



2024年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

2023年10月31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2四半期の連結業績（2023年4月1日～2023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		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2四半期	196,120	56.5	149,202	38.5	11,724	—	11,947	—	1,402	—
2023年3月期第2四半期	125,310	△33.1	107,725	△39.6	△19,709	—	△18,180	—	△9,423	—

(注) 包括利益 2024年3月期第2四半期 32,753百万円 (402.6%) 2023年3月期第2四半期 6,517百万円 (△82.2%)

(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2四半期	17,061,902	1,199,342	7.0
2023年3月期	15,141,406	916,588	6.1

(参考) 自己資本 2024年3月期第2四半期 1,199,290百万円

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

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

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

「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2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	1,641,800	1,230,375
預託金	692,737	683,742
トレーディング商品	4,706,496	5,018,983
商品有価証券等	3,699,558	3,296,545
デリバティブ取引	1,006,938	1,722,437
信用取引資産	130,968	150,641
信用取引貸付金	120,058	136,848
信用取引借証券担保金	10,909	13,793
有価証券担保貸付金	6,963,421	8,514,573
借入有価証券担保金	3,964,197	4,095,900
現先取引貸付金	2,999,224	4,418,672
短期差入保証金	453,937	776,589
未収収益	31,557	37,993
その他	123,257	122,342
貸倒引当金	△2	△162
流動資産計	14,744,175	16,535,078
固定資産		
有形固定資産	28,313	28,387
無形固定資産	77,613	83,539
投資その他の資産	291,305	414,896
投資有価証券	220,005	244,231
長期貸付金	44,939	144,931
長期差入保証金	15,296	15,602
繰延税金資産	2,888	2,090
その他	9,520	9,427
貸倒引当金	△1,346	△1,385
固定資産計	397,231	526,823
資産合計	15,141,406	17,061,902

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
負債の部		
流動負債		
トレーディング商品	3,889,371	5,149,270
商品有価証券等	2,987,797	3,511,297
デリバティブ取引	901,574	1,637,973
約定見返勘定	368,814	9,732
信用取引負債	198,200	201,405
信用取引借入金	1,334	1,553
信用取引貸証券受入金	196,865	199,852
有価証券担保借入金	5,308,804	6,479,149
有価証券貸借取引受入金	1,083,177	1,445,711
現先取引借入金	4,225,626	5,033,438
預り金	580,586	662,673
受入保証金	202,569	225,756
短期借入金	2,480,422	1,760,500
1年内返済予定の長期借入金	50,000	51,000
コマーシャル・ペーパー	352,000	535,500
1年内償還予定の社債	100,936	53,450
未払法人税等	1,075	1,772
その他	72,617	69,496
流動負債計	13,605,399	15,199,708
固定負債		
社債	392,605	365,330
長期借入金	201,150	256,950
長期リース債務	3,657	4,046
繰延税金負債	10,161	24,626
退職給付に係る負債	3,574	3,263
資産除去債務	2,976	3,086
その他	1,391	1,287
固定負債計	615,516	658,591
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	3,902	4,259
特別法上の準備金計	3,902	4,259
負債合計	14,224,818	15,862,559
純資産の部		
株主資本		
資本金	10,000	135,000
資本剰余金	457,848	582,848
利益剰余金	387,610	389,013
株主資本合計	855,459	1,106,862
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	54,774
繰延ヘッジ損益	27	5
為替換算調整勘定	25,174	37,640
退職給付に係る調整累計額	5	7
その他の包括利益累計額合計	61,081	92,428
非支配株主持分	47	52
純資産合計	916,588	1,199,342
負債・純資産合計	15,141,406	17,061,902

(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 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
営業収益		
受入手数料	72,656	108,131
委託手数料	13,631	23,136
引受け・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の手数料	3,693	16,891
募集・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の取扱手数料	9,898	14,156
その他の受入手数料	45,432	53,946
トレーディング損益	34,774	33,211
金融収益	14,449	51,907
売上高	3,431	2,870
営業収益計	125,310	196,120
金融費用	14,297	44,295
売上原価	3,287	2,622
純営業収益	107,725	149,202
販売費・一般管理費		
取引関係費	15,547	18,172
人件費	56,542	62,656
不動産関係費	11,368	11,569
事務費	15,841	16,872
減価償却費	13,633	13,541
租税公課	2,686	3,030
その他	11,815	11,634
販売費・一般管理費計	127,434	137,478
営業利益又は営業損失(△)	△19,709	11,724
営業外収益		
受取配当金	1,264	1,410
持分法による投資利益	—	413
為替差益	22	—
投資事業組合運用益	780	160
その他	270	376
営業外収益計	2,338	2,360
営業外費用		
支払利息	46	64
持分法による投資損失	260	—
投資事業組合運用損	279	928
株式交付費	—	875
社債発行費	119	9
その他	104	258
営業外費用計	809	2,136
経常利益又は経常損失(△)	△18,180	11,947

