



# 2026年2月期 第3四半期決算の概要

---

2026年1月

株式会社エービーシー・マート

# 2026年2月期3Q決算サマリー

**ABC-MART**

## ✓ 連結売上高 国内需要が売上牽引 2,792億円

- ・マーケット(国内): 企業収益の増加とインバウンド増加で国内需要は緩やかに増加。一方で物価上昇で節約志向が顕在化
- ・マーケット(海外): 地政学リスクや米国通商政策による景気下振れリスクの高まり。インフレでディスカウントマーケット継続
- ・販売戦略: 著名なタレントを起用したSNS宣伝でプロパー販売強化。海外はセールによる購買機会促進
- ・商品展開: トレンドのロープロファイル(薄底)スニーカーとレザーブーツを多数展開、ハンズフリーはカテゴリーとターゲット層の拡大
- ・店舗展開: 大型商業施設における多業態での出店(継続)、GrandStage4.0業態の拡大
- ・出退店状況: 国内外 出店54、退店43、3Q期末グループ店舗数 1,510  
国内 改装43、うち増床25 GS業態126 複合業態141
- ・既存店売上(国内): 3Q会計 売上+3.2%、客数△1.0%、客単価+4.2% 3Q免税売上増加(中国減、欧米露他増)
- ・海外事業: 韓国は業績回復基調、米国はマーケット環境と関税政策が業績に影響、**フィリピン初進出2店舗OPEN**

## ✓ 連結売上総利益率 51.1% 前期比△0.1pt

- ・国内 秋新作プロパー販売強化で利益維持。BFセール一部前倒しで集客 国内3Q会計総利益率 54.2%(前期比△1.0pt)
- ・海外 インフレ対策セールで粗利低下 購買促進&売上獲得へ 海外3Q会計総利益率 39.2%(前期比△1.3pt)
- ・連結棚卸資産 仕入金額増加 前期比+150億円

