Logisnext

2024年３月期　第２四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2023年11月６日

上場会社名　三菱ロジスネクスト株式会社　上場取引所　東
コード番号　7105　ＵＲＬ　https://www.logisnext.com/
代表者　（役職名）代表取締役社長　（氏名）間野　裕一
問合せ先責任者　（役職名）財務本部財務部長　（氏名）望月　宏樹　ＴＥＬ　075-951-7171
四半期報告書提出予定日　2023年11月14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：無
四半期決算説明会開催の有無　：有（アナリスト向け）

（百万円未満切捨て）

１．2024年３月期第２四半期の連結業績（2023年４月１日～2023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	%
2024年３月期第２四半期	343,772	23.0	22,737	－	21,060	－	16,562	－
2023年３月期第２四半期	279,595	29.4	963	△38.3	909	△36.5	△1,426	－

（注）包括利益　2024年３月期第２四半期　28,420百万円（160.2%）　2023年３月期第２四半期　10,923百万円（771.1%）

	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
	円 銭	円 銭
2024年３月期第２四半期	155.31	154.81
2023年３月期第２四半期	△13.38	－

（参考）のれん等償却前営業利益　2024年３月期第２四半期　27,811百万円(347.3%)
2023年３月期第２四半期　6,217百万円(△1.4%)
当社は、経営上の重要な指標として、のれん等償却前営業利益を用いております。

（注）１.前連結会計年度末において、企業結合に係る暫定的な会計処理の確定を行っており、2023年３月期第２四半期に係る各数値については、暫定的な会計処理の確定の内容を反映させております。
２.2024年３月期第２四半期の営業利益及び経常利益の対前年同四半期増減率は、それぞれ2,259.3%、2,214.7%となり増減率が1,000%を超えるため、「－」と記載しております。

（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
	百万円	百万円	%	円 銭
2024年３月期第２四半期	519,898	103,404	19.8	964.10
2023年３月期	475,432	76,027	15.9	707.19

（参考）自己資本　2024年３月期第２四半期　102,802百万円　2023年３月期　75,455百万円

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
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2023年３月期	－	－	－	9.00	9.00
2024年３月期	－	－			
2024年３月期（予想）			－	19.00	19.00

（注）直近に公表されている配当予想からの修正の有無：有
配当予想の修正については、本日（2023年11月６日）公表いたしました「2024年３月期通期連結業績予想及び配当予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

３．2024年３月期の連結業績予想（2023年４月１日～2024年３月31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	690,000	12.1	40,000	171.9	36,000	209.1	23,000	232.7	215.68

（注）直近に公表されている業績予想からの修正の有無：有

連結業績予想の修正については、本日（2023年11月６日）公表いたしました「2024年３月期通期連結業績予想及び配当予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

（参考）のれん等償却前営業利益　50,000百万円（100.0%）

※　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）：有

新規　一社、除外　1社　（社名）三菱ロジスネクスト　アメリカス（マレンゴ）社

（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）	2024年３月期２Ｑ	106,712,013株	2023年３月期	106,705,013株
②　期末自己株式数	2024年３月期２Ｑ	81,242株	2023年３月期	7,216株
③　期中平均株式数（四半期累計）	2024年３月期２Ｑ	106,641,686株	2023年３月期２Ｑ	106,644,083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及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。業績予想に関する事項は、添付資料Ｐ．３「１．当四半期決算に関する定性的情報　（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．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 …… 3
（３）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 …… 3
２．四半期連結財務諸表及び主な注記 …… 4
（１）四半期連結貸借対照表 …… 4
（２）四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書 …… 6
四半期連結損益計算書
第２四半期連結累計期間 …… 6
四半期連結包括利益計算書
第２四半期連結累計期間 …… 7
（３）四半期連結財務諸表に関する注記事項 …… 8
（継続企業の前提に関する注記） …… 8
（株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記） …… 8
（セグメント情報） …… 8
３．その他 …… 10

