



2011年12月期 第3四半期 業績説明資料

2011年11月

東証2部 9702
株式会社 **アイ・エス・ビー**

3Q累計期間 連結損益計算書

旧来の主要顧客である大手メーカーからの受注量減少が響く。
新規顧客獲得において成果が出てきているものの取引当初につき
受注規模が限られ受注減を埋めるまでには至らず。

| 単位:百万円 | 2010/12期 3Q累計 | | 2011/12期 3Q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 | 8,498 | 100.0% | 7,147 | 100.0% | △1,351 | △15.9% |
| 売上原価 | 7,493 | 88.2% | 6,431 | 90.0% | △1,062 | △14.2% |
| 売上総利益 | 1,005 | 11.8% | 715 | 10.0% | △290 | △28.9% |
| 販売管理費 | 1,145 | 13.5% | 1,158 | 16.2% | 13 | 1.1% |
| 営業利益 | △140 | △1.6% | △443 | — | △303 | — |
| 営業外収益 | 158 | 1.9% | 95 | 1.3% | △63 | △39.9% |
| 営業外費用 | 1 | — | 1 | — | 0 | — |
| 経常利益 | 16 | 0.2% | △348 | — | △364 | — |
| 特別利益 | 1 | — | 0 | — | △1 | — |
| 特別損失 | 0 | — | 223 | 3.1% | 233 | — |
| 税引前当期純利益 | 17 | 0.2% | △572 | — | △589 | — |
| 法人その他税・調整額 | 30 | 0.4% | △189 | — | △219 | — |
| 当期純利益 | △13 | △0.2% | △381 | — | △368 | — |

工事進行基準による影響額は売上高179百万円、売上総利益28百万円です。

3Q累計期間 連結セグメント別売上高 対前年同期比

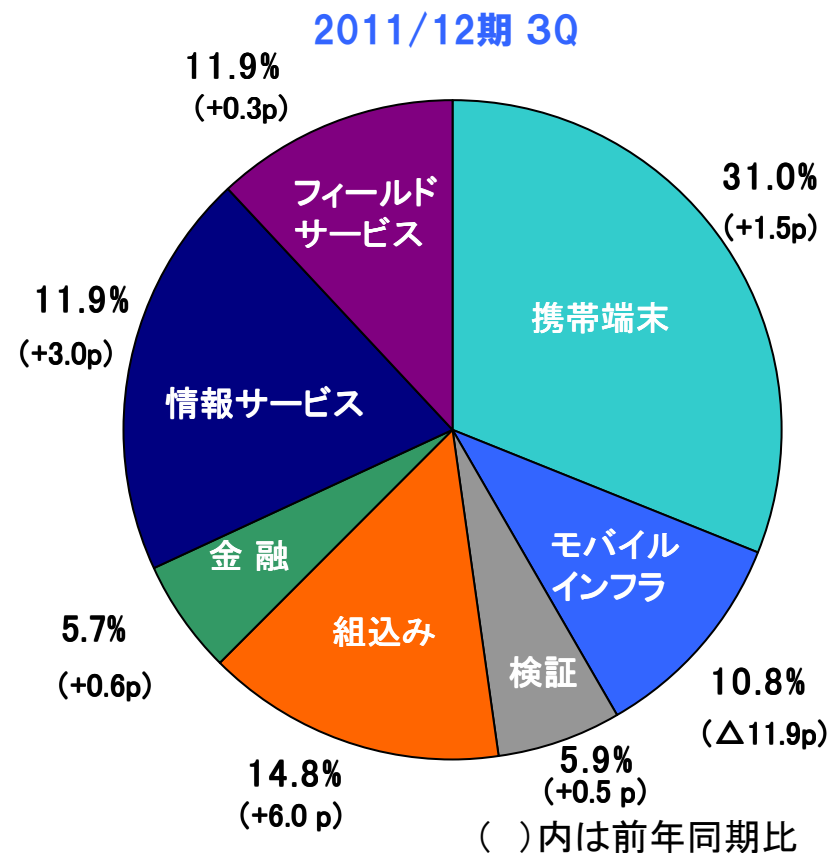
- ・モバイル系では「携帯端末」、「インフラ」ともに大幅減収。
 - 携帯端末はオープンソース化の影響により、開発量が減少。4Qも厳しい
- ・「組込み」に注力。「携帯端末」からのシフトにより拡大し増収。
 - 医療系・車載系の受注が広がる

