

2025年3月期 第3四半期決算短信〔IFRS〕（連結）



2025年2月4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・名・福  
 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） 玉置 和彦  
 問合せ先責任者（役職名） 財務部長（氏名） 三宅 秀樹 (TEL) 03-6899-6000  
 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 (アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 2025年3月期第3四半期の連結業績（2024年4月1日～2024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)

	売上収益		営業利益		税引前四半期利益		親会社の所有者に 帰属する四半期利益		四半期包括利益 合計額	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年3月期第3四半期	240,294	9.2	29,587	27.0	30,270	27.7	20,401	31.8	35,224	13.9
2024年3月期第3四半期	220,119	6.5	23,295	4.4	23,706	4.9	15,483	2.5	30,923	341.8

	基本的1株当たり 四半期利益	希薄化後1株当たり 四半期利益
	円 銭	円 銭
2025年3月期第3四半期	111.50	—
2024年3月期第3四半期	84.62	—

(注) 当社は、2024年7月1日付けで普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、基本的1株当たり四半期利益を算定しております。

(2) 連結財政状態

	資産合計	資本合計	親会社の所有者に 帰属する持分	親会社所有者 帰属持分比率
	百万円	百万円	百万円	%
2025年3月期第3四半期	392,769	262,482	254,176	64.7
2024年3月期	374,637	244,783	236,829	63.2

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
2024年3月期	—	40.00	—	45.00	85.00
2025年3月期	—	36.50	—	—	—
2025年3月期(予想)	—	—	—	36.50	73.00

(注1) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

(注2) 当社は、2024年7月1日付けで普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。2025年3月期及び2025年3月期(予想)の1株当たりの年間配当金は、当該株式分割を考慮した額を記載しております。なお、当該株式分割を考慮しない場合の2025年3月期(予想)の1株当たりの年間配当金は、146.00円となります。

3. 2025年3月期の連結業績予想（2024年4月1日～2025年3月31日）

(%表示は、対前期増減率)

	売上収益		営業利益		税引前利益		親会社の所有者に 帰属する当期利益		基本的1株当たり 当期利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	333,000	7.2	39,000	11.4	39,500	11.5	26,500	9.3	144.83

(注1) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

(注2) 当社は、2024年7月1日付けで普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。基本的1株当たり当期利益については、当該株式分割を考慮した額を記載しております。なお、当該株式分割を考慮しない場合の2025年3月期の基本的1株当たり当期利益は289.66円となります。

※ 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 : 有

新規 1社(社名) 日鉄ソリューションズビズテック㈱、除外 1社(社名) -

(注) 詳細は、添付資料12ページ「2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記 (5) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項 (企業結合等関係)」をご覧ください。

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更

① IFRSにより要求される会計方針の変更 : 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

(3) 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)

2025年3月期3Q	183,002,000株	2024年3月期	183,002,000株
2025年3月期3Q	27,756株	2024年3月期	17,088株
2025年3月期3Q	182,971,745株	2024年3月期3Q	182,980,544株

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数(四半期累計)

(注) 当社は、2024年7月1日付けで普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。上記の株式数は、前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して算定しております。

※ 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監査法人によるレビュー : 無

※ 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. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記 .....	5
(1) 要約四半期連結財政状態計算書 .....	5
(2) 要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書 .....	7
(3) 要約四半期連結持分変動計算書 .....	9
(4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書 .....	11
(5) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項 .....	12
(継続企業の前提に関する注記) .....	12
(セグメント情報等の注記) .....	12
(企業結合等関係) .....	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

#### 経営成績の分析

当第3四半期連結累計期間のわが国経済は引き続き緩やかに回復しております。アメリカ・中国・中東をはじめとする世界情勢や、国内での物価上昇、為替や金利動向による企業収益への影響には注視する必要がありますが、国内企業の収益は継続して改善しており、事業拡大や競争力強化を目的としたDX（デジタルトランスフォーメーション）ニーズは引き続き旺盛で、顧客企業におけるシステム投資は堅調に推移いたしました。

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、お客様のDX推進に伴うニーズを最大限に獲得し、事業拡大に取り組んでおります。また、2030年における当社の目指す姿である「NSSOL 2030ビジョン」（2024年4月公表）実現に向けた中期経営計画（2025-2027年度）の策定に取り組んでおります。

お客様のDX推進への取り組みとして、日本製鉄㈱に導入した生産管理システムをアセット化した新生産管理パッケージ「PPMP」の他製造業への展開を進めるとともに、グローバル展開する半導体製造装置メーカー向けに高セキュリティな「遠隔予知保全システム」を新たに構築したほか、クラウドネイティブ化を包括的に支援する「CloudHarbor（クラウド・ハーバー）」の提供を開始する等、お客様のDX推進を強力に牽引いたしました。また、仮想デスクトップサービス「M<sup>3</sup>DaaS@absonne（エムキューブダース・アット・アブソンス）」についての新たなラインナップを拡充（M<sup>3</sup>DaaS for AVD with Azure Stack HCI）するとともに、電子取引・契約サービス「CONTRACTHUB（コントラクトハブ）」をはじめとするソリューションの拡販にも引き続き取り組んでおります。2024年10月1日付けで100%子会社化した株式会社OSPソリューションズにおいては、当社グループの一員として運用・保守サービスを顧客へ提供しております。

当社が知見を蓄積してきたAI領域においては、AIプラットフォーム「Databricks」「DataRobot」の連携ソリューションや、生成AIの活用推進と業務効率化を支援するAIプラットフォーム「Alli LLM App Market」の顧客のプライベート環境への導入を支援するサービスを提供開始する等、多数のAIソリューションを提供しております。また、デジタルヒューマン技術を有するデジタルヒューマン社とのパートナーシップ契約の締結や、AIを活用した為替管理ソリューションに強みを持つトレーダム社への出資を実行する等、他社との協業を含めたAI領域の対応力強化も図っております。

サステナビリティ経営の推進にあたっては、当社が目指す社会的存在意義であるパーパスを起点に価値創造プロセスを整理し、5つのマテリアリティを定め、その実現に取り組んでおります。「ITを通じた社会課題の解決」を実現すべく、上記の取り組みに加え、当社が豊富な実績を有するデータ利活用技術を用いた医療機関同士の医療情報等の二次利用加速に向けた厚生労働省の研究プロジェクトへの参画や、地方公共団体における官民データの利活用を促進するクラウドサービス「NSDDD（エヌエスディースリー）クラウド for Government」を提供しております。また、当社が運営するプログラミング学習サイト「K3Tunnel（ケイサントネル）」にて、カーボンニュートラルについて学ぶコンテンツを開発し地方自治体と共同で実証授業を実施する等、小中学校への出張授業を通じた次世代教育支援活動にも引き続き取り組んでおります。これらの取り組みの結果、ESG投資のための株価指数である「FTSE4Good Index Series」「FTSE Blossom Japan Index」及び「FTSE Blossom Japan Sector Relative Index」構成銘柄に引き続き選定されました。

当第3四半期連結累計期間の売上収益は、産業・鉄鋼分野や金融分野向けの増に加え、クラウドソリューション分野及びプロダクト販売等が好調であったことから、240,294百万円と前年同期（220,119百万円）と比べ20,175百万円の増収となりました。営業利益は、採用・教育等の人的資本強化や技術・研究開発等の投資を推進したことにより販売費及び一般管理費が増加したものの、増収及び売上総利益率の改善による売上総利益の増があったことから、29,587百万円と前年同期（23,295百万円）と比べ6,292百万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（ビジネスソリューション、コンサルティング&デジタルサービス）に概観しますと、以下のとおりであります。

#### (ビジネスソリューション)

ビジネスソリューションにつきましては、主に日本製鉄㈱や産業分野及び金融分野向けの増により、当第3四半期連結累計期間の売上収益は181,172百万円と前年同期（164,946百万円）と比べ16,226百万円の増収となりました。

## (コンサルティング&amp;デジタルサービス)

コンサルティング&デジタルサービスにつきましては、クラウドソリューション分野及びプロダクト販売が好調であったことから、当第3四半期連結累計期間の売上収益は59,121百万円と前年同期(55,172百万円)と比べ3,948百万円の増収となりました。

## (2) 財政状態に関する説明

## ① 財政状態の分析

当第3四半期連結会計期間末の資産は、前連結会計年度末374,637百万円から18,132百万円増加し、392,769百万円となりました。主な内訳は、現金及び現金同等物の増加79,068百万円、契約資産の増加9,384百万円、その他の金融資産(非流動資産)の減少△52,792百万円、営業債権及びその他の債権の減少△18,321百万円等でありま

す。  
当第3四半期連結会計期間末の負債は、前連結会計年度末129,853百万円から434百万円増加し、130,287百万円となりました。主な内訳は、未払法人所得税等の増加18,947百万円、繰延税金負債の減少△8,943百万円、その他の流動負債に含まれる未払賞与の減少△6,004百万円等であります。

当第3四半期連結会計期間末の資本は、前連結会計年度末244,783百万円から17,698百万円増加し、262,482百万円となりました。主な内訳は、四半期利益21,125百万円、その他の包括利益14,098百万円、配当金の支払△10,795百万円、資本剰余金の減少△6,324百万円等であります。その結果、親会社所有者帰属持分比率は64.7%となりました。

