



2024年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2023年7月28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) 今村 新吾

TEL (03) 5644-3111

(百万円未満切捨て)

1. 2024年3月期第1四半期の連結業績（2023年4月1日～2023年6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		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	%
2024年3月期第1四半期	93,475	48.7	70,950	26.2	4,241	—	4,168	—	△5,907	—
2023年3月期第1四半期	62,876	△32.1	56,222	△36.3	△7,494	—	△7,010	—	△3,643	—

(注) 包括利益 2024年3月期第1四半期 11,434百万円 (218.8%) 2023年3月期第1四半期 3,586百万円 (△75.8%)

(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	%
2024年3月期第1四半期	16,235,207	928,023	5.7
2023年3月期	15,141,406	916,588	6.1

(参考) 自己資本 2024年3月期第1四半期 927,973百万円 2023年3月期 916,540百万円

※ 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

当第1四半期連結会計期間において、当社の連結子会社であったSMBC Nikko Bank (Luxembourg) S. A. の全株式をSMBC Bank EU AGに譲渡したことにより、連結の範囲から除外しております。

(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

「電子記録移転有価証券表示権利等の発行及び保有の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第43号 2022年8月26日）を当第1四半期連結会計期間の期首から適用しております。なお、当該実務対応報告の適用に伴う、当社の連結財務諸表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 (2023年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2023年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	1,641,800	1,151,096
預託金	692,737	736,590
トレーディング商品	4,706,496	5,098,193
商品有価証券等	3,699,558	3,903,341
デリバティブ取引	1,006,938	1,194,852
約定見返勘定	—	56,866
信用取引資産	130,968	132,612
信用取引貸付金	120,058	115,931
信用取引借証券担保金	10,909	16,681
有価証券担保貸付金	6,963,421	7,712,574
借入有価証券担保金	3,964,197	3,923,490
現先取引貸付金	2,999,224	3,789,083
短期差入保証金	453,937	723,482
未収収益	31,557	27,553
その他	123,257	189,468
貸倒引当金	△2	△2
流動資産計	14,744,175	15,828,437
固定資産		
有形固定資産	28,313	28,329
無形固定資産	77,613	79,806
投資その他の資産	291,305	298,634
投資有価証券	220,005	227,438
長期貸付金	44,939	44,965
長期差入保証金	15,296	15,402
繰延税金資産	2,888	2,481
その他	9,520	9,717
貸倒引当金	△1,346	△1,371
固定資産計	397,231	406,770
資産合計	15,141,406	16,235,207

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2023年6月30日)
負債の部		
流動負債		
トレーディング商品	3,889,371	4,537,959
商品有価証券等	2,987,797	3,404,701
デリバティブ取引	901,574	1,133,257
約定見返勘定	368,814	—
信用取引負債	198,200	137,741
信用取引借入金	1,334	797
信用取引貸証券受入金	196,865	136,944
有価証券担保借入金	5,308,804	6,588,289
有価証券貸借取引受入金	1,083,177	998,137
現先取引借入金	4,225,626	5,590,152
預り金	580,586	669,601
受入保証金	202,569	224,993
短期借入金	2,480,422	1,969,171
1年内返済予定の長期借入金	50,000	50,000
コマーシャル・ペーパー	352,000	365,500
1年内償還予定の社債	100,936	86,997
未払法人税等	1,075	1,566
その他	72,617	51,139
流動負債計	13,605,399	14,682,958
固定負債		
社債	392,605	376,917
長期借入金	201,150	218,650
長期リース債務	3,657	3,957
繰延税金負債	10,161	12,880
退職給付に係る負債	3,574	3,544
資産除去債務	2,976	3,002
その他	1,391	1,107
固定負債計	615,516	620,060
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	3,902	4,164
特別法上の準備金計	3,902	4,164
負債合計	14,224,818	15,307,184
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	387,610	381,702
株主資本合計	855,459	849,551
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	35,874	47,090
繰延ヘッジ損益	27	46
為替換算調整勘定	25,174	31,279
退職給付に係る調整累計額	5	5
その他の包括利益累計額合計	61,081	78,422
非支配株主持分	47	49
純資産合計	916,588	928,023
負債・純資産合計	15,141,406	16,235,207