セグメント別売上高の状況（連結）

2010/12期 3Q vs. 2011/12期 3Q

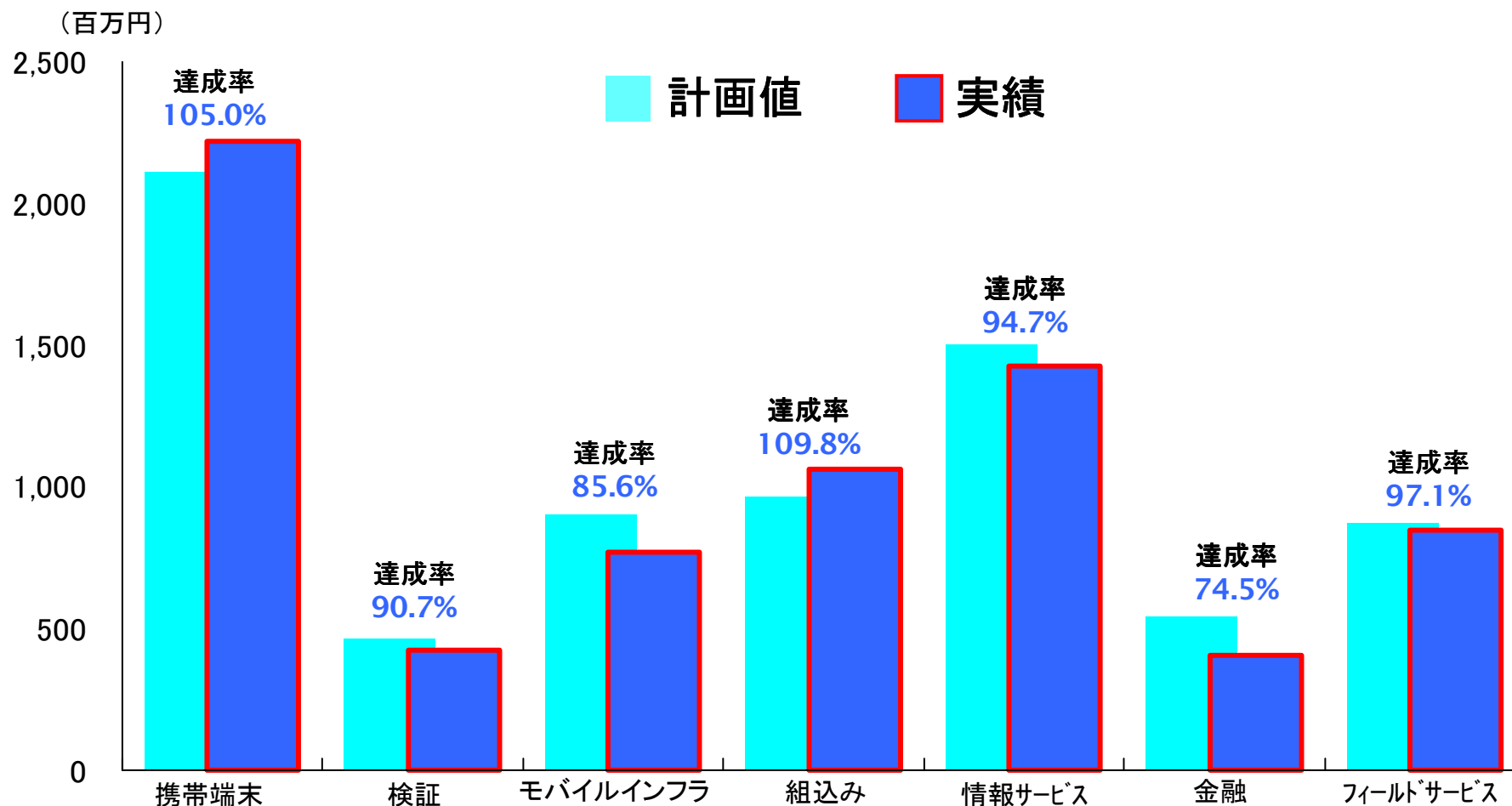
| 単位:百万円 | 2010/12期 3Q | | 2011/12期 3Q | |
|-----------|----------------|-------|----------------|-------|
| | 金額 | 構成比% | 金額 | 構成比% |
| 携帯端末 | 2,499 | 29.5 | 2,215 | 31.0 |
| モバイルインフラ | 1,931 | 22.7 | 770 | 10.8 |
| 検証 | 463 | 5.4 | 421 | 5.9 |
| 組込み | 748 | 8.8 | 1,061 | 14.8 |
| 金融 | 438 | 5.1 | 406 | 5.7 |
| 情報サービス | 1,432 | 16.9 | 1,425 | 19.9 |
| フィールドサービス | 987 | 11.6 | 849 | 11.9 |
| 売上高 合計 | 8,498 | 100.0 | 7,147 | 100.0 |

