

CUBE SYSTEM

2022年11月2日



2023年3月期 第2四半期 決算補足説明資料

証券コード 2335

Contents

1 2023年3月期 第2四半期
決算概況

2 2023年3月期
見通し

3 **巻末資料**

2023年3月期 第2四半期

1 決算概況

1. 連結損益計算書概要
2. 会計期間推移
3. 営業利益の増減要因（前年同期比較）
4. 連結貸借対照表および
キャッシュ・フロー計算書サマリ
5. 品目別売上高・営業利益推移
6. 業種別売上高・営業利益推移
7. ビジネスモデル別売上高・営業利益推移
8. 顧客グループ会社に対する売上高推移
9. 一人当たり指標

1-1. 連結損益計算書概要

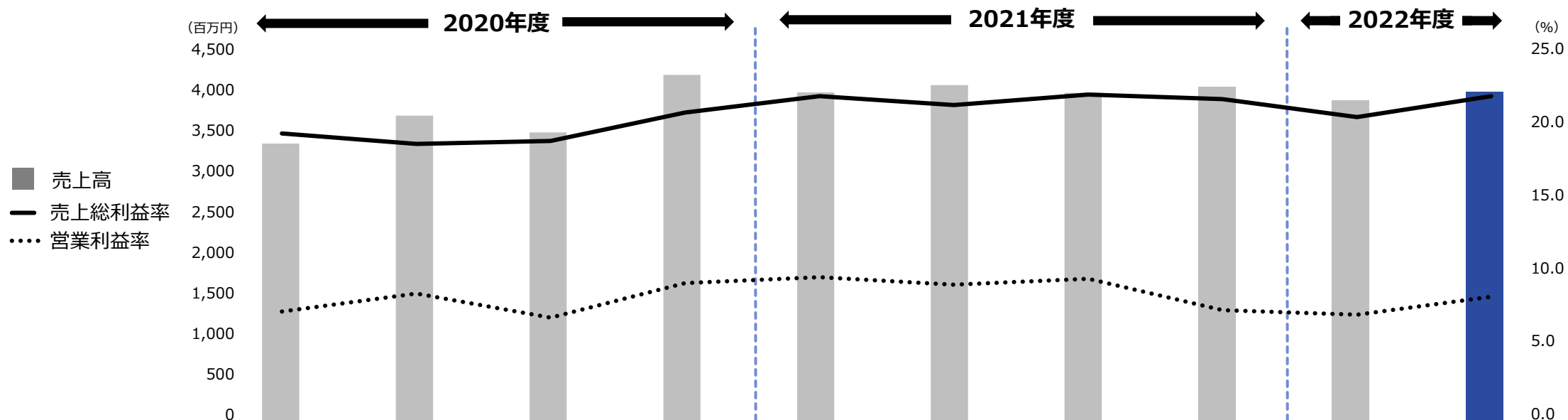
決算概況

経営基盤の整備・事業構造モデルの改革を継続

		2022年9月 実績 (前年同期 増減率)	2021年9月 実績	2023年3月期 業績予想 (対通期 進捗率)
		(単位：百万円)		
売上高	前期実績より 2.1%減 業績予想に対する進捗率は 45.6%			
	デジタルビジネス、エンハンスビジネスは堅調に推移 SIビジネスにおいては大規模案件における 上流工程への参画を開始するも、顧客企業の 情報化投資政策の変化にリソース等の再配置が 追い付かず微減	7,892 (△2.1%)	8,060	17,300 (45.6%)
営業利益	前期実績より 19.9%減 業績予想に対する進捗率は 39.1%			
	エンハンスサービスの高度化や派生する開発案件の 受注拡大に努めたものの、利益率向上施策の効果が 想定以下に留まる 経営基盤の整備（人材育成・情報化投資）強化施策を 実施	598 (△19.9%)	746	1,530 (39.1%)
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益				
		594 (△21.0%)	752	1,545 (38.5%)
同利益率		7.6%	9.3%	8.8%
同利益率		7.5%	9.3%	8.9%
同利益率		4.9%	6.2%	5.8%

1-2. 会計期間推移

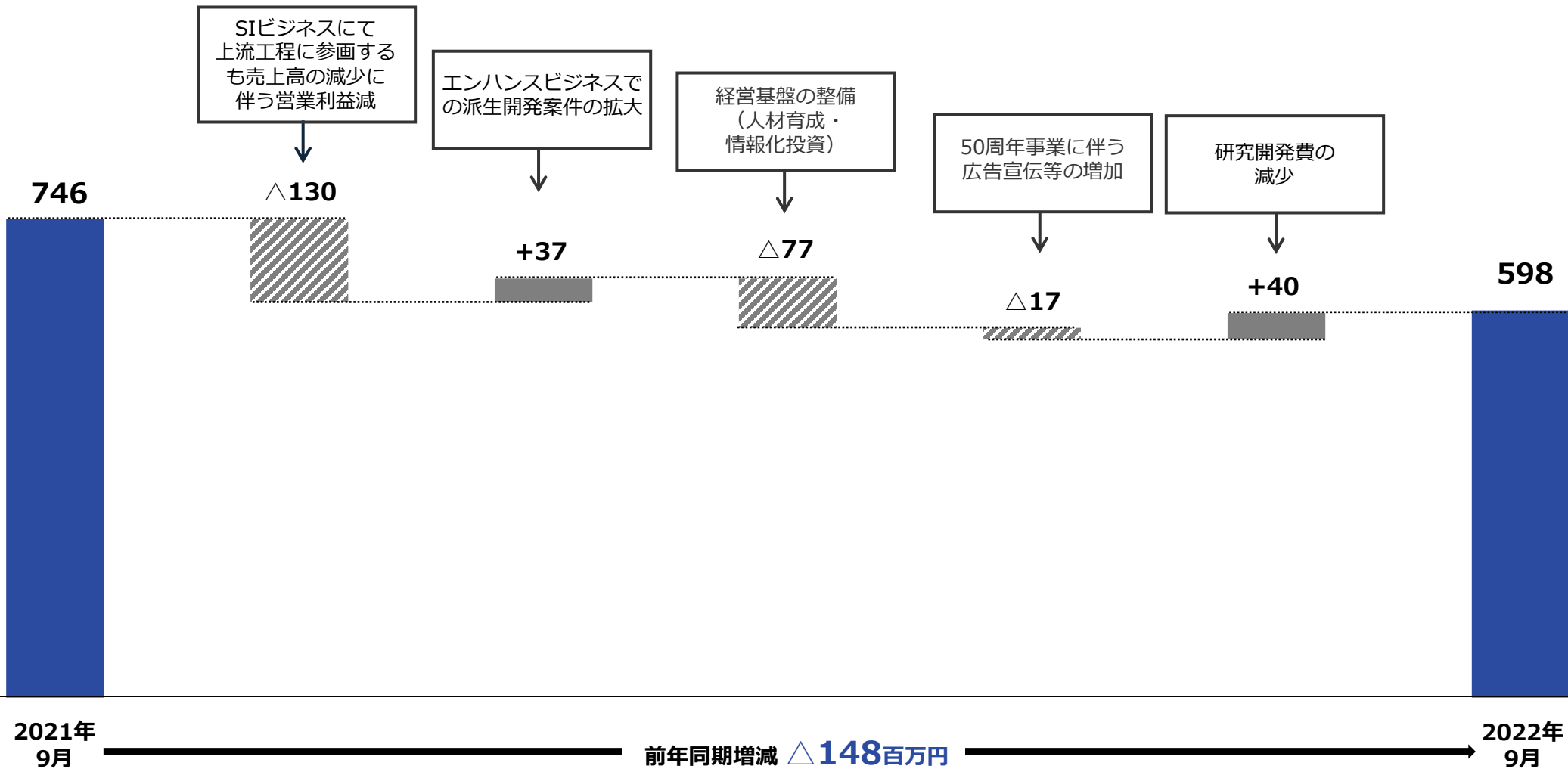
決算概況



	2020年度				2021年度				2022年度	
	1Q 4-6月	2Q 7-9月	3Q 10-12月	4Q 1-3月	1Q 4-6月	2Q 7-9月	3Q 10-12月	4Q 1-3月	1Q 4-6月	2Q 7-9月
売上高	3,373	3,710	3,508	4,197	3,987	4,073	3,981	4,058	3,892	3,999
売上原価	2,730	3,027	2,854	3,335	3,124	3,217	3,118	3,188	3,107	3,133
売上総利益	642 (19.1%)	683 (18.4%)	653 (18.6%)	861 (20.5%)	862 (21.6%)	855 (21.0%)	862 (21.7%)	869 (21.4%)	785 (20.2%)	865 (21.6%)
販売費及び一般管理費	400	372	413	478	483	487	486	574	513	539
営業利益	242 (7.2%)	310 (8.4%)	239 (6.8%)	382 (9.1%)	378 (9.5%)	368 (9.0%)	375 (9.4%)	295 (7.3%)	272 (7.0%)	326 (8.2%)
経常利益	248 (7.4%)	355 (9.6%)	318 (9.1%)	372 (8.9%)	390 (9.8%)	362 (8.9%)	380 (9.6%)	299 (7.4%)	271 (7.0%)	323 (8.1%)
親会社株主に帰属する 四半期純利益	165 (4.9%)	235 (6.3%)	196 (5.6%)	247 (5.9%)	262 (6.6%)	238 (5.9%)	253 (6.4%)	189 (4.7%)	173 (4.5%)	214 (5.4%)

1-3. 営業利益の増減要因 (前年同期比較) 決算概況

(単位：百万円)



1-4. 連結貸借対照表およびキャッシュ・フロー計算書サマリ

(単位：百万円)

連結貸借対照表	22/3	22/9	増減	摘要
流動資産	7,805	7,788	△17	売掛金及び契約資産の減少、有価証券の増加
固定資産	2,259	2,481	+222	投資有価証券の増加
資産合計	10,064	10,270	+205	
流動負債	2,199	2,028	△171	未払金の減少
固定負債	650	708	+57	
負債合計	2,850	2,736	△113	
株主資本合計	6,721	6,924	+202	
その他包括利益累計額合計	448	609	+160	
非支配株主持分	44	-	△44	
純資産合計	7,214	7,533	+319	利益剰余金の増加、その他有価証券評価差額金の増加

