

エイチ・ツー・オー リテイリング株式会社
2024年3月期第3四半期
決算補足資料

2024年2月2日

I. 連結業績

1. 損益計算書
経営成績の概要
販売費及び一般管理費
営業外収益・費用
特別利益・特別損失
2. 貸借対照表

II. 2024年3月期予想

1. 業績予想

III. 個別業績

1. 株式会社阪急阪神百貨店
2. イズミヤ・阪急オアシス株式会社
3. 株式会社関西スーパーマーケット

I. 連結業績

1. 損益計算書

< 経営成績の概要 >

(百万円)

| | 21/12 金額 | 22/12 金額 | 23/12 金額 | 23/12 | |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|--------|----------|
| | | | | 前年比 | 増減 |
| 百貨店事業 | 282,457 | 365,102 | 424,663 | 116.3% | + 59,561 |
| 食品事業 | 225,860 | 315,565 | 323,633 | 102.6% | + 8,067 |
| 商業施設事業 | 34,748 | 27,494 | 24,384 | 88.7% | △ 3,109 |
| その他事業 | 24,083 | 26,623 | 28,958 | 108.8% | + 2,334 |
| 総額売上高 | 567,149 | 734,786 | 801,639 | 109.1% | + 66,853 |
| 売上高 | 371,303 | 474,896 | 495,464 | 104.3% | + 20,568 |
| 百貨店事業 | 1,060 | 7,854 | 16,755 | 213.3% | + 8,901 |
| 食品事業 | 3,926 | 4,555 | 7,218 | 158.5% | + 2,663 |
| 商業施設事業 | 380 | 1,681 | 2,928 | 174.2% | + 1,247 |
| その他事業 | △ 2,618 | △ 2,318 | 1,419 | - | + 3,737 |
| 調整額 | △ 2,029 | △ 2,291 | △ 6,137 | - | △ 3,845 |
| 営業利益 | 720 | 9,481 | 22,184 | 234.0% | + 12,703 |
| 経常利益 | 2,012 | 11,642 | 23,919 | 205.4% | + 12,276 |
| 特別利益 | 22,578 | 8,857 | 4,421 | 49.9% | △ 4,436 |
| 特別損失 | 8,791 | 3,906 | 2,718 | 69.6% | △ 1,187 |
| 親会社株主に帰属する 四半期純利益 | 12,937 | 10,957 | 17,772 | 162.2% | + 6,814 |

※. 2022年3月期より収益認識に関する会計基準を適用

< 販売費及び一般管理費 >

(百万円)

| | 21/12 金額 | 22/12 金額 | 23/12 金額 | 23/12 | |
|-------|-------------|-------------|-------------|--------|---------|
| | | | | 前年比 | 増減 |
| 人件費 | 60,963 | 70,916 | 71,115 | 100.3% | + 199 |
| 賃借料 | 28,804 | 35,465 | 36,326 | 102.4% | + 860 |
| 広告宣伝費 | 4,892 | 6,467 | 6,892 | 106.6% | + 424 |
| 減価償却費 | 11,790 | 13,658 | 14,214 | 104.1% | + 556 |
| 委託作業費 | 14,099 | 15,831 | 16,338 | 103.2% | + 506 |
| 販売手数料 | 4,065 | 6,632 | 8,152 | 122.9% | + 1,520 |
| 運搬費 | 11,159 | 13,263 | 12,895 | 97.2% | △ 367 |
| その他 | 22,227 | 28,474 | 27,716 | 97.3% | △ 757 |
| 合計 | 158,003 | 190,710 | 193,652 | 101.5% | + 2,942 |

※ 2022年3月期より収益認識に関する会計基準を適用

< 営業外収益・費用 >

(百万円)

| | 21/12 金額 | 22/12 金額 | 金額 | 23/12 | |
|--------------|-------------|-------------|-------|--------|---------|
| | | | | 前年比 | 増減 |
| 営業外収益 | 3,823 | 4,217 | 3,562 | 84.5% | △ 654 |
| 受取利息 | 387 | 414 | 234 | 56.5% | △ 180 |
| 受取配当金 | 1,061 | 1,114 | 1,049 | 94.2% | △ 64 |
| 諸債務整理益 | 740 | 715 | 680 | 95.1% | △ 35 |
| 為替差益 | 997 | 1,342 | 266 | 19.9% | △ 1,076 |
| 持分法による投資利益 | - | - | 469 | - | + 469 |
| その他 | 635 | 629 | 862 | 137.0% | + 232 |
| 営業外費用 | 2,531 | 2,055 | 1,828 | 88.9% | △ 227 |
| 支払利息 | 708 | 734 | 666 | 90.7% | △ 68 |
| 商品券等回収引当金繰入額 | 594 | 576 | 549 | 95.3% | △ 26 |
| 持分法による投資損失 | 648 | 300 | - | - | △ 300 |
| その他 | 579 | 444 | 612 | 137.8% | + 168 |

