

2025年3月期 第3四半期決算短信〔IFRS〕（連結）

2025年2月7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） 倉田 真秀（TEL）048(462)1121
 配当支払開始予定日 —
 決算補足説明資料作成の有無 : 無
 決算説明会開催の有無 : 無

（百万円未満切捨て）

1. 2025年3月期第3四半期の連結業績（2024年4月1日～2024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	%
2025年3月期第3四半期	339,619	3.1	11,332	△19.3	14,220	△18.7	9,994	△18.4	8,112	△13.4	15,203	△38.4
2024年3月期第3四半期	329,497	8.9	14,040	36.3	17,502	33.1	12,246	59.1	9,363	170.0	24,685	75.4

	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
2025年3月期第3四半期	65.94	—
2024年3月期第3四半期	73.42	—

（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
2025年3月期第3四半期	437,347	334,601	315,017	72.0	2,641.55
2024年3月期	446,214	348,703	326,932	73.3	2,563.58

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
2024年3月期	—	35.00	—	38.00	73.00
2025年3月期	—	40.00	—	—	—
2025年3月期(予想)	—	—	—	43.00	83.00

（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. 2025年3月期の連結業績予想（2024年4月1日～2025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	443,000	0.3	17,500	△0.0	20,500	△5.7	14,500	7.5	12,000	17.5	98.26

（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連結範囲の重要な変更 : 有

新規 一社(社名) 、除外 1社(社名) 株式会社テック東栄

(注) 詳細は、添付資料13ページ「2. 要約四半期連結財務諸表及び主な注記 (5) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項(当四半期連結累計期間における連結範囲の重要な変更)」をご覧ください。

(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)

2025年3月期3Q	136,000,000株	2024年3月期	136,000,000株
2025年3月期3Q	16,745,428株	2024年3月期	8,470,554株
2025年3月期3Q	123,027,570株	2024年3月期3Q	127,536,980株

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数(四半期累計)

※ 添付される四半期連結財務諸表に対する公認会計士又は監査法人によるレビュー : 無

※ 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. 経営成績等の概況	2
(1) 当四半期連結累計期間の経営成績の概況	2
(2) 当四半期連結累計期間の財政状態の概況	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. 経営成績等の概況

(1) 当四半期連結累計期間の経営成績の概況

当第3四半期連結累計期間（2024年4月1日～2024年12月31日）における連結業績は、中国を中心とした主要客先向けの減産影響等はありませんでしたが、為替換算効果や新事業売上*の増加等により、売上収益は3,396億19百万円と前年同期に比べ101億21百万円（3.1%）の増収となりました。

利益面では、増収効果等はありませんでしたが中国を中心とした減産影響等により、営業利益は113億32百万円と前年同期に比べ27億7百万円（19.3%）の減益となりました。また、親会社の所有者に帰属する四半期利益は81億12百万円と前年同期に比べ12億51百万円（13.4%）の減益となりました。

※本田技研工業株式会社および同社の関係会社等以外への売上
 USドル/円 平均為替レート・・・前第3四半期：143.3円⇒当第3四半期：152.6円
 中国元/円 平均為替レート・・・前第3四半期：20.0円⇒当第3四半期：21.2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	65,793	77,692	11,898	18.1%
営業利益	6,387	7,036	649	10.2%

前期との主な増減理由

売上収益 主要客先向けの増産効果や新事業売上の増加等により増収となりました。

営業利益 諸経費の増加はありませんでしたが、増収効果等により増益となりました。

(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	175,636	193,269	17,632	10.0%
営業利益	1,891	3,170	1,278	67.6%

前期との主な増減理由

売上収益 為替換算効果や増産効果等により増収となりました。

営業利益 諸経費の増加はありませんでしたが、増収効果等により増益となりました。

(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	72,264	56,269	△15,995	△22.1%
営業利益	8,720	5,517	△3,203	△36.7%

前期との主な増減理由

売上収益 減産影響等により減収となりました。

営業利益 諸経費の抑制に努めましたが、減収影響等により減益となりました。

(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	35,403	32,176	△3,227	△9.1%
営業利益	1,748	309	△1,439	△82.3%

前期との主な増減理由

売上収益 為替換算効果はありましたが、減産影響等により減収となりました。

営業利益 原価低減に努めましたが、減収影響等により減益となりました。

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	5,961	1.8%	5,831	1.7%	△130	△2.2%
四輪事業	307,231	93.2%	317,011	93.3%	9,779	3.2%
(シート)	280,053	85.0%	290,263	85.5%	10,210	3.6%
(内装品)	27,178	8.2%	26,747	7.9%	△430	△1.6%
その他事業	16,303	4.9%	16,776	4.9%	472	2.9%
合計	329,497	100.0%	339,619	100.0%	10,121	3.1%

(2) 当四半期連結累計期間の財政状態の概況

(資産)