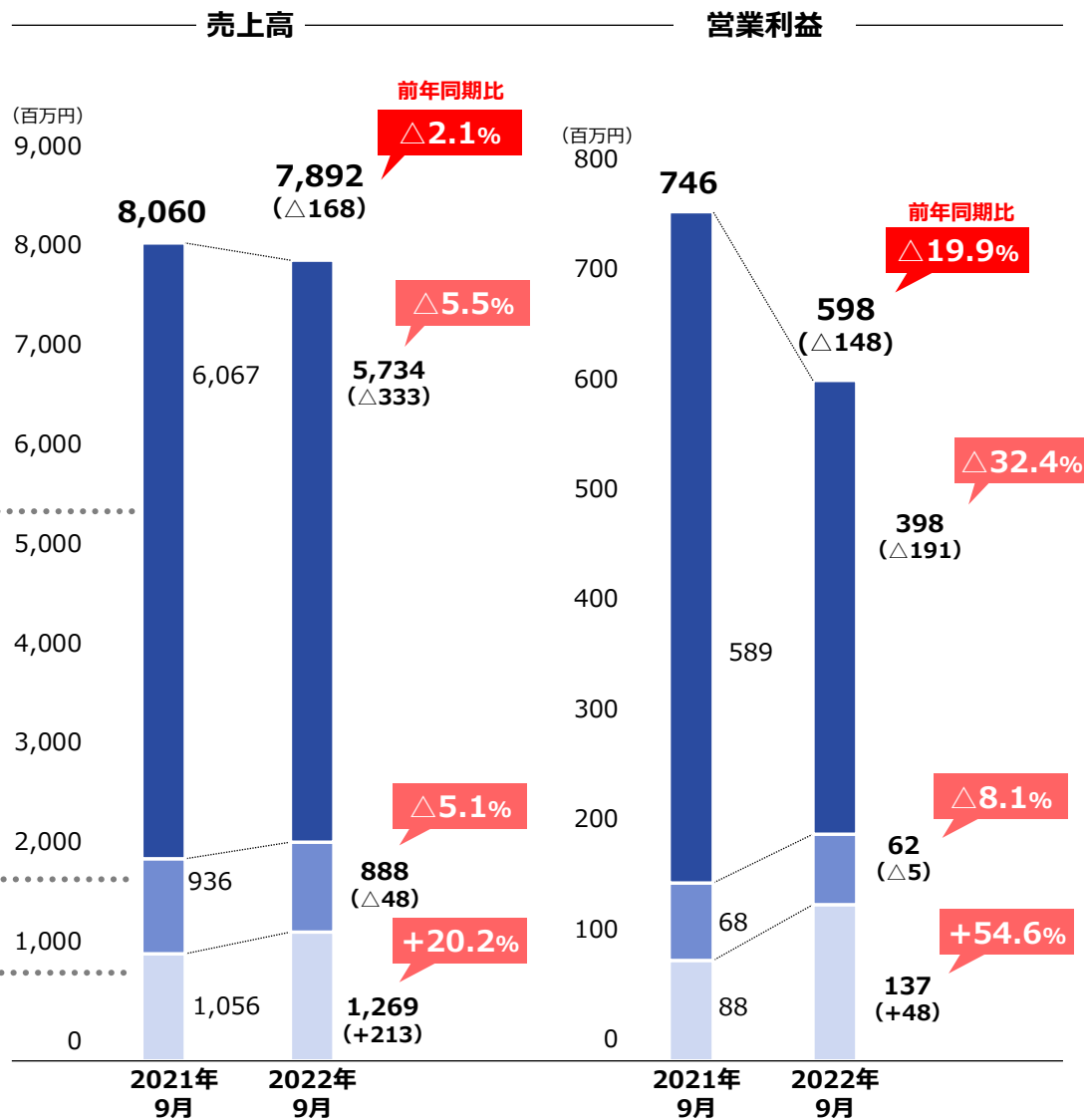
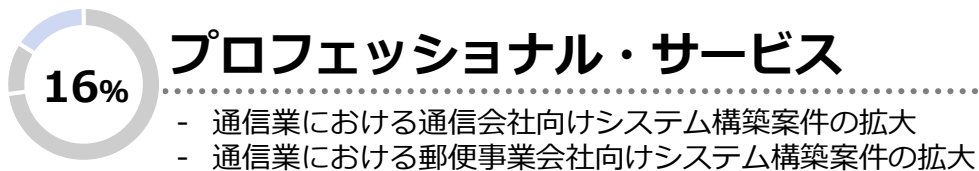
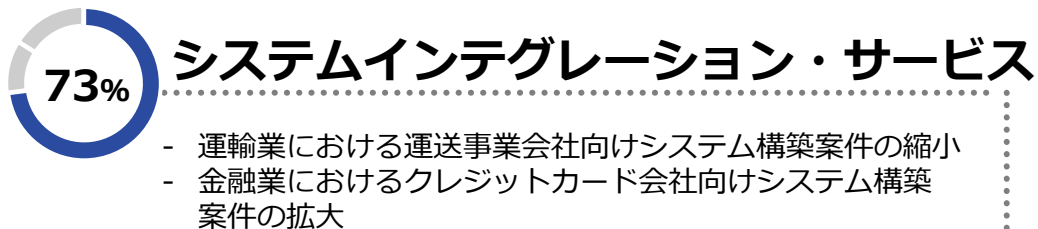
(単位：百万円)

連結キャッシュ・フロー計算書	21/9	22/9	増減	摘要
営業キャッシュ・フロー	503	329	△174	税金等調整前四半期純利益の計上額、法人税等の支払額
投資キャッシュ・フロー	△68	△136	△67	投資有価証券の取得による支出
財務キャッシュ・フロー	△210	△212	△1	配当金の支払額
現金及び現金同等物に係る換算差額	1	4	+2	
現金及び現金同等物の増減額	225	△14	△240	
現金及び現金同等物の期首残高	4,447	5,015	+568	
現金及び現金同等物の当期末残高	4,672	5,000	+327	

1-5. 品目別売上高・営業利益推移

決算概況

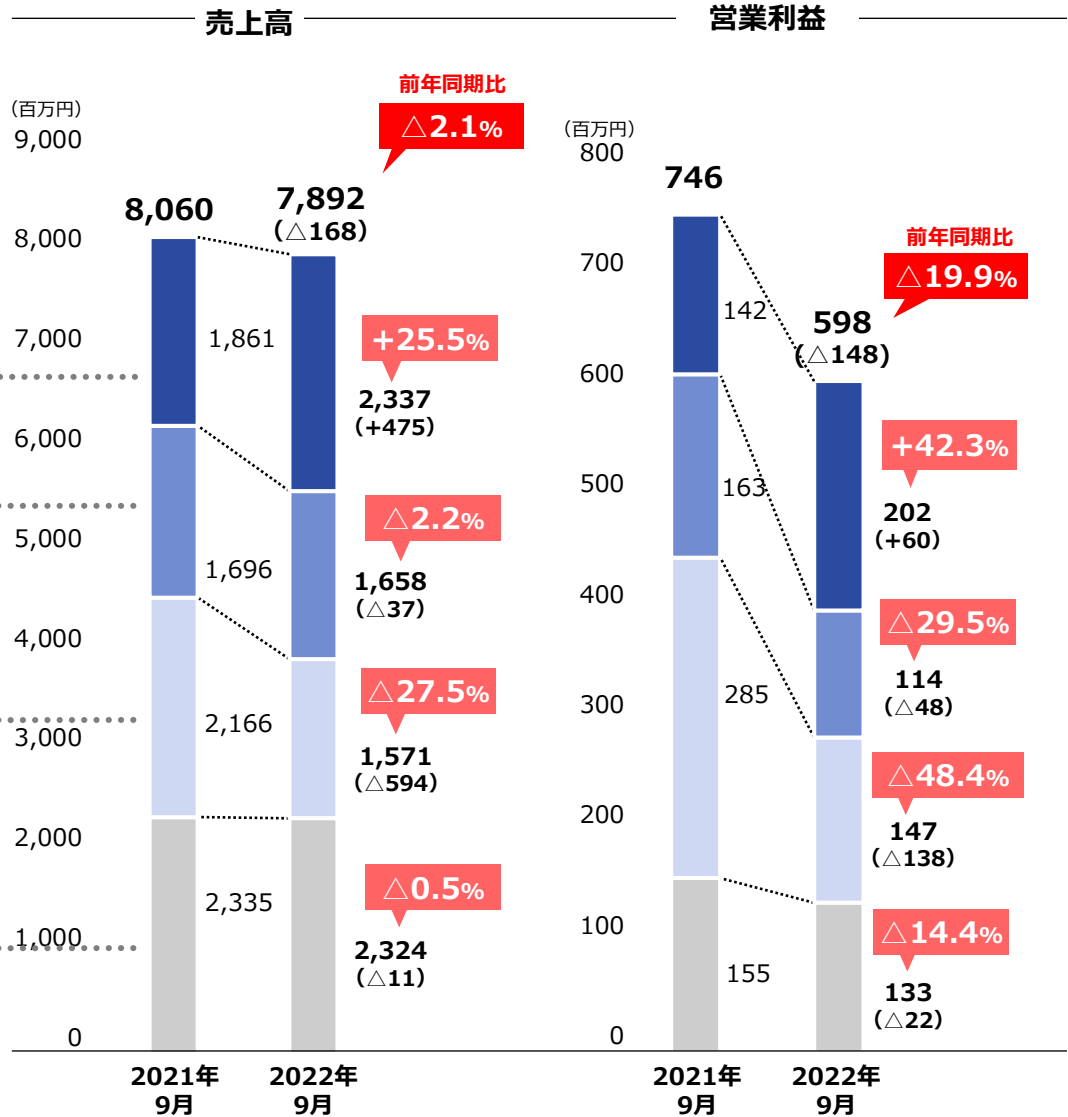
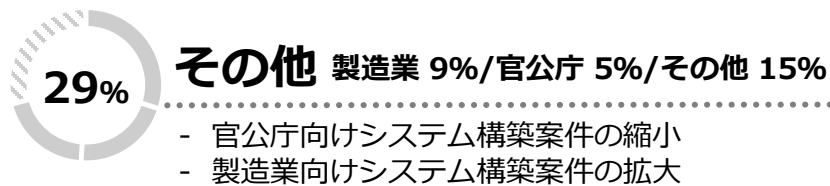
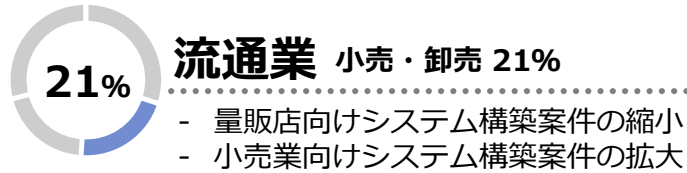
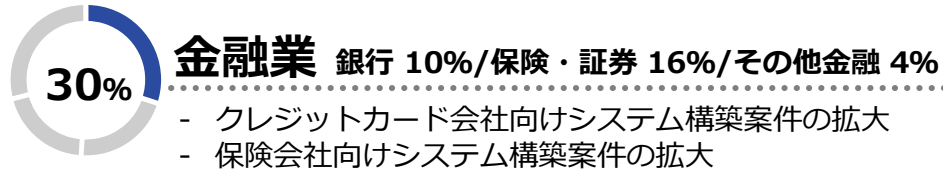
売上高構成比 [2022年9月]



