



2021年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2020年10月30日

会 社 名 S M B C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 T E L (03) 5204-5841

(百万円未満切捨て)

1. 2021年3月期第2四半期の連結業績（2020年4月1日～2020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	%
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
2020年3月期第2四半期	189,261	△2.6	148,465	△14.5	16,691	△49.0	19,488	△46.2	16,457	△41.1

(注) 包括利益 2021年3月期第2四半期 45,994百万円 (519.4%) 2020年3月期第2四半期 7,425百万円 (△75.7%)

(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	%
2021年3月期第2四半期	11,259,906	880,992	7.8
2020年3月期	12,276,971	851,482	6.9

(参考) 自己資本 2021年3月期第2四半期 879,656百万円 2020年3月期 850,222百万円

※ 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）

時価算定会計基準等の適用

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。）及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日。以下「時価算定適用指針」という。）を、時価算定会計基準第16項及び第17項本文に掲げられた定めについて当連結会計年度より適用し、デリバティブ取引の時価算定方法を変更しました。

時価算定基準等の適用において、時価算定会計基準第18項及び第20項に定める経過措置に従い、当連結会計基準の適用による累積的影響を適用開始日に認識する方法を採用し、当連結会計年度の期首の利益剰余金に加減しております。

この結果、当連結会計年度の期首の利益剰余金が3,427百万円減少、流動資産のトレーディング商品（デリバティブ取引）が5,029百万円減少、流動負債のトレーディング商品（デリバティブ取引）が89百万円減少、繰延税金負債が1,512百万円減少しております。

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 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	1,137,589	1,013,711
預託金	656,677	652,181
トレーディング商品	3,296,436	2,930,276
商品有価証券等	2,366,587	2,218,616
デリバティブ取引	929,848	711,659
約定見返勘定	93,647	25,492
信用取引資産	110,223	127,409
信用取引貸付金	101,217	118,495
信用取引借証券担保金	9,006	8,913
有価証券担保貸付金	6,172,183	5,755,426
借入有価証券担保金	4,047,831	4,180,576
現先取引貸付金	2,124,351	1,574,850
短期差入保証金	409,907	322,308
未収収益	22,930	21,787
その他	53,715	60,790
貸倒引当金	△44	△16
流動資産計	11,953,266	10,909,369
固定資産		
有形固定資産	30,395	30,525
無形固定資産	67,908	67,682
投資その他の資産	225,400	252,328
投資有価証券	165,149	192,523
長期貸付金	34,943	34,956
長期差入保証金	17,073	16,914
繰延税金資産	1,791	1,331
その他	7,828	8,005
貸倒引当金	△1,386	△1,402
固定資産計	323,704	350,537
資産合計	12,276,971	11,259,906

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
負債の部		
流動負債		
トレーディング商品	2,687,785	2,276,165
商品有価証券等	1,830,488	1,588,032
デリバティブ取引	857,297	688,133
信用取引負債	83,133	122,830
信用取引借入金	235	2,199
信用取引貸証券受入金	82,897	120,631
有価証券担保借入金	5,560,921	4,930,103
有価証券貸借取引受入金	1,555,878	1,710,602
現先取引借入金	4,005,042	3,219,501
預り金	566,850	649,027
受入保証金	248,815	177,264
短期借入金	1,181,542	991,067
1年内返済予定の長期借入金	—	1,000
コマーシャル・ペーパー	294,000	531,000
1年内償還予定の社債	164,434	150,675
未払法人税等	5,179	3,176
その他	73,871	47,064
流動負債計	10,866,535	9,879,375
固定負債		
社債	421,639	362,798
長期借入金	114,700	100,500
長期リース債務	4,595	4,791
繰延税金負債	7,251	20,390
退職給付に係る負債	3,705	3,903
資産除去債務	3,047	2,956
その他	868	731
固定負債計	555,807	496,071
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	3,145	3,467
特別法上の準備金計	3,145	3,467
負債合計	11,425,488	10,378,914
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	350,917	362,650
株主資本合計	818,766	830,498
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	33,752	52,679
繰延ヘッジ損益	16	29
為替換算調整勘定	△2,316	△3,558
退職給付に係る調整累計額	3	6
その他の包括利益累計額合計	31,455	49,157
非支配株主持分	1,260	1,335
純資産合計	851,482	880,992
負債・純資産合計	12,276,971	11,259,906