セグメント別売上構成比（連結）



3Q累計期間 連結セグメント別売上高 対期首計画値

- ・「携帯端末」と「組込み」が期首計画を達成。
「モバイルインフラ」と「金融」が厳しい結果。
- ・「検証」「情報サービス」「フィールドサービス」は達成率90%台と厳しいながら健闘。



各セグメントの状況

携帯端末

スマートフォン業務への移行を更に加速。

- オープンソースのプラットフォームへの対応により、アプリ、ミドル、ドライバの分業化が進み、メーカーの開発部分が減少し、業界全体として60%程度の開発量になってきている。

フィーチャーフォン業務はスマートフォン業務へ移行し、Android等のオープンソース系のコンテンツアプリやデバイス周りの業務へシフトしていく。

モバイルインフラ・検証

モバイルインフラは大幅減少・検証は微減

- モバイルインフラ：
新規業務の投資抑制により受注量大幅減。
- 検証：
国内と海外の相互の接続検証業務を手掛けていく。

情報サービス

自治体案件は競争激化で苦戦するも、売上高は前年並み。

- 民間企業は案件増加傾向。大型案件の受注を目指す。

組込み

引き続き注力。案件数増加傾向で増収に。

- 携帯端末系の減少を見越して、医療系や車載系が順調に推移。また新分野として高位機器系へも拡大していく。

金融

主力顧客の落ち込み響き大幅減収。

- 証券業務の新規顧客取込みを加速し業務拡大をねらう。

フィールドサービス

IT投資抑制・効率化で証券系は売上減。

- システム構築のコンサルティングから実装、運用、保守までの一環したサービス提供により受注拡大を目指す。

Q3末 連結貸借対照表

当期損失と特別損失により自己資本減少するも、
自己資本比率は70%レベルを維持。

| 単位:百万円 | 10/12期 3Q期末 | 11/12期 3Q期末 | 増減額 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 流動資産 | 5,024 | 3,784 | △1,240 |
| 現金及び預金 | 2,222 | 1,101 | △1,121 |
| 受取手形及び売掛金 | 1,602 | 1,563 | △38 |
| 有価証券 | 301 | 500 | 199 |
| 固定資産 | 2,106 | 2,191 | 85 |
| 有形固定資産 | 395 | 442 | 47 |
| 無形固定資産 | 108 | 68 | △40 |
| 投資その他の資産 | 1,603 | 1,680 | 77 |
| 資産合計 | 7,131 | 5,976 | △1,155 |

現預金残高：1,101百万円

当座比率：199.9%

流動比率：239.0%

固定比率：51.5%

| 単位:百万円 | 10/12期 3Q期末 | 11/12期 3Q期末 | 増減額 |
|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 流動負債 | 2,047 | 1,583 | △464 |
| 支払手形及び買掛金 | 504 | 436 | △68 |
| 短期借入金 | 70 | 120 | 50 |
| 未払金 | 330 | 217 | △112 |
| 賞与引当金 | 612 | 456 | △156 |
| 固定負債 | 323 | 140 | △183 |
| 純資産(資本) | 4,760 | 4,252 | △508 |
| 利益剰余金 | 1,641 | 1,168 | △473 |
| 負債及び純資産合計 | 7,131 | 5,976 | △1,155 |