1-6. 業種別売上高・営業利益推移

決算概況

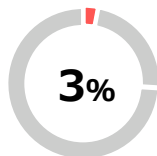
売上高構成比 [2022年9月]



1-7. ビジネスモデル別売上高・営業利益推移

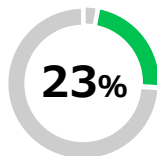
決算概況

売上高構成比 [2022年9月]



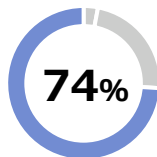
デジタルビジネス

- 流通業におけるエンドユーザー向けDX案件の拡大
- Slerとのコンサル協業ビジネスを通じた新規案件の獲得、既存領域での案件拡大
- 自社プロダクトの試験導入



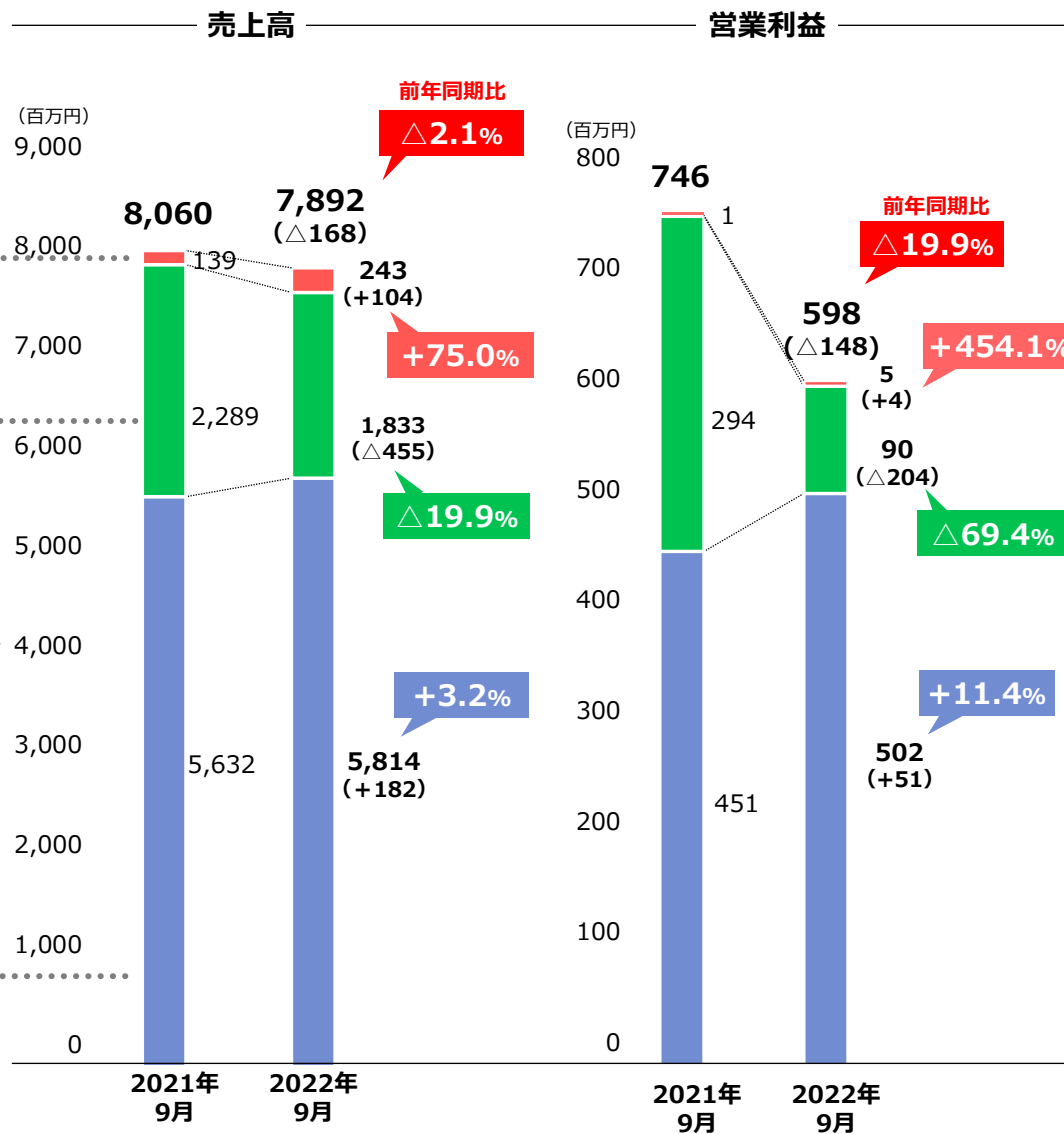
SIビジネス(Lift & Shift※)

- 運送事業会社向けシステム構築案件の縮小
- 製造業向けシステム構築案件の拡大
- クラウドベンダーとの共創促進に注力



エンハンスビジネス

- クレジットカード会社向けシステム案件の拡大
- 通信事業会社ならびに小売業向けシステム案件の拡大



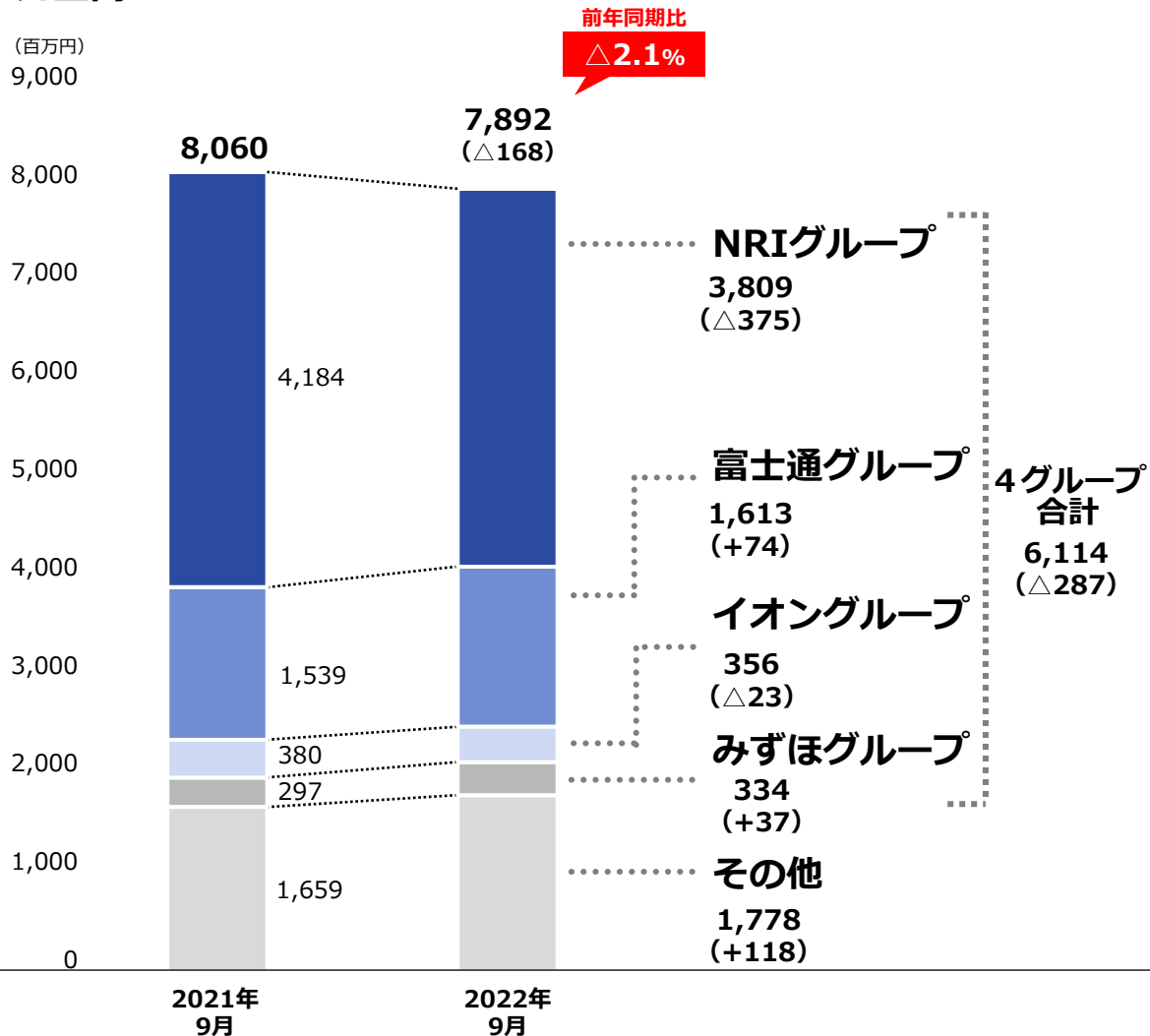
※ レガシー環境をクラウド環境へ移行 (Lift) し、クラウド環境に最適化しながらシステム再構築を段階的に進めていく (Shift) こと

