



# 2024年2月期 第3四半期決算の概要

---

2024年1月16日

株式会社エービーシー・マート

# 2024年2月期3Q決算サマリー

**ABC-MART**

## ✓ 連結売上高、3Qでは過去最高の 2,523億円

- ・マーケット(国内): 円安でインバウンド増加、商品価格上昇で価格志向は二極化、高単価商品好調
- ・マーケット(海外): アジアはトレンドアイテム好調、米国はEコマース好調、販売価格見直しが奏功
- ・販売戦略: SNSを中心とした販促で付加価値提案、4ヶ国共同販促で新作シューズを同時PR
- ・商品戦略: 日本限定商品やSMU商品でトレンド発信、靴とアパレルのトータルコーディネート提案
- ・カテゴリ売上: 当期新設の「ウェアその他」3Q構成比 連結6.2% 単体5.3%
- ・出退店状況: 国内外 出店72店舗、退店49店舗、期末1,490店舗
- ・店舗展開(国内): 改装49店舗、うち増床34/期末 GS業態84、スポーツ業態103、複合業態99
- ・店舗売上(国内): 3Q既存店 売上+13.1%、客数+4.0%、客単価+8.8%  
インバウンド増で 3Q免税売上比率 8.8%、オムニチャネル好調で 3Qデジタル売上比率 12.7%

## ✓ 連結売上総利益率、51.8% 前期比0.2pt低下

- ・単体 単価が高めの都心部大型旗艦店の売上回復が寄与 3Q粗利率 55.3% 前期比+0.1pt  
上期のセール好調で 累計粗利率55.2% 前期比△0.3pt
- ・海外 米国、韓国の 3Q粗利率が2pt上昇 累計粗利率 45.1% 前期比+0.6pt