## ② キャッシュ・フロー

## (キャッシュ・フロー計算書)

当第3四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物の残高は、183,044百万円となりました。前第3四半期連結累計期間における現金及び現金同等物の増減額が6,015百万円であったのに対し、当第3四半期連結累計期間における現金及び現金同等物の増減額は79,068百万円になりました。各活動区分別には以下のとおりであります。

## 1) 営業活動によるキャッシュ・フロー

前第3四半期連結累計期間は、税引前四半期利益23,706百万円、減価償却費及び償却費9,013百万円、営業債権及びその他の債権の増減額19,300百万円、契約資産の増減額△10,514百万円、棚卸資産の増減額△9,463百万円、営業債務及びその他の債務の増減額6,264百万円、未払賞与の増減額△5,312百万円、法人所得税等の支払額△11,951百万円等により18,288百万円となりました。一方、当第3四半期連結累計期間は、税引前四半期利益30,270百万円、減価償却費及び償却費9,085百万円、営業債権及びその他の債権の増減額19,500百万円、契約資産の増減額△9,380百万円、棚卸資産の増減額△4,989百万円、営業債務及びその他の債務の増減額4,136百万円、未払賞与の増減額△6,442百万円、法人所得税等の支払額△13,971百万円等により24,600百万円となりました。

## 2) 投資活動によるキャッシュ・フロー

前第3四半期連結累計期間は、有形固定資産及び無形資産の取得による支出△2,626百万円、その他の金融資産の取得による支出△4,376百万円、その他の金融資産の売却及び償還による収入7,555百万円等により739百万円となりました。一方、当第3四半期連結累計期間は、その他の金融資産の売却及び償還による収入78,311百万円、その他の金融資産の取得による支出△5,399百万円、有形固定資産及び無形資産の取得による支出△2,756百万円等により71,177百万円となりました。

## 3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

前第3四半期連結累計期間は、リース負債の返済による支払額△5,603百万円、配当金の支払額△7,319百万円等により△13,238百万円となりました。一方、当第3四半期連結累計期間は、配当金の支払額△10,795百万円、リース負債の返済による支払額△5,573百万円等により△16,807百万円となりました。

(資本の財源、資金の流動性に係る情報)

1) 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、進展するDXニーズの着実な取り込み、高付加価値事業と総合的な企業価値の持続的向上、優秀な人材の獲得・育成の一層の強化、内部統制・リスクマネジメント徹底の継続、事業成長に向けた投資等に伴う資金需要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50%を目安といたします。

2) 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における預入額170,189百万円を現金及び現金同等物に含めて表示しております。

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、前回予想(2024年10月29日)から変更ありません。

## 2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記

## (1) 要約四半期連結財政状態計算書

(単位：百万円)

	前連結会計年度末 (2024年3月31日)	当第3四半期 連結会計期間末 (2024年12月31日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	103,975	183,044
営業債権及びその他の債権	67,767	49,445
契約資産	18,162	27,547
棚卸資産	25,176	30,210
その他の金融資産	1,555	1,757
その他の流動資産	11,620	4,365
流動資産合計	228,258	296,370
非流動資産		
有形固定資産	16,901	15,951
使用権資産	34,801	29,892
のれん	2,923	2,923
無形資産	3,847	4,036
持分法で会計処理されている投資	212	195
その他の金融資産	83,597	30,805
繰延税金資産	3,969	12,244
その他の非流動資産	124	349
非流動資産合計	146,379	96,398
資産合計	374,637	392,769

(単位：百万円)

	前連結会計年度末 (2024年3月31日)	当第3四半期 連結会計期間末 (2024年12月31日)
負債		
流動負債		
営業債務及びその他の債務	23,263	25,266
契約負債	24,523	24,384
リース負債	6,936	6,151
その他の金融負債	819	2,964
未払法人所得税等	7,857	26,804
引当金	1,080	925
その他の流動負債	16,756	7,388
流動負債合計	81,237	93,885
非流動負債		
リース負債	27,855	23,853
その他の金融負債	104	55
退職給付に係る負債	4,732	5,453
引当金	2,870	2,863
繰延税金負債	8,943	-
その他の非流動負債	4,108	4,176
非流動負債合計	48,615	36,402
負債合計	129,853	130,287
資本		
資本金	12,952	12,952
資本剰余金	9,953	3,628
利益剰余金	174,625	235,958
自己株式	△32	△63
その他の資本の構成要素	39,330	1,700
親会社の所有者に帰属する持分合計	236,829	254,176
非支配持分	7,954	8,305
資本合計	244,783	262,482
負債及び資本合計	374,637	392,769

## (2) 要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書

## 要約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 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
売上収益	220,119	240,294
売上原価	△169,214	△180,968
売上総利益	50,904	59,326
販売費及び一般管理費	△27,459	△29,827
持分法による投資損益	8	△17
その他収益	164	212
その他費用	△322	△106
営業利益	23,295	29,587
金融収益	538	850
金融費用	△127	△166
税引前四半期利益	23,706	30,270
法人所得税費用	△7,602	△9,145
四半期利益	16,103	21,125
四半期利益の帰属		
親会社の所有者	15,483	20,401
非支配持分	620	723
1株当たり親会社の普通株主に帰属する四半期利益 基本的1株当たり四半期利益(円)	84.62	111.50

## 要約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 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
四半期利益	16,103	21,125
その他の包括利益 (税効果考慮後)		
純損益に振り替えられることのない項目		
確定給付負債 (資産) の純額の再測定	0	0
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する 資本性金融資産の公正価値の純変動	14,497	13,916
純損益に振り替えられることのない項目合計	14,497	13,917
純損益に振り替えられる可能性のある項目		
在外営業活動体の換算差額	323	181
純損益に振り替えられる可能性のある項目合計	323	181
その他の包括利益 (税効果考慮後) 合計	14,820	14,098
四半期包括利益合計	30,923	35,224
四半期包括利益合計の帰属		
親会社の所有者	30,295	34,497
非支配持分	627	726

(3) 要約四半期連結持分変動計算書

前第3四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)

(単位:百万円)

	親会社の所有者に帰属する持分					
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	その他の資本の構成要素	
					その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融資産の公正価値の純変動	確定給付負債(資産)の純額の再測定
2023年4月1日時点の残高	12,952	9,951	153,016	△17	24,159	-
四半期利益	-	-	15,483	-	-	-
その他の包括利益	-	-	-	-	14,497	0
四半期包括利益合計	-	-	15,483	-	14,497	0
剰余金の配当	-	-	△7,319	-	-	-
自己株式の取得	-	-	-	△51	-	-
株式報酬取引	-	△10	-	36	-	-
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替	-	-	3,607	-	△3,607	△0
所有者との取引額等合計	-	△10	△3,712	△14	△3,607	△0
2023年12月31日時点の残高	12,952	9,940	164,787	△32	35,049	-

	親会社の所有者に帰属する持分			非支配持分	資本合計
	その他の資本の構成要素		合計		
	在外営業活動体の換算差額	合計			
2023年4月1日時点の残高	460	24,620	200,523	7,277	207,800
四半期利益	-	-	15,483	620	16,103
その他の包括利益	315	14,812	14,812	7	14,820
四半期包括利益合計	315	14,812	30,295	627	30,923
剰余金の配当	-	-	△7,319	△263	△7,583
自己株式の取得	-	-	△51	-	△51
株式報酬取引	-	-	25	-	25
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替	-	△3,607	-	-	-
所有者との取引額等合計	-	△3,607	△7,345	△263	△7,608
2023年12月31日時点の残高	776	35,825	223,474	7,641	231,115

当第3四半期連結累計期間(自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)

(単位:百万円)

	親会社の所有者に帰属する持分					
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	その他の資本の構成要素	
					その他の包括利益を通じて公正価値で測定する資本性金融資産の公正価値の純変動	確定給付負債(資産)の純額の再測定
2024年4月1日時点の残高	12,952	9,953	174,625	△32	38,611	-
四半期利益	-	-	20,401	-	-	-
その他の包括利益	-	-	-	-	13,916	0
四半期包括利益合計	-	-	20,401	-	13,916	0
剰余金の配当	-	-	△10,795	-	-	-
自己株式の取得	-	-	-	△62	-	-
株式報酬取引	-	△4	-	31	-	-
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替	-	-	51,726	-	△51,726	△0
企業結合による変動	-	△6,320	-	-	-	-
所有者との取引額等合計	-	△6,324	40,931	△30	△51,726	△0
2024年12月31日時点の残高	12,952	3,628	235,958	△63	802	-

	親会社の所有者に帰属する持分			非支配持分	資本合計
	その他の資本の構成要素		合計		
	在外営業活動体の換算差額	合計			
2024年4月1日時点の残高	719	39,330	236,829	7,954	244,783
四半期利益	-	-	20,401	723	21,125
その他の包括利益	178	14,095	14,095	2	14,098
四半期包括利益合計	178	14,095	34,497	726	35,224
剰余金の配当	-	-	△10,795	△374	△11,170
自己株式の取得	-	-	△62	-	△62
株式報酬取引	-	-	27	-	27
その他の資本の構成要素から利益剰余金への振替	-	△51,726	-	-	-
企業結合による変動	-	-	△6,320	-	△6,320
所有者との取引額等合計	-	△51,726	△17,151	△374	△17,525
2024年12月31日時点の残高	897	1,700	254,176	8,305	262,482