※ 2022年3月期より収益認識に関する会計基準を適用

< 特別利益・特別損失 >

(百万円)

| | 21/12 金額 | 22/12 金額 | 23/12 金額 |
|---------|-------------|-------------|-------------|
| 特別利益 | 22,578 | 8,857 | 4,421 |
| 固定資産売却益 | | | 4,421 |
| 特別損失 | 8,791 | 3,906 | 2,718 |
| 固定資産除却損 | | | 2,095 |
| 事務所移転費用 | | | 295 |
| 減損損失 | | | 166 |
| 店舗等閉鎖損失 | | | 161 |

2. 貸借対照表

(百万円)

| | 22/12末 | 23/03末 | 23/12末 |
|-----------|---------|---------|---------|
| 現金及び預金 | 65,474 | 58,670 | 62,953 |
| 受取手形及び売掛金 | 83,365 | 68,572 | 89,472 |
| 棚卸資産 | 23,541 | 21,234 | 22,797 |
| 流動資産合計 | 184,554 | 161,408 | 191,371 |
| 有形固定資産 | 309,059 | 303,253 | 301,335 |
| 無形固定資産 | 18,217 | 19,764 | 25,688 |
| 投資その他の資産 | 202,514 | 201,997 | 200,754 |
| 固定資産合計 | 529,792 | 525,015 | 527,777 |
| 資産合計 | 714,346 | 686,423 | 719,149 |
| 支払手形及び買掛金 | 92,043 | 63,674 | 93,064 |
| 借入金及び社債 | 179,353 | 179,267 | 168,930 |
| 負債合計 | 446,254 | 413,608 | 431,593 |
| 株主資本 | 200,762 | 206,213 | 219,044 |
| 純資産合計 | 268,092 | 272,814 | 287,555 |
| 負債純資産合計 | 714,346 | 686,423 | 719,149 |

II. 2024年3月期予想

1. 業績予想

(百万円)

| | 第1・2四半期 | | 第3・4四半期 | | 通期 | |
|---------------------|---------|--------|---------|--------|-----------|--------|
| | 実績 | 前年比 | 予想 | 前年比 | 予想 | 前年比 |
| 百貨店事業 | 259,140 | 117.5% | 306,159 | 112.8% | 565,300 | 114.9% |
| 食品事業 | 210,904 | 102.5% | 210,905 | 100.3% | 421,810 | 101.4% |
| 商業施設事業 | 15,807 | 90.3% | 19,082 | 105.6% | 34,890 | 98.1% |
| その他事業 | 19,336 | 109.0% | 18,663 | 101.3% | 38,000 | 105.1% |
| 総額売上高 | 505,189 | 109.5% | 554,810 | 107.1% | 1,060,000 | 108.2% |
| 売上高 | 318,543 | 104.6% | 364,456 | 112.6% | 683,000 | 108.7% |
| 百貨店事業 | 7,039 | 432.9% | 12,960 | 149.4% | 20,000 | 194.2% |
| 食品事業 | 4,123 | 250.9% | 3,843 | 100.5% | 7,967 | 145.7% |
| 商業施設事業 | 1,792 | 206.7% | 1,255 | 133.5% | 3,048 | 168.6% |
| その他事業 | 1,318 | - | △ 1,499 | - | △ 181 | - |
| 調整額 | △ 4,376 | - | △ 1,957 | - | △ 6,334 | - |
| 営業利益 | 9,897 | 888.4% | 14,602 | 142.1% | 24,500 | 215.1% |
| 経常利益 | 10,664 | 376.1% | 15,335 | 150.8% | 26,000 | 199.9% |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 | 6,294 | 225.6% | 11,705 | 86.1% | 18,000 | 109.9% |

Ⅲ. 個別業績

1. 株式会社阪急阪神百貨店

<経営成績>

(百万円)

| | 金額 | 前年比 | 増減 |
|------------|---------|--------|----------|
| 売上高 | 422,100 | 116.3% | + 59,045 |
| 売上総利益 | 94,293 | 115.3% | + 12,529 |
| (売上総利益率) | 22.34% | - | △0.18pt |
| その他の営業収入 | 3,032 | 122.3% | + 552 |
| 販売費及び一般管理費 | 80,631 | 105.4% | + 4,147 |
| (販管费率) | 19.10% | - | △1.96pt |
| 営業利益 | 16,694 | 215.1% | + 8,934 |
| (営業利益率) | 3.96% | - | + 1.82pt |