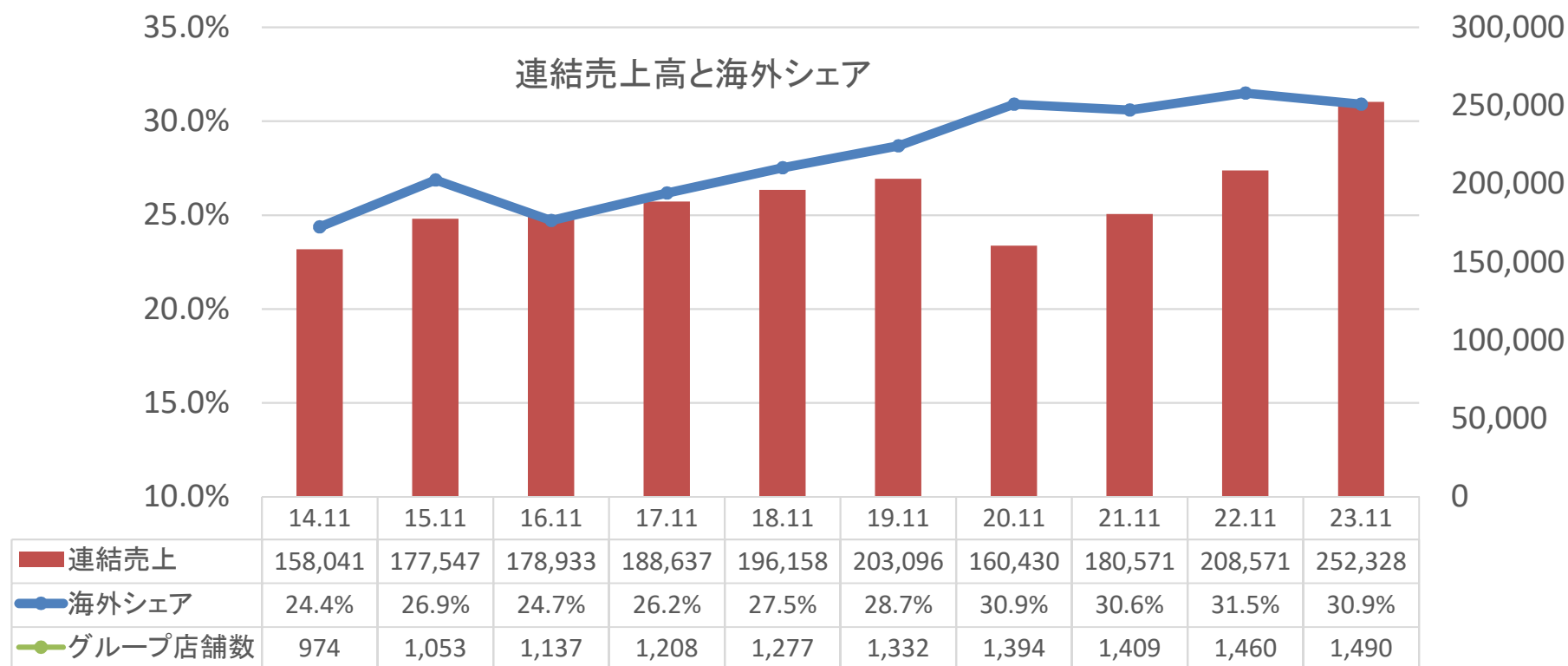
## ✓ 連結営業利益率、16.5% 前期比2.6pt改善

- ・単体営業利益率 3Q累計 20.3% 売上の大幅な増加で5年ぶりに20%台へ
- ・固定家賃の都市部大型路面店の収益が大きく改善 連結販管費率 35.3% 前期比△2.8pt

# 連結概況

**ABC-MART**

- 連結売上高 2,523億円 前期比21.0%増  
グループ店舗数 1,490店舗
- 海外シェア 30.9% 前期比0.6ポイント減



# 販促活動①



ABC-MART

## 著名人の起用

有名アーティストを商品着用モデルに起用し、  
商品認知度を上げる



# 販促活動②

**ABC-MART**

## 4か国共同での販促活動



- ・日本・韓国・台湾・ベトナムで新作シューズを同時リリース
- ・『ABC-MART』が主体となってトレンド発信
- ・今“旬な”商品を、タイムリーに実売へ
- ・グループ内販促費用の抑制効果検証



**ADIDAS**

# サステナビリティへの取組み

**ABC-MART**

## サステナビリティ商品の取り扱いを拡大

### NIKE

使用済みまたは商品製造過程で発生した廃棄物から生まれたリサイクル素材を使用。



### ADIDAS

リサイクル素材と再生可能素材をブレンドした生地を70%以上使用。



### 自社商品

ペットボトルなどのリサイクル素材を重量の25%以上使用



# 出退店の状況

**ABC-MART**

国内外出店 72 退店 49 グループ店舗数 1,490

	前期末	出店	退店	3Q期末
路面店	84(1)	2(1)	0	86(2)
商業ビル	141(7)	2	7(1)	136(6)
S C	618(2)	36(4)	15	639(6)
N S C	83	0	2	81
ロードサイド	103	0	2	101
アウトレット等	55	0	4	51
<b>国内店舗数</b>	<b>1,084(10)</b>	<b>40(5)</b>	<b>30(1)</b>	<b>1,094(14)</b>
韓国	308	21	8	321
台湾	67	7	11	63
米国	7	0	0	7
ベトナム	1	4	0	5
<b>海外店舗数</b>	<b>383</b>	<b>32</b>	<b>19</b>	<b>396</b>
<b>グループ店舗数</b>	<b>1,467</b>	<b>72</b>	<b>49</b>	<b>1,490</b>

※( )内はオッシュマンズの店舗数を内書き表記しております。

# 店舗展開

**ABC-MART**

- 国内
- Grand Stage と ABC-MART SPORTS の出店拡大
  - 複合業態店舗の拡大により新規顧客獲得

業態別店舗数		前3Q末	当3Q末
ABC-MART業態	<b>Grand Stage</b>	<b>67</b>	<b>84</b>
	Premier Stage	18	16
	Mega Stage	17	14
	<b>ABC-MART SPORTS</b>	<b>88</b>	<b>103</b>
	その他のABC業態	770	756
レディース業態	Charlotte	24	17
アウトレット業態	Outlet	59	55
その他業態	ACE Shoes他	38	35
	OSHMAN'S	-	14
	TTL	1,081	1,094

- 改装49店舗、うち増床34店舗、業態変更22店舗
- 複合業態(改装+新店) 28店舗 計99店舗



**ABC  
MART**  
GRAND  
STAGE

共同出店

ABC-MART Grand Stage ららぽーと甲子園店(142坪)



**OSHMAN'S®**

OSHMAN'S ららぽーと甲子園店(98坪)





ABC-MART Grand Stage青森ELM店  
(107.31坪⇒283.75坪への増床改装)

