



2022年2月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2021年9月30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 (氏名) 福田 三千男
 問合せ先責任者(役職名)上席執行役員経営企画室長 (氏名) 岩越 逸郎 (TEL) 03-5466-2060
 四半期報告書提出予定日 2021年10月15日 配当支払開始予定日 2021年10月21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 : 有 (投資家向け)

(百万円未満切捨て)

1. 2022年2月期第2四半期の連結業績(2021年3月1日~2021年8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	%
2022年2月期第2四半期	92,611	16.3	631	—	1,552	—	448	—
2021年2月期第2四半期	79,664	△26.9	△4,410	—	△2,730	—	△2,461	—

(注) 包括利益 2022年2月期第2四半期 625百万円(—%) 2021年2月期第2四半期 △2,543百万円(—%)

	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
2022年2月期第2四半期	9.93	—
2021年2月期第2四半期	△52.21	—

(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	%
2022年2月期第2四半期	84,841	50,468	59.5
2021年2月期	95,449	50,701	53.1

(参考) 自己資本 2022年2月期第2四半期 50,468百万円 2021年2月期 50,701百万円

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
2021年2月期	—	15.00	—	25.00	40.00
2022年2月期	—	25.00			
2022年2月期(予想)			—	25.00	50.00

(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. 2022年2月期の連結業績予想(2021年3月1日~2022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	219,000	19.1	6,500	747.7	6,500	118.0	3,800	—	84.14

(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 : 有
 (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 1社(社名) Adastria Korea Co., Ltd.

(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)	2022年2月期2Q	48,800,000株	2021年2月期	48,800,000株
② 期末自己株式数	2022年2月期2Q	3,552,079株	2021年2月期	3,639,505株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2022年2月期2Q	45,212,230株	2021年2月期2Q	47,144,688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) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	9
(継続企業の前提に関する注記)	9
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	9
3. 補足情報	10
(1) ブランド・地域別売上高の状況	10
(2) 商品部門別売上高の状況	10
(3) 店舗出退店等の状況	11

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

		2021年2月期 第2四半期 連結累計期間 (2020年3月1日から 2020年8月31日まで)	2022年2月期 第2四半期 連結累計期間 (2021年3月1日から 2021年8月31日まで)	増減	増減率
売上高	(百万円)	79,664	92,611	12,946	16.3%
営業利益	(百万円)	△4,410	631	5,042	—
経常利益	(百万円)	△2,730	1,552	4,283	—
親会社株主に帰属 する四半期純利益	(百万円)	△2,461	448	2,910	—

当第2四半期連結累計期間の経営成績は、売上高が926億11百万円（前年同期比16.3%増）、営業利益が6億31百万円（前年同期は営業損失44億10百万円）、経常利益が15億52百万円（前年同期は経常損失27億30百万円）、親会社株主に帰属する四半期純利益が4億48百万円（前年同期は親会社株主に帰属する四半期純損失24億61百万円）となりました。

当第2四半期連結累計期間における国内売上高は、86,673百万円と前年同期比15.6%の増収となりました。第1四半期は、前年に比べて店舗の営業環境が改善したことを主因に、前年同期比で大きく回復しました。しかしながら、第2四半期は、緊急事態宣言とまん延防止等重点措置の対象地域拡大と長期化に加え、長雨等の不安定な気候も影響し、また前年のような「リベンジ消費」もなかったことから、前年比微減の水準となりました。EC販売は、引き続き自社EC「ドットエスティ」への集客の取組みを強化したことに加え、EC専業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8.3%増収と成長を継続しました。

海外売上高（円換算）は、5,937百万円と前年同期比26.8%の増収となりました。ニコアンド上海2号店の出店が寄与した中国が前年同期比169.3%の大幅な増収となった他、新型コロナウイルス感染症拡大の影響が小さかった香港でも増収増益となりました。台湾は、5月以降の感染症再拡大の影響で経済が減速した結果、成長率は鈍化したものの、増収増益を維持しました。米国は、経済の回復に伴い実店舗・卸売事業共に増収となり、第2四半期において黒字に転換しました。

店舗展開につきましては、60店舗の出店（内、海外1店舗）、17店舗の退店（内、海外4店舗）の結果、当第2四半期連結累計期間末における当社グループの店舗数は、1,443店舗（内、海外65店舗）となりました。

収益面につきましては、変化する市場環境に対応しつつ、「適時・適価・適量」の商品提供による在庫コントロールと値引き販売の抑制を推し進めた結果、売上総利益率は54.8%（前年同期比1.7ポイント増）と前年を上回る水準を維持しました。