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における世界経済は、インフレ率の鈍化は見られるも依然として高い水準にあるために各国中央銀行による金融引き締め策は維持されており、また、ロシアによるウクライナ侵攻も長期化して収束が見通せない状況の中で、その成長は益々鈍化・減速しております。コロナ禍からの急激な回復局面で引き起こされた輸送運賃の高騰は収まったものの、インフレ下においては、人件費の高騰だけでなく燃料費、部品費など広範囲でのコスト高を引き起こし、国内外でその影響が大きくなっています。

このような中、フォークリフトを始めとする物流機器市場は、国内においては、コロナ禍前と同様の水準で依然として堅調に推移しており、海外においては、米州は景気の減速感もあって買い控えによる需要減少傾向にありながらも、安定した物流ニーズの下、前年度に引き続いてコロナ禍前を上回る需要を維持しております。一方、欧州はインフレ影響もあり景気停滞が長期化し、一時の反動需要からは縮小したのち停滞しています。また、アジアはウクライナ情勢の影響は比較的軽微でありましたが、インフレ・利上げの影響から若干弱含みに推移しており、中国はゼロコロナ政策の解除により回復基調にはあったものの、不動産市場の悪化もあり景気は減速、物流機器市場も回復期待水準にまでは及ばない状況です。

当社においては、大きな課題であった、様々な部品供給の遅れによるリードタイムの長期化は解消傾向にはありますが、コスト高の状況は継続しております。そのような中でも、グループ全体としては充分な受注高を確保しつつ、国内、海外において欠品解消による生産整流化、出荷の促進を推し進め、それに伴って価格適正化の効果も拡大してきております。しかしながら、高いインフレ水準が続く中で、足許では中東情勢の悪化も加わり、世界経済の先行きは依然として不透明で予断を許さない状況が続いています。

このような状況の下、当第２四半期連結累計期間における売上高は、3,437億７千２百万円（前年同期比23.0%増加）となりました。

利益面では、コスト高の影響を受けながらも、計画を上回るペースでの米州を中心とした出荷促進と価格適正化の効果拡大が寄与して売上高が増加したことで、営業利益は227億３千７百万円（同2,259.3%増加）、経常利益は210億６千万円（同2,214.7%増加）となり、評価性引当額の取崩し等による税金費用の減少も加わって、親会社株主に帰属する四半期純利益は165億６千２百万円（前年同期14億２千６百万円の損失）となりました。

なお、のれん等償却の影響を除くと、営業利益は278億１千１百万円（前年同期比347.3%増加）となり、営業利益率は8.1%（同5.9ポイント増）となっております。

（単位：億円）	2023年３月期 第２四半期累計	2024年３月期 第２四半期累計	増減 （億円）	増減 （率）
売上高	2,795.9	3,437.7	641.7	23.0%
のれん等償却前営業利益 （率）	62.1 2.2%	278.1 8.1%	215.9	347.3%
営業利益 （率）	9.6 0.3%	227.3 6.6%	217.7	2,259.3%
経常利益 （率）	9.0 0.3%	210.6 6.1%	201.5	2,214.7%
親会社株主に帰属する四半期純利益又は四半期純損失（△） （率）	△14.2 －	165.6 4.8%	179.8	－

セグメントごとの経営成績は、次の通りです。

〔国内事業〕

国内事業は、受注が堅調に推移する中、部品欠品が解消傾向に向かい、また、価格適正化の効果も寄与し始め、売上高は928億８千７百万円（前年同期比15.6%増加）となりました。セグメント利益は、依然としてコスト高の状況は解消されないながらも、売上高の増加に加えて輸出事業における海上輸送運賃の高騰沈静化並びに為替の円安影響も寄与し、31億３千３百万円（前年同期15億円の損失）となりました。

なお、のれん等償却の影響を除くと、セグメント利益は55億５千４百万円（前年同期比506.8%増加）となっております。

国内事業 （単位：億円）	2023年３月期 第２四半期累計	2024年３月期 第２四半期累計	増減 （億円）	増減 （率）
売上高	803.2	928.8	125.6	15.6%
のれん等償却前営業利益 （率）	9.1 1.1%	55.5 6.0%	46.3	506.8%
営業利益又は営業損失 （率）	△15.0 －	31.3 3.4%	46.3	－

