

# 平成30年7月期 第1四半期決算短信(日本基準)(連結)

平成29年12月15日

上場会社名 ウィンテスト株式会社  
 コード番号 6721 URL <http://www.wintest.co.jp/>

上場取引所 東

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 奈良 彰治  
 問合せ先責任者 (役職名) 専務取締役 (氏名) 樋口 真康

TEL 045-317-7888

四半期報告書提出予定日 平成29年12月15日

配当支払開始予定日

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無

四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

## 1. 平成30年7月期第1四半期の連結業績(平成29年8月1日～平成29年10月31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              | % |
| 30年7月期第1四半期 | 82  |   | 101  |   | 101  |   | 96               |   |
| 29年7月期第1四半期 |     |   |      |   |      |   |                  |   |

(注) 包括利益 30年7月期第1四半期 94百万円 ( %) 29年7月期第1四半期 百万円 ( %)

|             | 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                |
| 30年7月期第1四半期 | 7.44        |                    |
| 29年7月期第1四半期 |             |                    |

(注) 当社は、平成29年7月期連結会計年度末より連結財務諸表を作成しているため、平成29年7月期第1四半期の数値及び対前年同四半期増減率については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 |
|-------------|-------|-------|--------|
|             | 百万円   | 百万円   | %      |
| 30年7月期第1四半期 | 1,126 | 1,034 | 91.8   |
| 29年7月期      | 1,248 | 1,129 | 90.5   |

(参考) 自己資本 30年7月期第1四半期 1,034百万円 29年7月期 1,129百万円

## 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  |
| 29年7月期     |        | 0.00   |        | 0.00 | 0.00 |
| 30年7月期     |        |        |        |      |      |
| 30年7月期(予想) |        | 0.00   |        | 0.00 |      |

(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. 平成30年7月期の連結業績予想(平成29年8月1日～平成30年7月31日)

(%表示は、通期は対前期、四半期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        |
| 第2四半期(累計) 通期 |     |   |      |   |      |   |                 |            |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

平成30年7月期の連結業績予想につきましては、開示が可能となった時点で速やかに開示します。詳細については、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。

#### 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(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無
- (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無
- (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
- |                    |     |
|--------------------|-----|
| 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 | : 無 |
| 以外の会計方針の変更         | : 無 |
| 会計上の見積りの変更         | : 無 |
| 修正再表示              | : 無 |

(4) 発行済株式数(普通株式)

|                   |          |              |          |              |
|-------------------|----------|--------------|----------|--------------|
| 期末発行済株式数(自己株式を含む) | 30年7月期1Q | 13,040,900 株 | 29年7月期   | 13,040,900 株 |
| 期末自己株式数           | 30年7月期1Q | 株            | 29年7月期   | 株            |
| 期中平均株式数(四半期累計)    | 30年7月期1Q | 13,040,900 株 | 29年7月期1Q | 8,669,150 株  |

四半期決算短信は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。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ことをご了解ください。

また上記予想の前提条件、その他関連する事項については、添付資料2ページ「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」をご覧ください。

○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 .....               | 2 |
| (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 |
| 四半期連結損益計算書 .....                   | 6 |
| 第1四半期連結累計期間 .....                  | 6 |
| 四半期連結包括利益計算書 .....                 | 7 |
| 第1四半期連結累計期間 .....                  | 7 |
| (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 |
| (セグメント情報等) .....                   | 8 |
| 3. その他 .....                       | 9 |

## 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1四半期連結累計期間における世界の経済情勢は、米国では引き続き雇用環境や個人消費の改善が進むなど景気の拡大基調が持続し、欧州各国の景気回復が鮮明になる一方、アジア圏では中国の安定成長を目指す経済政策への転換による成長率の減速が顕在化する一方で、新興国経済は持ち直す傾向が見られました。

わが国経済は、雇用情勢や所得環境、企業収益に改善傾向が見られ、緩やかな回復基調が続きましたが、米国政権の経済政策や不安定な国際情勢などから、依然として先行き不透明な状況が続きました。