(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 2022年4月1日 至 2022年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)
営業収益		
受入手数料	37,156	49,297
委託手数料	7,101	11,237
引受け・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の手数料	1,929	7,421
募集・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の取扱手数料	6,476	6,790
その他の受入手数料	21,649	23,848
トレーディング損益	19,345	20,161
金融収益	4,813	22,477
売上高	1,560	1,538
営業収益計	62,876	93,475
金融費用	5,167	21,118
売上原価	1,486	1,405
純営業収益	56,222	70,950
販売費・一般管理費		
取引関係費	7,395	8,449
人件費	28,242	29,667
不動産関係費	5,696	5,869
事務費	7,654	8,173
減価償却費	6,830	6,802
租税公課	1,726	1,887
その他	6,171	5,859
販売費・一般管理費計	63,717	66,708
営業利益又は営業損失(△)	△7,494	4,241
営業外収益		
受取配当金	203	202
持分法による投資利益	—	47
投資事業組合運用益	615	99
その他	135	228
営業外収益計	955	578
営業外費用		
支払利息	23	37
持分法による投資損失	139	—
投資事業組合運用損	63	357
社債発行費	66	36
その他	178	219
営業外費用計	472	651
経常利益又は経常損失(△)	△7,010	4,168

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)
特別利益		
関係会社株式売却益	2,352	—
金融商品取引責任準備金戻入	0	—
特別利益計	2,352	—
特別損失		
減損損失	—	18
投資有価証券等評価損	—	615
関係会社株式売却損	—	7,860
金融商品取引責任準備金繰入	—	262
特別損失計	—	8,757
税金等調整前四半期純損失(△)	△4,658	△4,589
法人税等	△1,015	1,316
四半期純損失(△)	△3,642	△5,906
非支配株主に帰属する四半期純利益	1	1
親会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△3,643	△5,907

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 2022年4月1日 至 2022年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)
四半期純損失(△)	△3,642	△5,906
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△4,082	11,214
為替換算調整勘定	3,512	1,304
持分法適用会社に対する持分相当額	7,798	4,821
その他の包括利益合計	7,228	17,340
四半期包括利益	3,586	11,434
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	3,585	11,432
非支配株主に係る四半期包括利益	1	1

(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 2022年4月1日 至 2022年6月30日)	当第1四半期 連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)	増 減	
			金 額	率
委託手数料	7,101	11,237	4,136	58.2
(株券)	(6,655)	(10,817)	(4,161)	(62.5)
(債券)	(4)	(26)	(21)	(509.4)
(受益証券)	(428)	(381)	(△46)	(△10.8)
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	1,929	7,421	5,491	284.7
(株券)	(1,136)	(3,651)	(2,514)	(221.2)
(債券)	(667)	(3,662)	(2,994)	(448.4)
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	6,476	6,790	314	4.8
(受益証券)	(6,086)	(6,576)	(489)	(8.0)
その他の受入手数料	21,649	23,848	2,198	10.2
合計	37,156	49,297	12,140	32.7

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 2022年4月1日 至 2022年6月30日)	当第1四半期 連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)	増 減	
			金 額	率
株券	7,941	14,766	6,825	85.9
債券	1,260	4,384	3,124	247.9
受益証券	15,916	15,839	△77	△0.5
その他	12,038	14,307	2,268	18.8
合計	37,156	49,297	12,140	32.7

(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 2022年4月1日 至 2022年6月30日)	当第1四半期 連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)	増 減	
			金 額	率
株券等	△1,772	2,742	4,514	—
債券等・その他	21,118	17,418	△3,699	△17.5
合計	19,345	20,161	815	4.2

(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
	(2022. 4. 1 2022. 6. 30)	(2022. 7. 1 2022. 9. 30)	(2022. 10. 1 2022. 12. 31)	(2023. 1. 1 2023. 3. 31)	(2023. 4. 1 2023. 6. 30)
営業収益					
受入手数料	37,156	35,499	43,997	42,476	49,297
委託手数料	7,101	6,529	7,519	7,013	11,237
(株券)	(6,655)	(6,112)	(7,117)	(6,708)	(10,817)
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	1,929	1,764	8,684	5,255	7,421
(株券)	(1,136)	(940)	(4,175)	(1,986)	(3,651)
(債券)	(667)	(726)	(4,379)	(3,140)	(3,662)
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	6,476	3,421	4,067	3,588	6,790
(受益証券)	(6,086)	(3,244)	(3,480)	(3,253)	(6,576)
その他の受入手数料	21,649	23,782	23,725	26,619	23,848
トレーディング損益	19,345	15,428	12,036	15,917	20,161
金融収益	4,813	9,635	15,389	21,159	22,477
売上高	1,560	1,870	1,582	1,622	1,538
営業収益計	62,876	62,433	73,006	81,175	93,475
金融費用	5,167	9,129	14,945	20,727	21,118
売上原価	1,486	1,801	1,560	1,794	1,405
純営業収益	56,222	51,502	56,499	58,653	70,950
販売費・一般管理費					
取引関係費	7,395	8,152	7,823	8,664	8,449
人件費	28,242	28,300	28,746	38,065	29,667
不動産関係費	5,696	5,671	5,844	6,122	5,869
事務費	7,654	8,186	7,864	8,637	8,173
減価償却費	6,830	6,803	6,843	7,093	6,802
租税公課	1,726	960	1,636	727	1,887
その他	6,171	5,643	5,775	6,084	5,859
販売費・一般管理費計	63,717	63,717	64,534	75,395	66,708
営業利益	△ 7,494	△ 12,215	△ 8,034	△ 16,741	4,241
営業外収益	955	1,382	561	1,923	578
営業外費用	472	337	1,180	518	651
経常利益	△ 7,010	△ 11,169	△ 8,652	△ 15,336	4,168
特別利益	2,352	0	2,473	△ 0	—
特別損失	—	101	9,022	11,327	8,757
税金等調整前四半期純利益	△ 4,658	△ 11,271	△ 15,202	△ 26,663	△ 4,589
法人税等	△ 1,015	△ 5,495	△ 217	△ 11,234	1,316
四半期純利益	△ 3,642	△ 5,776	△ 14,984	△ 15,429	△ 5,906
非支配株主に帰属する四半期純利益	1	3	2	△ 1	1
親会社株主に帰属する四半期純利益	△ 3,643	△ 5,780	△ 14,987	△ 15,427	△ 5,907