販売費及び一般管理費につきましては、前年度の店舗家賃の減免効果がなくなったことに加え、自社ECの認知度向上に向けて広告宣伝を増やしたこと等もあり、7.4%増加しましたが、増収効果により販管費率は54.1%と前年同期比4.5ポイント改善し、営業黒字を確保しました。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4億51百万円、時短協力金等の助成金収入2億69百万円を営業外収益に計上しました。

特別損益につきましては、韓国現法の清算益81百万円を特別利益に、店舗の減損損失1億79百万円を特別損失に計上しました。

(2) 財政状態に関する説明

①資産、負債及び純資産の状況

当第2四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、106億8百万円減少して848億41百万円となりました。これは主に、たな卸資産が22億66百万円増加した一方で、現金及び預金が121億17百万円、受取手形及び売掛金が7億36百万円それぞれ減少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、103億74百万円減少して343億73百万円となりました。これは主に、電子記録債務が8億33百万円、未払金が55億52百万円、未払法人税等が33億34百万円それぞれ減少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、2億33百万円減少して504億68百万円となりました。これは主に、自己株式が2億81百万円減少（純資産は増加）、為替換算調整勘定が2億4百万円増加した一方で、利益剰余金が6億92百万円減少したことによるものです。

②キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結累計期間末における現金及び現金同等物（以下、「資金」といいます。）は、前連結会計年度末に比べて、121億27百万円減少して119億55百万円となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況は以下のとおりです。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果使用した資金は、72億80百万円（前年同期は60億89百万円の支出）となりました。これは主に、税金等調整前四半期純利益が14億54百万円あった一方で、未払消費税等の減少が45億92百万円、法人税等の支払額が30億77百万円それぞれあったことによるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、34億48百万円（前年同期は40億13百万円の支出）となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出が19億91百万円、無形固定資産の取得による支出が14億43百万円それぞれあったことによるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は、15億93百万円（前年同期は18億89百万円の支出）となりました。これは主に、配当金の支払額が11億41百万円、リース債務の返済による支出が4億51百万円それぞれあっ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

2021年4月5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 (2021年2月28日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年8月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	24,179	12,062
受取手形及び売掛金	9,751	9,014
たな卸資産	15,718	17,985
その他	1,995	1,669
貸倒引当金	△74	△68
流動資産合計	51,569	40,663
固定資産		
有形固定資産		
店舗内装設備(純額)	4,222	4,588
その他(純額)	10,354	9,948
有形固定資産合計	14,577	14,537
無形固定資産		
のれん	113	83
その他	7,179	7,762
無形固定資産合計	7,292	7,846
投資その他の資産		
投資有価証券	260	464
敷金及び保証金	15,162	15,091
その他	7,772	7,456
貸倒引当金	△1,184	△1,216
投資その他の資産合計	22,010	21,795
固定資産合計	43,880	44,178
資産合計	95,449	84,841
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	9,548	10,038
電子記録債務	7,360	6,527
未払金	14,040	8,487
未払法人税等	4,151	816
賞与引当金	2,170	1,799
ポイント引当金	1,285	1,364
その他の引当金	420	431
その他	2,077	1,581
流動負債合計	41,055	31,047
固定負債		
引当金	356	230
その他	3,336	3,094
固定負債合計	3,692	3,325
負債合計	44,747	34,373

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2021年2月28日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年8月31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	48,479	47,787
自己株式	△7,917	△7,635
株主資本合計	50,435	50,025
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	34	5
為替換算調整勘定	231	436
その他の包括利益累計額合計	266	443
非支配株主持分	—	0
純資産合計	50,701	50,468
負債純資産合計	95,449	84,841

(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2020年3月1日 至2020年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自2021年3月1日 至2021年8月31日)
売上高	79,664	92,611
売上原価	37,393	41,833
売上総利益	42,271	50,777
販売費及び一般管理費	46,682	50,146
営業利益又は営業損失(△)	△4,410	631
営業外収益		
為替差益	—	139
助成金収入	117	269
雇用調整助成金	1,620	451
その他	198	199
営業外収益合計	1,936	1,060
営業外費用		
支払利息	71	71
為替差損	137	—
デリバティブ評価損	22	23
その他	24	44
営業外費用合計	255	139
経常利益又は経常損失(△)	△2,730	1,552
特別利益		
関係会社清算益	—	81
特別利益合計	—	81
特別損失		
減損損失	96	179
特別損失合計	96	179
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	△2,826	1,454
法人税、住民税及び事業税	419	598
法人税等調整額	△785	406
法人税等合計	△365	1,005
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△2,461	448
非支配株主に帰属する四半期純損失(△)	—	△0
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(△)	△2,461	448