当社グループの既存事業である半導体検査装置事業においては、スマートフォンや液晶テレビ関連デバイス並びに車載関連デバイスの需要は堅調に推移し、LCDドライバICテスター等の引き合いが増えたものの、その他のデジタル家電関連デバイス向け装置の需要は低調に推移しました。

また、新規事業である新エネルギー事業においては、改正された再生可能エネルギーの固定価格買い取り制度（改正FIT法）の施行に伴い、再生可能エネルギー市場拡大のペースに鈍化があったものの、大型発電設備を適切に保守点検及び維持管理するために必要な体制の整備と、この実施が義務化されたため、太陽光発電所のオペレーター&メンテナンス（O&M）の引き合いが増加しました。

このような状況の下、当第1四半期連結累計期間の当社グループの売上高は82,366千円、営業損失101,502千円、経常損失101,658千円、親会社株主に帰属する四半期純損失96,982千円となりました。

なお、セグメントの業績は、次のとおりであります。

## ①半導体検査装置事業

半導体検査装置事業においては、引き続き、顧客のニーズに対応した装置と機能拡張オプションの開発、改善に努め、製品ラインアップの拡充を図るとともに、営業担当とエンジニアが一体化した営業推進体制により、国内のみならず海外での売上拡大と、新規顧客の開拓に向けた積極的な営業活動を展開しました。

この結果、当第1四半期連結累計期間において、LCDドライバIC検査装置 WTS-577を複数台受注し、当該セグメントにおける受注高は281,164千円と、前年同四半期比で5,743%の増加となりました。また、売上高につきましても15,505千円と、前年同四半期比で22.5%の増加となりました。

## ②新エネルギー関連事業

新エネルギー関連事業においては、改正FIT法が施行された本年をO&M元年と捉え、国内における専門分野展示会であるO&M Japanを運営するなど、O&Mの啓蒙活動を積極的に行なった結果、メガソーラー発電所の大規模は正工事などの大型O&M案件等を受注いたしました。

この結果、当第1四半期連結累計期間における売上高は66,860千円となりました。なお、当該セグメントを主に担う子会社のオレンジ株式会社は、前連結会計年度においては貸借対照表のみを連結しているため、前年同四半期比較の記載を省略しております。

## (2) 財政状態に関する説明

## (資産)

当第1四半期連結会計期間末における流動資産は、前連結会計年度に比べ127,849千円減少し、969,281千円（前連結会計年度末比11.7%減）となりました。この主な要因は、受取手形及び売掛金が118,418千円減少したことによるものです。

固定資産は、前連結会計年度に比べ5,833千円増加し、157,630千円（前連結会計年度末比3.8%増）となりました。この主な要因は、繰延税金資産が4,363千円増加したことによるものです。

## (負債)

流動負債は、前連結会計年度に比べ25,824千円減少し、63,204千円（前連結会計年度末比29.0%減）となりました。この主な要因は、未払法人税等が13,544千円減少したことによるものです。

固定負債は、前連結会計年度に比べ1,468千円減少し、28,711千円（前連結会計年度末比4.9%減）となりました。この主な要因は、長期借入金が4,617千円減少したことによるものです。

## (純資産)

純資産は、前連結会計年度に比べ94,724千円減少し、1,034,996千円（前連結会計年度末比8.4%減）となりました。この主な要因は、利益剰余金が96,982千円減少したことによるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

当社グループは、今後、市場の拡大が見込まれるロボット分野、電気自動車分野、IoT事業分野などの成長分野へ参入するため、これまでの主力事業である半導体検査装置事業で培った検査技術や画像処理技術、高精度センサ技術を応用した、新たな事業領域の拡充や、新規事業の展開を推し進めております。

そして、今般、新規事業の展開を目的に子会社としたオランジュ株式会社は、当社グループの新たな事業領域となる新エネルギー関連事業のうち、特に需要が拡大している太陽光発電システムの保守点検・整備・保証管理(O&M)領域において、積極的に顧客を開拓するとともに、同社が有する実績及び業界ポジションを活かしたモニタリングシステムの開発や、他社とのアライアンスも視野に入れた製品開発のための体制構築を、当社グループ内で進めております。

