

2007年3月期 第3四半期財務・業績の概況 補足説明

業績発表日：2007年1月31日
サイバネットシステム株式会社

つくる情熱を、支える情熱。
CYBERNET

目 次

CYBERNET

- 会社概要、グループ会社概要
- 【連結】2006年度第3四半期の業績概況
 - 業績の概況
 - セグメント情報
- 【個別】2006年度第3四半期の業績概況
 - 業績の概況
 - セグメント情報
- 期末に向けての取組み
- 2006年度通期業績予想

- ◆ 名称：サイバネットシステム株式会社（東証一部4312）
Cybernet Systems Co., Ltd.
- ◆ 本社：東京都文京区大塚2-15-6
- ◆ 支社：西日本支社（大阪）、中部支社（名古屋）
- ◆ 設立：1985年4月17日
- ◆ 資本金：995百万円
- ◆ 社員数：2006年12月31日現在
連結 405名（前年同期比+54名）
個別 325名（前年同期比+48名）
（グループ計 431名 前年同期比+70名）
- ◆ 事業内容：C A Eソリューション及びネットワークソリューションの提供、各種コンサルティングの提供

グループ会社の概要（国内）

(1) 株式会社ケイ・ジー・ティー

事業内容：可視化ソフトウェアの開発・販売
ネットワーク関連ソフトウェアの販売・サポート

資本金：1億円（当社所有比率 100%）

社員数：65名

連結子会社

(2) 株式会社プラメディア

事業内容：樹脂流動解析、成形解析ソフトウェアの開発・販売、
受託研究、高分子材料の物性・成形性に関わる研究開発、ソフト開発

資本金：45百万円（当社所有比率 95%）

社員数：15名

連結子会社

(3) 西希安工程模擬軟件(上海)有限公司

（略称：C C A）

事業内容：機械系 C A E に関するコンサルティング、受託解析

資本金：250,000USドル（当社所有比率 66%）

社員数：15名

非連結子会社

(4) 莎益博設計系統商貿(上海)有限公司（2006年10月営業開始）

（略称：C C S）

事業内容：電子系 C A E に関するコンサルティング、受託解析

資本金：700,000 USドル（当社所有比率 100%）

社員数：11名

非連結子会社

連結業績の概況

2006年度第3四半期の業績概況

（自 2006年4月1日 至 2006年12月31日）

第3四半期の業績概況（2007年3月期）

CYBERNET

（単位：百万円）

	2005年度第3四半期		2006年度第3四半期				
	実績	売上比	実績	売上比	前年比	計画	計画比
売上高	11,808		13,106		111.0%	13,124	99.9%
売上総利益	4,220	35.7%	4,895	37.4%	116.0%	4,845	101.0%
営業利益	1,098	9.3%	1,306	10.0%	118.9%	1,107	117.9%
経常利益	1,240	10.5%	1,540	11.8%	124.1%	1,285	119.8%
第3四半期純利益	707	6.0%	845	6.5%	119.5%	709	119.2%

好調であった第3四半期（10月～12月）の業績に支えられ、前年比で売上高が11.0%増、経常利益が24.1%増となりました。（中間期のそれは、売上高8.6%増、経常利益3.6%増）

損益計算書の概要

CYBERNET

（単位：百万円）

	2005年 第3四半期	2006年 第3四半期	前年同期比	計画比	内訳（前年比）
売上高	11,808	13,106	111.0%	99.9%	
売上原価	7,588	8,211	108.2%	99.2%	商品原価 + 512、製品製造原価 23、技術サービス原価 + 134
売上総利益	4,220	4,895	116.0%	101.0%	
販売費及び一般管理費	3,121	3,588	115.0%	96.0%	
営業利益	1,098	1,306	118.9%	117.9%	
営業外収益	144	234	161.9%	132.2%	資金運用利息等 + 5、為替差益 + 78、助成金収入 + 6
営業外費用	2	0	33.1%		
経常利益	1,240	1,540	124.1%	119.8%	
特別利益		8			固定資産売却益 + 8
特別損失	9	15			C C A 出資金減損処理 + 13、固定資産除却損 5
税引前第3四半期利益	1,231	1,532	124.4%	120.3%	
法人税等	524	687	131.1%	121.9%	
少数株主損益	0	0			
第3四半期純利益	707	845	119.5%	119.2%	

販売費及び一般管理費の概況

CYBERNET

(単位：百万円)

