



2011年12月期 第1四半期 業績説明資料

2011年5月

東証2部 9702

株式会社 **アイ・エス・ビー**

2011年12月期1Q 連結損益計算書

依然環境は厳しく、前年同期比減収減益

| 単位:百万円 | 2010/12期 1Q累計 | | 2011/12期 1Q累計 | | 前年同期比 | |
|------------|---------------|--------|---------------|--------|-------|---------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 |
| 売上高 | 2,929 | 100.0% | 2,651 | 100.0% | △278 | △ 9.5% |
| 売上原価 | 2,486 | 84.9% | 2,258 | 85.2% | △228 | △9.2% |
| 売上総利益 | 442 | 15.1% | 392 | 14.8% | △50 | △11.3% |
| 販売管理費 | 365 | 12.5% | 361 | 13.6% | △4 | △1.1% |
| 営業利益 | 76 | 2.6% | 30 | 1.1% | △46 | △60.5% |
| 営業外収益 | 29 | 1.0% | 20 | 0.8% | △9 | △31.0% |
| 営業外費用 | — | — | — | — | — | — |
| 経常利益 | 105 | 3.6% | 51 | 1.9% | △54 | △ 51.4% |
| 特別利益 | — | — | — | — | — | — |
| 特別損失 | — | — | 215 | 8.1% | — | — |
| 税引前当期純利益 | 106 | 3.6% | △163 | △6.1% | △269 | △253.8% |
| 法人その他税・調整額 | 51 | 1.7% | △51 | △1.9% | △102 | △200.0% |
| 当期純利益 | 55 | 1.9% | △144 | △5.4% | △199 | △361.8% |

表中の表示について：金額は百万円未満、%は0.1%未満1,000%以上について横棒線を記載しております。

1Qセグメント別売上高 & 構成比

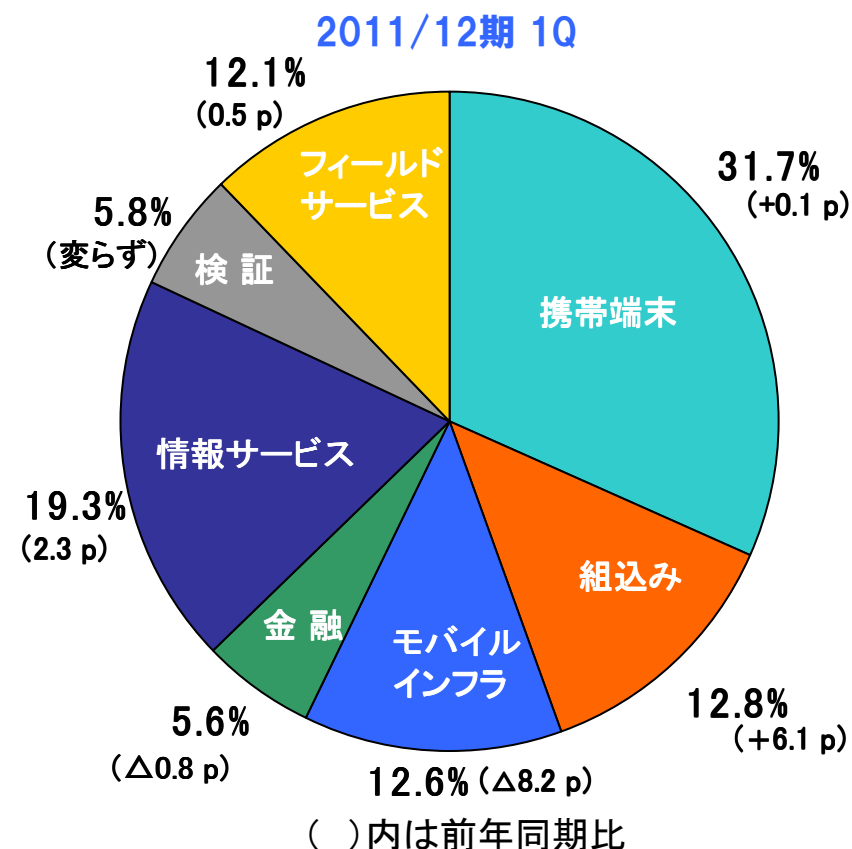
- ・主力の「携帯端末」の構成比は前年同期と同レベル。
- ・研究開発系業務の減少響き「モバイルインフラ」が減少。
- ・戦略分野「組込み」の構成比は約2倍に。
(子会社のイー・ストーム(株)連結の影響は37百万円)