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2020年3月1日 至2020年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自2021年3月1日 至2021年8月31日)
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△2,461	448
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△3	1
繰延ヘッジ損益	△44	△28
為替換算調整勘定	△33	204
その他の包括利益合計	△82	177
四半期包括利益	△2,543	625
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△2,543	626
非支配株主に係る四半期包括利益	—	△0

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自2020年3月1日 至2020年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自2021年3月1日 至2021年8月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失(△)	△2,826	1,454
減価償却費	3,352	3,187
減損損失	96	179
のれん償却額	79	29
受取利息及び受取配当金	△34	△8
支払利息	71	71
貸倒引当金の増減額(△は減少)	44	25
賞与引当金の増減額(△は減少)	△35	△374
ポイント引当金の増減額(△は減少)	△903	78
関係会社清算損益(△は益)	—	△81
売上債権の増減額(△は増加)	107	795
たな卸資産の増減額(△は増加)	△2	△2,149
仕入債務の増減額(△は減少)	△4,900	△421
未払金の増減額(△は減少)	△903	△1,037
未払消費税等の増減額(△は減少)	962	△4,592
その他	△709	△1,295
小計	△5,601	△4,138
利息及び配当金の受取額	4	6
利息の支払額	△71	△71
法人税等の支払額	△421	△3,077
営業活動によるキャッシュ・フロー	△6,089	△7,280
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△2,071	△1,991
無形固定資産の取得による支出	△1,202	△1,443
投資有価証券の取得による支出	△0	△201
敷金及び保証金の差入による支出	△302	△388
敷金及び保証金の回収による収入	656	597
その他	△1,091	△21
投資活動によるキャッシュ・フロー	△4,013	△3,448
財務活動によるキャッシュ・フロー		
配当金の支払額	△1,192	△1,141
自己株式の取得による支出	△0	△0
リース債務の返済による支出	△696	△451
財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,889	△1,593
現金及び現金同等物に係る換算差額	△38	195
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△12,031	△12,127
現金及び現金同等物の期首残高	26,377	24,082
現金及び現金同等物の四半期末残高	14,345	11,955

(4) 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。

3. 補足情報

(1) ブランド・地域別売上高の状況

ブランド・地域	当第2四半期連結累計期間		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	17,109	18.5	18.6
ニコアンド	12,487	13.5	10.7
スタディオクリップ	9,449	10.2	10.3
ローリーズファーム	9,137	9.9	6.1
レブシム	5,679	6.1	15.2
ジーナシス	4,616	5.0	18.0
ベイフロー	4,270	4.6	12.9
レイジブルー	2,504	2.7	12.4
その他	13,235	14.3	21.8
当社 計	78,491	84.8	14.4
株式会社BUZZWIT	3,371	3.6	22.3
株式会社エレメントルール	4,582	5.0	30.1
その他連結子会社	228	0.2	129.7
国内合計	86,673	93.6	15.6
香港	1,302	1.4	6.5
中国	1,118	1.2	169.3
台湾	1,234	1.3	5.6
米国	2,282	2.5	49.2
海外合計	5,937	6.4	26.8
グループ合計	92,611	100.0	16.3

(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。

(2) 商品部門別売上高の状況

商品部門	当第2四半期連結累計期間		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)	13,417	14.5	24.8
レディース(ボトムス・トップス)	59,100	63.8	18.3
雑貨・その他	20,093	21.7	5.9
合計	92,611	100.0	16.3

(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) 店舗出退店等の状況

ブランド・地域	店 舗 数					
	前連結 会計年度末	当第2四半期連結累計期間				当第2四半期 連結累計期間末
		出店	変更	退店	増減	
グローバルワーク	209	1	—	△2	△1	208
ニコアンド	144	2	—	—	2	146
スタディオクリップ	183	3	—	△1	2	185
ローリーズファーム	134	4	—	—	4	138
レプシム	122	—	—	—	—	122
ジーナシス	72	2	—	—	2	74
ベイフロー	56	4	—	—	4	60
レイジブルー	49	1	—	—	1	50
その他	259	22	—	△2	20	279
当社 計	1,228	39	—	△5	34	1,262
株式会社BUZZWIT	14	—	—	△1	△1	13
株式会社エレメントルール	87	15	—	△7	8	95
その他連結子会社	3	5	—	—	5	8
国内合計	1,332	59	—	△13	46	1,378
香港	14	1	—	△2	△1	13
中国	3	—	—	—	—	3
台湾	41	—	—	△1	△1	40
米国	10	—	—	△1	△1	9
海外合計	68	1	—	△4	△3	65
グループ合計	1,400	60	—	△17	43	1,443

- (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。