

2026年3月期 第2四半期（中間期）決算短信〔IFRS〕（連結）

2025年11月14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
 半期報告書提出予定日 2025年11月14日 配当支払開始予定日 2025年11月28日
 決算補足説明資料作成の有無 : 有
 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. 2026年3月期第2四半期（中間期）の連結業績（2025年4月1日～2025年9月30日）

（1）連結経営成績（累計）（%表示は、対前年中間期増減率）

	売上収益		営業利益		税引前 中間利益		中間利益		親会社の所有者 に帰属する 中間利益		中間 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	%
2026年3月期中間期	207,135	△7.0	2,703	△59.5	4,854	△39.6	2,521	△55.0	1,280	△71.7	5,387	—
2025年3月期中間期	222,705	10.1	6,677	31.5	8,041	9.7	5,604	37.5	4,532	49.9	△3,159	—

	基本的1株当たり 中間利益	希薄化後1株当たり 中間利益
2026年3月期中間期	円 銭 10.77	円 銭 —
2025年3月期中間期	36.36	—

（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
2026年3月期中間期	百万円 411,666	百万円 318,424	百万円 303,419	% 73.7	円 銭 2,564.56
2025年3月期	432,366	325,686	306,302	70.8	2,568.48

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
2025年3月期	円 銭 —	円 銭 40.00	円 銭 —	円 銭 43.00	円 銭 83.00
2026年3月期	—	44.00			
2026年3月期(予想)			—	46.00	90.00

(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. 2026年3月期の連結業績予想（2025年4月1日～2026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	420,000	△8.8	12,000	△27.0	15,500	△22.7	9,500	△16.0	7,000	△18.9	59.25

(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) 当中間期における連結範囲の重要な変更 : 有

新規 1 社(社名) 重慶提愛思汽車零部件有限公司、除外 1 社(社名) サン化学工業株式会社

(注) 詳細は、添付資料13ページ「2. 要約中間連結財務諸表及び主な注記 (5) 要約中間連結財務諸表に関する注記事項(当中間期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)

2026年3月期中間期	124,000,000株	2025年3月期	136,000,000株
2026年3月期中間期	5,687,506株	2025年3月期	16,745,436株
2026年3月期中間期	118,927,879株	2025年3月期中間期	124,642,184株

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数(中間期)

※ 第2四半期(中間期)決算短信は公認会計士又は監査法人の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。

2025年11月14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/library/>

○添付資料の目次

1. 経営成績等の概況	2
(1) 当中間連結会計期間の経営成績の概況	2
(2) 当中間連結会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. 要約中間連結財務諸表及び主な注記	5
(1) 要約中間連結財政状態計算書	5
(2) 要約中間連結損益計算書及び要約中間連結包括利益計算書	7
(3) 要約中間連結持分変動計算書	9
(4) 要約中間連結キャッシュ・フロー計算書	11
(5) 要約中間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) 当中間連結会計期間の経営成績の概況

当中間連結会計期間(2025年4月1日~2025年9月30日)における連結業績は、機種構成の良化はありましたが、為替影響や主に米州及びアジア地域における主要客先向けの減産影響等により、売上収益は2,071億35百万円と前年同期に比べ、為替影響(△71億95百万円)を含み155億69百万円(7.0%)の減収となりました。

利益面では、さらなる原価低減に努めましたが、減収影響等により、営業利益は27億3百万円と前年同期に比べ、為替影響(△6億9百万円)を含み39億73百万円(59.5%)の減益となりました。また、親会社の所有者に帰属する中間利益は12億80百万円と前年同期に比べ、為替影響(△5億32百万円)を含み32億51百万円(71.7%)の減益となりました。

USドル/円 平均為替レート・・・前中間期：152.8円⇒当中間期：146.0円

中国元/円 平均為替レート・・・前中間期：21.2円⇒当中間期：20.3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)

	前中間会計期間	当中間会計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	50,065	52,238	2,173	4.3%
営業利益	4,123	3,389	△733	△17.8%

前期との主な増減理由

売上収益 機種構成の良化や主要客先向けの増産効果等により微増となりました。

営業利益 増収効果はありましたが、為替影響や諸経費の増加に加え、前期発生した一過性収益の解消等により減益となりました。

(米州)

(単位：百万円)

	前中間会計期間	当中間会計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	132,018	121,668	△10,349	△7.8%
営業利益	3,048	610	△2,437	△80.0%