	2005年度	2006年度	増減	前年比	売上比	内容
	第3四半期	第3四半期				
人件費	1,442	1,730	287	120.0%	14.7%	増員(サイバネット+34名、プラメディア+5名)
通信費	117	131	14	112.6%	1.1%	通信インフラ関連+13
旅費交通費	156	198	42	126.9%	1.7%	海外開発元への出張増加+16
備品費	67	81	13	120.4%	0.7%	
募集採用費	51	65	14	128.8%	0.6%	採用紹介料
教育研修費	44	43	0	99.6%	0.4%	
家賃	205	205	0	99.9%	1.7%	
保守費	25	32	7	128.2%	0.3%	
減価償却費	92	79	13	85.3%	0.7%	Epiplex独占販売権償却 13
広告宣伝費	401	401	0	99.8%	3.4%	MATLAB EXPO 30
業務委託費	212	232	20	109.6%	2.0%	派遣社員増員
支払手数料	121	132	10	109.0%	1.1%	内部統制関連等
のれん償却		81	81		0.7%	京浜ネットワーク+31、KGT+15、プラメディア+34
連結調整勘定償却額	27		27		0.0%	KGT 15、プラメディア 11
その他の経費	156	171	15	110.0%	1.5%	
合計	3,121	3,588	467	115.0%	30.4%	

第3四半期連結株主資本等変動計算書

CYBERNET

(単位：百万円)

	株主資本					評価・換算差額等		少数株主持分	純資産合計	
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計			
										平成18年3月31日 残高
第3四半期連結会計期間中の変動額										
剰余金の配当			459		459					459
役員賞与			60		60					60
第3四半期純利益			845		845					845
自己株式の処分			43	64	21					21
株主資本以外の項目の第3四半期連結会計期間中の変動額(純額)						13	13	0		14
第3四半期連結会計期間中の変動額合計			283	64	347	13	13	0		333
平成18年12月31日 残高	995	909	8,183	682	9,404	55	55	1		9,462

自己株式の処分は、ストックオプション権利行使に対して、自己株式を割当てたことにより発生したものです。

ソリューション別損益の概況

2005年度第3四半期

(単位:百万円)

	C A EソリューションS			ネットワークソリューションS			全社	連結合計	
	実績	構成比	売上比	実績	構成比	売上比	実績	実績	売上比
売上高	9,623	81.5%		2,185	18.5%			11,808	
営業費用	7,583		78.8%	2,086		95.5%	1,040	10,710	90.7%
営業利益	2,040		21.2%	98		4.5%	1,040	1,098	9.3%

2006年度第3四半期

(単位:百万円)

	C A EソリューションS			ネットワークソリューションS			全社	連結合計	
	実績	構成比	売上比	実績	構成比	売上比	実績	実績	売上比
売上高	11,085	84.6%		2,021	15.4%		2	13,106	
営業費用	8,629		77.8%	1,959		96.8%	1,211	11,799	90.0%
営業利益	2,457		22.2%	63		3.2%	1,214	1,306	10.0%

ネットワークソリューションの構成比率減少は、連結子会社において大口顧客との取引を失ったことによるものです。
しかしながら、代替ビジネスにより収益率向上を図っております。

第3四半期のソリューション別概況

C A Eソリューションサービス

制御系、機械系、光学系、エレクトロニクス系の主力ソフトウェアの販売は概ね堅調に推移しております。特に、フラットパネル・ディスプレイ市場向けの照明解析ソフトウェアならびに輝度・照度・色度測定システムが大きく伸びました。

期待した新規ソフトウェアの販売が想定した伸びに至りませんでした。

エレクトロニクス分野では事業譲受による優秀な人材採用、メカニカル分野では中国子会社との連携により、サービスビジネスを積極的に展開し、サービス収入が大きく伸びました。

ケイデンス社製品であるプリント基板設計支援ツールの販売権を取得し、エレクトロニクス分野の強化を図りました。

第2四半期まで低調であった連結子会社の可視化ソフトウェアは、第3四半期に入り、受託開発案件及び医療画像処理案件の引合いが増えてまいりました。

第3四半期のソリューション別概況

ネットワークソリューションサービス

PC資産管理ソフトウェア及びPC接続ソフトウェアが堅調でした。期初計画していたデスクトップ管理ソフトウェアが開発元の意向により販売中止になったことで想定した売上高に至りませんでした。その代替ソフトウェアを取扱うことにより対応を推進しております。業務効率向上支援ソフトウェアは、CAE及びCAD顧客向けの機能を開発中であり、想定した売上高には至りませんでした。連結子会社は大口顧客との取引を失い、第3四半期以降の売上高が減少しましたが、その代替ビジネスが順調に推移し収益率の改善に努めております。

日本版SOX法対応支援ツールは、未だに実務指針が確定しないため、大きな伸びはありませんが、引合いは順調であります。

四半期別の業績

2005年度実績

単位：百万円

	第1四半期		第2四半期		第3四半期		第4四半期	
売上高	4,400	()	4,173	()	3,234	()	5,590	()
売上高構成比	25.3%		24.0%		18.6%		32.1%	
営業利益	678	()	476	()	56	()	1,203	()
経常利益	710	()	504	()	25	()	1,307	()
税引前四半期純利益	710	()	497	()	23	()	1,265	()

