



2021年2月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2020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 2020年10月15日 配当支払開始予定日 2020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. 2021年2月期第2四半期の連結業績(2020年3月1日~2020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	%
2021年2月期第2四半期	79,664	△26.9	△4,410	—	△2,730	—	△2,461	—
2020年2月期第2四半期	108,981	3.8	7,164	—	6,987	—	4,410	—

(注) 包括利益 2021年2月期第2四半期 △2,543百万円(—%) 2020年2月期第2四半期 4,469百万円(—%)

	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
2021年2月期第2四半期	△52.21	—
2020年2月期第2四半期	93.66	—

(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2四半期	88,320	53,434	60.5
2020年2月期	97,924	57,041	58.3

(参考) 自己資本 2021年2月期第2四半期 53,434百万円 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2Q	48,800,000株	2020年2月期	48,800,000株
2021年2月期2Q	1,638,755株	2020年2月期	1,679,557株
2021年2月期2Q	47,144,688株	2020年2月期2Q	47,093,537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

		2020年2月期 第2四半期 連結累計期間 (2019年3月1日から 2019年8月31日まで)	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)	増減	増減率
売上高	(百万円)	108,981	79,664	△29,316	△26.9%
営業利益	(百万円)	7,164	△4,410	△11,575	—
経常利益	(百万円)	6,987	△2,730	△9,717	—
親会社株主に帰属 する四半期純利益	(百万円)	4,410	△2,461	△6,871	—

当第2四半期連結累計期間の経営成績は、売上高が796億64百万円（前年同期比26.9%減）、営業損失が44億10百万円（前年同期は営業利益71億64百万円）、経常損失が27億30百万円（前年同期は経常利益69億87百万円）、親会社株主に帰属する四半期純損失が24億61百万円（前年同期は親会社株主に帰属する四半期純利益44億10百万円）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27.1%の減収となりました。4月25日から5月7日までの約2週間は国内実店舗の全てが休業し、その後新規感染者の減少と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。6月3日から全店舗が営業を再開した第2四半期においては、外出需要の減少の影響が続いたものの、第1四半期と比べ国内実店舗売上高の減少幅は縮小いたしました。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25.2%増と大幅に伸長いたしました。

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、47店舗の出店（内、海外4店舗）、26店舗の退店（内、海外8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、1,413店舗（内、海外73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、春物商品の在庫消化を推し進めたことから値引き販売が増加し、売上総利益率は53.1%（前年同期比3.1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、販促費用の抑制や、カード手数料の減少、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74億13百万円減少しました。しかしながら、大幅な減収の結果、販管費率は58.6%（前年同期比9.0ポイント増）となり、営業利益段階では44億10百万円の損失（前年同期は営業利益71億64百万円）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16億20百万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、特別損失として、店舗の減損損失96百万円を計上いたしました。

(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、96億4百万円減少して883億20百万円となりました。これは主に、流動資産のその他(未収入金など)が14億4百万円、投資その他の資産のその他(繰延税金資産など)が17億61百万円それぞれ増加した一方で、現金及び預金が120億24百万円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、59億96百万円減少して348億86百万円となりました。これは主に、電子記録債務が51億55百万円、ポイント引当金が9億3百万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、36億7百万円減少して534億34百万円となりました。これは主に、利益剰余金が36億52百万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、120億31百万円減少して143億45百万円となりました。

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、60億89百万円(前年同期は82億46百万円の収入)となりました。これは主に、税金等調整前四半期純損失が28億26百万円、仕入債務の減少が49億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、40億13百万円(前年同期は30億42百万円の支出)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20億71百万円、無形固定資産の取得による支出が12億2百万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、18億89百万円(前年同期は22億25百万円の支出)となりました。これは主に、配当金の支払額が11億92百万円、リース債務の返済による支出が6億96百万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

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2四半期連結会計期間 (2020年8月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	26,462	14,438
受取手形及び売掛金	9,954	9,839
たな卸資産	15,008	14,981
その他	1,877	3,281
貸倒引当金	△68	△72
流動資産合計	53,234	42,468
固定資産		
有形固定資産		
店舗内装設備(純額)	5,349	5,237
その他(純額)	9,915	9,413
有形固定資産合計	15,265	14,650
無形固定資産		
のれん	478	396
その他	5,799	6,341
無形固定資産合計	6,278	6,737
投資その他の資産		
投資有価証券	242	238
敷金及び保証金	15,959	15,560
その他	7,212	8,974
貸倒引当金	△268	△310
投資その他の資産合計	23,146	24,463
固定資産合計	44,689	45,852
資産合計	97,924	88,320
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	7,900	8,147
電子記録債務	9,020	3,864
未払金	11,500	11,278
未払法人税等	3,130	3,428
賞与引当金	2,188	2,152
ポイント引当金	1,937	1,034
その他の引当金	279	424
その他	1,505	1,813
流動負債合計	37,462	32,144
固定負債		
引当金	396	287
その他	3,024	2,454
固定負債合計	3,421	2,742
負債合計	40,883	34,886

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当第2四半期連結会計期間 (2020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	51,079	47,426
自己株式	△4,372	△4,244
株主資本合計	56,580	53,055
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△0	△4
繰延ヘッジ損益	6	△38
為替換算調整勘定	454	421
その他の包括利益累計額合計	461	378
純資産合計	57,041	53,434
負債純資産合計	97,924	88,320

