



平成23年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成22年10月28日

会社名 **SMB Cフレンド証券株式会社**

上場取引所 非上場

URL <http://www.smbc-friend.co.jp/>

代表者(役職名) 代表取締役社長 (氏名) 遠藤修

問合せ先責任者(役職名) 経営企画部長 (氏名) 小暮浩之 TEL (03) 3666-1223

(百万円未満切捨て)

1. 平成23年3月期第2四半期の連結業績(平成22年4月1日~平成22年9月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は対前年同四半期増減率)

| | 営業収益 | 純営業収益 | 営業利益 | 経常利益 |
|-------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | 百万円 % | 百万円 % | 百万円 % | 百万円 % |
| 23年3月期第2四半期 | 26,405 (△29.3) | 26,283 (△29.3) | 4,816 (△67.6) | 5,060 (△66.6) |
| 22年3月期第2四半期 | 37,349 (-51.9) | 37,195 (-52.7) | 14,885 (-333.7) | 15,133 (-291.2) |

| | 四半期純利益 | 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 |
|-------------|---------------|-----------------|------------------------|
| | 百万円 % | 円 銭 | 円 銭 |
| 23年3月期第2四半期 | 2,540 (△72.9) | 8 16 | — |
| 22年3月期第2四半期 | 9,371 (226.3) | 30 11 | — |

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|-------------|---------|---------|--------|----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 23年3月期第2四半期 | 493,977 | 169,569 | 34.3 | 544 77 |
| 22年3月期 | 263,053 | 170,009 | 64.6 | 546 18 |

(参考) 自己資本 23年3月期第2四半期 169,569百万円 22年3月期 170,009百万円

2. 平成23年3月期の連結業績予想(平成22年4月1日~平成23年3月31日)

金融商品取引業は株式市況等の変動に業績が左右され易いため業績予想は行っておりません。

3. その他 (詳細は、【添付資料】P.3「その他の情報」をご覧ください。)

(1) 当四半期中における重要な子会社の異動 : 無

(注) 当四半期会計期間における連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動の有無となります。

(2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の適用 : 無

(注) 簡便な会計処理及び四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用の有無となります。

(3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更

① 会計基準等の改正に伴う変更 : 有

② ①以外の変更 : 無

(注) 「四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更」に記載される四半期連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の有無となります。

(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) | 23年3月期第2Q | 311,269,929株 | 22年3月期 | 311,269,929株 |
| ② 期末自己株式数 | 23年3月期第2Q | —株 | 22年3月期 | —株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) | 23年3月期第2Q | 311,269,929株 | 22年3月期第2Q | 311,269,929株 |

○添付資料の目次

| | |
|-------------------------------|---|
| 1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報 | 2 |
| 連結経営成績に関する定性的情報 | 2 |
| 2. その他の情報 | 3 |
| (1) 重要な子会社の異動の概要 | 3 |
| (2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の概要 | 3 |
| (3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要 | 3 |
| 3. 四半期連結財務諸表 | 4 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 4 |
| (2) 四半期連結損益計算書 | 6 |
| 4. 補足情報 | 7 |
| (1) 受入手数料 | 7 |
| (2) トレーディング損益 | 7 |
| (3) 自己資本規制比率（単体） | 7 |
| (4) 連結損益計算書の四半期推移 | 8 |

1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報

連結経営成績に関する定性的情報

当第2四半期（平成22年4月1日から9月30日。以下、当期）における我が国経済は企業収益の改善が続くなど自律的な回復へ向けた動きが見られる一方、失業率が依然として高水準で推移するなど厳しい状況が残る展開となりました。

こうした中、国内株式市場は欧米の景気減速懸念や円高が重荷となり、概ね下落基調で推移いたしました。また、海外市場では内需拡大を背景として高成長を続ける新興国の株価は比較的堅調に推移したものの、デフレ懸念が強まる米国など先進国の株価は上値が重い展開となりました。

一方、債券市場は、景気の先行きに対する不透明感の高まりなどを受けて金利低下が進み、新発10年物国債利回りは9月末には0.9%台の水準まで低下いたしました。

また、外国為替市場は、欧米経済の先行き不安から円が逃避先通貨として買われ、9月には政府・日銀が6年ぶりの為替介入を行ったものの、円高傾向が続く展開となりました。

こうした環境の中、当期の営業収益は264億5百万円（前年同期比29.3%減）、経常利益は50億60百万円（同66.6%減）、四半期純利益は25億40百万円（同72.9%減）となりました。主な内訳は以下のとおりです。

(1) 受入手数料

当期の受入手数料は、前年同期比13.7%減の131億40百万円となりました。内訳は次のとおりです。

① 委託手数料

当期の株式委託手数料は、株価低迷の影響を受けて個人の取引が低調に推移したことなどから、前年同期比40.8%減の49億59百万円となりました。債券委託手数料などを加えた委託手数料の合計は同40.8%減の49億83百万円となりました。