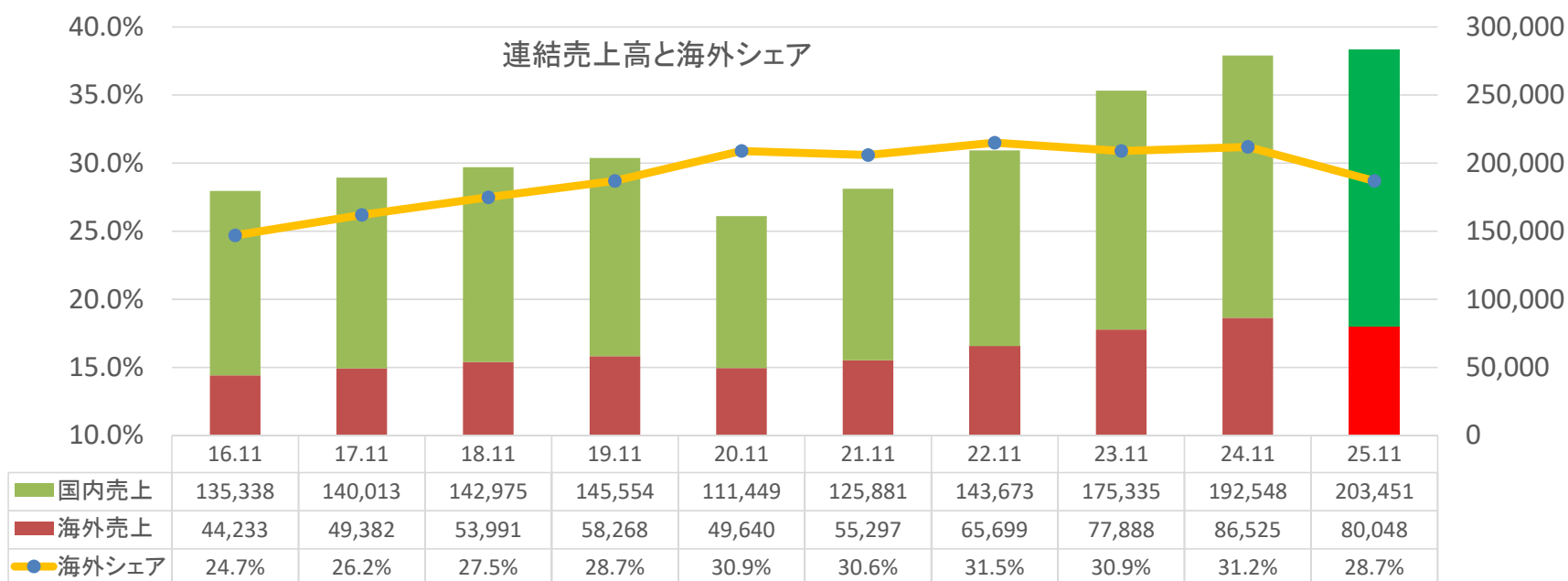
## ✓ 連結営業利益率 16.7% 前期比△0.6pt

- ・単体営業利益率 21.4% 前期比△0.2pt 賃金上昇で人件費増、宣伝費&物流費抑制 **※単体5期連続増収増益**
- ・セグメント利益 国内424億円 前期比+4.3% 海外41億円 前期比△42.7%

# 連結概況

ABC-MART

- 連結売上高 2,792億円 前期比0.8%増
- 海外シェア 28.7%(△2.5pt)
- 連結営業利益 466億円 前期比2.8%減



# 販売促進

## 【TVCM】

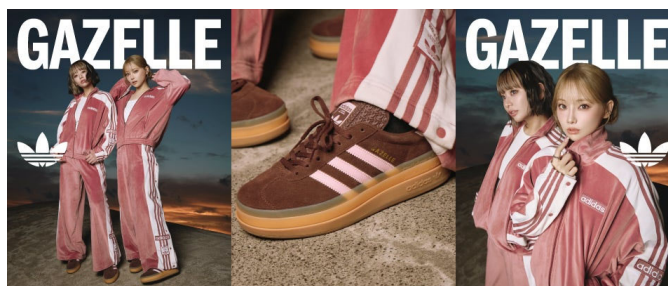
PUMAのスピードキャットのPRに  
SNOWMANを起用



## 【SNS】



ADIDASアパレルはSNSのみのPRで  
ベロ素材のジャージは即完売



インスタグラマーを起用して  
自社パンプスをPR



## 【雑誌】

LEE

FUDGE



雑誌とのコラボで  
ブーツとローファーを  
制作



**BLACK  
FRIDAY SALE**

11月中旬よりブラック  
フライデーセールCM  
を放映

北海道・東北地方  
の降雪時期に合わ  
せCMを放映



# 商品戦略

ABC-MART

## 【レザーブーツ】



## 【ハンズフリーシューズ】



# 出退店の状況

**ABC-MART**

国内外出店 54 退店 43 グループ店舗数 1,510

	前期末	出店	退店	3Q期末
路面店	84(2)	1	0	85(2)
商業ビル	131(6)	1(1)	1	131(7)
S C	663(10)	27(2)	8	682(12)
N S C	79	0	1	78
ロードサイド	98	0	4	94
アウトレット等	44	1	2	43
<b>国内店舗数</b>	<b>1,099(18)</b>	<b>30(3)</b>	<b>16</b>	<b>1,113(21)</b>
韓国	326	21	25	322
台湾	61	3	1	63
米国	8	0	1	7
ベトナム	5	0	0	5
<b>海外店舗数</b>	<b>400</b>	<b>24</b>	<b>27</b>	<b>397</b>
<b>グループ店舗数</b>	<b>1,499</b>	<b>54</b>	<b>43</b>	<b>1,510</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。

## 国内 - 大型商業施設における多業態での出店

業態別店舗数		前3Q末	当3Q末
ABC-MART業態	<b>Grand Stage</b>	<b>108</b>	<b>126</b>
	Premier Stage	14	11
	Mega Stage	10	8
	<b>ABC-MART SPORTS</b>	<b>123</b>	<b>131</b>
	その他ABC業態	742	722
レディース業態	Charlotte	11	10
アウトレット業態	Outlet	49	48
その他業態	BILLY'Sなど	35	36
OSHMAN'S事業		17	21
	TTL	1,109	1,113

