



2022年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2021年10月29日

会 社 名 SMBC日興証券株式会社

(URL <https://www.smbcnikko.co.jp/>)

代 表 者 (役職名) 取締役社長 (氏名) 近藤 雄一郎

問合せ先責任者 (役職名) 財務企画部長 (氏名) 井川 憲一 TEL (03) 5204-5841

(百万円未満切捨て)

1. 2022年3月期第2四半期の連結業績（2021年4月1日～2021年9月30日）

(1) 連結経営成績（累計）

(%表示は、対前期増減率)

	営業収益		純営業収益		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	%	百万円	%
2022年3月期第2四半期	187,200	△9.0	178,316	9.5	40,069	23.7	43,838	22.1	32,559	15.4
2021年3月期第2四半期	205,682	8.7	162,888	9.7	32,384	94.0	35,911	84.3	28,217	71.5

(注) 包括利益 2022年3月期第2四半期 36,663百万円 (△20.3%) 2021年3月期第2四半期 45,994百万円 (519.4%)

(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3月期第2四半期	13,503,157	925,518	6.8
2021年3月期	13,349,491	917,254	6.9

(参考) 自己資本 2022年3月期第2四半期 924,071百万円 2021年3月期 915,799百万円

※ 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・無

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 有・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 : 有・無

② ①以外の会計方針の変更 : 有・無

③ 会計上の見積りの変更 : 有・無

④ 修正再表示 : 有・無

○添付資料の目次

1. サマリー情報（注記事項）に関する事項.....	2
(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動.....	2
(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用.....	2
(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示.....	2
2. 四半期連結財務諸表.....	3
(1) 四半期連結貸借対照表.....	3
(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.....	5
(3) 継続企業の前提に関する注記.....	7
(4) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記.....	7
3. 補足情報.....	8
(1) 受入手数料.....	8
(2) トレーディング損益.....	8
(3) 連結損益計算書の四半期推移.....	9
4. 四半期個別財務諸表等.....	10
(1) 四半期貸借対照表.....	10
(2) 四半期損益計算書.....	12
(3) 自己資本規制比率.....	14
(4) 損益計算書の四半期推移.....	15

1. サマリー情報（注記事項）に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

該当事項はありません。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

(会計基準等の改正に伴う会計方針の変更)

収益認識に関する会計基準等の適用

「収益認識基準に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。）等を当第1四半期連結会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取れると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当第1四半期連結会計期間の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当第1四半期連結会計期間の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

この結果、当第2四半期連結累計期間の損益に与える影響は軽微です。また、利益剰余金の期首残高への影響はありません。

2. 四半期連結財務諸表

(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3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	1,205,180	1,047,977
預託金	863,699	1,016,507
トレーディング商品	3,258,705	4,189,185
商品有価証券等	2,647,408	3,626,617
デリバティブ取引	611,296	562,567
信用取引資産	153,278	161,810
信用取引貸付金	147,523	154,848
信用取引借証券担保金	5,754	6,962
有価証券担保貸付金	7,081,149	6,292,801
借入有価証券担保金	4,507,156	4,183,246
現先取引貸付金	2,573,992	2,109,554
短期差入保証金	361,169	313,239
未収収益	23,442	23,724
その他	82,062	115,194
貸倒引当金	△8	△5
流動資産計	13,028,679	13,160,435
固定資産		
有形固定資産	32,187	30,507
無形固定資産	73,613	76,778
投資その他の資産	215,010	235,436
投資有価証券	184,713	205,789
長期貸付金	4,947	4,946
長期差入保証金	16,655	16,380
繰延税金資産	1,484	1,046
その他	8,586	8,637
貸倒引当金	△1,377	△1,363
固定資産計	320,811	342,722
資産合計	13,349,491	13,503,157

