

CUBE SYSTEM

2023年2月8日



2023年3月期 第3四半期 決算補足説明資料

証券コード 2335

Contents

1 2023年3月期 第3四半期
決算概況

2 2023年3月期
見通し

3 **巻末資料**

2023年3月期 第3四半期

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. 品目別売上高・営業利益推移
5. 業種別売上高・営業利益推移
6. ビジネスモデル別売上高・営業利益推移
7. 一人当たり指標

1-1. 連結損益計算書概要

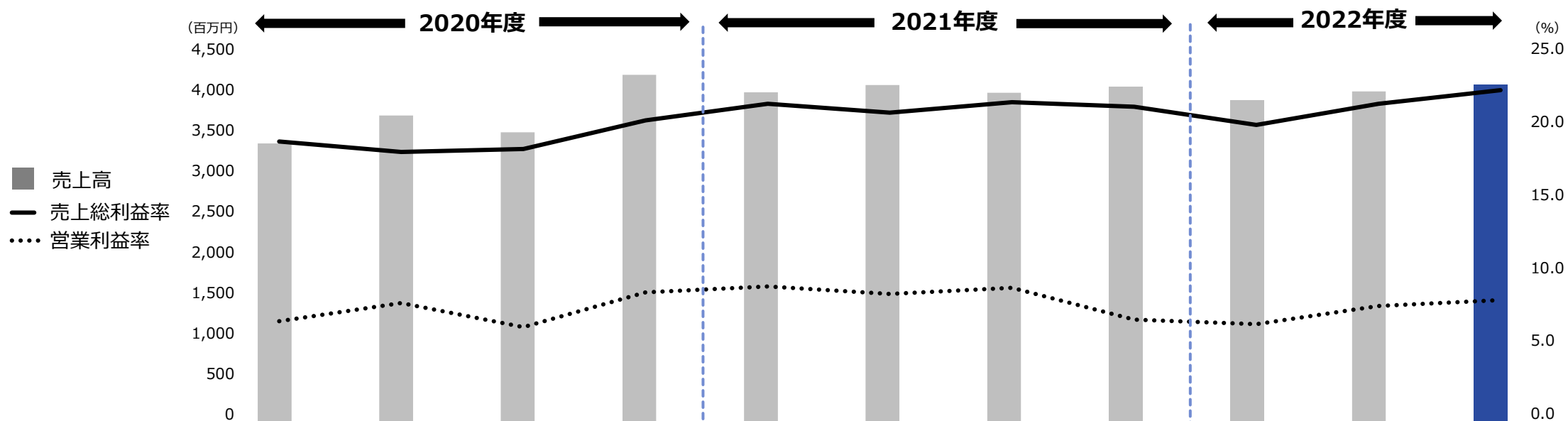
決算概況

経営基盤の整備・事業構造モデルの改革を継続

		2022年12月 実績 (前年同期 増減率)	2021年12月 実績	2023年3月期 業績予想(修正後) (対通期 進捗率)
	前期実績より 0.6%減 業績予想に対する進捗率は 73.9%	(単位：百万円)		
売上高	<ul style="list-style-type: none"> デジタルビジネス、エンハンスビジネスは堅調に推移 SIビジネスは大規模案件における上流工程への参画により受注が拡大したものの、第2四半期までの減収を取り戻すには至らず 	11,972 (△0.6%)	12,041	16,200 (73.9%)
	前期実績より 15.3%減 業績予想に対する進捗率は 67.0%			
営業利益	<ul style="list-style-type: none"> 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 	951 (△15.3%)	1,122	1,420 (67.0%)
		同利益率 7.9%	9.3%	8.8%
		経常利益 (△15.8%)	1,133	1,445 (66.0%)
		同利益率 8.0%	9.4%	8.9%
今後の見通し	SIビジネス領域においてリソース等の再配置が追い付かず、当初の見通しを下回る見込みであることから業績予想を修正しております。 詳細は本日（2023年2月8日）公表いたしました「業績予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。	親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (△16.8%)	755	950 (66.1%)
		同利益率 5.2%	6.3%	5.9%

1-2. 会計期間推移

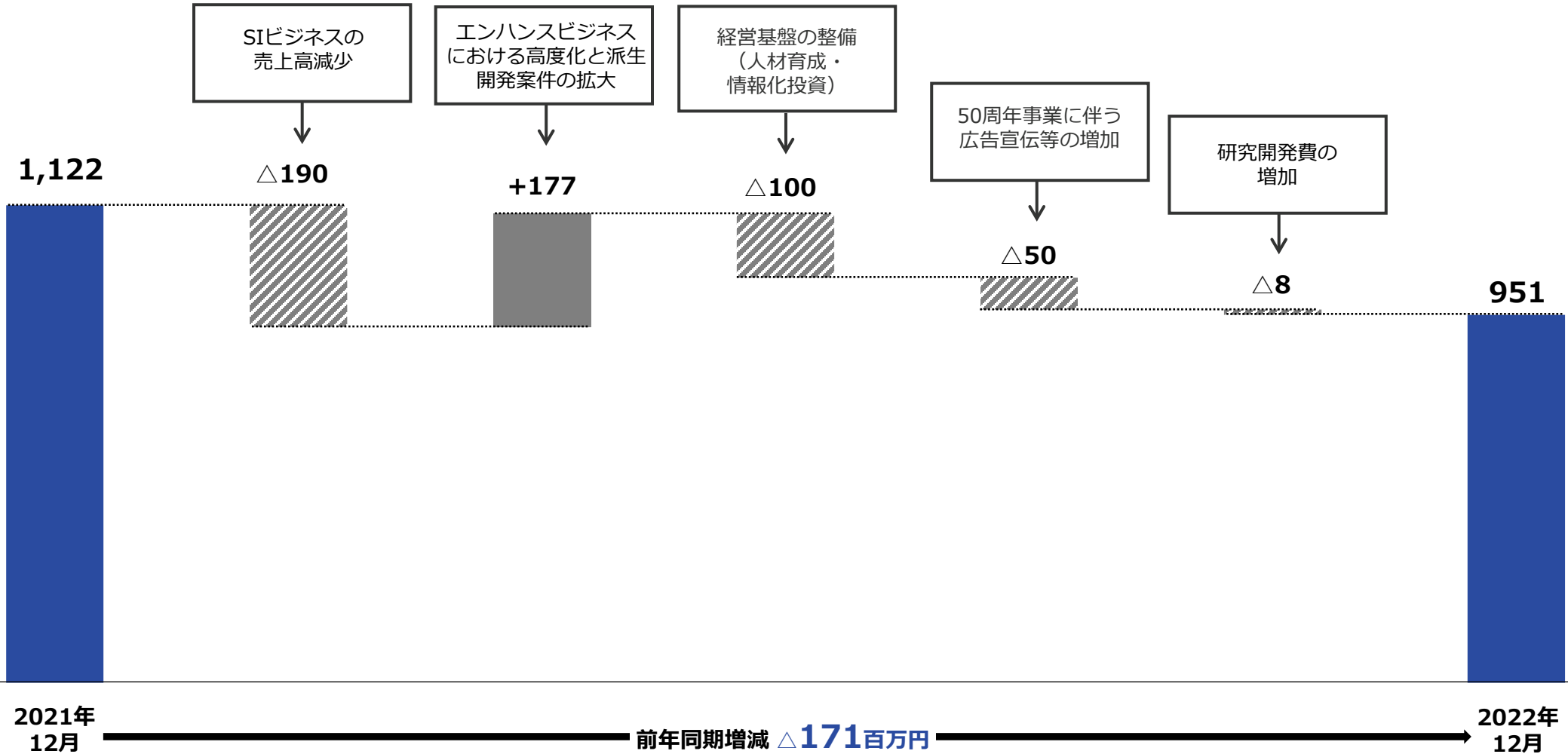
決算概況



	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	3Q 10-12月
売上高	3,373	3,710	3,508	4,197	3,987	4,073	3,981	4,058	3,892	3,999	4,080
売上原価	2,730	3,027	2,854	3,335	3,124	3,217	3,118	3,188	3,107	3,133	3,163
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%)	917 (22.5%)
販売費及び 一般管理費	400	372	413	478	483	487	486	574	513	539	564
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%)	352 (8.6%)
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%)	359 (8.8%)
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%)	239 (5.9%)

1-3. 営業利益の増減要因 (前年同期比較) 決算概況

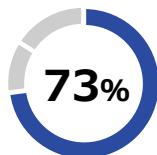
(単位：百万円)



1-4. 品目別売上高・営業利益推移

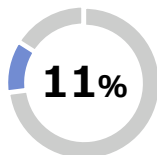
決算概況

売上高構成比 [2022年12月]



