

## 2021年3月期 第2四半期決算短信〔IFRS〕（連結）

2020年10月30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） 総務部広報課長（氏名） 郷間 良俊 (TEL) 048(462)1121  
 四半期報告書提出予定日 2020年11月12日 配当支払開始予定日 2020年11月30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 : 有 (機関投資家・アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

### 1. 2021年3月期第2四半期の連結業績（2020年4月1日～2020年9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	%
2021年3月期第2四半期	156,457	△18.4	9,985	△43.8	11,219	△41.2	8,024	△43.5	4,162	△62.5	6,312	△12.6
2020年3月期第2四半期	191,791	△5.2	17,773	△4.4	19,071	△4.7	14,199	△2.2	11,101	△4.0	7,219	△59.6

	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
2021年3月期第2四半期	61.21	—
2020年3月期第2四半期	163.26	—

### (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
2021年3月期第2四半期	361,466	273,477	254,122	70.3	3,737.23
2020年3月期	341,820	274,552	254,745	74.5	3,746.40

### 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
2020年3月期	—	43.00	—	43.00	86.00
2021年3月期	—	43.00	—	—	—
2021年3月期(予想)	—	—	—	47.00	90.00

(注) 1 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

2 2021年3月期期末配当金(予想)の内訳 : 普通配当 43円00銭 60周年記念配当 4円00銭

### 3. 2021年3月期の連結業績予想（2020年4月1日～2021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	354,500	△1.4	29,000	10.2	31,000	7.8	21,700	7.4	14,500	△3.7	213.24

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 有

※ 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 一社(社名) 、除外 一社(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)  
② 期末自己株式数  
③ 期中平均株式数(四半期累計)

2021年3月期2Q	68,000,000株	2020年3月期	68,000,000株
2021年3月期2Q	2,434株	2020年3月期	2,434株
2021年3月期2Q	67,997,566株	2020年3月期2Q	67,997,684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。

2020年10月30日開催予定の決算説明会にて使用する決算説明資料については、当社ホームページ(<https://www.tstech.co.jp>)の以下のURLにてご覧いただくことができます。  
(IR資料) <https://www.tstech.co.jp/ir/material/>

○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2四半期連結累計期間（2020年4月1日～2020年9月30日）における連結業績は、中国セグメントでの増産はありましたが、第1四半期連結会計期間に生じた新型コロナウイルス感染拡大を受けた米州、アジア・欧州セグメントでの工場稼働停止や日本セグメントでの減産等により、売上収益は1,564億57百万円と前年同期に比べ353億34百万円（18.4%）の減収となりました。

利益面では、諸経費の抑制に努めましたが減収影響等により、営業利益は99億85百万円と前年同期に比べ77億88百万円（43.8%）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41億62百万円と前年同期に比べ69億39百万円（62.5%）の減益となりました。

※USドル/円 平均為替レート・・・前第2四半期：108.6円⇒当第2四半期：106.9円  
 人民元/円 平均為替レート・・・前第2四半期：15.7円⇒当第2四半期：15.3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2四半期 累計期間	当第2四半期 累計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	39,569	35,396	△4,173	△10.5%
営業利益	3,753	2,545	△1,208	△32.2%

前期との主な増減理由

売上収益 株式会社ホンダカーズ埼玉北の連結子会社化による増収効果はありましたが、第1四半期連結会計期間を中心とした新型コロナウイルス感染症影響による減産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。

※新型コロナウイルス感染拡大を受けた工場の稼働停止は発生していませんが、一部の工場で生産調整を実施しました。

(米州)

(単位：百万円)

	前第2四半期 累計期間	当第2四半期 累計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	93,983	63,156	△30,826	△32.8%
営業利益	6,082	1,262	△4,820	△79.3%

前期との主な増減理由

売上収益 回復基調に転じているものの、第1四半期連結会計期間に生じた新型コロナウイルス感染拡大による工場稼働停止等の影響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。

※新型コロナウイルス感染拡大を受け、2020年3月下旬から工場の稼働停止が発生しましたが、おおむね5月中旬に稼働を再開しています。

(中国)

