

2023年3月期 第2四半期決算短信〔IFRS〕（連結）

2022年11月11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 2022年11月11日 配当支払開始予定日 2022年11月28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. 2023年3月期第2四半期の連結業績（2022年4月1日～2022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	%
2023年3月期第2四半期	196,978	14.8	5,625	△47.5	7,460	△38.8	4,474	△48.3	1,364	△75.9	23,066	151.7
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
	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2四半期	10.45		—									
2022年3月期第2四半期	42.13		—									

（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	百万円	百万円	%	円 銭	円 銭		
2023年3月期第2四半期	434,465	332,433	306,715	70.6	2,378.30					
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	%	
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 : 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 — 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2Q	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2Q	7,035,756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2Q	130,586,932株	2022年3月期2Q	134,268,269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。

2022年11月18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に掲載する予定です。
(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(2022年4月1日～2022年9月30日)における連結業績は、サプライチェーンの混乱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1,969億78百万円と前年同期に比べ254億46百万円(14.8%)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56億25百万円と前年同期に比べ50億81百万円(47.5%)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13億64百万円と前年同期に比べ42億92百万円(75.9%)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：109.8円⇒当第2四半期：134.0円

中国元/円 平均為替レート・・・前第2四半期：17.0円⇒当第2四半期：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	39,012	40,825	1,813	4.6%
営業利益	2,274	1,566	△708	△31.1%

前期との主な増減理由

売上収益 開発売上の増加や為替効果等により微増となりました。

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	73,770	88,702	14,931	20.2%
営業利益(△は損失)	111	△4,084	△4,196	－%

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	54,117	63,199	9,082	16.8%
営業利益	9,861	10,726	864	8.8%

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 増収効果等により、増益となりました。

(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	18,083	18,604	520	2.9%
営業利益	984	335	△649	△66.0%

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※等はありませんでしたが、増産や為替換算効果等により微増となりました。

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	2,832	1.7%	3,793	1.9%	960	33.9%
四輪事業	160,237	93.4%	184,231	93.5%	23,994	15.0%
(シート)	143,871	83.9%	165,198	83.9%	21,327	14.8%
(内装品)	16,366	9.5%	19,033	9.7%	2,667	16.3%
その他事業	8,462	4.9%	8,953	4.5%	491	5.8%
合計	171,532	100.0%	196,978	100.0%	25,446	14.8%

※「二輪事業」は、前第2四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2四半期連結会計期間末における資産合計は、4,344億65百万円と前連結会計年度末に比べ184億80百万円の増加となりました。これは、自己株式の取得等によるその他の流動資産の減少はありましたが、為替換算影響等により全般的に資産が増加、及び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、1,020億32百万円と前連結会計年度末に比べ116億30百万円の増加となりました。これは、為替換算影響等により全般的に負債が増加、及び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、3,324億33百万円と前連結会計年度末に比べ68億50百万円の増加となりました。これは、自己株式の増加、及び配当金の支払等による利益剰余金の減少はありましたが、在外営業活動体の換算差額の増加等によりその他の資本の構成要素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2022年5月13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 USドル=134.5円、1 中国元=19.7円を前提としています。

2023年3月期通期連結業績予想数値の修正(2022年4月1日~2023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 380,000	百万円 17,500	百万円 18,800	百万円 12,500	百万円 8,200	円 銭 63 84
今回修正予想 (B)	415,000	20,000	22,800	15,100	9,400	72 76
増減 (B-A)	35,000	2,500	4,000	2,600	1,200	—
増減率 (%)	9.2	14.3	21.3	20.8	14.6	—
(ご参考) 前年実績 (2022年3月期)	349,958	22,998	25,839	18,803	12,416	92 56

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2四半期連結会計期間 (2022年9月30日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	139,585	152,437
営業債権及びその他の債権	65,430	70,675
その他の金融資産	9,700	9,100
棚卸資産	43,532	42,131
未収法人所得税等	2,340	4,320
その他の流動資産	16,448	9,874
流動資産合計	277,037	288,540
非流動資産		
有形固定資産	76,860	85,539
無形資産	10,580	10,303
持分法で会計処理されている投資	17,257	18,061
その他の金融資産	27,097	24,552
退職給付に係る資産	4,311	4,181
繰延税金資産	2,454	2,939
その他の非流動資産	386	347
非流動資産合計	138,947	145,925
資産合計	415,985	434,465

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2022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	67,024	76,573
その他の金融負債	1,718	1,713
未払法人所得税等	1,776	3,476
引当金	217	231
その他の流動負債	6,830	8,510
流動負債合計	77,567	90,503
非流動負債		
その他の金融負債	4,420	4,367
退職給付に係る負債	1,466	1,602
引当金	157	168
繰延税金負債	5,470	4,117
その他の非流動負債	1,319	1,273
非流動負債合計	12,834	11,528
負債合計	90,401	102,032
資本		
資本金	4,700	4,700
資本剰余金	5,150	5,328
自己株式	△4,737	△10,218
利益剰余金	270,031	268,061
その他の資本の構成要素	21,710	38,844
親会社の所有者に帰属する持分合計	296,855	306,715
非支配持分	28,727	25,718
資本合計	325,583	332,433
負債及び資本合計	415,985	434,465

