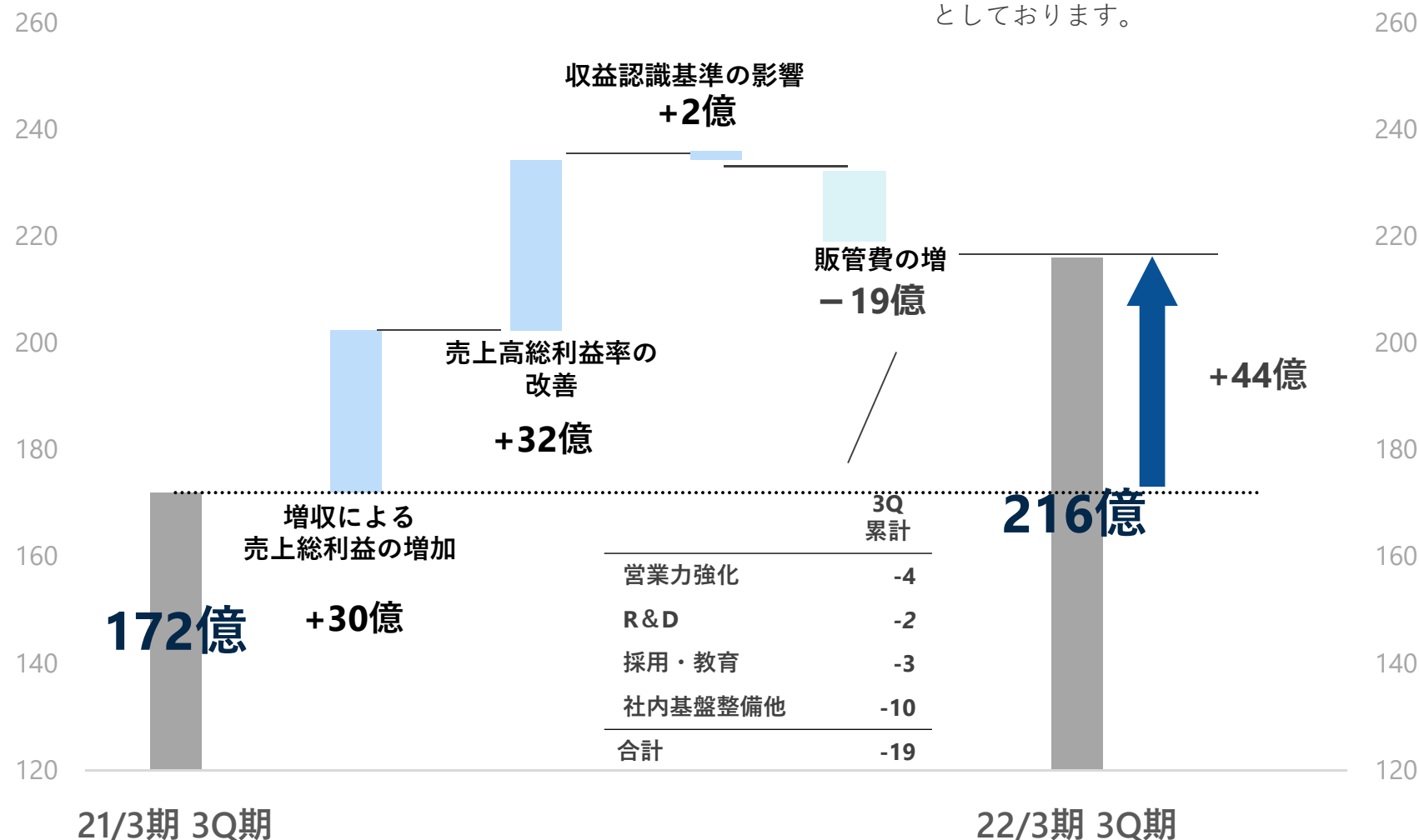
単位：億円

	2021/3期		2022/3期		対前年差異		コメント
	ウチ ITインフラ	ウチ ITインフラ	ウチ ITインフラ	ウチ ITインフラ	ウチ ITインフラ	ウチ ITインフラ	
業務ソリューション	943	247	1,062	282	+119	+35	
産業・流通・サービス	514	162	562	169	+49	+7	輸送、プラットフォーム向けの堅調
金融	223	60	269	75	+46	+15	規制対応、プロダクトの増
公共公益他	206	24	231	38	+25	+14	官公庁向け基盤構築、テレコム向けの増
サービスソリューション	621		656		+35		
ITインフラ	239	<247>	258	<282>	+19	<+35>	デジタルワークスペースソリューションの増
鉄鋼	382		398		+16		日本製鉄向けの増
子会社等	236		238		+2		
合計	1,800		1,956		+156		
（参考）日本製鉄向け	(381)		(405)		(+24)		
受注高（4月～12月）	1,757		1,833		+76		

I -3. 2022年3月期 第3四半期（累計） 連結営業利益分析

単位：億円

増減表記について
+は増益、-は減益（コスト増）
としております。



Ⅱ -1. 連結決算業績見通し

単位：億円

	2022年3月期 (前回予想)	2022/3期 修正見通し (2/1予想)	対前回 予想差異	2021/3期 実績	対前年 差異	対前年 増減率(YoY)
	A	B	B-A	C	B-C	(B-C)/C
売上高	2,700	2,700	-	2,520	+180	+7%
売上総利益	582	592	+10	520	+72	+14%
売上高総利益率	<21.6%>	<21.9%>	<+0.4%>	<20.6%>	<+1.3%>	
販管費	305	305	-	274	+31	+11%
営業利益	277	287	+10	245	+42	+17%
経常利益	285	295	+10	251	+44	+18%
親会社株主に 帰属する当期純 利益	185	193	+8	170	+23	+14%

Ⅱ -2. 2022年3月期 サービス・顧客業種別売上

単位：億円

	2021/3期				2022/3期				対前年差異			
	上期	3Q	4Q	年度	上期	3Q	4Q	年度	上期	3Q	4Q	年度
業務ソリューション	603	341	379	1,322	718	345	373	1,435	+115	+4	-6	+113
