



2022年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2021年7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1四半期の連結業績（2021年4月1日～2021年6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1四半期	92,596	△3.3	88,279	27.2	19,292	176.9	20,867	176.7	14,697	127.1
2021年3月期第1四半期	95,718	3.2	69,425	△1.8	6,968	30.6	7,542	16.6	6,472	27.1

(注) 包括利益 2022年3月期第1四半期 14,811百万円 (△11.7%) 2021年3月期第1四半期 16,775百万円 (-%)

(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1四半期	11,893,533	932,066	7.8
2021年3月期	13,349,491	917,254	6.9

(参考) 自己資本 2022年3月期第1四半期 930,553百万円 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

(税金費用の計算)

当社及び一部の国内連結子会社の税金費用については、当第1四半期連結累計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じること等により算出しております。なお、法人税等は法人税等調整額を含めた金額であります。

(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1四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1四半期連結会計期間 (2021年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	1,205,180	964,445
預託金	863,699	828,383
トレーディング商品	3,258,705	3,778,990
商品有価証券等	2,647,408	3,213,652
デリバティブ取引	611,296	565,337
信用取引資産	153,278	169,789
信用取引貸付金	147,523	164,892
信用取引借証券担保金	5,754	4,897
有価証券担保貸付金	7,081,149	5,440,819
借入有価証券担保金	4,507,156	3,628,451
現先取引貸付金	2,573,992	1,812,367
短期差入保証金	361,169	260,502
未収収益	23,442	19,322
その他	82,062	96,367
貸倒引当金	△8	△3
流動資産計	13,028,679	11,558,616
固定資産		
有形固定資産	32,187	31,015
無形固定資産	73,613	75,417
投資その他の資産	215,010	228,483
投資有価証券	184,713	198,276
長期貸付金	4,947	4,946
長期差入保証金	16,655	16,403
繰延税金資産	1,484	1,484
その他	8,586	8,756
貸倒引当金	△1,377	△1,385
固定資産計	320,811	334,916
資産合計	13,349,491	11,893,533

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2021年6月30日)
負債の部		
流動負債		
トレーディング商品	2,565,959	2,581,925
商品有価証券等	1,960,839	2,027,842
デリバティブ取引	605,119	554,082
約定見返勘定	133,102	78,923
信用取引負債	157,840	86,370
信用取引借入金	845	980
信用取引貸証券受入金	156,994	85,390
有価証券担保借入金	6,002,501	4,736,571
有価証券貸借取引受入金	2,152,129	708,421
現先取引借入金	3,850,371	4,028,150
預り金	735,840	844,619
受入保証金	159,947	177,328
短期借入金	1,547,457	1,506,723
1年内返済予定の長期借入金	2,000	1,000
コマーシャル・ペーパー	305,000	115,000
1年内償還予定の社債	136,714	126,454
未払法人税等	6,447	2,919
その他	85,385	64,368
流動負債計	11,838,196	10,322,202
固定負債		
社債	354,076	386,640
長期借入金	212,000	225,300
長期リース債務	5,729	5,186
繰延税金負債	10,629	10,303
退職給付に係る負債	3,839	4,166
資産除去債務	3,280	2,993
その他	582	743
固定負債計	590,137	635,333
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	3,902	3,929
特別法上の準備金計	3,902	3,929
負債合計	12,432,236	10,961,466
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	420,869
株主資本合計	874,020	888,718
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	39,997
繰延ヘッジ損益	—	△18
為替換算調整勘定	164	1,859
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	41,835
非支配株主持分	1,455	1,513
純資産合計	917,254	932,066
負債・純資産合計	13,349,491	11,893,533

(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1四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)
営業収益		
受入手数料	40,679	57,082
委託手数料	11,854	11,265
引受け・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の手数料	4,394	9,500
募集・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の取扱手数料	7,549	13,492
その他の受入手数料	16,879	22,823
トレーディング損益	27,381	30,805
金融収益	25,672	3,097
売上高	1,985	1,610
営業収益計	95,718	92,596
金融費用	24,434	2,810
売上原価	1,858	1,505
純営業収益	69,425	88,279
販売費・一般管理費		
取引関係費	6,878	8,126
人件費	29,444	32,477
不動産関係費	6,393	6,113
事務費	7,362	8,199
減価償却費	5,706	6,060
租税公課	2,083	2,273
その他	4,587	5,736
販売費・一般管理費計	62,457	68,987
営業利益	6,968	19,292
営業外収益		
受取配当金	151	243
持分法による投資利益	633	1,247
為替差益	96	102
その他	196	290
営業外収益計	1,078	1,884
営業外費用		
支払利息	31	34
投資事業組合運用損	320	72
社債発行費	42	79
その他	109	122
営業外費用計	504	308
経常利益	7,542	20,867

