



2021年12月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2021年11月12日

上場会社名 イーソル株式会社 上場取引所 東
 コード番号 4420 URL <https://www.esol.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 長谷川 勝敏
 問合せ先責任者 (役職名) 社長室長 (氏名) 落合 藤夫 TEL 03-5365-1560
 四半期報告書提出予定日 2021年11月12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：無

(百万円未満切捨て)

1. 2021年12月期第3四半期の連結業績（2021年1月1日～2021年9月30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	%
2021年12月期第3四半期	6,652	△0.3	131	△67.0	379	△38.1	271	△40.8
2020年12月期第3四半期	6,670	△9.7	398	△45.9	613	△27.9	459	△25.2

(注) 包括利益 2021年12月期第3四半期 244百万円 (△53.1%) 2020年12月期第3四半期 520百万円 (△16.4%)

	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
2021年12月期第3四半期	13.35	—
2020年12月期第3四半期	22.58	—

(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	%
2021年12月期第3四半期	7,376	5,891	79.9
2020年12月期	7,470	5,746	76.9

(参考) 自己資本 2021年12月期第3四半期 5,891百万円 2020年12月期 5,746百万円

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
2020年12月期	—	1.50	—	4.00	5.50
2021年12月期	—	1.50	—	—	—
2021年12月期（予想）	—	—	—	4.00	5.50

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無：無

3. 2021年12月期の連結業績予想（2021年1月1日～2021年12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	9,123	0.9	18	△97.3	269	△70.4	176	△74.0	8.64

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：無

※ 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（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）：無
新規 一社（社名）、除外 一社（社名）

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：無

(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 : 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
- 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）	2021年12月期3Q	21,460,800株	2020年12月期	21,460,800株
② 期末自己株式数	2021年12月期3Q	1,097,262株	2020年12月期	1,106,925株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2021年12月期3Q	20,359,574株	2020年12月期3Q	20,348,651株

※ 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

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等は様々な要因により大きく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	2
(3) 業績予想	2
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(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	4
四半期連結損益計算書	
第3四半期連結累計期間	4
四半期連結包括利益計算書	
第3四半期連結累計期間	5
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	6
(継続企業の前提に関する注記)	6
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	6
(追加情報)	6
(セグメント情報等)	6
(重要な後発事象)	7

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におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症拡大による社会経済活動の抑制が続く中、依然として厳しい状況が続いております。

当社グループの組込みソフトウェア事業がターゲットとして注力している自動車市場では、CASE（Connectedつながる車、Autonomous 自動運転、Shared & Service シェアリングサービス、Electric 電動化）と呼ばれる領域が進展しており、同市場は大きな変革期にあります。また、自動車や医療分野を中心に、安全技術への需要が高まっており、機能安全規格の認証取得が求められる傾向にあります。

このような環境の中、当社グループは自動車関連業界をメインターゲットと位置づけ、ワンストップソリューションの提供に注力するとともに、研究開発への投資を引き続き行ってまいりました。また、センシングソリューション事業がメインターゲットの1つとしている食肉市場並びに倉庫・物流業界に対しては、指定伝票発行用車載プリンタ（以下「車載プリンタ」という。）並びにハンディターミナルの拡販を進めました。

この結果、当第3四半期連結累計期間の経営成績は、売上高6,652百万円（前年同期比0.3%減）、研究開発への投資を増加したことにより、営業利益131百万円（同67.0%減）、経常利益379百万円（同38.1%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益271百万円（同40.8%減）となりました。

各セグメントの経営成績は次のとおりであります。

(組込みソフトウェア事業)

当事業は、幅広い分野における電子機器向けの自社製ソフトウェア製品RTOS（リアルタイム・オペレーティング・システム）の開発・販売、受託開発を主に行っておりますが、主にコンシューマ向け機器への売上が前年同期比で減少しました。その結果、売上高6,070百万円（前年同期比1.7%減）及び研究開発への投資の増加により、セグメント利益64百万円（同82.4%減）となりました。

また、当セグメントの売上高の内訳としては、ソフトウェア製商品は1,302百万円（前年同期比4.9%減）、エンジニアリングサービス等は4,768百万円（同0.7%減）となりました。

(センシングソリューション事業)

当事業は、冷蔵・冷凍食品市場、食肉市場及び物流市場において、車載プリンタやハンディターミナルの販売、新たなセンサネットワーク関連ビジネスを進めました。その結果、売上高547百万円（前年同期比14.2%増）及びセグメント利益22百万円（同391.2%増）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第3四半期連結会計期間末における流動資産は6,267百万円となり、前連結会計年度末に比べて110百万円減少いたしました。これは主に商品及び製品が41百万円、その他の流動資産が30百万円それぞれ増加した一方、現金及び預金が145百万円、受取手形及び売掛金が50百万円それぞれ減少したことによるものであります。固定資産は1,109百万円となり、前連結会計年度末に比べて15百万円増加いたしました。これは主に無形固定資産35百万円増加した一方、投資その他の資産が18百万円減少したことによるものであります。

この結果、総資産は、7,376百万円となり、前連結会計年度末に比べて94百万円減少いたしました。

(負債)

当第3四半期連結会計期間末における流動負債は1,231百万円となり、前連結会計年度末に比べて181百万円減少いたしました。これは主に支払手形及び買掛金が142百万円、賞与引当金が178百万円それぞれ増加した一方、未払法人税等が174百万円、その他の流動負債が303百万円それぞれ減少したことによるものであります。固定負債は253百万円となり、前連結会計年度末に比べて57百万円減少いたしました。これは主に持分法適用に伴う負債が45百万円、その他の固定負債が11百万円それぞれ減少したことによるものであります。