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年9月30日)
負債の部		
流動負債		
トレーディング商品	2,565,959	2,862,062
商品有価証券等	1,960,839	2,317,232
デリバティブ取引	605,119	544,830
約定見返勘定	133,102	92,809
信用取引負債	157,840	161,348
信用取引借入金	845	324
信用取引貸証券受入金	156,994	161,023
有価証券担保借入金	6,002,501	5,516,563
有価証券貸借取引受入金	2,152,129	1,448,039
現先取引借入金	3,850,371	4,068,524
預り金	735,840	919,259
受入保証金	159,947	166,476
短期借入金	1,547,457	1,851,469
1年内返済予定の長期借入金	2,000	2,000
コマーシャル・ペーパー	305,000	131,000
1年内償還予定の社債	136,714	127,927
未払法人税等	6,447	4,292
その他	85,385	86,091
流動負債計	11,838,196	11,921,301
固定負債		
社債	354,076	387,418
長期借入金	212,000	237,800
長期リース債務	5,729	4,744
繰延税金負債	10,629	14,965
退職給付に係る負債	3,839	3,682
資産除去債務	3,280	2,908
その他	582	734
固定負債計	590,137	652,254
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	3,902	4,083
特別法上の準備金計	3,902	4,083
負債合計	12,432,236	12,577,638
純資産の部		
株主資本		
資本金	10,000	10,000
資本剰余金	457,848	457,848
利益剰余金	406,172	410,332
株主資本合計	874,020	878,180
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	41,607	43,699
繰延ヘッジ損益	—	△29
為替換算調整勘定	164	2,224
退職給付に係る調整累計額	6	△3
その他の包括利益累計額合計	41,778	45,890
非支配株主持分	1,455	1,446
純資産合計	917,254	925,518
負債・純資産合計	13,349,491	13,503,157

(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4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
営業収益		
受入手数料	98,295	116,139
委託手数料	23,705	23,083
引受け・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の手数料	17,531	20,503
募集・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の取扱手数料	21,494	25,121
その他の受入手数料	35,563	47,431
トレーディング損益	60,161	58,701
金融収益	43,422	9,120
売上高	3,803	3,238
営業収益計	205,682	187,200
金融費用	39,251	5,782
売上原価	3,542	3,101
純営業収益	162,888	178,316
販売費・一般管理費		
取引関係費	14,436	16,677
人件費	64,195	65,921
不動産関係費	12,968	12,074
事務費	14,970	16,629
減価償却費	11,563	13,177
租税公課	3,340	3,643
その他	9,028	10,123
販売費・一般管理費計	130,503	138,247
営業利益	32,384	40,069
営業外収益		
受取配当金	1,195	1,218
持分法による投資利益	2,505	2,365
為替差益	233	283
その他	299	533
営業外収益計	4,234	4,400
営業外費用		
支払利息	60	66
投資事業組合運用損	410	228
社債発行費	96	94
その他	140	241
営業外費用計	707	631
経常利益	35,911	43,838

(単位:百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
特別利益		
投資有価証券売却益	3,274	173
特別利益計	3,274	173
特別損失		
減損損失	160	288
投資有価証券等評価損	127	565
金融商品取引責任準備金繰入	322	180
感染症関連損失	874	—
特別損失計	1,485	1,034
税金等調整前四半期純利益	37,700	42,978
法人税、住民税及び事業税	1,815	6,248
法人税等調整額	7,639	4,180
法人税等	9,455	10,428
四半期純利益	28,245	32,549
非支配株主に帰属する四半期純利益	27	△10
親会社株主に帰属する四半期純利益	28,217	32,559

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4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
四半期純利益	28,245	32,549
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	18,896	2,088
為替換算調整勘定	513	294
持分法適用会社に対する持分相当額	△1,660	1,731
その他の包括利益合計	17,749	4,114
四半期包括利益	45,994	36,663
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	45,919	36,672
非支配株主に係る四半期包括利益	75	△8

(3) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(4) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記

2021年9月21日開催の取締役会において、中間配当の実施について決議しました。この結果、当第2四半期連結累計期間において利益剰余金が28,400百万円減少し、当第2四半期連結累計期間末において利益剰余金が410,332百万円となっております。

・配当に関する事項

- ① 配当金の総額 28,400百万円（1株当たりの配当金は、配当総額を発行済株式総数200,001株で除した金額）
- ② 効力発生日 2021年10月1日
- ③ 配当の原資 利益剰余金

3. 補足情報

(1) 受入手数料

① 科目別内訳

(単位：百万円、%)