(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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
営業収益		
受入手数料	96,901	98,295
委託手数料	16,355	23,705
引受け・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の手数料	20,691	17,531
募集・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の取扱手数料	20,230	21,494
その他の受入手数料	39,624	35,563
トレーディング損益	48,376	60,161
金融収益	39,284	43,422
売上高	4,697	3,803
営業収益計	189,261	205,682
金融費用	36,519	39,251
売上原価	4,275	3,542
純営業収益	148,465	162,888
販売費・一般管理費		
取引関係費	18,492	14,436
人件費	60,720	64,195
不動産関係費	13,216	12,968
事務費	14,485	14,970
減価償却費	13,150	11,563
租税公課	2,998	3,340
その他	8,709	9,028
販売費・一般管理費計	131,774	130,503
営業利益	16,691	32,384
営業外収益		
受取配当金	1,571	1,195
持分法による投資利益	897	2,505
為替差益	280	233
その他	444	299
営業外収益計	3,194	4,234
営業外費用		
支払利息	62	60
社債発行費	117	96
その他	217	550
営業外費用計	396	707
経常利益	19,488	35,911

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
特別利益		
固定資産売却益	911	—
投資有価証券売却益	442	3,274
特別利益計	1,354	3,274
特別損失		
減損損失	164	160
投資有価証券等評価損	330	127
金融商品取引責任準備金繰入	—	322
感染症関連損失	—	874
特別損失計	494	1,485
税金等調整前四半期純利益	20,348	37,700
法人税、住民税及び事業税	△31	1,815
法人税等調整額	3,918	7,639
法人税等合計	3,887	9,455
四半期純利益	16,461	28,245
非支配株主に帰属する四半期純利益	4	27
親会社株主に帰属する四半期純利益	16,457	28,217

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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
四半期純利益	16,461	28,245
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△5,211	18,896
為替換算調整勘定	△2,210	513
持分法適用会社に対する持分相当額	△1,614	△1,660
その他の包括利益合計	△9,036	17,749
四半期包括利益	7,425	45,994
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	7,490	45,919
非支配株主に係る四半期包括利益	△64	75

(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

2020年6月15日の定時株主総会において、剰余金の処分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12,860百万円減少し、当第2四半期連結累計期間末において利益剰余金が362,650百万円となっております。

・ 配当に関する事項

- ① 配当金の総額 12,860百万円（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 2020年6月16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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期 連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	増 減	
			金 額	増 減 率
委託手数料	16,355	23,705	7,350	44.9
(株券)	(15,004)	(22,143)	(7,138)	(47.6)
(債券)	(55)	(44)	(△10)	(△19.5)
(受益証券)	(924)	(1,219)	(294)	(31.8)
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	20,691	17,531	△3,159	△15.3
(株券)	(7,183)	(6,639)	(△544)	(△7.6)
(債券)	(13,134)	(10,540)	(△2,594)	(△19.8)
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	20,230	21,494	1,264	6.2
(受益証券)	(18,272)	(20,642)	(2,370)	(13.0)
その他の受入手数料	39,624	35,563	△4,061	△10.2
合計	96,901	98,295	1,393	1.4

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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期 連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	増 減	
			金 額	増 減 率
株券	22,677	29,779	7,102	31.3
債券	16,369	11,851	△4,518	△27.6
受益証券	36,671	37,342	670	1.8
その他	21,182	19,321	△1,861	△8.8
合計	96,901	98,295	1,393	1.4

(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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期 連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	増 減	
			金 額	増 減 率
株券等	10,317	31,014	20,696	200.6
債券等・その他	38,059	29,147	△8,912	△23.4
合計	48,376	60,161	11,784	24.4