複合業態

北東北でのグランドステージ初出店



**ABC  
MART**  
GRAND  
STAGE

ABC-MART Grand Stage Saigon Center店



VIETNAM



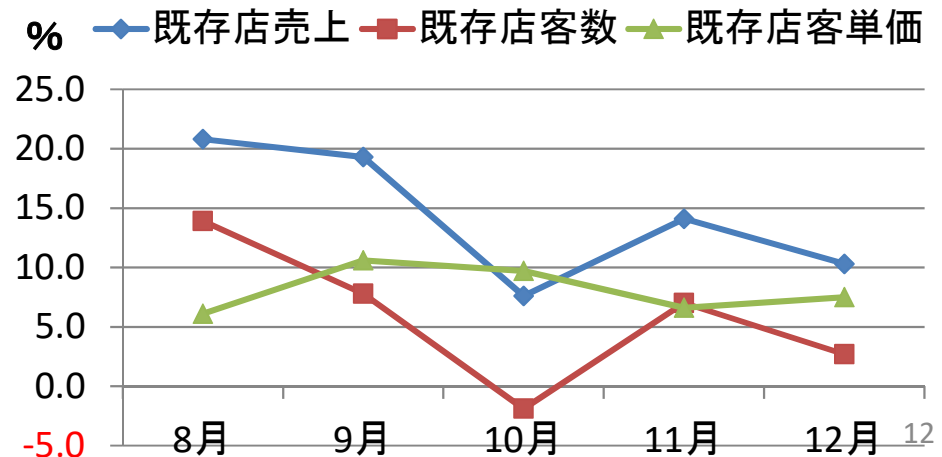
# 店舗売上高増収率の推移(国内)

**ABC-MART**

インバウンド増加、都心部路面店の回復で売上拡大  
高単価商品の売れ行きが好調、客単価も前期比1割増

(単位:%、前期比)		1Q	2Q	9月	10月	11月	3Q	累計
既存店	売上高	+20.4	+21.6	+19.3	+7.6	+14.1	+13.1	+18.4
	客数	+8.7	+10.6	+7.8	-1.9	+7.0	+4.0	+7.8
	客単価	+10.7	+9.9	+10.6	+9.7	+6.6	+8.8	+9.8
全店	売上高	+21.6	+22.2	+19.2	+8.1	+14.7	+13.6	+19.1
	客数	+9.7	+10.9	+7.4	-2.1	+7.1	+3.8	+8.3
	客単価	+10.8	+10.1	+11.0	+10.4	+7.1	+9.4	+10.0

- 9月、天候良好、都心部路面店と商業施設が好調
- 10月、前年ヒット商品特需の反動で客数減  
国慶節でインバウンド需要増加  
行楽需要でウォーキングシューズ好調
- 11月、BlackFriday Saleが好調