科 目	前第2四半期 連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期 連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	増 減	
			金 額	増 減 率
委託手数料	23,705	23,083	△622	△2.6
(株券)	(22,143)	(22,340)	(197)	(0.9)
(債券)	(44)	(22)	(△22)	(△49.1)
(受益証券)	(1,219)	(862)	(△356)	(△29.3)
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	17,531	20,503	2,971	16.9
(株券)	(6,639)	(7,897)	(1,258)	(19.0)
(債券)	(10,540)	(11,788)	(1,248)	(11.8)
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	21,494	25,121	3,627	16.9
(受益証券)	(20,642)	(24,330)	(3,687)	(17.9)
その他の受入手数料	35,563	47,431	11,868	33.4
合計	98,295	116,139	17,844	18.2

② 商品別内訳

(単位：百万円、%)

科 目	前第2四半期 連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期 連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	増 減	
			金 額	増 減 率
株券	29,779	31,236	1,456	4.9
債券	11,851	14,114	2,263	19.1
受益証券	37,342	45,522	8,180	21.9
その他	19,321	25,265	5,944	30.8
合計	98,295	116,139	17,844	18.2

(2) トレーディング損益

(単位：百万円、%)

科 目	前第2四半期 連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期 連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)	増 減	
			金 額	増 減 率
株券等	31,014	28,943	△2,070	△6.7
債券等・その他	29,147	29,757	610	2.1
合計	60,161	58,701	△1,459	△2.4

(3) 連結損益計算書の四半期推移

(単位：百万円)

科 目	前第2四半期	前第3四半期	前第4四半期	当第1四半期	当第2四半期
	(2020. 7. 1) (2020. 9. 30)	(2020.10. 1) (2020.12. 31)	(2021. 1. 1) (2021. 3. 31)	(2021. 4. 1) (2021. 6. 30)	(2021. 7. 1) (2021. 9. 30)
営業収益					
受入手数料	57,616	66,579	59,152	57,082	59,056
委託手数料	11,850	13,842	14,046	11,265	11,817
(株券)	(11,313)	(13,286)	(13,621)	(10,959)	(11,381)
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	13,137	14,060	8,087	9,500	11,002
(株券)	(6,573)	(7,503)	(3,495)	(2,089)	(5,807)
(債券)	(6,357)	(6,427)	(4,390)	(6,776)	(5,012)
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	13,944	15,459	13,368	13,492	11,628
(受益証券)	(13,184)	(14,740)	(12,719)	(13,167)	(11,162)
その他の受入手数料	18,683	23,216	23,649	22,823	24,608
トレーディング損益	32,779	37,068	30,028	30,805	27,895
金融収益	17,750	25,263	19,783	3,097	6,022
売上高	1,817	1,873	1,722	1,610	1,628
営業収益計	109,963	130,785	110,688	92,596	94,603
金融費用	14,817	24,779	18,168	2,810	2,971
売上原価	1,683	1,778	1,699	1,505	1,595
純営業収益	93,462	104,227	90,820	88,279	90,037
販売費・一般管理費					
取引関係費	7,558	8,954	9,828	8,126	8,551
人件費	34,750	36,236	33,378	32,477	33,443
不動産関係費	6,574	6,360	6,484	6,113	5,960
事務費	7,607	7,589	8,802	8,199	8,429
減価償却費	5,856	5,890	6,184	6,060	7,116
租税公課	1,256	2,974	1,005	2,273	1,370
その他	4,441	4,039	5,184	5,736	4,387
販売費・一般管理費計	68,045	72,045	70,867	68,987	69,259
営業利益	25,416	32,181	19,952	19,292	20,777
営業外収益	3,156	710	2,698	1,884	2,516
営業外費用	203	174	526	308	322
経常利益	28,368	32,717	22,123	20,867	22,970
特別利益	316	18,143	61	—	173
特別損失	187	10,680	1,162	873	160
税金等調整前四半期純利益	28,498	40,180	21,023	19,994	22,983
法人税等	6,791	12,888	4,731	5,260	5,168
四半期純利益	21,706	27,292	16,292	14,734	17,815
非支配株主に帰属する四半期純利益	△ 38	△ 0	63	37	△ 47
親会社株主に帰属する四半期純利益	21,744	27,293	16,229	14,697	17,862