(単位：百万円)

	前第2四半期 累計期間	当第2四半期 累計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	45,161	57,935	12,773	28.3%
営業利益	9,526	12,151	2,624	27.5%

前期との主な増減理由

売上収益 為替換算影響はありましたが、増産および機種構成の良化等により増収となりました。

営業利益 増収効果に加え、原価低減等により増益となりました。

※新型コロナウイルス感染拡大を受け、2020年2月初旬から工場の稼働停止が発生しましたが、3月初旬までに全ての工場で稼働を再開しており、当期の稼働停止は発生していません。

(アジア・欧州)

(単位：百万円)

	前第2四半期 累計期間	当第2四半期 累計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	26,626	12,065	△14,560	△54.7%
営業利益 (△は損失)	1,880	△3,331	△5,211	－%

前期との主な増減理由

売上収益 第1四半期連結会計期間に生じた工場稼働停止やその後の減産等、新型コロナウイルス感染症影響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、減収影響に加え、インドにおける四輪車用シート生産体制再編コストの発生や英国子会社閉鎖に伴う引当金計上等により減益となりました。

※新型コロナウイルス感染拡大を受け、2020年3月下旬から工場の稼働停止が発生しました。

国により時期に差はありますが、5月初旬より順次稼働を再開しています。

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2四半期 累計期間		当第2四半期 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	2,322	1.2%	1,559	1.0%	△762	△32.9%
四輪事業	186,800	97.4%	150,164	96.0%	△36,635	△19.6%
(シート)	164,881	86.0%	134,006	85.7%	△30,874	△18.7%
(内装品)	21,918	11.4%	16,158	10.3%	△5,760	△26.3%
その他事業	2,668	1.4%	4,732	3.0%	2,064	77.3%
合計	191,791	100.0%	156,457	100.0%	△35,334	△18.4%

※2021年3月期より、自動車販売等を行う株式会社ホンダカーズ埼玉北を連結子会社としたことで「その他事業」が大きく増加しています。

(2) 財政状態に関する説明

(資産)

当第2四半期連結会計期間末における資産合計は、3,614億66百万円と前連結会計年度末に比べ196億45百万円の増加となりました。これは、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、及び定期預金の減少等によりその他の金融資産が減少したものの、主要客先からの受注台数の増加等により営業債権及びその他の債権が増加したことが主な要因です。

(負債)

負債合計は、879億88百万円と前連結会計年度末に比べ207億20百万円の増加となりました。これは、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が主な要因です。

(資本)

資本合計は、2,734億77百万円と前連結会計年度末に比べ10億74百万円の減少となりました。これは、四半期利益の計上により利益剰余金が増加したものの、円高による為替換算影響等によりその他の資本の構成要素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2四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等を踏まえ、以下のとおり2020年7月31日公表の連結業績予想を変更しています。

なお、為替レートは、通期平均で1米ドル=106.0円、1人民元=15.4円を前提としています。

2021年3月期通期連結業績予想数値の修正 (2020年4月1日～2021年3月31日)

	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
前回発表予想 (A)	350,000	26,000	28,100	20,000	13,400	197 07
今回修正予想 (B)	354,500	29,000	31,000	21,700	14,500	213 24
増減 (B-A)	4,500	3,000	2,900	1,700	1,100	—
増減率 (%)	1.3	11.5	10.3	8.5	8.2	—
(ご参考) 前年実績 (2020年3月期)	359,682	26,326	28,751	20,202	15,064	221 54

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 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	149,628	142,852
営業債権及びその他の債権	41,500	73,067
その他の金融資産	11,540	4,133
棚卸資産	28,233	28,106
未収法人所得税等	2,281	1,781
その他の流動資産	4,667	5,196
流動資産合計	237,852	255,137
非流動資産		
有形固定資産	68,530	68,297
無形資産	9,366	10,661
持分法で会計処理されている投資	1,596	1,381
その他の金融資産	20,307	22,486
退職給付に係る資産	1,879	1,802
繰延税金資産	1,055	1,212
その他の非流動資産	1,231	486
非流動資産合計	103,967	106,328
資産合計	341,820	361,466