# デジタル売上構成比(国内)



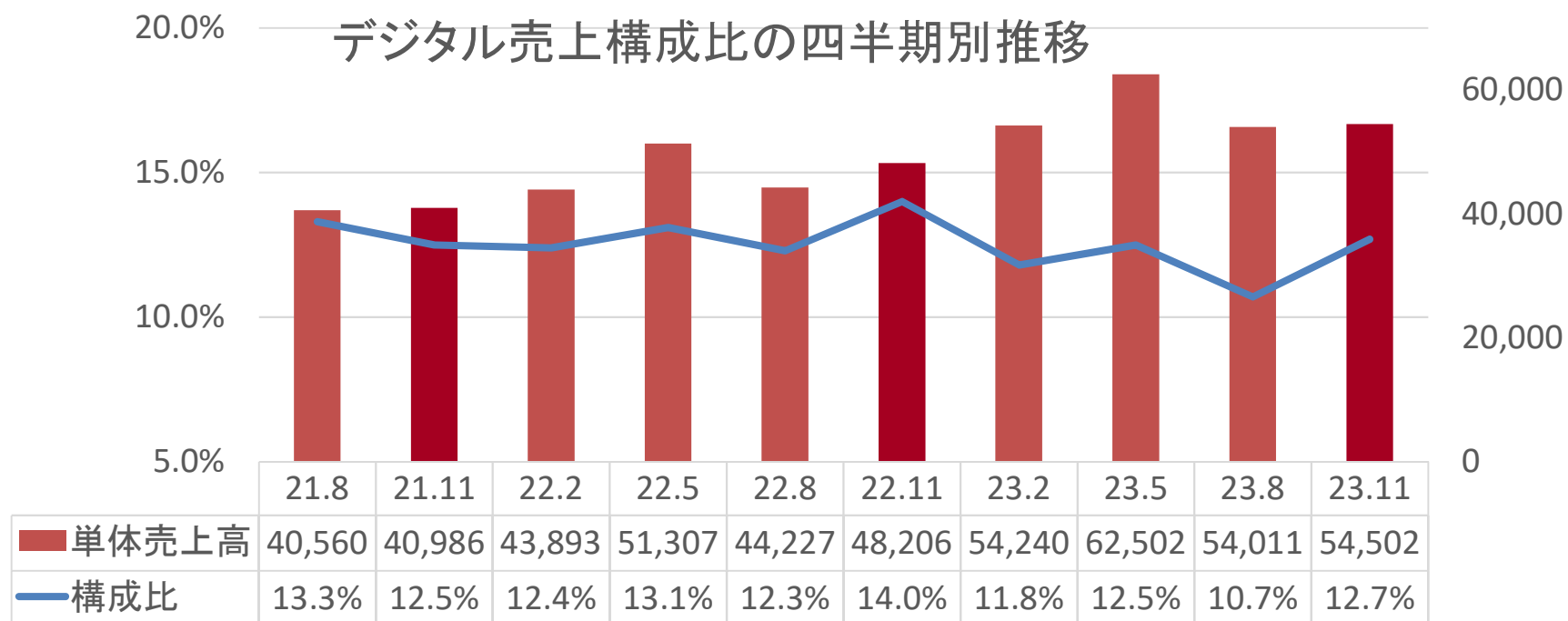
オンライン販売は、デジタル販促強化アイテムを中心に好調

当3Q累計デジタル売上高 前期比8.7%増



実店舗の売上伸長で

当3Qデジタル売上構成比 12.7%(2Q比較 2.0pt増)



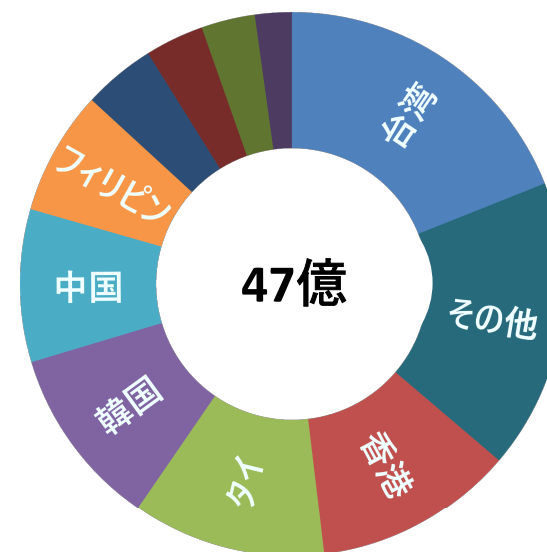
※デジタル売上とは、オンライン販売と実店舗におけるデジタルを活用したEC在庫の販売分を含めた売上を言います。

