

平成20年3月期 第3四半期財務・業績の概況

平成20年2月13日

上場会社名 株式会社ソリトンシステムズ 上場取引所 JASDAQ
 コード番号 3040 URL <http://www.soliton.co.jp>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 鎌田 信夫
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役企画総務部長 (氏名) 岡田 俊博 TEL (03) 5360-3801

(百万円未満切捨て)

1. 平成20年3月期第3四半期の連結業績(平成19年4月1日～平成19年12月31日)

(1) 連結経営成績 (%表示は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期第3四半期	10,968	△25.2	602	△17.7	594	△12.4	311	△50.5
19年3月期第3四半期	14,655	—	732	—	678	—	628	—
19年3月期	19,197	—	1,246	—	1,187	—	899	—

(注) 19年3月期より第3四半期財務情報の開示を行っているため、19年3月期の前年同四半期増減率は記載しておりません。

	1株当たり四半期 (当期)純利益		潜在株式調整後 1株当たり四半期 (当期)純利益	
	円	銭	円	銭
20年3月期第3四半期	52	44	52	03
19年3月期第3四半期	122	76	—	—
19年3月期	174	01	172	51

(注) 平成19年3月期第3四半期の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、新株予約権の残高はありましたが、当社株式は非上場であり、期中平均株価が把握できませんでしたので記載しておりません。

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産	
	百万円	百万円	%	円	銭
20年3月期第3四半期	10,156	4,784	47.0	805	60
19年3月期第3四半期	8,125	2,890	35.6	564	71
19年3月期	10,599	4,554	43.0	768	48

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
20年3月期第3四半期	317	△405	△337	350
19年3月期第3四半期	2,006	△265	△1,281	792
19年3月期	2,719	△1,845	△431	776

2. 配当の状況

	1株当たり配当金	
(基準日)	第3四半期末	
	円	銭
20年3月期第3四半期	—	—
19年3月期第3四半期	—	—

3. 平成20年3月期の連結業績予想(平成19年4月1日～平成20年3月31日) 【参考】

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		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	16,000	△16.7	1,300	4.3	1,360	14.4	800	△11.4	134	88

4. その他

- (1) 期中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 — 社 (社名 —) 除外 — 社 (社名 —)
- (2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無
- (3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

- 平成19年11月14日に発表いたしました業績予想は、本資料において修正しています。詳細につきましては、本日公表した「平成20年3月期 通期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、当期業績につきましては、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であり、為替等のリスクや不確実性を含んでおります。実際の業績は今後様々な要因によって予想数値と異なる結果となり得ることをご承知おき下さい。

【定性的情報・財務諸表等】

1. 連結経営成績に関する定性的情報

当第3四半期の当社グループの業績につきましては、売上高10,968百万円（前年同期比25.2%減）、営業利益は602百万円（前年同期比17.7%減）、経常利益は594百万円（前年同期比12.4%減）、四半期純利益は311百万円（前年同期比50.5%減）となりました。

各売上区分別での営業活動の状況は、次の通りです。

(1) ITセキュリティ・ソリューション

企業におけるITセキュリティ強化のニーズは、個人情報保護、内部統制の強化という観点からますます高くなっています。このような背景から、ICカードによるデバイス・ユーザー認証の情報セキュリティ製品（製品名：SmartOn）、ログ記録・分析のソフトウェア、（製品名：InfoTrace）、それにスパム・メールを自動的に識別して排除する製品（製品名：IronPort）の販売などが順調に推移しました。

この結果、「ITセキュリティ・ソリューション」の売上高は3,378百万円（前年同期比11.6%増）となりました。

(2) コンテンツ配信ソリューション

主力の業務である集合住宅向けのコンテンツ配信インフラの構築・運用の横展開、動画配信ASPサービスやポイントサービス、携帯電話回線を使うリアルタイムの映像伝送など、一層の顧客数拡大、サービスメニューの多角化を推進しました。しかしながら、前年度には特需とも言える大口顧客向けの大型システム構築案件があったため、当第3四半期の売上高は前年同期と比較すると、大幅な減収となりました。