()の比率は前年比ですが、2005年度は連結決算初年度のため記載しておりません。

2006年度実績

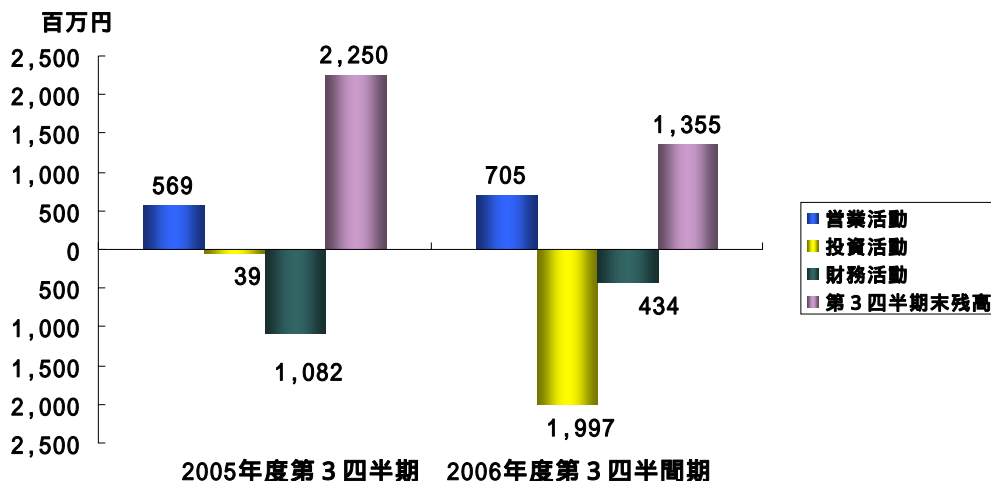
単位：百万円

	第1四半期		第2四半期		第3四半期	
売上高	4,918	(+11.8%)	4,389	(+5.2%)	3,797	(+17.4%)
売上高構成比	25.6%		22.9%		19.8%	
営業利益	603	(-11.0%)	485	(+1.8%)	217	()
経常利益	633	(-10.8%)	624	(+23.8%)	281	(+989.0%)
税引前四半期純利益	633	(-10.8%)	613	(+23.2%)	285	(+1106.5%)

()の比率は前年比

第3四半期の単期前年比は、売上高で17.4%増となり、利益面でも大きな伸びとなりました。

キャッシュ・フローの概況



営業活動

税引前四半期純利益	+ 1,532
減価償却費	+ 193
のれん償却額	+ 81
売上債権の増減額	+ 955
仕入債務の増減額	1,078
法人税等の支払	926

投資活動

事業譲受による支出	237
無形固定資産の取得	167
資金運用による収入支出	1,414
中国子会社への出資金の支出	80

財務活動

配当金の支払	455
--------	-----

子会社の第3四半期業績の概況

	(単位：百万円)											
	売上高	前年比	計画比	営業利益	前年比	計画比	経常利益	前年比	計画比	第3四半期純利益	前年比	計画比
サイバネット	11,424	115.3%	98.7%	1,416	123.2%	99.0%	1,626	128.3%	112.3%	934	126.5%	110.7%
ケイ・ジー・ティー	1,544	79.6%	103.4%	60			26			29		
ブラメディア	156		89.9%	14			14			14		

子会社の状況

上期低調でありましたKGTは、2006年10月31日付で修正しました業績予想につきましては順調に推移しております。

個別業績の概況

2006年度第3四半期の業績概況

(自 2006年4月1日 至 2006年12月31日)

つくる情熱を、支える情熱。
CYBERNET

個別業績の概況

損益計算書の概況

CYBERNET

(単位：百万円)

	2005年 第3四半期	売上比	2006年 第3四半期	売上比	前年比	計画比	内訳
売上高	9,904		11,424		115.3%	98.7%	サービス収入 + 47.8%
売上原価	6,066	61.2%	6,974	61.1%	115.0%	99.5%	サービス原価 + 69.6%
売上総利益	3,838	38.8%	4,449	38.9%	115.9%	97.5%	
販売費及び一般管理費	2,689	27.2%	3,033	26.6%	112.8%	96.8%	別シート
営業利益	1,149	11.6%	1,416	12.4%	123.2%	99.0%	
営業外収益	120		210		175.6%	1172.0%	資金運用利息等 + 5、為替差益 + 79、助成金収入 + 6
営業外費用	1		0				
経常利益	1,268	12.8%	1,626	14.2%	128.3%	112.3%	
特別利益			8				固定資産売却益 + 8
特別損失	5		15				C C A 出資金減損処理 + 13、固定資産除却損 2
税引前第3四半期純利益	1,262	12.7%	1,619	14.2%	128.3%	112.2%	
法人税、住民税及び事業税	441		637		144.6%	126.1%	
法人税等調整額	82		47		56.9%		
第3四半期純利益	738	7.5%	934	8.2%	126.5%	110.7%	