産業・流通・サービス	343	171	181	695	365	198	173	735	+22	+27	-8	+40
金融	139	84	98	322	192	77	86	355	+53	-7	-13	+33
公共公益他	121	85	100	306	161	70	114	345	+40	-15	+14	+39
サービスソリューション	432	189	230	851	437	219	259	915	+5	+30	+29	+64
ITインフラ	167	72	87	327	171	88	97	355	+4	+15	+9	+28
鉄鋼	265	117	143	525	267	131	162	560	+2	+14	+19	+35
子会社等	156	79	111	346	153	85	112	350	-3	+5	+2	+4
合計	1,191	609	720	2,520	1,308	648	744	2,700	+117	+39	+24	+180
(参考) 日本製鉄向け	(264)	(117)	(146)	(526)	(266)	(138)	(145)	(550)	(+3)	(+21)	(-0)	(+24)
期首受注残	1,269	1,241	1,226	-	1,226	1,233	1,102	-	-43	-8	-124	-

Ⅱ-3. 配当方針

当社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。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及び事業成長に備えた内部留保を確保する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。

1 株当たり年間配当金の計画

2022年3月期（前回）
（通期）
60円



2022年3月期（今回）
（通期）
64円

中間配当：30円、期末配当：34円（予定）

(ご参考)

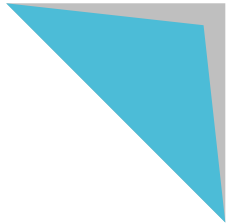
- ◆ 収益認識基準の適用について
「収益認識に関する会計基準（企業会計基準第29号2020年3月31日）」の適用義務化に伴い、工事進行基準の適用範囲を拡大しました。

- ◆ 適用影響

単位：億円

		第3四半期			第4四半期
		期首 受注残	受注	売上	期首 受注残
2021/3期	A	1,241	594	609	1,226
2022/3期	B	1,233	518	648	1,102
(対前年)	C (B-A)	-8	-76	+39	-124
適用影響	D	-138	0	-6	-132
(影響除き 対前年)	E (C-D)	+130	-76	+45	+8