前期との主な増減理由

売上収益 機種構成の良化はありましたが、為替影響や主要客先向けの減産影響等により減収となりました。

営業利益 減収影響や諸経費の増加等により減益となりました。

(中国)

(単位：百万円)

	前中間会計期間	当中間会計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	32,655	27,128	△5,526	△16.9%
営業利益	2,750	2,800	49	1.8%

前期との主な増減理由

売上収益 機種構成の変化や為替影響等により減収となりました。

営業利益 減収影響はありましたが、諸経費の抑制等により前年同等となりました。

(アジア・欧州)

(単位：百万円)

	前中間会計期間	当中間会計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	20,694	20,321	△372	△1.8%
営業利益(△は損失)	26	△586	△612	－%

前期との主な増減理由

売上収益 新事業売上*の増加や機種構成の良化はありましたが、主要客先向けの減産影響等により前年同等となりました。

営業利益 減収影響や諸経費の増加等により減益となりました。

※本田技研工業株式会社及び同社の関係会社等以外への売上

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)

	前中間会計期間		当中間会計期間		前期比増減額	前期比増減率
		構成比		構成比		
二輪事業	3,866	1.7%	4,159	2.0%	293	7.6%
四輪事業	207,686	93.3%	191,207	92.3%	△16,479	△7.9%
(シート)	189,946	85.3%	174,637	84.3%	△15,309	△8.1%
(内装品)	17,740	8.0%	16,570	8.0%	△1,170	△6.6%
その他事業	11,152	5.0%	11,768	5.7%	616	5.5%
合計	222,705	100.0%	207,135	100.0%	△15,569	△7.0%

(2) 当中間連結会計期間の財政状態の概況

(資産)

当中間連結会計期間末における資産合計は、4,116億66百万円と前連結会計年度末に比べ207億円の減少となりました。これは、配当金の支払や自己株式の取得等により現金及び現金同等物が減少したこと、及び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、932億42百万円と前連結会計年度末に比べ134億37百万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が主な要因です。

(資本)

資本合計は、3,184億24百万円と前連結会計年度末に比べ72億62百万円の減少となりました。これは、自己株式の消却等により自己株式の減少はありましたが、配当金の支払等により利益剰余金及び非支配持分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

当中間連結会計期間の実績や為替動向に加え、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2025年5月14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1USドル=147.0円、1中国元=20.6円を前提としています。

2026年3月期通期連結業績予想数値の修正(2025年4月1日~2026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 430,000	百万円 16,500	百万円 20,000	百万円 12,500	百万円 9,500	円 銭 79 63
今回修正予想 (B)	420,000	12,000	15,500	9,500	7,000	59 25
増減 (B-A)	△10,000	△4,500	△4,500	△3,000	△2,500	—
増減率 (%)	△2.3	△27.3	△22.5	△24.0	△26.3	—
(ご参考) 前年実績 (2025年3月期)	460,514	16,428	20,058	11,303	8,630	70 69

2. 要約中間連結財務諸表及び主な注記

(1) 要約中間連結財政状態計算書

	(単位：百万円)	
	前連結会計年度 (2025年3月31日)	当中間連結会計期間 (2025年9月30日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	111,543	93,092
営業債権及びその他の債権	69,907	59,314
その他の金融資産	22,249	9,401
棚卸資産	41,103	46,291
未収法人所得税等	3,952	2,027
その他の流動資産	6,277	15,724
流動資産合計	255,033	225,851
非流動資産		
有形固定資産	93,780	98,023
無形資産	14,240	14,478
持分法で会計処理されている投資	19,565	19,349
その他の金融資産	35,001	39,374
退職給付に係る資産	9,572	9,675
繰延税金資産	4,825	4,588
その他の非流動資産	347	324
非流動資産合計	177,333	185,814
資産合計	432,366	411,666

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2025年3月31日)	当中間連結会計期間 (2025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	78,483	68,598
その他の金融負債	1,069	1,242
未払法人所得税等	4,072	1,063
引当金	893	644
その他の流動負債	6,617	6,397
流動負債合計	91,135	77,946
非流動負債		
その他の金融負債	4,689	4,799
退職給付に係る負債	2,132	2,275
引当金	130	125
繰延税金負債	7,305	6,834
その他の非流動負債	1,286	1,261
非流動負債合計	15,544	15,296
負債合計	106,679	93,242
資本		
資本金	4,700	4,700
資本剰余金	5,403	5,253
自己株式	△26,999	△9,392
利益剰余金	268,654	245,467
その他の資本の構成要素	54,543	57,390
親会社の所有者に帰属する持分合計	306,302	303,419
非支配持分	19,383	15,004
資本合計	325,686	318,424
負債及び資本合計	432,366	411,666

