



## 2021年2月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2020年12月29日

上場会社名 株式会社アダストリア 上場取引所 東  
 コード番号 2685 URL <https://www.adastria.co.jp>  
 代表者(役職名) 代表取締役会長兼社長 (氏名) 福田 三千男  
 問合せ先責任者(役職名) 執行役員 経営統括本部副統括本部長 (氏名) 新谷 亮 (TEL) 03-5466-2050  
 四半期報告書提出予定日 2021年1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 : 有  
 四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

## 1. 2021年2月期第3四半期の連結業績(2020年3月1日~2020年11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	%
2021年2月期第3四半期	132,833	△19.1	1,108	△90.7	3,116	△73.7	1,228	△82.2
2020年2月期第3四半期	164,280	1.2	11,970	110.0	11,871	103.5	6,908	124.2

(注) 包括利益 2021年2月期第3四半期 939百万円(△86.5%) 2020年2月期第3四半期 6,951百万円(144.7%)

	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
2021年2月期第3四半期	26.13	—
2020年2月期第3四半期	146.67	—

## (2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2021年2月期第3四半期	102,204	54,105	52.9
2020年2月期	97,924	57,041	58.3

(参考) 自己資本 2021年2月期第3四半期 54,105百万円 2020年2月期 57,041百万円

## 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
2020年2月期	—	25.00	—	25.00	50.00
2021年2月期	—	15.00	—	—	—
2021年2月期(予想)	—	—	—	25.00	40.00

(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. 2021年2月期の連結業績予想(2020年3月1日~2021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	189,000	△15.0	△1,000	—	△1,100	—	△2,200	—	△46.69

(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重要な子会社の異動 : 無  
(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)  
新規 一社(社名) 、除外 一社(社名)

(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)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数(四半期累計)

2021年2月期3Q	48,800,000株	2020年2月期	48,800,000株
2021年2月期3Q	2,801,825株	2020年2月期	1,679,557株
2021年2月期3Q	47,030,649株	2020年2月期3Q	47,102,625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

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、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。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料3ページ「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
(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
3. 補足情報	9
(1) ブランド・地域別売上高の状況	9
(2) 商品部門別売上高の状況	9
(3) 店舗出退店等の状況	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

## 連結業績

		2020年2月期 第3四半期 連結累計期間 (2019年3月1日から 2019年11月30日まで)	2021年2月期 第3四半期 連結累計期間 (2020年3月1日から 2020年11月30日まで)	増減	増減率
売上高	(百万円)	164,280	132,833	△31,447	△19.1%
営業利益	(百万円)	11,970	1,108	△10,862	△90.7%
経常利益	(百万円)	11,871	3,116	△8,754	△73.7%
親会社株主に帰属 する四半期純利益	(百万円)	6,908	1,228	△5,679	△82.2%

当第3四半期連結累計期間の経営成績は、売上高が1,328億33百万円（前年同期比19.1%減）、営業利益が11億8百万円（前年同期比90.7%減）、経常利益が31億16百万円（前年同期比73.7%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益が12億28百万円（前年同期比82.2%減）となりました。

国内売上高につきましては、新型コロナウイルス感染症の拡大に伴う外出自粛の動き、及び商業施設の休業や営業時間の短縮等により来店客数が大幅に減少した結果、前年同期比19.0%の減収となりました。4月下旬から約2週間は国内実店舗の全てが休業し、その後緊急事態宣言の解除に伴い地域毎に順次営業を再開いたしました。外出需要減少の影響が続いたものの、月を追う毎に国内実店舗の売上高は改善し、気温の低下や外出需要の回復に伴い、第3四半期には大きく持ち直しました。しかしながら、感染再拡大の懸念が高まった11月下旬には再度来店客数が減少する流れもみられる等、個人消費の動向は不透明な状況となりました。

一方、EC販売は、前年8月8日以降に自社EC「ドットエスティ」が休止していた反動もありましたが、外出自粛の動きに対応し自社ECへの集客の取組みを強化したことに加え、EC専門ブランドを運営する子会社BUZZWIT社が堅調を維持した結果、前年同期比23.8%増と大幅に伸ばいたしました。

海外売上高につきましては、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により香港、韓国、米国は減収となりましたが、影響の少なかった台湾はほぼ前年並みで推移し、ニコアンド上海旗艦店が堅調な中国は増収となりました。

店舗展開につきましては、82店舗の出店（内、海外6店舗）、32店舗の退店（内、海外8店舗）の結果、当第3四半期連結累計期間末における当社グループの店舗数は、1,442店舗（内、海外75店舗）となりました。

収益面につきましては、上記の市場環境の下、「適時・適価・適量」の商品提供による値引き販売の抑制を推し進めたものの、春物商品の在庫消化促進の影響により、売上総利益率は55.7%（前年同期比1.4ポイント減）となりました。