主要ニュース・プレスリリース



2021年11月1日	製鉄製造現場のDX推進に向け、国内最大出力のローカル5G無線局免許を取得
2021年11月5日	横浜駅にて実証実験「駅チカふらっと健康測定」を実施しました
2021年11月11日	エネルギー業界のDX実現を目指し、北海道電力・HOTnetのローカル5G（4.8GHz帯）実地検証を支援
2021年11月17日	Oracle CloudのCloud Solutions Providerに認定
2021年11月30日	新市場区分「プライム市場」選択に関するお知らせ
2021年12月23日	東京工業大学との連携強化 講義室に「NSSOL Lecture Room」の謝意ネーミングプレートを設置
2022年1月5日	電力取引・リスク管理サービス「Enepharos（エネファロス）」をサブスク型で提供
2022年1月20日	データ分析コンペ“SIGNATE”にて、NSSOLチームが優勝



<https://www.nssol.nipponsteel.com/>

NS Solutions、NSSOL、NSロゴは、日鉄ソリューションズ株式会社の商標又は登録商標です。
その他、資料中に記載の会社名・製品名は、それぞれ各社の商標又は登録商標です。



NS Solutions

2022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, 2021

2022年2月1日
February 1, 2022

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

当社連結財務諸表及び、個別財務諸表につきましては、日本の金融商品取引法及びそれに関連する会計規則、日本基準における一般会計原則に従って作成されております。そのため国際財務報告基準とは開示方法が異なる部分がありますのでご注意ください。

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 accompanying financial statements of the Company and its consolidated subsidiaries have been prepared in accordance with the provisions set forth in the Financial Instruments and Exchange Law and its related accounting regulations, and in conformity with accounting principles generally accepted in Japan (“Japanese GAAP”), which are different in certain respects as to application and disclosure requirements from International Financial Reporting Standards.

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

(単位:百万円(他に指定ない限り) Millions of Yen, except as otherwise noted)

	2021/3					2022/3					対前年同期差異				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Total	Q1	Q2	Q3	Q4	Total	Q1	Q2	Q3	Q4	Total
受注高 Amount of order acceptance	49,426	66,872	59,386	84,092	259,777	58,668	72,804	51,783		183,255	+9,242	+5,931	-7,603		
業務ソリューション Business solutions	32,453	42,437	43,653	52,721	171,266	41,482	41,325	31,938		114,746	+9,028	-1,111	-11,715		
サービスソリューション Service solutions	16,972	24,434	15,732	31,371	88,510	17,185	31,478	19,844		68,509	+213	+7,043	+4,112		
期末受注残高 Order backlog at end of period	119,662	124,109	122,583	134,664	134,664	115,723	123,260	110,212		110,212	-3,938	-849	-12,370		
業務ソリューション Business solutions	71,759	75,097	77,840	83,218	83,218	79,845	78,887	69,339		69,339	+8,086	+3,789	-8,501		
サービスソリューション Service solutions	47,902	49,012	44,742	51,446	51,446	35,877	44,373	40,873		40,873	-12,024	-4,638	-3,868		
売上高 Net sales	56,644	62,424	60,912	72,010	251,992	65,519	65,267	64,830		195,618	+8,875	+2,842	+3,918		
業務ソリューション Business solutions	34,918	39,099	40,910	47,344	162,273	43,244	42,284	41,485		127,014	+8,325	+3,184	+575		
サービスソリューション Service solutions	21,725	23,324	20,002	24,666	89,719	22,275	22,982	23,345		68,603	+550	-342	+3,342		
売上総利益 Gross profit	12,239	12,784	12,606	14,320	51,950	14,834	13,950	15,213		43,998	+2,595	+1,165	+2,606		
販売費及び一般管理費 Selling, general and administrative expenses	7,136	6,737	6,557	6,968	27,400	7,692	7,309	7,359		22,362	+556	+571	+802		
営業利益 Operating profit	5,102	6,046	6,049	7,351	24,549	7,142	6,640	7,853		21,636	+2,039	+594	+1,804		
経常利益 Ordinary profit	5,389	5,968	6,287	7,456	25,101	7,522	6,768	8,022		22,313	+2,133	+800	+1,734		
親会社株主に帰属する当期純利益 Profit attributable to owners of parent	3,116	4,804	4,083	4,977	16,982	4,633	4,597	5,565		14,796	+1,516	-207	+1,482		
包括利益 Comprehensive income	9,329	8,144	5,454	13,333	36,261	5,299	14,909	6,700		26,909	-4,029	+6,764	+1,245		
売上高総利益率(%) Gross profit margin (%)	21.6%	20.5%	20.7%	19.9%	20.6%	22.6%	21.4%	23.5%		22.5%	+1.0%	+0.9%	+2.8%		
営業利益率(%) Operating profit margin (%)	9.0%	9.7%	9.9%	10.2%	9.7%	10.9%	10.2%	12.1%		11.1%	+1.9%	+0.5%	+2.2%		
日本製鉄(株)向け売上高 Sales to Nippon Steel Corp.	12,700	13,681	11,693	14,559	52,634	13,653	12,988	13,836		40,477	+952	-693	+2,142		