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)
特別利益		
投資有価証券売却益	2,957	—
特別利益計	2,957	—
特別損失		
減損損失	89	228
投資有価証券等評価損	114	617
金融商品取引責任準備金繰入	218	27
感染症関連損失	875	—
特別損失計	1,297	873
税金等調整前四半期純利益	9,202	19,994
法人税等	2,663	5,260
四半期純利益	6,538	14,734
非支配株主に帰属する四半期純利益	65	37
親会社株主に帰属する四半期純利益	6,472	14,697

四半期連結包括利益計算書
第1四半期連結累計期間

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)
四半期純利益	6,538	14,734
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	10,900	△1,611
為替換算調整勘定	159	497
持分法適用会社に対する持分相当額	△822	1,192
その他の包括利益合計	10,236	77
四半期包括利益	16,775	14,811
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	16,693	14,754
非支配株主に係る四半期包括利益	81	57

(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

該当事項はありません。

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1四半期 連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)	当第1四半期 連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)	増 減	
			金 額	増 減 率
委託手数料	11,854	11,265	△589	△5.0
(株券)	(10,829)	(10,959)	(129)	(1.2)
(債券)	(29)	(10)	(△19)	(△65.5)
(受益証券)	(833)	(374)	(△458)	(△55.1)
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	4,394	9,500	5,106	116.2
(株券)	(65)	(2,089)	(2,024)	(-)
(債券)	(4,182)	(6,776)	(2,593)	(62.0)
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	7,549	13,492	5,942	78.7
(受益証券)	(7,458)	(13,167)	(5,709)	(76.6)
その他の受入手数料	16,879	22,823	5,943	35.2
合計	40,679	57,082	16,403	40.3

② 商品別内訳

(単位：百万円、%)

科 目	前第1四半期 連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)	当第1四半期 連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)	増 減	
			金 額	増 減 率
株券	11,119	13,406	2,286	20.6
債券	4,763	7,960	3,197	67.1
受益証券	15,631	23,473	7,842	50.2
その他	9,164	12,241	3,076	33.6
合計	40,679	57,082	16,403	40.3

(2) トレーディング損益

(単位：百万円、%)

科 目	前第1四半期 連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)	当第1四半期 連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)	増 減	
			金 額	増 減 率
株券等	13,343	15,235	1,892	14.2
債券等・その他	14,038	15,570	1,531	10.9
合計	27,381	30,805	3,423	12.5

(3) 連結損益計算書の四半期推移

(単位：百万円)

科 目	前第1四半期	前第2四半期	前第3四半期	前第4四半期	当第1四半期
	(2020. 4. 1 2020. 6. 30)	(2020. 7. 1 2020. 9. 30)	(2020. 10. 1 2020. 12. 31)	(2021. 1. 1 2021. 3. 31)	(2021. 4. 1 2021. 6. 30)
営業収益					
受入手数料	40,679	57,616	66,579	59,152	57,082
委託手数料	11,854	11,850	13,842	14,046	11,265
(株券)	(10,829)	(11,313)	(13,286)	(13,621)	(10,959)
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	4,394	13,137	14,060	8,087	9,500
(株券)	(65)	(6,573)	(7,503)	(3,495)	(2,089)
(債券)	(4,182)	(6,357)	(6,427)	(4,390)	(6,776)
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	7,549	13,944	15,459	13,368	13,492
(受益証券)	(7,458)	(13,184)	(14,740)	(12,719)	(13,167)
その他の受入手数料	16,879	18,683	23,216	23,649	22,823
トレーディング損益	27,381	32,779	37,068	30,028	30,805
金融収益	25,672	17,750	25,263	19,783	3,097
売上高	1,985	1,817	1,873	1,722	1,610
営業収益計	95,718	109,963	130,785	110,688	92,596
金融費用	24,434	14,817	24,779	18,168	2,810
売上原価	1,858	1,683	1,778	1,699	1,505
純営業収益	69,425	93,462	104,227	90,820	88,279
販売費・一般管理費					
取引関係費	6,878	7,558	8,954	9,828	8,126
人件費	29,444	34,750	36,236	33,378	32,477
不動産関係費	6,393	6,574	6,360	6,484	6,113
事務費	7,362	7,607	7,589	8,802	8,199
減価償却費	5,706	5,856	5,890	6,184	6,060
租税公課	2,083	1,256	2,974	1,005	2,273
その他	4,587	4,441	4,039	5,184	5,736
販売費・一般管理費計	62,457	68,045	72,045	70,867	68,987
営業利益	6,968	25,416	32,181	19,952	19,292
営業外収益	1,078	3,156	710	2,698	1,884
営業外費用	504	203	174	526	308
経常利益	7,542	28,368	32,717	22,123	20,867
特別利益	2,957	316	18,143	61	—
特別損失	1,297	187	10,680	1,162	873
税金等調整前四半期純利益	9,202	28,498	40,180	21,023	19,994
法人税等	2,663	6,791	12,888	4,731	5,260
四半期純利益	6,538	21,706	27,292	16,292	14,734
非支配株主に帰属する四半期純利益	65	△ 38	△ 0	63	37
親会社株主に帰属する四半期純利益	6,472	21,744	27,292	16,229	14,697

