



2025年2月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2024年7月12日

上場会社名 株式会社MORESCO 上場取引所 東
 コード番号 5018 URL <https://www.moresco.co.jp/>
 代表者(役職名) 代表取締役社長 (氏名) 両角 元寿
 問合せ先責任者(役職名) 取締役 上席執行役員 (氏名) 藤本 博文 (TEL) 078-303-9220
 四半期報告書提出予定日 2024年7月12日 配当支払開始予定日 —
 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 : 無

(百万円未満四捨五入)

1. 2025年2月期第1四半期の連結業績(2024年3月1日~2024年5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)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2025年2月期第1四半期	8,254	8.7	189	△26.3	450	13.8	250	11.6
2024年2月期第1四半期	7,596	7.7	257	28.0	395	△16.1	224	△29.5

(注) 包括利益 2025年2月期第1四半期 828百万円(63.0%) 2024年2月期第1四半期 508百万円(△41.5%)

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益
2025年2月期第1四半期	円 銭 27.20	円 銭 —
2024年2月期第1四半期	24.24	—

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
2025年2月期第1四半期	百万円 37,367	百万円 23,588	% 54.9	円 銭 2,237.56
2024年2月期	37,053	23,122	54.3	2,179.85

(参考) 自己資本 2025年2月期第1四半期 20,499百万円 2024年2月期 20,126百万円

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
2024年2月期	円 銭 —	円 銭 20.00	円 銭 —	円 銭 25.00	円 銭 45.00
2025年2月期	—	—	—	—	—
2025年2月期(予想)	—	20.00	—	25.00	45.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

2024年2月期期末配当金の内訳 普通配当 20円00銭 記念配当 5円00銭

3. 2025年2月期の連結業績予想(2024年3月1日~2025年2月28日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	34,000	6.6	1,500	22.5	1,850	1.3	1,050	△18.2	114.50

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

当社は、2024年6月13日開催の取締役会において、譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分を行うことを決議しております。連結業績予想の「1株当たり当期純利益」については、当該自己株式の処分の影響を考慮しております。

※ 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（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）： 無

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用： 無

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更： 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

④ 修正再表示： 無

(4) 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2月期1Q	9,696,500株	2024年2月期	9,696,500株
------------	------------	----------	------------

② 期末自己株式数

2025年2月期1Q	535,320株	2024年2月期	463,720株
------------	----------	----------	----------

③ 期中平均株式数（四半期累計）

2025年2月期1Q	9,172,826株	2024年2月期1Q	9,227,530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

（将来に関する記述等についてのご注意）

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報および合理的であると判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。

（四半期決算補足説明資料の入手方法について）

2024年7月22日に、当社ホームページに掲載する予定です。

○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. 四半期連結財務諸表および主な注記	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(2) 四半期連結損益計算書および四半期連結包括利益計算書	4
(四半期連結損益計算書)	4
(第1四半期連結累計期間)	4
(四半期連結包括利益計算書)	5
(第1四半期連結累計期間)	5
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	6
(継続企業の前提に関する注記)	6
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	6
(セグメント情報等)	6
3. 補足情報	7
(1) 製品およびサービスに関する情報	7
(2) 海外売上高	7

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1四半期連結累計期間におけるわが国経済は、物価が高止まりしているほか、円安傾向が続く状況ではありますが、経済活動の正常化へ向けた取り組みが進み、景気も緩やかな回復基調にありました。世界経済においては、インフレ傾向にある中で、米国では利下げ観測が後退し、中国では景気回復基調にあるものの物価の下落および消費の回復の遅れが続いており、先行きは依然として不透明な要因が存在しております。

このような状況のもと当社グループにおいては、国内外での販売数量の増加および販売価格の是正により売上高は8,254百万円(前年同期比8.7%増)となったものの、昨年度に海外子会社を連結したことに加え、国内での一時的な開発プロジェクトへの支出等ともなう販売費及び一般管理費の増加により、営業利益は189百万円(前年同期比26.3%減)となりました。一方で、為替差益の増加により、経常利益は450百万円(前年同期比13.8%増)、親会社株主に帰属する四半期純利益は250百万円(前年同期比11.6%増)となりました。