# 免税売上(国内)

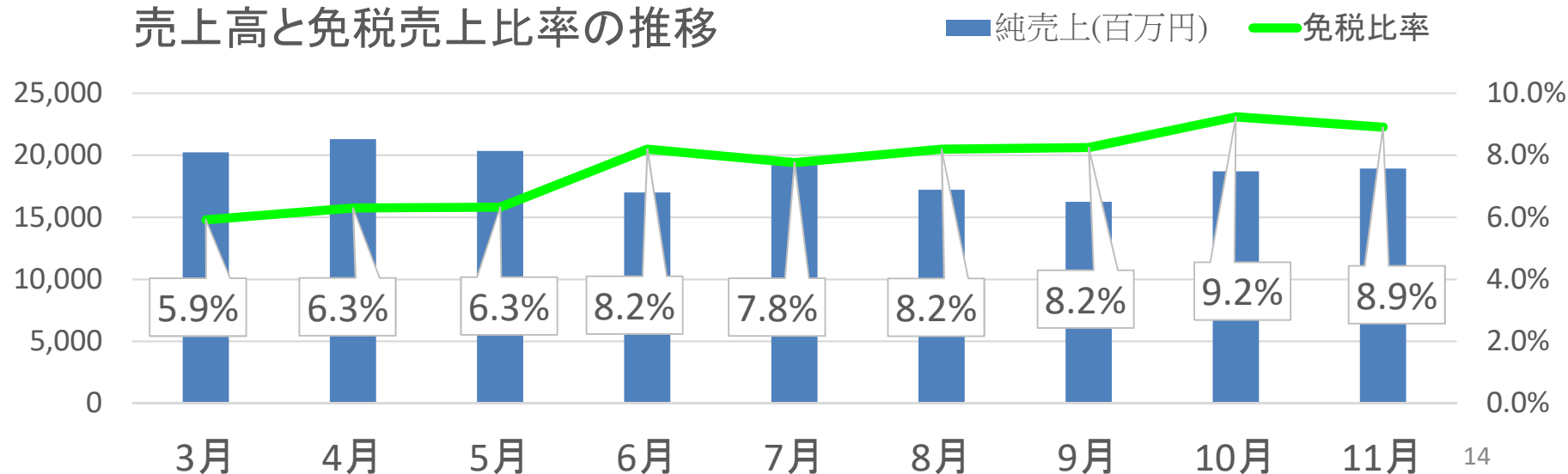
ABC-MART

- 免税売上高 四半期最高 47億円
- アジアの訪日客中心に増加  
台湾、香港、韓国、タイ、中国etc.
- 当3Qの免税比率 8.8%  
(参考: 2020年4Q 6.5%)