当第3四半期連結会計期間末における資産合計は、4,373億47百万円と前連結会計年度末に比べ88億66百万円の減少となりました。これは、為替換算影響等により全般的に資産の増加はありましたが、設備投資、自己株式の取得及び配当金の支払等により現金及び現金同等物が減少したことが主な要因です。

(負債)

負債合計は、1,027億45百万円と前連結会計年度末に比べ52億35百万円の増加となりました。これは、保有株式の公正価値の変動等による繰延税金負債の減少はありましたが、主要客先からの受注台数の増加等により営業債務及びその他の債務が増加したこと、及び為替換算影響等により全般的に負債が増加したことが主な要因です。

(資本)

資本合計は、3,346億1百万円と前連結会計年度末に比べ141億2百万円の減少となりました。これは、自己株式の取得により自己株式が増加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、2024年11月8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 (2024年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024年12月31日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	150,755	113,652
営業債権及びその他の債権	66,616	66,944
その他の金融資産	10,292	24,303
棚卸資産	35,332	40,990
未収法人所得税等	3,314	5,119
その他の流動資産	6,207	6,582
小計	272,518	257,593
売却目的で保有する非流動資産	—	589
流動資産合計	272,518	258,182
非流動資産		
有形固定資産	90,203	96,136
無形資産	11,157	14,462
持分法で会計処理されている投資	18,307	18,377
その他の金融資産	39,442	36,329
退職給付に係る資産	8,322	8,314
繰延税金資産	5,839	5,185
その他の非流動資産	423	359
非流動資産合計	173,696	179,164
資産合計	446,214	437,347

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2024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	69,453	76,661
その他の金融負債	1,147	1,389
未払法人所得税等	4,695	3,520
引当金	99	48
その他の流動負債	6,896	6,735
流動負債合計	82,292	88,356
非流動負債		
その他の金融負債	3,535	4,863
退職給付に係る負債	2,077	2,291
引当金	159	129
繰延税金負債	8,119	5,864
その他の非流動負債	1,326	1,241
非流動負債合計	15,218	14,389
負債合計	97,510	102,745
資本		
資本金	4,700	4,700
資本剰余金	5,381	5,380
自己株式	△12,434	△26,998
利益剰余金	269,715	268,136
その他の資本の構成要素	59,569	63,799
親会社の所有者に帰属する持分合計	326,932	315,017
非支配持分	21,771	19,584
資本合計	348,703	334,601
負債及び資本合計	446,214	437,347

(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 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
売上収益	329,497	339,619
売上原価	△283,330	△295,024
売上総利益	46,166	44,594
販売費及び一般管理費	△33,071	△35,114
その他の収益	2,218	2,235
その他の費用	△1,274	△382
営業利益	14,040	11,332
金融収益	3,751	3,491
金融費用	△221	△610
持分法による投資損益 (△は損失)	△67	7
税引前四半期利益	17,502	14,220
法人所得税費用	△5,255	△4,226
四半期利益	12,246	9,994
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	9,363	8,112
非支配持分に帰属する四半期利益	2,883	1,881
四半期利益	12,246	9,994
1株当たり四半期利益		
基本的1株当たり四半期利益(円)	73.42	65.94
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 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)
四半期利益	12,246	9,994
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	△21	△7
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	3,060	△2,709
持分法適用会社に対する持分相当額	249	△77
純損益に振り替えられることのない項目合計	3,288	△2,794
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	8,483	7,724
持分法適用会社に対する持分相当額	667	279
純損益に振り替えられる可能性のある項目合計	9,150	8,003
税引後その他の包括利益	12,439	5,209
四半期包括利益	24,685	15,203
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	21,288	12,342
非支配持分に帰属する四半期包括利益	3,396	2,861
四半期包括利益	24,685	15,203

(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 2023年4月1日 至 2023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	5,392	△12,508	268,172	33,035
四半期包括利益					
四半期利益				9,363	
その他の包括利益					11,925
四半期包括利益合計	—	—	—	9,363	11,925
所有者との取引等					
配当				△8,672	
自己株式の取得					
自己株式の処分		△83	83		
株式に基づく報酬取引		89			
その他			△9		
所有者との取引等合計	—	6	74	△8,672	—
期末残高	4,700	5,398	△12,434	268,864	44,960

	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	298,791	24,666	323,458
四半期包括利益			
四半期利益	9,363	2,883	12,246
その他の包括利益	11,925	513	12,439
四半期包括利益合計	21,288	3,396	24,685
所有者との取引等			
配当	△8,672	△7,436	△16,109
自己株式の取得	—	—	—
自己株式の処分	—	—	—
株式に基づく報酬取引	89		89
その他	△9		△9
所有者との取引等合計	△8,591	△7,436	△16,028
期末残高	311,489	20,626	332,116