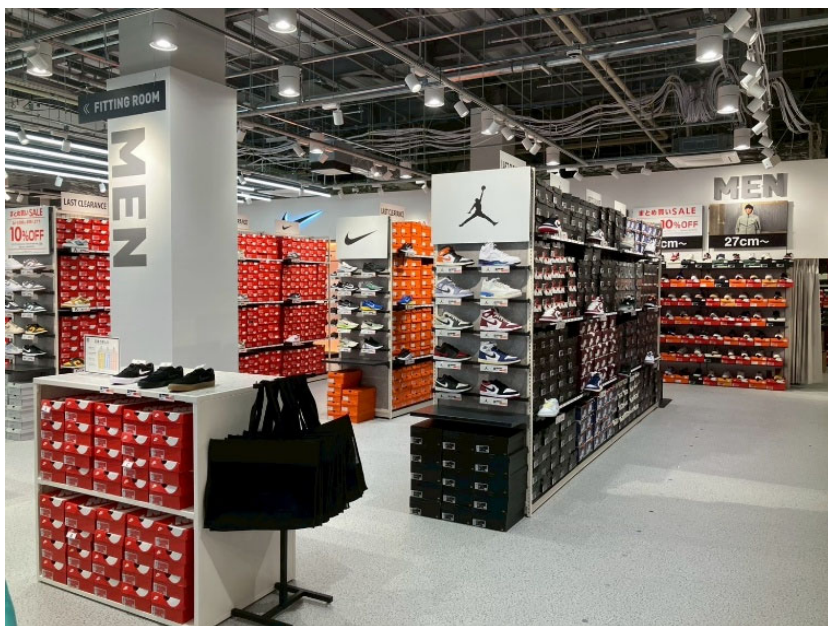
- 改装43店舗、うち増床25店舗、業態変更18店舗
- 複合業態(改装+新店) 23店舗 計141店舗

**ABC  
MART**

**ABC  
MART  
SPORTS**

# 三井アウトレットパーク岡崎店 [ABC-MART / ABC-MART SPORTS]

(11月4日 Grand Open)





SOUTH KOREA



# ABC-MART Grand Stage 濟州本店 (9月26日OPEN)

Grand Stage4.0業態

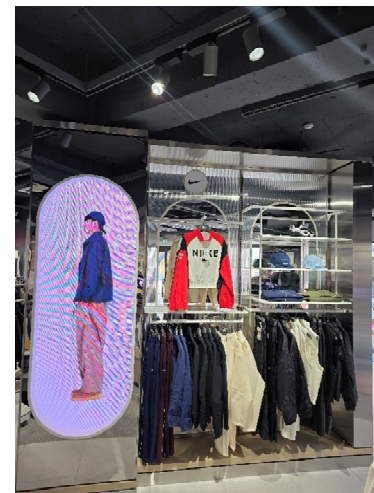
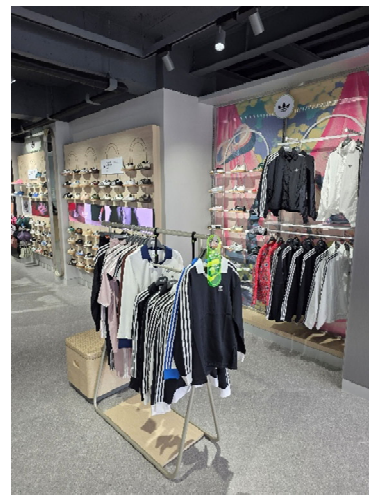
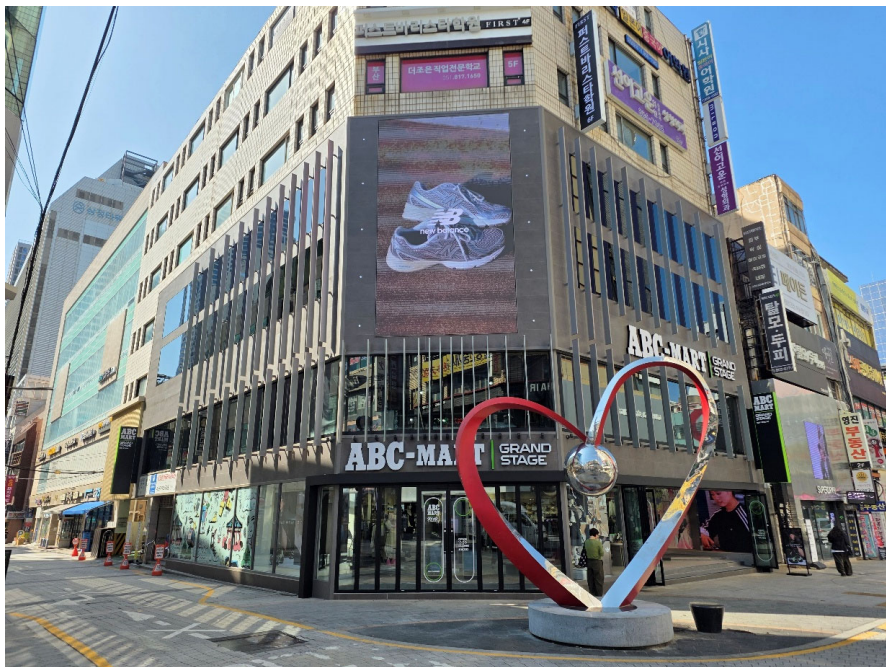