〔海外事業〕

海外事業は、計画を上回るペースでの米州の販売台数増加に伴って価格適正化の効果が拡大し、また、為替の円安影響も追い風となり、売上高は2,508億８千５百万円（前年同期比25.9%増加）となりました。セグメント利益は、売上高の増加が大きく寄与し、196億３百万円（同695.7%増加）となりました。

なお、のれん等償却の影響を除くと、セグメント利益は222億５千７百万円（同319.8%増加）となっております。

特に海外事業の前年同期は、価格適正化がコロナ禍以降のインフレ下におけるコスト高をまだカバーできていない状況でしたが、それ以降徐々に部品欠品が解消されていくことで生産を拡大、出荷を促進して、海外事業の売上高並びにセグメント利益を大きく増加させています。

海外事業 （単位：億円）	2023年３月期 第２四半期累計	2024年３月期 第２四半期累計	増減 （億円）	増減 （率）
売上高	1,992.7	2,508.8	516.1	25.9%
のれん等償却前営業利益 （率）	53.0 2.7%	222.5 8.9%	169.5	319.8%
営業利益 （率）	24.6 1.2%	196.0 7.8%	171.4	695.7%

(2) 財政状態に関する説明

当第２四半期連結会計期間末における資産合計は5,198億９千８百万円となり、前連結会計年度末より444億６千６百万円増加しました。流動資産は、為替の円安影響に加え、棚卸資産等が増加した結果、256億８千１百万円増加しました。固定資産は、為替の円安影響に加え、機械装置及び運搬具等が増加した結果、187億８千４百万円増加しました。

負債合計は4,164億９千４百万円となり、主に為替の円安影響に伴う換算額の増加により、前連結会計年度末より170億８千８百万円増加しました。

また、純資産については、新株予約権及び非支配株主持分を除くと1,028億２百万円となり、前連結会計年度末より273億４千７百万円増加しました。主な要因は、親会社株主に帰属する四半期純利益の獲得による利益剰余金の増加及び為替換算調整勘定の増加です。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

連結業績予想については、当第２四半期連結累計期間までの実績を踏まえて、通期の業績予想及び配当予想を修正いたしました。詳細については、本日（2023年11月６日）公表いたしました「2024年３月期通期連結業績予想及び配当予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

２．四半期連結財務諸表及び主な注記

（１）四半期連結貸借対照表

（単位：百万円）

	前連結会計年度 （2023年３月31日）	当第２四半期連結会計期間 （2023年９月30日）
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	13,245	18,001
受取手形、売掛金及び契約資産	101,148	106,479
電子記録債権	2,507	2,207
商品及び製品	62,840	75,135
仕掛品	14,805	13,950
原材料及び貯蔵品	30,646	33,634
その他	40,749	42,606
貸倒引当金	△1,383	△1,772
流動資産合計	264,561	290,242
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	21,803	22,666
機械装置及び運搬具（純額）	72,685	87,674
土地	22,133	22,067
リース資産（純額）	27,758	28,906
その他（純額）	4,551	4,737
有形固定資産合計	148,933	166,054
無形固定資産		
のれん	25,473	23,143
その他	15,664	15,734
無形固定資産合計	41,137	38,877
投資その他の資産		
投資有価証券	7,152	7,893
その他	13,698	16,869
貸倒引当金	△50	△39
投資その他の資産合計	20,800	24,724
固定資産合計	210,871	229,655
資産合計	475,432	519,898

（単位：百万円）

	前連結会計年度 （2023年３月31日）	当第２四半期連結会計期間 （2023年９月30日）
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	86,240	80,901
電子記録債務	15	－
短期借入金	51,344	55,293
リース債務	7,199	7,669
未払法人税等	3,313	4,193
賞与引当金	4,798	4,779
役員賞与引当金	94	46
製品保証引当金	4,215	4,400
関係会社整理損失引当金	75	75
その他	51,411	56,164
流動負債合計	208,709	213,523
固定負債		
長期借入金	124,281	127,135
リース債務	20,332	20,968
製品保証引当金	2,561	438
役員退職慰労引当金	7	7
退職給付に係る負債	16,263	16,644
その他	27,248	37,775
固定負債合計	190,695	202,970
負債合計	399,405	416,494
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,938	4,940
資本剰余金	34,775	34,785
利益剰余金	16,704	32,307
自己株式	△2	△92
株主資本合計	56,415	71,940
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,387	2,521
為替換算調整勘定	17,019	28,696
退職給付に係る調整累計額	△367	△355
その他の包括利益累計額合計	19,040	30,862
新株予約権	277	272
非支配株主持分	294	329
純資産合計	76,027	103,404
負債純資産合計	475,432	519,898