(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
	(2019. 7. 1) (2019. 9. 30)	(2019. 10. 1) (2019. 12. 31)	(2020. 1. 1) (2020. 3. 31)	(2020. 4. 1) (2020. 6. 30)	(2020. 7. 1) (2020. 9. 30)
営業収益					
受入手数料	51,282	56,115	51,898	40,679	57,616
委託手数料	8,495	10,042	11,923	11,854	11,850
(株券)	(7,763)	(9,500)	(10,936)	(10,829)	(11,313)
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	11,870	12,479	7,695	4,394	13,137
(株券)	(5,190)	(6,397)	(4,143)	(65)	(6,573)
(債券)	(6,446)	(5,832)	(3,267)	(4,182)	(6,357)
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	11,073	13,650	12,119	7,549	13,944
(受益証券)	(9,879)	(12,483)	(10,735)	(7,458)	(13,184)
その他の受入手数料	19,843	19,942	20,160	16,879	18,683
トレーディング損益	24,912	28,395	26,924	27,381	32,779
金融収益	18,085	22,511	20,083	25,672	17,750
売上高	2,200	1,735	1,825	1,985	1,817
営業収益計	96,480	108,757	100,731	95,718	109,963
金融費用	16,263	21,428	17,469	24,434	14,817
売上原価	2,432	1,477	1,550	1,858	1,683
純営業収益	77,784	85,850	81,711	69,425	93,462
販売費・一般管理費					
取引関係費	9,797	10,352	12,600	6,878	7,558
人件費	31,256	32,860	32,005	29,444	34,750
不動産関係費	6,436	6,473	6,682	6,393	6,574
事務費	7,312	7,870	8,558	7,362	7,607
減価償却費	6,230	6,143	5,826	5,706	5,856
租税公課	1,366	1,896	1,310	2,083	1,256
その他	4,028	4,027	4,641	4,587	4,441
販売費・一般管理費計	66,429	69,624	71,624	62,457	68,045
営業利益	11,354	16,226	10,087	6,968	25,416
営業外収益	1,885	1,046	3,362	1,078	3,156
営業外費用	221	145	217	504	203
経常利益	13,019	17,127	13,232	7,542	28,368
特別利益	1,354	40	2,210	2,957	316
特別損失	173	169	2,329	1,297	187
税金等調整前四半期純利益	14,200	16,998	13,113	9,202	28,498
法人税等	2,828	5,816	1,507	2,663	6,791
四半期純利益	11,371	11,181	11,606	6,538	21,706
非支配株主に帰属する四半期純利益	8	△ 14	△ 23	65	△ 38
親会社株主に帰属する四半期純利益	11,363	11,195	11,629	6,472	21,744

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 (2020年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2020年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	978,559	886,708
預託金	656,655	652,159
トレーディング商品	3,296,436	2,930,276
商品有価証券等	2,366,587	2,218,616
デリバティブ取引	929,848	711,659
約定見返勘定	93,647	25,492
信用取引資産	110,223	127,409
信用取引貸付金	101,217	118,495
信用取引借証券担保金	9,006	8,913
有価証券担保貸付金	6,172,183	5,755,426
借入有価証券担保金	4,047,831	4,180,576
現先取引貸付金	2,124,351	1,574,850
短期差入保証金	409,907	322,308
短期貸付金	38,602	38,186
未収収益	21,258	19,996
その他	33,878	39,054
貸倒引当金	△44	△16
流動資産計	11,811,309	10,797,004
固定資産		
有形固定資産	10,740	24,200
無形固定資産	14,338	14,508
投資その他の資産	254,562	280,334
投資有価証券	96,808	124,057
関係会社株式	103,451	102,218
長期貸付金	34,935	34,948
長期差入保証金	16,038	15,737
その他	4,715	4,775
貸倒引当金	△1,386	△1,402
固定資産計	279,641	319,043
資産合計	12,090,950	11,116,048

(単位：百万円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2020年9月30日)
負債の部		
流動負債		
トレーディング商品	2,687,785	2,276,165
商品有価証券等	1,830,488	1,588,032
デリバティブ取引	857,297	688,133
信用取引負債	83,133	122,830
信用取引借入金	235	2,199
信用取引貸証券受入金	82,897	120,631
有価証券担保借入金	5,560,921	4,930,103
有価証券貸借取引受入金	1,555,878	1,710,602
現先取引借入金	4,005,042	3,219,501
預り金	455,776	571,340
受入保証金	248,815	177,264
短期借入金	1,185,250	991,150
1年内返済予定の長期借入金	—	1,000
コマーシャル・ペーパー	294,000	531,000
1年内償還予定の社債	164,434	150,675
未払法人税等	4,151	2,020
その他	49,454	31,652
流動負債計	10,733,722	9,785,203
固定負債		
社債	421,639	362,798
長期借入金	114,700	100,500
長期リース債務	1,068	1,439
繰延税金負債	5,869	18,910
退職給付引当金	3,315	3,519
資産除去債務	2,756	2,669
その他	155	98
固定負債計	549,504	489,936
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	3,145	3,467
特別法上の準備金計	3,145	3,467
負債合計	11,286,372	10,278,607
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	302,538	316,751
利益準備金	2,500	2,500
その他利益剰余金	300,038	314,251
繰越利益剰余金	300,038	314,251
株主資本合計	770,252	784,466
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	34,325	52,974
評価・換算差額等合計	34,325	52,974
純資産合計	804,578	837,440
負債・純資産合計	12,090,950	11,116,048