この結果、「コンテンツ配信ソリューション」の売上高は、2,117百万円（前年同期比37.8%減）となりました。

(3) ネットワーク構築及び組み込みシステム

企業向けネットワーク構築案件は、コモディティ化と競合の多さから業界の競争はますます厳しくなっています。こうした市場環境の中で、当社は採算性を見ながら案件の選別を行って取り組んでいます。その結果、企業向けネットワーク構築と保守サービスの売上高は前年度比で減少となりました。

組み込みシステム関連では、医療機器、半導体製造機器、産業用検査機器に組み込まれる特殊基板の販売を主力としておりますが、マーケット規模が小さいため販売面は伸び悩んでおります。そうした中で当社は次世代に目を向けた高速データ処理エンジンや組み込み設計のライブラリ開発に注力しました。

この結果、「ネットワーク構築及び組み込みシステム」の売上高は1,872百万円（前年同期比28.7%減）となりました。

(4) その他ネットワーク機器販売

VDSL用モデムやセットトップボックスなどのコンテンツ配信事業者向けのネットワーク機器については、主要顧客の初期設備投資が一服し、販売金額が前年度同期比で減少しました。

また、サーバー、スイッチ等の企業向けネットワーク製品は、製品単価の下落や競合の増加により収益の確保が年々難しくなっているため、これらを戦略的に縮小して、重点を当社の強みを発揮できる付加価値業務に重点を移すべく、社内リソースの再配置を行っております。

この結果、その他ネットワーク機器販売の売上高は3,599百万円（前年同期比35.7%減）となりました。

各売上区分における売上高をまとめると、次の通りであります。

区分	前四半期 (19年3月第3四半期)		当四半期 (20年3月第3四半期)		対前年 増減率 (%)
	売上高 (百万円)	構成比 (%)	売上高 (百万円)	構成比 (%)	
ITセキュリティ・ソリューション	3,027	20.7	3,378	30.8	11.6
コンテンツ配信ソリューション	3,402	23.2	2,117	19.3	△37.8
ネットワーク構築及び組み込みシステム	2,625	17.9	1,872	17.1	△28.7
付加価値ビジネス合計	9,055	61.8	7,368	67.2	△18.6
その他ネットワーク機器販売	5,599	38.2	3,599	32.8	△35.7
合計	14,655	100.0	10,968	100.0	△25.2

2. 連結財政状態に関する定性的情報

(1) 資産、負債及び純資産の状況

当第3四半期末の総資産は10,156百万円となり、前連結会計年度末に比べ443百万円減少しました。

流動資産は6,597百万円となり、前連結会計年度末に比べて452百万円減少しました。主な増減内訳は、「現金及び預金」425百万円減少、「受取手形及び売掛金」226百万円減少、「たな卸資産」238百万円増加、「繰延税金資産」142百

万円減少等であります。

固定資産は3,533百万円となり、前連結会計年度末に比べて17百万円増加しました。主な増減内訳は、「投資有価証券」123百万円減少、「その他」投資資産が170百万円増加等であります。

流動負債は4,888百万円となり、前連結会計年度末に比べて692百万円減少しました。主な増減内訳は、「支払手形及び買掛金」204百万円の増加、「短期借入金」220百万円の減少、「前受収益」259百万円の増加、「その他」流動負債735百万円の減少等であります。

固定負債は、483百万円となり、前連結会計年度末に比べて19百万円増加しました。

純資産の部は4,784百万円となり、前連結会計年度末に比べて229百万円増加しました。

なお当中間連結会計期間末の自己資本比率は47.0%、1株当たり純資産額は805円60銭（前連結会計年度末比37円12銭増）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第3四半期末における現金及び現金同等物は350百万円となり、前連結会計年度末と比較して425百万円減少しました。

「営業活動によるキャッシュ・フロー」は317百万円の収入となりました。主なプラス要因は、税金等調整前四半期純利益462百万円、売上債権の減少227百万円、仕入債務の増加204百万円であり、主なマイナス要因は、たな卸資産の増加238百万円であります。