（２）四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

（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　2022年４月１日 至　2022年９月30日）	当第２四半期連結累計期間 （自　2023年４月１日 至　2023年９月30日）
売上高	279,595	343,772
売上原価	219,470	255,292
売上総利益	60,124	88,480
販売費及び一般管理費	59,161	65,742
営業利益	963	22,737
営業外収益		
受取利息	340	542
受取配当金	155	55
持分法による投資利益	49	76
為替差益	596	432
その他	188	166
営業外収益合計	1,330	1,272
営業外費用		
支払利息	1,270	2,876
その他	114	72
営業外費用合計	1,384	2,949
経常利益	909	21,060
特別利益		
固定資産売却益	118	345
投資有価証券売却益	4	1
受取保険金	－	60
特別利益合計	123	407
特別損失		
固定資産処分損	67	57
減損損失	－	29
投資有価証券売却損	0	－
投資有価証券評価損	13	－
関係会社整理損	399	－
災害による損失	0	－
事業構造改善費用	－	107
その他	91	－
特別損失合計	572	194
税金等調整前四半期純利益	460	21,273
法人税、住民税及び事業税	751	7,478
法人税等調整額	1,150	△2,792
法人税等合計	1,902	4,686
四半期純利益又は四半期純損失（△）	△1,441	16,587
非支配株主に帰属する四半期純利益又は非支配株主に帰属する四半期純損失（△）	△15	24
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失（△）	△1,426	16,562

（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　2022年４月１日 至　2022年９月30日）	当第２四半期連結累計期間 （自　2023年４月１日 至　2023年９月30日）
四半期純利益又は四半期純損失（△）	△1,441	16,587
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△241	131
為替換算調整勘定	12,465	11,692
退職給付に係る調整額	135	11
持分法適用会社に対する持分相当額	6	△3
その他の包括利益合計	12,365	11,833
四半期包括利益	10,923	28,420
（内訳）		
親会社株主に係る四半期包括利益	10,929	28,385
非支配株主に係る四半期包括利益	△6	34

（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）

Ⅰ　前第２四半期連結累計期間（自2022年４月１日　至2022年９月30日）

１．報告セグメントごとの売上高及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）
	国内事業	海外事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	80,325	199,270	279,595	－	279,595
セグメント間の内部売上高又は振替高	24,995	991	25,986	△25,986	－
計	105,320	200,261	305,581	△25,986	279,595
セグメント利益又は損失（△）	△1,500	2,463	963	－	963

（注）１．セグメント売上高の調整額は、セグメント間の内部売上高消去額です。

２．セグメント利益又は損失の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

３．セグメント利益又は損失と当社が経営上の重要な指標として用いているのれん等償却前営業利益との差額は、企業結合日において受け入れた識別可能資産（評価差額）に係る減価償却費及びのれん償却額です。

	国内事業	海外事業	計
セグメント利益又は損失（△）	△1,500	2,463	963
のれん償却額	2,000	1,937	3,937
評価差額償却費	415	900	1,316
のれん等償却前営業利益	915	5,302	6,217

２．報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

重要な該当事項はありません。

Ⅱ　当第２四半期連結累計期間（自2023年４月１日　至2023年９月30日）

１．報告セグメントごとの売上高及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）
	国内事業	海外事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	92,887	250,885	343,772	－	343,772
セグメント間の内部売上高又は振替高	27,481	947	28,429	△28,429	－
計	120,368	251,832	372,201	△28,429	343,772
セグメント利益	3,133	19,603	22,737	－	22,737