4. 四半期個別財務諸表等

(1) 四半期貸借対照表

(単位：百万円)

	前事業年度 (2021年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2021年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	1,087,292	922,221
預託金	863,675	1,016,483
トレーディング商品	3,258,705	4,189,185
商品有価証券等	2,647,408	3,626,617
デリバティブ取引	611,296	562,567
信用取引資産	153,278	161,810
信用取引貸付金	147,523	154,848
信用取引借証券担保金	5,754	6,962
有価証券担保貸付金	7,081,149	6,292,801
借入有価証券担保金	4,507,156	4,183,246
現先取引貸付金	2,573,992	2,109,554
短期差入保証金	361,169	313,239
短期貸付金	72,800	79,872
未収収益	21,358	21,312
その他	30,525	60,242
貸倒引当金	△8	△5
流動資産計	12,929,947	13,057,162
固定資産		
有形固定資産	25,397	24,532
無形固定資産	16,487	16,619
投資その他の資産	241,305	258,047
投資有価証券	110,597	115,007
関係会社株式	106,824	119,248
長期貸付金	4,941	4,941
長期差入保証金	15,463	15,261
その他	4,854	4,950
貸倒引当金	△1,377	△1,363
固定資産計	283,190	299,198
資産合計	13,213,137	13,356,361

(単位:百万円)

	前事業年度 (2021年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2021年9月30日)
負債の部		
流動負債		
トレーディング商品	2,565,959	2,862,062
商品有価証券等	1,960,839	2,317,232
デリバティブ取引	605,119	544,830
約定見返勘定	133,102	92,809
信用取引負債	157,840	161,348
信用取引借入金	845	324
信用取引貸証券受入金	156,994	161,023
有価証券担保借入金	6,002,501	5,516,563
有価証券貸借取引受入金	2,152,129	1,448,039
現先取引借入金	3,850,371	4,068,524
預り金	674,959	850,690
受入保証金	159,947	166,476
短期借入金	1,550,050	1,853,350
1年内返済予定の長期借入金	2,000	2,000
コマーシャル・ペーパー	305,000	131,000
1年内償還予定の社債	136,714	127,927
未払法人税等	5,543	3,179
その他	64,839	69,356
流動負債計	11,758,457	11,836,765
固定負債		
社債	354,076	387,418
長期借入金	212,000	237,800
長期リース債務	2,189	1,818
繰延税金負債	8,990	13,156
退職給付引当金	3,450	3,314
資産除去債務	3,019	2,655
その他	108	308
固定負債計	583,834	646,472
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	3,902	4,083
特別法上の準備金計	3,902	4,083
負債合計	12,346,194	12,487,321
純資産の部		
株主資本		
資本金	10,000	10,000
資本剰余金	457,714	457,714
その他資本剰余金	457,714	457,714
利益剰余金	357,269	357,330
利益準備金	2,500	2,500
その他利益剰余金	354,769	354,830
繰越利益剰余金	354,769	354,830
株主資本合計	824,984	825,044
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	41,959	43,994
評価・換算差額等合計	41,959	43,994
純資産合計	866,943	869,039
負債・純資産合計	13,213,137	13,356,361

(2) 四半期損益計算書
第2四半期累計期間

(単位：百万円)

	前第2四半期累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
営業収益		
受入手数料	91,779	109,284
委託手数料	22,377	22,085
引受け・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の手数料	16,156	18,907
募集・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の取扱手数料	20,823	24,642
その他の受入手数料	32,422	43,649
トレーディング損益	59,974	58,154
金融収益	43,295	9,090
営業収益計	195,049	176,529
金融費用	39,180	5,691
純営業収益	155,869	170,838
販売費・一般管理費		
取引関係費	13,903	16,984
人件費	56,951	57,625
不動産関係費	10,932	10,184
事務費	30,359	31,184
減価償却費	3,277	4,659
租税公課	3,044	3,206
その他	8,196	9,114
販売費・一般管理費計	126,665	132,960
営業利益	29,203	37,878
営業外収益		
受取配当金	1,780	1,808
その他	166	436
営業外収益計	1,947	2,245
営業外費用		
投資事業組合運用損	410	228
社債発行費	96	94
その他	125	153
営業外費用計	631	476
経常利益	30,518	39,646