※ 収益認識に関する会計基準適用前の数値を記載

<店別経営成績>

(百万円、千人)

| | 金額 | 前年比 | 入店客数 | 前年比 |
|------------|---------|--------|---------|--------|
| 阪急本店 ※1 | 229,808 | 117.9% | 31,205 | 120.9% |
| 阪神梅田本店 | 48,907 | 121.6% | 25,238 | 117.3% |
| 千里阪急 | 10,798 | 103.5% | 2,722 | 98.0% |
| 高槻阪急スクエア | 17,918 | 109.2% | 6,975 | 112.5% |
| 川西阪急 | 9,689 | 100.3% | 3,857 | 104.3% |
| 宝塚阪急 ※2 | 5,189 | 100.9% | - | - |
| 西宮阪急 | 18,484 | 102.6% | 8,802 | 101.0% |
| 神戸阪急 | 29,980 | 123.6% | 12,244 | 111.7% |
| 博多阪急 | 45,184 | 123.0% | 20,572 | 121.7% |
| 阪急メンズ東京 | 10,119 | 113.5% | 1,684 | 113.3% |
| 大井食品館 | 3,450 | 102.5% | 3,750 | 102.9% |
| 都筑阪急 | 2,412 | 100.0% | 1,569 | 96.3% |
| あまがさき阪神 ※2 | 2,349 | 102.5% | - | - |
| 阪神・にしのみや | 3,199 | 103.3% | 2,885 | 102.2% |
| 阪神・御影 | 411 | 103.8% | 3,554 | 104.4% |
| 支店計 | 159,188 | 112.8% | 68,619 | 110.2% |
| 全店計 ※3 | 437,905 | 116.4% | 125,062 | 114.1% |

※1. 阪急メンズ大阪を含む

※2. 入店客数計測器を設置していないため

※3. 専門店取扱高(15,805百万円)を含む

<商品別売上高>

| (百万円) | | | |
|---------|---------|--------|--------|
| | 金額 | 前年比 | 構成比 |
| 紳士服・洋品 | 31,242 | 113.0% | 7.1% |
| 婦人服・洋品 | 47,528 | 111.9% | 10.9% |
| 子供服・洋品 | 7,001 | 109.6% | 1.6% |
| その他の衣料品 | 7,579 | 115.5% | 1.7% |
| 衣料品 | 93,351 | 112.4% | 21.3% |
| 身の回り品 | 100,990 | 131.4% | 23.1% |
| 家庭用品 | 10,571 | 109.7% | 2.4% |
| 食料品 | 117,133 | 107.0% | 26.7% |
| 食堂・喫茶 | 10,122 | 118.9% | 2.3% |
| 雑貨 | 86,968 | 118.5% | 19.9% |
| サービス | 1,935 | 138.8% | 0.4% |
| その他 | 16,832 | 120.9% | 3.8% |
| 合計 ※ | 437,905 | 116.4% | 100.0% |

※ 専門店取扱高(15,805百万円)を含む

<月次売上高の推移>

| | 4月 | 5月 | 6月 | 7月 | 8月 | 9月 |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 阪急本店 ※ | 116.6% | 113.3% | 118.8% | 115.9% | 125.9% | 126.1% |
| 阪神梅田本店 | 99.7% | 117.1% | 107.9% | 118.0% | 133.5% | 158.3% |
| 支店計 | 112.3% | 115.6% | 109.6% | 114.9% | 118.4% | 116.3% |
| 全店計 | 112.9% | 114.5% | 114.1% | 115.8% | 123.8% | 126.3% |

| | 10月 | 11月 | 12月 |
|--------|--------|--------|--------|
| 阪急本店 ※ | 116.7% | 116.1% | 115.1% |
| 阪神梅田本店 | 104.4% | 150.0% | 111.9% |
| 支店計 | 110.8% | 112.0% | 108.5% |
| 全店計 | 113.2% | 118.0% | 112.3% |

※ 阪急メンズ大阪を含む

<業績予想>

| (百万円) | | | | | | |
|----------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|
| | 第1・2四半期 | | 第3・4四半期 | | 通期 | |
| | 実績 | 前年比 | 予想 | 前年比 | 予想 | 前年比 |
| 売上高 | 257,479 | 117.5% | 304,609 | 112.7% | 562,089 | 114.9% |
| その他の営業収入 | 1,968 | 127.1% | 2,057 | 110.8% | 4,026 | 118.2% |
| 営業利益 | 7,004 | 447.0% | 13,161 | 150.2% | 20,166 | 195.2% |

