

## 2026年3月期 第3四半期決算短信〔IFRS〕（連結）

2026年2月6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. 2026年3月期第3四半期の連結業績（2025年4月1日～2025年12月31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	%
2026年3月期第3四半期	309,968	△8.7	5,634	△50.3	9,819	△31.0	6,831	△31.6	4,656	△42.6	20,289	33.5
2025年3月期第3四半期	339,619	3.1	11,332	△19.3	14,220	△18.7	9,994	△18.4	8,112	△13.4	15,203	△38.4

	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
2026年3月期第3四半期	39.27	—	—	—
2025年3月期第3四半期	65.94	—	—	—

#### （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
2026年3月期第3四半期	425,892	326,538	309,534	72.7	2,636.32
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
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2025年3月期	—	40.00	—	43.00	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 : 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 1 社 (社名) 重慶提愛思汽車零部件、除外 1 社 (社名) サン化学工業株式会社  
有限公司

(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)

2026年3月期3Q	124,000,000株	2025年3月期	136,000,000株
2026年3月期3Q	6,588,467株	2025年3月期	16,745,436株
2026年3月期3Q	118,558,857株	2025年3月期3Q	123,027,570株

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数 (四半期累計)

※ 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監査法人によるレビュー : 無

※ 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3四半期連結累計期間（2025年4月1日～2025年12月31日）における連結業績は、機種構成の良化はありましたが、主要客先の減産影響や為替影響等により、売上収益は3,099億68百万円と前年同期に比べ、為替影響（△56億7百万円）を含み296億50百万円（8.7%）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、減収影響や諸経費の増加等により、営業利益は56億34百万円と前年同期に比べ、為替影響（△4億64百万円）を含み56億98百万円（50.3%）の減益となりました。また、親会社の所有者に帰属する四半期利益は46億56百万円と前年同期に比べ、為替影響（△4億15百万円）を含み34億56百万円（42.6%）の減益となりました。

USドル/円 平均為替レート・・・前第3四半期：152.6円⇒当第3四半期：148.7円

中国元/円 平均為替レート・・・前第3四半期：21.2円⇒当第3四半期：20.8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3四半期 累計期間	当第3四半期 累計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	77,692	80,271	2,578	3.3%
営業利益	7,036	7,159	122	1.7%

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 増収効果等により前年同等となりました。

(米州)

(単位：百万円)

	前第3四半期 累計期間	当第3四半期 累計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	193,269	173,797	△19,471	△10.1%
営業利益（△は損失）	3,170	△1,232	△4,403	－%

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、主要客先のサプライチェーンに起因する大幅な減産影響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)

	前第3四半期 累計期間	当第3四半期 累計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	56,269	46,200	△10,068	△17.9%
営業利益	5,517	5,991	473	8.6%

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増益となりました。

(アジア・欧州)

(単位：百万円)

	前第3四半期 累計期間	当第3四半期 累計期間	前期比増減額	前期比増減率
売上収益	32,176	30,024	△2,151	△6.7%
営業利益 (△は損失)	309	△988	△1,297	－%

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、主要客先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。

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3四半期 累計期間		当第3四半期 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	5,831	1.7%	6,531	2.1%	699	12.0%
四輪事業	317,011	93.3%	285,914	92.2%	△31,096	△9.8%
(シート)	290,263	85.5%	262,376	84.6%	△27,886	△9.6%
(内装品)	26,747	7.9%	23,537	7.6%	△3,209	△12.0%
その他事業	16,776	4.9%	17,522	5.7%	746	4.5%
合計	339,619	100.0%	309,968	100.0%	△29,650	△8.7%

(2) 当四半期連結累計期間の財政状態の概況

(資産)

当第3四半期連結会計期間末における資産合計は、4,258億92百万円と前連結会計年度末に比べ64億74百万円の減少となりました。これは、為替換算影響等により全般的な資産の増加はありましたが、自己株式の取得や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が主な要因です。

(負債)