1-8. 顧客グループ会社に対する売上高推移

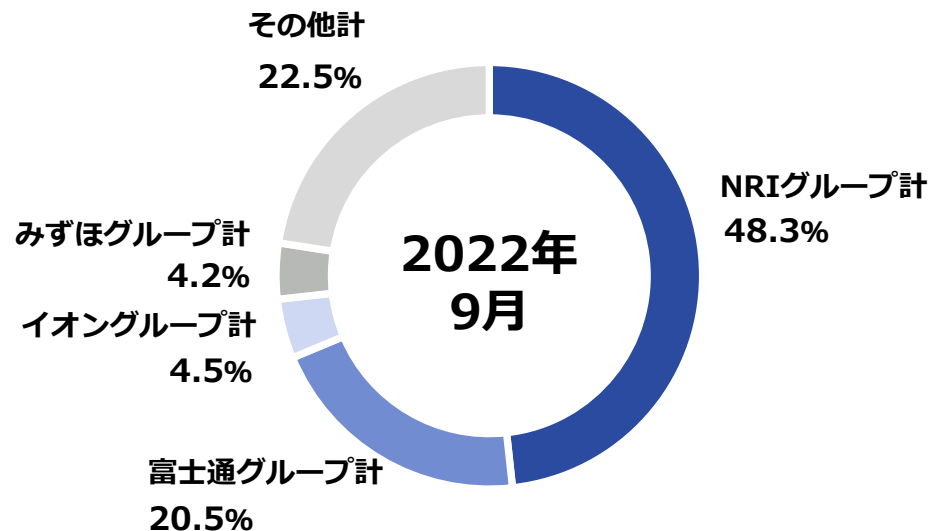
決算概況

売上高

(百万円)



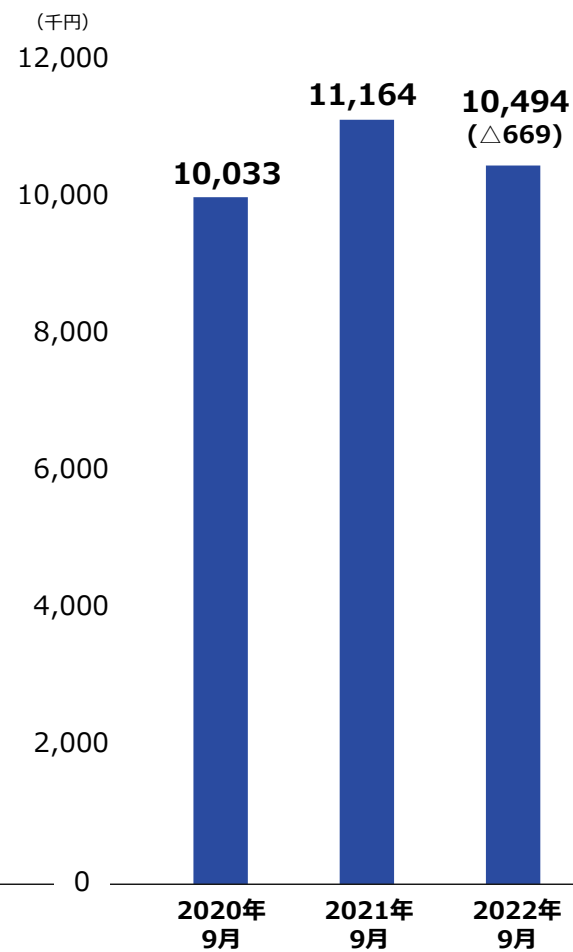
売上高構成比 [2022年9月]



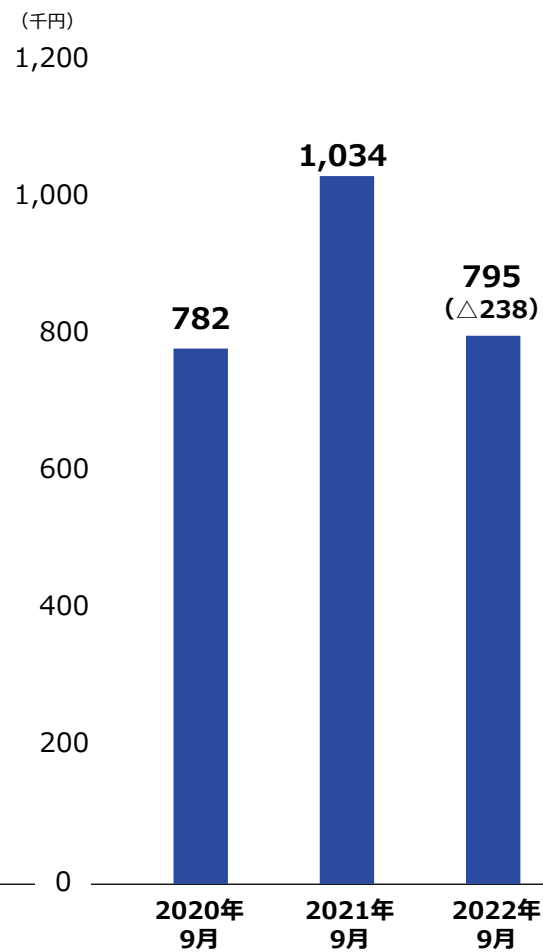
1-9. 一人当たり指標

決算概況

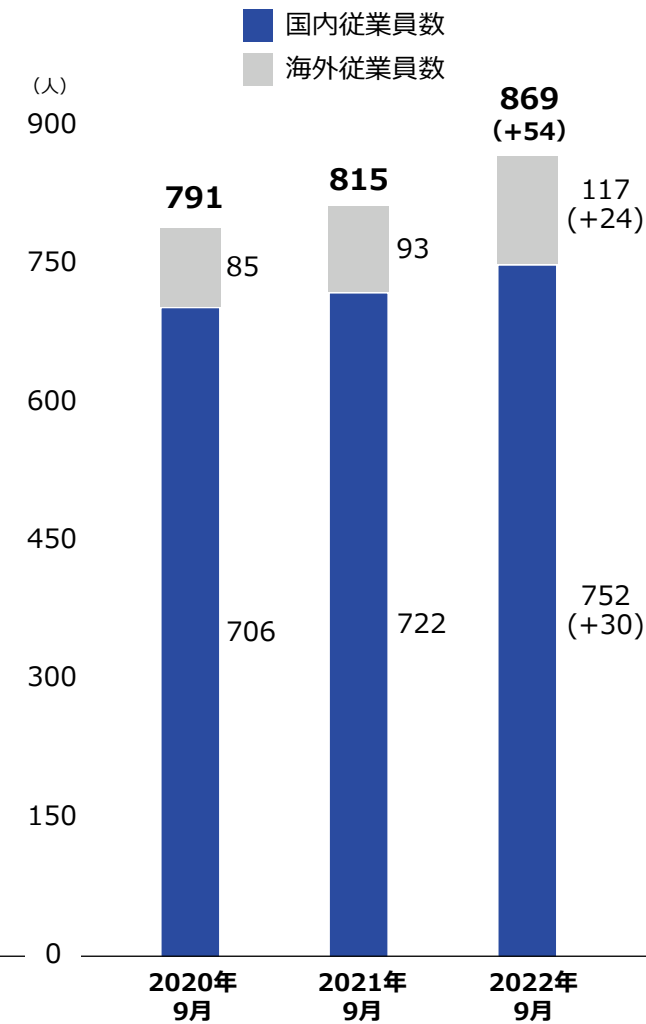
一人当たり売上高※



一人当たり営業利益※



従業員数



※「国内従業員数」にて算出しております。

2 2023年3月期 見通し

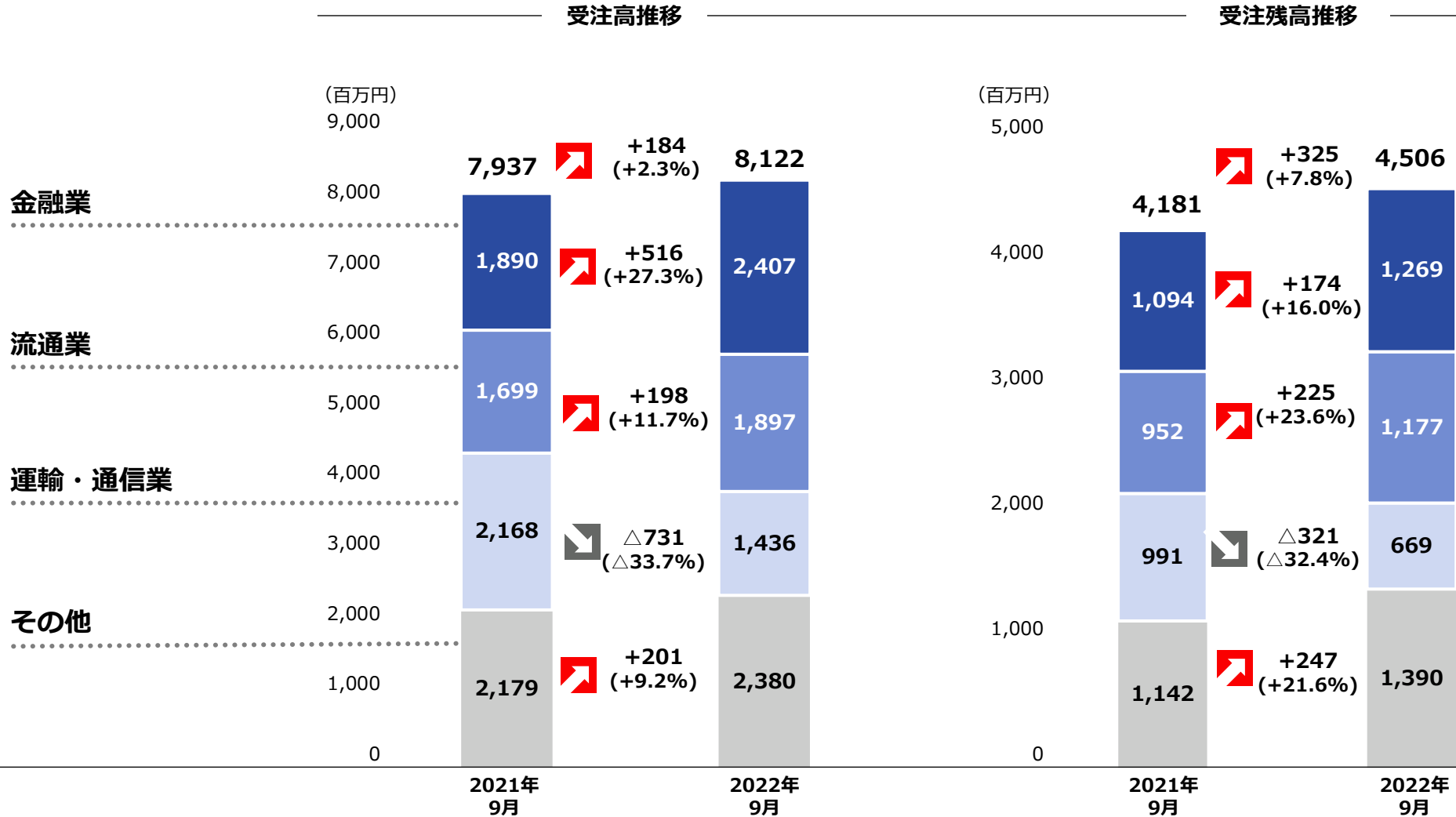
1. 業績見通しの概要
2. 業種別受注状況
3. ビジネスモデル別受注状況
4. 業種別売上高見通し
5. ビジネスモデル別売上高見通し
6. 配当金および配当性向の推移