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 (2023年3月31日)	当第1四半期会計期間 (2023年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	1,524,872	1,109,697
預託金	692,710	736,562
トレーディング商品	4,706,496	5,098,193
商品有価証券等	3,699,558	3,903,341
デリバティブ取引	1,006,938	1,194,852
約定見返勘定	—	56,866
信用取引資産	130,968	132,612
信用取引貸付金	120,058	115,931
信用取引借証券担保金	10,909	16,681
有価証券担保貸付金	6,963,421	7,712,574
借入有価証券担保金	3,964,197	3,923,490
現先取引貸付金	2,999,224	3,789,083
短期差入保証金	453,937	723,482
短期貸付金	84,046	95,612
未収収益	30,498	27,142
その他	69,962	128,923
貸倒引当金	△2	△2
流動資産計	14,656,913	15,821,665
固定資産		
有形固定資産	22,897	22,472
無形固定資産	17,700	18,175
投資その他の資産	295,707	298,044
投資有価証券	111,610	126,651
関係会社株式	120,101	107,284
長期貸付金	44,938	44,963
長期差入保証金	14,212	14,323
その他	6,190	6,192
貸倒引当金	△1,346	△1,371
固定資産計	336,304	338,691
資産合計	14,993,217	16,160,356

(単位：百万円)

	前事業年度 (2023年3月31日)	当第1四半期会計期間 (2023年6月30日)
負債の部		
流動負債		
トレーディング商品	3,889,371	4,537,959
商品有価証券等	2,987,797	3,404,701
デリバティブ取引	901,574	1,133,257
約定見返勘定	368,814	—
信用取引負債	198,200	137,741
信用取引借入金	1,334	797
信用取引貸証券受入金	196,865	136,944
有価証券担保借入金	5,308,804	6,588,289
有価証券貸借取引受入金	1,083,177	998,137
現先取引借入金	4,225,626	5,590,152
預り金	523,365	669,000
受入保証金	202,569	224,993
短期借入金	2,482,200	1,972,700
1年内返済予定の長期借入金	50,000	50,000
コマーシャル・ペーパー	352,000	365,500
1年内償還予定の社債	100,936	86,997
未払法人税等	153	1,173
その他	57,664	40,900
流動負債計	13,534,080	14,675,254
固定負債		
社債	392,605	376,917
長期借入金	201,150	218,650
長期リース債務	1,006	844
繰延税金負債	7,523	11,877
退職給付引当金	3,212	3,197
資産除去債務	2,675	2,686
その他	1,064	1,116
固定負債計	609,237	615,290
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	3,902	4,164
特別法上の準備金計	3,902	4,164
負債合計	14,147,220	15,294,709
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	340,814	350,361
利益準備金	2,500	2,500
その他利益剰余金	338,314	347,861
繰越利益剰余金	338,314	347,861
株主資本合計	808,528	818,076
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	37,469	47,570
評価・換算差額等合計	37,469	47,570
純資産合計	845,997	865,646
負債・純資産合計	14,993,217	16,160,356