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1四半期会計期間 (2021年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	1,087,292	846,132
預託金	863,675	828,359
トレーディング商品	3,258,705	3,778,990
商品有価証券等	2,647,408	3,213,652
デリバティブ取引	611,296	565,337
信用取引資産	153,278	169,789
信用取引貸付金	147,523	164,892
信用取引借証券担保金	5,754	4,897
有価証券担保貸付金	7,081,149	5,440,819
借入有価証券担保金	4,507,156	3,628,451
現先取引貸付金	2,573,992	1,812,367
短期差入保証金	361,169	260,502
短期貸付金	72,800	74,965
未収収益	21,358	17,100
その他	30,525	46,509
貸倒引当金	△8	△3
流動資産計	12,929,947	11,463,164
固定資産		
有形固定資産	25,397	24,653
無形固定資産	16,487	16,294
投資その他の資産	241,305	252,808
投資有価証券	110,597	109,005
関係会社株式	106,824	120,043
長期貸付金	4,941	4,941
長期差入保証金	15,463	15,286
その他	4,854	4,917
貸倒引当金	△1,377	△1,385
固定資産計	283,190	293,757
資産合計	13,213,137	11,756,921

(単位:百万円)

	前事業年度 (2021年3月31日)	当第1四半期会計期間 (2021年6月30日)
負債の部		
流動負債		
トレーディング商品	2,565,959	2,581,925
商品有価証券等	1,960,839	2,027,842
デリバティブ取引	605,119	554,082
約定見返勘定	133,102	78,923
信用取引負債	157,840	86,370
信用取引借入金	845	980
信用取引貸証券受入金	156,994	85,390
有価証券担保借入金	6,002,501	4,736,571
有価証券貸借取引受入金	2,152,129	708,421
現先取引借入金	3,850,371	4,028,150
預り金	674,959	783,753
受入保証金	159,947	177,328
短期借入金	1,550,050	1,509,050
1年内返済予定の長期借入金	2,000	1,000
コマーシャル・ペーパー	305,000	115,000
1年内償還予定の社債	136,714	126,454
未払法人税等	5,543	1,914
その他	64,839	46,754
流動負債計	11,758,457	10,245,045
固定負債		
社債	354,076	386,640
長期借入金	212,000	225,300
長期リース債務	2,189	2,003
繰延税金負債	8,990	8,572
退職給付引当金	3,450	3,781
資産除去債務	3,019	2,726
その他	108	300
固定負債計	583,834	629,325
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	3,902	3,929
特別法上の準備金計	3,902	3,929
負債合計	12,346,194	10,878,301
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	370,606
利益準備金	2,500	2,500
その他利益剰余金	354,769	368,106
繰越利益剰余金	354,769	368,106
株主資本合計	824,984	838,320
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	41,959	40,300
評価・換算差額等合計	41,959	40,300
純資産合計	866,943	878,620
負債・純資産合計	13,213,137	11,756,921

(2) 四半期損益計算書
第1四半期累計期間

(単位：百万円)