また、既存事業である半導体及びフラットパネル・ディスプレイ検査装置事業につきましては、海外におけるスマートフォン等の需要拡大に対応するための設備投資が台湾および中国で見込まれており、当社は引き続きエンジニアと営業が連携した活動を現地で積極的に展開し、当第1四半期連結累計期間において、新たな受注を獲得しております。

このように、当社グループの半導体検査装置事業は改善の兆しが見られますが、前連結会計年度において受注が伸び悩んだ影響から、当連結会計年度の受注・売上高を保守的に見積もる必要があると判断しております。

また、子会社のオランジュ株式会社は、現在、O&M領域で相当数のお引き合いをいただいておりますが、当社にとって当該事業領域は新規性が高いために通期の業績予想が難しく、さらに、当社は引き続き複数の企業と事業並びに企業の買収に係る協議を進めており、これらが平成30年7月期の当社グループの業績に影響する可能性が高く、現段階でこの影響を織り込んだ合理的な予想値の算定は極めて困難です。

以上の理由から、当社は現時点で適切な当連結会計年度の業績予想の開示ができないと判断し、これを未定いたしました。

業績予想につきましては、これが可能となった時点で速やかに公表いたします。

## 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<br>(平成29年7月31日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(平成29年10月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                               |
| 流動資産          |                         |                               |
| 現金及び預金        | 786,095                 | 755,105                       |
| 受取手形及び売掛金     | 139,391                 | 20,972                        |
| 仕掛品           | 89,787                  | 101,263                       |
| 原材料及び貯蔵品      | 1,411                   | 2,505                         |
| 前渡金           | 55,530                  | 67,420                        |
| 繰延税金資産        | 4,476                   | 5,073                         |
| その他           | 20,439                  | 16,940                        |
| 流動資産合計        | 1,097,131               | 969,281                       |
| 固定資産          |                         |                               |
| 有形固定資産        |                         |                               |
| 建物            | 8,182                   | 8,182                         |
| 減価償却累計額       | △8,182                  | △8,182                        |
| 建物（純額）        | —                       | —                             |
| 車両運搬具         | 12,429                  | 12,429                        |
| 減価償却累計額       | △10,923                 | △11,091                       |
| 車両運搬具（純額）     | 1,506                   | 1,338                         |
| 工具、器具及び備品     | 184,395                 | 184,395                       |
| 減価償却累計額       | △183,082                | △183,247                      |
| 工具、器具及び備品（純額） | 1,312                   | 1,148                         |
| リース資産         | 8,301                   | 11,518                        |
| 減価償却累計額       | △2,087                  | △2,663                        |
| リース資産（純額）     | 6,214                   | 8,854                         |
| 有形固定資産合計      | 9,032                   | 11,341                        |
| 無形固定資産        |                         |                               |
| のれん           | 80,036                  | 76,034                        |
| 無形固定資産合計      | 80,036                  | 76,034                        |
| 投資その他の資産      |                         |                               |
| 投資有価証券        | 36,448                  | 39,732                        |
| 繰延税金資産        | 10,837                  | 15,200                        |
| その他           | 18,609                  | 18,488                        |
| 貸倒引当金         | △3,166                  | △3,166                        |
| 投資その他の資産合計    | 62,728                  | 70,254                        |
| 固定資産合計        | 151,797                 | 157,630                       |
| 資産合計          | 1,248,929               | 1,126,912                     |