## (4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期利益	23,706	30,270
減価償却費及び償却費	9,013	9,085
減損損失	166	11
受取利息	△198	△519
受取配当金	△276	△178
支払利息	60	166
持分法による投資損益(△は益)	△8	17
営業債権及びその他の債権の増減額(△は増加)	19,300	19,500
契約資産の増減額(△は増加)	△10,514	△9,380
棚卸資産の増減額(△は増加)	△9,463	△4,989
営業債務及びその他の債務の増減額(△は減少)	6,264	4,136
未払賞与の増減額(△は減少)	△5,312	△6,442
未払消費税等の増減額(△は減少)	△3,191	△3,262
その他	274	△379
小計	29,821	38,035
利息の受取額	203	524
配当金の受取額	276	178
利息の支払額	△60	△166
法人所得税等の支払額	△11,951	△13,971
営業活動によるキャッシュ・フロー	18,288	24,600
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	△297	△499
定期預金の払出による収入	559	324
有形固定資産及び無形資産の取得による支出	△2,626	△2,756
その他の金融資産の取得による支出	△4,376	△5,399
その他の金融資産の売却及び償還による収入	7,555	78,311
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	-	1,314
その他	△75	△117
投資活動によるキャッシュ・フロー	739	71,177
財務活動によるキャッシュ・フロー		
リース負債の返済による支払額	△5,603	△5,573
配当金の支払額	△7,319	△10,795
非支配持分への配当金の支払額	△263	△374
自己株式の取得による支出	△51	△62
その他	-	△1
財務活動によるキャッシュ・フロー	△13,238	△16,807
現金及び現金同等物に係る換算差額	225	97
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	6,015	79,068
現金及び現金同等物の期首残高	101,322	103,975
現金及び現金同等物の四半期末残高	107,338	183,044

## (5) 要約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。

(セグメント情報等の注記)

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

なお、当社グループの事業内容は、情報システムの企画からソフトウェアの開発、ハードウェア等機器の選定及びシステムの運用や保守等、総合的なサービスであり、区分すべきセグメントが存在しないため、情報サービス事業の単一セグメントであります。

そのため、セグメント情報については記載を省略しております。

(企業結合等関係)

当社は、2023年12月20日開催の取締役会において、日鉄テックスエンジ(株)の所有するテックスエンジソリューションズ(株) (以下、「TEXSOL」という。)の発行済株式1,000株(発行済株式総数の100%)を取得し、当社のグループ会社とすることを決議し、同日付で株式譲渡契約を締結しました。また、本取引は共通支配下の取引に該当します。共通支配下の取引とは、結合当事企業(又は事業)のすべてが、企業結合の前後で同一の株主により最終的に支配され、かつ、その支配が一時的ではない場合の企業結合であります。なお、共通支配下における企業結合取引について、帳簿価額に基づき会計処理をしております。

## (1) 被取得企業の名称及び事業の内容

被取得企業の名称：テックスエンジソリューションズ株式会社

事業の内容：ソフトウェアの開発、情報システムの運用・保守等

## (2) 取得日

2024年4月1日

## (3) 取得する株式数、取得価額及び取得後の持分比率

取得する株式数：1,000株

取得価額：7,977百万円

取得後の持分比率：100%

## (4) 取得によるキャッシュ・フローの内訳

(百万円)

内訳	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
取得により支出した現金及び現金同等物	△19
取得時に被取得企業が保有していた現金及び現金同等物	1,308
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	1,289

(注) 取得対価のうち7,958百万円は2024年3月に支出済みであります。

## (5) 主要な取得関連費用の内容及び金額

アドバイザー等に対する報酬・手数料等：48百万円

## (6) 企業結合を行った主な理由

当社とTEXSOLが活動する国内ITサービス市場では、近年、企業各社のDXニーズの加速に加えて、労働人口の減少に伴い、優秀なITエンジニアの獲得競争が激化しております。そのような中で、顧客企業のDXニーズにタイムリーに対応し、今後も両社が持続的な事業拡大を実現させるために、両社一体となって人材の再生産力を高めていくことが有効であることから、TEXSOLを当社のグループ会社とすることといたしました。今後、当社は、TEXSOLをグループ会社として、①当社ブランドを活用した人材採用力の強化、及び当社グループの人材育成施策の適用等を通じて人材再生産力の強化を図るとともに、②当社の獲得した先端技術の伝承、及び当社のプロジェクト管理機構への参画等を通じて、総合的なシステムインテグレータとしての能力をさらに強化します。そして、旺盛な顧客のDXニーズに対して、当社グループとして対応力を強化してまいります。

なお、本件は日本製鉄グループ内のシステムインテグレーション力を当社グループに結集し、そのさらなる事業成長を通じて、日本製鉄グループのシステムソリューション事業の最大化を狙うという側面を持ちます。

## (7) 被取得企業の支配を獲得した方法

現金を対価とする株式取得

## (8) 企業結合日における取得資産及び引受負債の帳簿価額

(百万円)

資産		負債	
項目	帳簿価額	項目	帳簿価額
現金及び現金同等物	1,308	営業債務及びその他の債務	697
営業債権及びその他の債権	1,392	契約負債	3
棚卸資産	24	リース負債	200
その他の流動資産	94	その他の金融負債	36
流動資産合計	2,820	未払法人所得税等	193
有形固定資産	90	引当金	244
使用権資産	284	その他の流動負債	473
無形資産	3	流動負債合計	1,849
その他の金融資産	255	リース負債	83
繰延税金資産	372	退職給付に係る負債	379
その他の非流動資産	231	引当金	45
非流動資産合計	1,238	その他の非流動負債	42
		非流動負債合計	551
資産合計	4,058	負債合計	2,401

## (9) 企業結合に係る取得日以降の損益情報

要約四半期連結損益計算書に含まれている、取得日以降のTEXSOLの業績は次のとおりであります。

(百万円)

	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
売上収益	3,747
四半期利益	437

(注) テクスエンジニアソリューションズ(株)は2024年4月1日付で、「日鉄ソリューションズビズテック(株)」に商号変更しております。



**NS Solutions**

 **NIPPON STEEL**

# FY2024/3Q決算実績

2025年2月4日

日鉄ソリューションズ株式会社



# 2024年度3Q実績

# I -1. FY2024/3Q連結業績

単位：億円

	FY2023/3Q	FY2024/3Q	対前年 差異	増減率
売上収益	2,201	2,403	+202	9%
売上総利益	509	593	+84	17%
<売上総利益率>	<23.1%>	<24.7%>	<+1.6%>	
販売費及び一般管理費	275	298	+24	9%
その他損益	-1	1	+2	
営業利益	233	296	+63	27%
<営業利益率>	<10.6%>	<12.3%>	<+1.7%>	
税引前利益	237	303	+66	28%
親会社の所有者に 帰属する当期利益	155	204	+49	32%

# I -2. サービス・顧客業種別売上収益

単位：億円

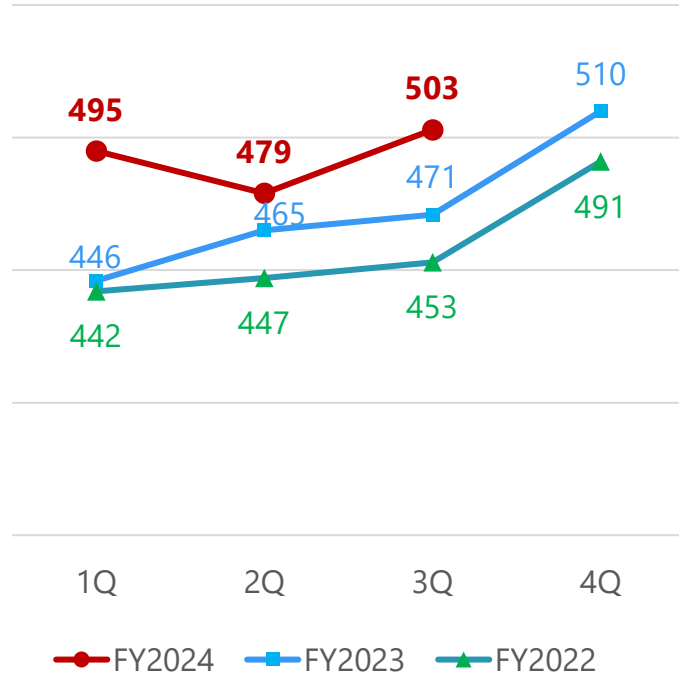
	A FY2023/3Q 実績	B FY2023/3Q 実績 (組換え後)	B-A 組換え 影響*	C FY2024/3Q 実績	C-B 対前年 差異
ビジネスソリューション	1,408	1,382	-26	<b>1,476</b>	<b>+7%</b> <b>+94</b>
産業・鉄鋼	684	658	-26	<b>693</b>	<b>+34</b>
流通・プラットフォーム	437	437		<b>443</b>	<b>+7</b>
金融	287	287		<b>340</b>	<b>+53</b>
コンサルティング&デジタルサービス	497	523	+26	<b>563</b>	<b>+8%</b> <b>+41</b>
官公庁・教育機関向け	151	151		<b>149</b>	<b>-2</b>
ITインフラ・ソリューション等	346	372	+26	<b>415</b>	<b>+43</b>
子会社等	296	296		<b>364</b>	<b>+23%</b> <b>+67</b>
合計	2,201	2,201		<b>2,403</b>	<b>+9%</b> <b>+202</b>
(参考) 日本製鉄向け	465	465		<b>476</b>	<b>+11</b>