(2) 要約中間連結損益計算書及び要約中間連結包括利益計算書

要約中間連結損益計算書

中間連結会計期間

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年9月30日)
売上収益	222,705	207,135
売上原価	△193,921	△182,608
売上総利益	28,783	24,526
販売費及び一般管理費	△22,627	△22,125
その他の収益	722	532
その他の費用	△201	△230
営業利益	6,677	2,703
金融収益	2,220	1,920
金融費用	△917	△122
持分法による投資損益 (△は損失)	61	352
税引前中間利益	8,041	4,854
法人所得税費用	△2,436	△2,333
中間利益	5,604	2,521
中間利益の帰属		
親会社の所有者に帰属する中間利益	4,532	1,280
非支配持分に帰属する中間利益	1,072	1,240
中間利益	5,604	2,521
1株当たり中間利益		
基本的1株当たり中間利益(円)	36.36	10.77
希薄化後1株当たり中間利益(円)	—	—

要約中間連結包括利益計算書

中間連結会計期間

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年9月30日)
中間利益	5,604	2,521
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	1	△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	△3,643	2,138
持分法適用会社に対する持分相当額	△101	108
純損益に振り替えられることのない項目合計	△3,744	2,226
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	△5,974	1,088
持分法適用会社に対する持分相当額	954	△449
純損益に振り替えられる可能性のある項目合計	△5,019	638
税引後その他の包括利益	△8,764	2,865
中間包括利益	△3,159	5,387
中間包括利益の帰属		
親会社の所有者に帰属する中間包括利益	△4,172	4,127
非支配持分に帰属する中間包括利益	1,013	1,259
中間包括利益	△3,159	5,387

(3) 要約中間連結持分変動計算書

前中間連結会計期間(自 2024年4月1日 至 2024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	5,381	△12,434	269,715	59,569
中間包括利益					
中間利益				4,532	
その他の包括利益					△8,704
中間包括利益合計	—	—	—	4,532	△8,704
所有者との取引等					
配当				△4,846	
自己株式の取得		△35	△11,759		
自己株式の処分		△38	434		
自己株式の消却					
株式に基づく報酬取引		50			
その他資本剰余金の負の残高の振替					
その他		0	0		
所有者との取引等合計	—	△23	△11,324	△4,846	—
期末残高	4,700	5,357	△23,758	269,401	50,865

	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
中間包括利益			
中間利益	4,532	1,072	5,604
その他の包括利益	△8,704	△59	△8,764
中間包括利益合計	△4,172	1,013	△3,159
所有者との取引等			
配当	△4,846	△5,048	△9,894
自己株式の取得	△11,795		△11,795
自己株式の処分	396		396
自己株式の消却	—		—
株式に基づく報酬取引	50		50
その他資本剰余金の負の残高の振替	—		—
その他	0		0
所有者との取引等合計	△16,194	△5,048	△21,243
期末残高	306,565	17,735	324,301

当中間連結会計期間(自 2025年4月1日 至 2025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	5,403	△26,999	268,654	54,543
中間包括利益					
中間利益				1,280	
その他の包括利益					2,847
中間包括利益合計	—	—	—	1,280	2,847
所有者との取引等					
配当				△5,127	
自己株式の取得		△0	△1,982		
自己株式の処分		△204	241		
自己株式の消却		△19,347	19,347		
株式に基づく報酬取引		134			
その他資本剰余金の負の残高の振替		19,268		△19,268	
その他				△71	
所有者との取引等合計	—	△149	17,606	△24,468	—
期末残高	4,700	5,253	△9,392	245,467	57,390

	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	306,302	19,383	325,686
中間包括利益			
中間利益	1,280	1,240	2,521
その他の包括利益	2,847	18	2,865
中間包括利益合計	4,127	1,259	5,387
所有者との取引等			
配当	△5,127	△5,669	△10,797
自己株式の取得	△1,983		△1,983
自己株式の処分	36		36
自己株式の消却	—		—
株式に基づく報酬取引	134		134
その他資本剰余金の負の残高の振替	—		—
その他	△71	30	△40
所有者との取引等合計	△7,011	△5,638	△12,649
期末残高	303,419	15,004	318,424

