

2022年3月期 第2四半期決算短信〔IFRS〕（連結）

2021年11月4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 2021年11月11日 配当支払開始予定日 2021年11月29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. 2022年3月期第2四半期の連結業績（2021年4月1日～2021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	%
2022年3月期第2四半期	171,532	9.6	10,706	7.2	12,190	8.7	8,651	7.8	5,656	35.9	9,165	45.2
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

	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
2022年3月期第2四半期	42.13	—
2021年3月期第2四半期	30.61	—

（注）当社は、2021年4月1日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っています。

「基本的1株当たり四半期利益」は、前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたものと仮定して算定しています。

（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
2022年3月期第2四半期	384,420	301,575	280,028	72.8	2,085.11
2021年3月期	390,478	301,450	277,017	70.9	2,063.47

（注）当社は、2021年4月1日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っています。

「1株当たり親会社所有者帰属持分」は、前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたものと仮定して算定しています。

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
2021年3月期	—	43.00	—	47.00	90.00
2022年3月期	—	26.00	—	—	—
2022年3月期(予想)	—	—	—	28.00	54.00

（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月期期末配当金の内訳 : 普通配当 43円00銭 60周年記念配当 4円00銭

3 当社は、2021年4月1日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っています。
 2021年3月期については、当該株式分割前の実際の配当金の額を記載しています。

3. 2022年3月期の連結業績予想（2021年4月1日～2022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	%	
通期	360,000	4.0	27,000	1.0	29,200	△19.4	20,400	△27.4	13,900	△33.0	円 銭 103.51

（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)

2022年3月期2Q	136,000,000株	2021年3月期	136,000,000株
2022年3月期2Q	1,700,980株	2021年3月期	1,751,508株
2022年3月期2Q	134,268,269株	2021年3月期2Q	135,995,132株

(注) 当社は、2021年4月1日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っています。
「発行済株式数(普通株式)」は、前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたものと仮定して算定しています。

※ 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。

2021年11月4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（2021年4月1日～2021年9月30日）における連結業績は、アジアを中心とした新型コロナウイルス感染症によるロックダウンや半導体供給不足等により生じた、サプライチェーンの混乱を受けた客先の減産影響はありましたが、前第1四半期連結累計期間における米州、アジア・欧州セグメントでの工場稼働停止の解消や、為替効果等により、売上収益は1,715億32百万円と前年同期に比べ150億75百万円（9.6%）の増収となりました。

利益面では、増収効果や原価低減等により、営業利益は107億6百万円と前年同期に比べ7億21百万円（7.2%）の増益となりました。親会社の所有者に帰属する四半期利益は56億56百万円と前年同期に比べ14億93百万円（35.9%）の増益となりました。

※USドル/円 平均為替レート・・・前第2四半期：106.9円⇒当第2四半期：109.8円

人民元/円 平均為替レート・・・前第2四半期：15.3円⇒当第2四半期：17.0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	35,396	39,012	3,615	10.2%
営業利益	2,545	2,274	△270	△10.6%

前期との主な増減理由

売上収益 自動車市場におけるサプライチェーンの混乱を受けた客先の減産影響はありましたが、機種構成の良化や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等により増収となりました。

営業利益 増収効果はありましたが、一過性費用等により減益となりました。

(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	63,156	73,770	10,614	16.8%
営業利益	1,262	111	△1,150	△91.1%

前期との主な増減理由

売上収益 自動車市場におけるサプライチェーンの混乱を受けた客先の減産影響はありましたが、前第1四半期連結累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の解消等により増収となりました。

営業利益 増収効果はありましたが、前期に受給した新型コロナウイルス感染症に関する助成金の解消等により減益となりました。

(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	57,935	54,117	△3,818	△6.6%
営業利益	12,151	9,861	△2,289	△18.8%

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、自動車市場におけるサプライチェーンの混乱を受けた客先の減産影響等により減収となりました。

営業利益 諸経費の抑制や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。

(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	12,065	18,083	6,017	49.9%
営業利益 (△は損失)	△3,331	984	4,315	－%

前期との主な増減理由

売上収益 自動車市場におけるサプライチェーンの混乱を受けた客先の減産影響はありましたが、前第1四半期連結累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の解消等により増収となりました。