(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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
営業収益		
受入手数料	91,663	91,779
委託手数料	14,922	22,377
引受け・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の手数料	19,921	16,156
募集・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の取扱手数料	20,186	20,823
その他の受入手数料	36,633	32,422
トレーディング損益	48,376	59,974
金融収益	38,606	43,295
営業収益計	178,646	195,049
金融費用	36,067	39,180
純営業収益	142,579	155,869
販売費・一般管理費		
取引関係費	17,874	13,903
人件費	53,992	56,951
不動産関係費	11,476	10,932
事務費	30,553	30,359
減価償却費	4,565	3,277
租税公課	2,675	3,044
その他	7,938	8,196
販売費・一般管理費計	129,077	126,665
営業利益	13,502	29,203
営業外収益		
受取配当金	1,876	1,780
その他	359	166
営業外収益計	2,236	1,947
営業外費用		
社債発行費	117	96
その他	200	535
営業外費用計	317	631
経常利益	15,420	30,518

(単位：百万円)

	前第2四半期累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
特別利益		
固定資産売却益	40	—
投資有価証券売却益	442	3,270
抱合せ株式消滅差益	—	6,630
特別利益計	483	9,900
特別損失		
減損損失	164	160
投資有価証券等評価損	264	—
金融商品取引責任準備金繰入	—	322
感染症関連損失	—	775
特別損失計	428	1,257
税引前四半期純利益	15,475	39,161
法人税、住民税及び事業税	△280	1,635
法人税等調整額	3,119	7,024
法人税等合計	2,838	8,660
四半期純利益	12,637	30,501

(3) 自己資本規制比率

(単位：百万円)

		前事業年度 (2020年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2020年9月30日)
基本的項目	(A)	757,392	784,466
補完的項目	その他有価証券評価差額 金(評価益)等	34,325	52,974
	金融商品取引責任準備金等	3,145	3,467
	一般貸倒引当金	2	2
	計	(B) 37,473	56,444
控除資産	(C)	203,290	218,168
固定化されていない自己資本の額	(A) + (B) - (C) (D)	591,575	622,741
リスク相当額	市場リスク相当額	51,493	61,338
	取引先リスク相当額	65,335	57,821
	基礎的リスク相当額	75,284	78,736
	計	(E) 192,113	197,895
自己資本規制比率	(D) / (E) × 100 (%)	307.9 %	314.6 %

(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
	(2019. 7. 1 2019. 9. 30)	(2019. 10. 1 2019. 12. 31)	(2020. 1. 1 2020. 3. 31)	(2020. 4. 1 2020. 6. 30)	(2020. 7. 1 2020. 9. 30)
営業収益					
受入手数料	48,493	52,729	49,306	37,357	54,422
委託手数料	7,754	9,316	11,449	11,179	11,197
(株券)	(7,218)	(8,934)	(10,373)	(10,268)	(10,782)
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	11,432	11,714	7,338	3,467	12,689
(株券)	(5,190)	(6,397)	(4,143)	(65)	(6,573)
(債券)	(6,008)	(5,067)	(2,910)	(3,255)	(5,909)
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	11,056	13,618	12,076	7,467	13,355
(受益証券)	(9,879)	(12,483)	(10,735)	(7,458)	(13,184)
その他の受入手数料	18,249	18,080	18,442	15,242	17,179
トレーディング損益	24,912	28,395	26,867	27,227	32,747
金融収益	17,759	22,214	19,857	25,590	17,705
営業収益計	91,164	103,339	96,031	90,175	104,874
金融費用	16,066	21,284	17,340	24,401	14,779
純営業収益	75,097	82,054	78,691	65,773	90,095
販売費・一般管理費					
取引関係費	9,531	10,240	12,349	6,489	7,414
人件費	27,795	29,221	28,399	25,858	31,093
不動産関係費	5,549	5,557	5,501	5,374	5,558
事務費	15,318	15,264	15,392	15,120	15,238
減価償却費	2,325	1,446	1,511	1,621	1,655
租税公課	1,240	1,574	1,179	1,891	1,152
その他	3,662	3,564	4,038	4,152	4,044
販売費・一般管理費計	65,423	66,869	68,372	60,508	66,156
営業利益	9,673	15,185	10,319	5,265	23,938
営業外収益	1,217	296	1,682	862	1,084
営業外費用	227	123	158	453	178
経常利益	10,663	15,357	11,842	5,674	24,844
特別利益	483	△ 40	2,210	9,587	312
特別損失	187	203	2,751	1,083	174
税引前四半期純利益	10,959	15,113	11,302	14,178	24,983
法人税等	2,269	5,388	1,497	2,345	6,315
四半期純利益	8,689	9,725	9,804	11,833	18,667