# ABC-MART Grand Stage 釜山西面店 (10月1日OPEN)

Grand Stage4.0業態

SOUTH KOREA



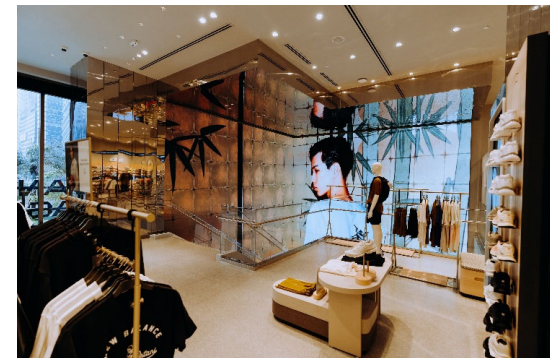
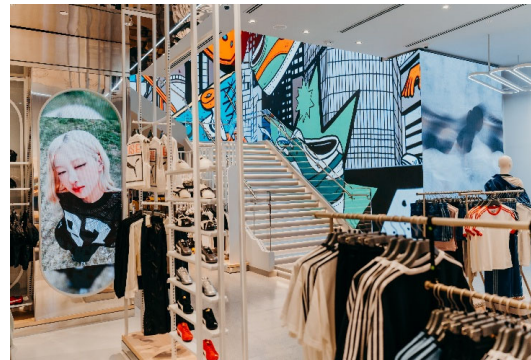


PHILIPPINES

**ABC  
MART**  
GRAND  
STAGE

ABC-MART Grand Stage BHS店  
(10月10日OPEN)

**フィリピン進出1号店  
(Grand Stage4.0業態)**





PHILIPPINES

**ABC  
MART**

ABC-MART MITSUKOSHI店  
(12月12日OPEN)

**フィリピン2号店  
(ABC-MART2.0業態)**



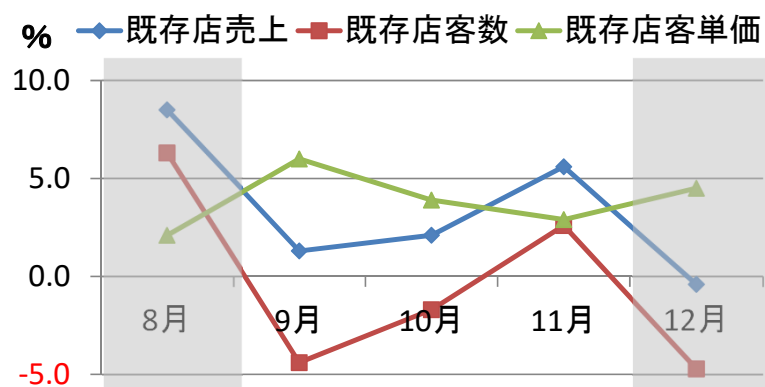
# 店舗売上高増収率の推移(単体)

