

2023年3月期 第3四半期決算短信〔IFRS〕（連結）

2023年2月3日

上場会社名 ティ・エス テック株式会社 上場取引所 東
 コード番号 7313 URL <https://www.tstech.co.jp/>
 代表者（役職名） 代表取締役 社長（氏名） 保田 真成
 問合せ先責任者（役職名） コーポレート・コミュニケーション部長（氏名） 大塚 武（TEL）048(462)1121
 四半期報告書提出予定日 2023年2月13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. 2023年3月期第3四半期の連結業績（2022年4月1日～2022年12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）

	売上収益		営業利益		税引前 四半期利益		四半期利益		親会社の所有者 に帰属する 四半期利益		四半期 包括利益 合計額	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2023年3月期第3四半期	302,473	17.2	10,300	△31.8	13,147	△24.4	7,698	△40.7	3,467	△57.3	14,071	△20.8
2022年3月期第3四半期	258,036	△0.0	15,110	△27.5	17,391	△41.1	12,984	△45.0	8,119	△54.2	17,770	△24.9

	基本的1株当たり 四半期利益	希薄化後1株当たり 四半期利益
	円 銭	円 銭
2023年3月期第3四半期	26.72	—
2022年3月期第3四半期	60.47	—

（2）連結財政状態

	資産合計	資本合計	親会社の所有者に 帰属する持分	親会社所有者 帰属持分比率	1株当たり親会社 所有者帰属持分
	百万円	百万円	百万円	%	円 銭
2023年3月期第3四半期	401,399	314,929	292,053	72.8	2,290.46
2022年3月期	415,985	325,583	296,855	71.4	2,234.73

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
2022年3月期	—	26.00	—	28.00	54.00
2023年3月期	—	30.00	—	—	—
2023年3月期(予想)	—	—	—	33.00	63.00

（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. 2023年3月期の連結業績予想（2022年4月1日～2023年3月31日）

（％表示は、対前期増減率）

	売上収益		営業利益		税引前利益		当期利益		親会社の所有者 に帰属する 当期利益		基本的 1株当たり 当期利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭	
通期	415,000	18.6	20,000	△13.0	22,800	△11.8	15,100	△19.7	9,400	△24.3	72.76	

（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 : 無
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)
新規 — 社 (社名) 、 除外 — 社 (社名)

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更

- ① IFRSにより要求される会計方針の変更 : 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

(3) 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)	2023年3月期3Q	136,000,000株	2022年3月期	136,000,000株
② 期末自己株式数	2023年3月期3Q	8,491,036株	2022年3月期	3,162,967株
③ 期中平均株式数 (四半期累計)	2023年3月期3Q	129,776,234株	2022年3月期3Q	134,278,533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

業績予想につきましては、現時点で入手可能な情報に基づき当社の経営者が判断した予想であり、リスクや不確実性を含んでおります。

従いまして、これらの業績予想のみに全面的に依拠して投資判断を下すことは控えるようお願いいたします。実際の業績は、様々な重要な要素により、これらの業績予想とは、大きく異なる結果となり得ることを、ご承知おきください。業績予想の前提となる仮定等については、添付資料4ページ「(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。

○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	4
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	4
2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記	5
(1) 要約四半期連結財政状態計算書	5
(2) 要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書	7
(3) 要約四半期連結持分変動計算書	9
(4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書	11
(5) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項	13

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3四半期連結累計期間（2022年4月1日～2022年12月31日）における連結業績は、半導体供給不足を受けた客先の減産影響等はありませんでしたが、為替換算効果や機種構成の良化等により売上収益は3,024億73百万円と前年同期に比べ444億37百万円（17.2%）の増収となりました。

利益面では、原価低減に努めましたが減産影響等により、営業利益は103億円と前年同期に比べ48億9百万円（31.8%）の減益となりました。親会社の所有者に帰属する四半期利益は34億67百万円と前年同期に比べ46億51百万円（57.3%）の減益となりました。

※USドル/円 平均為替レート・・・前第3四半期：111.1円⇒当第3四半期：136.5円

中国元/円 平均為替レート・・・前第3四半期：17.3円⇒当第3四半期：19.9円

セグメントごとの事業概況及び業績は次のとおりです。

(日本)

(単位：百万円)

	前第3四半期 累計期間	当第3四半期 累計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	62,588	63,206	618	1.0%
営業利益	5,154	4,384	△770	△14.9%

前期との主な増減理由

売上収益 機種構成の変化はありませんでしたが、開発売上の増加や為替効果等により前年同等となりました。

営業利益 原価低減に努めましたが、人事制度の見直しに伴う一過性費用の発生等により減益となりました。

(米州)

(単位：百万円)