② 引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料

当期の引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料は、前年度に活況であった上場企業による大型増資が一巡したことを見て、前年同期比93.7%減の77百万円となりました。

③ 募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料、その他の受入手数料

当期の募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料は、資源関連株や新興国の債券などを主な投資対象とする投資信託の販売が増加し、前年同期比59.3%増の59億43百万円となりました。また、投資信託の代行手数料を中心とするその他の受入手数料は同15.4%増の21億35百万円となりました。

(2) トレーディング損益

当期の株券等トレーディング損益は、香港株式の取扱いの減少により前年同期比54.5%減の39億99百万円となりました。また、債券等トレーディング損益は、外貨建債券の取扱いの減少により同40.7%減の81億82百万円となりました。その他のトレーディング損益を加えたトレーディング損益の合計は同42.2%減の122億77百万円となりました。

(3) 金融収支

当期の金融収益は前年同期比11.4%増の9億87百万円、金融費用は同20.5%減の1億22百万円、差引収支は同18.1%増の8億65百万円となりました。

(4) 販売費・一般管理費

当期の販売費・一般管理費は、取引関係費や事務費などが増加する一方、人件費や不動産関係費などが減少し、前年同期比3.8%減の214億66百万円となりました。

(5) 特別損益

当期の特別利益は投資有価証券売却益などにより96百万円、特別損失は投資有価証券の評価損などにより6億95百万円となりました。

2. その他の情報

（1）重要な子会社の異動の概要

該当事項はありません。

（2）簡便な会計処理及び特有の会計処理の概要

該当事項はありません。

（3）会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要

当第2四半期連結会計期間より、「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準第18号）及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第21号）を適用しております。

3. 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)

| | 当第 2 四半期連結会計期間末 (平成 22 年 9 月 30 日) | 前連結会計年度末に係る 要 約 連 結 貸 借 対 照 表 (平成 22 年 3 月 31 日) |
|-------------|---------------------------------------|--|
| 資産の部 | | |
| 流动資産 | | |
| 現金・預金 | 26,360 | 28,771 |
| 預託金 | 37,204 | 37,286 |
| トレーディング商品 | 338,014 | 90,715 |
| 商品有価証券等 | 338,014 | 90,714 |
| デリバティブ取引 | — | 1 |
| 約定見返勘定 | 1,405 | 4,307 |
| 信用取引資産 | 35,990 | 31,753 |
| 信用取引貸付金 | 35,432 | 30,233 |
| 信用取引借証券担保金 | 557 | 1,519 |
| 有価証券担保貸付金 | 27,023 | 26,122 |
| 立替金 | 336 | 567 |
| 短期貸付金 | 74 | 15,060 |
| 未収収益 | 1,311 | 1,345 |
| 繰延税金資産 | 1,007 | 1,676 |
| その他の流動資産 | 2,987 | 1,977 |
| 貸倒引当金 | △ 14 | △ 23 |
| 流动資産合計 | 471,700 | 239,559 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | 2,785 | 2,412 |
| 無形固定資産 | 6,610 | 7,219 |
| 投資その他の資産 | 12,880 | 13,862 |
| 投資有価証券 | 7,882 | 8,942 |
| 社内長期貸付金 | 123 | 135 |
| 長期差入保証金 | 2,138 | 2,131 |
| 繰延税金資産 | 2,222 | 2,131 |
| その他 | 1,417 | 1,404 |
| 貸倒引当金 | △ 904 | △ 882 |
| 固定資産合計 | 22,277 | 23,494 |
| 資産合計 | 493,977 | 263,053 |

(単位：百万円)

当第 2 四半期連結会計期間末

前連結会計年度末に係る
要約連結貸借対照表

(平成 22 年 9 月 30 日)

(平成 22 年 3 月 31 日)

負債の部**流動負債**

| | | |
|---------------|----------------|---------------|
| トレーディング商品 | 25,695 | 25,292 |
| 商品有価証券等 | 25,653 | 25,221 |
| デリバティブ取引 | 42 | 71 |
| 信用取引負債 | 7,564 | 10,221 |
| 信用取引借入金 | 4,246 | 5,107 |
| 信用取引貸証券受入金 | 3,318 | 5,114 |
| 有価証券担保借入金 | 242,708 | 2,440 |
| 預り金 | 29,924 | 30,185 |
| 受入保証金 | 4,222 | 3,942 |
| 未払法人税等 | 1,698 | 8,073 |
| その他の流動負債 | 3,891 | 4,135 |
| 流動負債合計 | 315,705 | 84,292 |

