



2019年12月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2019年8月7日

上場会社名 サイバネットシステム株式会社 上場取引所 東
 コード番号 4312 URL <https://www.cybernet.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役 (氏名) 安江 令子
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役 (氏名) 高橋 俊之 (TEL) 03-5297-3010
 四半期報告書提出予定日 2019年8月8日 配当支払開始予定日 2019年8月26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. 2019年12月期第2四半期の連結業績(2019年1月1日～2019年6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 | % |
| 2019年12月期第2四半期 | 11,798 | 9.8 | 1,624 | 55.0 | 1,657 | 46.6 | 1,049 | 10.1 |
| 2018年12月期第2四半期 | 10,748 | 14.1 | 1,048 | 18.9 | 1,130 | 21.9 | 953 | 64.7 |

(注) 包括利益 2019年12月期第2四半期 1,021百万円(29.0%) 2018年12月期第2四半期 792百万円(37.5%)

| | 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 |
| 2019年12月期第2四半期 | 33.67 | — |
| 2018年12月期第2四半期 | 30.59 | — |

(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 | % |
| 2019年12月期第2四半期 | 20,678 | 13,617 | 65.1 |
| 2018年12月期 | 19,215 | 12,867 | 66.3 |

(参考) 自己資本 2019年12月期第2四半期 13,468百万円 2018年12月期 12,737百万円

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 |
| 2018年12月期 | — | 8.26 | — | 8.26 | 16.52 |
| 2019年12月期 | — | 7.69 | — | — | — |
| 2019年12月期(予想) | — | — | — | 7.69 | 15.38 |

(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. 2019年12月期の連結業績予想(2019年1月1日～2019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 | 20,000 | 1.4 | 1,520 | 1.2 | 1,608 | △4.6 | 958 | — |

(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 : 有
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)

新規 一社 (社名) 、 除外 2社 (社名) CYBERNET HOLDINGS CANADA, INC.
WATERLOO MAPLE INC.

- (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 有

(注) 詳細は、添付資料 8 ページ「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記 (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項」をご覧ください。

- (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) | 2019年12月期 2 Q | 32,076,000株 | 2018年12月期 | 32,400,000株 |
| ② 期末自己株式数 | 2019年12月期 2 Q | 917,731株 | 2018年12月期 | 1,241,731株 |
| ③ 期中平均株式数 (四半期累計) | 2019年12月期 2 Q | 31,158,269株 | 2018年12月期 2 Q | 31,158,269株 |

(注) 期末自己株式数は、役員報酬BIP信託口及び株式付与ESOP信託口が保有していた当社株式 (2018年12月期 324,000株) が含まれております。また、役員報酬BIP信託口及び株式付与ESOP信託口が保有していた当社株式を、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております (2018年12月期2Q 324,000株、2019年12月期2Q 138,857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。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料 3 ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報 (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

(日付の表示方法の変更)

「2019年12月期 第1四半期決算短信」より、日付の表示方法を和暦表示から西暦表示に変更しております。

○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 | 3 |
| (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 | 3 |
| 2. 四半期連結財務諸表及び主な注記 | 4 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 4 |
| (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 | 6 |
| (3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項 | 8 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 8 |
| (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) | 8 |
| (四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用) | 8 |

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2四半期連結累計期間の業績は、国内売上高は、CAEソリューションサービス事業及びITソリューションサービス事業ともに好調に推移したことにより、前年同期を上回りました。海外売上高は、米国の開発子会社及びアジアの販売子会社が好調に推移いたしました。その結果、連結売上高は前年同期に比べ増収となりました。利益面では、売上高の増加等により、営業利益、経常利益、親会社株主に帰属する四半期純利益は、いずれも前年同期を上回りました。

以上の結果、当第2四半期連結累計期間の売上高は117億98百万円（前年同期比9.8%増）、営業利益は16億24百万円（前年同期比55.0%増）、経常利益は16億57百万円（前年同期比46.6%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は10億49百万円（前年同期比10.1%増）となりました。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

なお、第1四半期連結会計期間より報告セグメントの区分を変更しており、以下の前年同期比較について、前年同期の数値を変更後のセグメント区分に組み替えた数値で比較しております。

(CAEソリューションサービス事業)

主力商品のマルチフィジックス解析ツールの新規ライセンス販売は、輸送機器業界及びそのサプライヤ企業等からの受注とエレクトロニクス関連CAEの受注が増加し好調に推移いたしました。保守契約の更新は、従来のオプション機能を標準搭載した新パッケージによる最適化機能やモデリング機能の活用拡大に伴う受注が増加し、好調に推移いたしました。