（単位：千円）

|               | 前連結会計年度<br>(平成29年7月31日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(平成29年10月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                               |
| 流動負債          |                         |                               |
| 買掛金           | 11,932                  | 4,319                         |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 18,468                  | 18,468                        |
| 未払法人税等        | 17,568                  | 4,023                         |
| 賞与引当金         | 1,613                   | 6,488                         |
| 製品保証引当金       | 600                     | 723                           |
| その他           | 38,846                  | 29,182                        |
| 流動負債合計        | 89,028                  | 63,204                        |
| 固定負債          |                         |                               |
| 長期借入金         | 13,139                  | 8,522                         |
| 繰延税金負債        | 4,650                   | 5,656                         |
| その他           | 12,390                  | 14,533                        |
| 固定負債合計        | 30,179                  | 28,711                        |
| 負債合計          | 119,208                 | 91,916                        |
| 純資産の部         |                         |                               |
| 株主資本          |                         |                               |
| 資本金           | 1,654,319               | 1,654,319                     |
| 資本剰余金         | 1,761,568               | 1,761,568                     |
| 利益剰余金         | △2,296,610              | △2,393,593                    |
| 株主資本合計        | 1,119,277               | 1,022,294                     |
| その他の包括利益累計額   |                         |                               |
| その他有価証券評価差額金  | 10,443                  | 12,701                        |
| その他の包括利益累計額合計 | 10,443                  | 12,701                        |
| 新株予約権         | 0                       | 0                             |
| 純資産合計         | 1,129,720               | 1,034,996                     |
| 負債純資産合計       | 1,248,929               | 1,126,912                     |

(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1四半期連結累計期間)

(単位:千円)

|                     | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成29年8月1日<br>至平成29年10月31日) |
|---------------------|--|
| 売上高                 | 82,366                                       |
| 売上原価                | 58,491                                       |
| 売上総利益               | 23,874                                       |
| 販売費及び一般管理費          | 125,376                                      |
| 営業損失(△)             | △101,502                                     |
| 営業外収益               |  |
| 受取利息                | 27   |
| その他                 | 109  |
| 営業外収益合計             | 137  |
| 営業外費用               |  |
| 支払利息                | 132  |
| 支払手数料               | 160  |
| 営業外費用合計             | 293  |
| 経常損失(△)             | △101,658                                     |
| 税金等調整前四半期純損失(△)     | △101,658                                     |
| 法人税、住民税及び事業税        | 284  |
| 法人税等調整額             | △4,959                                       |
| 法人税等合計              | △4,675                                       |
| 四半期純損失(△)           | △96,982                                      |
| 親会社株主に帰属する四半期純損失(△) | △96,982                                      |

(四半期連結包括利益計算書)  
(第1四半期連結累計期間)

(単位:千円)

|                 | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成29年8月1日<br>至平成29年10月31日) |
|-----------------|--|
| 四半期純損失(△)       | △96,982                                      |
| その他の包括利益        |  |
| その他有価証券評価差額金    | 2,258  |
| その他の包括利益合計      | 2,258  |
| 四半期包括利益         | △94,724                                      |
| (内訳)            |  |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | △94,724                                      |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | —  |

(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

(セグメント情報等)

当第1四半期連結累計期間(自平成29年8月1日至平成29年10月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

|                       | 報告セグメント       |                |          | 調整額<br>(注)1 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注)2 |
|-----------------------|---------------|----------------|----------|-------------|-------------------------------|
|                       | 半導体検査<br>装置事業 | 新エネルギー<br>関連事業 | 計        |             |                               |
| 売上高                   |               |                |          |             |                               |
| 外部顧客への売上高             | 15,505        | 66,860         | 82,366   | —           | 82,366                        |
| セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | —             | —              | —        | —           | —                             |
| 計                     | 15,505        | 66,860         | 82,366   | —           | 82,366                        |
| セグメント損失               | △87,118       | △14,533        | △101,652 | 150         | △101,502                      |

(注) 1. セグメント損失の調整額150千円は、セグメント間取引消去によるものであります。

2. セグメント損失は、四半期連結損益計算書の営業損失と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれんに関する情報