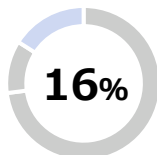
システムインテグレーション・サービス

- 運輸業における運送事業会社向けシステム構築案件の縮小
- 製造業における石油企業向けシステム構築案件の拡大



システムアウトソーシング・サービス

- 流通業における総合スーパー向けシステム案件の縮小

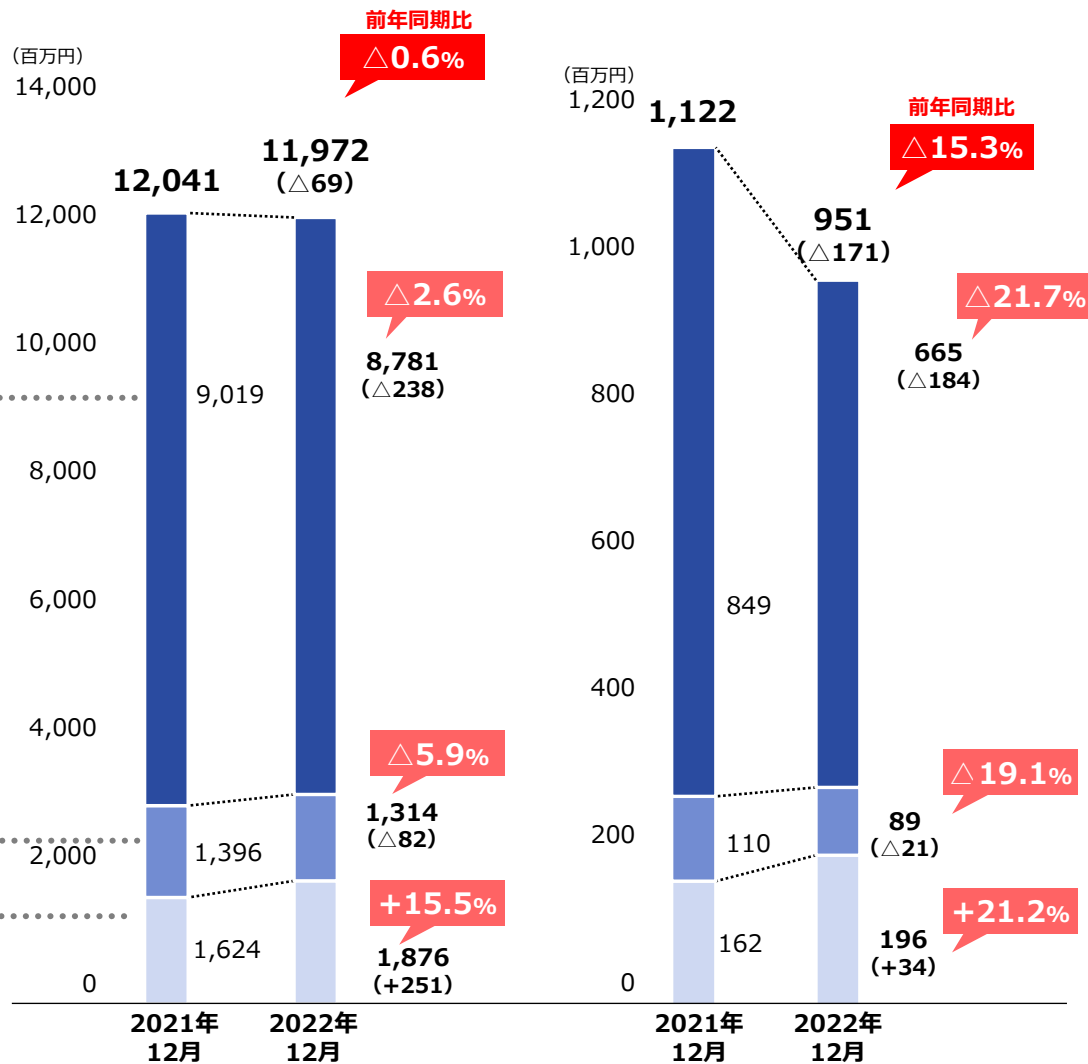


プロフェッショナル・サービス

- 通信業における郵便事業会社向けシステム構築案件の拡大
- 製造業向けシステム構築案件の拡大

売上高

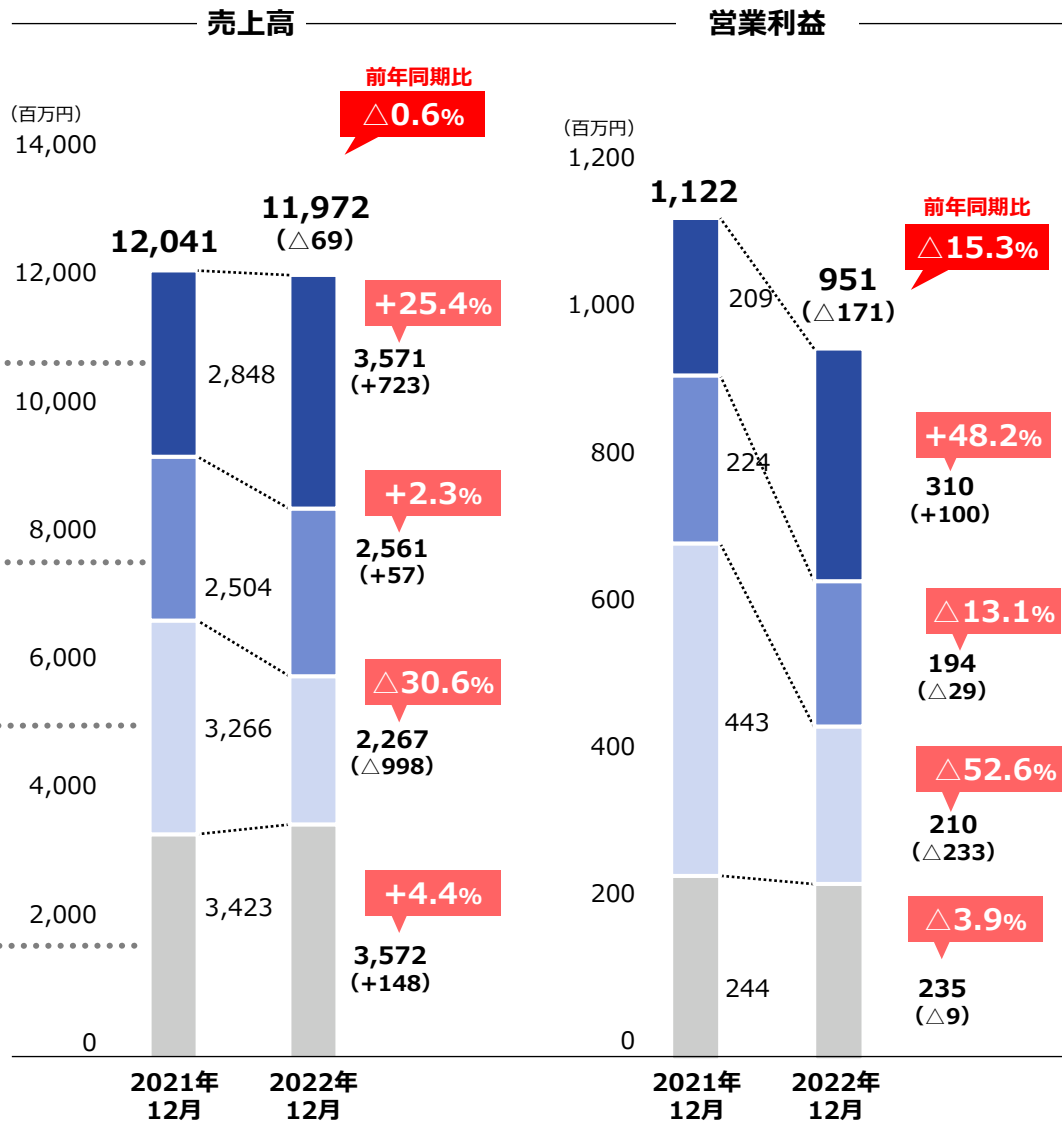
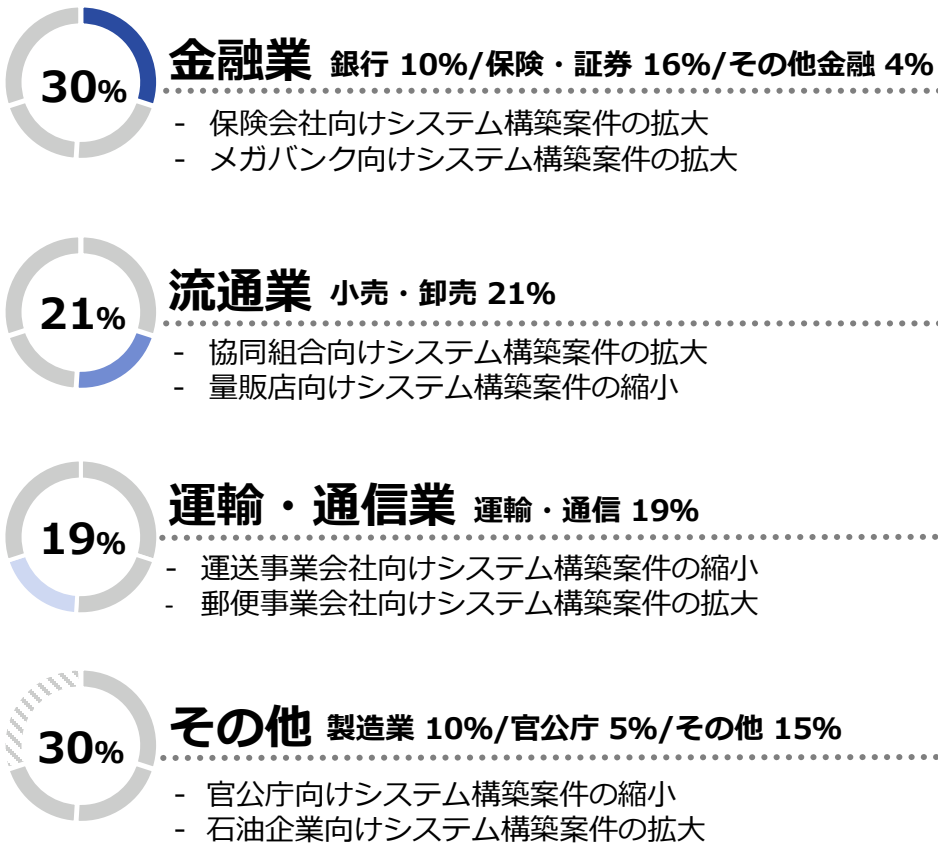
営業利益