ABC-MART

3Q 買い控えで客数減少、プロパー攻勢で客単価上昇

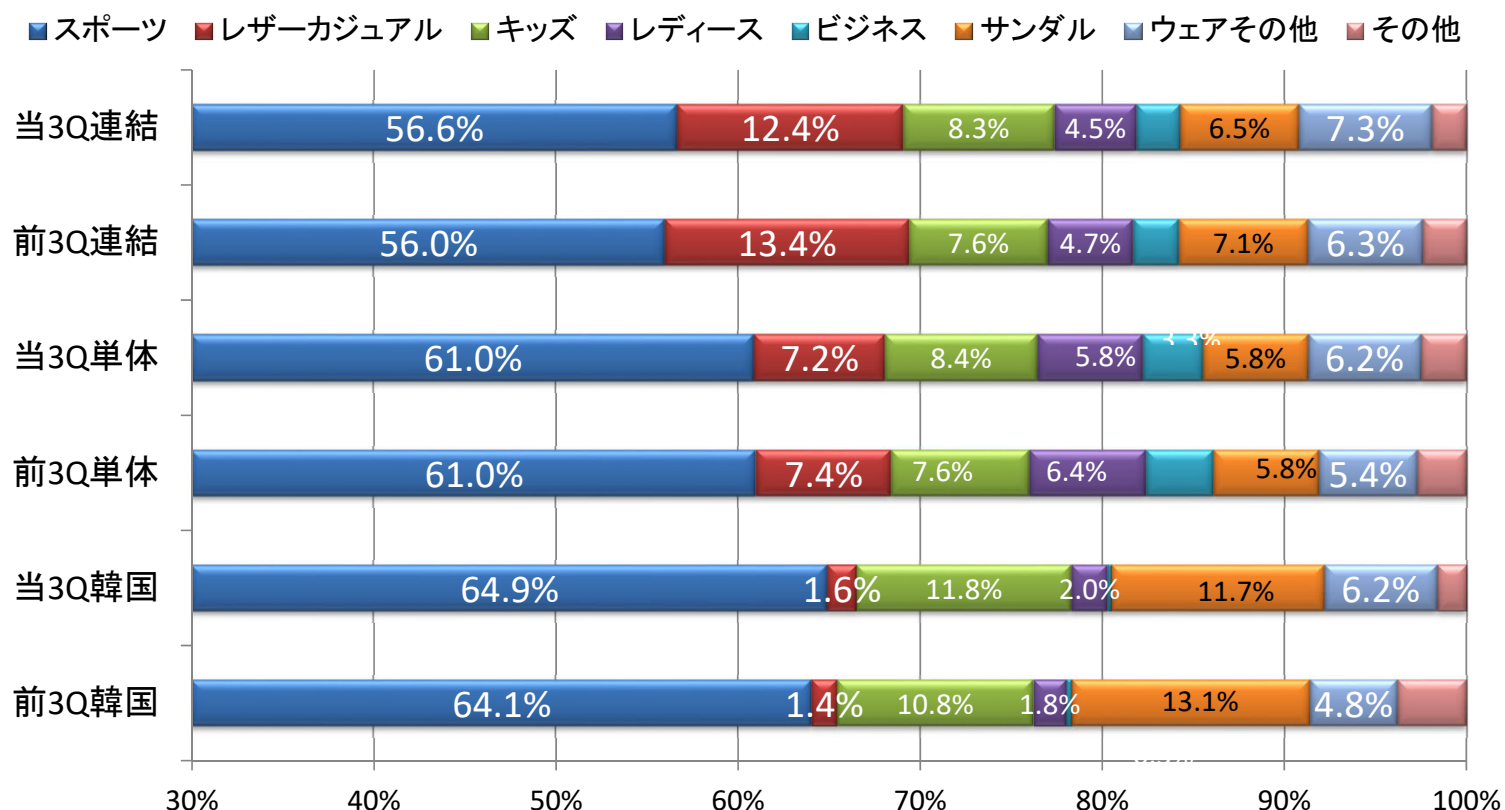
(単位: %、前期比)		1Q	2Q	9月	10月	11月	3Q	累計
既存店	売上高	+5.8	+6.3	+1.3	+2.1	+5.6	<b>+3.2</b>	<b>+5.1</b>
	客数	+2.4	+4.6	-4.4	-1.7	+2.6	<b>-1.0</b>	<b>+2.1</b>
	客単価	+3.3	+1.6	+6.0	+3.9	+2.9	<b>+4.2</b>	<b>+3.0</b>
全店	売上高	+6.3	+6.3	+1.1	+2.8	+6.7	<b>+3.8</b>	<b>+5.5</b>
	客数	+2.4	+4.1	-4.8	-1.5	+3.4	<b>-0.7</b>	<b>+2.0</b>
	客単価	+3.8	+2.1	+6.3	+4.4	+3.2	<b>+4.6</b>	<b>+3.4</b>