販売費及び一般管理費の概況

CYBERNET

(単位：百万円)

	2005年度 第3四半期	2006年度 第3四半期	増減	前年比	売上比	内容
人件費	1,219	1,461	241	119.8%	12.8%	増員34名
通信費	104	120	16	115.9%	1.1%	通信インフラ関連 + 13
旅費交通費	134	172	38	128.7%	1.5%	開発元等への海外出張増加 + 16、増員による通勤費・国内旅費増加
備品費	59	68	8	114.5%	0.6%	
募集採用費	47	61	13	127.7%	0.5%	採用紹介料の増加
教育研修費	43	40	3	91.6%	0.4%	
家賃	176	172	3	97.8%	1.5%	
減価償却費	87	75	12	85.8%	0.7%	epiplex独占販売権償却 13
のれん償却		31	31		0.3%	京浜アートワーク + 31
広告宣伝費	376	372	3	99.1%	3.3%	MATLAB EXPO費用 30、Webリニューアル + 12
業務委託費	182	194	12	106.6%	1.7%	派遣社員増員、社内システム開発委託費 + 7
支払手数料	114	124	9	108.2%	1.1%	
その他の経費	141	137	3	97.2%	1.2%	
合計	2,689	3,033	343	112.8%	26.6%	

© 2006 CYBERNET SYSTEMS CO.,LTD. All Rights Reserved.

19

四半期別の業績

CYBERNET

2005年度実績

単位：百万円

	第1四半期		第2四半期		第3半期		第4四半期	
売上高	3,834	(+9.7%)	3,457	(+4.7%)	2,613	(+3.3%)	4,721	(+1.7%)
年間売上構成比	26.2%		23.6%		17.9%		32.3%	
営業利益	715	(+1.4%)	456	(-15.6%)	23	()	1,125	(-4.8%)
経常利益	750	(-2.6%)	463	(-17.8%)	53	(-11.9%)	1,233	(+1.1%)
税引前四半期純利益	750	(-2.6%)	458	(-18.1%)	53	(-11.3%)	1,191	(+3.1%)

() の比率は前年比

2006年度実績

単位：百万円

	第1四半期		第2四半期		第3半期	
売上高	4,342	(+13.3%)	3,749	(+8.4%)	3,332	(+27.5%)
年間売上構成比	25.9%		22.3%		19.8%	
営業利益	665	(-7.0%)	508	(+11.4%)	242	()
経常利益	686	(-8.5%)	639	(+37.8%)	300	(+460.4%)
税引前四半期純利益	686	(-8.4%)	627	(+36.9%)	304	(+467.9%)

() の比率は前年比

第3四半期の単期前年比は、売上高で27.5%増となり、利益面でも大きな伸びとなりました。

© 2006 CYBERNET SYSTEMS CO.,LTD. All Rights Reserved.

20

利益分析の概況

◆ 売上総利益前年比増加要因

■ 売上高の増加	+ 733百万円
■ 原価率差異	+ 218百万円
■ 為替変動	207百万円
● 為替変動	
✓ 前年比	+ 5.68円/USD
✓ 予算比	1.15円/USD
・ 当第3四半期平均レート	115.85円/USD
・ 前第3四半期平均レート	110.17円/USD
・ 予算レート	117.00円/USD
■ 技術サービス原価増加	133百万円
● 技術部門増員	+ 14名

◆ 主な営業外損益

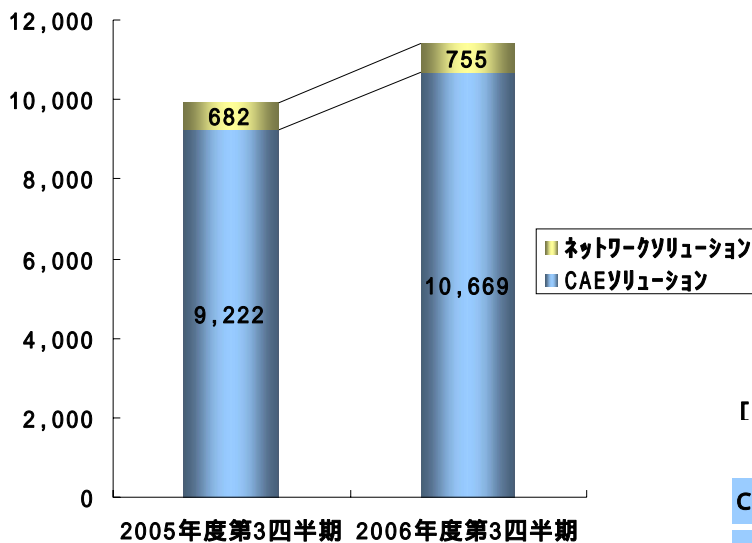
■ 受取利息配当金	35百万円
■ 為替差益	155百万円
■ 助成金収入	6百万円