有利子負債残高：120百万円

D / E レシオ：2.8%

負債比率：40.5%

自己資本比率：71.2%

3Q累計期間 連結キャッシュ・フロー計算書

営業成績の悪化により営業キャッシュ・フローがマイナスとなり当期中における資金の収支厳しい。これまでの資金残高を使用して事業展開している状況。

| 単位:百万円 | 2010/12期 3Q累計 | 2011/12期 3Q累計 |
|------------------|------------------|------------------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 593 | △514 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △506 | △103 |
| フリーキャッシュ・フロー | 87 | △617 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △104 | △75 |
| 現金及び現金同等物の増減額 | △16 | △693 |
| 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 | 2,213 | 1,090 |

◇営業活動によるCFの主要項目

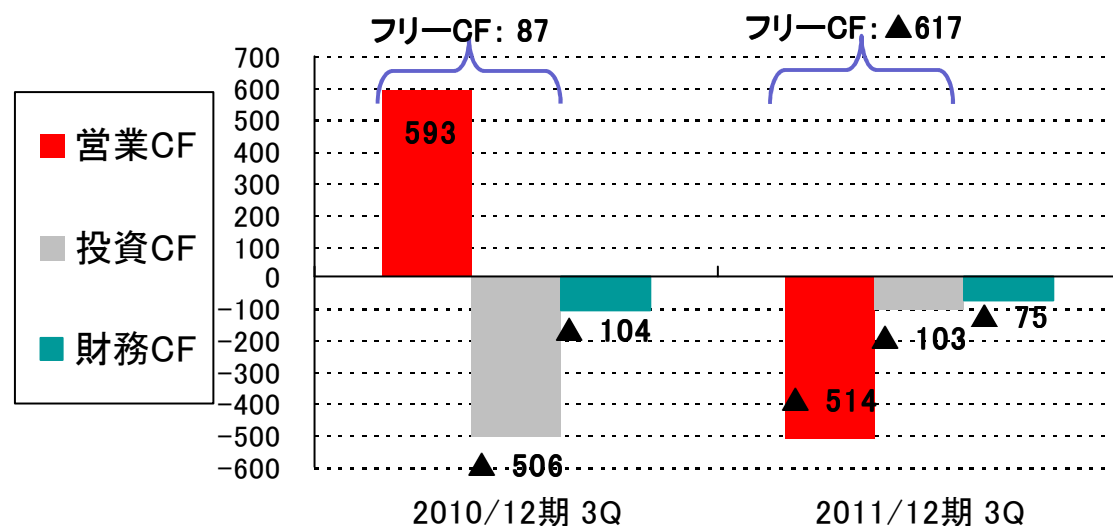
| | |
|------------|---------|
| 税前3Q累計純利益 | △572百万円 |
| 賞与引当金の増加 | 242百万円 |
| 役退引当金の減少 | △225百万円 |
| 未払金の減少 | △224百万円 |
| 仕入債務の減少 | △128百万円 |
| 未払消費税等の増減額 | △72百万円 |
| 減価償却費 | 60百万円 |
| 売上債権の減少 | 446百万円 |

◇投資活動によるCFの主要項目

| | |
|-------------|--------|
| 有形固定資産の取得 | △49百万円 |
| 関係会社株式取得の支出 | △45百万円 |

◇財務活動によるCFの主要項目

| | |
|-----------|---------|
| 配当金の支払額 | △125百万円 |
| 短期借入金の純増額 | 50百万円 |



対2011年12月期 対通期業績予想 進捗状況

- 売上高は概ね4分の3レベルまで到達、状況は厳しいものの通期予想値を上回るレベルにある。
- 受注環境に底打ち感あるものの、4Qも予断許さずの状況。しかしながら現在のところ利益面においても通期予想は確保できるレベルにあり、ラストスパートで予想を少しでも上回りたい。

本年11月16日修正の当期連結の業績予想

| 単位:百万円 | 2011/12期 通期予想 | | 2011/12期 3Q実績 | | 進捗率および差額 | |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|----------|--------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 差額 | 進捗率 |
| 売上高 | 9,280 | 100.0 % | 7,147 | 100.0 % | 2,133 | 77.0 % |
| 営業利益 | △713 | △7.7 % | △443 | △6.2 % | △270 | - % |
| 経常利益 | △582 | △6.3 % | △348 | △4.9 % | △234 | - % |
| 当期純利益 | △530 | △5.7 % | △381 | △5.3 % | △149 | - % |