※ 収益認識に関する会計基準適用前の数値を記載

2.イズミヤ・阪急オアシス株式会社

<経営成績>

(百万円)

| | 金額 | 前年比 | 増減 |
|------------|---------|--------|---------|
| 売上高 | 189,079 | 102.6% | + 4,859 |
| 売上総利益 | 50,771 | 103.2% | + 1,574 |
| (売上総利益率) | 26.85% | - | +0.15pt |
| その他の営業収入 | 13,767 | 109.6% | + 1,203 |
| 販売費及び一般管理費 | 59,595 | 101.1% | + 631 |
| (販管费率) | 31.52% | - | △0.49pt |
| 営業利益 | 4,942 | 176.8% | + 2,146 |
| (営業利益率) | 2.61% | - | +1.10pt |

※ 収益認識に関する会計基準適用前の数値を記載

<店舗数>

| | | |
|--------|----|---------|
| イズミヤ | 75 | (前年 -1) |
| 阪急オアシス | 77 | (前年 ±0) |

<開閉店の状況>

| | |
|----|---|
| 開店 | - |
| 閉店 | - |

<月次売上高の推移>

| | 4月 | 5月 | 6月 | 7月 | 8月 | 9月 |
|-----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 既存店 | 102.6% | 103.3% | 104.4% | 102.9% | 104.9% | 105.6% |

| | 10月 | 11月 | 12月 |
|-----|--------|--------|--------|
| 既存店 | 104.5% | 106.8% | 101.3% |

<業績予想>

(百万円)

| | 第1・2四半期 | | 第3・4四半期 | | 通期 | |
|----------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|
| | 実績 | 前年比 | 予想 | 前年比 | 予想 | 前年比 |
| 売上高 | 122,918 | 102.5% | 123,661 | 100.8% | 246,580 | 101.7% |
| その他の営業収入 | 9,189 | 110.8% | 8,165 | 99.9% | 17,355 | 105.4% |
| 営業利益 | 2,834 | 321.4% | 2,239 | 92.0% | 5,074 | 153.1% |

※ 収益認識に関する会計基準適用前の数値を記載

3. 株式会社関西スーパーマーケット

<経営成績>

(百万円)

| | 金額 | 前年比 | 増減 |
|------------|--------|--------|---------|
| 売上高 | 99,392 | 103.4% | + 3,259 |
| 売上総利益 | 26,197 | 104.9% | + 1,219 |
| (売上総利益率) | 26.36% | - | +0.37pt |
| その他の営業収入 | 1,529 | 100.1% | + 2 |
| 販売費及び一般管理費 | 24,495 | 100.1% | + 19 |
| (販管費率) | 24.64% | - | △0.82pt |
| 営業利益 | 3,232 | 159.2% | + 1,202 |
| (営業利益率) | 3.25% | - | +1.14pt |

※1. 株式会社KSPとの連結数値を記載(収益認識に関する会計基準適用前)

※2. 経営統合に伴う計上区分の一部見直しを行っており、同基準による前年実績比を記載

<店舗数>

| | | |
|-------------|----|---------|
| 関西スーパーマーケット | 63 | (前年 -1) |
|-------------|----|---------|

<開閉店の状況>

| | |
|----|---|
| 開店 | - |
| 閉店 | - |

<月次売上高の推移>

| | 4月 | 5月 | 6月 | 7月 | 8月 | 9月 |
|-----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 既存店 | 102.6% | 103.1% | 105.6% | 107.7% | 103.5% | 105.1% |

| | 10月 | 11月 | 12月 |
|-----|--------|--------|--------|
| 既存店 | 106.2% | 103.0% | 102.9% |

<業績予想>

(百万円)

| | 第1・2四半期 | | 第3・4四半期 | | 通期 | |
|----------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|
| | 実績 | 前年比 | 予想 | 前年比 | 予想 | 前年比 |
| 売上高 | 65,146 | 103.6% | 64,888 | 100.4% | 130,035 | 102.0% |
| その他の営業収入 | 1,014 | 99.8% | 1,015 | 99.8% | 2,030 | 99.8% |
| 営業利益 | 2,020 | 183.5% | 1,729 | 96.9% | 3,750 | 129.9% |

※ 株式会社KSPとの連結数値を記載(収益認識に関する会計基準適用前)