

2025年3月期 第1四半期決算短信〔IFRS〕（連結）

2024年8月9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1四半期の連結業績（2024年4月1日～2024年6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	%
2025年3月期第1四半期	112,516	20.7	2,495	—	3,810	153.9	3,008	520.8	2,473	—	11,215	△22.7
2024年3月期第1四半期	93,190	13.6	99	—	1,500	65.0	484	—	127	—	14,517	8.2

	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
2025年3月期第1四半期	19.39	—
2024年3月期第1四半期	1.00	—

（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1四半期	449,324	350,628	331,795	73.8	2,601.72
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	—	—	—	—	—
2025年3月期(予想)	—	40.00	—	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、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率）

	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
第2四半期(累計)	222,000	9.7	8,000	57.6	9,000	22.8	5,000	22.7	3,500	15.7	27.44
通期	450,000	1.9	20,000	14.2	22,500	3.5	15,000	11.2	12,000	17.5	94.05

（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 — 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1Q	136,000,000株	2024年3月期	136,000,000株
------------	--------------	----------	--------------

② 期末自己株式数

2025年3月期1Q	8,470,554株	2024年3月期	8,470,554株
------------	------------	----------	------------

③ 期中平均株式数(四半期累計)

2025年3月期1Q	127,529,446株	2024年3月期1Q	127,504,480株
------------	--------------	------------	--------------

※ 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 : 無
監査法人によるレビュー

※ 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1四半期連結累計期間（2024年4月1日～2024年6月30日）における連結業績は、為替換算効果に加え米州や日本地域を中心とした増産効果等により、売上収益は1,125億16百万円と前年同期に比べ193億26百万円（20.7%）の増収となりました。

利益面では、諸経費の増加はありましたが増収効果等により、営業利益は24億95百万円と前年同期に比べ23億96百万円（2,417.4%）の増益となりました。また、親会社の所有者に帰属する四半期利益は24億73百万円と前年同期に比べ23億45百万円（1,834.4%）の増益となりました。

※USドル/円 平均為替レート・・・前第1四半期：137.5円⇒当第1四半期：155.9円

中国元/円 平均為替レート・・・前第1四半期：19.6円⇒当第1四半期：21.5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1四半期 累計期間	当第1四半期 累計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	17,420	24,900	7,480	42.9%
営業利益	1,462	2,105	643	44.0%

前期との主な増減理由

売上収益 増産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 諸経費の増加はありましたが、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1四半期 累計期間	当第1四半期 累計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	54,249	68,769	14,520	26.8%
営業利益（△は損失）	△323	1,249	1,572	—%

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 労務費をはじめとした諸経費の増加はありましたが、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1四半期 累計期間	当第1四半期 累計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	18,469	15,723	△2,746	△14.9%
営業利益	932	833	△99	△10.6%

前期との主な増減理由

売上収益 為替換算効果や機種構成の良化はありましたが、減産影響等により減収となりました。

営業利益 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1四半期 累計期間	当第1四半期 累計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	8,756	9,036	279	3.2%
営業利益 (△は損失)	△451	△65	386	－%

前期との主な増減理由

売上収益 減産影響はありましたが、為替換算効果や部品売上の増加等により微増となりました。

営業利益 増収効果に加え、諸経費の抑制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1四半期 累計期間		当第1四半期 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	1,868	2.0%	1,943	1.7%	74	4.0%
四輪事業	86,427	92.7%	104,956	93.3%	18,529	21.4%
(シート)	78,172	83.9%	95,708	85.1%	17,536	22.4%
(内装品)	8,254	8.9%	9,247	8.2%	992	12.0%
その他事業	4,894	5.3%	5,616	5.0%	722	14.8%
合計	93,190	100.0%	112,516	100.0%	19,326	20.7%

(2) 当四半期連結累計期間の財政状態の概況

(資産)

当第1四半期連結会計期間末における資産合計は、4,493億24百万円と前連結会計年度末に比べ31億9百万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減少等により営業債権及びその他の債権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したことが主な要因です。

(負債)