当第3四半期連結累計期間(自 2024年4月1日 至 2024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	5,381	△12,434	269,715	59,569
四半期包括利益					
四半期利益				8,112	
その他の包括利益					4,229
四半期包括利益合計	—	—	—	8,112	4,229
所有者との取引等					
配当				△9,691	
自己株式の取得		△35	△14,999		
自己株式の処分		△38	434		
株式に基づく報酬取引		73			
その他		0	0		
所有者との取引等合計	—	△1	△14,564	△9,691	—
期末残高	4,700	5,380	△26,998	268,136	63,799

	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	326,932	21,771	348,703
四半期包括利益			
四半期利益	8,112	1,881	9,994
その他の包括利益	4,229	980	5,209
四半期包括利益合計	12,342	2,861	15,203
所有者との取引等			
配当	△9,691	△5,048	△14,739
自己株式の取得	△15,035		△15,035
自己株式の処分	396		396
株式に基づく報酬取引	73		73
その他	0		0
所有者との取引等合計	△24,257	△5,048	△29,305
期末残高	315,017	19,584	334,601

(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 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024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	17,502	14,220
減価償却費及び償却費	9,388	10,468
減損損失	115	101
固定資産処分損益(△は益)	△495	△1,459
金融収益及び金融費用(△は益)	△2,770	△2,781
持分法による投資損益(△は益)	67	△7
営業債権及びその他の債権の増減額(△は増加)	2,121	2,077
リース債権の増減額(△は増加)	3,162	1,324
棚卸資産の増減額(△は増加)	△1,097	△4,718
営業債務及びその他の債務の増減額(△は減少)	2,237	4,200
退職給付に係る資産及び負債の増減額	17	121
引当金の増減額(△は減少)	△422	△75
その他	986	528
小計	30,811	24,000
利息の受取額	2,204	2,023
配当金の受取額	1,681	1,743
利息の支払額	△215	△610
法人所得税等の支払額	△6,712	△7,669
営業活動によるキャッシュ・フロー	27,770	19,487
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	△4,522	△23,887
定期預金の払戻による収入	12,499	13,297
有形固定資産の取得による支出	△9,313	△11,722
有形固定資産の売却による収入	952	2,338
無形資産の取得による支出	△2,491	△5,038
資本性金融商品の取得による支出	△92	△4,159
資本性金融商品の売却による収入	—	5
貸付けによる支出	△212	△117
貸付金の回収による収入	99	235
その他	536	5
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,544	△29,041

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024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	△1,061	△1,251
自己株式の取得による支出	—	△14,999
配当金の支払額	△8,687	△9,700
非支配持分への配当金の支払額	△7,651	△5,061
財務活動によるキャッシュ・フロー	△17,400	△31,013
現金及び現金同等物に係る換算差額	2,646	3,464
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	10,471	△37,102
現金及び現金同等物の期首残高	132,914	150,755
現金及び現金同等物の四半期末残高	143,386	113,652

(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 2023年4月1日 至 2023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	49,775	175,167	70,779	33,774	329,497	—	329,497
セグメント間の 内部売上収益	16,017	469	1,484	1,629	19,600	△19,600	—
計	65,793	175,636	72,264	35,403	349,098	△19,600	329,497
セグメント利益	6,387	1,891	8,720	1,748	18,749	△4,708	14,040
金融収益及び金融費用	—	—	—	—	—	—	3,529
持分法による投資損失	—	—	—	—	—	—	△67
税引前四半期利益	—	—	—	—	—	—	17,502

(注) 1 セグメント利益の調整額△4,708百万円には、セグメント間取引消去△46百万円、親会社の本社管理部門にかかる配賦不能営業費用△4,662百万円を含んでいます。

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 2024年4月1日 至 2024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	62,533	192,573	54,323	30,189	339,619	—	339,619
セグメント間の 内部売上収益	15,159	696	1,946	1,986	19,787	△19,787	—
計	77,692	193,269	56,269	32,176	359,406	△19,787	339,619
セグメント利益	7,036	3,170	5,517	309	16,034	△4,701	11,332
金融収益及び金融費用	—	—	—	—	—	—	2,880
持分法による投資利益	—	—	—	—	—	—	7
税引前四半期利益	—	—	—	—	—	—	14,220

(注) 1 セグメント利益の調整額△4,701百万円には、セグメント間取引消去△131百万円、親会社の本社管理部門にかかる配賦不能営業費用△4,570百万円を含んでいます。

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。

(当四半期連結累計期間における連結範囲の重要な変更)

当社の連結子会社である総和産業株式会社は、第1四半期連結会計期間中に株式会社テック東栄を吸収合併しています。これにより、株式会社テック東栄を第1四半期連結会計期間より連結の範囲から除外しています。また、総和産業株式会社は、テイ・エス パーツ アンド サービス株式会社に社名変更しています。

なお、本合併は当社の完全子会社同士の合併であるため、当社の連結業績へ与える影響は軽微です。