	前第3四半期 累計期間	当第3四半期 累計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	104,314	138,006	33,691	32.3%
営業利益（△は損失）	△2,307	△5,094	△2,787	—%

前期との主な増減理由

売上収益 半導体供給不足を受けた客先の減産影響等はありませんでしたが、為替換算効果や機種構成の良化等により増収となりました。

営業利益 原価低減に努めましたが、減産影響等により減益となりました。

※円安による為替換算効果は、営業利益では営業損失を計上したことで減益影響として生じています。

(中国)

(単位：百万円)

	前第3四半期 累計期間	当第3四半期 累計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	85,073	93,354	8,280	9.7%
営業利益	15,029	14,831	△198	△1.3%

前期との主な増減理由

売上収益 新型コロナウイルス感染拡大を受けた客先の減産影響等はありませんでしたが、為替換算効果や機種構成の良化等により増収となりました。

営業利益 減産影響等はありませんでしたが、機種構成の良化や為替換算効果等により前年同等となりました。

(アジア・欧州)

(単位：百万円)

	前第3四半期 累計期間	当第3四半期 累計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	25,835	29,058	3,223	12.5%
営業利益	736	524	△211	△28.7%

前期との主な増減理由

売上収益 英国連結子会社生産終了※による減収影響等はありませんでしたが、増産や為替換算効果等により増収となりました。

営業利益 増収効果はありませんでしたが、英国連結子会社生産終了等により減益となりました。

※英国連結子会社であるTS TECH UK LTDは、2021年7月をもって生産活動を終了しており、2023年3月期中に解散する予定です。

また、事業別の売上収益については下記のとおりです。

(単位：百万円)

	前第3四半期 累計期間		当第3四半期 累計期間		前期比増減額	前期比増減率
		構成比		構成比		
二輪事業	4,149	1.6%	6,105	2.0%	1,956	47.2%
四輪事業	241,080	93.4%	282,829	93.5%	41,748	17.3%
(シート)	216,798	84.0%	254,170	84.0%	37,371	17.2%
(内装品)	24,281	9.4%	28,659	9.5%	4,377	18.0%
その他事業	12,806	5.0%	13,538	4.5%	732	5.7%
合計	258,036	100.0%	302,473	100.0%	44,437	17.2%

※「二輪事業」は、前第3四半期連結累計期間に対して大きく増加しています。

これは第1四半期連結会計期間において二輪事業を営むTS TECH (MANDAL) PRIVATE LIMITEDを連結範囲に含めたことによるものです。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第3四半期連結会計期間末における資産合計は、4,013億99百万円と前連結会計年度末に比べ145億85百万円の減少となりました。これは、設備投資等による有形固定資産の増加はありましたが、主要客先からの受注台数の減少等により営業債権及びその他の債権が減少、及び自己株式の取得等によりその他の流動資産が減少したことが主な要因です。

(負債)

負債合計は、864億70百万円と前連結会計年度末に比べ39億31百万円の減少となりました。これは、主要客先からの受注台数の減少等により営業債務及びその他の債務が減少したことが主な要因です。

(資本)

資本合計は、3,149億29百万円と前連結会計年度末に比べ106億53百万円の減少となりました。これは、在外営業活動体の換算差額の増加等によるその他の資本の構成要素の増加はありましたが、自己株式の増加、及び配当金の支払等により利益剰余金が減少したことが主な要因です。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

当第3四半期連結累計期間の実績、現時点における主要客先からの受注動向及び為替動向を考慮した結果、2022年11月11日公表の連結業績予想を変更していません。

2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 要約四半期連結財政状態計算書

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2022年12月31日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	139,585	139,611
営業債権及びその他の債権	65,430	54,101
その他の金融資産	9,700	15,458
棚卸資産	43,532	37,978
未収法人所得税等	2,340	4,342
その他の流動資産	16,448	7,734
流動資産合計	277,037	259,226
非流動資産		
有形固定資産	76,860	82,147
無形資産	10,580	10,721
持分法で会計処理されている投資	17,257	18,494
その他の金融資産	27,097	23,645
退職給付に係る資産	4,311	4,115
繰延税金資産	2,454	2,724
その他の非流動資産	386	324
非流動資産合計	138,947	142,173
資産合計	415,985	401,399