\* 2024年4月より一部の分野につき、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換えを実施しており、前期比較につきましては組換え後の数値との比較を掲載しております。

# I -3. サービス・顧客業種別売上収益 **ビジネスソリューション**

単位：億円

四半期別売上収益 (億円)



	FY2023/3Q 実績 (組換え後)	FY2024/3Q 実績	対前年 差異	
ビジネスソリューション	1,382	<b>1,476</b>	<b>7%</b>	<b>+94</b>
産業・鉄鋼	658	<b>693</b>		<b>+34</b>
流通・プラットフォーム	437	<b>443</b>		<b>+7</b>
金融	287	<b>340</b>		<b>+53</b>

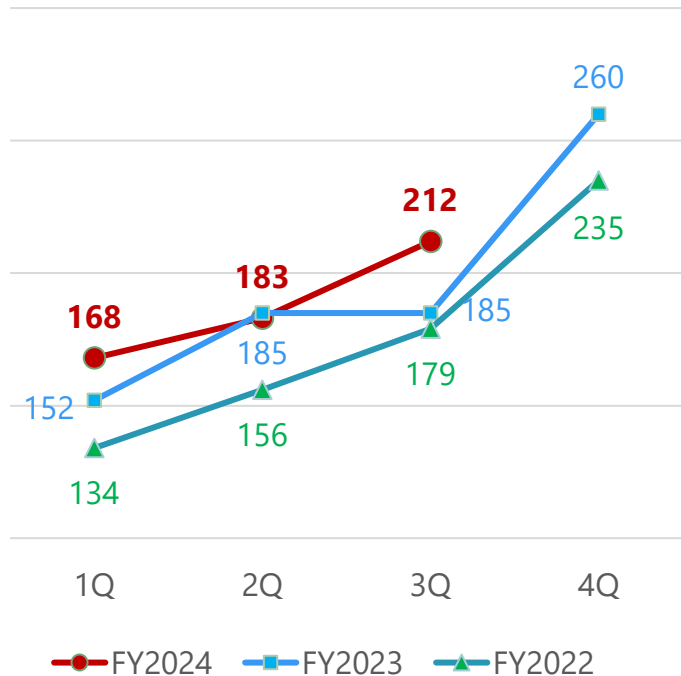
## 金融、産業・鉄鋼分野が好調

- ・ 日本製鉄向けは新電磁等の新設備対応やDX施策等で高位安定
- ・ 産業分野は、自動車/自動車部品/電機精密機器/食品飲料向け等好調
- ・ 流通・プラットフォーム向けは前年比ほぼ横ばい
- ・ 金融分野はプロダクト販売（含む保守）を含め、全般的に好調

# I -4. サービス・顧客業種別売上収益 コンサルティング&デジタルサービス

単位：億円

四半期別売上収益 (億円)



	FY2023/3Q 実績 (組換え後)	FY2024/3Q 実績	対前年 差異
コンサルティング&デジタルサービス	523	563	8% +41
官公庁・教育機関向け	151	149	-2
ITインフラ・ソリューション等	372	415	+43

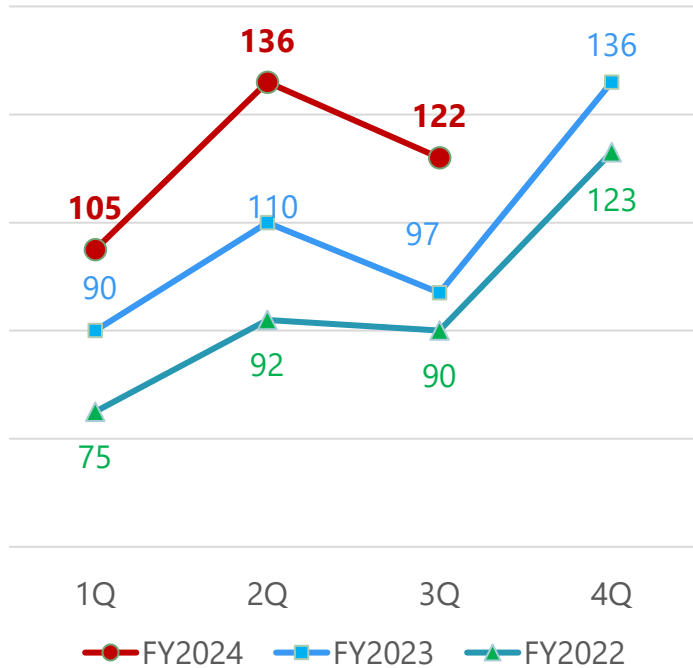
## ITインフラ (absonne等) や Oracle等プロダクト販売が増加

- ・ 官公庁向けは前年大型案件の反動減
- ・ ITインフラ系の前年同期比主な増減 (億円)
  - ・ クラウドソリューション (+17)
  - ・ プロダクト販売 (+11)
  - ・ セキュリティ (+5)
  - ・ Communication Platform (+5)
  - ・ Digital Workplace Solution (-12) → 前年同期案件の反動減

# I -5. サービス・顧客業種別売上収益 子会社等

単位：億円

四半期別売上収益 (億円)



	FY2023/3Q 実績	FY2024/3Q 実績	対前年 差異
子会社等	296	364	23% +67

## 新規連結効果に加え、各子各社とも全般的に好調

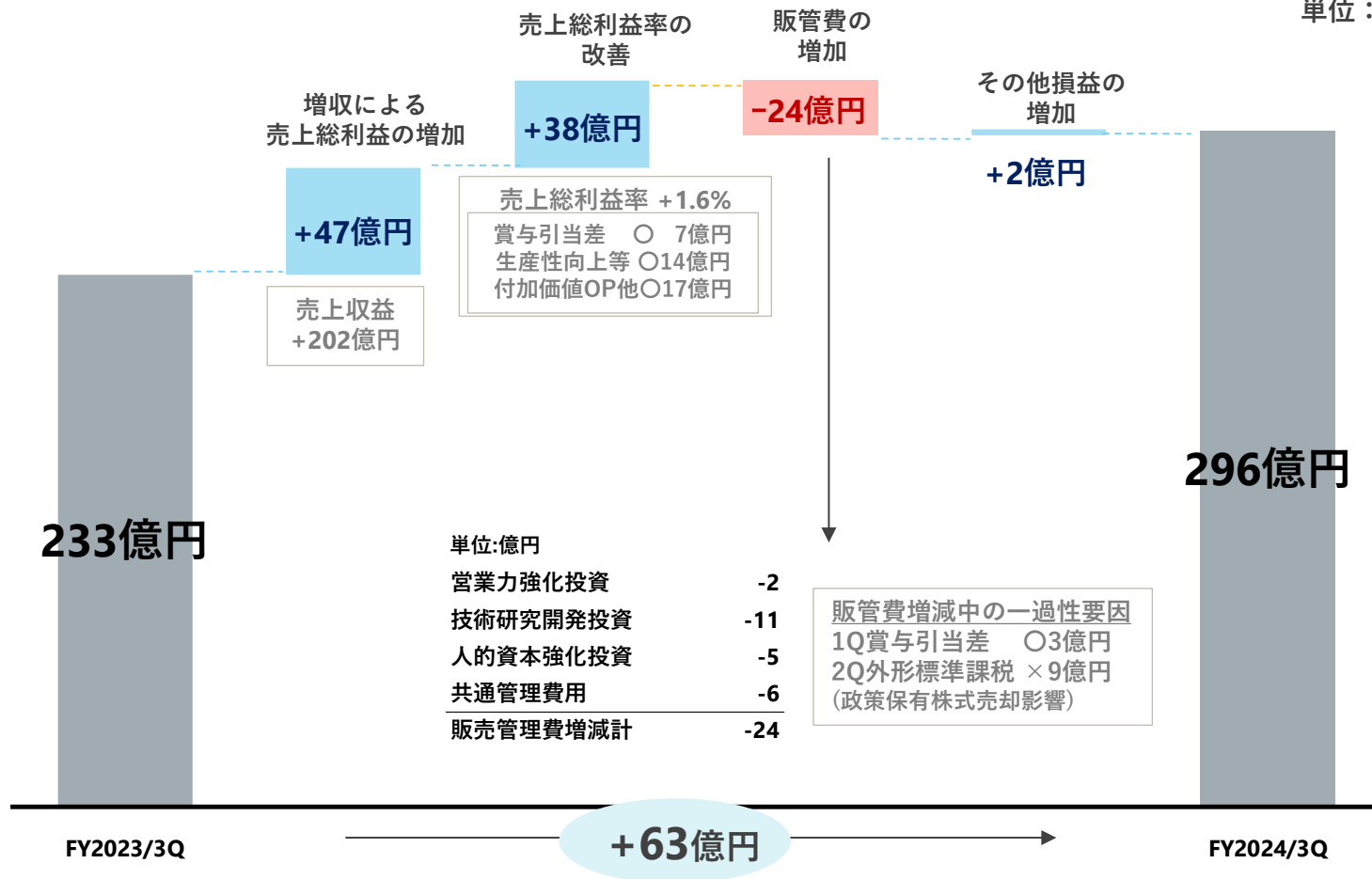
(億円)

- ・ 新規連結効果 (\*日鉄ソリューションズビズテック, OSPソリューションズ) +37
- ・ 地域子会社 (北海道、東日本、中部、関西、九州) +10
- ・ 海外子会社 (中国、タイ、シンガポール、インドネシア、米国、英国) +9
- ・ JV (日鉄日立システムソリューションズ、エヌシーアイ総合システム) +11