負債合計は、993億54百万円と前連結会計年度末に比べ73億25百万円の減少となりました。これは、為替換算影響等により全般的な負債の増加はありましたが、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、3,265億38百万円と前連結会計年度末に比べ8億51百万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3四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、2025年11月14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 (2025年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年12月31日)
資産		
流動資産		
現金及び現金同等物	111,543	77,446
営業債権及びその他の債権	69,907	63,203
その他の金融資産	22,249	16,137
棚卸資産	41,103	51,260
未収法人所得税等	3,952	4,341
その他の流動資産	6,277	14,850
流動資産合計	255,033	227,240
非流動資産		
有形固定資産	93,780	102,163
無形資産	14,240	14,487
持分法で会計処理されている投資	19,565	20,169
その他の金融資産	35,001	46,870
退職給付に係る資産	9,572	9,814
繰延税金資産	4,825	4,713
その他の非流動資産	347	432
非流動資産合計	177,333	198,652
資産合計	432,366	425,892

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2025年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2025年12月31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	72,922
その他の金融負債	1,069	1,293
未払法人所得税等	4,072	2,322
引当金	893	427
その他の流動負債	6,617	6,353
流動負債合計	91,135	83,320
非流動負債		
その他の金融負債	4,689	5,207
退職給付に係る負債	2,132	2,372
引当金	130	123
繰延税金負債	7,305	7,067
その他の非流動負債	1,286	1,263
非流動負債合計	15,544	16,033
負債合計	106,679	99,354
資本		
資本金	4,700	4,700
資本剰余金	5,403	5,326
自己株式	△26,999	△11,030
利益剰余金	268,654	243,619
その他の資本の構成要素	54,543	66,918
親会社の所有者に帰属する持分合計	306,302	309,534
非支配持分	19,383	17,003
資本合計	325,686	326,538
負債及び資本合計	432,366	425,892



(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3四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日)
売上収益	339,619	309,968
売上原価	△295,024	△273,416
売上総利益	44,594	36,551
販売費及び一般管理費	△35,114	△32,651
その他の収益	2,235	1,945
その他の費用	△382	△211
営業利益	11,332	5,634
金融収益	3,491	3,773
金融費用	△610	△216
持分法による投資損益(△は損失)	7	628
税引前四半期利益	14,220	9,819
法人所得税費用	△4,226	△2,988
四半期利益	9,994	6,831
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	8,112	4,656
非支配持分に帰属する四半期利益	1,881	2,174
四半期利益	9,994	6,831
1株当たり四半期利益		
基本的1株当たり四半期利益(円)	65.94	39.27
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3四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日)
四半期利益	9,994	6,831
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	13
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	△2,709	3,179
持分法適用会社に対する持分相当額	△77	99
純損益に振り替えられることのない項目合計	△2,794	3,291
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	7,724	9,968
持分法適用会社に対する持分相当額	279	198
純損益に振り替えられる可能性のある項目合計	8,003	10,167
税引後その他の包括利益	5,209	13,458
四半期包括利益	15,203	20,289
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	12,342	17,031
非支配持分に帰属する四半期包括利益	2,861	3,258
四半期包括利益	15,203	20,289

(3) 要約四半期連結持分変動計算書

前第3四半期連結累計期間(自 2024年4月1日 至 2024年12月31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				8,112	
その他の包括利益					4,229
四半期包括利益合計	—	—	—	8,112	4,229
所有者との取引等					
配当				△9,691	
自己株式の取得		△35	△14,999		
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		73			
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	—	△1	△14,564	△9,691	—
期末残高	4,700	5,380	△26,998	268,136	63,799

	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	8,112	1,881	9,994
その他の包括利益	4,229	980	5,209
四半期包括利益合計	12,342	2,861	15,203
所有者との取引等			
配当	△9,691	△5,048	△14,739
自己株式の取得	△15,035		△15,035
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	73		73
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	△24,257	△5,048	△29,305
期末残高	315,017	19,584	334,601

当第3四半期連結累計期間(自 2025年4月1日 至 2025年12月31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
四半期包括利益					
四半期利益				4,656	
その他の包括利益					12,375
四半期包括利益合計	—	—	—	4,656	12,375
所有者との取引等					
配当				△10,352	
自己株式の取得		△1	△3,622		
自己株式の処分		△206	243		
自己株式の消却		△19,347	19,347		
株式に基づく報酬取引		211			
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	—	△76	15,968	△29,691	—
期末残高	4,700	5,326	△11,030	243,619	66,918