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9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	101	55
投資有価証券等評価損	—	864
関係会社株式売却損	—	7,860
金融商品取引責任準備金繰入	—	356
特別損失計	101	9,137
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前 四半期純損失(△)	△15,929	2,810
法人税、住民税及び事業税	△10,762	△6,786
法人税等調整額	4,251	8,189
法人税等	△6,510	1,402
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△9,418	1,407
非支配株主に帰属する四半期純利益	4	4
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親会社 株主に帰属する四半期純損失(△)	△9,423	1,402

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 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△9,418	1,407
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△5,021	18,859
為替換算調整勘定	5,607	2,454
持分法適用会社に対する持分相当額	15,350	10,031
その他の包括利益合計	15,936	31,346
四半期包括利益	6,517	32,753
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	6,512	32,749
非支配株主に係る四半期包括利益	4	4

(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

当社は、2023年9月5日付で、株式会社三井住友フィナンシャルグループから第三者割当増資の払込みを受けました。この結果、当第2四半期連結累計期間において資本金が125,000百万円、資本剰余金が125,000百万円増加し、当第2四半期連結会計期間末において資本金が135,000百万円、資本剰余金が582,848百万円となっております。

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 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期 連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	増 減	
			金 額	率
委託手数料	13,631	23,136	9,505	69.7
(株券)	(12,768)	(22,348)	(9,580)	(75.0)
(債券)	(15)	(38)	(23)	(153.1)
(受益証券)	(826)	(690)	(△135)	(△16.4)
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	3,693	16,891	13,197	357.3
(株券)	(2,077)	(8,250)	(6,173)	(297.1)
(債券)	(1,394)	(8,480)	(7,086)	(508.3)
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	9,898	14,156	4,258	43.0
(受益証券)	(9,331)	(13,390)	(4,059)	(43.5)
その他の受入手数料	45,432	53,946	8,513	18.7
合計	72,656	108,131	35,475	48.8

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 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期 連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	増 減	
			金 額	率
株券	15,160	31,650	16,489	108.8
債券	2,947	11,023	8,075	273.9
受益証券	29,226	32,560	3,334	11.4
その他	25,321	32,896	7,574	29.9
合計	72,656	108,131	35,475	48.8

(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 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期 連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)	増 減	
			金 額	率
株券等	△5,306	△922	4,384	—
債券等・その他	40,081	34,133	△5,947	△14.8
合計	34,774	33,211	△1,562	△4.5