セグメント別売上高の状況 (連結)

2010/12期 1Q vs. 2011/12期 1Q

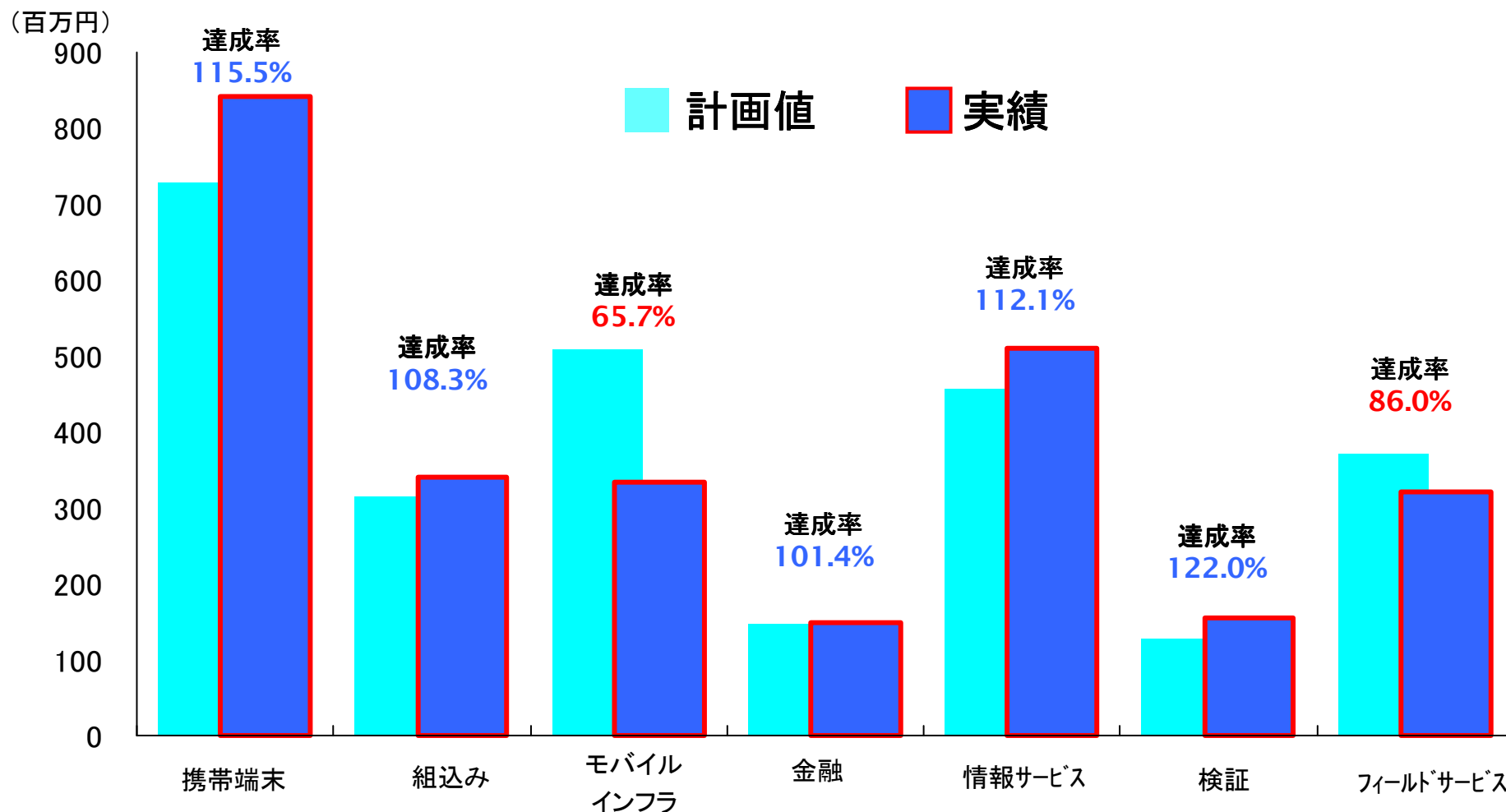
| 単位: 百万円 | 2010/12期 1Q | | 2011/12期 1Q | |
|-----------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| 携帯端末 | 925 | 31.6% | 841 | 31.7% |
| 組込み | 196 | 6.7% | 340 | 12.8% |
| モバイルインフラ | 608 | 20.8% | 334 | 12.6% |
| 金融 | 188 | 6.4% | 149 | 5.6% |
| 情報サービス | 497 | 17.0% | 511 | 19.3% |
| 検証 | 174 | 5.9% | 155 | 5.9% |
| フィールドサービス | 340 | 11.6% | 321 | 12.1% |
| 売上高 合計 | 2,928 | 100.0% | 2,651 | 100.0% |