2023年3Q 免税314店舗

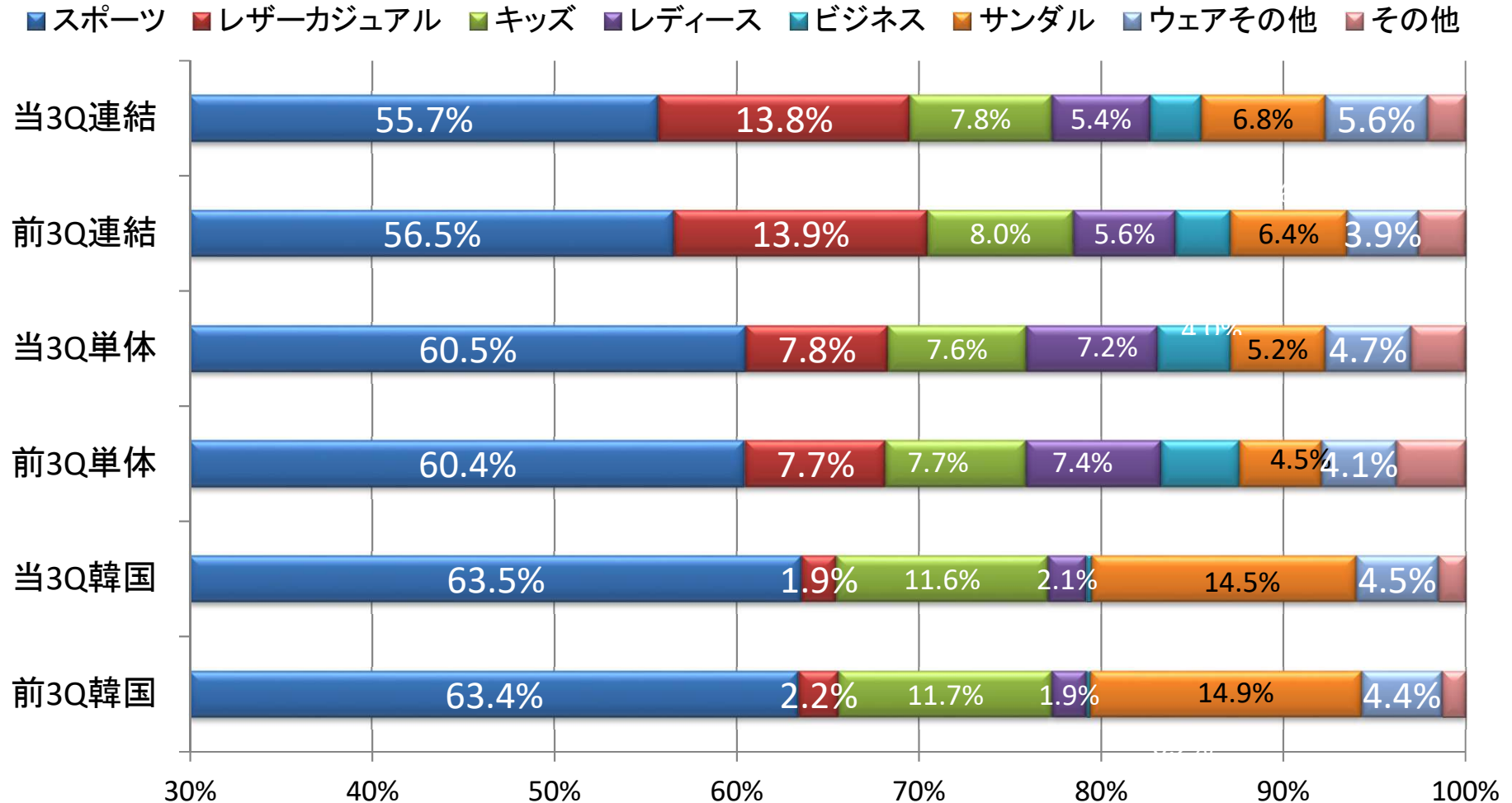


売上高と免税売上比率の推移



# カテゴリー別売上構成比(累計期間)

**ABC-MART**

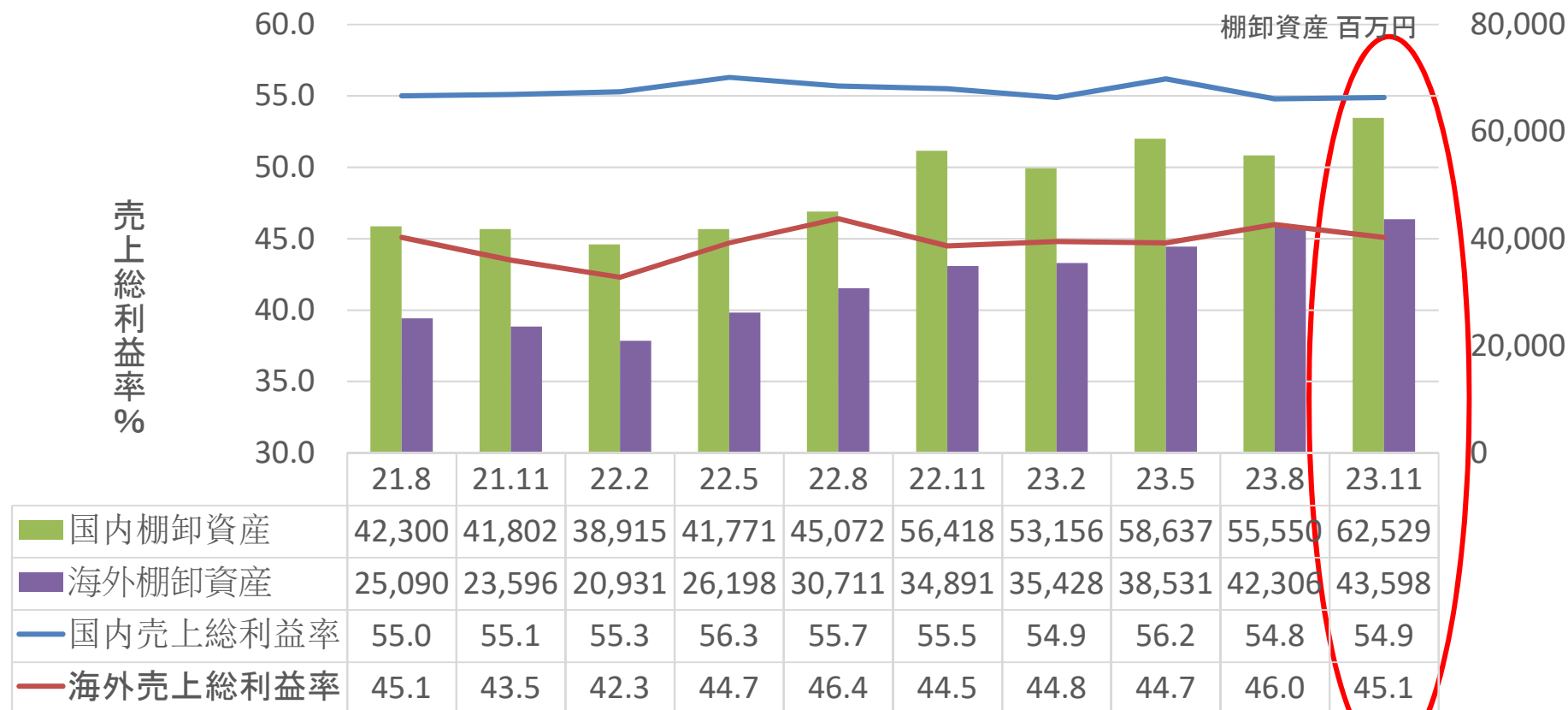


連結のスポーツ売上は、1,400億円超え。引き続きスポーツ以外の構成比が伸長した。  
 単体は、スポーツとサンダル、ウェアが伸長。ウォーキング中心にレザカジが好調。  
 韓国も、スポーツとキッズが牽引、レディース好調。