(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2019年3月1日 至2019年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自2020年3月1日 至2020年8月31日)
売上高	108,981	79,664
売上原価	47,720	37,393
売上総利益	61,261	42,271
販売費及び一般管理費	54,096	46,682
営業利益又は営業損失(△)	7,164	△4,410
営業外収益		
受取配当金	13	1
デリバティブ評価益	91	—
雇用調整助成金	—	1,620
その他	175	314
営業外収益合計	279	1,936
営業外費用		
支払利息	67	71
為替差損	377	137
デリバティブ評価損	—	22
その他	11	24
営業外費用合計	456	255
経常利益又は経常損失(△)	6,987	△2,730
特別損失		
減損損失	49	96
投資有価証券売却損	4	—
特別損失合計	53	96
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(△)	6,933	△2,826
法人税、住民税及び事業税	2,734	419
法人税等調整額	△211	△785
法人税等合計	2,522	△365
四半期純利益又は四半期純損失(△)	4,410	△2,461
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(△)	4,410	△2,461

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 2019年3月1日 至 2019年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年3月1日 至 2020年8月31日)
四半期純利益又は四半期純損失(△)	4,410	△2,461
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△114	△3
繰延ヘッジ損益	△48	△44
為替換算調整勘定	221	△33
その他の包括利益合計	58	△82
四半期包括利益	4,469	△2,543
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	4,469	△2,543
非支配株主に係る四半期包括利益	—	—

(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2019年3月1日 至2019年8月31日)	当第2四半期連結累計期間 (自2020年3月1日 至2020年8月31日)
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(△)	6,933	△2,826
減価償却費	3,444	3,352
減損損失	49	96
のれん償却額	87	79
受取利息及び受取配当金	△16	△34
支払利息	67	71
貸倒引当金の増減額(△は減少)	28	44
賞与引当金の増減額(△は減少)	43	△35
ポイント引当金の増減額(△は減少)	△24	△903
売上債権の増減額(△は増加)	△630	107
たな卸資産の増減額(△は増加)	670	△2
仕入債務の増減額(△は減少)	△798	△4,900
未払金の増減額(△は減少)	△1,438	△903
未払消費税等の増減額(△は減少)	456	962
その他	606	△709
小計	9,481	△5,601
利息及び配当金の受取額	16	4
利息の支払額	△67	△71
法人税等の支払額	△1,183	△421
営業活動によるキャッシュ・フロー	8,246	△6,089
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	△2,077	△2,071
無形固定資産の取得による支出	△1,215	△1,202
投資有価証券の売却による収入	27	—
敷金及び保証金の差入による支出	△385	△302
敷金及び保証金の回収による収入	658	656
その他	△50	△1,092
投資活動によるキャッシュ・フロー	△3,042	△4,013
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の増減額(△は減少)	△140	—
配当金の支払額	△1,427	△1,192
自己株式の取得による支出	△2	△0
リース債務の返済による支出	△654	△696
その他	0	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	△2,225	△1,889
現金及び現金同等物に係る換算差額	△50	△38
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	2,927	△12,031
現金及び現金同等物の期首残高	18,647	26,377
現金及び現金同等物の四半期末残高	21,575	14,345

(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	14,422	18.1	△27.5
ニコアンド	11,281	14.2	△28.3
ローリーズファーム	8,608	10.8	△27.8
スタディオクリップ	8,569	10.7	△25.3
レブシム	4,930	6.2	△30.8
ジーナシス	3,912	4.9	△32.7
ベイフロー	3,657	4.6	△22.6
レイジブルー	2,227	2.8	△36.9
その他(注3)	10,995	13.8	△28.4
当社 計	68,605	86.1	△28.2
株式会社BUZZWIT	2,755	3.5	19.0
株式会社エレメントルール(注3)	3,522	4.4	△28.0
その他連結子会社	99	0.1	474.3
国内合計	74,982	94.1	△27.1
香港	1,222	1.6	△27.5
中国	415	0.5	52.1
台湾	1,169	1.5	0.5
韓国	344	0.4	△41.9
米国	1,530	1.9	△38.2
海外合計	4,682	5.9	△24.4
グループ合計	79,664	100.0	△26.9

- (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)	10,749	13.5	△28.8
レディース(ボトムス・トップス)	49,945	62.7	△30.9
雑貨・その他	18,969	23.8	△12.3
合計	79,664	100.0	△26.9

- (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2四半期 連結累計期間末
	前連結 会計年度末	当第2四半期連結累計期間					増 減	
		吸収分割 (注)3	出 店	変 更	退 店			
グローバルワーク	210	—	1	△1	△1	△1	209	
ニコアンド	144	—	2	—	△1	1	145	
ローリーズファーム	136	—	—	—	—	—	136	
スタディオクリップ	183	—	4	—	—	4	187	
レブシム	128	—	—	—	△2	△2	126	
ジーナシス	73	—	—	—	△1	△1	72	
ベイフロー	54	—	2	—	△1	1	55	
レイジブルー	54	—	1	—	△2	△1	53	
その他	247	△3	20	1	△7	11	258	
当社 計	1,229	△3	30	—	△15	12	1,241	
株式会社BUZZWIT	7	—	1	—	—	1	8	
株式会社エレメントルール	77	3	11	—	△2	12	89	
その他連結子会社	2	—	1	—	△1	—	2	
国内合計	1,315	—	43	—	△18	25	1,340	
香港	16	—	—	—	△2	△2	14	
中国	1	—	1	—	—	1	2	
台湾	37	—	3	—	—	3	40	
韓国	13	—	—	—	△6	△6	7	
米国	10	—	—	—	—	—	10	
海外合計	77	—	4	—	△8	△4	73	
グループ合計	1,392	—	47	—	△26	21	1,413	

- (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。