- 9月、祝日+1日  
下旬に気温が低下し、秋物の新作  
スニーカーやロングスリーブが好調
- 10月、国慶節と中秋節の長期休暇で  
インバウンド増加。著名人をPRに起用した  
スニーカー好調
- 11月、日曜+1日、祝日+1日  
気温低下とブラックフライデーセールで売上順調  
キッズシューズやアパレル好調



# カテゴリー別売上構成比(累計期間)

**ABC-MART**



連結 スポーツ 売上1,581億円 前期比2.0%増。キッズ 売上231億円 前期比10.1%増。

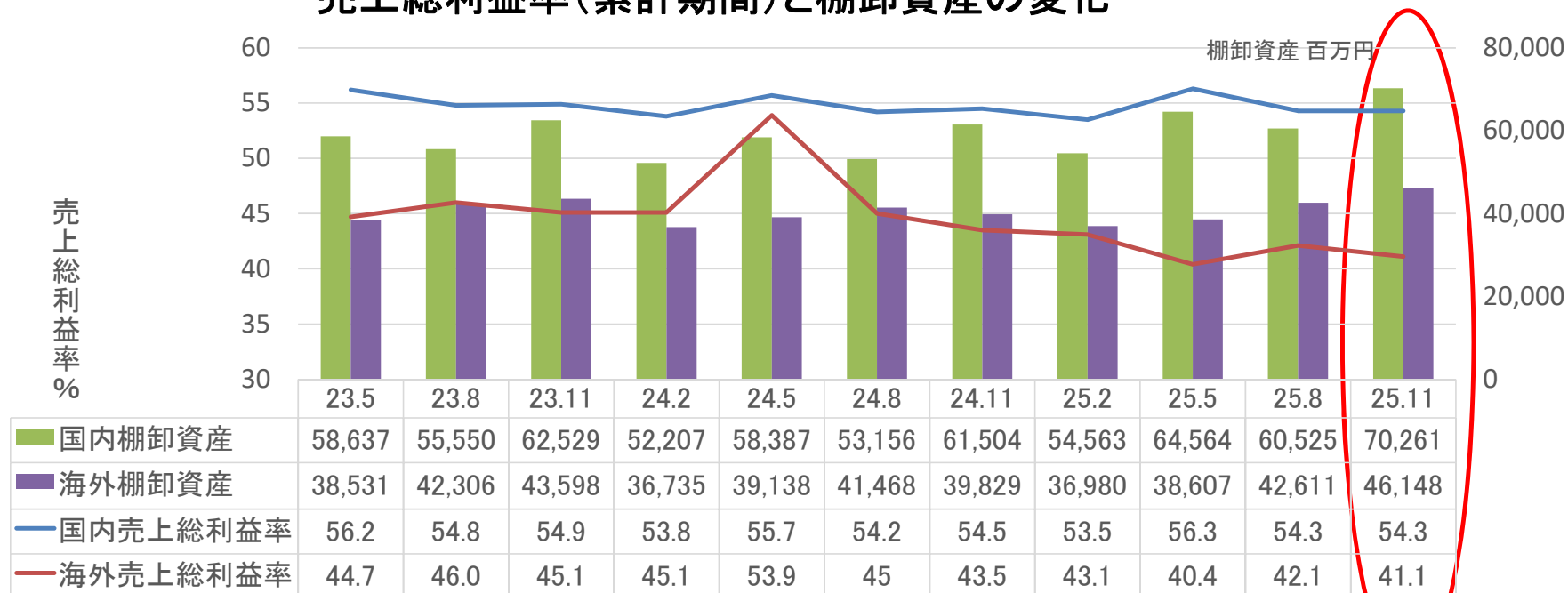
ウェアその他 売上205億円 前期比17.7%増。

単体 キッズ構成比+0.8ptで8.4%。 ウェアその他構成比+0.8ptで6.2%。

# 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 51.1%(前期比△0.1pt) 当3Q会計 50.4%(前期比△0.5pt)

国内は、プロパー販売好調、ブラックフライデーセール一部前倒しでマークダウン 当3Q会計 総利益率54.2%(前期比△1.0pt)

海外は、韓国・台湾・米国 インフレ対策で割引セール実施、当3Q会計 総利益率39.2%(前期比△1.3pt)

棚卸資産は仕入金額が増加、前期比150億円増加(国内 +87億円、海外 +63億円)

# 連結販売費及び一般管理費

**ABC-MART**

	2025.11 前期比 %	2024.11 前期比%	2025.11 構成比 %	2024.11 構成比%	構成比 増減%
連結売上高	+0.8	+9.8	100	100	+0.0
連結販管費 計	+2.4	+5.2	34.4	33.8	+0.6
広告宣伝費	-2.2	+1.1	1.9	1.9	+0.0
仕入物流費	-3.0	-4.9	1.9	1.9	+0.0
人 件 費	+3.4	+5.5	12.1	11.8	+0.3
地 代 家 賃	+2.9	+6.7	9.8	9.6	+0.2
減価償却費	+4.5	+4.3	1.6	1.5	+0.1

延べ 人数	当3Q期末	前3Q期末	増減
連結	12,398	9,305	+3,093
国内	6,272	6,018	+254