1-5. 業種別売上高・営業利益推移

決算概況

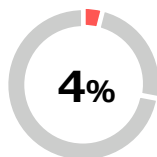
売上高構成比 [2022年12月]



1-6. ビジネスモデル別売上高・営業利益推移

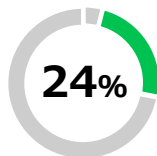
決算概況

売上高構成比 [2022年12月]



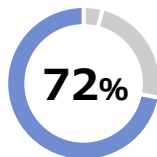
デジタルビジネス

- 流通業におけるエンドユーザ向けDX案件の拡大
- 建設業向けDX案件の拡大
- 小売業におけるエンドユーザ向けDX案件の拡大



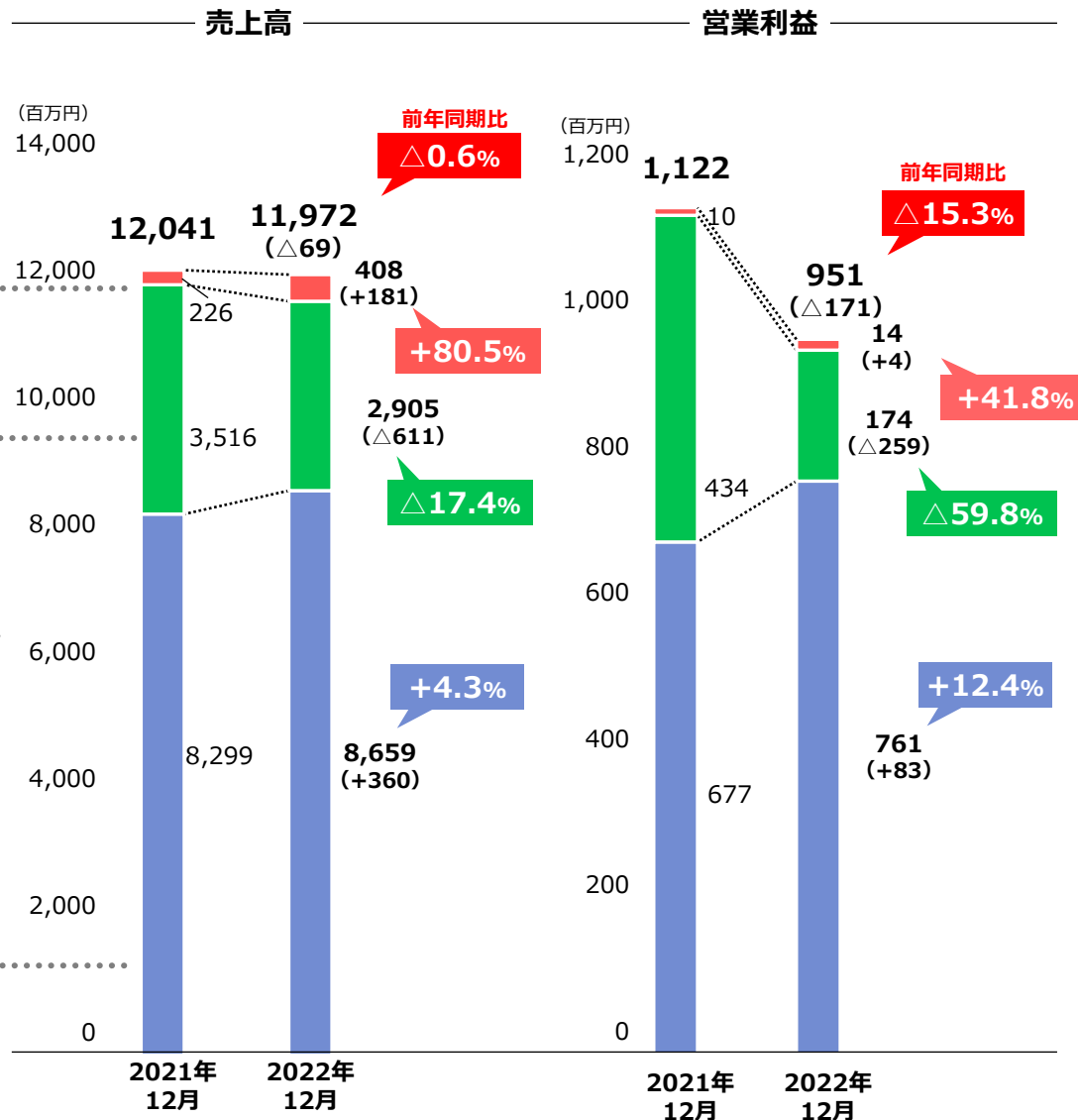
SIビジネス(Lift & Shift※)