2-1. 業績見通しの概要 見通し

		(単位：百万円)	2023年3月期 業績予想 (前期増減率)	2022年3月期 実績	2022年9月 実績 (対通期予想進捗率)
売上高 前期比 7.5%増 を見込む - 顧客の戦略的IT投資案件（デジタルビジネス/SIビジネス）を積極的に獲得 - エンハンス案件での担当領域の拡大と派生する開発案件の受注拡大	売上高		17,300 (+7.5%)	16,099	7,892 (45.6%)
	営業利益		1,530 (+7.9%)	1,417	598 (39.1%)
	同利益率		8.8%	8.8%	7.6%
営業利益 前期比 7.9%増 を見込む - エンハンスサービスの高度化による生産性の向上 - リソースの最適化を実現する開発体制の整備 - 業務生産向上のための自社のデジタル化推進	経常利益		1,545 (+7.8%)	1,432	594 (38.5%)
	同利益率		8.9%	8.9%	7.5%
	親会社株主に帰属する 当期(四半期)純利益		1,000 (+5.9%)	944	388 (38.8%)
	同利益率		5.8%	5.9%	4.9%

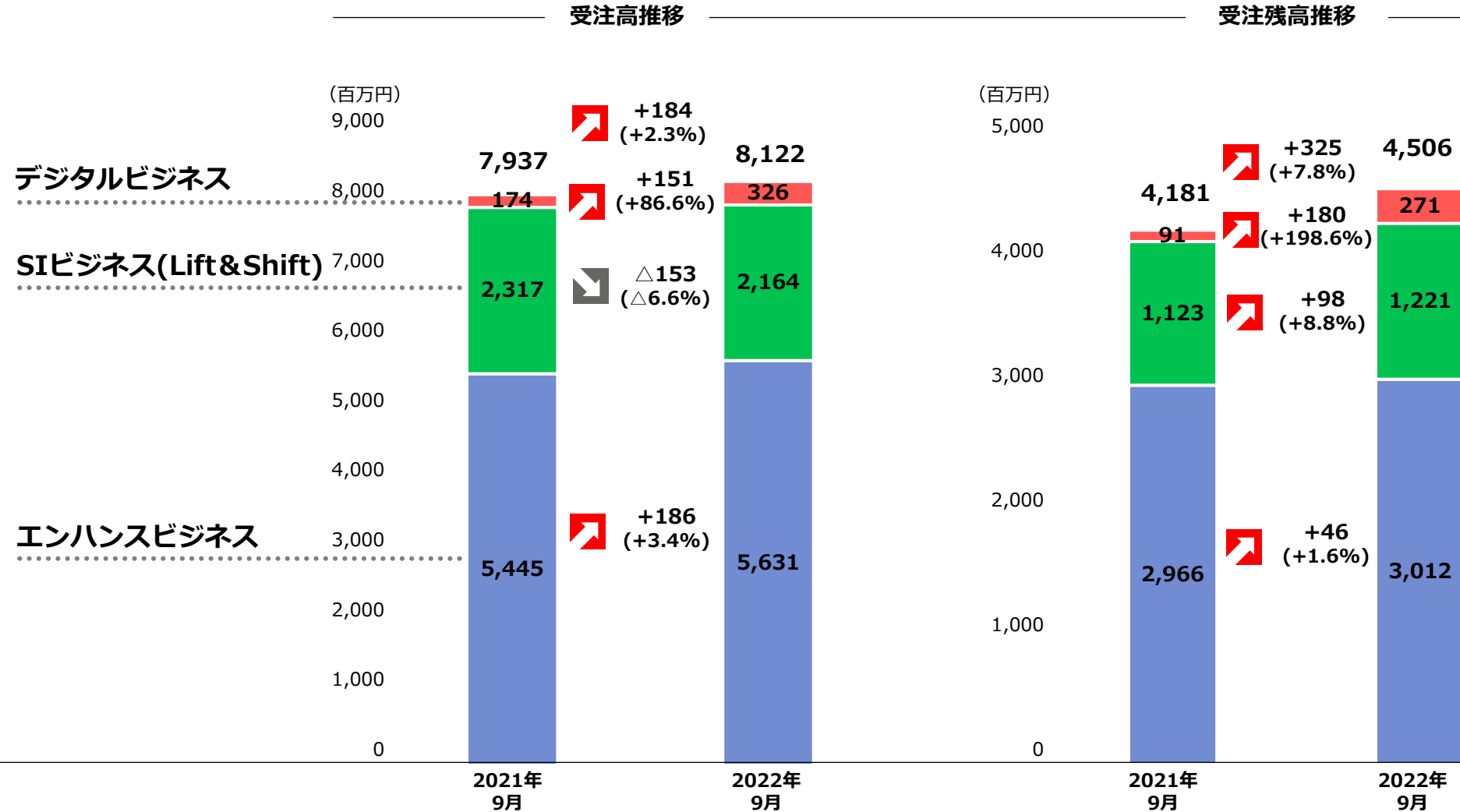
2-2. 業種別受注状況

見通し



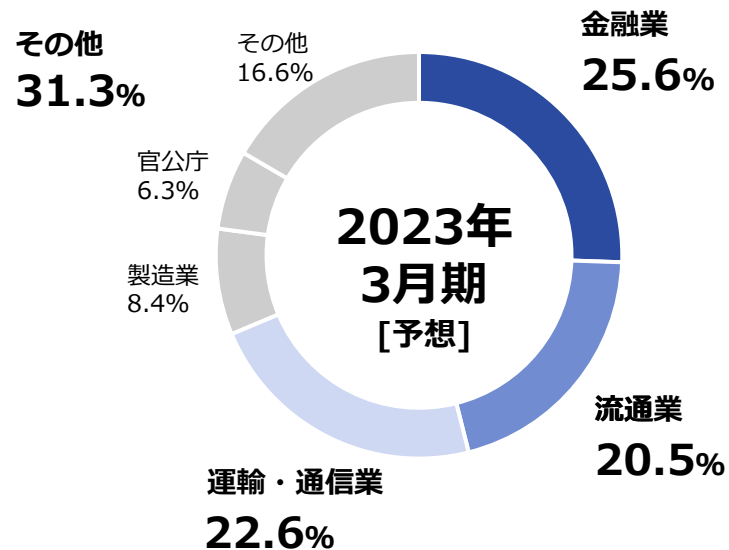
2-3. ビジネスモデル別受注状況

見通し

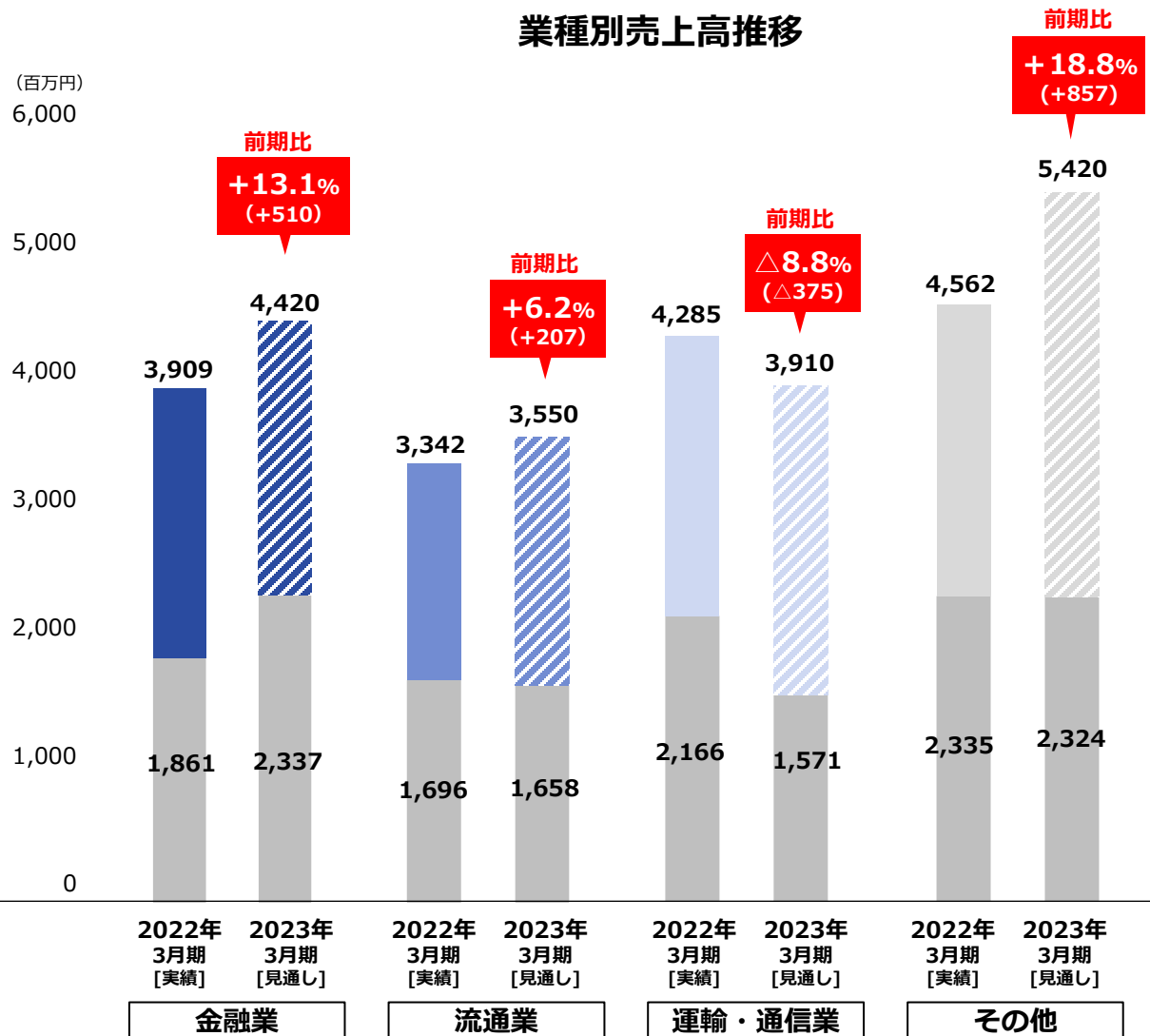


2-4. 業種別売上高見通し 見通し

業種別売上高構成比 [23/3業績予想]