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
<b>負債及び資本</b>		
<b>流動負債</b>		
営業債務及びその他の債務	51,084	65,543
短期借入金	75	—
その他の金融負債	1,109	1,361
未払法人所得税等	575	2,573
引当金	156	2,315
その他の流動負債	2,965	6,290
流動負債合計	55,965	78,085
<b>非流動負債</b>		
その他の金融負債	2,841	4,019
退職給付に係る負債	1,372	1,534
引当金	2,378	712
繰延税金負債	3,598	2,655
その他の非流動負債	1,111	982
非流動負債合計	11,302	9,903
負債合計	67,268	87,988
<b>資本</b>		
資本金	4,700	4,700
資本剰余金	5,171	5,171
自己株式	△5	△5
利益剰余金	249,367	250,606
その他の資本の構成要素	△4,487	△6,349
親会社の所有者に帰属する持分合計	254,745	254,122
非支配持分	19,806	19,355
資本合計	274,552	273,477
負債及び資本合計	341,820	361,466

(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2四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
売上収益	191,791	156,457
売上原価	△157,767	△132,351
売上総利益	34,023	24,105
販売費及び一般管理費	△16,792	△14,874
その他の収益	868	2,020
その他の費用	△325	△1,265
営業利益	17,773	9,985
金融収益	1,167	1,022
金融費用	△108	△66
持分法による投資利益	239	278
税引前四半期利益	19,071	11,219
法人所得税費用	△4,872	△3,195
四半期利益	14,199	8,024
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	11,101	4,162
非支配持分に帰属する四半期利益	3,097	3,862
四半期利益	14,199	8,024
1株当たり四半期利益		
基本的1株当たり四半期利益(円)	163.26	61.21
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2四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
四半期利益	14,199	8,024
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	65	△139
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	△757	198
純損益に振り替えられることのない項目合計	△692	58
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	△6,251	△1,714
持分法適用会社に対する持分相当額	△35	△55
純損益に振り替えられる可能性のある項目合計	△6,287	△1,769
税引後その他の包括利益	△6,979	△1,711
四半期包括利益	7,219	6,312
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	5,284	2,300
非支配持分に帰属する四半期包括利益	1,935	4,012
四半期包括利益	7,219	6,312

(3) 要約四半期連結持分変動計算書

前第2四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年9月30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	5,171	△5	240,038	5,712
会計方針の変更による累積的影響額				44	
会計方針の変更を反映した期首残高	4,700	5,171	△5	240,083	5,712
四半期包括利益					
四半期利益				11,101	
その他の包括利益					△5,816
四半期包括利益合計	—	—	—	11,101	△5,816
所有者との取引等					
配当				△2,855	
自己株式の取得			△0		
所有者との取引等合計	—	—	△0	△2,855	—
期末残高	4,700	5,171	△5	248,328	△104

	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	255,617	21,807	277,424
会計方針の変更による累積的影響額	44		44
会計方針の変更を反映した期首残高	255,662	21,807	277,469
四半期包括利益			
四半期利益	11,101	3,097	14,199
その他の包括利益	△5,816	△1,162	△6,979
四半期包括利益合計	5,284	1,935	7,219
所有者との取引等			
配当	△2,855	△5,898	△8,753
自己株式の取得	△0		△0
所有者との取引等合計	△2,856	△5,898	△8,754
期末残高	258,090	17,844	275,935

当第2四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年9月30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	5,171	△5	249,367	△4,487
会計方針の変更による累積的影響額					
会計方針の変更を反映した期首残高	4,700	5,171	△5	249,367	△4,487
四半期包括利益					
四半期利益				4,162	
その他の包括利益					△1,862
四半期包括利益合計	—	—	—	4,162	△1,862
所有者との取引等					
配当				△2,923	
自己株式の取得					
所有者との取引等合計	—	—	—	△2,923	—
期末残高	4,700	5,171	△5	250,606	△6,349