- 運送事業会社向けシステム構築案件の縮小
- 石油企業向けシステム構築案件の拡大



エンハンスビジネス

- 郵便事業会社向けならびに協同組合向けシステム案件の拡大
- ネットバンク、クレジットカード会社向けシステム案件の拡大

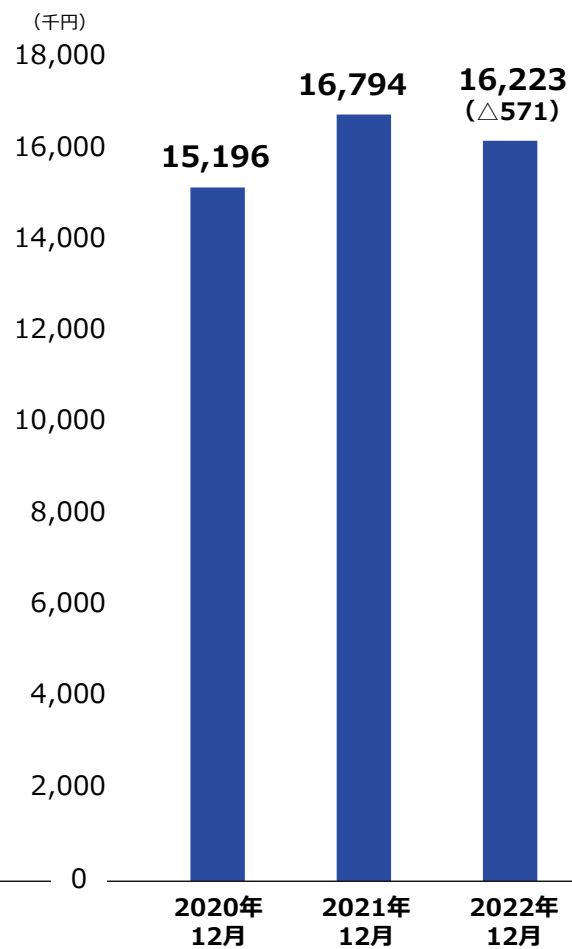


※ レガシー環境をクラウド環境へ移行 (Lift) し、クラウド環境に最適化しながらシステム再構築を段階的に進めていく (Shift) こと

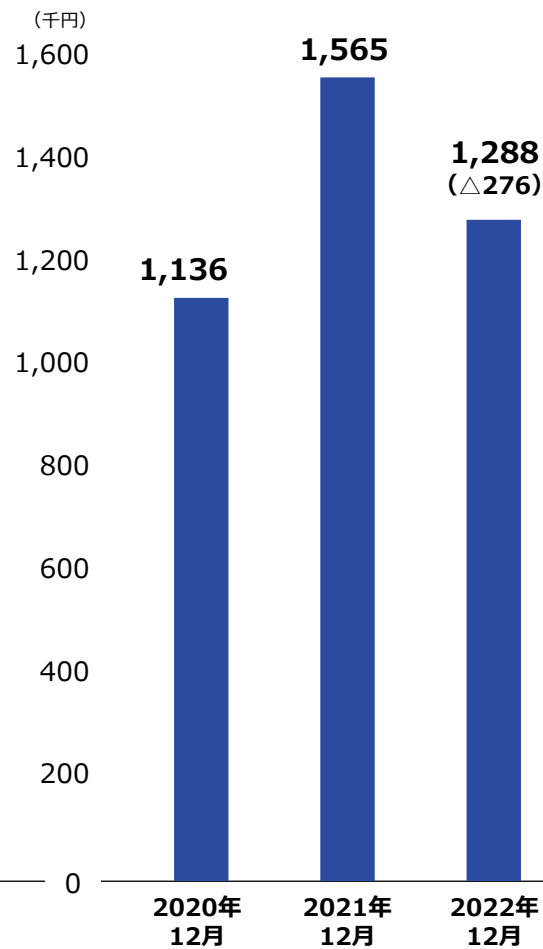
1-7. 一人当たり指標

決算概況

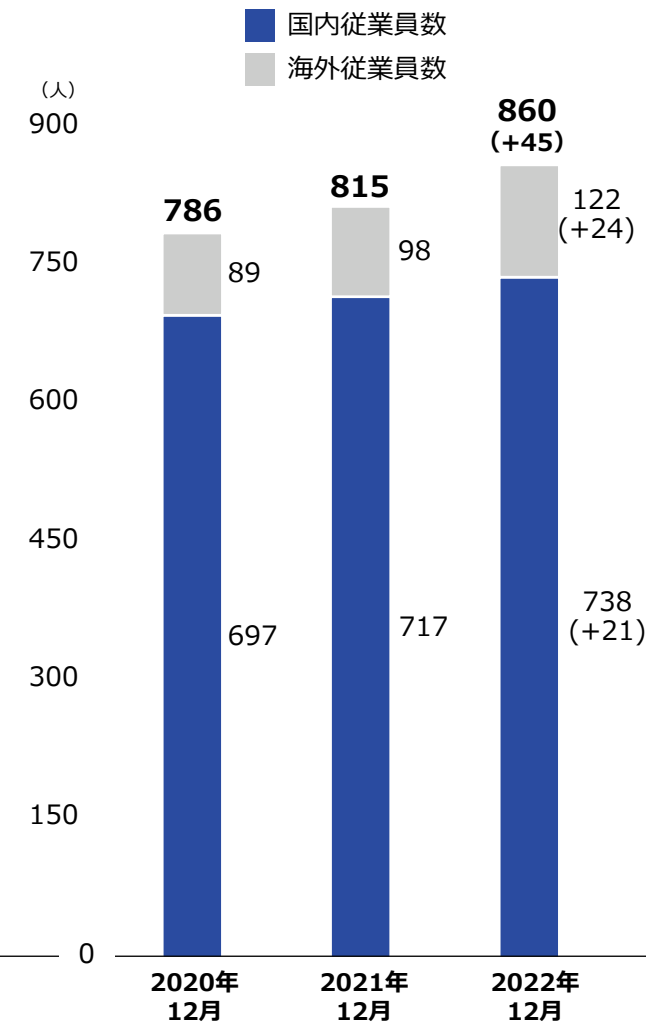
一人当たり売上高※



一人当たり営業利益※



従業員数



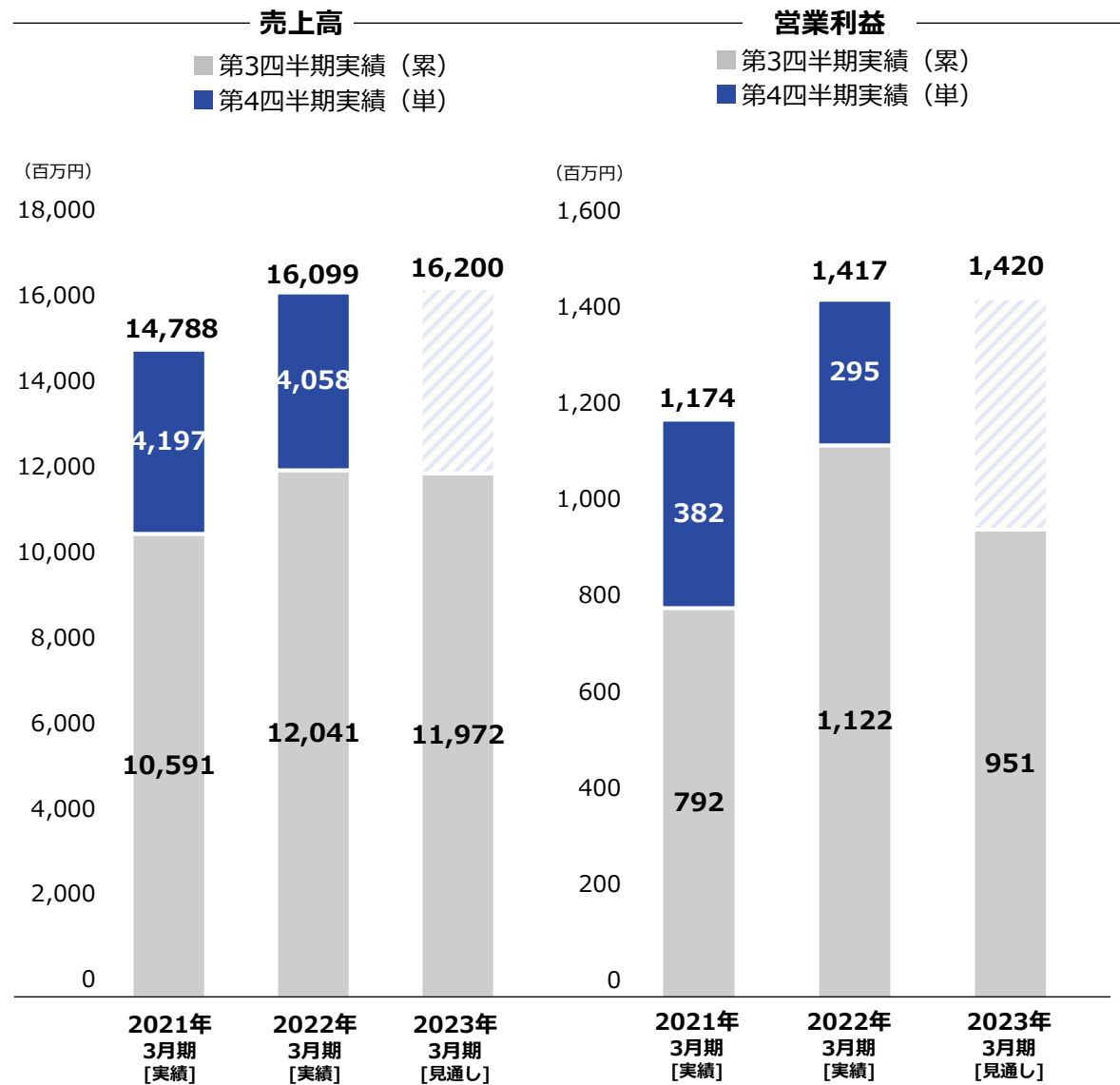
※「国内従業員数」にて算出しております。

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

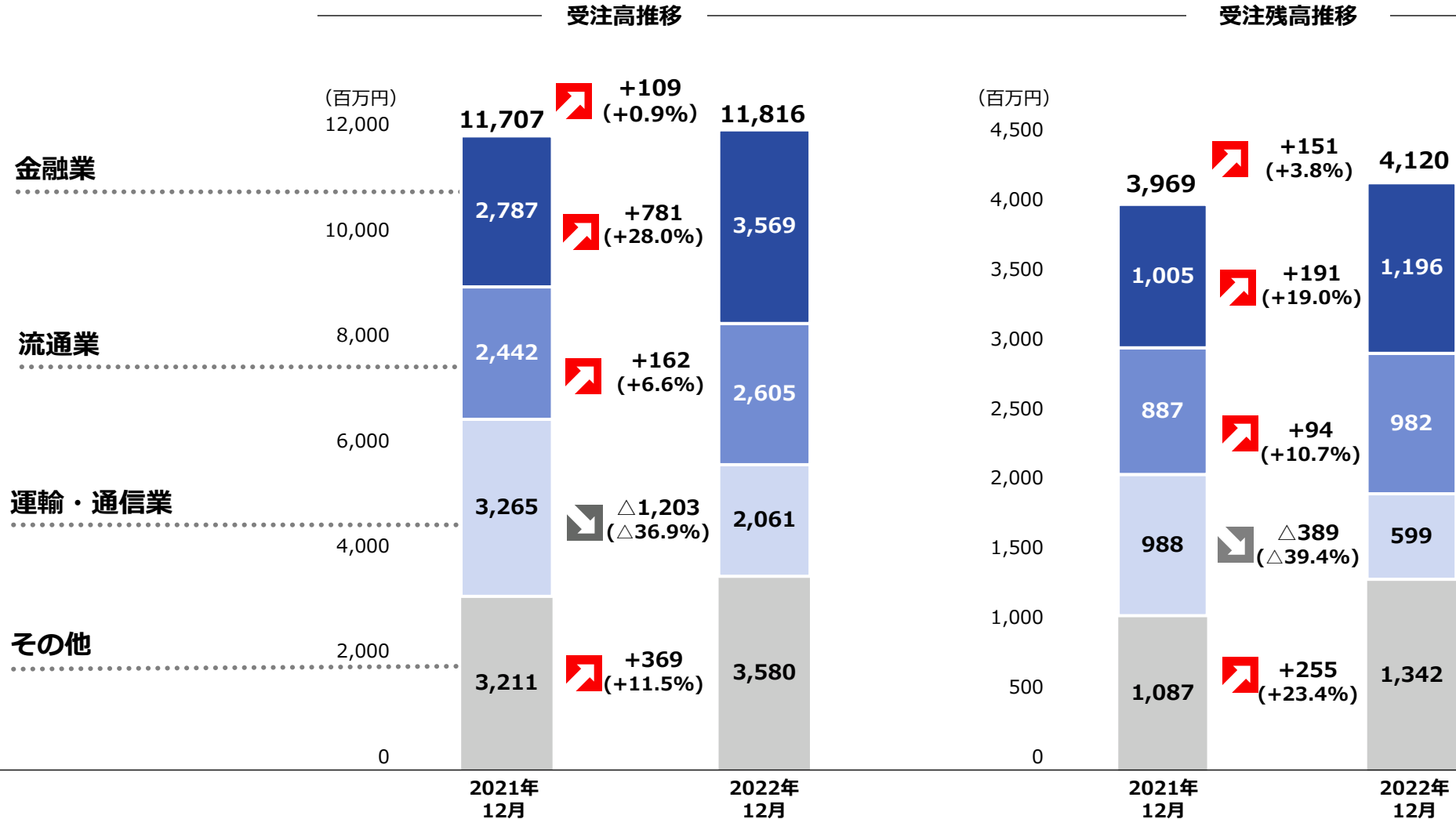
	2023年3月期 業績予想(修正後) (前期増減率)	2022年3月期 実績	2022年12月 実績 (対通期予想進捗率)
(単位：百万円)			
売上高	16,200 (+0.6%)	16,099	11,972 (73.9%)
営業利益	1,420 (+0.1%)	1,417	951 (67.0%)
同利益率	8.8%	8.8%	7.9%
経常利益	1,445 (+0.9%)	1,432	953 (66.0%)
同利益率	8.9%	8.9%	8.0%
親会社株主に帰属する 当期(四半期)純利益	950 (+0.6%)	944	628 (66.1%)
同利益率	5.9%	5.9%	5.2%