営業利益 増収効果や、前第1四半期連結累計期間に生じたインドにおける四輪車用シート生産体制再編コストの解消等により増益となりました。

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	1,559	1.0%	2,832	1.7%	1,273	81.7%
四輪事業	150,164	96.0%	160,237	93.4%	10,072	6.7%
(シート)	134,006	85.7%	143,871	83.9%	9,865	7.4%
(内装品)	16,158	10.3%	16,366	9.5%	207	1.3%
その他事業	4,732	3.0%	8,462	4.9%	3,729	78.8%
合計	156,457	100.0%	171,532	100.0%	15,075	9.6%

※前第2四半期連結累計期間に対し、「二輪事業」および「その他事業」が大きく増加しています。

二輪事業：シート生産台数の増加等により増収となりました。

その他事業：2021年3月期第1四半期末より、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等により増収となりました。

(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、3,844億20百万円と前連結会計年度末に比べ60億57百万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権及びその他の債権が減少したことが主な要因です。

(負債)

負債合計は、828億44百万円と前連結会計年度末に比べ61億82百万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、及び英国子会社において解雇費用を支払ったこと等により引当金が減少したことが主な要因です。

(資本)

資本合計は、3,015億75百万円と前連結会計年度末に比べ1億24百万円の増加となりました。これは、利益処分により非支配持分が減少したものの、四半期利益の計上により利益剰余金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2021年6月21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=109.9円、1人民元=17.0円を前提としています。

2022年3月期通期連結業績予想数値の修正 (2021年4月1日～2022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
前回発表予想 (A)	百万円 403,000	百万円 40,000	百万円 41,000	百万円 30,300	百万円 23,000	円 銭 171 32
今回修正予想 (B)	360,000	27,000	29,200	20,400	13,900	103 51
増減 (B-A)	△43,000	△13,000	△11,800	△9,900	△9,100	—
増減率 (%)	△10.7	△32.5	△28.8	△32.7	△39.6	—
(ご参考) 前年実績 (2021年3月期)	346,149	26,742	36,247	28,082	20,741	152 89

(注) 当社は、2021年4月1日付で普通株式1株につき2株の割合をもって株式分割を行っています。「基本的1株当たり当期利益」は、前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたものと仮定して算定しています。

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 (2021年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年9月30日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	153,034	151,507
営業債権及びその他の債権	62,984	55,831
その他の金融資産	5,361	5,986
棚卸資産	33,607	37,382
未収法人所得税等	1,719	1,545
その他の流動資産	6,202	4,402
小計	262,909	256,654
売却目的で保有する非流動資産	—	338
流動資産合計	262,909	256,993
非流動資産		
有形固定資産	69,053	67,812
無形資産	10,911	11,010
持分法で会計処理されている投資	16,575	16,650
その他の金融資産	25,258	26,734
退職給付に係る資産	3,575	3,453
繰延税金資産	1,748	1,377
その他の非流動資産	445	388
非流動資産合計	127,568	127,427
資産合計	390,478	384,420

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年9月30日)
負債及び資本		
流動負債		
営業債務及びその他の債務	62,943	59,336
その他の金融負債	1,357	1,336
未払法人所得税等	2,021	2,100
引当金	2,851	914
その他の流動負債	7,139	7,664
流動負債合計	76,313	71,351
非流動負債		
その他の金融負債	3,952	4,026
退職給付に係る負債	1,648	1,571
引当金	85	75
繰延税金負債	5,808	4,469
その他の非流動負債	1,219	1,349
非流動負債合計	12,714	11,492
負債合計	89,027	82,844
資本		
資本金	4,700	4,700
資本剰余金	4,975	5,045
自己株式	△2,657	△2,584
利益剰余金	264,261	266,762
その他の資本の構成要素	5,738	6,105
親会社の所有者に帰属する持分合計	277,017	280,028
非支配持分	24,433	21,546
資本合計	301,450	301,575
負債及び資本合計	390,478	384,420