(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
	(2022. 7. 1) (2022. 9. 30)	(2022. 10. 1) (2022. 12. 31)	(2023. 1. 1) (2023. 3. 31)	(2023. 4. 1) (2023. 6. 30)	(2023. 7. 1) (2023. 9. 30)
営業収益					
受入手数料	35,499	43,997	42,476	49,297	58,833
委託手数料	6,529	7,519	7,013	11,237	11,898
(株券)	(6,112)	(7,117)	(6,708)	(10,817)	(11,530)
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	1,764	8,684	5,255	7,421	9,470
(株券)	(940)	(4,175)	(1,986)	(3,651)	(4,599)
(債券)	(726)	(4,379)	(3,140)	(3,662)	(4,818)
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	3,421	4,067	3,588	6,790	7,366
(受益証券)	(3,244)	(3,480)	(3,253)	(6,576)	(6,813)
その他の受入手数料	23,782	23,725	26,619	23,848	30,098
トレーディング損益	15,428	12,036	15,917	20,161	13,050
金融収益	9,635	15,389	21,159	22,477	29,429
売上高	1,870	1,582	1,622	1,538	1,332
営業収益計	62,433	73,006	81,175	93,475	102,645
金融費用	9,129	14,945	20,727	21,118	23,177
売上原価	1,801	1,560	1,794	1,405	1,216
純営業収益	51,502	56,499	58,653	70,950	78,252
販売費・一般管理費					
取引関係費	8,152	7,823	8,664	8,449	9,723
人件費	28,300	28,746	38,065	29,667	32,989
不動産関係費	5,671	5,844	6,122	5,869	5,700
事務費	8,186	7,864	8,637	8,173	8,699
減価償却費	6,803	6,843	7,093	6,802	6,738
租税公課	960	1,636	727	1,887	1,143
その他	5,643	5,775	6,084	5,859	5,775
販売費・一般管理費計	63,717	64,534	75,395	66,708	70,769
営業利益	△ 12,215	△ 8,034	△ 16,741	4,241	7,482
営業外収益	1,382	561	1,923	578	1,781
営業外費用	337	1,180	518	651	1,484
経常利益	△ 11,169	△ 8,652	△ 15,336	4,168	7,779
特別利益	0	2,473	△ 0	—	—
特別損失	101	9,022	11,327	8,757	379
税金等調整前四半期純利益	△ 11,271	△ 15,202	△ 26,663	△ 4,589	7,399
法人税等	△ 5,495	△ 217	△ 11,234	1,316	86
四半期純利益	△ 5,776	△ 14,984	△ 15,429	△ 5,906	7,313
非支配株主に帰属する四半期純利益	3	2	△ 1	1	2
親会社株主に帰属する四半期純利益	△ 5,780	△ 14,987	△ 15,427	△ 5,907	7,310

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2四半期会計期間 (2023年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	1,524,872	1,188,542
預託金	692,710	683,713
トレーディング商品	4,706,496	5,018,779
商品有価証券等	3,699,558	3,296,342
デリバティブ取引	1,006,938	1,722,437
信用取引資産	130,968	150,641
信用取引貸付金	120,058	136,848
信用取引借証券担保金	10,909	13,793
有価証券担保貸付金	6,963,421	8,514,573
借入有価証券担保金	3,964,197	4,095,900
現先取引貸付金	2,999,224	4,418,672
短期差入保証金	453,937	776,589
短期貸付金	84,046	99,984
未収収益	30,498	37,514
その他	69,962	56,229
貸倒引当金	△2	△162
流動資産計	14,656,913	16,526,405
固定資産		
有形固定資産	22,897	22,317
無形固定資産	17,700	18,908
投資その他の資産	295,707	409,212
投資有価証券	111,610	137,863
関係会社株式	120,101	107,284
長期貸付金	44,938	144,930
長期差入保証金	14,212	14,448
その他	6,190	6,071
貸倒引当金	△1,346	△1,385
固定資産計	336,304	450,439
資産合計	14,993,217	16,976,844

(単位：百万円)

	前事業年度 (2023年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2023年9月30日)
負債の部		
流動負債		
トレーディング商品	3,889,371	5,149,270
商品有価証券等	2,987,797	3,511,297
デリバティブ取引	901,574	1,637,973
約定見返勘定	368,814	9,732
信用取引負債	198,200	201,405
信用取引借入金	1,334	1,553
信用取引貸証券受入金	196,865	199,852
有価証券担保借入金	5,308,804	6,479,149
有価証券貸借取引受入金	1,083,177	1,445,711
現先取引借入金	4,225,626	5,033,438
預り金	523,365	662,532
受入保証金	202,569	225,756
短期借入金	2,482,200	1,761,400
1年内返済予定の長期借入金	50,000	51,000
コマーシャル・ペーパー	352,000	535,500
1年内償還予定の社債	100,936	53,450
未払法人税等	153	1,449
その他	57,664	58,701
流動負債計	13,534,080	15,189,348
固定負債		
社債	392,605	365,330
長期借入金	201,150	256,950
長期リース債務	1,006	692
繰延税金負債	7,523	23,503
退職給付引当金	3,212	2,910
資産除去債務	2,675	2,693
その他	1,064	1,294
固定負債計	609,237	653,376
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	3,902	4,259
特別法上の準備金計	3,902	4,259
負債合計	14,147,220	15,846,984
純資産の部		
株主資本		
資本金	10,000	135,000
資本剰余金	457,714	582,714
資本準備金	—	125,000
その他資本剰余金	457,714	457,714
利益剰余金	340,814	356,934
利益準備金	2,500	2,500
その他利益剰余金	338,314	354,434
繰越利益剰余金	338,314	354,434
株主資本合計	808,528	1,074,648
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	37,469	55,212
評価・換算差額等合計	37,469	55,212
純資産合計	845,997	1,129,860
負債・純資産合計	14,993,217	16,976,844