(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 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
売上収益	171,532	196,978
売上原価	△144,896	△172,791
売上総利益	26,636	24,187
販売費及び一般管理費	△16,816	△18,993
その他の収益	1,163	581
その他の費用	△275	△150
営業利益	10,706	5,625
金融収益	1,233	1,809
金融費用	△67	△68
持分法による投資利益	317	93
税引前四半期利益	12,190	7,460
法人所得税費用	△3,538	△2,986
四半期利益	8,651	4,474
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	5,656	1,364
非支配持分に帰属する四半期利益	2,995	3,110
四半期利益	8,651	4,474
1株当たり四半期利益		
基本的1株当たり四半期利益(円)	42.13	10.45
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 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)
四半期利益	8,651	4,474
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	△73	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	425	△875
持分法適用会社に対する持分相当額	48	△61
純損益に振り替えられることのない項目合計	400	△915
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	△398	18,292
持分法適用会社に対する持分相当額	510	1,216
純損益に振り替えられる可能性のある項目合計	112	19,508
税引後その他の包括利益	513	18,592
四半期包括利益	9,165	23,066
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	6,022	18,497
非支配持分に帰属する四半期包括利益	3,142	4,568
四半期包括利益	9,165	23,066

(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 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			
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	—	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
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	△3,011	△6,028	△9,040
期末残高	280,028	21,546	301,575

当第2四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022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	5,150	△4,737	270,031	21,710
四半期包括利益					
四半期利益				1,364	
その他の包括利益					17,133
四半期包括利益合計	—	—	—	1,364	17,133
所有者との取引等					
配当				△3,719	
自己株式の取得			△5,565		
自己株式の処分		△83	83		
株式に基づく報酬取引		77			
子会社に対する所有者持分の変動		183			
その他			0	385	
所有者との取引等合計	—	177	△5,481	△3,334	—
期末残高	4,700	5,328	△10,218	268,061	38,844

	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	1,364	3,110	4,474
その他の包括利益	17,133	1,458	18,592
四半期包括利益合計	18,497	4,568	23,066
所有者との取引等			
配当	△3,719	△7,766	△11,486
自己株式の取得	△5,565		△5,565
自己株式の処分	—		—
株式に基づく報酬取引	77		77
子会社に対する所有者持分の変動	183	187	371
その他	385		385
所有者との取引等合計	△8,637	△7,578	△16,216
期末残高	306,715	25,718	332,433

(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 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022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	12,190	7,460
減価償却費及び償却費	5,616	5,777
減損損失	137	—
固定資産処分損益(△は益)	△201	△112
金融収益及び金融費用(△は益)	△768	△1,119
持分法による投資損益(△は益)	△317	△93
営業債権及びその他の債権の増減額(△は増加)	7,796	646
リース債権の増減額(△は増加)	△889	1,621
棚卸資産の増減額(△は増加)	△3,525	5,917
営業債務及びその他の債務の増減額(△は減少)	△4,707	2,022
退職給付に係る資産及び負債の増減額	51	160
引当金の増減額(△は減少)	△1,946	19
その他	4,001	515
小計	17,436	22,817
利息の受取額	601	797
配当金の受取額	420	396
利息の支払額	△67	△68
法人所得税等の支払額	△4,433	△4,171
営業活動によるキャッシュ・フロー	13,958	19,771
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	△5,342	△2,466
定期預金の払戻による収入	4,705	6,434
有形固定資産の取得による支出	△4,269	△7,098
有形固定資産の売却による収入	394	218
無形資産の取得による支出	△1,241	△766
資本性金融商品の取得による支出	△34	△44
資本性金融商品の売却による収入	0	—
貸付けによる支出	△175	△57
貸付金の回収による収入	111	61
その他	△4	△49
投資活動によるキャッシュ・フロー	△5,856	△3,768

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30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	△943	△879
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	△5,565
自己株式取得のための預託金の増減額 (△は増加)	—	5,565
配当金の支払額	△3,159	△3,725
非支配持分への配当金の支払額	△4,930	△6,501
財務活動によるキャッシュ・フロー	△9,033	△10,656
現金及び現金同等物に係る換算差額	△595	7,284
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△1,527	12,630
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	151,507	152,437

(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 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。

当第2四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022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	28,397	88,458	62,186	17,936	196,978	—	196,978
セグメント間の 内部売上収益	12,428	244	1,013	667	14,353	△14,353	—
計	40,825	88,702	63,199	18,604	211,332	△14,353	196,978
セグメント利益 (△は損失)	1,566	△4,084	10,726	335	8,543	△2,917	5,625
金融収益及び金融費用	—	—	—	—	—	—	1,741
持分法による投資利益	—	—	—	—	—	—	93
税引前四半期利益	—	—	—	—	—	—	7,460

(注) 1 セグメント利益の調整額△2,917百万円には、セグメント間取引消去58百万円、親会社の本社管理部門にかかる配賦不能営業費用△2,975百万円を含んでいます。

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。