	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
四半期包括利益			
四半期利益	4,656	2,174	6,831
その他の包括利益	12,375	1,083	13,458
四半期包括利益合計	17,031	3,258	20,289
所有者との取引等			
配当	△10,352	△5,669	△16,021
自己株式の取得	△3,624		△3,624
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	211		211
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	△13,799	△5,638	△19,438
期末残高	309,534	17,003	326,538

(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3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期利益	14,220	9,819
減価償却費及び償却費	10,468	10,700
減損損失	101	37
固定資産処分損益(△は益)	△1,459	△1,220
金融収益及び金融費用(△は益)	△2,781	△2,740
持分法による投資利益	△7	△628
営業債権及びその他の債権の増減額(△は増加)	2,077	10,054
リース債権の増減額(△は増加)	1,324	1,147
棚卸資産の増減額(△は増加)	△4,718	△7,906
営業債務及びその他の債務の増減額(△は減少)	4,200	△10,318
退職給付に係る資産及び負債の増減額	121	△136
引当金の増減額(△は減少)	△75	△476
その他	528	949
小計	24,000	9,282
利息の受取額	2,023	1,652
配当金の受取額	1,743	1,691
利息の支払額	△610	△184
法人所得税等の支払額	△7,669	△13,488
営業活動によるキャッシュ・フロー	19,487	△1,045
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	△23,887	△27,580
定期預金の払戻による収入	13,297	30,347
有形固定資産の取得による支出	△11,722	△14,408
有形固定資産の売却による収入	2,338	2,077
無形資産の取得による支出	△5,038	△2,095
資本性金融商品の取得による支出	△4,159	△3,884
資本性金融商品の取得のための預託金の増減額(△は増加)	—	△97
資本性金融商品の売却による収入	5	0
貸付けによる支出	△117	△153
貸付金の回収による収入	235	115
その他	5	△68
投資活動によるキャッシュ・フロー	△29,041	△15,748

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 2024年4月1日 至 2024年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2025年4月1日 至 2025年12月31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	△1,251	△944
自己株式の取得による支出	△14,999	△3,603
自己株式取得のための預託金の増減額（△は増加）	—	△396
配当金の支払額	△9,700	△10,352
非支配持分への配当金の支払額	△5,061	△5,861
財務活動によるキャッシュ・フロー	△31,013	△21,158
現金及び現金同等物に係る換算差額	3,464	3,765
現金及び現金同等物の減少額	△37,102	△34,187
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四半期末残高	113,652	77,446

(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3四半期連結累計期間(自 2024年4月1日 至 2024年12月31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	62,533	192,573	54,323	30,189	339,619	—	339,619
セグメント間の 内部売上収益	15,159	696	1,946	1,986	19,787	△19,787	—
計	77,692	193,269	56,269	32,176	359,406	△19,787	339,619
セグメント利益	7,036	3,170	5,517	309	16,034	△4,701	11,332
金融収益及び金融費用	—	—	—	—	—	—	2,880
持分法による投資利益	—	—	—	—	—	—	7
税引前四半期利益	—	—	—	—	—	—	14,220

(注) 1 セグメント利益の調整額△4,701百万円には、セグメント間取引消去△131百万円、親会社の本社管理部門にかかる配賦不能営業費用△4,570百万円を含んでいます。

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3四半期連結累計期間(自 2025年4月1日 至 2025年12月31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	64,714	173,406	44,303	27,544	309,968	—	309,968
セグメント間の 内部売上収益	15,556	391	1,896	2,480	20,325	△20,325	—
計	80,271	173,797	46,200	30,024	330,293	△20,325	309,968
セグメント利益 (△は損失)	7,159	△1,232	5,991	△988	10,929	△5,295	5,634
金融収益及び金融費用	—	—	—	—	—	—	3,557
持分法による投資利益	—	—	—	—	—	—	628
税引前四半期利益	—	—	—	—	—	—	9,819

(注) 1 セグメント利益の調整額△5,295百万円には、セグメント間取引消去△420百万円、親会社の本社管理部門にかかる配賦不能営業費用△4,875百万円を含んでいます。

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テイ・エス パーツ アンド サービス株式会社は、第1四半期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、非連結子会社であった重慶提愛思汽車零部件有限公司を、第2四半期連結会計期間より連結の範囲に含めています。