※当社は、2022年3月期第1四半期決算より、収益認識に関する会計基準等を適用しております。(以下頁同様)

Accounting Standard for Revenue Recognition, etc. under Japanese GAAP have been applied from the beginning of the first quarter ended June 30, 2021. (The same applies to the following pages.)

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

(単位:百万円(他に指定ない限り) Millions of Yen, except as otherwise noted)

	2020/3	2021/3	2022/3	(参考)2022/3 2021/10/29 前回見通し Previous Outlook(B)	対前回見通し差異 (A)-(B)	2019/9	2020/9	2021/9
	実績 Actual	実績 Actual	見通し Outlook(A)			実績 Actual	実績 Actual	実績 Actual
受注高 Amount of order acceptance	268,298	259,777	—	—	—	136,043	116,298	131,472
業務ソリューション Business solutions	176,646	171,266	—	—	—	89,815	74,891	82,808
サービスソリューション Service solutions	91,651	88,510	—	—	—	46,228	41,407	48,664
期末受注残高 Order backlog at end of period	126,880	134,664	—	—	—	132,708	124,109	123,260
業務ソリューション Business solutions	74,225	83,218	—	—	—	77,687	75,097	78,887
サービスソリューション Service solutions	52,655	51,446	—	—	—	55,021	49,012	44,373
売上高 Net sales	274,843	251,992	270,000	270,000	—	136,759	119,068	130,787
業務ソリューション Business solutions	180,071	162,273	174,000	174,000	—	89,777	74,018	85,528
サービスソリューション Service solutions	94,772	89,719	96,000	96,000	—	46,982	45,050	45,258
売上総利益 Gross profit	56,598	51,950	59,200	58,200	+1,000	28,499	25,023	28,785
販売費及び一般管理費 Selling, general and administrative expenses	28,210	27,400	30,500	30,500	—	14,309	13,873	15,002
営業利益 Operating profit	28,387	24,549	28,700	27,700	+1,000	14,190	11,149	13,782
経常利益 Ordinary profit	28,275	25,101	29,500	28,500	+1,000	14,196	11,357	14,291
親会社株主に帰属する当期純利益 Profit attributable to owners of parent	18,552	16,982	19,300	18,500	+800	8,727	7,921	9,230
包括利益 Comprehensive income	15,214	36,261	—	—	—	10,059	17,474	20,209
売上高総利益率(%) Gross profit margin (%)	20.6%	20.6%	21.9%	21.6%	+0.4%	20.8%	21.0%	22.0%
営業利益率(%) Operating profit margin (%)	10.3%	9.7%	10.6%	10.3%	+0.4%	10.4%	9.4%	10.5%
日本製鉄(株)向け売上高 Sales to Nippon Steel Corp.	55,983	52,634	55,000	55,000	—	27,287	26,382	26,641