負債合計は、986億95百万円と前連結会計年度末に比べ11億85百万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したことが主な要因です。

(資本)

資本合計は、3,506億28百万円と前連結会計年度末に比べ19億24百万円の増加となりました。これは、配当金の支払等により利益剰余金及び非支配持分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1四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5月10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1四半期連結会計期間 (2024年6月30日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	150,755	152,924
営業債権及びその他の債権	66,616	60,545
その他の金融資産	10,292	10,435
棚卸資産	35,332	37,110
未収法人所得税等	3,314	3,974
その他の流動資産	6,207	6,775
流動資産合計	272,518	271,765
非流動資産		
有形固定資産	90,203	93,255
無形資産	11,157	11,507
持分法で会計処理されている投資	18,307	17,945
その他の金融資産	39,442	40,217
退職給付に係る資産	8,322	8,342
繰延税金資産	5,839	5,878
その他の非流動資産	423	410
非流動資産合計	173,696	177,558
資産合計	446,214	449,324

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2024年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年6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	69,453	70,518
その他の金融負債	1,147	1,486
未払法人所得税等	4,695	4,710
引当金	99	94
その他の流動負債	6,896	7,763
流動負債合計	82,292	84,574
非流動負債		
その他の金融負債	3,535	3,571
退職給付に係る負債	2,077	2,160
引当金	159	145
繰延税金負債	8,119	6,847
その他の非流動負債	1,326	1,397
非流動負債合計	15,218	14,121
負債合計	97,510	98,695
資本		
資本金	4,700	4,700
資本剰余金	5,381	5,395
自己株式	△12,434	△12,434
利益剰余金	269,715	267,342
その他の資本の構成要素	59,569	66,792
親会社の所有者に帰属する持分合計	326,932	331,795
非支配持分	21,771	18,832
資本合計	348,703	350,628
負債及び資本合計	446,214	449,324

(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1四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6月30日)
売上収益	93,190	112,516
売上原価	△83,148	△98,293
売上総利益	10,041	14,222
販売費及び一般管理費	△10,797	△11,918
その他の収益	1,270	363
その他の費用	△415	△171
営業利益	99	2,495
金融収益	1,734	1,580
金融費用	△155	△503
持分法による投資損益 (△は損失)	△177	237
税引前四半期利益	1,500	3,810
法人所得税費用	△1,015	△801
四半期利益	484	3,008
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	127	2,473
非支配持分に帰属する四半期利益	356	535
四半期利益	484	3,008
1株当たり四半期利益		
基本的1株当たり四半期利益(円)	1.00	19.39
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1四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6月30日)
四半期利益	484	3,008
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	△7	△15
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	2,560	△1,245
持分法適用会社に対する持分相当額	224	△90
純損益に振り替えられることのない項目合計	2,777	△1,351
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	11,049	9,587
持分法適用会社に対する持分相当額	205	△28
純損益に振り替えられる可能性のある項目合計	11,255	9,558
税引後その他の包括利益	14,033	8,206
四半期包括利益	14,517	11,215
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	13,588	9,695
非支配持分に帰属する四半期包括利益	928	1,520
四半期包括利益	14,517	11,215

(3) 要約四半期連結持分変動計算書

前第1四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年6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	5,392	△12,508	268,172	33,035
四半期包括利益					
四半期利益				127	
その他の包括利益					13,461
四半期包括利益合計	—	—	—	127	13,461
所有者との取引等					
配当				△4,207	
株式に基づく報酬取引		30			
その他			△4		
所有者との取引等合計	—	30	△4	△4,207	—
期末残高	4,700	5,422	△12,513	264,092	46,496

	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	127	356	484
その他の包括利益	13,461	572	14,033
四半期包括利益合計	13,588	928	14,517
所有者との取引等			
配当	△4,207	△6,687	△10,894
株式に基づく報酬取引	30		30
その他	△4		△4
所有者との取引等合計	△4,182	△6,687	△10,869
期末残高	308,198	18,908	327,107