（注）１．セグメント売上高の調整額は、セグメント間の内部売上高消去額です。

２．セグメント利益の合計額は、四半期連結損益計算書の営業利益と一致しております。

３．セグメント利益と当社が経営上の重要な指標として用いているのれん等償却前営業利益との差額は、企業結合日において受け入れた識別可能資産（評価差額）に係る減価償却費及びのれん償却額です。

	国内事業	海外事業	計
セグメント利益	3,133	19,603	22,737
のれん償却額	2,000	1,792	3,792
評価差額償却費	420	862	1,282
のれん等償却前営業利益	5,554	22,257	27,811

２．報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

重要な該当事項はありません。

３．その他

参考情報：2024年３月期 第２四半期決算＜連結＞

１．決算ハイライト

（単位：億円）

	2023年３月期					2024年３月期				
	1Q	2Q	3Q	4Q	計	1Q	2Q	3Q	4Q	計
売上高	1,352.9	1,442.9	1,613.6	1,744.6	6,154.2	1,661.2	1,776.4			3,437.7
のれん等償却前営業利益	10.8	51.2	90.3	97.4	249.9	128.2	149.8			278.1
（営業利益率）	*0.8%*	*3.6%*	*5.6%*	*5.6%*	*4.1%*	*7.7%*	*8.4%*			*8.1%*
のれん等償却	△ 26.8	△ 25.6	△ 25.7	△ 24.6	△ 102.8	△ 25.0	△ 25.6			△ 50.7
営業利益	△ 15.9	25.6	64.6	72.7	147.0	103.2	124.1			227.3
（営業利益率）	*△1.2%*	*1.8%*	*4.0%*	*4.2%*	*2.4%*	*6.2%*	*7.0%*			*6.6%*
経常利益	△ 14.7	23.8	51.5	55.7	116.4	96.2	114.3			210.6
（経常利益率）	*△1.1%*	*1.6%*	*3.2%*	*3.2%*	*1.9%*	*5.8%*	*6.4%*			*6.1%*
親会社株主に帰属する当期純利益	△ 15.3	1.1	41.8	41.5	69.1	66.0	99.5			165.6
（当期純利益率）	*△1.1%*	*0.1%*	*2.6%*	*2.4%*	*1.1%*	*4.0%*	*5.6%*			*4.8%*

為替レート

（単位：円）

USD	129.57	133.97	136.51	135.47		137.37	141.00			
EUR	138.12	138.73	140.59	140.97		149.47	153.39			

２．セグメント情報

（単位：億円）

		2023年３月期					2024年３月期				
		1Q	2Q	3Q	4Q	計	1Q	2Q	3Q	4Q	計
売上高	国内事業	390.1	413.1	467.9	492.0	1,763.2	447.0	481.8			928.8
	海外事業	962.8	1,029.8	1,145.6	1,252.5	4,390.9	1,214.2	1,294.5			2,508.8
営業利益	国内事業	2.8	6.2	24.3	19.8	53.4	29.7	25.8			55.5
	海外事業	7.9	45.0	66.0	77.5	196.5	98.5	124.0			222.5

※営業利益はのれん等償却前営業利益

地域別売上高

（単位：億円）

地域	2023年３月期					2024年３月期				
	1Q	2Q	3Q	4Q	計	1Q	2Q	3Q	4Q	計
日本	390.1	413.1	467.9	492.0	1,763.2	447.0	481.8			928.8
米州	616.4	691.9	784.3	868.0	2,960.7	866.9	944.0			1,810.9
欧州	253.4	233.5	264.0	282.9	1,033.9	256.9	252.5			509.5
アジア・中国	92.9	104.4	97.2	101.6	396.2	90.3	98.0			188.4
計	1,352.9	1,442.9	1,613.6	1,744.6	6,154.2	1,661.2	1,776.4			3,437.7

３．フォークリフト販売台数

（単位：千台）

	2023年３月期					2024年３月期				
	1Q	2Q	3Q	4Q	計	1Q	2Q	3Q	4Q	計
国内	6	6	7	7	26	7	7			14
海外	21	19	22	25	86	21	21			42
合計	27	25	29	31	112	28	29			56