(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 2022年4月1日 至 2022年6月30日)	当第1四半期累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)
営業収益		
受入手数料	35,401	47,594
委託手数料	6,691	10,638
引受け・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の手数料	1,866	7,417
募集・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の取扱手数料	6,476	6,668
その他の受入手数料	20,367	22,869
トレーディング損益	19,349	20,161
金融収益	4,745	22,244
営業収益計	59,497	90,000
金融費用	5,126	21,114
純営業収益	54,370	68,885
販売費・一般管理費		
取引関係費	6,996	7,932
人件費	24,187	26,186
不動産関係費	4,707	4,796
事務費	16,013	16,766
減価償却費	2,107	2,253
租税公課	1,604	1,766
その他	5,675	5,453
販売費・一般管理費計	61,292	65,157
営業利益又は営業損失(△)	△6,922	3,728
営業外収益		
受取配当金	200	8,878
投資事業組合運用益	615	99
その他	75	160
営業外収益計	892	9,138
営業外費用		
投資事業組合運用損	63	357
社債発行費	66	36
その他	66	15
営業外費用計	197	410
経常利益又は経常損失(△)	△6,228	12,456

(単位：百万円)

	前第1四半期累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)	当第1四半期累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)
特別利益		
関係会社株式売却益	978	—
金融商品取引責任準備金戻入	0	—
特別利益計	978	—
特別損失		
減損損失	—	18
投資有価証券等評価損	—	615
関係会社株式売却損	—	71
金融商品取引責任準備金繰入	—	262
特別損失計	—	968
税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失 (△)	△5,249	11,488
法人税等	△1,368	1,940
四半期純利益又は四半期純損失 (△)	△3,880	9,547

(3) 自己資本規制比率

(単位：百万円)

		前事業年度 (2023年3月31日)	当第1四半期会計期間 (2023年6月30日)
基本的項目	(A)	808,528	818,076
補完的項目	その他有価証券評価差額 金(評価益)等	37,469	47,570
	金融商品取引責任準備金等	3,902	4,164
	一般貸倒引当金	2	2
	計 (B)	41,373	51,737
控除資産	(C)	296,679	260,110
固定化されていない自己資本の額	(A) + (B) - (C) (D)	553,222	609,702
リスク相当額	市場リスク相当額	65,337	62,309
	取引先リスク相当額	62,471	72,643
	基礎的リスク相当額	60,905	63,588
	計 (E)	188,714	198,540
自己資本規制比率	(D) / (E) × 100 (%)	293.1 %	307.0 %

(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
	(2022. 4. 1 2022. 6. 30)	(2022. 7. 1 2022. 9. 30)	(2022. 10. 1 2022. 12. 31)	(2023. 1. 1 2023. 3. 31)	(2023. 4. 1 2023. 6. 30)
営業収益					
受入手数料	35,401	33,350	41,727	39,884	47,594
委託手数料	6,691	6,105	7,213	6,518	10,638
(株券)	(6,246)	(5,688)	(6,810)	(6,213)	(10,218)
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	1,866	1,756	8,681	5,242	7,417
(株券)	(1,136)	(940)	(4,175)	(1,986)	(3,651)
(債券)	(604)	(717)	(4,377)	(3,127)	(3,658)
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	6,476	3,416	3,636	3,588	6,668
(受益証券)	(6,086)	(3,244)	(3,480)	(3,253)	(6,576)
その他の受入手数料	20,367	22,072	22,195	24,535	22,869
トレーディング損益	19,349	15,429	12,039	15,918	20,161
金融収益	4,745	9,444	14,984	20,613	22,244
営業収益計	59,497	58,224	68,750	76,416	90,000
金融費用	5,126	9,042	14,760	20,518	21,114
純営業収益	54,370	49,182	53,990	55,897	68,885
販売費・一般管理費					
取引関係費	6,996	7,029	7,146	8,098	7,932
人件費	24,187	24,408	24,976	34,171	26,186
不動産関係費	4,707	4,619	4,790	4,813	4,796
事務費	16,013	16,624	15,968	16,063	16,766
減価償却費	2,107	2,164	2,236	2,401	2,253
租税公課	1,604	908	1,507	703	1,766
その他	5,675	5,153	5,126	5,327	5,453
販売費・一般管理費計	61,292	60,909	61,752	71,580	65,157
営業利益	△ 6,922	△ 11,726	△ 7,762	△ 15,682	3,728
営業外収益	892	1,992	345	1,751	9,138
営業外費用	197	275	448	307	410
経常利益	△ 6,228	△ 10,009	△ 7,866	△ 14,238	12,456
特別利益	978	0	2,473	△ 0	—
特別損失	—	101	9,022	5,732	968
税引前四半期純利益	△ 5,249	△ 10,110	△ 14,415	△ 19,971	11,488
法人税等	△ 1,368	△ 5,899	△ 446	△ 9,717	1,940
四半期純利益	△ 3,880	△ 4,211	△ 13,968	△ 10,253	9,547