固定負債

| | | |
|---------------|--------------|--------------|
| 退職給付引当金 | 7,886 | 7,858 |
| その他の固定負債 | 492 | 534 |
| 固定負債合計 | 8,378 | 8,393 |

特別法上の準備金

| | | |
|-------------------|----------------|---------------|
| 金融商品取引責任準備金 | 323 | 358 |
| 特別法上の準備金合計 | 323 | 358 |
| 負債合計 | 324,407 | 93,044 |

純資産の部**株主資本**

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 資本金 | 27,270 | 27,270 |
| 資本剰余金 | 52,048 | 52,048 |
| 利益剰余金 | 88,653 | 88,715 |
| 株主資本合計 | 167,973 | 168,034 |

評価・換算差額等

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| その他有価証券評価差額金 | 1,596 | 1,974 |
| 評価・換算差額等合計 | 1,596 | 1,974 |
| 純資産合計 | 169,569 | 170,009 |
| 負債・純資産合計 | 493,977 | 263,053 |

(2) 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 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 9 月 30 日) | 当第 2 四半期連結累計期間 (自 平成 22 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 9 月 30 日) |
|-------------------------|---|---|
| 営業収益 | | |
| 受入手数料 | 15,233 | 13,140 |
| トレーディング損益 | 21,229 | 12,277 |
| その他の商品売買損益 | 0 | — |
| 金融収益 | 886 | 987 |
| 営業収益合計 | 37,349 | 26,405 |
| 金融費用 | 153 | 122 |
| 純営業収益 | 37,195 | 26,283 |
| 販売費・一般管理費 | | |
| 取引関係費 | 3,253 | 3,498 |
| 人件費 | 10,976 | 9,712 |
| 不動産関係費 | 2,635 | 2,253 |
| 事務費 | 2,889 | 3,612 |
| 減価償却費 | 1,246 | 1,041 |
| 租税公課 | 263 | 205 |
| 貸倒引当金繰入 | — | 12 |
| その他 | 1,043 | 1,131 |
| 販売費・一般管理費合計 | 22,309 | 21,466 |
| 営業利益 | 14,885 | 4,816 |
| 営業外収益 | 260 | 256 |
| 営業外費用 | 13 | 12 |
| 経常利益 | 15,133 | 5,060 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | — | 55 |
| 偶発損失引当金戻入 | 64 | 5 |
| 貸倒引当金戻入 | 2 | — |
| 金融商品取引責任準備金戻入 | 74 | 35 |
| 特別利益合計 | 141 | 96 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産処分損 | 39 | 122 |
| 投資有価証券売却損 | 0 | 0 |
| 投資有価証券評価損 | 26 | 512 |
| 資産除去債務に関する会計基準の適用に伴う影響額 | — | 59 |
| システム移行関連費用 | 1,265 | — |
| 特別損失合計 | 1,331 | 695 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 13,943 | 4,460 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 6,896 | 1,226 |
| 法人税等調整額 | △ 2,325 | 694 |
| 法人税等合計 | 4,571 | 1,920 |
| 四半期純利益 | 9,371 | 2,540 |

4. 補足情報

(1) 受入手数料

① 科目別内訳

(単位：百万円、%)

| | 前第2四半期連結累計期間 | 当第2四半期連結累計期間 | 前年同期比 | 前連結会計年度 |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------|----------|
| 委託手数料 | 8,419 | 4,983 | 59.2 | 14,277 |
| (株券) | (8,380) | (4,959) | (59.2) | (14,207) |
| (債券) | (7) | (7) | (95.3) | (11) |
| 引受け・売出し・特定投資家 向け売付け勧誘等の手数料 | 1,233 | 77 | 6.3 | 2,262 |
| 募集・売出し・特定投資家 向け売付け勧誘等の取扱手数料 | 3,730 | 5,943 | 159.3 | 8,662 |
| その他の受入手数料 | 1,849 | 2,135 | 115.4 | 3,888 |
| 合計 | 15,233 | 13,140 | 86.3 | 29,090 |

② 商品別内訳

(単位：百万円、%)

| | 前第2四半期連結累計期間 | 当第2四半期連結累計期間 | 前年同期比 | 前連結会計年度 |
|------|--------------|--------------|-------|---------|
| 株券 | 9,749 | 5,046 | 51.8 | 16,289 |
| 債券 | 75 | 100 | 133.5 | 494 |
| 受益証券 | 4,900 | 7,535 | 153.8 | 11,275 |
| その他の | 508 | 457 | 90.1 | 1,029 |
| 合計 | 15,233 | 13,140 | 86.3 | 29,090 |