\*2025年4月1日付けで日鉄ソリューションズ東日本と統合予定

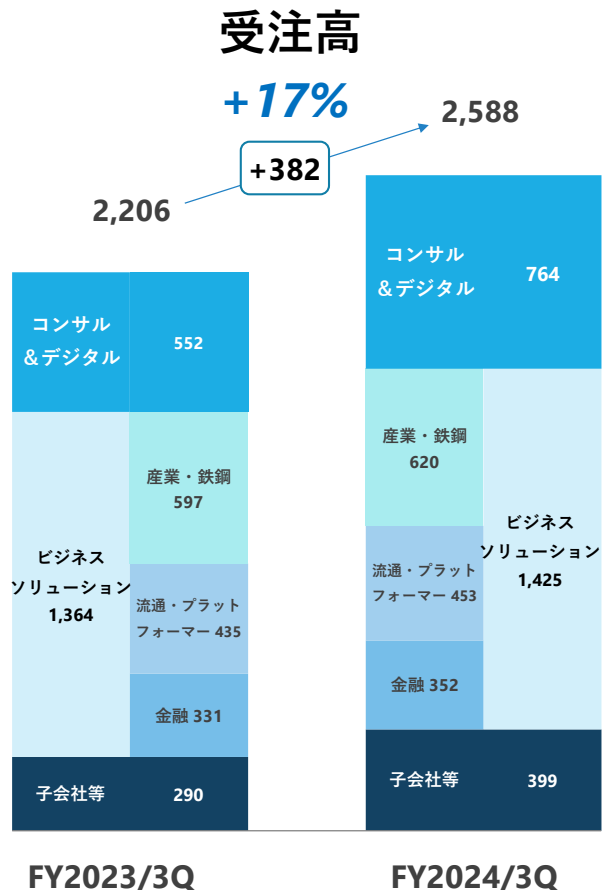
# I -6. 連結営業利益分析

単位：億円



# I -7. FY2024/3Q 受注高

単位：億円



## コンサルティング&デジタルサービス

前年同期比 +212億円

日本製鉄向けセキュリティ案件やデジタル庁向け案件等を主体に増加

## ビジネスソリューション

前年同期比 +61億円

・産業・鉄鋼 +23億円

鉄鋼主体の増加、産業は前年3QのOracle大型案件の反動で微減

・流通・プラットフォーム +18億円

テレコムが減を旅行分野・小売り分野等の流通分野でカバーし増加

・金融 +20億円

メガバンク向けOracle案件等を主体に増加

## 子会社等

前年同期比 +109億円

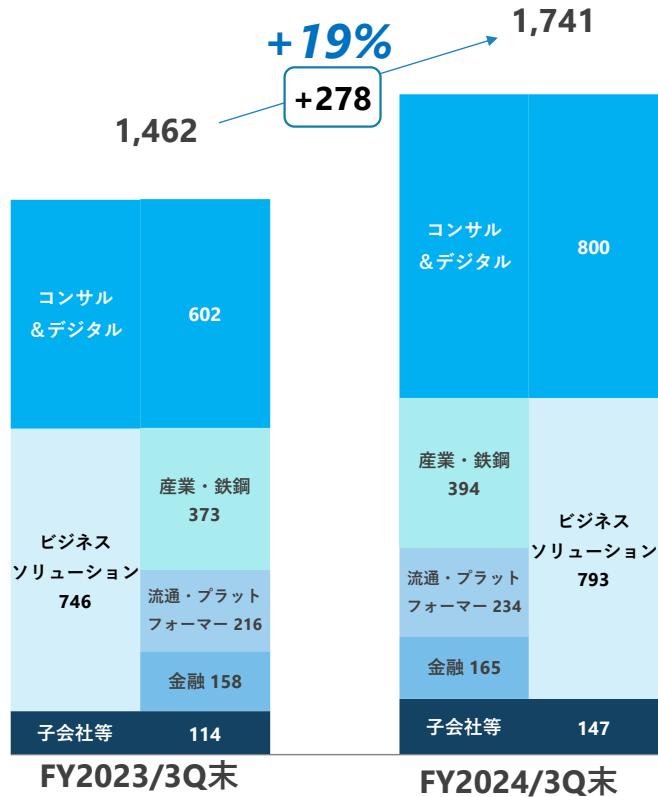
・NSSOLビズテック新規連結効果 +48億円(期首残取込+11含む)