販売費及び一般管理費につきましては、店舗の休業や営業時間の短縮等に伴う人件費及び店舗家賃の減少に加え、カード手数料の減少、販促費用の抑制や、出張の自粛やイベント中止等によるその他経費の削減に努めた結果、前年同期比で89億93百万円減少しました。しかしながら、大幅な減収の結果、販管費率は54.8%（前年同期比5.0ポイント増）となり、営業利益率は0.8%（前年同期比6.5ポイント減）となりました。また、新型コロナウイルス感染症の影響による休業に対する雇用調整助成金16億58百万円を営業外収益に計上いたしました。

特別損益につきましては、店舗等の減損損失2億26百万円、韓国子会社（Adastria Korea Co., Ltd.）の清算に伴う損失見込みとして事業整理損失引当金繰入額1億33百万円を特別損失に計上いたしました。

(2) 財政状態に関する説明

当第3四半期連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末に比べて、42億79百万円増加して1,022億4百万円となりました。これは主に、現金及び預金が72億40百万円減少した一方で、受取手形及び売掛金が58億15百万円、たな卸資産が39億22百万円、無形固定資産のその他（ソフトウェアなど）が10億94百万円それぞれ増加したことによるものです。

負債は、前連結会計年度末に比べて、72億15百万円増加して480億99百万円となりました。これは主に、電子記録債務が18億23百万円減少した一方で、支払手形及び買掛金が40億29百万円、未払金が40億6百万円、未払法人税等が12億72百万円それぞれ増加したことによるものです。

純資産は、前連結会計年度末に比べて、29億36百万円減少して541億5百万円となりました。これは主に、自己株式が19億69百万円増加（純資産は減少）、利益剰余金が6億77百万円減少したことによるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2020年7月16日に公表いたしました通期の連結業績予想を変更しておりません。

## 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 (2020年2月29日)	当第3四半期連結会計期間 (2020年11月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	26,462	19,222
受取手形及び売掛金	9,954	15,770
たな卸資産	15,008	18,931
その他	1,877	1,743
貸倒引当金	△68	△113
流動資産合計	53,234	55,554
固定資産		
有形固定資産		
店舗内装設備(純額)	5,349	5,285
その他(純額)	9,915	10,665
有形固定資産合計	15,265	15,950
無形固定資産		
のれん	478	355
その他	5,799	6,894
無形固定資産合計	6,278	7,250
投資その他の資産		
投資有価証券	242	257
敷金及び保証金	15,959	15,498
その他	7,212	8,003
貸倒引当金	△268	△310
投資その他の資産合計	23,146	23,449
固定資産合計	44,689	46,650
資産合計	97,924	102,204
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	7,900	11,929
電子記録債務	9,020	7,197
未払金	11,500	15,506
未払法人税等	3,130	4,403
賞与引当金	2,188	1,159
ポイント引当金	1,937	1,419
事業整理損失引当金	—	132
その他の引当金	279	428
その他	1,505	2,069
流動負債合計	37,462	44,246
固定負債		
引当金	396	304
その他	3,024	3,548
固定負債合計	3,421	3,852
負債合計	40,883	48,099

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当第3四半期連結会計期間 (2020年11月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,660	2,660
資本剰余金	7,213	7,213
利益剰余金	51,079	50,402
自己株式	△4,372	△6,342
株主資本合計	56,580	53,932
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△0	△2
繰延ヘッジ損益	6	△28
為替換算調整勘定	454	202
その他の包括利益累計額合計	461	172
純資産合計	57,041	54,105
負債純資産合計	97,924	102,204

## (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2019年3月1日 至2019年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自2020年3月1日 至2020年11月30日)
売上高	164,280	132,833
売上原価	70,475	58,883
売上総利益	93,805	73,949
販売費及び一般管理費	81,834	72,841
営業利益	11,970	1,108
営業外収益		
受取配当金	13	2
デリバティブ評価益	29	—
雇用調整助成金	—	1,658
その他	293	587
営業外収益合計	336	2,247
営業外費用		
支払利息	89	104
為替差損	308	—
デリバティブ評価損	—	81
その他	38	52
営業外費用合計	435	238
経常利益	11,871	3,116
特別損失		
減損損失	1,584	226
災害による損失	23	—
投資有価証券売却損	75	—
事業整理損失引当金繰入額	—	133
特別損失合計	1,684	360
税金等調整前四半期純利益	10,187	2,756
法人税、住民税及び事業税	3,933	1,363
法人税等調整額	△655	163
法人税等合計	3,278	1,527
四半期純利益	6,908	1,228
親会社株主に帰属する四半期純利益	6,908	1,228