この結果、負債合計は、1,485百万円となり、前連結会計年度末に比べて239百万円減少いたしました。

(純資産)

当第3四半期連結会計期間末における純資産合計は5,891百万円となり、前連結会計年度末に比べて145百万円増加いたしました。これは主に利益剰余金が159百万円増加したことによるものであります。

(3) 業績予測などの将来予測情報に関する説明

2021年2月12日の「2020年12月期 決算短信」で公表いたしました連結業績予想を修正しております。詳細につきましては2021年9月13日に開示いたしました「業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照ください。

なお、実際の業績は今後の様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

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：千円)

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2021年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,461,053	4,315,912
受取手形及び売掛金	1,306,112	1,255,917
有価証券	205,006	207,561
商品及び製品	104,242	146,103
仕掛品	126,199	136,854
その他	175,014	205,224
流動資産合計	6,377,629	6,267,572
固定資産		
有形固定資産	255,217	254,127
無形固定資産	113,598	148,659
投資その他の資産	724,455	706,342
固定資産合計	1,093,271	1,109,129
資産合計	7,470,900	7,376,701
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	370,518	513,274
未払法人税等	201,628	27,360
賞与引当金	53,275	231,402
受注損失引当金	—	49
資産除去債務	24,471	—
その他	762,797	459,275
流動負債合計	1,412,691	1,231,362
固定負債		
資産除去債務	102,663	101,453
持分法適用に伴う負債	67,037	21,738
その他	141,893	130,462
固定負債合計	311,593	253,653
負債合計	1,724,285	1,485,015
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,041,818	1,041,818
資本剰余金	953,635	965,392
利益剰余金	3,611,690	3,771,552
自己株式	△84,382	△83,646
株主資本合計	5,522,760	5,695,117
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	224,013	196,218
為替換算調整勘定	△159	350
その他の包括利益累計額合計	223,854	196,568
純資産合計	5,746,615	5,891,685
負債純資産合計	7,470,900	7,376,701

(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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2020年1月1日 至 2020年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年9月30日)
売上高	6,670,666	6,652,555
売上原価	4,423,396	4,516,260
売上総利益	2,247,269	2,136,295
販売費及び一般管理費	1,848,367	2,004,628
営業利益	398,902	131,667
営業外収益		
受取利息	45	33
受取配当金	3,929	5,391
助成金収入	200,036	217,627
その他	11,304	41,134
営業外収益合計	215,315	264,187
営業外費用		
為替差損	821	—
貸借契約解約損	—	16,373
その他	21	0
営業外費用合計	843	16,373
経常利益	613,373	379,480
特別損失		
固定資産除却損	—	14,559
特別損失合計	—	14,559
税金等調整前四半期純利益	613,373	364,921
法人税、住民税及び事業税	195,548	127,540
法人税等調整額	△41,596	△34,442
法人税等合計	153,951	93,098
四半期純利益	459,422	271,822
親会社株主に帰属する四半期純利益	459,422	271,822

(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：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2020年1月1日 至 2020年9月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2021年1月1日 至 2021年9月30日)
四半期純利益	459,422	271,822
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	60,587	△27,795
繰延ヘッジ損益	△289	—
為替換算調整勘定	1,123	509
その他の包括利益合計	61,420	△27,285
四半期包括利益	520,843	244,537
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	520,843	244,537

(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。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(追加情報)

(会計上の見積りを行う上での新型コロナウイルス感染症の影響について)

前連結会計年度の有価証券報告書の(追加情報)(会計上の見積りを行う上での新型コロナウイルス感染症の影響について)に記載した新型コロナウイルス感染症拡大に伴う会計上の見積りについて重要な変更はありません。

(セグメント情報等)

前第3四半期連結累計期間(自2020年1月1日至2020年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント		合計
	組込みソフトウェア事業	センシングソリューション事業	
売上高			
外部顧客への売上高	6,161,037	479,197	6,640,235
セグメント間の内部売上高 又は振替高	11,734	—	11,734
計	6,172,771	479,197	6,651,969
セグメント利益	363,928	4,542	368,471

2. 報告セグメント合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

売上高	金額
報告セグメント計	6,651,969
セグメント間取引消去	△11,734
未実現利益の調整額	30,431
四半期連結損益計算書の売上高	6,670,666

(単位:千円)

利益	金額
報告セグメント計	368,471
未実現利益の調整額	30,431
四半期連結損益計算書の営業利益	398,902

当第3四半期連結累計期間(自2021年1月1日至2021年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント		合計
	組込みソフトウェア事業	センシングソリューション事業	
売上高			
外部顧客への売上高	6,059,878	547,377	6,607,256
セグメント間の内部売上高又は振替高	10,646	—	10,646
計	6,070,525	547,377	6,617,903
セグメント利益	64,056	22,311	86,368

2. 報告セグメント合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

売上高	金額
報告セグメント計	6,617,903
セグメント間取引消去	△10,646
未実現利益の調整額	45,299
四半期連結損益計算書の売上高	6,652,555

(単位:千円)

利益	金額
報告セグメント計	86,368
未実現利益の調整額	45,299
四半期連結損益計算書の営業利益	131,667

(重要な後発事象)

該当事項はありません。