セグメントごとの経営成績は次のとおりであります。

① 日本

特殊潤滑油部門は作動油、切削油等で減収となりましたが冷熱媒体等の販売が堅調に推移したことにより、また、ハードディスク表面潤滑剤が主要顧客での需要回復により大幅に増収となったことで、部門全体の販売数量および売上高はともに前期を上回りました。ホットメルト接着剤部門では、衛生材料向けが好調で増収となる一方、粘着用途等が減収となったことで部門全体の売上高は前年並みとなりました。素材部門は、流動パラフィンが顧客での需要回復により増収となったことで、部門全体の販売数量および売上高はともに前期を上回りました。

この結果、当セグメントの外部顧客への売上高は5,213百万円(前年同期比4.9%増)となりましたが、販売費及び一般管理費が増加したことによりセグメント利益は80百万円(前年同期比32.1%減)となりました。

② 中国

経済は回復基調にありますが、内需の回復には依然として力強さを欠いています。このような状況の中、特殊潤滑油は日系自動車メーカーが低調であったものの中国国内生産台数が増加したこと、またホットメルト接着材は衛生材料用途および空気清浄機用フィルター用途の販売が堅調に推移したことにより、共に増収となりました。

この結果、当セグメントの外部顧客への売上高は824百万円(前年同期比22.9%増)となりましたが、販売費及び一般管理費が増加したことによりセグメント損失は13百万円(前年同期は28百万円のセグメント利益)となりました。

③ 東南／南アジア

特殊潤滑油は自動車生産台数の減少による顧客での需要の減少があったものの販売価格の是正により増収となりました。ホットメルト接着剤は主要顧客での在庫調整と需要減により、減収となりました。

この結果、当セグメントの外部顧客への売上高は1,634百万円(前年同期比2.7%減)となり、セグメント利益は58百万円(前年同期比31.4%減)となりました。

④ 北米

特殊潤滑油は自動車生産台数の増加および昨年度に実施した事業譲受によりCROSS TECHNOLOGIES N.A. INC.を新たに連結子会社としたことで大幅増収となりました。

この結果、当セグメントの外部顧客への売上高は583百万円(前年同期比109.5%増)となり、セグメント利益は57百万円(前期比438.3%増)となりました。

2. 四半期連結財務諸表および主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2024年2月29日)	当第1四半期連結会計期間 (2024年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,636	4,993
受取手形及び売掛金	7,942	8,237
商品及び製品	3,693	4,046
原材料及び貯蔵品	2,994	2,989
その他	750	747
貸倒引当金	△25	△17
流動資産合計	20,989	20,995
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	5,005	5,073
機械装置及び運搬具(純額)	2,313	2,289
土地	2,255	2,277
その他(純額)	567	641
有形固定資産合計	10,140	10,280
無形固定資産		
のれん	543	557
その他	685	782
無形固定資産合計	1,228	1,338
投資その他の資産	4,695	4,754
固定資産合計	16,063	16,372
資産合計	37,053	37,367
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,908	4,897
短期借入金	3,040	2,892
未払法人税等	268	281
賞与引当金	500	252
その他	1,143	1,724
流動負債合計	9,860	10,046
固定負債		
長期借入金	3,065	2,762
退職給付に係る負債	543	552
その他	463	419
固定負債合計	4,071	3,732
負債合計	13,931	13,778
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,118	2,118
資本剰余金	1,971	1,971
利益剰余金	14,674	14,693
自己株式	△561	△661
株主資本合計	18,202	18,121
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	127	119
為替換算調整勘定	1,200	1,674
退職給付に係る調整累計額	597	585
その他の包括利益累計額合計	1,924	2,378
非支配株主持分	2,996	3,090
純資産合計	23,122	23,588
負債純資産合計	37,053	37,367