※ SIビジネス領域においてリソース等の再配置が追い付かず、当初の見通しを下回る見込みであることから業績予想を修正しております。詳細は本日（2023年2月8日）公表いたしました「業績予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

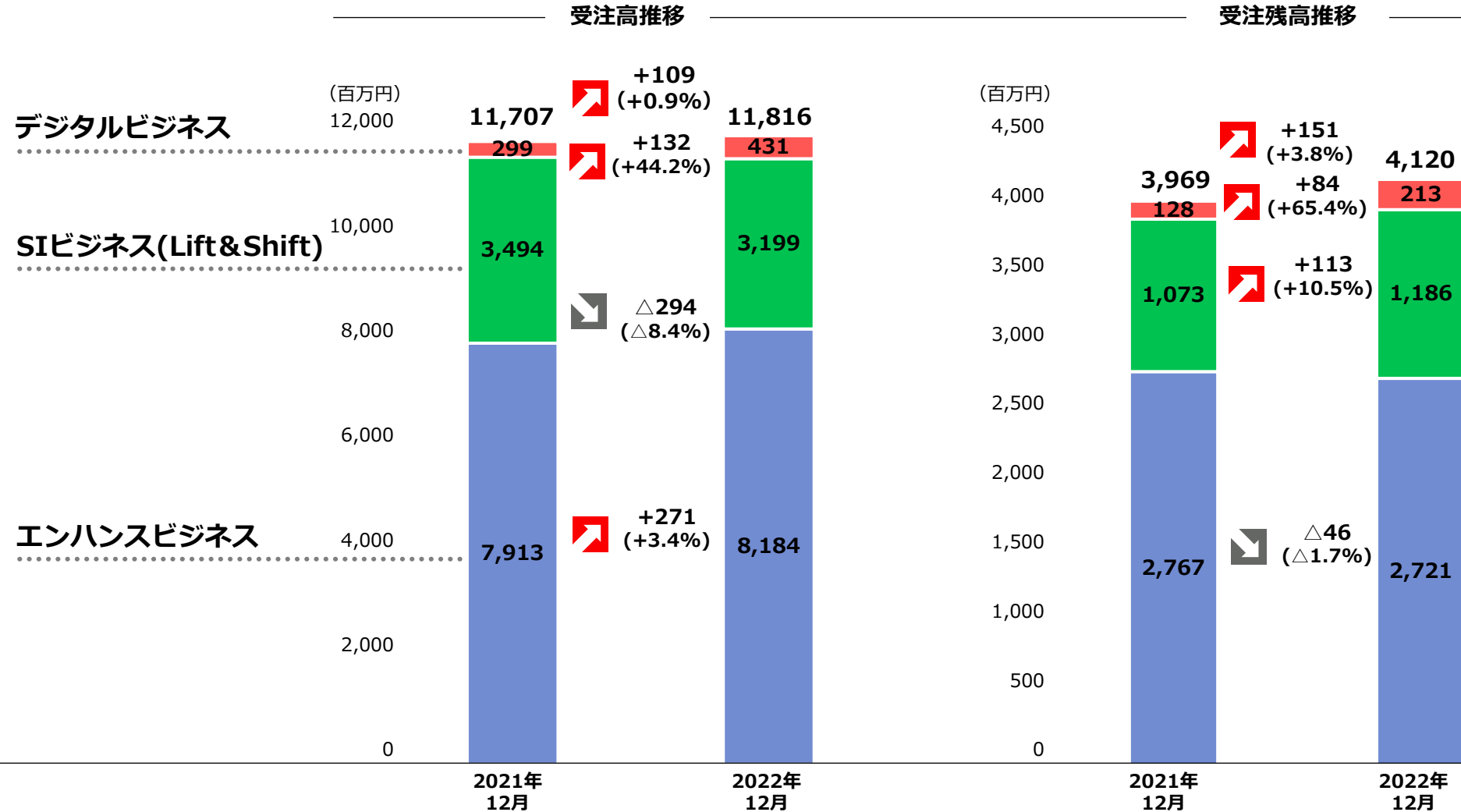
2-2. 業種別受注状況

見通し



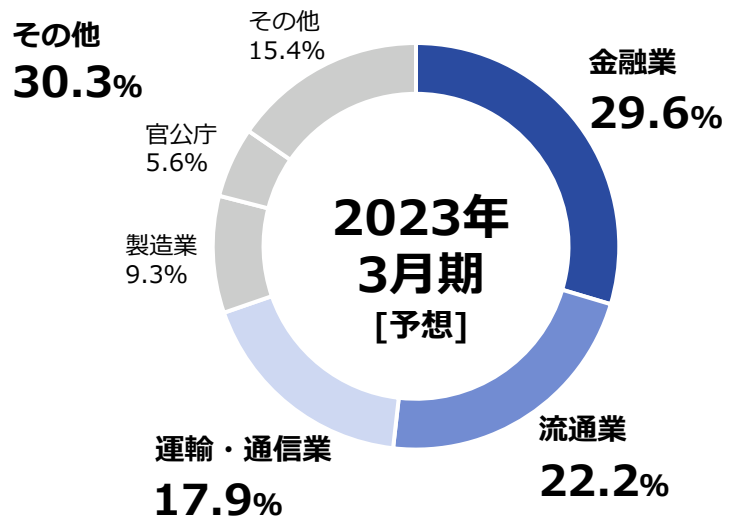
2-3. ビジネスモデル別受注状況

見通し

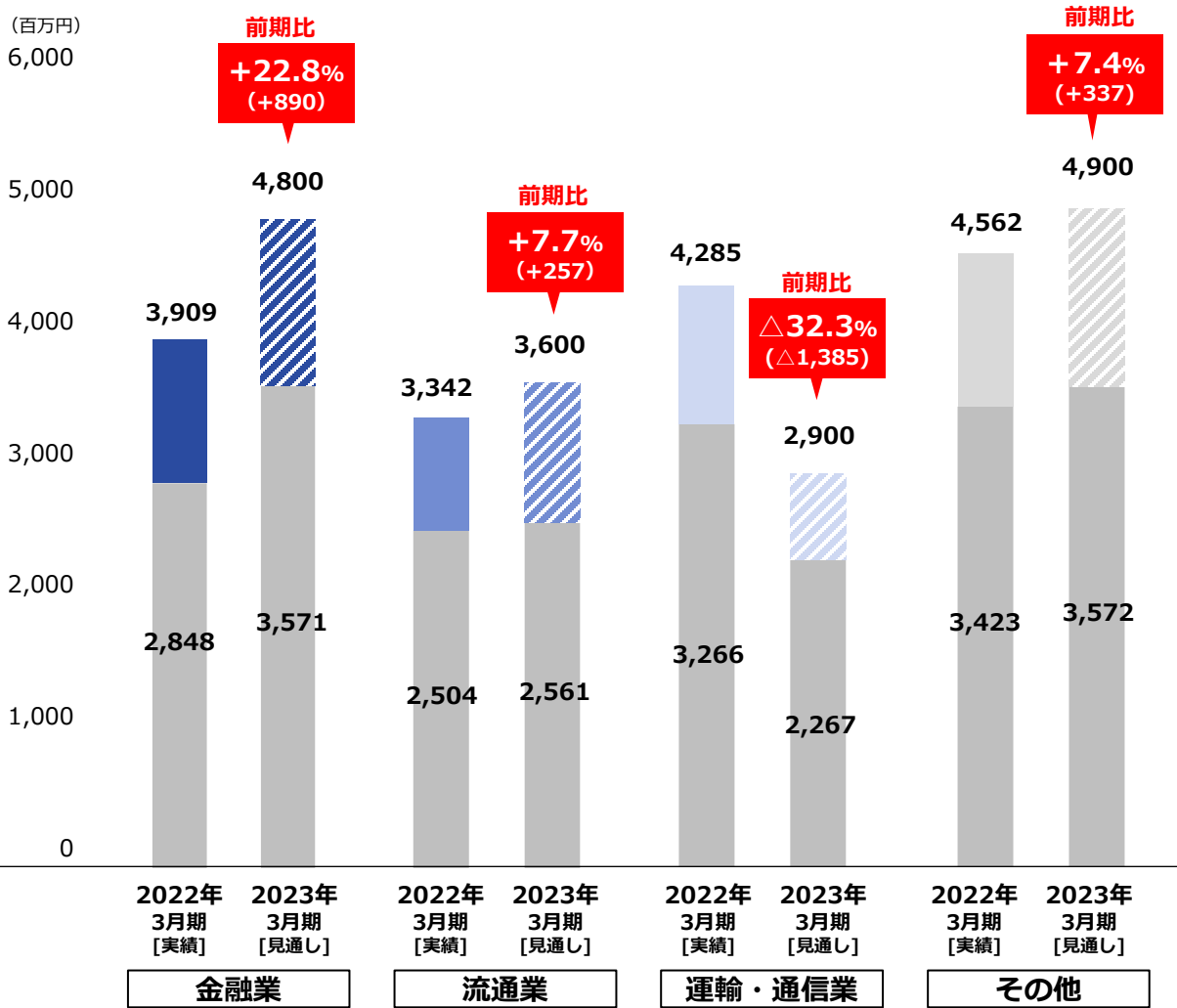


2-4. 業種別売上高見通し 見通し

業種別売上高(修正後)構成比
[23/3業績予想]