◆ 主な特別損益

■ 固定資産売却益	8百万円
■ 中国子会社CCAへの出資金評価損	13百万円

ソリューション別売上高

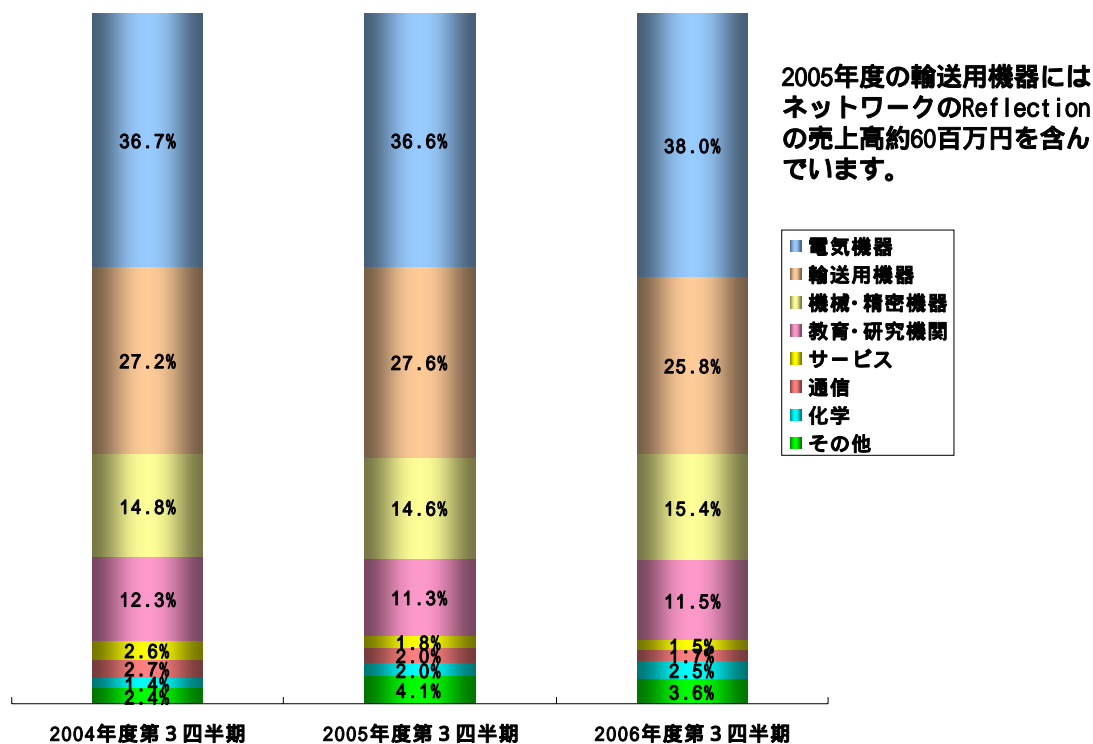
百万円 前年比 (CAE : 115.7% ネットワーク : 110.7%)



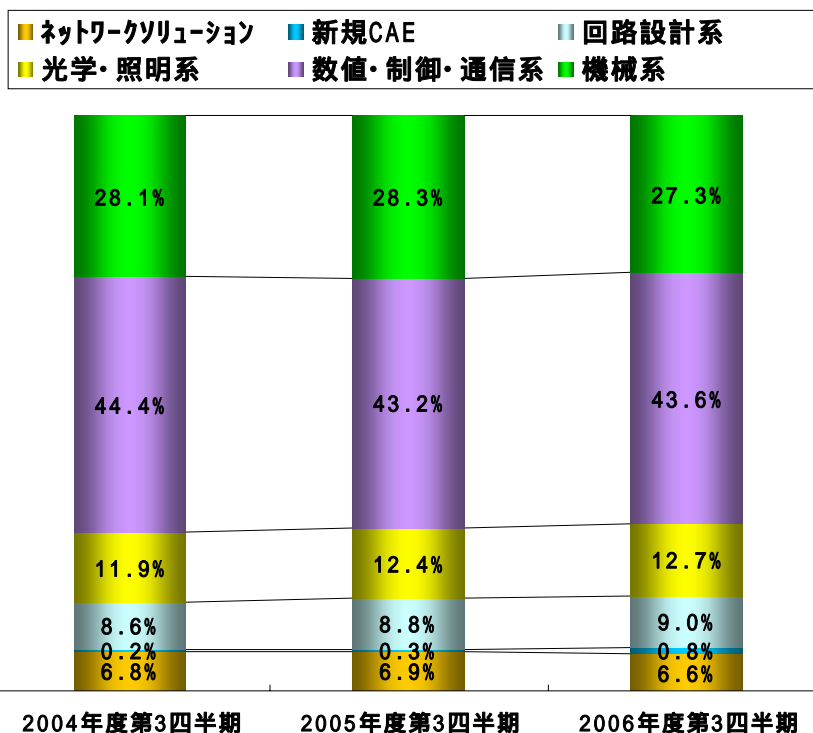
[構成比]