・地域子会社、海外子会社、JVの受注も好調

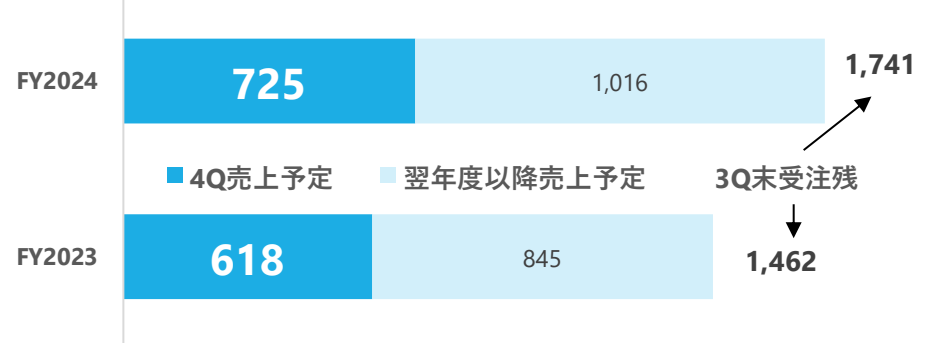
# I -8. FY2024/3Q 期末受注残高

単位：億円

## 期末受注残高

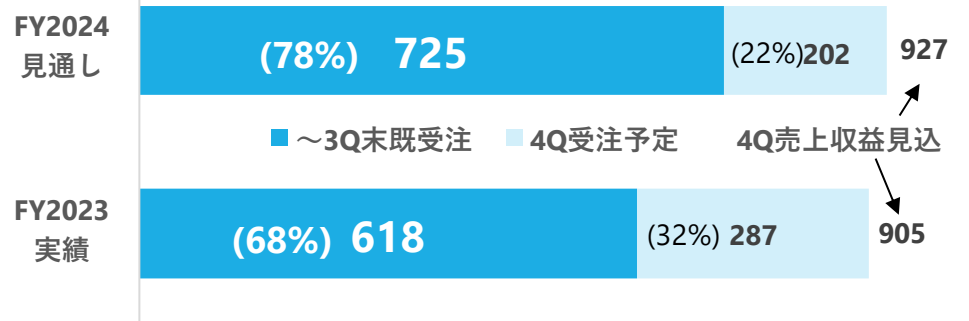


## 3Q末受注残内訳 (単位:億円)



## 4Q売上収益に対する

### 受注残カバー率 (単位：億円)





# 2025年3月期 見通し

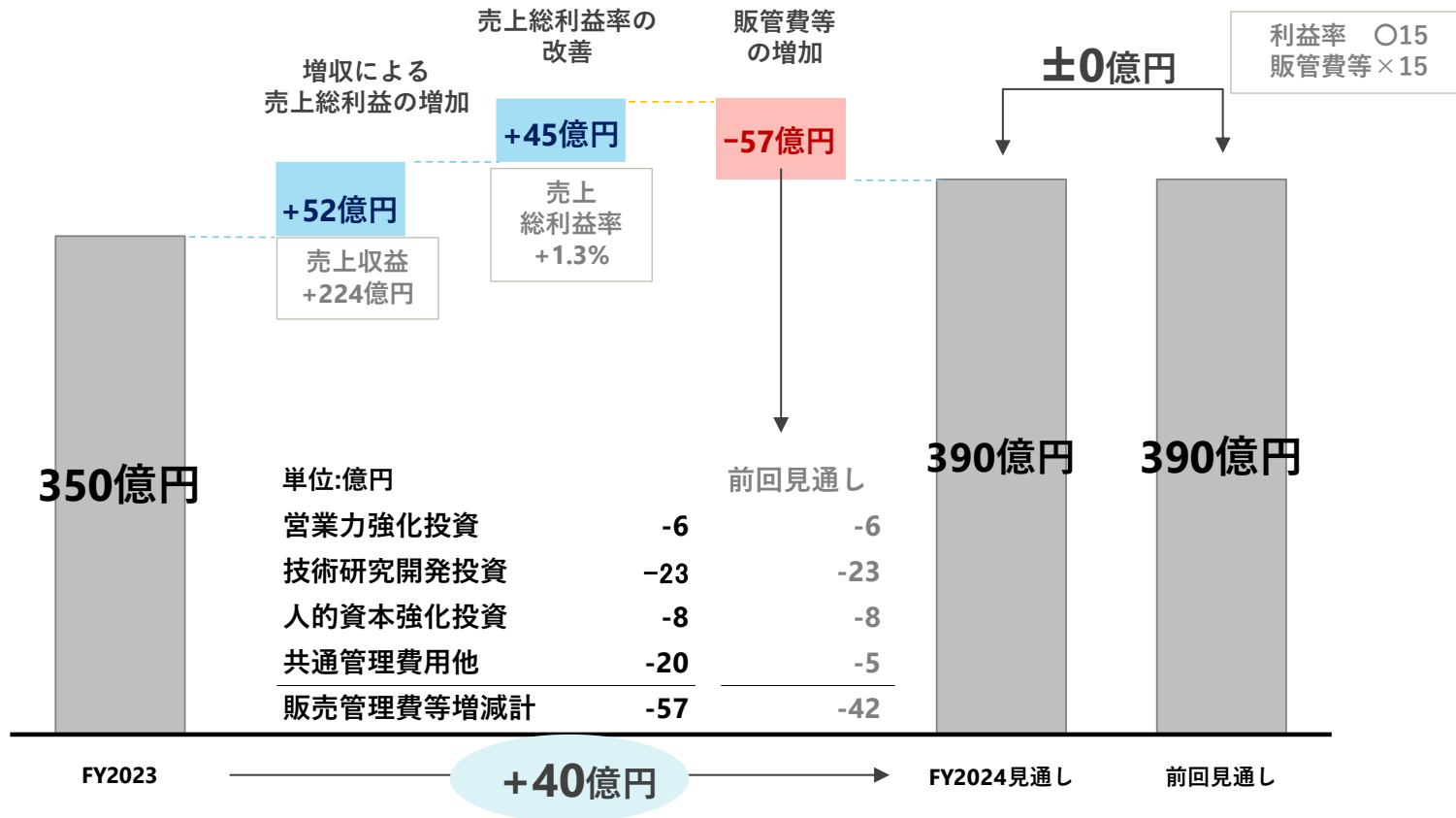
# II -1. FY2024通期 業績見通し

単位：億円

	FY2023			FY2024見通し			通期差異	
	3Q累計	4Q	通期	3Q累計	4Q (差引き)	通期	対前年	対前回 見通し
売上収益	2,201	905	3,106	2,403	927	<b>3,330</b>	<b>+224</b>	-
売上総利益 <売上総利益率>	509 <23.1%>	209 <23.1%>	718 <23.1%>	593 <24.7%>	222 <23.9%>	<b>815</b> < <b>24.5%</b> >	<b>+97</b> < <b>+1.3%</b> >	<b>+15</b> < <b>+0.5%</b> >
販売費及び 一般管理費等	276	92	368	297	128	<b>425</b>	<b>+57</b>	<b>+15</b>
営業利益 <営業利益率>	233 <10.6%>	117 <12.9%>	350 <11.3%>	296 <12.3%>	94 <10.2%>	<b>390</b> < <b>11.7%</b> >	<b>+40</b> < <b>+0.4%</b> >	- -
税引前利益	237	117	354	303	92	<b>395</b>	<b>+41</b>	-
親会社の所有者に 帰属する当期利益	155	88	242	204	61	<b>265</b>	<b>+23</b>	-

## II -2. 連結営業利益見通し分析

単位：億円



## II-3. 当期配当見通し

(期末配当見通しは前回から変更無し)

### 1. 配当基本方針

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、及び事業成長に向けた投資や事業リスク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50%**を目安としております。

### 2. 当期配当見通し

	FY2023実績	FY2024見通し	増減	対前回見通し
親会社の所有者に帰属する 当期利益 (億円)	242	<b>265</b>	+23	-
EPS (円/株)	132.48	<b>144.83</b>	+12.35	-
中間	20.0	<b>36.5</b>	+16.5	-
期末	22.5	<b>36.5</b>	+14.0	-
通期配当 (円/株)	42.5	<b>73.0</b>	+30.5	-
配当性向	32.1%	<b>50.4%</b>	+18.3%	-

\* FY2023実績については、株式分割後に換算して記載



# 參考資料

# III-1. 2025-2027中期経営計画の公表予定

2025年2月28日(金) 15:30 開示 (予定)

//

16:30 説明会 (予定) ZOOM開催  
説明者 代表取締役社長 玉置 和彦



左：リアル玉置社長、右：デジタル玉置社長

## III-2. 四半期別連結業績

単位：億円

	FY2023				FY2024			対前年同期 増減 3Q
	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q	
売上収益	688	760	753	905	768	798	<b>837</b>	+83
売上総利益	161	173	175	209	187	196	<b>210</b>	+35
<売上総利益率>	<23.4%>	<22.7%>	<23.2%>	<23.1%>	<24.4%>	<24.6%>	<b>&lt;25.0%&gt;</b>	<+1.8%>
販売費及び一般管理費	96	91	88	92	100	103	<b>95</b>	+7
その他損益	0	-1	-0	-1	1	-0	<b>0</b>	+1
営業利益	66	81	87	117	88	93	<b>115</b>	+28
<営業利益率>	<9.6%>	<10.6%>	<11.5%>	<12.9%>	<11.5%>	<11.7%>	<b>&lt;13.7%&gt;</b>	<+2.2%>
税引前利益	69	81	87	117	90	91	<b>121</b>	+34
親会社の所有者に 帰属する当期利益	40	55	60	88	54	68	<b>82</b>	+22

### III-3. 四半期別サービス・顧客業種別売上収益

単位：億円

	FY2023			FY2024			対前年		
	1Q	2Q	3Q	1Q	2Q	3Q	1Q	2Q	3Q
ビジネスソリューション	446	465	<b>471</b>	495	479	<b>503</b>	+49	+14	<b>+31</b>
産業・鉄鋼	216	222	<b>221</b>	224	231	<b>238</b>	+8	+9	<b>+17</b>
流通・プラットフォーム	144	148	<b>145</b>	146	145	<b>153</b>	+2	-3	<b>+8</b>
金融	87	95	<b>106</b>	125	103	<b>112</b>	+39	+8	<b>+6</b>
コンサル& デジタルサービス	152	185	<b>185</b>	168	183	<b>212</b>	+16	-2	<b>+27</b>
官公庁・教育機関向け	37	54	<b>59</b>	39	50	<b>60</b>	+1	-4	<b>+1</b>
ITインフラ・ソリューション等	115	131	<b>126</b>	129	133	<b>152</b>	+14	+2	<b>+26</b>
子会社等	90	110	<b>97</b>	105	136	<b>122</b>	+16	+26	<b>+25</b>
合計	688	760	<b>753</b>	768	798	<b>837</b>	+81	+38	<b>+83</b>
（参考）日本製鉄向け	153	153	<b>160</b>	153	153	<b>171</b>	+0	-0	<b>+11</b>

# III-4. サービス・顧客業種別売上収益見通し

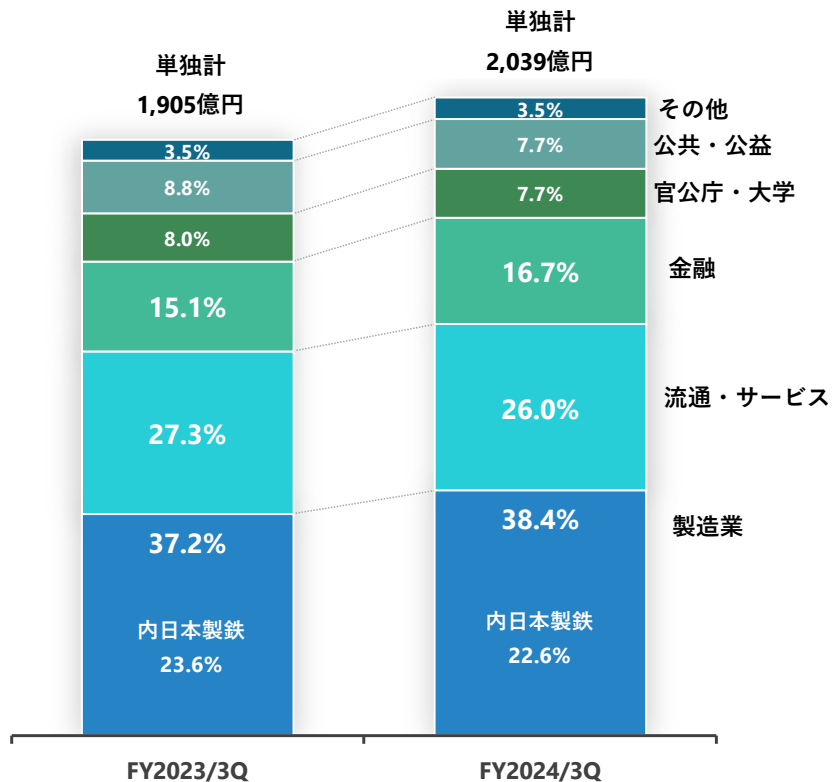
単位：億円

	A	B	B-A	C	C-B	
	2024年3月期 実績	2024年3月期 実績 (組換え後)	組換え 影響*	2025年3月期 見通し	対前年 差異	対前回見通し 差異
ビジネスソリューション	1,926	1,892	-34	<b>2,010</b>	<b>+118</b>	-
産業・鉄鋼	926	892	-34	<b>925</b>	<b>+33</b>	-
流通・プラットフォーム	605	605		<b>635</b>	<b>+30</b>	-
金融	395	395		<b>450</b>	<b>+55</b>	-
コンサルティング& デジタルサービス	748	782	+34	<b>800</b>	<b>+18</b>	-
官公庁・教育機関向け	270	270		<b>250</b>	<b>-20</b>	-
ITインフラ・ソリューション等	478	512	+34	<b>550</b>	<b>+38</b>	-
子会社等	432	432		<b>520</b>	<b>+88</b>	-
合計	3,106	3,106		<b>3,330</b>	<b>+224</b>	-
(参考) 日本製鉄向け	625	625		<b>640</b>	<b>+15</b>	-