業種別売上高(修正後)推移

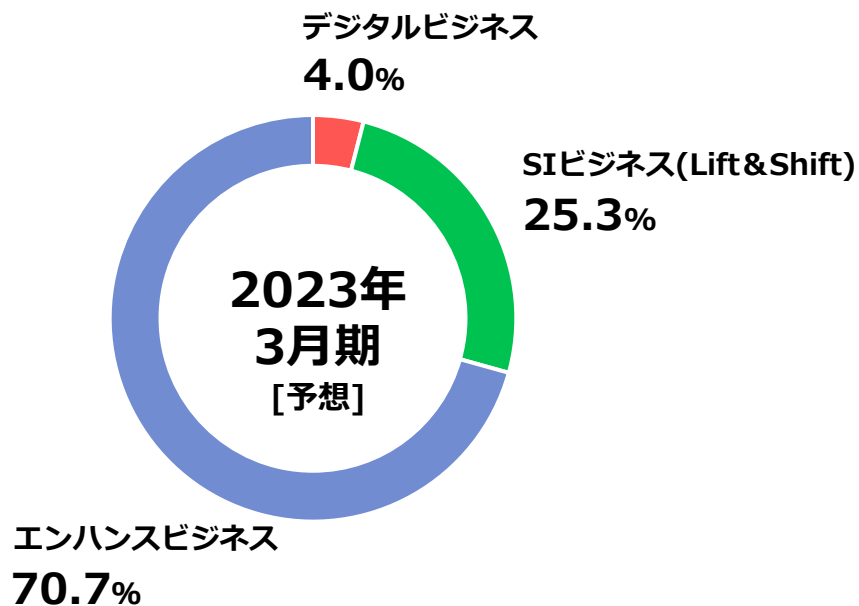


※ 業種別の売上高見通しにつきましては、第3四半期までの実績に加え、現時点で入手可能な情報に基づき当社が判断した見通しとなります。
 なお、売上高合計については、本日（2023年2月8日）公表いたしました「業績予想の修正に関するお知らせ」に記載の見通しに変更しております。

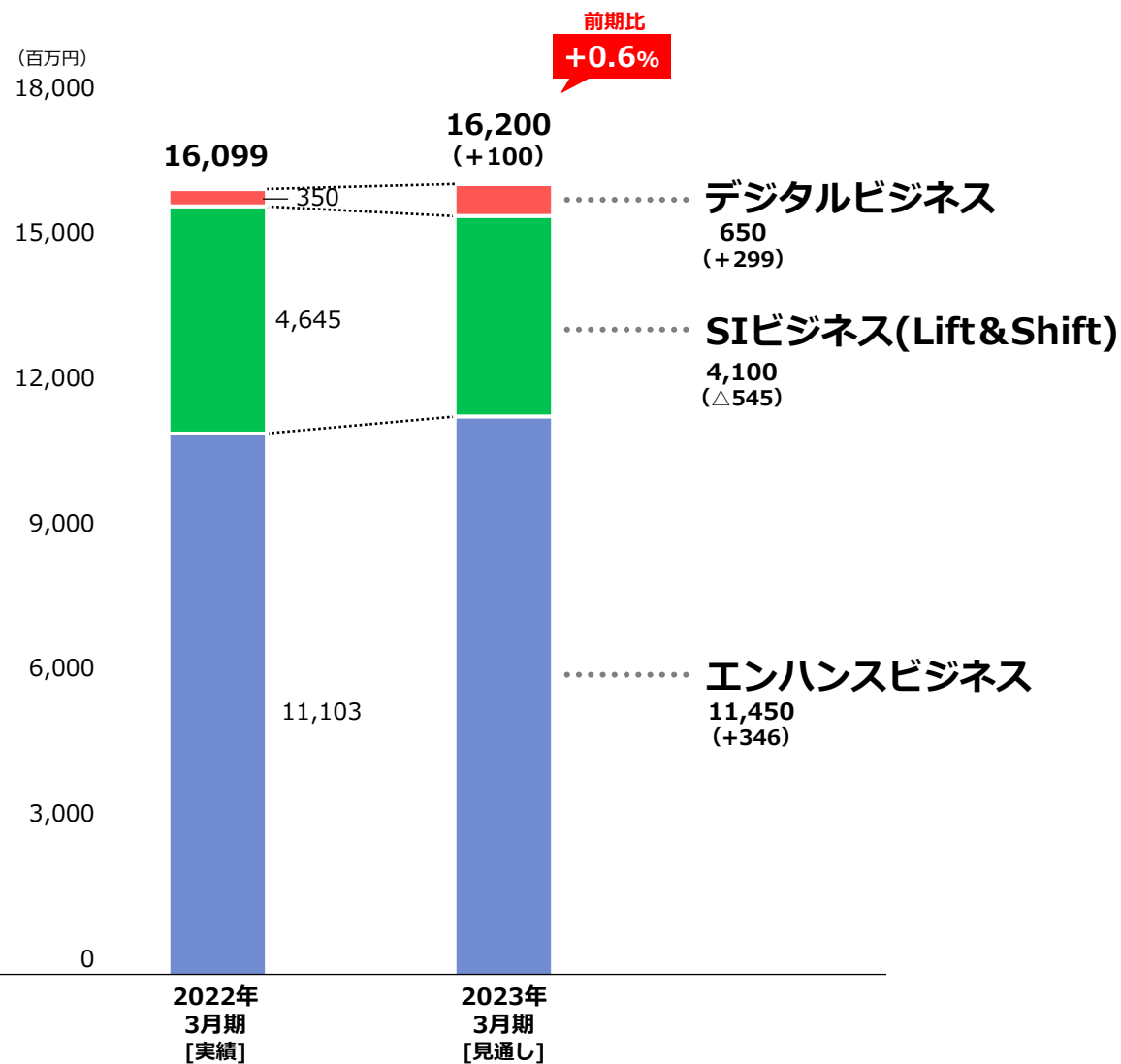
2-5. ビジネスモデル別売上高見通し

見通し

ビジネスモデル別売上高(修正後)構成比
[23/3業績予想]



ビジネスモデル別売上高(修正後)推移

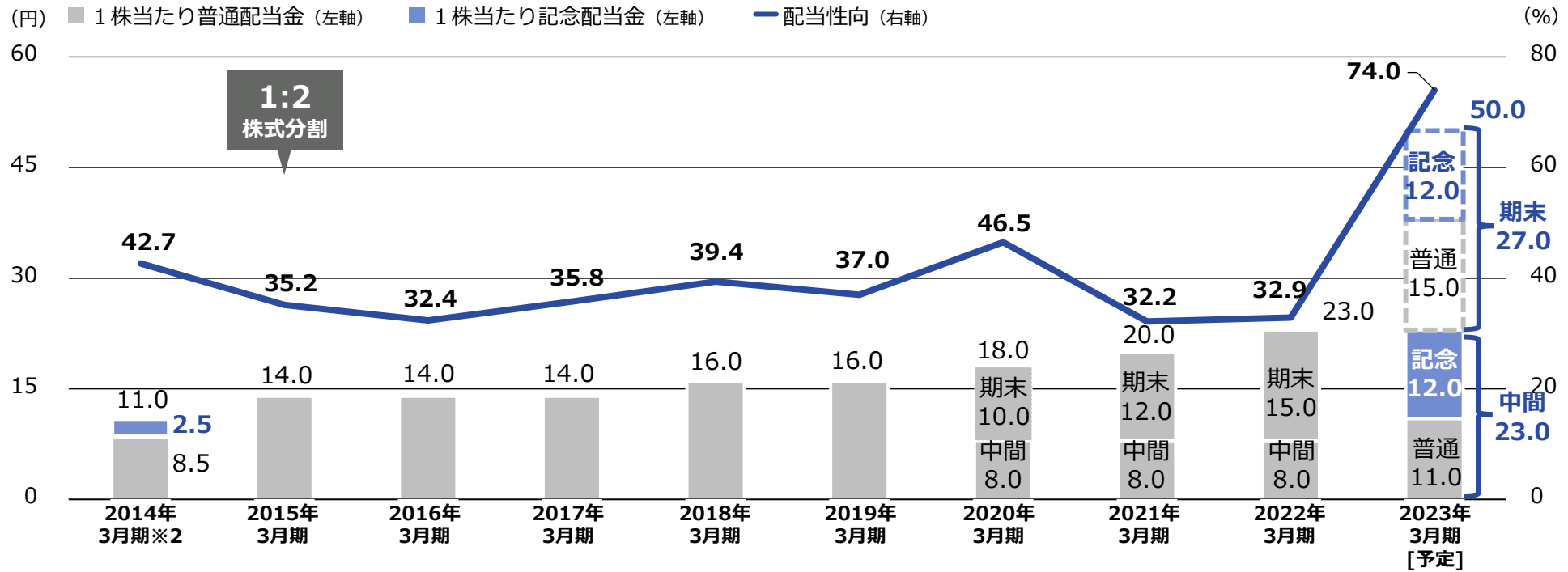


※ ビジネスモデル別の売上高見通しにつきましては、第3四半期までの実績に加え、現時点で入手可能な情報に基づき当社が判断した見通しとなります。
 なお、売上高合計については、本日(2023年2月8日)公表いたしました「業績予想の修正に関するお知らせ」に記載の見通しに変更しております。