海外	6,126	3,287	+2,839

※海外が大幅に増加した要因は、海外生産工場を保有する子会社を連結したため。

販管費率 34.4% 前期比+0.6pt

- ・広告宣伝費や仕入物流費は抑制
- ・賃金の上昇により人件費増加
- ・キャッシュレス決済増加で決済手数料増加
- ・家賃水準の上昇で地代家賃増加

# 2026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	196,849	100%	9,917	5.3%	186,932	100%
売上総利益	107,585	54.7%	5,008	4.9%	102,577	54.9%
販管費	65,430	33.2%	3,310	5.3%	62,120	33.2%
営業利益	42,155	21.4%	1,698	4.2%	40,457	21.6%
営業外損益	2,983	1.5%	1,661	125.6%	1,322	0.7%
経常利益	45,137	22.9%	3,358	8.0%	41,779	22.3%
特別損益	-338	-0.2%	15	-	-353	-0.2%
税引前利益	44,799	22.8%	3,374	8.1%	41,425	22.2%
法人税等	14,335	7.3%	1,079	8.1%	13,256	7.1%
四半期純利益	30,463	15.5%	2,294	8.1%	28,169	15.1%

期中平均株式数 247,616,648株

1株当たり四半期純利益 当3Q 123円3銭 前3Q 113円76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	203,451	192,548	5.7%	80,048	86,525	-7.5%	-4,214	-1,996	279,285	277,078	0.8%
	構成比	72.8%	69.5%	-	28.7%	31.2%	-	-1.5%	-0.7%	100%	100%	-
営業利益	金額	42,486	40,737	4.3%	4,194	7,323	-42.7%	-47	-60	46,633	48,001	-2.8%
	構成比	91.1%	84.9%	-	9.0%	15.3%	-	-0.1%	-0.1%	100%	100%	-