セグメント別売上構成比 (連結)



1Qセグメント別 売上高計画vs実績

- ・1Q売上高計画(2,650百万円) vs 実績(2,651百万円)と100.0%で着地。
- ・セグメント別達成率(下グラフ)では、モバイルインフラとフィールドサービスの2つが未達となった。



各セグメントの状況

携帯端末

前年同期比で売上減だが構成比は変わらず。Android系開発は順調だがSymbian系開発の減少が顕著。

- Symbian系の減少を補ったのは、グローバル系端末やAndroid系スマートフォン。売上高は前年同期比9.1%減だが売上高構成比は同程度だった。

スマートフォンやタブレット型情報端末に注力し、引き続き、国内メーカーとの取引維持と海外市場への展開を図る。

組込み

案件数は徐々に増加傾向。戦略分やとして引き続き注力。

- AV家電等のAndroid系開発や医療・車載業務など案件数は増加傾向にあり、売上高は前年同期比73.4%増加、引き続き最大注力分野として取組む。子会社のイー・ストーム社を通じ、幅広い分野へ案件広がる。同社は今期から連結。車載系の復調期待。

金融

主要顧客の受注減により前年同期比で売上減。

- 売上高は前年同期比20.7%減少、しかしながら新規開拓顧客からの受注増加などにより、最悪期の前期Q4に比べ10%程度売上は増加し最悪期は脱した。

検証

受注単価厳しく売上高減少だが、構成比は前年同期並み。

- 単純検査は価格競争厳しい。今後は、先端分野での海外業務獲得なども模索。

モバイルインフラ

前年同期比で売上高大幅減。

- 主に研究開発系業務の縮小による影響。またメーカーの内製化により一般のモバイルインフラ業務も厳しい状況。

情報サービス

スポット案件の受注が寄与、売上高は対前年同期比増加。

- 案件は出てきており、比較的安定している分野だが、受注単価競争厳しく、単価は低下傾向。

フィールドサービス

売上高は前年同期比5.6%減少にとどまり健闘。

- 開発業務に比べ総じて受注単価が低く、厳しいが健闘し売上高構成比は前年同期比若干UP。今後はクラウド構築支援などへ展開。

2011年12月期1Q末 連結貸借対照表

引き続き高い手元流動性および健全な財政状態維持しております。

| 単位:百万円 | 10/12期 期末 | 11/12期 1Q期末 | 増減額 |
|-------------|--------------|----------------|------|
| 流動資産 | 4,830 | 4,759 | △71 |
| 現金及び預金 | 1,777 | 1,324 | △453 |
| 受取手形及び売掛金 | 1,998 | 1,973 | △25 |
| 有価証券 | 500 | 798 | 298 |
| 仕掛品 | 255 | 189 | △65 |
| 繰延税金資産 | 156 | 308 | 151 |
| 固定資産 | 2,058 | 1,937 | △121 |
| 投資その他の資産 | 1,570 | 1,424 | △146 |
| 資産合計 | 6,889 | 6,697 | △192 |

| 単位:百万円 | 10/12期 期末 | 11/12期 1Q期末 | 増減額 |
|------------------|--------------|----------------|------|
| 流動負債 | 1,747 | 2,015 | 268 |
| 支払手形及び買掛金 | 535 | 488 | △47 |
| 短期借入金 | 70 | 70 | 0 |
| 未払金 | 439 | 504 | 65 |
| 賞与引当金 | 214 | 429 | 215 |
| 固定負債 | 329 | 137 | △192 |
| 純資産(資本) | 4,811 | 4,544 | △267 |
| 利益剰余金 | 1,696 | 1,435 | △261 |
| 負債及び純資産合計 | 6,889 | 6,697 | △192 |