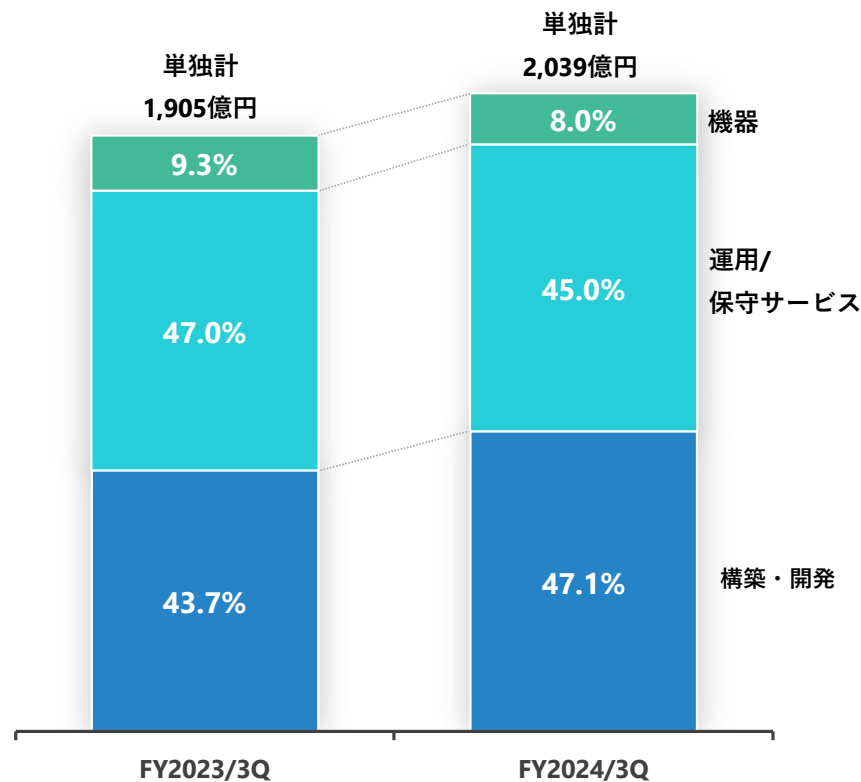
\* 2024年4月より一部の分野につき、産業・鉄鋼からコンサルティング&デジタルサービスへの組換えを実施しており、前期比較につきましては、組換え後の数値との比較を掲載しております。

# III-5. 売上収益の構成

## 需要分野別売上収益構成



## 商品・サービス別売上収益構成



# III-6. 四半期別主要一過性要因・大型案件等

単位：億円

	FY2023				FY2024		
	1Q	2Q	3Q	4Q	1Q	2Q	3Q
売上収益	688	760	753	905	768	798	837
大型案件		◎ G 13	◎ B O 10 ◎ C G 23	◎ C G 48	◎ B O 30 ◎ S 新規連結 12	◎ S 新規連結 12	◎ S 新規連結 13
営業利益	66	81	87	117	88	93	115
一過性					賞与引当 +10	外形標準課税 -9	
受注	622	836	748	998	865	872	852
大型案件	◎ C G 34	◎ C G 31	◎ B O 42 ◎ B O 45	◎ C G 61	◎ B O 30 ◎ C G 73 ◎ S 新規連結 22	◎ C G 40 ◎ S 新規連結 14	◎ C G 50 ◎ S 新規連結 12

◎: ビジネスソリューション、◎: コンサルティング&デジタルサービス、◎: 子会社、◎: Oracle、◎: 官公庁向け

# III-7. 主要ニュース・プレスリリース

2025年1月28日	2025年2月13日開催「Oracle CloudWorld Tour Tokyo」協賛のお知らせ
2025年1月24日	福岡証券取引所本則市場への上場承認に関するお知らせ
2025年1月16日	タイ国G-Able社との包括的業務提携契約締結に関するお知らせ
2025年1月15日	NSSLCサービス株式会社の社名変更について
2025年1月7日	自社専用のプライベート生成AI活用環境を短期間で実現する「Alli LLM App Marketプライベート環境サービス」を提供開始
2024年12月27日	名古屋証券取引所メイン市場への上場承認に関するお知らせ
2024年12月27日	PTCジャパン FY24 Japan Partner of the Yearを受賞
2024年12月25日	NVC、SecurityScorecard社のセキュリティレーティングソリューションとSecurityScorecardアドバンスドサポートサービスを日東工業株式会社に導入
2024年12月20日	日鉄ソリューションズ東日本（株）と日鉄ソリューションズビズテック（株）の統合について
2024年12月18日	北海道大学とネーミングライツに関する契約を締結
2024年12月17日	AI・最適化技術を用いた惣菜部門に特化した販売計画サポートサービス「Delifit AI」を提供開始
2024年12月16日	プログラミングで地域のカーボンニュートラルを学ぶ授業コンテンツを埼玉県三芳町と共同開発
2024年12月4日	青森銀行向けに「CrossMeetz」によるSwift接続サービスを提供
2024年12月3日	アサヒメタルファイン株式会社にコモディティ取引・リスク管理システム「Ratispherd」を導入
2024年12月2日	東海旅客鉄道との共同研究が日本オペレーションズ・リサーチ学会「事例研究賞」を受賞
2024年11月28日	NVC、Gigamon社製品の販売強化を目指しパートナー会を開催
2024年11月25日	日鉄ソリューションズの社長をデジタルヒューマン化
2024年11月20日	包括的クラウドネイティブ化支援サービス「CloudHarbor」の提供開始
2024年11月18日	トレーダム株式会社への出資について
2024年11月15日	LGBTQ+に関する取組み指標「PRIDE指標」で最高位「ゴールド」を3年連続受賞
2024年11月8日	Boxで高度文書管理機能を利用できるエコシステムソリューションの提供を開始
2024年11月7日	オリックス株式会社に財務管理システム「ConSeek TM」を導入
2024年10月31日	データブリックスのAPJ Databricks Partner Award 2024において「Innovation Partner of the Year 2024 for Japan」を受賞
2024年10月28日	東京エレクトロンに向け、半導体製造装置のグローバルリモート保全サービス高付加価値化を目指し、共同での技術検証、及びCrosster Technologies AB社のソリューション導入による新エッジ処理基盤の構築を支援



ともに未来を考え  
社会の新たな可能性を  
テクノロジーと情熱で切り拓く



NS Solutions

## 2025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, 2024

2025年2月4日  
February 4, 2025

# 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

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

国際財務報告基準(IFRS)※	2024/3					2025/3					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	62,218	83,619	74,800	99,818	320,457	86,491	87,165	85,153		258,810	+24,272	+3,546	+10,352		
ビジネスソリューション Business solutions	43,430	62,859	56,402	72,786	235,478	57,836	65,372	56,808		180,017	+14,406	+2,512	+406		
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	18,788	20,759	18,398	27,032	84,978	28,654	21,792	28,344		78,792	+9,865	+1,033	+9,946		
期末受注残高 Order backlog at end of period	139,158	146,777	146,233	155,538	155,538	165,202	172,582	174,053		174,053	+26,044	+25,804	+27,820		
ビジネスソリューション Business solutions	77,898	84,441	84,756	94,388	94,388	93,059	98,102	93,233		93,233	+15,160	+13,660	+8,476		
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	61,260	62,335	61,476	61,150	61,150	72,143	74,479	80,820		80,820	+10,883	+12,144	+19,343		
売上収益 Revenue	68,773	76,000	75,345	90,513	310,632	76,826	79,786	83,681		240,294	+8,052	+3,785	+8,336		
ビジネスソリューション Business solutions	52,542	56,316	56,087	63,154	228,100	59,165	60,329	61,677		181,172	+6,623	+4,013	+5,589		
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	16,231	19,684	19,257	27,358	82,531	17,661	19,456	22,004		59,121	+1,429	-227	+2,746		
売上総利益 Gross profit	16,120	17,286	17,498	20,936	71,841	18,728	19,643	20,954		59,326	+2,607	+2,357	+3,456		
販売費及び一般管理費 Selling, general and administrative expenses	9,566	9,094	8,798	9,174	36,634	9,967	10,321	9,537		29,827	+401	+1,226	+739		
その他収益及び費用 Other income and other expenses	28	-130	-46	-55	-205	54	-11	45		88	+26	+118	+92		
営業利益 Operating profit	6,581	8,060	8,652	11,706	35,001	8,815	9,310	11,462		29,587	+2,233	+1,249	+2,809		
親会社の所有者に帰属する当期利益 Profit attributable to owners of parent	4,022	5,477	5,983	8,757	24,241	5,381	6,805	8,215		20,401	+1,358	+1,328	+2,231		
包括利益 Comprehensive income	10,015	6,324	14,583	13,655	44,579	16,876	9,996	8,350		35,224	+6,860	+3,672	-6,232		
売上総利益率(%) Gross profit margin (%)	23.4%	22.7%	23.2%	23.1%	23.1%	24.4%	24.6%	25.0%		24.7%	+0.9%	+1.9%	+1.8%		
営業利益率(%) Operating profit margin (%)	9.6%	10.6%	11.5%	12.9%	11.3%	11.5%	11.7%	13.7%		12.3%	+1.9%	+1.1%	+2.2%		
日本製鉄㈱向け売上収益 Revenue to Nippon Steel Corp.	15,267	15,278	15,983	15,979	62,509	15,273	15,258	17,092		47,624	+5	-19	+1,108		

※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換えを実施しており、2023年度実績は組換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", and 2024/3 results are presented with figures after reclassification.