3.サービス・顧客業種別売上高(四半期) Sales by Segment / Customer Industry (Quarterly)

(単位:百万円(他に指定ない限り) Millions of Yen, except as otherwise noted)

	2021/3 実績 Actual(A)				2022/3 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
業務ソリューション Business Solutions	28,869	31,382	34,075	37,900	36,922	34,829	34,486		+8,053	+3,447	+410	
産業・流通・サービス Manufacturing, Retail and Service	16,839	17,452	17,094	18,073	18,265	18,213	19,763		+1,426	+760	+2,669	
金融 Financial Services	5,918	7,972	8,443	9,829	10,413	8,796	7,723		+4,494	+824	-720	
公共公益他 Government, Public organizations and Others	6,110	5,956	8,537	9,997	8,242	7,819	6,998		+2,132	+1,862	-1,539	
サービスソリューション Service Solutions	20,683	22,513	18,902	23,034	21,377	22,354	21,879		+693	-159	+2,976	
ITインフラ IT Platform	8,228	8,470	7,235	8,747	7,702	9,363	8,778		-525	+892	+1,543	
鉄鋼 Nippon Steel Group	12,455	14,042	11,666	14,287	13,674	12,990	13,100		+1,219	-1,051	+1,433	
子会社等 Subsidiaries	7,091	8,528	7,934	11,075	7,220	8,082	8,465		+129	-445	+530	
合計 Total	56,644	62,424	60,912	72,010	65,519	65,267	64,830		+8,875	+2,842	+3,918	

4.ITインフラ事業規模(四半期) Sales of IT Platform (Quarterly)

	2021/3 実績 Actual(A)				2022/3 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
業務ソリューション Business Solutions	9,322	7,070	8,264	7,849	12,350	8,035	7,795		+3,028	+964	-468	
産業・流通・サービス Manufacturing, Retail and Service	6,349	4,748	5,085	4,824	5,855	5,807	5,199		-494	+1,058	+113	
金融 Financial Services	1,939	1,721	2,379	2,098	4,103	1,535	1,869		+2,164	-186	-509	
公共公益他 Government, Public organizations and Others	1,033	600	799	926	2,390	692	726		+1,357	+91	-72	
サービスソリューション (ITインフラ) Service Solutions (IT Platform)	8,228	8,470	7,235	8,747	7,702	9,363	8,778		-525	+892	+1,543	
合計 Total	17,550	15,541	15,500	16,596	20,052	17,399	16,574		+2,502	+1,857	+1,074	

5.サービス・顧客業種別売上高(年度) Sales by Segment / Customer Industry (Full Year)

(単位:百万円(他に指定ない限り) Millions of Yen, except as otherwise noted)

	2021/3	2022/3	
	実績 Actual(A)	見通し Outlook(B)	差異 (B)-(A)
業務ソリューション Business Solutions	132,227	143,500	+11,272
産業・流通・サービス Manufacturing, Retail and Service	69,459	73,500	+4,040
金融 Financial Services	32,164	35,500	+3,335
公共公益他 Government, Public organizations and Others	30,602	34,500	+3,897
サービスソリューション Service Solutions	85,135	91,500	+6,364
ITインフラ IT Platform	32,682	35,500	+2,817
鉄鋼 Nippon Steel Group	52,452	56,000	+3,547
子会社等 Subsidiaries	34,629	35,000	+370
合計 Total	251,992	270,000	+18,007

6.ITインフラ事業規模(年度) Sales of IT Platform (Full Year)

	2021/3	2022/3	
	実績 Actual(A)	見通し Outlook(B)	差異 (B)-(A)
業務ソリューション Business Solutions	32,506	37,500	+4,993
産業・流通・サービス Manufacturing, Retail and Service	21,009	23,000	+1,990
金融 Financial Services	8,137	10,000	+1,862
公共公益他 Government, Public organizations and Others	3,359	4,500	+1,140
サービスソリューション (ITインフラ) Service Solutions (IT Platform)	32,682	35,500	+2,817
合計 Total	65,189	73,000	+7,810