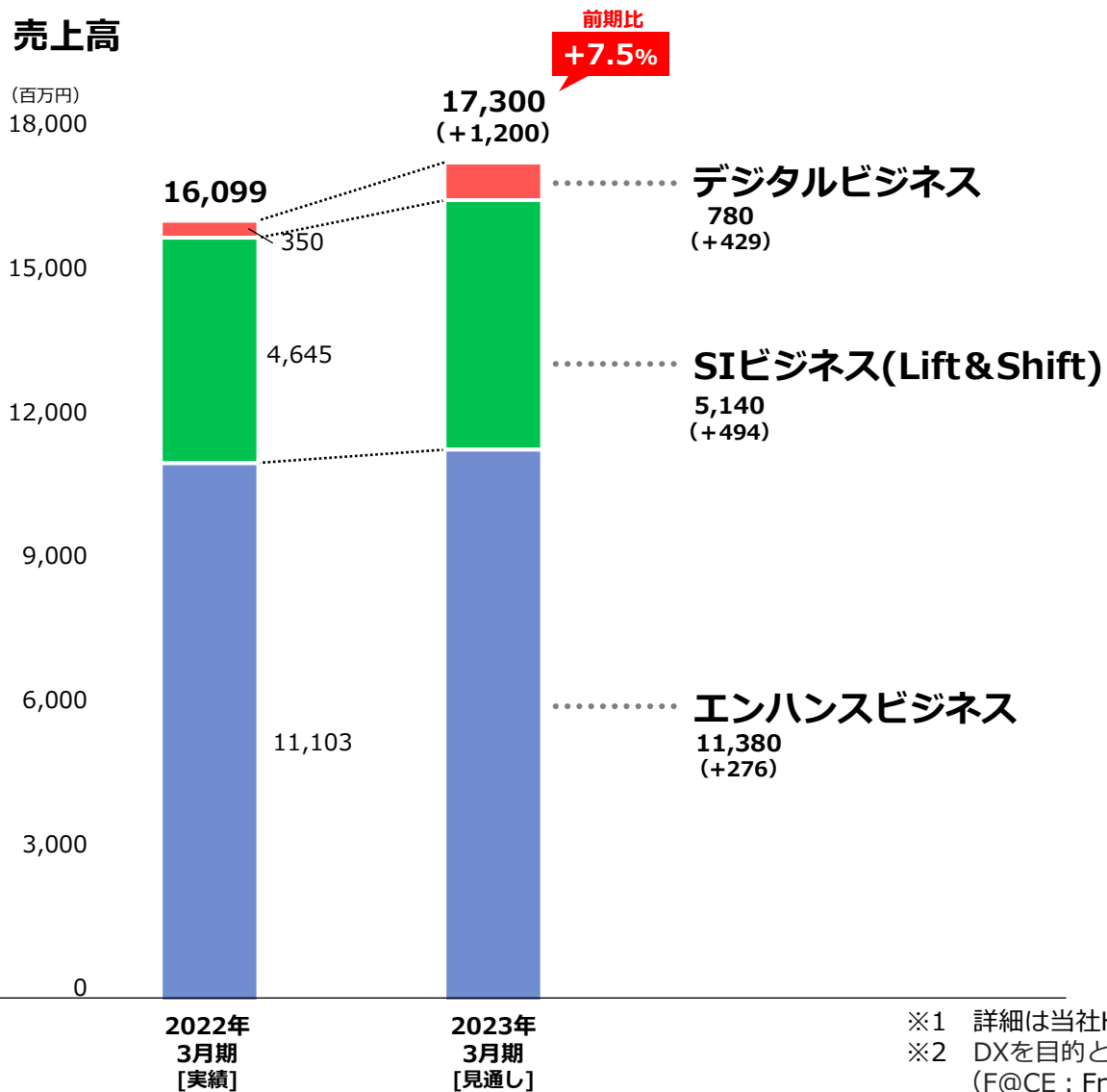
業種別売上高推移



2-5. ビジネスモデル別売上高見通し

見通し

売上高

(百万円)
18,000

デジタルビジネス

- コンサル協業モデルの推進
- スマイルシェアプロダクト※1の営業展開
- エンドユーザ向けアジャイル開発体制の強化・推進 (F@CE DX※2の活用推進)

SIビジネス(Lift&Shift)

- マルチクラウド、マイクロサービス※3案件への積極的展開による受注拡大
- クラウドベンダー共創促進による受注拡大 (ソリューション+運用モデル変革)

エンハンスビジネス

- 派生開発案件の積極的提案による受注拡大
- 担当領域(範囲)の拡大
- 高品質、効率的なリソース活用

※1 詳細は当社HPを参照 <https://www.cubesystem.co.jp/service/smile/>

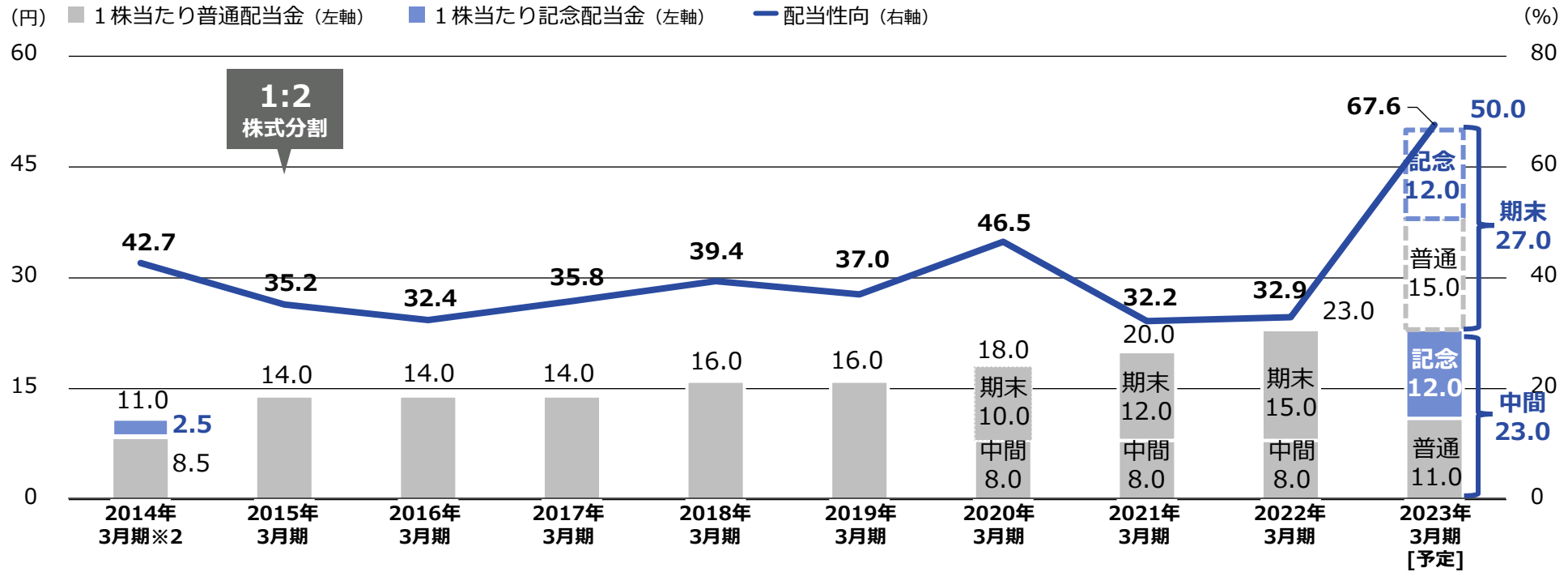
※2 DXを目的としたPoCの高速開発を実現する、当社独自のモダンソフトウェア開発標準のこと (F@CE : Framework @ Cube's Engineering)

※3 ソフトウェア開発の技法の1つで、個別に開発された小さなサービスを組み合わせて提供すること

2-6. 配当金および配当性向の推移 見通し

必要な内部留保を確保しつつ、連結配当性向35%を目安に安定的な配当を継続して実施することを基本方針としております。

今年度は創立50周年を記念し、1株当たり24円の記念配当を実施いたします※1。
年間配当は1株当たり50円とする予定です。



※1 創立50周年記念配当は、2022年7月5日取締役会で決議しております。<https://ssl4.eir-parts.net/doc/2335/tdnet/2154361/00.pdf>