「投資活動によるキャッシュ・フロー」は405百万円の支出となりました。主なマイナス要因は投資有価証券の取得592百万円であります。

「財務活動によるキャッシュ・フロー」は337百万円の支出となりました。主なマイナス要因は、短期借入金の減少額220百万円、配当金の支払129百万円であります。

3. 連結業績予想に関する定性的情報

平成19年11月14日に発表いたしました業績予想は、本日公表した「業績予想の修正に関するお知らせ」において変更しております。

なお、当期業績につきましては、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であり、為替等のリスクや不確実性を含んでおります。実際の業績は今後様々な要因によって予想数値と異なる結果となり得ることをご承知おき下さい。

4. その他

(1) 期中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）

該当事項はありません。

(2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用

該当事項はありません。

(3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更

該当事項はありません。

5. (要約) 四半期連結財務諸表

(1) (要約) 四半期連結貸借対照表

科目	前年同四半期末 (平成19年3月期 第3四半期末)	当四半期末 (平成20年3月期 第3四半期末)	増減		(参考) 前期末 (平成19年3月期末)
	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額 (千円)
(資産の部)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金	792,847	350,690	△442,157		776,078
2. 受取手形及び売掛金	2,827,396	3,495,082	667,686		3,721,665
3. たな卸資産	2,238,733	2,209,682	△29,050		1,970,840
4. 繰延税金資産	224,912	113,042	△111,870		255,465
5. その他	357,407	501,324	143,916		344,236
貸倒引当金	△19,800	△72,542	△52,742		△18,921
流動資産合計	6,421,496	6,597,278	175,782	2.7	7,049,363
II 固定資産					
1. 有形固定資産	439,331	416,304	△23,026	△5.2	452,448
2. 無形固定資産	76,906	77,435	529	0.7	71,288
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	540,319	2,181,963	1,641,644		2,305,766
(2) 差入保証金	589,615	580,255	△9,360		581,003
(3) その他	404,075	620,910	216,834		450,253
貸倒引当金	△346,488	△343,077	3,411		△344,477
投資その他の資産合計	1,187,522	3,040,052	1,852,530	156.0	2,992,547
固定資産合計	1,703,759	3,533,792	1,830,032	107.4	3,516,284
III 繰延資産	—	25,296	25,296		34,053
資産合計	8,125,256	10,156,368	2,031,111	25.0	10,599,702

科目	前年同四半期末 (平成19年3月期 第3四半期末)	当四半期末 (平成20年3月期 第3四半期末)	増減		(参考) 前期末 (平成19年3月期末)
	金額(千円)	金額(千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額(千円)
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 支払手形及び買掛金	1,149,523	1,788,593	639,070		1,584,024
2. 短期借入金	1,710,000	1,400,000	△310,000		1,620,000
3. 1年以内返済予定長期借入金	51,480	—	△51,480		—
4. 1年以内償還予定社債	250,000	—	△250,000		—
5. 未払法人税等	18,197	135,835	117,638		211,334
6. 前受収益	727,904	864,779	136,874		605,718
7. 賞与引当金	—	192,182	192,182		316,795
8. その他	751,149	507,315	△243,833		1,243,298
流動負債合計	4,658,254	4,888,707	230,452	4.9	5,581,171
II 固定負債					
1. 社債	100,000	—	△100,000		—
2. 長期借入金	8,430	—	△8,430		—
3. 退職給付引当金	451,099	459,864	8,765		449,671
4. その他	17,256	23,489	6,233		14,405
固定負債合計	576,785	483,354	△93,431	△16.2	464,076
負債合計	5,235,040	5,372,061	137,021	2.6	6,045,247
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	627,800	1,326,500	698,700	111.3	1,320,250
2. 資本剰余金	548,927	1,247,627	698,700	127.3	1,241,377
3. 利益剰余金	1,678,688	2,130,852	452,163	26.9	1,950,161
4. 自己株式	—	△277	△277	—	—
株主資本合計	2,855,416	4,704,703	1,849,286	64.8	4,511,789
II 評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金	1,323	25,980	24,656	1,862.5	2,648
2. 繰延ヘッジ損益	△3,423	1,223	4,647	△135.7	△3,749
3. 為替換算調整勘定	36,899	46,170	9,270	25.1	43,765
評価・換算差額等合計	34,800	73,374	38,574	110.8	42,665
III 新株予約権	—	6,228	6,228	—	—
純資産合計	2,890,216	4,784,306	1,894,089	65.5	4,554,454
負債、純資産合計	8,125,256	10,156,368	2,031,111	25.0	10,599,702