	2005年度 第3四半期	2006年度 第3四半期
CAE	93.1%	93.4%
ネットワーク	6.9%	6.6%

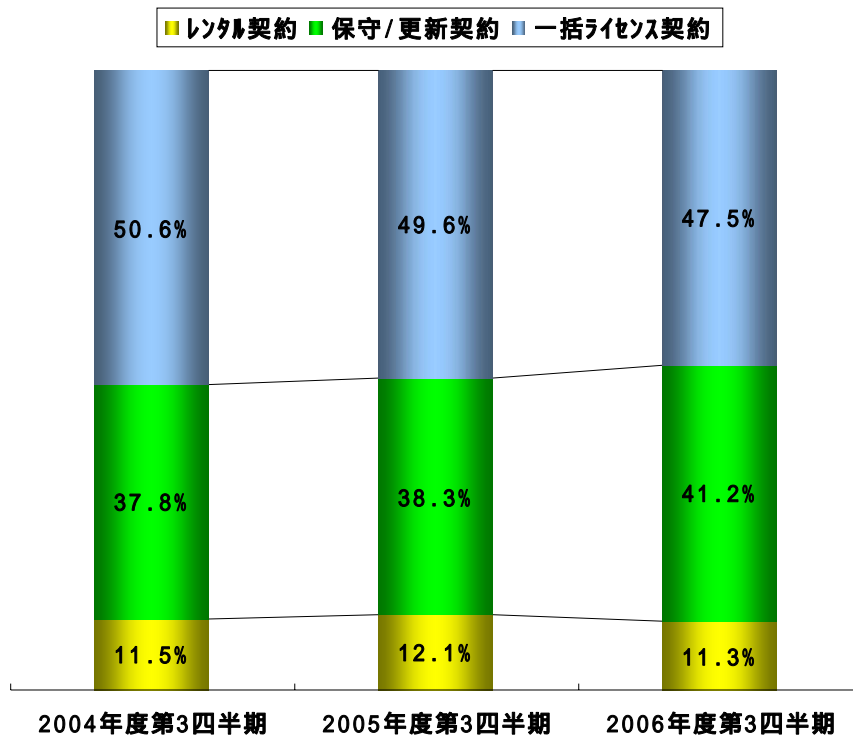
業種別売上高シェア



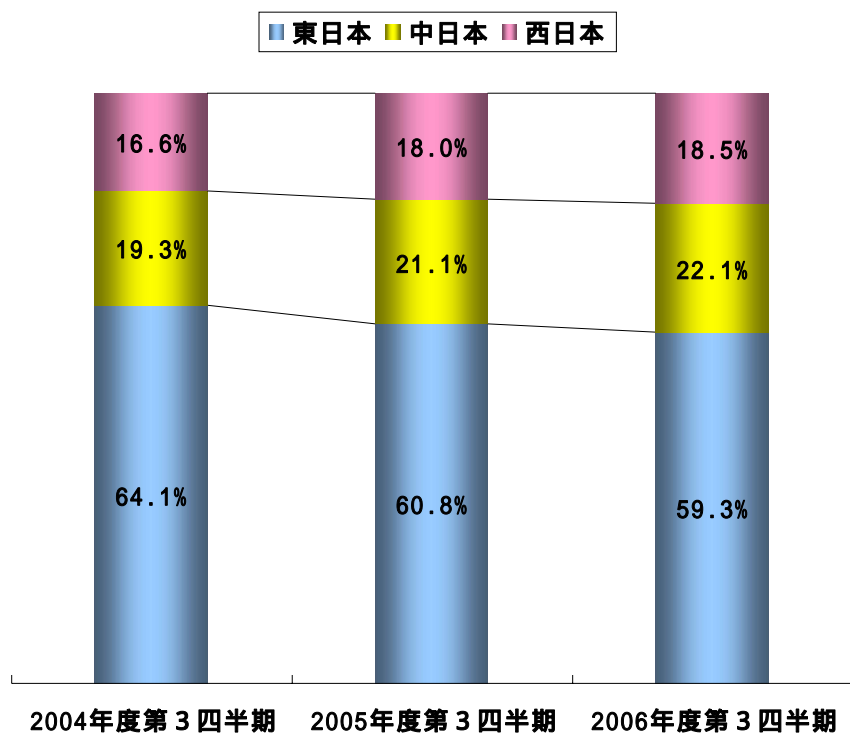
応用分野別売上高シェア



ライセンス契約別売上高シェア

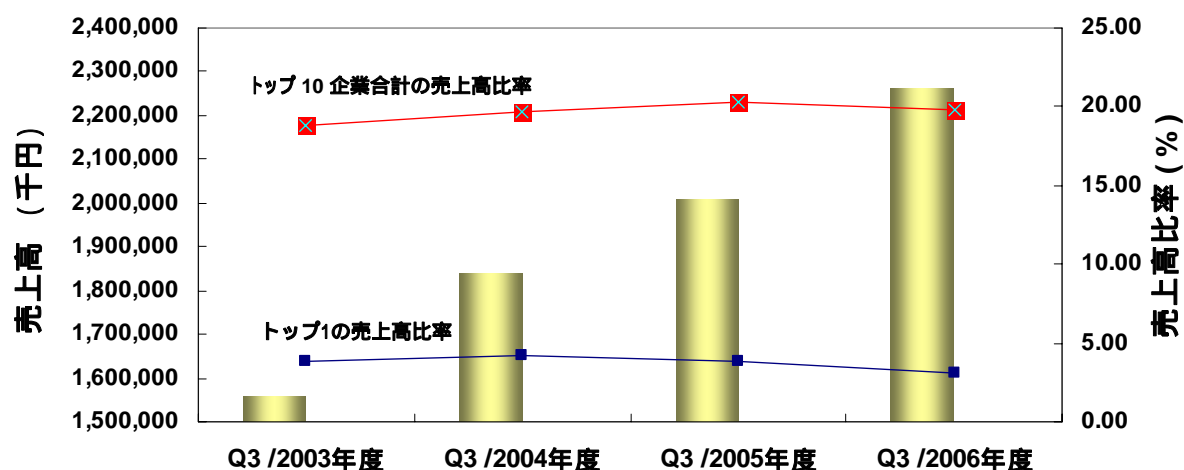


地域別売上高シェア



売上高トップ10企業：売上高、売上高比率、業種

CYBERNET



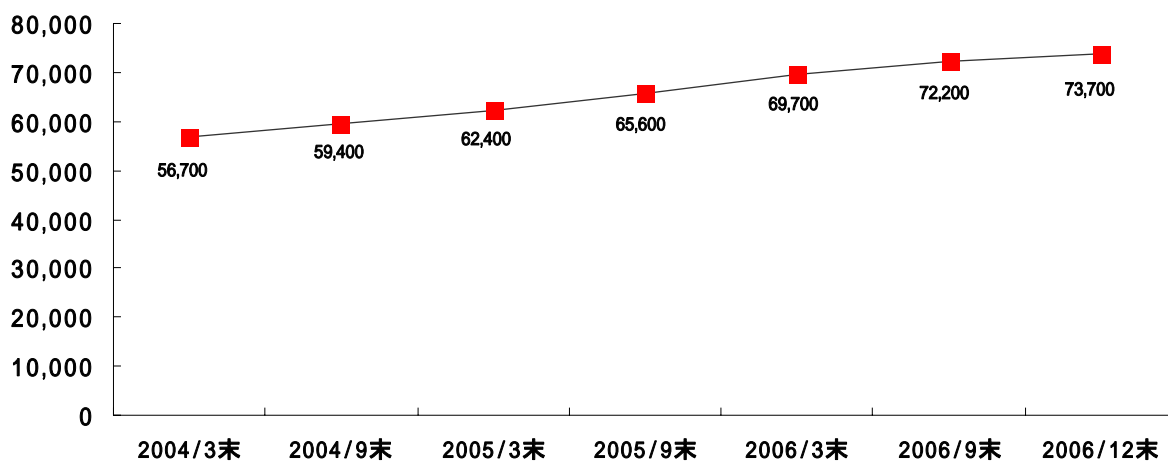
トップ10業種

輸送用機器	4	4	3	3
電気機器	4	4	5	5
機械・精密機器	2	1	1	1
その他	0	1	1	1

契約累積ライセンス数推移

CYBERNET

CAE契約累積ライセンス数推移



期末に向けての取組み

CYBERNET

- ◆ 主力商品の堅実な成長
- ◆ 新規成長商品の更なる拡大
 - 輝度・照度・色度測定システム
 - マルチプロダクトソリューションの拡大
 - PC資産管理管理/ライセンス管理
- ◆ サービスビジネスの推進
 - プリント基板設計分野のコンサルティング、受託
 - 機械系分野のコンサルティング、受託
- ◆ 新規取扱商品・製品の立上げ
 - プリント基板設計支援ツール Allegro
 - 大規模音響解析ソフトウェア WAON
 - MATLAB周辺ビジネス
 - バイオ分野（創薬関連）ソフトウェア群
 - プラスティック解析ソフトウェアの販売とバージョンアップ製品の開発
 - J-SOX法対応内部統制支援ツール Ci-Tower
 - epiplexの販売促進とバージョンアップ製品の開発
 - セキュリティ関連ソフトウェア群