# 連結売上総利益率と棚卸資産

**ABC-MART**

## 売上総利益率(累計期間)と棚卸資産の変化



連結売上総利益率 当3Q累計 51.8%(前期比△0.2pt) 当3Q会計 51.1%(前期比+0.7pt)  
 単体は、単価が高めの都心部大型旗艦店の売上回復が寄与 当3Q会計 前期比+0.1ptで55.3%。  
 海外は、当3Q会計 前期比+2.2ptで43.4%。  
 韓国がプロパー販売好調で+2.1pt改善。米国がEコマース事業好調により+2.2pt改善。



# 連結販売費及び一般管理費

**ABC-MART**

	当3Q 前期比 %	前3Q 前期比%	当3Q 構成比 %	前3Q 構成比%	構成比 増減%
連結売上高	+21.0	+15.5	100	100	+0.0
連結販管費 計	+12.2	+8.6	35.3	38.1	-2.8
広告宣伝費	+18.6	▲5.5	2.1	2.1	+0.0
人件費	+13.3	+10.2	12.3	13.1	-0.8
地代家賃	+12.9	+9.9	9.9	10.6	-0.7
減価償却費	-2.3	+4.4	1.6	2.0	-0.4

## 販管費率35.3% 前期比△2.8pt

- ・売上増加に連動し、歩合家賃・決済手数料が増加／インバウンド増でキャッシュレス増
- ・固定家賃の都心部大型路面店の売上回復で地代家賃の増加が抑制される
- ・国内外で人員増強と賃金上昇、オッシュマンズ子会社化で人件費増加

(全従業員数)			
人員数	当3Q末	前3Q末	増減
連結	9,286	8,423	+863
国内	5,959	5,406	+553
海外	3,327	3,017	+310

※当3Q末国内: オッシュマンズ272名含む。

# 2024年2月期3Q単体PL実績

## ABC-MART

金額単位:百万円	当3Q実績	売上比	前期比増減		前3Q実績	売上比
			金額	比率		
売上高	171,016	100%	27,274	19.0%	143,742	100%
売上総利益	94,432	55.2%	14,644	18.4%	79,788	55.5%
販管費	59,638	34.9%	4,476	8.1%	55,162	38.4%
営業利益	34,794	20.3%	10,168	41.3%	24,626	17.1%
営業外損益	1,744	1.0%	894	105.2%	850	0.6%
経常利益	36,537	21.4%	11,061	43.4%	25,476	17.7%
特別損益	20	0.0%	131	-	-111	-0.1%
税引前利益	36,557	21.4%	11,192	44.1%	25,365	17.6%
法人税等	11,698	6.8%	3,582	44.1%	8,116	5.6%
四半期純利益	24,859	14.5%	7,611	44.1%	17,248	12.0%

期中平均株式数 247,616,890株

1株当たり四半期純利益 当3Q 100円39銭 前3Q 69円66銭

# セグメント別の業績

# ABC-MART

単位：百万円		国内			海外			連結調整		連結		
		当3Q	前3Q	前期比	当3Q	前3Q	前期比	当3Q	前3Q	当3Q	前3Q	前期比
売上高	金額	175,335	143,673	22.0%	77,888	65,699	18.6%	-895	-802	252,328	208,571	21.0%
	構成比	69.5%	68.9%	-	30.9%	31.5%	-	-0.4%	-0.4%	100%	100%	-
営業利益	金額	34,625	24,810	39.6%	6,880	4,128	66.7%	28	52	41,533	28,991	43.3%
	構成比	83.4%	85.6%	-	16.6%	14.2%	-	0.1%	0.2%	100%	100%	-

PL為替レート 韓国 100won=¥10.67(前3Q¥10.08) 台湾 1\$=¥4.48(前3Q¥4.36)  
 米国 1\$=¥138.86(前3Q¥128.02)

## 韓国

100WON=	¥10.67			¥10.08			(現地通貨ベース)			
	当3Q		前3Q		前期比	当3Q		前3Q		前期比
	金額百万円	売上比	金額百万円	売上比		金額千won	売上比	金額千won	売上比	
売上高	48,206	100%	41,428	100%	16.4%	451,797	100%	410,994	100%	9.9%
売上総利益	22,829	47.4%	19,677	47.5%	16.0%	213,960	47.4%	195,215	47.5%	9.6%
販管費	18,202	37.8%	15,935	38.5%	14.2%	170,599	37.8%	158,090	38.5%	7.9%
営業利益	4,626	9.6%	3,742	9.0%	23.6%	43,361	9.6%	37,124	9.0%	16.8%