(2) (要約) 四半期連結損益計算書

科目	前年同四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	当四半期 (平成20年3月期 第3四半期)	増減		(参考) 前期 (平成19年3月期)
	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額 (千円)
I 売上高	14,655,086	10,968,207	△3,686,878	△25.2	19,197,671
II 売上原価	11,299,585	7,806,297	△3,493,287	△30.9	14,281,989
売上総利益	3,355,501	3,161,909	△193,591	△5.8	4,915,681
III 販売費及び一般管理費	2,622,928	2,559,193	△63,735	△2.4	3,668,865
営業利益	732,572	602,716	△129,855	△17.7	1,246,816
IV 営業外収益	38,571	135,236	96,664	250.6	49,194
V 営業外費用	92,981	143,790	50,808	54.6	108,447
経常利益	678,163	594,163	△84,000	△12.4	1,187,563
VI 特別利益	7,045	—	△7,045	△100.0	6,899
VII 特別損失	1,364	132,161	130,796	9,585.6	135,868
税金等調整前四半期 (当期) 純利益	683,844	462,002	△221,842	△32.4	1,058,594
税金費用	55,526	150,928	95,401	171.8	158,803
四半期 (当期) 純利益	628,317	311,073	△317,243	△50.5	899,790

(3) (要約) 四半期連結株主資本等変動計算書

前第3四半期連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年12月31日)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
平成18年3月31日 残高(千円)	627,800	548,927	1,177,848	2,354,576
第3四半期連結会計期間中の変動額				
新株の発行				
剰余金の配当			△107,478	△107,478
役員賞与			△20,000	△20,000
四半期純利益			628,317	628,317
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)				
第3四半期連結会計期間中の変動額合計(千円)	—	—	500,839	500,839
平成18年12月31日 残高(千円)	627,800	548,927	1,678,688	2,855,416

	評価・換算差額等				純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	評価・換算差額等合計	
平成18年3月31日 残高(千円)	14,422	—	31,421	45,843	2,400,420
第3四半期連結会計期間中の変動額					
新株の発行					
剰余金の配当					△107,478
役員賞与					△20,000
四半期純利益					628,317
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)	△13,098	△3,423	5,478	△11,043	△11,043
第3四半期連結会計期間中の変動額合計(千円)	△13,098	△3,423	5,478	△11,043	489,796
平成18年12月31日 残高(千円)	1,323	△3,423	36,899	34,800	2,890,216

当第3四半期連結会計期間(自 平成19年4月1日 至 平成19年12月31日)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成19年3月31日 残高(千円)	1,320,250	1,241,377	1,950,161	—	4,511,789
第3四半期連結会計期間中の変動額					
新株の発行	6,250	6,250			12,500
剰余金の配当			△130,383		△130,383
四半期純利益			311,073		311,073
自己株式の取得				△277	△277
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)					
第3四半期連結会計期間中の変動額合計(千円)	6,250	6,250	180,690	△277	192,913
平成19年12月31日 残高(千円)	1,326,500	1,247,627	2,130,852	△277	4,704,703

	評価・換算差額等				新株予約権	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	評価・換算差額等合計		
平成19年3月31日 残高(千円)	2,648	△3,749	43,765	42,665	—	4,554,454
第3四半期連結会計期間中の変動額						
新株の発行						12,500
剰余金の配当						△130,383
四半期純利益						311,073
自己株式の取得						△277
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)	23,331	4,972	2,404	30,709	6,228	36,938
第3四半期連結会計期間中の変動額合計(千円)	23,331	4,972	2,404	30,709	6,228	229,851
平成19年12月31日 残高(千円)	25,980	1,223	46,170	73,374	6,228	4,784,306