	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	254,745	19,806	274,552
会計方針の変更による累積的影響額			
会計方針の変更を反映した期首残高	254,745	19,806	274,552
四半期包括利益			
四半期利益	4,162	3,862	8,024
その他の包括利益	△1,862	150	△1,711
四半期包括利益合計	2,300	4,012	6,312
所有者との取引等			
配当	△2,923	△4,463	△7,387
自己株式の取得	—	—	—
所有者との取引等合計	△2,923	△4,463	△7,387
期末残高	254,122	19,355	273,477

(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2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期利益	19,071	11,219
減価償却費及び償却費	6,198	5,915
減損損失	8	90
固定資産処分損益(△は益)	△268	254
金融収益及び金融費用(△は益)	△1,203	△618
持分法による投資損益(△は益)	△239	△278
営業債権及びその他の債権の増減額(△は増加)	1,761	△30,215
リース債権及びリース投資資産の増減額(△は増加)	263	287
棚卸資産の増減額(△は増加)	△360	742
営業債務及びその他の債務の増減額(△は減少)	1,851	13,496
退職給付に係る資産及び負債の増減額	145	246
引当金の増減額(△は減少)	△187	496
その他	△184	1,517
小計	26,855	3,155
利息の受取額	753	577
配当金の受取額	355	226
利息の支払額	△82	△64
法人所得税等の支払額	△5,160	△2,251
営業活動によるキャッシュ・フロー	22,721	1,643
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	△7,435	△1,729
定期預金の払戻による収入	9,637	6,703
有形固定資産の取得による支出	△3,894	△2,398
有形固定資産の売却による収入	79	195
無形資産の取得による支出	△1,720	△981
資本性金融商品の取得による支出	△34	△27
資本性金融商品の売却による収入	0	—
貸付けによる支出	△79	△54
貸付金の回収による収入	90	101
子会社株式の取得による支出	—	△1,564
その他	64	3
投資活動によるキャッシュ・フロー	△3,290	249

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
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 (△は減少)	0	—
長期借入金の返済による支出	△75	△75
リース負債の返済による支出	△761	△866
自己株式の取得による支出	△0	—
配当金の支払額	△2,855	△2,923
非支配持分への配当金の支払額	△4,550	△3,846
財務活動によるキャッシュ・フロー	△8,242	△7,711
現金及び現金同等物に係る換算差額	△3,676	△956
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	7,511	△6,775
現金及び現金同等物の期首残高	128,647	149,628
現金及び現金同等物の四半期末残高	136,158	142,852

(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2四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年9月30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	30,332	93,295	42,375	25,787	191,791	—	191,791
セグメント間の 内部売上収益	9,237	687	2,785	839	13,550	△13,550	—
計	39,569	93,983	45,161	26,626	205,341	△13,550	191,791
セグメント利益	3,753	6,082	9,526	1,880	21,243	△3,469	17,773
金融収益及び金融費用	—	—	—	—	—	—	1,058
持分法による投資利益	—	—	—	—	—	—	239
税引前四半期利益	—	—	—	—	—	—	19,071

(注) 1 セグメント利益の調整額△3,469百万円には、セグメント間取引消去△1,094百万円、親会社の本社管理部門にかかる配賦不能営業費用△2,374百万円を含んでいます。

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2四半期連結累計期間(自 2020年4月1日 至 2020年9月30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	26,003	62,962	56,012	11,478	156,457	—	156,457
セグメント間の 内部売上収益	9,393	194	1,922	587	12,097	△12,097	—
計	35,396	63,156	57,935	12,065	168,554	△12,097	156,457
セグメント利益 (△は損失)	2,545	1,262	12,151	△3,331	12,626	△2,641	9,985
金融収益及び金融費用	—	—	—	—	—	—	955
持分法による投資利益	—	—	—	—	—	—	278
税引前四半期利益	—	—	—	—	—	—	11,219

(注) 1 セグメント利益の調整額△2,641百万円には、セグメント間取引消去△282百万円、親会社の本社管理部門にかかる配賦不能営業費用△2,358百万円を含んでいます。

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。