台湾 売上高 88億円(前期比+23.6%) 現地通貨ベース 1,969百万台湾\$  
 米国 売上高 207億円(前期比+20.9%) 現地通貨ベース 148百万米\$

# 2024年2月期3Q連結PL実績

## ABC-MART

金額単位:百万円	当3Q実績	売上比	前期比増減		前3Q実績	売上比
			金額	比率		
売上高	252,328	100%	43,757	21.0%	208,571	100%
売上総利益	130,637	51.8%	22,261	20.5%	108,376	52.0%
販管費	89,103	35.3%	9,718	12.2%	79,385	38.1%
営業利益	41,533	16.5%	12,542	43.3%	28,991	13.9%
営業外損益	1,742	0.7%	1,022	141.9%	720	0.3%
経常利益	43,275	17.2%	13,565	45.7%	29,710	14.2%
特別損益	-37	0.0%	97	-72.4%	-134	-0.1%
税前四半期純利益	43,238	17.1%	13,662	46.2%	29,576	14.2%
法人税等	13,292	5.3%	4,532	51.7%	8,760	4.2%
非支配株主に帰属する 四半期純利益	137	0.1%	28	25.7%	109	0.1%
親会社株主に帰属する 四半期純利益	29,807	11.8%	9,101	44.0%	20,706	9.9%

期中平均株式数 247,616,890株

1株当たり四半期純利益 当3Q 120円38銭 前3Q 83円62銭

# 2023年11月末連結・単体BS実績

## ABC-MART

	連結			単体		
	当3Q末	前3Q末	増減比	当3Q末	前3Q末	増減比
流動資産	<b>287,012</b>	261,416	25,596	<b>218,754</b>	201,176	17,578
現金及び預金	<b>143,356</b>	132,278	11,078	<b>122,669</b>	113,548	9,121
棚卸資産	<b>106,128</b>	91,309	14,819	<b>60,178</b>	56,270	3,908
固定資産	<b>97,454</b>	93,921	3,533	<b>98,307</b>	97,505	802
有形固定資産	<b>42,551</b>	40,898	1,653	<b>34,314</b>	33,821	493
無形固定資産	<b>4,754</b>	4,808	-54	<b>2,593</b>	2,679	-86
投資等	<b>50,148</b>	48,213	1,935	<b>61,399</b>	61,004	395
資産計	<b>384,467</b>	355,337	29,130	<b>317,062</b>	298,681	18,381
流動負債	<b>51,072</b>	52,294	-1,222	<b>40,267</b>	40,293	-26
固定負債	<b>1,951</b>	1,803	148	<b>3,624</b>	3,231	393
負債計	<b>53,023</b>	54,097	-1,074	<b>43,892</b>	43,524	368
株主資本等	<b>303,639</b>	278,850	24,789	<b>267,416</b>	249,369	18,047
評価・換算差額等	<b>25,578</b>	20,451	5,127	<b>5,753</b>	5,787	-34
非支配株主持分	<b>2,225</b>	1,937	288			
純資産計	<b>331,443</b>	301,239	30,204	<b>273,170</b>	255,156	18,014
負債・資本計	<b>384,467</b>	355,337	29,130	<b>317,062</b>	298,681	18,381

# 12月度概況

# ABC-MART

単位%		当年12月	(ご参考) 前年12月
既存店	売上高	+10.3	+13.9
	客数	+2.7	+2.5
	客単価	+7.5	+11.1
全店	売上高	+9.8	+14.7
	客数	+2.0	+3.0
	客単価	+7.6	+11.4

## 販促活動



- 都心部インバウンド好調
- 年始の買い替え需要増加、高単価商品好調
- スポーツ、キッズシューズ、アパレル売上牽引
- 12月 出店 5 閉店 0
- ◎国内期末店舗数(見通し) 1,080店舗
- 1月2月 閉店予定 5

# 期末配当

**ABC-MART**

## 1株当たり期末配当予想

(前回)期末配当 29円

追加配当 +8円／1株当たり

(修正後)期末配当 **37円(分割前111円)**

※5月開催 第39回定時株主総会決議