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>

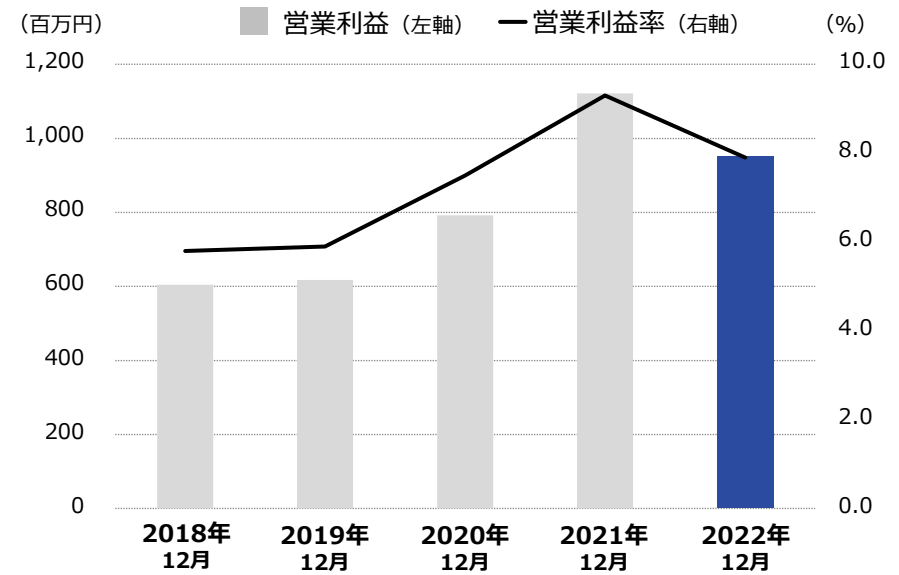
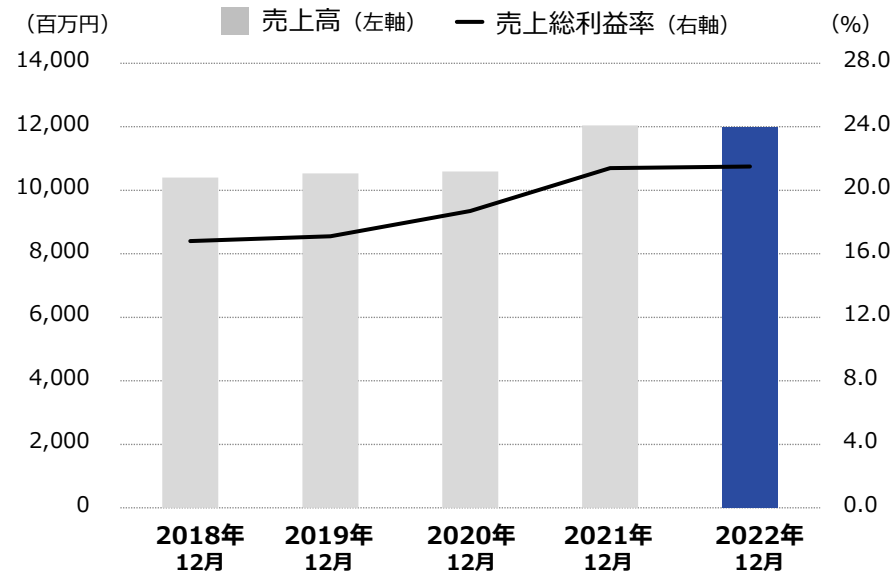
※2 配当金は、2014年10月1日の1:2の株式分割の影響を遡及して調整しております。

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12月	2019年12月	2020年12月	2021年12月	2022年12月	前年同期比
売上高	10,404	10,535	10,591	12,041	11,972	△0.6%
売上原価	8,655	8,736	8,612	9,461	9,404	△0.6%
売上総利益	1,748 (16.8%)	1,799 (17.1%)	1,979 (18.7%)	2,580 (21.4%)	2,568 (21.5%)	△0.5%
販売費及び一般管理費	1,143	1,181	1,187	1,458	1,617	+10.9%
営業利益	605 (5.8%)	618 (5.9%)	792 (7.5%)	1,122 (9.3%)	951 (7.9%)	△15.3%
経常利益	632 (6.1%)	628 (6.0%)	922 (8.7%)	1,133 (9.4%)	953 (8.0%)	△15.8%
親会社株主に帰属する 四半期純利益	383 (3.7%)	392 (3.7%)	596 (5.6%)	755 (6.3%)	628 (5.2%)	△16.8%

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	22/12	増減
流動資産	7,805	9,418	+1,612
現金及び預金	5,058	6,595	+1,537
売掛金及び契約資産	2,584	2,438	△145
有価証券	-	200	+200
仕掛品	16	68	+52
その他	146	115	△31
固定資産	2,259	2,298	+38
有形固定資産	169	136	△33
無形固定資産	4	3	△1
投資その他の資産	2,084	2,158	+73
資産合計	10,064	11,716	+1,651

負債の部	22/3	22/12	増減
流動負債	2,199	1,955	△244
買掛金	753	754	+1
短期借入金	240	240	-
その他	1,206	960	△246
固定負債	650	702	+51
負債合計	2,850	2,657	△192
純資産の部	22/3	22/12	増減
株主資本	6,721	8,485	+1,764
その他の包括利益累計額	448	573	+124
非支配株主持分	44	-	△44
純資産合計	7,214	9,058	+1,844
負債・純資産合計	10,064	11,716	+1,651

3-3. 品目別売上高・営業利益

-4. 業種別売上高・営業利益

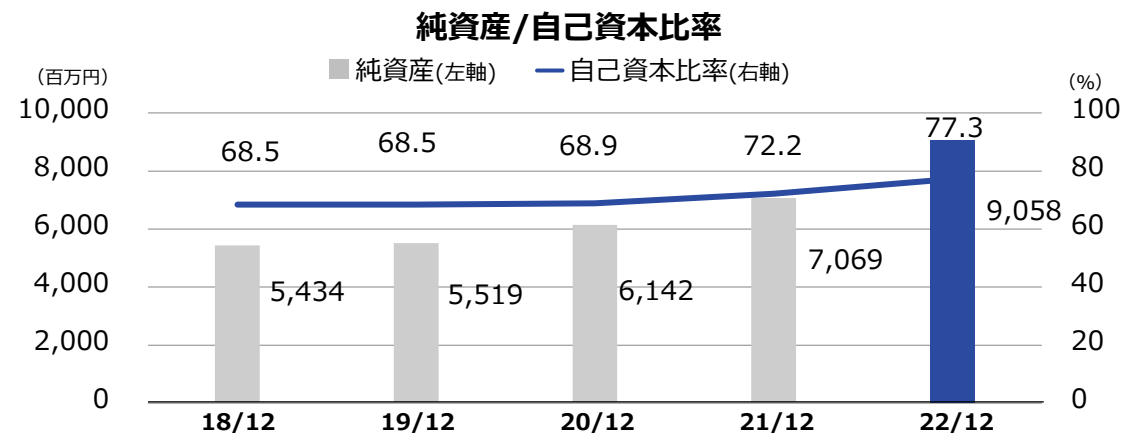
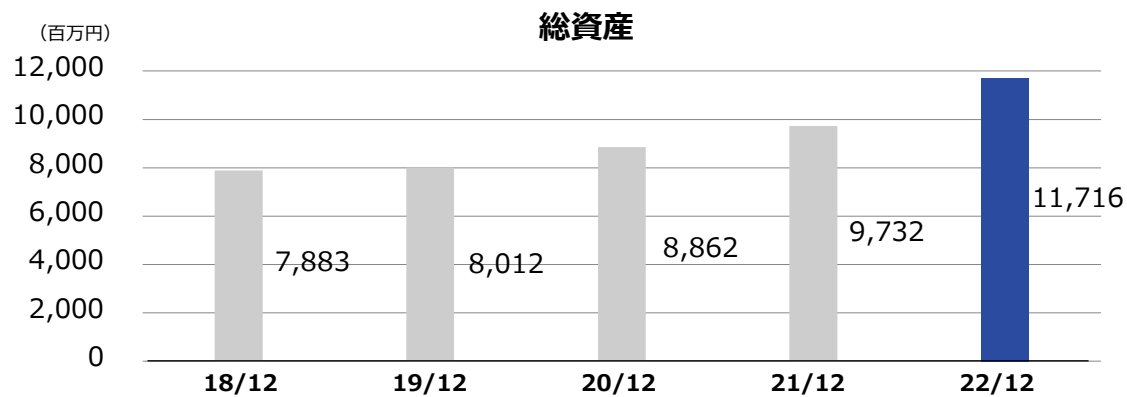
(単位：百万円)

品目別売上高・営業利益		21/12	22/12	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	9,019	8,781	△2.6%
	営業利益	849	665	△21.7%
	営業利益率	9.4%	7.6%	
システム アウトソーシング・ サービス	売上高	1,396	1,314	△5.9%
	営業利益	110	89	△19.1%
	営業利益率	7.9%	6.8%	
プロフェッショナル・ サービス	売上高	1,624	1,876	+15.5%
	営業利益	162	196	+21.2%
	営業利益率	10.0%	10.5%	
合計	売上高	12,041	11,972	△0.6%
	営業利益	1,122	951	△15.3%
	営業利益率	9.3%	7.9%	