(4) 要約中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前中間利益	8,041	4,854
減価償却費及び償却費	6,896	7,047
固定資産処分損益(△は益)	△214	△14
金融収益及び金融費用(△は益)	△1,701	△1,769
持分法による投資利益	△61	△352
営業債権及びその他の債権の増減額(△は増加)	2,779	10,851
リース債権の増減額(△は増加)	781	754
棚卸資産の増減額(△は増加)	△1,867	△5,050
営業債務及びその他の債務の増減額(△は減少)	5,248	△10,454
退職給付に係る資産及び負債の増減額	78	8
引当金の増減額(△は減少)	△31	△256
その他	△1,046	832
小計	18,901	6,451
利息の受取額	1,346	1,189
配当金の受取額	669	743
利息の支払額	△552	△122
法人所得税等の支払額	△4,081	△11,892
営業活動によるキャッシュ・フロー	16,283	△3,629
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	△15,149	△10,904
定期預金の払戻による収入	8,992	24,560
有形固定資産の取得による支出	△7,565	△9,486
有形固定資産の売却による収入	622	315
無形資産の取得による支出	△3,495	△1,506
資本性金融商品の取得による支出	△4,103	△2,555
資本性金融商品の取得のための預託金の増減額(△は増加)	—	△816
資本性金融商品の売却による収入	5	—
貸付けによる支出	△80	△107
貸付金の回収による収入	66	68
その他	△1	△67
投資活動によるキャッシュ・フロー	△20,709	△500

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 2025年4月1日 至 2025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	△821	△728
自己株式の取得による支出	△11,759	△1,963
自己株式取得のための預託金の増減額(△は増加)	△3,240	△1,036
配当金の支払額	△4,854	△5,127
非支配持分への配当金の支払額	△2,826	△5,861
財務活動によるキャッシュ・フロー	△23,502	△14,717
現金及び現金同等物に係る換算差額	△2,931	305
現金及び現金同等物の減少額	△30,860	△18,542
現金及び現金同等物の期首残高	150,755	111,543
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	—	90
現金及び現金同等物の中間期末残高	119,895	93,092

(5) 要約中間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

前中間連結会計期間(自 2024年4月1日 至 2024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	40,279	131,535	31,402	19,488	222,705	—	222,705
セグメント間の 内部売上収益	9,785	483	1,252	1,205	12,727	△12,727	—
計	50,065	132,018	32,655	20,694	235,432	△12,727	222,705
セグメント利益	4,123	3,048	2,750	26	9,948	△3,271	6,677
金融収益及び金融費用	—	—	—	—	—	—	1,302
持分法による投資利益	—	—	—	—	—	—	61
税引前中間利益	—	—	—	—	—	—	8,041

(注) 1 セグメント利益の調整額△3,271百万円には、セグメント間取引消去△203百万円、親会社の本社管理部門にかかる配賦不能営業費用△3,067百万円を含んでいます。

2 報告セグメントの利益は、要約中間連結損益計算書上の営業利益ベースの数値です。

当中間連結会計期間(自 2025年4月1日 至 2025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	41,126	121,349	25,942	18,716	207,135	—	207,135
セグメント間の 内部売上収益	11,111	318	1,185	1,605	14,221	△14,221	—
計	52,238	121,668	27,128	20,321	221,356	△14,221	207,135
セグメント利益 (△は損失)	3,389	610	2,800	△586	6,214	△3,511	2,703
金融収益及び金融費用	—	—	—	—	—	—	1,798
持分法による投資利益	—	—	—	—	—	—	352
税引前中間利益	—	—	—	—	—	—	4,854

(注) 1 セグメント利益の調整額△3,511百万円には、セグメント間取引消去△240百万円、親会社の本社管理部門にかかる配賦不能営業費用△3,270百万円を含んでいます。

2 報告セグメントの利益は、要約中間連結損益計算書上の営業利益ベースの数値です。

(当中間期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テイ・エス パーツ アンド サービス株式会社は、当中間連結会計期間にサン化学工業株式会社を吸収合併しています。これにより、サン化学工業株式会社を当中間連結会計期間より連結の範囲から除外しています。

また、非連結子会社であった重慶提愛思汽车零部件有限公司を、当中間連結会計期間より連結の範囲に含めています。