期末に向けての取組み

CYBERNET

- ◆ 中国子会社の立上げ
- ◆ M & Aの推進
- ◆ 人材の採用・育成
- ◆ 社内システムの構築
- ◆ 情報セキュリティ推進
- ◆ 環境マネジメントの推進
- ◆ 内部統制システム構築
- ◆ コンプライアンス経営推進

2006年度通期業績予想



連結及び個別

通期業績予想

CYBERNET

連結

(単位：百万円)

	2005年度通期 実績	2006年度通期 今回予想	売上比	前年比	2006年度通期 前回予想
売上高	17,399	19,200		110.4%	19,200
営業利益	2,301	2,440	12.7%	106.0%	2,440
経常利益	2,548	2,620	13.6%	102.8%	2,620
当期純利益	1,503	1,380	7.2%	91.8%	1,380

2006年度通期の前回予想は、2006年10月31日に公表したものです。

業績予想について

- (1) 連結における通期業績見通しは、2006年10月31日に公表したものと変更ありません。
- (2) 当社は、2007年度上期中の本社移転を検討しております。その決定を当第4四半期に行う予定ですが、その際に移転と同時に発生する固定資産除却損及び現在入居中事務所の原状回復費用を特別損失として引当計上する予定です。その引当金額は、約2億円を見込んでおります。
- (3) 当業績予想における第3四半期の原価算入の為替レートは、117.00円/ドルです。
- (4) 第4四半期における為替予約は、想定送金額の80%相当額を平均110円/ドル程度で為替予約しております。

通期業績予想

CYBERNET

個別

(単位：百万円)

	2005年度通期 実績	2006年度通期 今回予想	売上比	前年比	2006年度通期 前回予想
売上高	14,626	16,800		114.9%	16,800
営業利益	2,275	2,500	14.9%	109.9%	2,500
経常利益	2,501	2,670	15.9%	106.7%	2,670
当期純利益	1,463	1,430	8.5%	97.7%	1,430
1株当たり期末配当金	750円	800円		50円	800円

2006年度通期の前回予想は、2006年10月31日に公表したものです。

業績予想について
連結予想と同様です。

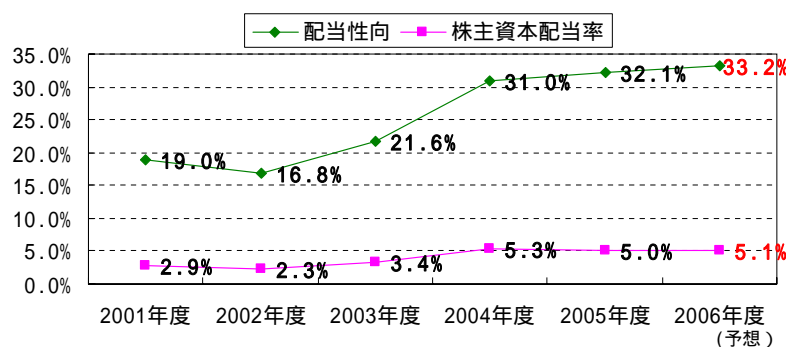
期末配当金予想

CYBERNET

単位：円

	2005年度		2006年度	
	年間配当額	中間配当額 (実績)	期末配当額 (予想)	年間配当額 (予想)
1株当たり配当額	1,450	700	800	1,500
1株当たり当期純利益	4,510.85	2,414.84		4,512.98
配当性向	32.1%			33.2%
株主資本配当率	5.0%			5.1%

配当推移



広報室

住所 〒112-0012 東京都文京区大塚2-15-6 ニッセイ音羽ビル

電話 03-5978-5404

FAX 03-5978-5441

Eメール irquery@cybernet.co.jp

ホームページ <http://www.cybernet.co.jp>

本資料は、投資家の投資の参考となる情報のみを目的としており、取引の勧誘を目的としておりません。

本資料は、当社業務によって得られた各種データに基づいて作成したものです。その安全性を保証するものではありません。また、資料に記載された意見や予測は、資料作成時の当社の見通しであり、当該意見、予測等を使用した結果についてもなんら補償するものではありません。

記載された内容が予告なしに変更することもありますのでご注意ください。

投資に関する最終決定は、投資家ご自身の判断でなされるようお願い致します。

つくる情熱を、支える情熱。
CYBERNET