	前第1四半期累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)	当第1四半期累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)
営業収益		
受入手数料	37,357	53,536
委託手数料	11,179	10,807
引受け・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の手数料	3,467	8,318
募集・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の取扱手数料	7,467	13,359
その他の受入手数料	15,242	21,051
トレーディング損益	27,227	30,604
金融収益	25,590	3,086
営業収益計	90,175	87,226
金融費用	24,401	2,773
純営業収益	65,773	84,453
販売費・一般管理費		
取引関係費	6,489	8,103
人件費	25,858	28,446
不動産関係費	5,374	5,170
事務費	15,120	15,508
減価償却費	1,621	1,813
租税公課	1,891	2,084
その他	4,152	5,164
販売費・一般管理費計	60,508	66,291
営業利益	5,265	18,161
営業外収益		
受取配当金	735	834
その他	126	217
営業外収益計	862	1,051
営業外費用		
投資事業組合運用損	320	72
社債発行費	42	79
その他	90	68
営業外費用計	453	220
経常利益	5,674	18,993

(単位:百万円)

	前第1四半期累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)	当第1四半期累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)
特別利益		
投資有価証券売却益	2,957	—
抱合せ株式消滅差益	6,630	—
特別利益計	9,587	—
特別損失		
減損損失	89	228
投資有価証券等評価損	—	542
金融商品取引責任準備金繰入	218	27
感染症関連損失	775	—
特別損失計	1,083	797
税引前四半期純利益	14,178	18,196
法人税等	2,345	4,859
四半期純利益	11,833	13,336

(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1四半期会計期間 (2021年6月30日)
基本的項目	(A)	824,984	838,320
補完的項目	その他有価証券評価差額 金(評価益)等	41,959	40,300
	金融商品取引責任準備金等	3,902	3,929
	一般貸倒引当金	8	3
	計 (B)	45,869	44,232
控除資産	(C)	207,959	221,671
固定化されていない自己資本の額	(A) + (B) - (C) (D)	662,894	660,881
リスク相当額	市場リスク相当額	68,376	84,844
	取引先リスク相当額	71,582	59,171
	基礎的リスク相当額	82,072	82,892
	計 (E)	222,031	226,908
自己資本規制比率	(D) / (E) × 100 (%)	298.5 %	291.2 %

(4) 損益計算書の四半期推移

(単位：百万円)

科 目	前第1四半期	前第2四半期	前第3四半期	前第4四半期	当第1四半期
	(2020. 4. 1 2020. 6. 30)	(2020. 7. 1 2020. 9. 30)	(2020. 10. 1 2020. 12. 31)	(2021. 1. 1 2021. 3. 31)	(2021. 4. 1 2021. 6. 30)
営業収益					
受入手数料	37,357	54,422	63,185	54,492	53,536
委託手数料	11,179	11,197	13,249	13,198	10,807
(株券)	(10,268)	(10,782)	(12,861)	(12,823)	(10,413)
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	3,467	12,689	13,257	6,738	8,318
(株券)	(65)	(6,573)	(7,503)	(3,435)	(2,035)
(債券)	(3,255)	(5,909)	(5,624)	(3,102)	(5,648)
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	7,467	13,355	15,133	13,007	13,359
(受益証券)	(7,458)	(13,184)	(14,740)	(12,719)	(13,167)
その他の受入手数料	15,242	17,179	21,544	21,548	21,051
トレーディング損益	27,227	32,747	36,986	29,761	30,604
金融収益	25,590	17,705	25,235	19,751	3,086
営業収益計	90,175	104,874	125,407	104,004	87,226
金融費用	24,401	14,779	24,750	18,134	2,773
純営業収益	65,773	90,095	100,656	85,870	84,453
販売費・一般管理費					
取引関係費	6,489	7,414	8,970	9,596	8,103
人件費	25,858	31,093	32,217	29,447	28,446
不動産関係費	5,374	5,558	5,454	5,500	5,170
事務費	15,120	15,238	14,575	15,083	15,508
減価償却費	1,621	1,655	1,740	1,809	1,813
租税公課	1,891	1,152	2,785	941	2,084
その他	4,152	4,044	3,629	4,407	5,164
販売費・一般管理費計	60,508	66,156	69,372	66,786	66,291
営業利益	5,265	23,938	31,284	19,083	18,161
営業外収益	862	1,084	120	1,497	1,051
営業外費用	453	178	215	366	220
経常利益	5,674	24,844	31,188	20,213	18,993
特別利益	9,587	312	18,143	61	—
特別損失	1,083	174	10,780	1,074	797
税引前四半期純利益	14,178	24,983	38,551	19,200	18,196
法人税等	2,345	6,315	12,544	4,689	4,859
四半期純利益	11,833	18,667	26,007	14,510	13,336