当第1四半期連結累計期間(自 2024年4月1日 至 2024年6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	5,381	△12,434	269,715	59,569
四半期包括利益					
四半期利益				2,473	
その他の包括利益					7,222
四半期包括利益合計	—	—	—	2,473	7,222
所有者との取引等					
配当				△4,846	
株式に基づく報酬取引		13			
その他					
所有者との取引等合計	—	13	—	△4,846	—
期末残高	4,700	5,395	△12,434	267,342	66,792

	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	2,473	535	3,008
その他の包括利益	7,222	984	8,206
四半期包括利益合計	9,695	1,520	11,215
所有者との取引等			
配当	△4,846	△4,458	△9,304
株式に基づく報酬取引	13		13
その他	—		—
所有者との取引等合計	△4,832	△4,458	△9,290
期末残高	331,795	18,832	350,628

(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1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6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	1,500	3,810
減価償却費及び償却費	2,990	3,405
固定資産処分損益(△は益)	△133	△75
金融収益及び金融費用(△は益)	△909	△751
持分法による投資損益(△は益)	177	△237
営業債権及びその他の債権の増減額(△は増加)	12,408	9,000
リース債権の増減額(△は増加)	44	△51
棚卸資産の増減額(△は増加)	△1,039	△251
営業債務及びその他の債務の増減額(△は減少)	△6,656	△2,743
退職給付に係る資産及び負債の増減額	14	2
引当金の増減額(△は減少)	1	△18
その他	△2,994	△739
小計	5,404	11,350
利息の受取額	800	701
配当金の受取額	394	632
利息の支払額	△154	△503
法人所得税等の支払額	△2,721	△2,075
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,725	10,104
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	△1,398	△5,559
定期預金の払戻による収入	1,035	7,494
有形固定資産の取得による支出	△3,963	△2,975
有形固定資産の売却による収入	147	426
無形資産の取得による支出	△874	△908
資本性金融商品の取得による支出	△31	△4,081
資本性金融商品の売却による収入	—	5
貸付けによる支出	△141	△34
貸付金の回収による収入	38	42
その他	475	△1
投資活動によるキャッシュ・フロー	△4,713	△5,591

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年6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	△332	△319
配当金の支払額	△4,214	△4,854
非支配持分への配当金の支払額	△3,199	△2,236
財務活動によるキャッシュ・フロー	△7,746	△7,410
現金及び現金同等物に係る換算差額	3,633	5,067
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△5,101	2,169
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	127,812	152,924

(5) 要約四半期連結財務諸表に関する注記事項

(セグメント情報の注記)

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1四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年6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	12,719	54,198	17,980	8,291	93,190	—	93,190
セグメント間の 内部売上収益	4,700	50	489	465	5,706	△5,706	—
計	17,420	54,249	18,469	8,756	98,896	△5,706	93,190
セグメント利益 (△は損失)	1,462	△323	932	△451	1,620	△1,521	99
金融収益及び金融費用	—	—	—	—	—	—	1,578
持分法による投資損失	—	—	—	—	—	—	△177
税引前四半期利益	—	—	—	—	—	—	1,500

(注) 1 セグメント利益の調整額△1,521百万円には、セグメント間取引消去42百万円、親会社の本社管理部門にかかる配賦不能営業費用△1,563百万円を含んでいます。

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1四半期連結累計期間(自 2024年4月1日 至 2024年6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	20,206	68,535	15,134	8,639	112,516	—	112,516
セグメント間の 内部売上収益	4,693	234	589	396	5,913	△5,913	—
計	24,900	68,769	15,723	9,036	118,430	△5,913	112,516
セグメント利益 (△は損失)	2,105	1,249	833	△65	4,123	△1,627	2,495
金融収益及び金融費用	—	—	—	—	—	—	1,076
持分法による投資利益	—	—	—	—	—	—	237
税引前四半期利益	—	—	—	—	—	—	3,810

(注) 1 セグメント利益の調整額△1,627百万円には、セグメント間取引消去△107百万円、親会社の本社管理部門にかかる配賦不能営業費用△1,520百万円を含んでいます。

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。

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(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、当第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当第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。