エンジニアリングサービスは、自動車業界から自動運転及び制御系設計のMBD関連業務の引合いが増加していることに加え、自動車業界及び電機業界からのMBSE関連業務の引合いも増加し、好調に推移いたしました。

WATERLOO MAPLE INC.（カナダ）は、北米及びアジアでは好調に推移いたしましたが、日本及び欧州では低調に推移いたしました。Sigmetrix, L.L.C.（米国）は、3次元公差マネジメントツールの販売がすべての地域で好調に推移いたしました。Noesis Solutions NV（ベルギー）は、最適設計支援ツールの販売が北米では低調に推移いたしましたが、日本及びアジアでは好調に推移いたしました。

莎益博工程系統開発（上海）有限公司（中国）は、マルチフィジックス解析ツールの販売が低調に推移いたしましたが、主力商品の光学系ソフトウェアの販売が好調に推移いたしました。思渤科技股份有限公司（台湾）は、主力商品の光学系ソフトウェアの販売が低調に推移いたしましたが、マルチフィジックス解析ツールの販売が好調に推移いたしました。CYFEM Inc.（韓国）は、主力商品の光学系ソフトウェアの販売が低調に推移いたしました。2019年3月に事業を開始したCYBERNET SYSTEMS MALAYSIA SDN. BHD.（マレーシア）は、主力商品の光学系ソフトウェア及びマルチフィジックス解析ツールの販売が順調に推移いたしました。

以上の結果、売上高は97億32百万円（前年同期比6.0%増）、セグメント利益（営業利益）は21億86百万円（前年同期比44.3%増）となりました。

(ITソリューションサービス事業)

主力商品のセキュリティ関連ソリューションは、年間利用型のライセンス更新が好調に推移いたしました。IT資産管理の窓口（主要商品の複数販売）ソリューションは、更新契約が好調に推移いたしました。また、クラウド型シングルサインオン・アクセスコントロールソリューションの新規販売も情報通信業界からの受注により好調に推移しております。

以上の結果、売上高は20億66百万円（前年同期比32.0%増）、セグメント利益（営業利益）は2億4百万円（前年同期比143.6%増）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

流動資産は、189億34百万円（前連結会計年度末比14億93百万円の増加）となりました。これは主に、現金及び預金の減少15億16百万円、有価証券の増加30億円によるものです。

固定資産は、17億44百万円（前連結会計年度末比30百万円の減少）となりました。これは主に、繰延税金資産の減少62百万円によるものです。

この結果、当第2四半期末における総資産は、206億78百万円（前連結会計年度末比14億63百万円の増加）となりました。

(負債)

流動負債は、57億16百万円（前連結会計年度末比7億43百万円の増加）となりました。これは主に、買掛金の増加2億95百万円、未払法人税等の増加3億51百万円によるものです。

固定負債は、13億44百万円（前連結会計年度末比30百万円の減少）となりました。

この結果、当第2四半期末における負債合計は、70億61百万円（前連結会計年度末比7億13百万円の増加）となりました。

(純資産)

当第2四半期末における純資産は、136億17百万円（前連結会計年度末比7億49百万円の増加）となりました。これは主に、利益剰余金の増加6億32百万円、自己株式の減少1億56百万円によるものです。

この結果、自己資本比率は、前連結会計年度末の66.3%から65.1%となりました。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

当社グループの主要顧客である製造業の研究開発投資は、先端技術による開発競争の激化などもあり、引続き堅調に推移していくものと思われます。しかし、米中貿易摩擦による中国市場の減速や韓国経済への懸念等、世界経済の先行きは不透明感を増しており、その影響は当社グループの売上見通しに及んでおります。また、上期使用予定の経費投資を下期に実行することとしたため、利益においても通期予測は据え置きとしております。よって、2019年2月7日公表の通期連結業績予想に変更はありません。