前連結会計年度の連結株主資本等変動計算書(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
平成18年3月31日 残高(千円)	627,800	548,927	1,177,848	2,354,576
連結会計年度中の変動額				
新株の発行	692,450	692,450		1,384,900
剰余金の配当			△107,478	△107,478
役員賞与			△20,000	△20,000
当期純利益			899,790	899,790
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)				
連結会計年度中の変動額合計(千円)	692,450	692,450	772,312	2,157,212
平成19年3月31日 残高(千円)	1,320,250	1,241,377	1,950,161	4,511,789

	評価・換算差額等				純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	評価・換算差額等合計	
平成18年3月31日 残高(千円)	14,422	—	31,421	45,843	2,400,420
連結会計年度中の変動額					
新株の発行					1,384,900
剰余金の配当					△107,478
役員賞与					△20,000
当期純利益					899,790
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	△11,773	△3,749	12,344	△3,178	△3,178
連結会計年度中の変動額合計(千円)	△11,773	△3,749	12,344	△3,178	2,154,033
平成19年3月31日 残高(千円)	2,648	△3,749	43,765	42,665	4,554,454

(4) (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

	前年同四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	当四半期 (平成20年3月期 第3四半期)	(参考) 前期 (平成19年3月期)
区分	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前四半期 (当期) 純利益	683,844	462,002	1,058,594
減価償却費	104,758	116,335	146,137
引当金の増加額(△減少額)	7,308	△62,197	319,786
受取利息及び受取配当金	△4,513	△113,902	△6,550
支払利息	49,777	28,274	64,619
為替差損益	△1,751	3,706	△3,994
持分法による投資損失(△投資利益)	17,916	△621	14,958
投資有価証券評価損	1,364	129,607	127,024
複合金融商品評価損	—	83,400	—
売上債権の減少額(△増加額)	1,476,479	227,738	586,063
たな卸資産の減少額(△増加額)	1,832,569	△238,007	2,103,080
仕入債務の増加額(△減少額)	△1,993,458	204,112	△1,560,173
その他流動資産の減少額(△増加額)	△1,449	△173,957	15,469
その他流動負債の増加額(△減少額)	△311,755	△177,791	△305,017
その他	△6,371	△23,370	13,483
小計	1,854,718	465,329	2,573,482
利息及び配当金の受取額	3,490	77,233	4,429
利息の支払額	△50,839	△21,342	△60,658
法人税等の支払額(△)又は還付額	198,837	△204,213	201,859
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,006,208	317,006	2,719,112
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
有形・無形固定資産の取得による支出	△180,139	△68,654	△189,651
投資有価証券の取得による支出	△19,200	△592,109	△1,581,438
投資有価証券の売却による収入	6,899	200,250	6,899
短期貸付金の純増減額	△39,355	1,047	△43,360
その他	△33,476	54,282	△37,951
投資活動によるキャッシュ・フロー	△265,271	△405,183	△1,845,501
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の純増減額	△819,354	△220,000	△910,000
長期借入金の純増減額	△199,392	—	△259,302
社債の償還による支出	△155,000	—	△505,000
株式の発行による収入	—	12,500	1,349,873
配当金の支払額	△107,478	△129,470	△107,478
その他	—	△277	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,281,224	△337,247	△431,906
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	1,154	36	2,391
V 現金及び現金同等物の増加額(又は減少額)	460,866	△425,388	444,097
VI 現金及び現金同等物の期首残高	331,981	776,078	331,981
VII 現金及び現金同等物の期末残高	792,847	350,690	776,078

(5) セグメント情報

〔事業の種類別セグメント情報〕

当四半期(平成20年3月期第3四半期)

当連結グループは、同一セグメントに属するコンピュータシステム事業の商品販売及びサービスを行っており、当該事業以外に事業の種類がないため、該当事項はありません。

〔所在地別セグメント情報〕

当四半期(平成20年3月期第3四半期)

本邦の売上高及び資産の金額は、全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。