(単位:百万円)

	前第2四半期累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
特別利益		
投資有価証券売却益	3,270	173
抱合せ株式消滅差益	6,630	—
特別利益計	9,900	173
特別損失		
減損損失	160	288
投資有価証券等評価損	—	475
関係会社株式評価損	—	795
金融商品取引責任準備金繰入	322	180
感染症関連損失	775	—
特別損失計	1,257	1,739
税引前四半期純利益	39,161	38,080
法人税、住民税及び事業税	1,635	6,071
法人税等調整額	7,024	3,548
法人税等	8,660	9,620
四半期純利益	30,501	28,460

(3) 自己資本規制比率

(単位：百万円)

		前事業年度 (2021年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2021年9月30日)
基本的項目	(A)	824,984	825,044
補完的項目	その他有価証券評価差額 金(評価益)等	41,959	43,994
	金融商品取引責任準備金等	3,902	4,083
	一般貸倒引当金	8	5
	計 (B)	45,869	48,083
控除資産	(C)	207,959	223,004
固定化されていない自己資本の額	(A) + (B) - (C) (D)	662,894	650,123
リスク相当額	市場リスク相当額	68,376	84,503
	取引先リスク相当額	71,582	67,860
	基礎的リスク相当額	82,072	78,305
	計 (E)	222,031	230,670
自己資本規制比率	(D) / (E) × 100 (%)	298.5 %	281.8 %

(4) 損益計算書の四半期推移

(単位：百万円)

科 目	前第2四半期	前第3四半期	前第4四半期	当第1四半期	当第2四半期
	(2020. 7. 1 2020. 9. 30)	(2020. 10. 1 2020. 12. 31)	(2021. 1. 1 2021. 3. 31)	(2021. 4. 1 2021. 6. 30)	(2021. 7. 1 2021. 9. 30)
営業収益					
受入手数料	54,422	63,185	54,492	53,536	55,748
委託手数料	11,197	13,249	13,198	10,807	11,277
(株券)	(10,782)	(12,861)	(12,823)	(10,413)	(10,766)
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	12,689	13,257	6,738	8,318	10,588
(株券)	(6,573)	(7,503)	(3,435)	(2,035)	(5,867)
(債券)	(5,909)	(5,624)	(3,102)	(5,648)	(4,539)
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	13,355	15,133	13,007	13,359	11,283
(受益証券)	(13,184)	(14,740)	(12,719)	(13,167)	(11,162)
その他の受入手数料	17,179	21,544	21,548	21,051	22,598
トレーディング損益	32,747	36,986	29,761	30,604	27,550
金融収益	17,705	25,235	19,751	3,086	6,004
営業収益計	104,874	125,407	104,004	87,226	89,302
金融費用	14,779	24,750	18,134	2,773	2,917
純営業収益	90,095	100,656	85,870	84,453	86,385
販売費・一般管理費					
取引関係費	7,414	8,970	9,596	8,103	8,880
人件費	31,093	32,217	29,447	28,446	29,179
不動産関係費	5,558	5,454	5,500	5,170	5,014
事務費	15,238	14,575	15,083	15,508	15,675
減価償却費	1,655	1,740	1,809	1,813	2,846
租税公課	1,152	2,785	941	2,084	1,121
その他	4,044	3,629	4,407	5,164	3,950
販売費・一般管理費計	66,156	69,372	66,786	66,291	66,669
営業利益	23,938	31,284	19,083	18,161	19,716
営業外収益	1,084	120	1,497	1,051	1,193
営業外費用	178	215	366	220	256
経常利益	24,844	31,188	20,213	18,993	20,653
特別利益	312	18,143	61	—	173
特別損失	174	10,780	1,074	797	942
税引前四半期純利益	24,983	38,551	19,200	18,196	19,884
法人税等	6,315	12,544	4,689	4,859	4,760
四半期純利益	18,667	26,007	14,510	13,336	15,124