(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 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
売上収益	156,457	171,532
売上原価	△132,351	△144,896
売上総利益	24,105	26,636
販売費及び一般管理費	△14,874	△16,816
その他の収益	2,020	1,163
その他の費用	△1,265	△275
営業利益	9,985	10,706
金融収益	1,022	1,233
金融費用	△66	△67
持分法による投資利益	278	317
税引前四半期利益	11,219	12,190
法人所得税費用	△3,195	△3,538
四半期利益	8,024	8,651
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	4,162	5,656
非支配持分に帰属する四半期利益	3,862	2,995
四半期利益	8,024	8,651
1株当たり四半期利益		
基本的1株当たり四半期利益(円)	30.61	42.13
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 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
四半期利益	8,024	8,651
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	△139	△73
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	198	425
持分法適用会社に対する持分相当額	—	48
純損益に振り替えられることのない項目合計	58	400
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	△1,714	△398
持分法適用会社に対する持分相当額	△55	510
純損益に振り替えられる可能性のある項目合計	△1,769	112
税引後その他の包括利益	△1,711	513
四半期包括利益	6,312	9,165
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	2,300	6,022
非支配持分に帰属する四半期包括利益	4,012	3,142
四半期包括利益	6,312	9,165

(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 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
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					
自己株式の処分					
株式に基づく報酬取引					
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
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	—	—	—
自己株式の処分	—	—	—
株式に基づく報酬取引	—	—	—
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

当第2四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021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	4,975	△2,657	264,261	5,738
四半期包括利益					
四半期利益				5,656	
その他の包括利益					366
四半期包括利益合計	—	—	—	5,656	366
所有者との取引等					
配当				△3,154	
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		69			
所有者との取引等合計	—	69	73	△3,154	—
期末残高	4,700	5,045	△2,584	266,762	6,105

	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	5,656	2,995	8,651
その他の包括利益	366	146	513
四半期包括利益合計	6,022	3,142	9,165
所有者との取引等			
配当	△3,154	△6,028	△9,183
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	69		69
所有者との取引等合計	△3,011	△6,028	△9,040
期末残高	280,028	21,546	301,575

(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 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021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	11,219	12,190
減価償却費及び償却費	5,915	5,616
減損損失	90	137
固定資産処分損益(△は益)	254	△201
金融収益及び金融費用(△は益)	△618	△768
持分法による投資損益(△は益)	△278	△317
営業債権及びその他の債権の増減額(△は増加)	△30,215	7,796
リース債権及びリース投資資産の増減額(△は増加)	287	△889
棚卸資産の増減額(△は増加)	742	△3,525
営業債務及びその他の債務の増減額(△は減少)	13,496	△4,707
退職給付に係る資産及び負債の増減額	246	51
引当金の増減額(△は減少)	496	△1,946
その他	1,517	4,001
小計	3,155	17,436
利息の受取額	577	601
配当金の受取額	226	420
利息の支払額	△64	△67
法人所得税等の支払額	△2,251	△4,433
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,643	13,958
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	△1,729	△5,342
定期預金の払戻による収入	6,703	4,705
有形固定資産の取得による支出	△2,398	△4,269
有形固定資産の売却による収入	195	394
無形資産の取得による支出	△981	△1,241
資本性金融商品の取得による支出	△27	△34
資本性金融商品の売却による収入	—	0
貸付けによる支出	△54	△175
貸付金の回収による収入	101	111
子会社株式の取得による支出	△1,564	—
その他	3	△4
投資活動によるキャッシュ・フロー	249	△5,856

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	△75	—
リース負債の返済による支出	△866	△943
自己株式の取得による支出	—	△0
配当金の支払額	△2,923	△3,159
非支配持分への配当金の支払額	△3,846	△4,930
財務活動によるキャッシュ・フロー	△7,711	△9,033
現金及び現金同等物に係る換算差額	△956	△595
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△6,775	△1,527
現金及び現金同等物の期首残高	149,628	153,034
現金及び現金同等物の四半期末残高	142,852	151,507

(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 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。

当第2四半期連結累計期間(自 2021年4月1日 至 2021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	28,896	73,615	51,624	17,396	171,532	—	171,532
セグメント間の 内部売上収益	10,116	155	2,492	687	13,451	△13,451	—
計	39,012	73,770	54,117	18,083	184,984	△13,451	171,532
セグメント利益	2,274	111	9,861	984	13,232	△2,525	10,706
金融収益及び金融費用	—	—	—	—	—	—	1,166
持分法による投資利益	—	—	—	—	—	—	317
税引前四半期利益	—	—	—	—	—	—	12,190

(注) 1 セグメント利益の調整額△2,525百万円には、セグメント間取引消去7百万円、親会社の本社管理部門にかかる配賦不能営業費用△2,533百万円を含んでいます。

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。