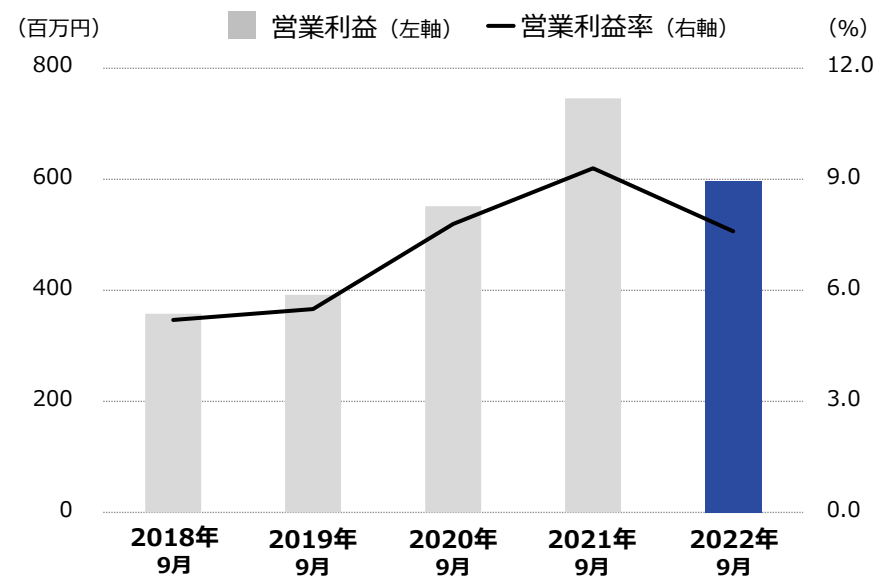
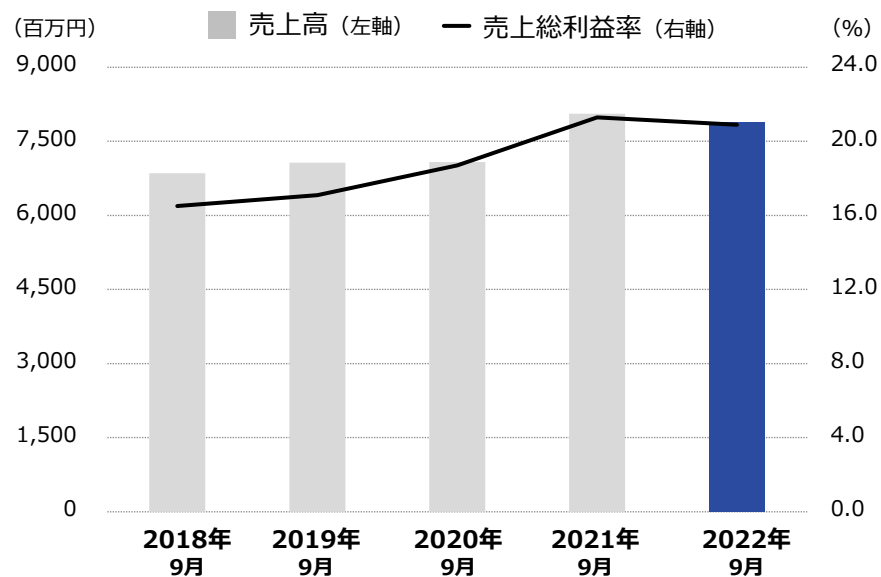
※2 配当金は、2014年10月1日の1:2の株式分割の影響を遡及して調整しております。

3 卷末資料

1. 5カ年推移
2. 連結貸借対照表 主要項目抜粋
3. 品目別売上高・営業利益
4. 業種別売上高・営業利益
5. 資産・資本関連
6. 株価・株式関連
7. 直近の主なニューストピックス

3-1. 5力年推移

巻末資料



(単位：百万円)

	2018年9月	2019年9月	2020年9月	2021年9月	2022年9月	前年同期比
売上高	6,852	7,071	7,083	8,060	7,892	△2.1%
売上原価	5,721	5,863	5,757	6,342	6,241	△1.6%
売上総利益	1,131 (16.5%)	1,207 (17.1%)	1,325 (18.7%)	1,718 (21.3%)	1,650 (20.9%)	△3.9%
販売費及び一般管理費	772	815	773	971	1,052	+8.4%
営業利益	358 (5.2%)	392 (5.5%)	552 (7.8%)	746 (9.3%)	598 (7.6%)	△19.9%
経常利益	376 (5.5%)	397 (5.6%)	603 (8.5%)	752 (9.3%)	594 (7.5%)	△21.0%
親会社株主に帰属する 四半期純利益	225 (3.3%)	241 (3.4%)	400 (5.7%)	501 (6.2%)	388 (4.9%)	△22.6%

3-2. 連結貸借対照表 主要項目抜粋

巻末資料

(単位：百万円)

資産の部	22/3	22/9	増減
流動資産	7,805	7,788	△17
現金及び預金	5,058	5,046	△11
売掛金及び契約資産	2,584	2,457	△126
有価証券	-	100	+100
仕掛品	16	23	+6
その他	146	160	+14
固定資産	2,259	2,481	+222
有形固定資産	169	147	△21
無形固定資産	4	4	△0
投資その他の資産	2,084	2,329	+244
資産合計	10,064	10,270	+205

負債の部	22/3	22/9	増減
流動負債	2,199	2,028	△171
買掛金	753	727	△25
短期借入金	240	240	-
その他	1,206	1,060	△145
固定負債	650	708	+57
負債合計	2,850	2,736	△113
純資産の部	22/3	22/9	増減
株主資本	6,721	6,924	+202
その他の包括利益累計額	448	609	+160
非支配株主持分	44	-	△44
純資産合計	7,214	7,533	+319
負債・純資産合計	10,064	10,270	+205

3-3. 品目別売上高・営業利益

-4. 業種別売上高・営業利益

(単位：百万円)

品目別売上高・営業利益

		21/9	22/9	前年同期比
システム インテグレーション・ サービス	売上高	6,067	5,734	△5.5%
	営業利益	589	398	△32.4%
	営業利益率	9.7%	6.9%	
システム アウトソーシング・ サービス	売上高	936	888	△5.1%
	営業利益	68	62	△8.1%
	営業利益率	7.3%	7.1%	
プロフェッショナル・ サービス	売上高	1,056	1,269	+20.2%
	営業利益	88	137	+54.6%
	営業利益率	8.4%	10.8%	
合計	売上高	8,060	7,892	△2.1%
	営業利益	746	598	△19.9%
	営業利益率	9.3%	7.6%	

(単位：百万円)

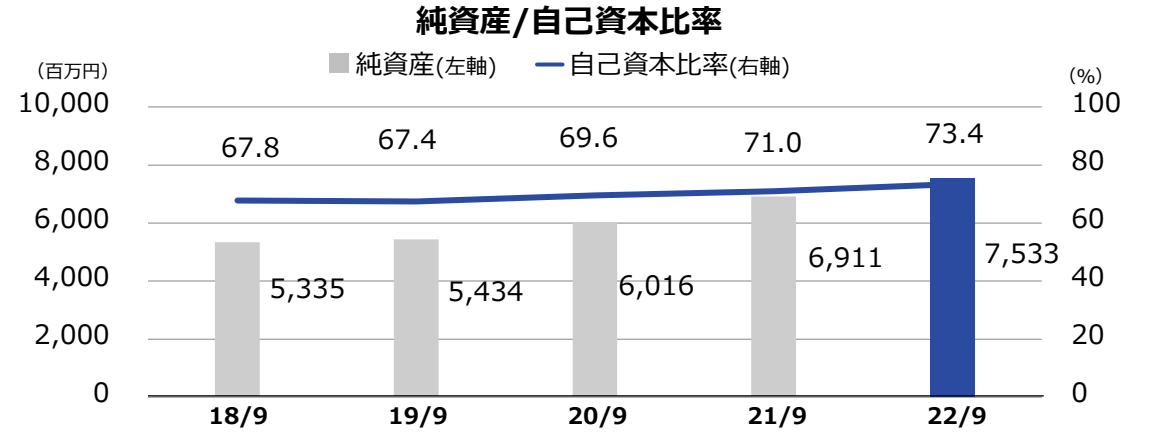
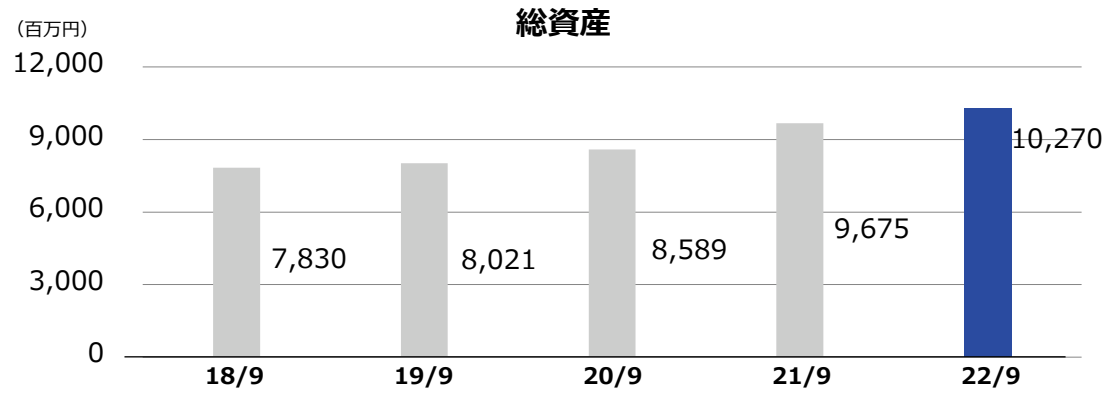
業種別売上高・営業利益

		21/9	22/9	前年同期比
金融業	売上高	1,861	2,337	+25.5%
	営業利益	142	202	+42.3%
	営業利益率	7.7%	8.7%	-
流通業	売上高	1,696	1,658	△2.2%
	営業利益	163	114	△29.5%
	営業利益率	9.6%	6.9%	-
運輸・通信業	売上高	2,166	1,571	△27.5%
	営業利益	285	147	△48.4%
	営業利益率	13.2%	9.4%	-
製造業	売上高	657	723	+10.1%
	営業利益	34	17	△48.5%
	営業利益率	5.2%	2.5%	-
官公庁	売上高	476	427	△10.3%
	営業利益	40	23	△42.4%
	営業利益率	8.6%	5.5%	-
その他	売上高	1,201	1,173	△2.4%
	営業利益	80	91	+14.4%
	営業利益率	6.7%	7.8%	-