該当事項はありません。

### 3. その他

#### 継続企業の前提に関する重要事象等

当社グループは、前事業年度にオランジュ株式会社を連結子会社としておりますが、貸借対照表のみ連結した前事業年度において営業損失186,951千円、当期純損失205,450千円を計上しております。また、当第1四半期連結累計期間においては、半導体検査装置事業については海外顧客の設備投資のずれ込みにより、売上高は低水準でしたが、新エネルギー関連事業については、太陽光発電パネルの是正工事の完了による売上も計上でき、売上高82,366千円、営業損失101,502千円及び親会社株主に帰属する四半期純損失96,982千円を計上しております。

当該状況により、当社グループには継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況が存在しております。

当社グループはこうした状況を解消するため、以下の取組みを継続して実施しております。

まず、半導体検査装置事業におきましては、かつて主要顧客であった国内半導体メーカーも設備投資に慎重で、当社グループの業績もこの影響を大きく受けました。

そこで数年前より、スマートフォン向け半導体分野への精力的な設備投資が続くアジア圏に新たな商機を求め、現地の顧客ニーズに適合したLCDドライバーIC検査装置を開発するとともに、新たな顧客の開拓に注力しており、その結果、台湾の大手企業に当該検査装置が採用され、その後連続して受注を獲得、当第1四半期連結累計期間にも複数台を追加受注しております。同エリアでは検査コスト低減に向けた顧客要求が強いため、当該検査装置については、検査の高速化機能の開発が完了したことにより、顧客からの更なる追加受注が期待できる状況です。また、顧客ニーズのあるより広範囲のIC検査に対応する安価なロジックテスターを製品化して、海外顧客からの早期受注に取り組んでまいります。

次に、新たな収益の柱を構築するための成長戦略として、当社グループがこれまで培ってきた検査技術や画像処理技術、高精度センサー技術、データ解析技術を応用し、今後の市場拡大が見込まれるロボット分野、電気自動車分野、IoT事業分野などの成長分野へ、シナジーの高い事業会社とのM&Aや資本・業務提携並びに産学連携を積極的に進めて新規参入し、事業の多角化展開により、抜本的な事業構造の改革と収益基盤の拡充に取り組んでまいります。そのうちロボット分野に応用できる自重補償機構技術については、学校法人慶應義塾大学 慶應義塾先端科学技術研究センターと共同開発で進めており、重量キャンセル型搬送装置の試作機を完成させており、今後搬送重量を更に大きくしパワーアシスト機器等への応用を目指してまいります。次にIoT分野ではIoTセンサーの高精度化に向けた共同研究を大阪大学と、また太陽光パネルの発電効率向上に役立つ遠隔監視機器の共同開発を茨城大学と開始しており、今後の新製品開発につながる産学連携に取り組んでおります。なお、この分野に関しては平成29年5月1日に、太陽光発電所の発電パネルのメンテナンス事業を手がける株式会社りょうしんメンテナンスサービス(現社名：オランジュ株式会社)を連結子会社とし、新エネルギー関連事業分野に進出しました。この事業分野では、本年4月からの改正FIT法施行に伴って太陽光発電パネル等の保守管理が義務化の方向となり、高精度、高効率なメンテナンスニーズが増しており、同社のモニタリングシステムの技術的優位性を活かして顧客開拓に注力し売上増を目指してまいります。

また、経費水準もM&A関連費用及び研究開発費は増加しつつありますが、これまでの経費見直し人員減をはじめとする固定費圧縮策の効果で、過去最低レベルとなっており、引き続き経費の削減と部品調達効率化及び開発工程の見直しによる原価低減を推し進め、営業損益の改善に努めてまいります。

さらに、事業戦略であるM&A等に必要な資金の調達と財務基盤の安定化のために、平成28年6月17日開催の当社取締役会において決議した第三者割当による第6回及び第7回新株予約権を発行(行使による調達予定額800,003千円)しており、その行使により当第1四半期連結会計期間末までに799,991千円の資金調達を実施しました。

これらにより財務面におきまして、今後の運転資金及び新規事業の展開資金のための必要十分な現金預金を確保していることに鑑み、継続企業の前提に関する重要な不確実性は認められないものと判断しております。