(2) 四半期連結損益計算書および四半期連結包括利益計算書

(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3月1日 至 2023年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)
売上高	7,596	8,254
売上原価	5,513	5,925
売上総利益	2,083	2,330
販売費及び一般管理費	1,826	2,140
営業利益	257	189
営業外収益		
受取利息	3	7
受取配当金	1	2
持分法による投資利益	27	41
為替差益	70	145
補助金収入	—	57
その他	42	26
営業外収益合計	144	277
営業外費用		
支払利息	0	15
その他	5	2
営業外費用合計	5	17
経常利益	395	450
特別損失		
投資有価証券評価損	—	47
特別損失合計	—	47
税金等調整前四半期純利益	395	402
法人税、住民税及び事業税	185	164
法人税等調整額	△60	△53
法人税等合計	125	111
四半期純利益	270	291
非支配株主に帰属する四半期純利益	47	42
親会社株主に帰属する四半期純利益	224	250

(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3月1日 至 2023年5月31日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)
四半期純利益	270	291
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△3	△8
為替換算調整勘定	240	503
退職給付に係る調整額	△7	△12
持分法適用会社に対する持分相当額	7	54
その他の包括利益合計	238	537
四半期包括利益	508	828
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	395	703
非支配株主に係る四半期包括利益	113	125

(3) 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。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間(自 2023年3月1日 至 2023年5月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高および利益の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント					調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	日本	中国	東南/ 南アジア	北米	計		
売上高							
外部顧客への売上高	4,968	670	1,679	278	7,596	—	7,596
セグメント間の内部売上高 又は振替高	378	103	46	—	527	△527	—
計	5,347	773	1,725	278	8,123	△527	7,596
セグメント利益	118	28	85	11	242	15	257

(注) 1. セグメント利益の調整額15百万円には、セグメント間取引消去△0百万円、棚卸資産の調整額15百万円および貸倒引当金の調整額0百万円が含まれております。

2. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

II 当第1四半期連結累計期間(自 2024年3月1日 至 2024年5月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高および利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント					調整額 (注)1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2
	日本	中国	東南/ 南アジア	北米	計		
売上高							
外部顧客への売上高	5,213	824	1,634	583	8,254	—	8,254
セグメント間の内部売上高 又は振替高	436	109	2	—	547	△547	—
計	5,649	933	1,637	583	8,802	△547	8,254
セグメント利益又は 損失(△)	80	△13	58	57	183	6	189

(注) 1. セグメント利益又は損失の調整額6百万円には、セグメント間取引消去1百万円、棚卸資産の調整額6百万円および貸倒引当金の調整額△1百万円が含まれております。

2. セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

3. 補足情報

(1) 製品およびサービスに関する情報

当第1四半期連結累計期間(自2024年3月1日至2024年5月31日)

外部顧客への売上高	金額(百万円)	前年同期比(%)
特殊潤滑油	4,696	117.7%
素材	1,076	107.8%
ホットメルト接着剤	2,081	98.7%
エネルギーデバイス材料	52	171.4%
その他	349	74.3%
合計	8,254	108.7%

(注) 従来、「合成潤滑油」を独立掲記しておりましたが、組織変更に伴い、当第1四半期連結会計期間より「特殊潤滑油」の区分に含める方法へ変更しております。
この変更に伴い、前年同期比についても変更後の区分で表示しております。

(2) 海外売上高

当第1四半期連結累計期間(自2024年3月1日至2024年5月31日)

	アジア	北米	その他の地域	計
I. 海外売上高(百万円)	2,746	671	53	3,470
II. 連結売上高(百万円)				8,254
III. 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	33.3	8.1	0.6	42.0

(注) 1. 地域区分は、地理的近接度により区分しております。

2. 各区分に属する主な国又は地域

アジア……………中国、フィリピン、インドネシア、タイ、インド

北米……………米国、メキシコ

その他……………アラブ首長国連邦、トルコ、オーストラリア

3. 海外売上高は、当社および連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高であります。