現預金＋1年以内償還有価証券：2,122百万円

当座比率：203.2%

流動比率：236.2%

固定比率：42.6%

有利子負債残高：70百万円

D/Eレシオ：1.5%

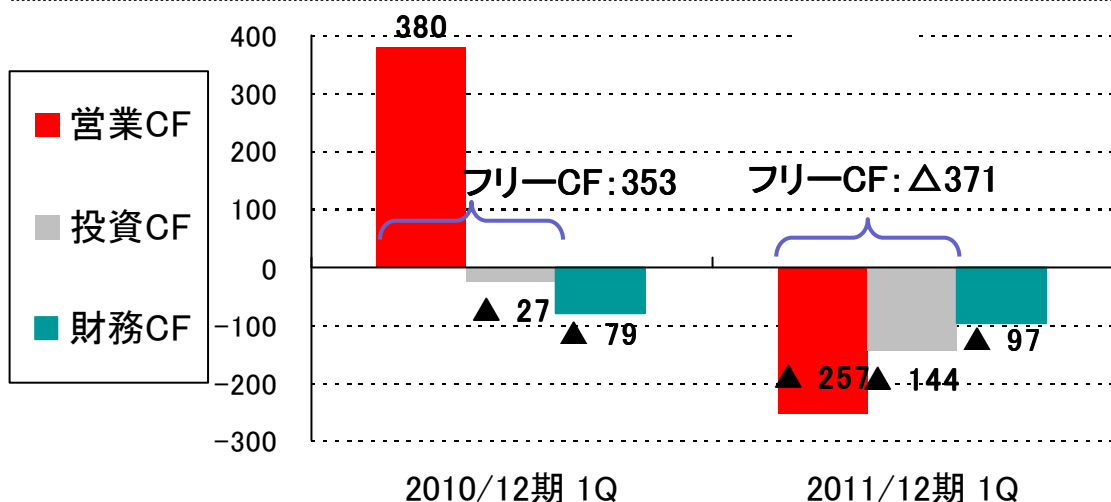
負債比率：47.4%

自己資本比率：67.9%

2011年12月期1Q 連結キャッシュ・フロー計算書

- 当四半期の特殊要因(役員退職慰労金支出)の影響大きく、営業CFはマイナスに。
- 投資CFは有価証券取得額程度のマイナス。

| 単位:百万円 | 2010/12期 1Q | 2011/12期 1Q |
|------------------|----------------|----------------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 380 | △257 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △27 | △114 |
| フリーキャッシュ・フロー | 353 | △371 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △79 | △97 |
| 現金及び現金同等物の増加額 | 273 | △469 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 2,230 | 1,768 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 2,504 | 1,315 |



◇営業活動によるCFの主要項目

| | |
|------------|---------|
| 税引前当期純利益 | △163百万円 |
| 役員退職引当金の減少 | △232百万円 |
| 仕入債務の減少 | △76百万円 |
| 賞与引当金の増加 | 215百万円 |

◇投資活動によるCFの主要項目

| | |
|-----------|---------|
| 投資有価証券の償還 | 200百万円 |
| 投資有価証券の取得 | △298百万円 |
| 有形固定資産の取得 | 8百万円 |

◇財務活動によるCFの主要項目

| | |
|---------|--------|
| 配当金の支払額 | △97百万円 |
|---------|--------|

当期2Q累計業績予想と1Q進捗結果 / 前期の状況

1Qは概ね期首計画通りの着地だが、2Q以降は更に厳しい状況が予想される。しかしながら、震災の影響など計りきれない要因もあり、2Q累計および通期業績予想については2011年2月14日付け公表値から修正しておりません。

2011年12月期 2Q累計予想vs1Q実績 (連結)

| 単位:百万円 | 2011/12期 2Q累計予想 | | 2011/12期 1Q実績 | | 差額および進捗率 | |
|--------|-----------------|---------|---------------|---------|----------|--------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 差額 | 進捗率 |
| 売上高 | 5,161 | 100.0 % | 2,651 | 100.0 % | 2,510 | 51.3 % |
| 営業利益 | △53 | — | 30 | 1.1 % | △83 | — |
| 経常利益 | △17 | — | 51 | 1.9 % | △68 | — |
| 当期純利益 | △130 | — | △144 | — | — | — |

2010年12月期 2Q累計“実績”vs1Q“実績” (連結)

| 単位:百万円 | 2010/12期 2Q累計実績 | | 2010/12期 1Q実績 | | 2Q実績 |
|--------|-----------------|---------|---------------|---------|-------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 |
| 売上高 | 5,586 | 100.0 % | 2,929 | 100.0 % | 2,657 |
| 営業利益 | △18 | — | 76 | 2.6 % | △94 |
| 経常利益 | 93 | 1.7 % | 105 | 3.6 % | △12 |
| 当期純利益 | 37 | 0.7 % | 55 | 1.9 % | △18 |