(2) トレーディング損益

(単位：百万円、%)

| | 前第2四半期連結累計期間 | 当第2四半期連結累計期間 | 前年同期比 | 前連結会計年度 |
|------|--------------|--------------|-------|---------|
| 株券等 | 8,792 | 3,999 | 45.5 | 17,660 |
| 債券等 | 13,810 | 8,182 | 59.3 | 20,286 |
| その他の | △ 1,373 | 95 | — | △ 1,350 |
| 合計 | 21,229 | 12,277 | 57.8 | 36,597 |

(3) 自己資本規制比率(単体)

(単位：百万円)

| | | 前第2四半期末 | 当第2四半期末 | 前期末 |
|-------------------|-----------------|----------|---------|----------|
| 固定化されていない自己資本 (A) | | 152,287 | 153,723 | 151,440 |
| リスク相当額 | 市場リスク相当額 | 3,410 | 5,000 | 2,807 |
| | 取引先リスク相当額 | 1,107 | 1,194 | 1,315 |
| | 基礎的リスク相当額 | 9,585 | 10,540 | 10,233 |
| 計 (B) | | 14,103 | 16,735 | 14,357 |
| 自己資本規制比率 | (A) / (B) × 100 | 1,079.7% | 918.5% | 1,054.8% |

(4) 連結損益計算書の四半期推移

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 第2四半期 (平成21年7月1日) (平成21年9月30日) | 前連結会計年度 第3四半期 (平成21年10月1日) (平成21年12月31日) | 前連結会計年度 第4四半期 (平成22年1月1日) (平成22年3月31日) | 当連結会計年度 第1四半期 (平成22年4月1日) (平成22年6月30日) | 当連結会計年度 第2四半期 (平成22年7月1日) (平成22年9月30日) |
|--------------------------------|---|---|---|---|---|
| 営業収益 | | | | | |
| 受入手数料 | 7,759 | 6,583 | 7,273 | 7,584 | 5,556 |
| 委託手数料 | 3,811 | 2,751 | 3,107 | 3,193 | 1,790 |
| 引受け・売出し・特定投資家 向け売付け勧誘等の手数料 | 599 | 393 | 635 | 39 | 38 |
| 募集・売出し・特定投資家 向け売付け勧誘等の取扱手数料 | 2,351 | 2,434 | 2,497 | 3,268 | 2,674 |
| その他の受入手数料 | 997 | 1,004 | 1,033 | 1,081 | 1,053 |
| トレーディング損益 | 10,109 | 9,021 | 6,346 | 6,166 | 6,111 |
| 株券等 | 5,176 | 5,501 | 3,366 | 2,584 | 1,415 |
| 債券等 | 5,011 | 3,454 | 3,022 | 3,573 | 4,608 |
| その他 | △ 78 | 65 | △ 42 | 8 | 87 |
| その他の商品売買損益 | 0 | 0 | — | — | — |
| 金融収益 | 416 | 454 | 449 | 523 | 463 |
| 営業収益合計 | 18,286 | 16,059 | 14,069 | 14,273 | 12,131 |
| 金融費用 | 65 | 55 | 61 | 49 | 73 |
| 純営業収益 | 18,221 | 16,003 | 14,007 | 14,224 | 12,058 |
| 販売費・一般管理費 | | | | | |
| 取引関係費 | 1,914 | 1,452 | 1,691 | 1,809 | 1,688 |
| 人件費 | 5,267 | 5,227 | 5,038 | 5,001 | 4,711 |
| 不動産関係費 | 1,303 | 1,317 | 1,332 | 1,138 | 1,114 |
| 事務費 | 1,443 | 1,426 | 2,141 | 1,816 | 1,795 |
| 減価償却費 | 616 | 599 | 648 | 517 | 524 |
| 租税公課 | 113 | 100 | 77 | 117 | 87 |
| 貸倒引当金繰入 | △ 4 | 8 | △ 2 | — | 12 |
| その他 | 472 | 533 | 493 | 585 | 545 |
| 販売費・一般管理費合計 | 11,127 | 10,665 | 11,421 | 10,987 | 10,479 |
| 営業利益 | 7,093 | 5,337 | 2,586 | 3,237 | 1,578 |
| 営業外収益 | 62 | 54 | 15 | 228 | 27 |
| 営業外費用 | 1 | 7 | 23 | 10 | 2 |
| 経常利益 | 7,153 | 5,384 | 2,577 | 3,455 | 1,604 |
| 特別利益 | 67 | △ 2 | 40 | 74 | 21 |
| 特別損失 | 195 | 715 | 950 | 144 | 551 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 7,025 | 4,666 | 1,667 | 3,385 | 1,074 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 3,711 | 1,414 | △ 299 | 195 | 1,030 |
| 法人税等調整額 | △ 910 | 501 | 1,123 | 1,184 | △ 490 |
| 法人税等合計 | 2,800 | 1,916 | 824 | 1,380 | 539 |
| 四半期純利益 | 4,224 | 2,749 | 843 | 2,005 | 534 |