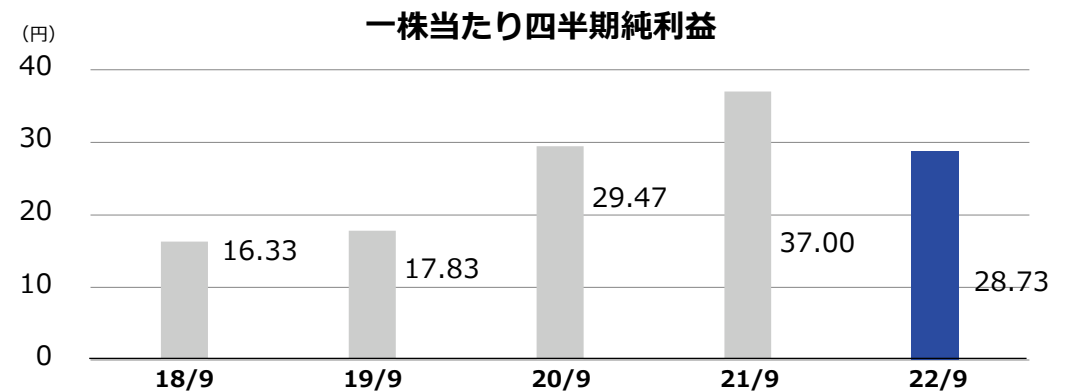
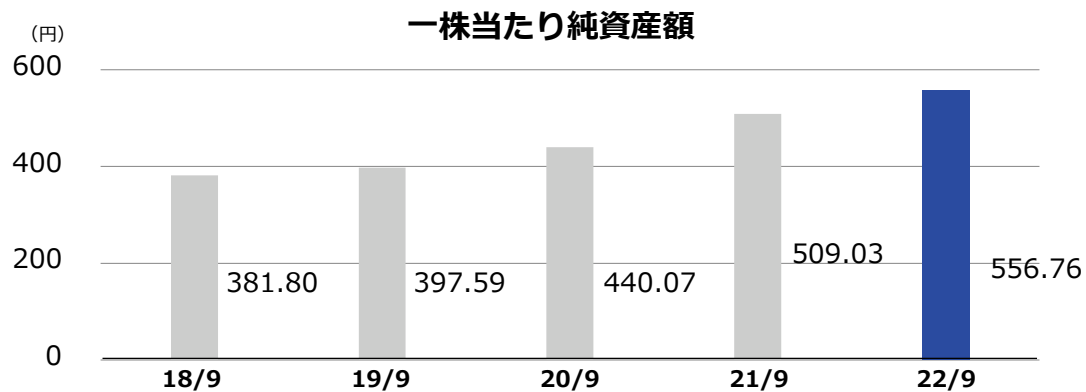
3-5. 資産・資本関連 -6. 株価・株式関連

巻末資料

資産・資本関連



株価・株式関連

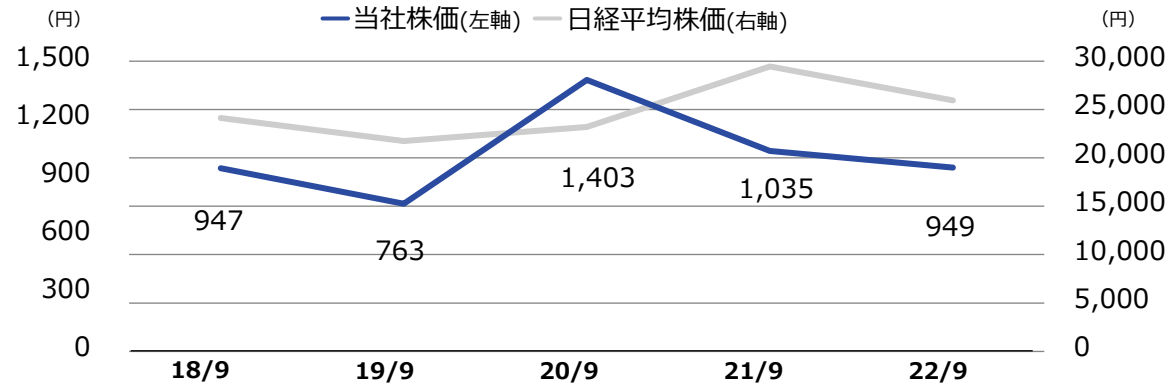


3-6. 株価・株式関連

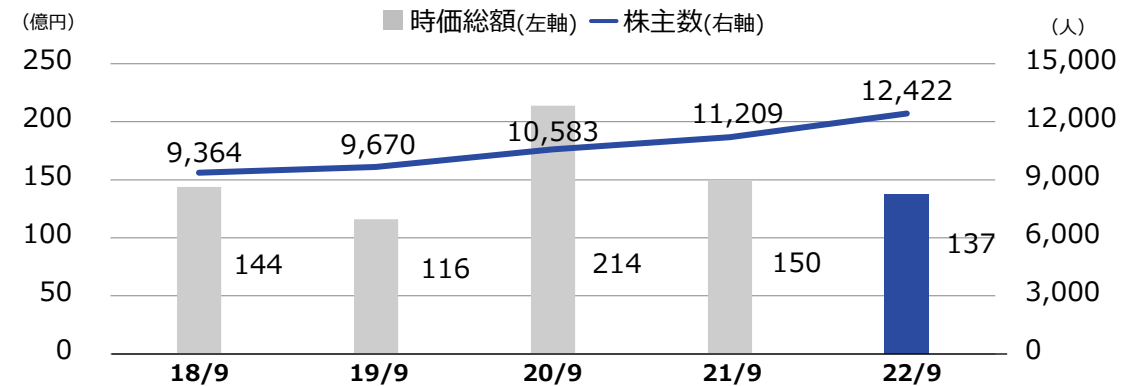
巻末資料

株価・株式関連

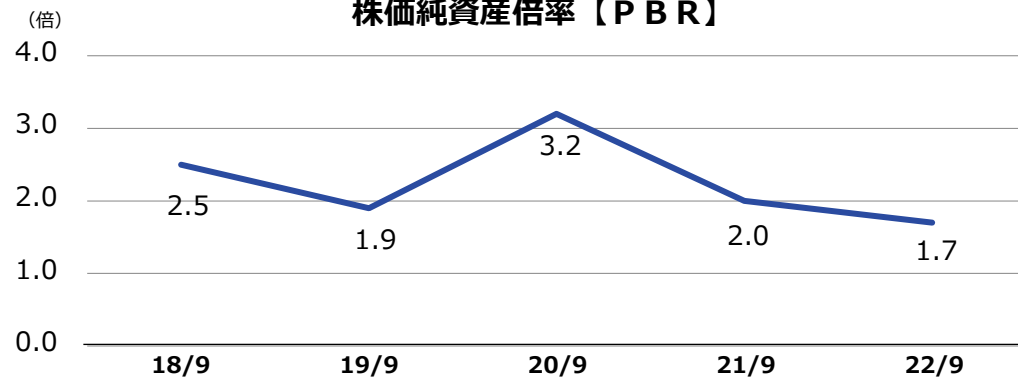
株価



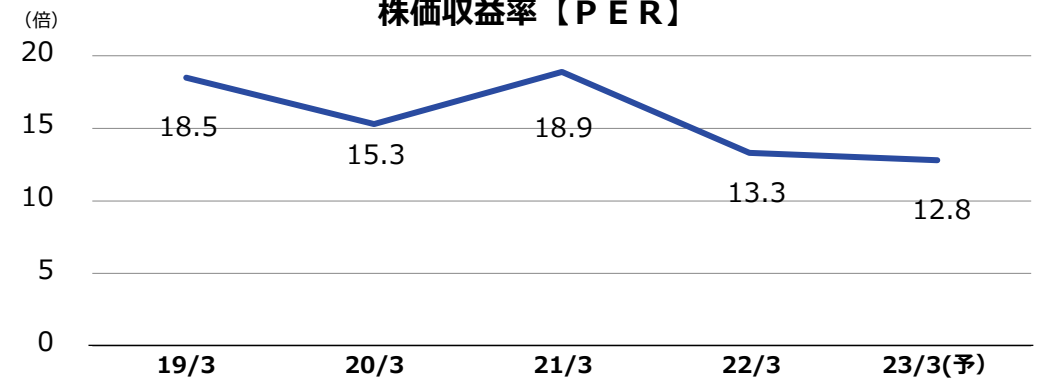
時価総額/株主数



株価純資産倍率【PBR】



株価収益率【PER】

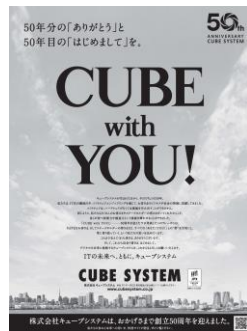


※ 2023年3月期（予想）は、9月末時点の株価及び通期の業績予想における1株当たり当期純利益を用いて算出しております。

3-7.直近の主なニューストピックス

巻末資料

2022年4月1日	V2026の実現に向けて一部組織を再編 https://ssl4.eir-parts.net/doc/2335/tdnet/2076295/00.pdf
2022年5月11日	中期経営計画の財務目標修正 に関するお知らせ https://ssl4.eir-parts.net/doc/2335/tdnet/2117241/00.pdf
2022年7月5日	配当予想の修正（創立50周年記念配当） に関するお知らせ https://ssl4.eir-parts.net/doc/2335/tdnet/2154361/00.pdf
2022年9月9日	野村総合研究所従業員組合様と共同でスマイルシェアプロダクトの実証実験を開始 https://ssl4.eir-parts.net/doc/2335/tdnet/2180491/00.pdf
2022年10月3日	「統合報告書 2022」 の発行に関するお知らせ https://ssl4.eir-parts.net/doc/2335/tdnet/2186619/00.pdf



日本経済新聞（2022年7月5日朝刊）
に記事広告を掲載

[リンク：記事広告PDF](#)

[リンク：50周年記念サイト](#)



<https://www.cubesystem.co.jp/>

本資料で記述されている業績予想並びに将来予測は、現時点で入手可能な情報に基づき当社が判断した予想であり、潜在的なリスクや不確実性が含まれております。そのため、様々な外部的要因の影響等により、実際の業績は記述されている将来見通しとは大きく異なる結果となる可能性を多分に含んでいることをご承知おき下さい。