PL為替レート(期中平均) 韓国 100won=¥10.51(前3Q¥11.19) 台湾 1NT\$=¥4.75(前3Q¥4.71)  
 米国 1US\$=¥148.82(前3Q¥150.61)

## 韓国

100WON=	¥10.51		¥11.19			(現地通貨ベース)				
連結調整前	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	50,932	100%	54,853	100%	-7.1%	484,608	100%	490,203	100%	-1.1%
売上総利益	21,233	41.7%	24,884	45.4%	-14.7%	202,035	41.7%	222,379	45.4%	-9.1%
販管費	18,153	35.6%	19,797	36.1%	-8.3%	172,723	35.6%	176,923	36.1%	-2.4%
営業利益	3,080	6.0%	5,086	9.3%	-39.4%	29,311	6.0%	45,456	9.3%	-35.5%

台湾 売上高 89億円(前期比+0.1%) 現地通貨ベース 1,893百万台湾\$  
 米国 売上高 197億円(前期比△12.3%) 現地通貨ベース 132百万米\$

# 2026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	279,285	100%	2,207	0.8%	277,078	100%
売上総利益	142,582	51.1%	850	0.6%	141,732	51.2%
販管費	95,948	34.4%	2,217	2.4%	93,731	33.8%
営業利益	46,633	16.7%	-1,368	-2.8%	48,001	17.3%
営業外損益	3,089	1.1%	1,462	89.9%	1,627	0.6%
経常利益	49,722	17.8%	94	0.2%	49,628	17.9%
特別損益	-405	-0.1%	-16	4.1%	-389	-0.1%
税前四半期純利益	49,317	17.7%	79	0.2%	49,238	17.8%
法人税等	15,451	5.5%	498	3.3%	14,953	5.4%
非支配株主に帰属する 四半期純利益	165	0.1%	34	26.3%	131	0.0%
親会社株主に帰属する 四半期純利益	33,700	12.1%	-454	-1.3%	34,154	12.3%

期中平均株式数 247,616,648株

1株当たり四半期純利益 当3Q 136円10銭 前3Q 137円93銭

# 2025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	341,468	313,319	28,149	266,562	241,014	25,548
現金及び預金	181,184	173,986	7,198	157,871	148,537	9,334
棚卸資産	116,409	101,333	15,076	67,444	59,255	8,189
固定資産	108,371	103,455	4,916	104,023	102,985	1,038
有形固定資産	55,225	47,938	7,287	40,212	38,723	1,489
無形固定資産	3,519	4,118	-599	1,507	2,045	-538
投資等	49,626	51,398	-1,772	62,304	62,216	88
資産計	449,839	416,775	33,064	370,586	344,000	26,586
流動負債	62,453	57,671	4,782	50,253	46,745	3,508
固定負債	2,091	1,712	379	4,480	4,220	260
負債計	64,544	59,383	5,161	54,734	50,965	3,769
株主資本等	357,810	330,733	27,077	308,620	286,293	22,327
評価・換算差額等	24,637	24,390	247	7,231	6,741	490
非支配株主持分	2,847	2,267	580			
純資産計	385,295	357,391	27,904	315,851	293,034	22,817
負債・資本計	449,839	416,775	33,064	370,586	344,000	26,586

# 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	-0.4	+10.9
	客数	-4.7	+5.2
	客単価	+4.5	+5.4
全店	売上高	+0.2	+11.0
	客数	-4.4	+5.1
	客単価	+4.7	+5.6
	出店数	3	2

- 日曜日が1日少ない
- 週末の降雨による来店客数伸び悩み
- コラボスニーカー、トレンドブーツ、アパレル好調  
月後半からのクリスマス商戦と年末セールが盛況
- 12月 出店 3 閉店 0

## 販促活動



# サステナビリティへの取り組み

**ABC-MART**

## サステナビリティ商品の取り扱いを拡大

**MERRELL**



**SALOMON**



**SKECHERS**



## ホームページへの記載



HPIにも[サステナビリティについて](#)記載しております。