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2022年12月31日)
負債及び資本		
流動負債		
営業債務及びその他の債務	67,024	64,560
その他の金融負債	1,718	1,223
未払法人所得税等	1,776	2,885
引当金	217	197
その他の流動負債	6,830	6,390
流動負債合計	77,567	75,256
非流動負債		
その他の金融負債	4,420	3,978
退職給付に係る負債	1,466	1,554
引当金	157	167
繰延税金負債	5,470	4,259
その他の非流動負債	1,319	1,253
非流動負債合計	12,834	11,213
負債合計	90,401	86,470
資本		
資本金	4,700	4,700
資本剰余金	5,150	5,362
自己株式	△4,737	△12,502
利益剰余金	270,031	266,296
その他の資本の構成要素	21,710	28,198
親会社の所有者に帰属する持分合計	296,855	292,053
非支配持分	28,727	22,875
資本合計	325,583	314,929
負債及び資本合計	415,985	401,399

(2) 要約四半期連結損益計算書及び要約四半期連結包括利益計算書

要約四半期連結損益計算書

第3四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)
売上収益	258,036	302,473
売上原価	△219,238	△263,849
売上総利益	38,797	38,624
販売費及び一般管理費	△25,483	△28,934
その他の収益	2,113	837
その他の費用	△318	△228
営業利益	15,110	10,300
金融収益	1,887	2,360
金融費用	△102	△101
持分法による投資利益	496	588
税引前四半期利益	17,391	13,147
法人所得税費用	△4,407	△5,449
四半期利益	12,984	7,698
四半期利益の帰属		
親会社の所有者に帰属する四半期利益	8,119	3,467
非支配持分に帰属する四半期利益	4,864	4,230
四半期利益	12,984	7,698
1株当たり四半期利益		
基本的1株当たり四半期利益(円)	60.47	26.72
希薄化後1株当たり四半期利益(円)	—	—

要約四半期連結包括利益計算書
第3四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)
四半期利益	12,984	7,698
その他の包括利益		
純損益に振り替えられることのない項目		
確定給付制度の再測定	△76	21
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する 資本性金融資産	△243	△1,049
持分法適用会社に対する持分相当額	△13	△56
純損益に振り替えられることのない項目合計	△334	△1,084
純損益に振り替えられる可能性のある項目		
在外営業活動体の換算差額	4,622	6,260
持分法適用会社に対する持分相当額	498	1,197
純損益に振り替えられる可能性のある項目合計	5,121	7,457
税引後その他の包括利益	4,786	6,373
四半期包括利益	17,770	14,071
四半期包括利益の帰属		
親会社の所有者に帰属する四半期包括利益	11,800	9,955
非支配持分に帰属する四半期包括利益	5,970	4,116
四半期包括利益	17,770	14,071

(3) 要約四半期連結持分変動計算書

前第3四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)

(単位：百万円)

	親会社の所有者に帰属する持分				
	資本金	資本剰余金	自己株式	利益剰余金	その他の資本の構成要素
期首残高	4,700	4,975	△2,657	264,261	5,738
四半期包括利益					
四半期利益				8,119	
その他の包括利益					3,681
四半期包括利益合計	—	—	—	8,119	3,681
所有者との取引等					
配当				△6,646	
自己株式の取得			△0		
自己株式の処分			73		
株式に基づく報酬取引		126			
非支配持分を伴う子会社の設立					
子会社に対する所有者持分の変動					
その他					
所有者との取引等合計	—	126	73	△6,646	—
期末残高	4,700	5,101	△2,584	265,734	9,419

	親会社の所有者に帰属する持分合計	非支配持分	資本合計
期首残高	277,017	24,433	301,450
四半期包括利益			
四半期利益	8,119	4,864	12,984
その他の包括利益	3,681	1,105	4,786
四半期包括利益合計	11,800	5,970	17,770
所有者との取引等			
配当	△6,646	△6,028	△12,675
自己株式の取得	△0		△0
自己株式の処分	73		73
株式に基づく報酬取引	126		126
非支配持分を伴う子会社の設立	—	499	499
子会社に対する所有者持分の変動	—		—
その他	—		—
所有者との取引等合計	△6,447	△5,528	△11,975
期末残高	282,370	24,874	307,245

当第3四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)

(単位:百万円)

	親会社の所有者に帰属する持分				
	資本金	資本剰余金	自己株式	利益剰余金	その他の資本の構成要素
期首残高	4,700	5,150	△4,737	270,031	21,710
四半期包括利益					
四半期利益				3,467	
その他の包括利益					6,487
四半期包括利益合計	—	—	—	3,467	6,487
所有者との取引等					
配当				△7,588	
自己株式の取得			△7,847		
自己株式の処分		△83	83		
株式に基づく報酬取引		111			
非支配持分を伴う子会社の設立					
子会社に対する所有者持分の変動		183			
その他			△1	385	
所有者との取引等合計	—	211	△7,765	△7,203	—
期末残高	4,700	5,362	△12,502	266,296	28,198