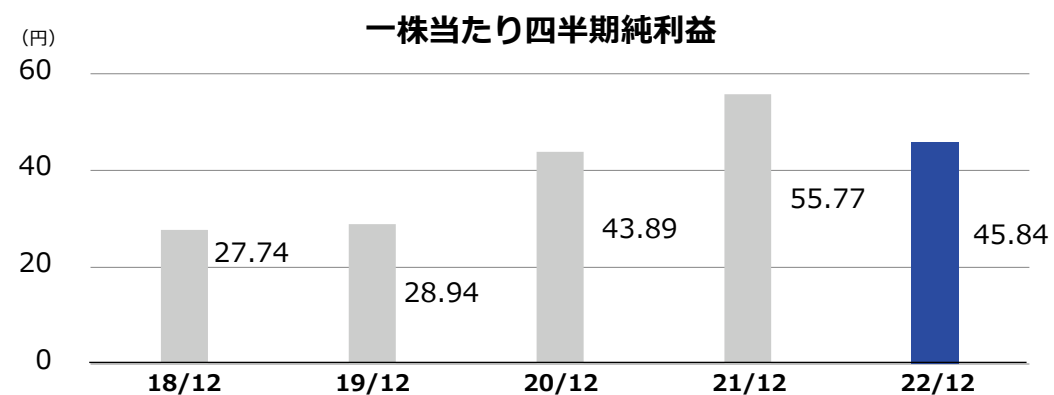
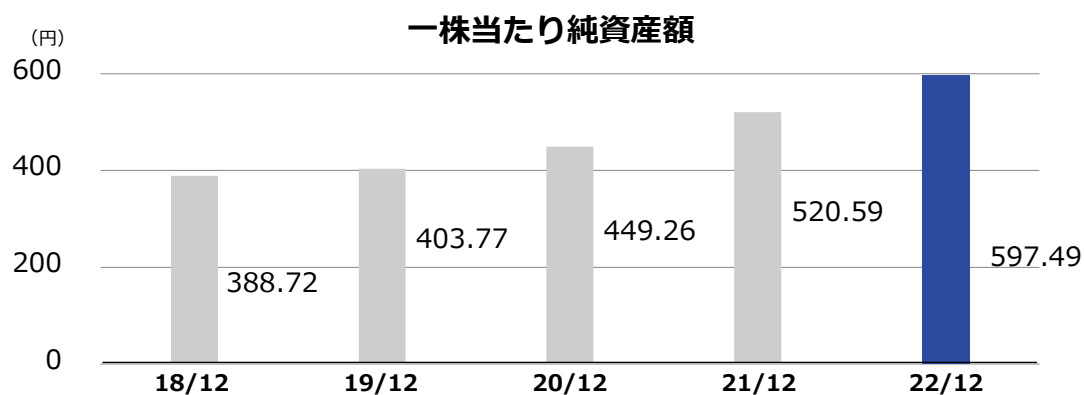
(単位：百万円)

業種別売上高・営業利益		21/12	22/12	前年同期比
金融業	売上高	2,848	3,571	+25.4%
	営業利益	209	310	+48.2%
	営業利益率	7.4%	8.7%	-
流通業	売上高	2,504	2,561	+2.3%
	営業利益	224	194	△13.1%
	営業利益率	9.0%	7.6%	-
運輸・通信業	売上高	3,266	2,267	△30.6%
	営業利益	443	210	△52.6%
	営業利益率	13.6%	9.3%	-
製造業	売上高	930	1,116	+20.0%
	営業利益	45	45	+1.9%
	営業利益率	4.8%	4.1%	-
官公庁	売上高	679	637	△6.2%
	営業利益	53	34	△35.7%
	営業利益率	7.9%	5.4%	-
その他	売上高	1,812	1,817	+0.3%
	営業利益	146	154	+6.0%
	営業利益率	8.1%	8.5%	-

資産・資本関連



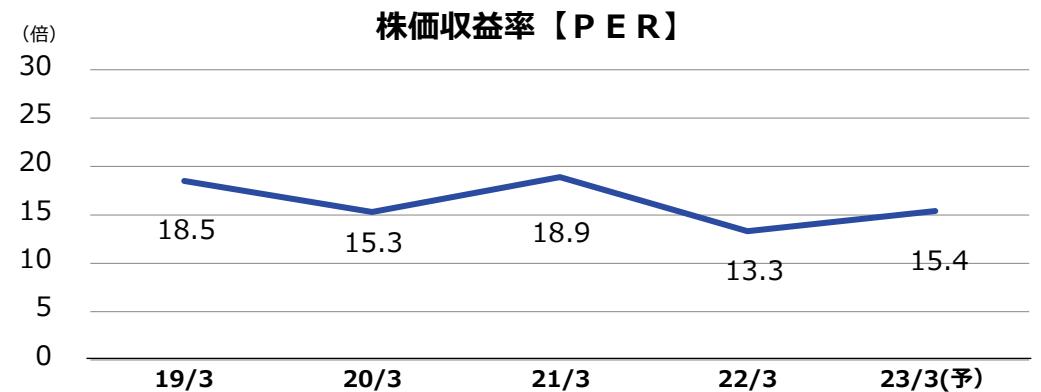
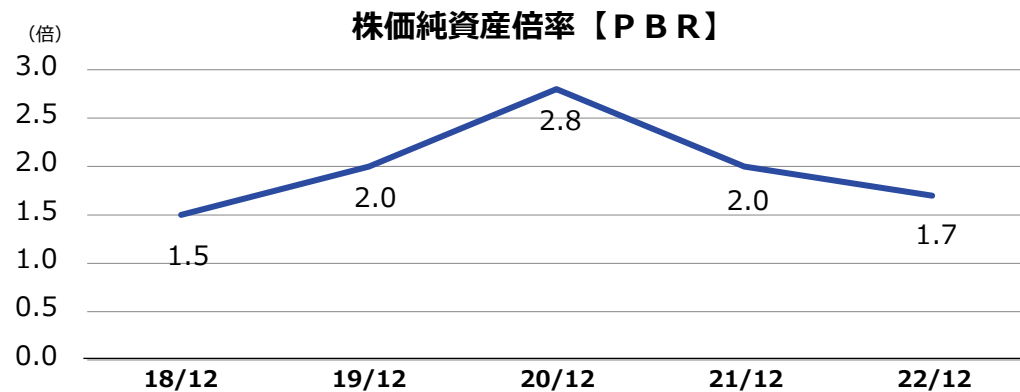
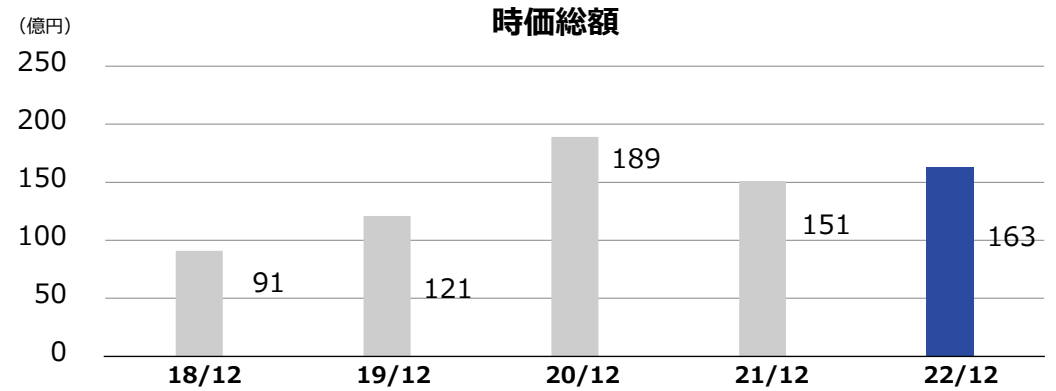
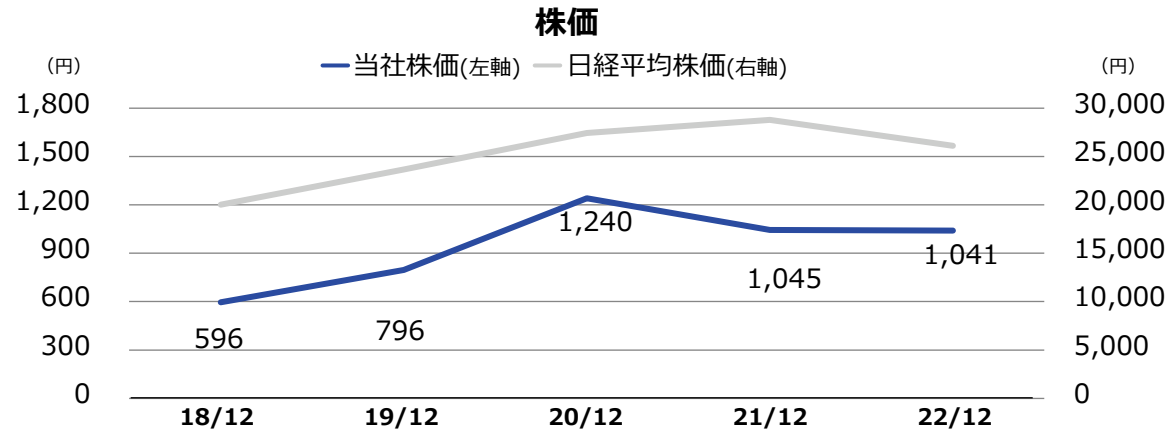
株価・株式関連



3-6. 株価・株式関連

巻末資料

株価・株式関連



※ 2023年3月期(予想)は、12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
2022年12月8日	株式会社野村総合研究所との資本・業務提携、第三者割当による新株式発行及び自己株式の処分、主要株主、主要株主である筆頭株主及びその他の関係会社の異動 https://ssl4.eir-parts.net/doc/2335/tdnet/2213818/00.pdf
2022年12月27日	第三者割当による新株式発行及び自己株式処分の払込完了 に関するお知らせ 第三者割当後の発行済株式総数：15,750,000株 https://ssl4.eir-parts.net/doc/2335/tdnet/2218928/00.pdf

CUBE SYSTEM

株式会社 キューブシステム

<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。