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 2019年3月1日 至 2019年11月30日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2020年3月1日 至 2020年11月30日)
四半期純利益	6,908	1,228
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	9	△2
繰延ヘッジ損益	27	△34
為替換算調整勘定	6	△252
その他の包括利益合計	43	△289
四半期包括利益	6,951	939
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	6,951	939
非支配株主に係る四半期包括利益	—	—

(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)

当社は、2020年10月15日開催の取締役会決議に基づき、自己株式1,162千株の取得を行いました。これを主な要因として、当第3四半期連結累計期間において、自己株式が19億69百万円増加し、当第3四半期連結会計期間末において自己株式が63億42百万円となっております。

## 3. その他

## (1) ブランド・地域別売上高の状況

ブランド・地域	当第3四半期連結累計期間		前年同期比増減率 (%)
	売上高(百万円)	構成比(%)	
グローバルワーク	24,515	18.5	△19.9
ニコアンド	18,813	14.2	△20.6
ローリーズファーム	14,312	10.8	△18.9
スタディオクリップ	13,683	10.3	△18.5
レブシム	8,172	6.2	△24.0
ジーナシス	6,956	5.2	△20.8
ベイフロー	6,096	4.6	△16.2
レイジブルー	3,824	2.9	△30.4
その他(注3)	18,372	13.7	△20.2
当社計	114,747	86.4	△20.4
株式会社BUZZWIT	4,696	3.5	28.5
株式会社エレメントルール(注3)	5,705	4.3	△19.3
その他連結子会社	224	0.2	606.9
国内合計	125,374	94.4	△19.0
香港	1,829	1.4	△29.1
中国	815	0.6	142.6
台湾	1,859	1.4	3.5
韓国	491	0.4	△43.7
米国	2,462	1.8	△36.3
海外合計	7,458	5.6	△21.1
グループ合計	132,833	100.0	△19.1

- (注) 1. 店舗を運営管理しているブランド営業部・地域別に集計しております。  
2. 上記の金額は外部顧客に対するもので、連結会社相互間の内部売上高は含まれておりません。  
3. 2020年3月1日付で、当社のパティエラ事業を株式会社エレメントルールに承継する吸収分割を実施しております。このため、従来は当社のその他に計上していた当該ブランドの売上高は、第1四半期より株式会社エレメントルールに含めて集計しております。

## (2) 商品部門別売上高の状況

商品部門	当第3四半期連結累計期間		前年同期比増減率 (%)
	売上高(百万円)	構成比(%)	
メンズ(ボトムス・トップス)	18,610	14.0	△20.5
レディース(ボトムス・トップス)	84,270	63.4	△22.9
雑貨・その他	29,951	22.6	△4.9
合計	132,833	100.0	△19.1

- (注) 1. 雑貨・その他は、ポイント引当金繰入額等が含まれております。  
2. 上記の金額は外部顧客に対するもので、連結会社相互間の内部売上高は含まれておりません。

## (3) 店舗出退店の状況

ブランド・地域	店 舗 数							当第3四半期 連結累計期間末
	前連結 会計年度末	当第3四半期連結累計期間					増 減	
		吸収分割 (注)3	出 店	変 更	退 店			
グローバルワーク	210	—	3	△1	△2	—	210	
ニコアンド	144	—	3	—	△2	1	145	
ローリーズファーム	136	—	—	—	—	—	136	
スタディオクリップ	183	—	4	—	△1	3	186	
レブシム	128	—	—	—	△2	△2	126	
ジーナシス	73	—	2	—	△1	1	74	
ベイフロー	54	—	5	—	△1	4	58	
レイジブルー	54	—	1	—	△3	△2	52	
その他	247	△3	32	1	△7	23	270	
当社 計	1,229	△3	50	—	△19	28	1,257	
株式会社BUZZWIT	7	—	7	—	—	7	14	
株式会社エレメントルール	77	3	17	—	△4	16	93	
その他連結子会社	2	—	2	—	△1	1	3	
国内合計	1,315	—	76	—	△24	52	1,367	
香港	16	—	—	—	△2	△2	14	
中国	1	—	1	—	—	1	2	
台湾	37	—	4	—	—	4	41	
韓国	13	—	—	—	△6	△6	7	
米国	10	—	1	—	—	1	11	
海外合計	77	—	6	—	△8	△2	75	
グループ合計	1,392	—	82	—	△32	50	1,442	

- (注) 1. 店舗を運営管理しているブランド営業部・地域別に集計しております。  
2. 店舗数は、他社WEBストア、自社WEBストアを含めて集計しております。  
3. 2020年3月1日付で、当社のパティエラ事業を株式会社エレメントルールに承継する吸収分割を実施したことに伴う変更を記載しております。