	親会社の所有者に帰属する持分合計	非支配持分	資本合計
期首残高	296,855	28,727	325,583
四半期包括利益			
四半期利益	3,467	4,230	7,698
その他の包括利益	6,487	△114	6,373
四半期包括利益合計	9,955	4,116	14,071
所有者との取引等			
配当	△7,588	△10,156	△17,745
自己株式の取得	△7,847		△7,847
自己株式の処分	—		—
株式に基づく報酬取引	111		111
非支配持分を伴う子会社の設立	—		—
子会社に対する所有者持分の変動	183	187	371
その他	383		383
所有者との取引等合計	△14,756	△9,968	△24,725
期末残高	292,053	22,875	314,929

(4) 要約四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期利益	17,391	13,147
減価償却費及び償却費	8,294	8,912
減損損失	143	15
固定資産処分損益(△は益)	△812	△183
金融収益及び金融費用(△は益)	△1,190	△1,748
持分法による投資損益(△は益)	△496	△588
営業債権及びその他の債権の増減額(△は増加)	2,527	13,379
リース債権の増減額(△は増加)	18	2,657
棚卸資産の増減額(△は増加)	△5,067	7,562
営業債務及びその他の債務の増減額(△は減少)	△2,358	△4,626
退職給付に係る資産及び負債の増減額	179	275
引当金の増減額(△は減少)	△2,185	△12
その他	3,046	△4,078
小計	19,491	34,712
利息の受取額	818	1,273
配当金の受取額	1,512	1,190
利息の支払額	△102	△101
法人所得税等の支払額	△7,234	△7,211
営業活動によるキャッシュ・フロー	14,486	29,864
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△9,332	△14,059
定期預金の払戻による収入	5,547	10,789
有形固定資産の取得による支出	△8,829	△10,256
有形固定資産の売却による収入	1,372	595
無形資産の取得による支出	△1,665	△1,872
資本性金融商品の取得による支出	△1,186	△75
資本性金融商品の売却による収入	0	—
貸付けによる支出	△715	△79
貸付金の回収による収入	169	107
その他	14	△51
投資活動によるキャッシュ・フロー	△14,627	△14,902

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
リース負債の返済による支出	△1,215	△1,549
非支配持分からの払込による収入	58	—
非支配持分への子会社持分売却による収入	—	450
自己株式の取得による支出	△0	△7,847
自己株式取得のための預託金の増減額 (△は増加)	—	7,870
配当金の支払額	△6,657	△7,600
非支配持分への配当金の支払額	△6,145	△7,766
財務活動によるキャッシュ・フロー	△13,960	△16,444
現金及び現金同等物に係る換算差額	2,172	1,288
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△11,928	△194
現金及び現金同等物の期首残高	153,034	139,585
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	—	220
現金及び現金同等物の四半期末残高	141,106	139,611

(5) 要約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。

(セグメント情報等)

報告セグメントごとの売上収益、利益又は損失の金額に関する情報

前第3四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント					調整額	連結
	日本	米州	中国	アジア ・欧州	計		
売上収益							
外部顧客への 売上収益	47,175	104,102	81,833	24,925	258,036	—	258,036
セグメント間の 内部売上収益	15,412	212	3,240	910	19,775	△19,775	—
計	62,588	104,314	85,073	25,835	277,812	△19,775	258,036
セグメント利益 (△は損失)	5,154	△2,307	15,029	736	18,612	△3,502	15,110
金融収益及び金融費用	—	—	—	—	—	—	1,785
持分法による投資利益	—	—	—	—	—	—	496
税引前四半期利益	—	—	—	—	—	—	17,391

(注) 1 セグメント利益の調整額△3,502百万円には、セグメント間取引消去253百万円、親会社の本社管理部門にかかる配賦不能営業費用△3,755百万円を含んでいます。

2 報告セグメントの利益は、要約四半期連結損益計算書上の営業利益ベースの数値です。

当第3四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント					調整額	連結
	日本	米州	中国	アジア ・欧州	計		
売上収益							
外部顧客への 売上収益	45,067	137,477	91,959	27,969	302,473	—	302,473
セグメント間の 内部売上収益	18,139	529	1,394	1,089	21,152	△21,152	—
計	63,206	138,006	93,354	29,058	323,626	△21,152	302,473
セグメント利益 (△は損失)	4,384	△5,094	14,831	524	14,645	△4,344	10,300
金融収益及び金融費用	—	—	—	—	—	—	2,259
持分法による投資利益	—	—	—	—	—	—	588
税引前四半期利益	—	—	—	—	—	—	13,147

(注) 1 セグメント利益の調整額△4,344百万円には、セグメント間取引消去163百万円、親会社の本社管理部門にかかる配賦不能営業費用△4,508百万円を含んでいます。

2 報告セグメントの利益は、要約四半期連結損益計算書上の営業利益ベースの数値です。