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 (2018年12月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (2019年6月30日) |
|-------------|--------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 4,467,886 | 2,951,834 |
| 受取手形及び売掛金 | 4,570,516 | 5,025,300 |
| 有価証券 | 4,000,000 | 7,000,000 |
| 商品及び製品 | 7,370 | 12,938 |
| 仕掛品 | 29,618 | 18,897 |
| 原材料及び貯蔵品 | 7,918 | 5,447 |
| 短期貸付金 | 3,086,576 | 2,981,755 |
| その他 | 1,274,269 | 942,988 |
| 貸倒引当金 | △3,757 | △4,941 |
| 流動資産合計 | 17,440,398 | 18,934,220 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | 299,295 | 332,519 |
| 無形固定資産 | | |
| その他 | 322,466 | 285,167 |
| 無形固定資産合計 | 322,466 | 285,167 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 1,711 | 1,728 |
| その他 | 1,192,893 | 1,166,688 |
| 貸倒引当金 | △41,089 | △41,399 |
| 投資その他の資産合計 | 1,153,516 | 1,127,017 |
| 固定資産合計 | 1,775,278 | 1,744,704 |
| 資産合計 | 19,215,677 | 20,678,925 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (2018年12月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (2019年6月30日) |
|---------------|--------------------------|------------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 1,391,972 | 1,687,872 |
| 未払法人税等 | 161,028 | 512,444 |
| 賞与引当金 | 553,745 | 366,880 |
| 役員賞与引当金 | 27,540 | 13,055 |
| 前受金 | 1,995,394 | 2,121,530 |
| その他 | 843,307 | 1,015,031 |
| 流動負債合計 | 4,972,988 | 5,716,814 |
| 固定負債 | | |
| 退職給付に係る負債 | 1,327,370 | 1,311,385 |
| その他 | 47,663 | 33,495 |
| 固定負債合計 | 1,375,033 | 1,344,881 |
| 負債合計 | 6,348,022 | 7,061,695 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 995,000 | 995,000 |
| 資本剰余金 | 909,000 | 909,000 |
| 利益剰余金 | 11,543,732 | 12,176,384 |
| 自己株式 | △734,142 | △577,650 |
| 株主資本合計 | 12,713,590 | 13,502,734 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| 為替換算調整勘定 | 23,755 | △34,335 |
| その他の包括利益累計額合計 | 23,755 | △34,335 |
| 非支配株主持分 | 130,308 | 148,831 |
| 純資産合計 | 12,867,654 | 13,617,230 |
| 負債純資産合計 | 19,215,677 | 20,678,925 |

(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2四半期連結累計期間

(単位：千円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自2018年1月1日 至2018年6月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自2019年1月1日 至2019年6月30日) |
|------------------|---|---|
| 売上高 | 10,748,273 | 11,798,929 |
| 売上原価 | 6,496,810 | 7,064,759 |
| 売上総利益 | 4,251,463 | 4,734,169 |
| 販売費及び一般管理費 | 3,203,354 | 3,109,324 |
| 営業利益 | 1,048,108 | 1,624,845 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 8,082 | 9,661 |
| 為替差益 | 1,304 | — |
| 助成金収入 | 68,280 | 34,740 |
| その他 | 4,696 | 2,064 |
| 営業外収益合計 | 82,363 | 46,466 |
| 営業外費用 | | |
| 売上割引 | 23 | 16 |
| 為替差損 | — | 13,797 |
| その他 | 118 | 45 |
| 営業外費用合計 | 142 | 13,859 |
| 経常利益 | 1,130,330 | 1,657,451 |
| 特別利益 | | |
| 事業譲渡益 | 494,372 | — |
| 特別利益合計 | 494,372 | — |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | 1,100 | — |
| 固定資産除却損 | 225,501 | 4,704 |
| 特別損失合計 | 226,602 | 4,704 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 1,398,100 | 1,652,747 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 402,634 | 516,972 |
| 法人税等調整額 | △6,156 | 49,230 |
| 法人税等合計 | 396,477 | 566,203 |
| 四半期純利益 | 1,001,623 | 1,086,543 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 48,462 | 37,356 |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 953,160 | 1,049,187 |

四半期連結包括利益計算書
第2四半期連結累計期間

(単位：千円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自 2018年1月1日 至 2018年6月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 2019年1月1日 至 2019年6月30日) |
|-----------------|---|---|
| 四半期純利益 | 1,001,623 | 1,086,543 |
| その他の包括利益 | | |
| 為替換算調整勘定 | △209,572 | △64,712 |
| その他の包括利益合計 | △209,572 | △64,712 |
| 四半期包括利益 | 792,050 | 1,021,831 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 749,026 | 991,096 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 43,024 | 30,735 |

(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。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

(税金費用の計算)

一部の連結子会社は、当第2四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算する方法を採用しております。