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

国際財務報告基準(IFRS)※	2023/3	2024/3	2025/3	(単位:百万円(他に指定ない限り) Millions of Yen, except as otherwise noted)		2023/9	2024/9
	実績 Actual	実績 Actual	見通し Outlook(A)	(参考)2025/3 2024/10/29 前回見通し Previous Outlook(B)	対前回見通し差異 (A)-(B)	実績 Actual	実績 Actual
受注高 Amount of order acceptance	313,564	320,457	—	—	—	145,838	173,656
ビジネスソリューション Business solutions	228,352	235,478	—	—	—	106,289	123,209
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	85,211	84,978	—	—	—	39,548	50,447
期末受注残高 Order backlog at end of period	145,713	155,538	—	—	—	146,777	172,582
ビジネスソリューション Business solutions	88,876	94,388	—	—	—	84,441	98,102
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	56,837	61,150	—	—	—	62,335	74,479
売上収益 Revenue	291,688	310,632	333,000	333,000	—	144,774	156,612
ビジネスソリューション Business solutions	217,489	228,100	248,000	248,000	—	108,858	119,495
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	74,198	82,531	85,000	85,000	—	35,915	37,117
売上総利益 Gross profit	65,935	71,841	81,500	80,000	+1,500	33,406	38,371
販売費及び一般管理費 Selling, general and administrative expenses	33,007	36,634	42,500	41,000	+1,500	18,661	20,289
その他収益及び費用 Other income and other expenses	-1,189	-205	—	—	—	-102	43
営業利益 Operating profit	31,738	35,001	39,000	39,000	—	14,642	18,125
親会社の所有者に帰属する当期利益 Profit attributable to owners of parent	22,000	24,241	26,500	26,500	—	9,500	12,186
包括利益 Comprehensive income	9,947	44,579	—	—	—	16,339	26,873
売上総利益率(%) Gross profit margin (%)	22.6%	23.1%	24.5%	24.0%	+0.5%	23.1%	24.5%
営業利益率(%) Operating profit margin (%)	10.9%	11.3%	11.7%	11.7%	—	10.1%	11.6%
日本製鉄㈱向け売上収益 Revenue to Nippon Steel Corp.	57,912	62,509	64,000	64,000	—	30,546	30,532

※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換えを実施しており、2023年度実績は組換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

《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)

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

国際財務報告基準(IFRS)※	2024/3 実績 Actual (A)				2025/3 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	44,596	46,499	47,139	50,981	49,504	47,858	50,255		+4,907	+1,358	+3,115	
産業・鉄鋼 Manufacturing, Nippon Steel Group	21,579	22,195	22,061	23,397	22,419	23,074	23,766		+839	+878	+1,704	
流通・プラットフォーム Retail, Platform	14,360	14,795	14,525	16,780	14,560	14,459	15,326		+199	-336	+800	
金融 Financial Services	8,656	9,509	10,552	10,803	12,524	10,324	11,162		+3,868	+815	+610	
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	15,210	18,529	18,517	25,965	16,777	18,314	21,215		+1,566	-214	+2,698	
子会社等 Subsidiaries	8,966	10,970	9,688	13,566	10,544	13,613	12,211		+1,578	+2,642	+2,522	
合計 Total	68,773	76,000	75,345	90,513	76,826	79,786	83,681		+8,052	+3,785	+8,336	

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)※	2024/3 実績 Actual (A)				2025/3 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	8,621	7,159	9,402	9,461	11,718	7,812	9,126		+3,097	+652	-275	
産業・鉄鋼 Manufacturing, Nippon Steel Group	2,884	2,390	2,684	2,944	2,965	2,262	2,509		+80	-128	-174	
流通・プラットフォーム Retail, Platform	3,475	2,465	2,855	2,832	3,353	2,313	2,660		-121	-152	-195	
金融 Financial Services	2,261	2,302	3,862	3,684	5,400	3,235	3,956		+3,138	+932	+93	
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	15,210	18,529	18,517	25,965	16,777	18,314	21,215		+1,566	-214	+2,698	
合計 Total	23,832	25,689	27,919	35,427	28,496	26,126	30,342		+4,664	+437	+2,422	

※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換えを実施しており、2023年度実績は組換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”, and 2024/3 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・顧客業種別売上高(年度)** Revenue 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)

国際財務報告基準(IFRS)※	2024/3	2025/3	差異 (B)-(A)	(参考)2025/3	差異 (B)-(C)
	実績 Actual(A)	見通し Outlook(B)		2024/10/29 前回見通し Previous Outlook(C)	
ビジネスソリューション Business Solutions	189,217	201,000	+11,782	201,000	—
産業・鉄鋼 Manufacturing, Nippon Steel Group	89,234	92,500	+3,265	92,500	—
流通・プラットフォーム Retail, Platform	60,461	63,500	+3,038	63,500	—
金融 Financial Services	39,521	45,000	+5,478	45,000	—
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	78,223	80,000	+1,776	80,000	—
子会社等 Subsidiaries	43,191	52,000	+8,808	52,000	—
合計 Total	310,632	333,000	+22,367	333,000	—

**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)※	2024/3	2025/3	差異 (B)-(A)	(参考)2025/3	差異 (B)-(C)
	実績 Actual(A)	見通し Outlook(B)		2024/10/29 前回見通し Previous Outlook(C)	
ビジネスソリューション Business Solutions	34,645	34,500	-145	34,500	—
産業・鉄鋼 Manufacturing, Nippon Steel Group	10,904	9,500	-1,404	9,500	—
流通・プラットフォーム Retail, Platform	11,629	10,000	-1,629	10,000	—
金融 Financial Services	12,111	15,000	+2,888	15,000	—
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	78,223	80,000	+1,776	80,000	—
合計 Total	112,868	114,500	+1,631	114,500	—

※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換えを実施しており、2023年度実績は組換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”, and 2024/3 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(他に指定ない限り) Millions of Yen, except as otherwise noted)

国際財務報告基準(IFRS)※	2024/3 実績 Actual (A)				2025/3 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	35,386	53,751	47,216	60,803	44,850	52,521	45,081		+9,463	-1,230	-2,134	
産業・鉄鋼 Manufacturing, Nippon Steel Group	12,191	28,419	19,127	32,807	16,609	27,463	17,923		+4,418	-956	-1,204	
流通・プラットフォーム Retail, Platform	13,002	14,860	15,604	17,698	14,109	14,860	16,303		+1,107	—	+698	
金融 Financial Services	10,193	10,471	12,483	10,296	14,130	10,198	10,854		+3,937	-273	-1,628	
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	18,099	19,431	17,714	25,637	27,750	21,013	27,672		+9,651	+1,581	+9,958	
子会社等 Subsidiaries	8,732	10,435	9,870	13,377	13,890	13,630	12,398		+5,157	+3,194	+2,528	
合計 Total	62,218	83,619	74,800	99,818	86,491	87,165	85,153		+24,272	+3,546	+10,352	

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)※	2024/3 実績 Actual (A)				2025/3 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	67,312	74,565	74,641	84,463	79,809	84,473	79,299		+12,496	+9,907	+4,657	
産業・鉄鋼 Manufacturing, Nippon Steel Group	33,971	40,196	37,262	46,672	40,862	45,252	39,409		+6,891	+5,055	+2,146	
流通・プラットフォーム Retail, Platform	20,417	20,482	21,562	22,480	22,029	22,430	23,407		+1,612	+1,947	+1,845	
金融 Financial Services	12,923	13,886	15,817	15,311	16,917	16,790	16,482		+3,993	+2,904	+664	
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	60,108	61,010	60,208	59,879	70,852	73,551	80,009		+10,744	+12,540	+19,801	
子会社等 Subsidiaries	11,736	11,201	11,383	11,194	14,540	14,557	14,744		+2,803	+3,355	+3,361	
合計 Total	139,158	146,777	146,233	155,538	165,202	172,582	174,053		+26,044	+25,804	+27,820	

※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換えを実施しており、2023年度実績は組換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”, and 2024/3 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(他に指定ない限り) Millions of Yen, except as otherwise noted)

国際財務報告基準(IFRS)※	2024/3	2025/3	差異 (B)-(A)
	実績 Actual(A)	見通し Outlook(B)	
ビジネスソリューション Business Solutions	197,158	—	—
産業・鉄鋼 Manufacturing, Nippon Steel Group	92,546	—	—
流通・プラットフォーム Retail, Platform	61,166	—	—
金融 Financial Services	43,445	—	—
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	80,882	—	—
子会社等 Subsidiaries	42,416	—	—
合計 Total	320,457	—	—

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)※	2024/3	2025/3	差異 (B)-(A)
	実績 Actual(A)	見通し Outlook(B)	
ビジネスソリューション Business Solutions	84,463	—	—
産業・鉄鋼 Manufacturing, Nippon Steel Group	46,672	—	—
流通・プラットフォーム Retail, Platform	22,480	—	—
金融 Financial Services	15,311	—	—
コンサルティング&デジタルサービス Consulting & Digital Service	59,879	—	—
子会社等 Subsidiaries	11,194	—	—
合計 Total	155,538	—	—

※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換えを実施しており、2023年度実績は組換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”, and 2024/3 results are presented with figures after reclassification.