(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 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
営業収益		
受入手数料	68,752	104,475
委託手数料	12,797	21,905
引受け・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の手数料	3,622	16,859
募集・売出し・特定投資家向け売付け 勧誘等の取扱手数料	9,892	13,941
その他の受入手数料	42,439	51,769
トレーディング損益	34,779	33,214
金融収益	14,189	51,406
営業収益計	117,721	189,096
金融費用	14,168	44,276
純営業収益	103,552	144,820
販売費・一般管理費		
取引関係費	14,026	17,223
人件費	48,595	55,741
不動産関係費	9,327	9,436
事務費	32,638	33,845
減価償却費	4,271	4,480
租税公課	2,512	2,853
その他	10,829	10,866
販売費・一般管理費計	122,202	134,447
営業利益又は営業損失(△)	△18,649	10,373
営業外収益		
受取配当金	1,901	10,086
投資事業組合運用益	780	160
その他	201	310
営業外収益計	2,884	10,557
営業外費用		
投資事業組合運用損	279	928
株式交付費	—	875
社債発行費	119	9
その他	73	28
営業外費用計	472	1,841
経常利益又は経常損失(△)	△16,237	19,089

(単位:百万円)

	前第2四半期累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9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	101	55
投資有価証券等評価損	—	864
関係会社株式売却損	—	71
金融商品取引責任準備金繰入	—	356
特別損失計	101	1,347
税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失 (△)	△15,360	17,741
法人税、住民税及び事業税	△10,981	△6,908
法人税等調整額	3,714	8,529
法人税等	△7,267	1,620
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△8,092	16,120

(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2四半期会計期間 (2023年9月30日)
基本的項目	(A)	808,528	1,074,648
補完的項目	その他有価証券評価差額金 (評価益)等	37,469	55,212
	金融商品取引責任準備金等	3,902	4,259
	一般貸倒引当金	2	2
	計 (B)	41,373	59,473
控除資産	(C)	296,679	361,271
固定化されていない自己資本の額	(A) + (B) - (C) (D)	553,222	772,850
リスク相当額	市場リスク相当額	65,337	73,494
	取引先リスク相当額	62,471	83,606
	基礎的リスク相当額	60,905	65,547
	計 (E)	188,714	222,648
自己資本規制比率	(D) / (E) × 100 (%)	293.1 %	347.1 %

(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
	(2022. 7. 1 2022. 9. 30)	(2022. 10. 1 2022. 12. 31)	(2023. 1. 1 2023. 3. 31)	(2023. 4. 1 2023. 6. 30)	(2023. 7. 1 2023. 9. 30)
営業収益					
受入手数料	33,350	41,727	39,884	47,594	56,881
委託手数料	6,105	7,213	6,518	10,638	11,267
(株券)	(5,688)	(6,810)	(6,213)	(10,218)	(10,899)
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	1,756	8,681	5,242	7,417	9,441
(株券)	(940)	(4,175)	(1,986)	(3,651)	(4,599)
(債券)	(717)	(4,377)	(3,127)	(3,658)	(4,789)
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	3,416	3,636	3,588	6,668	7,272
(受益証券)	(3,244)	(3,480)	(3,253)	(6,576)	(6,813)
その他の受入手数料	22,072	22,195	24,535	22,869	28,899
トレーディング損益	15,429	12,039	15,918	20,161	13,053
金融収益	9,444	14,984	20,613	22,244	29,161
営業収益計	58,224	68,750	76,416	90,000	99,096
金融費用	9,042	14,760	20,518	21,114	23,161
純営業収益	49,182	53,990	55,897	68,885	75,934
販売費・一般管理費					
取引関係費	7,029	7,146	8,098	7,932	9,290
人件費	24,408	24,976	34,171	26,186	29,554
不動産関係費	4,619	4,790	4,813	4,796	4,639
事務費	16,624	15,968	16,063	16,766	17,078
減価償却費	2,164	2,236	2,401	2,253	2,227
租税公課	908	1,507	703	1,766	1,087
その他	5,153	5,126	5,327	5,453	5,412
販売費・一般管理費計	60,909	61,752	71,580	65,157	69,289
営業利益	△ 11,726	△ 7,762	△ 15,682	3,728	6,644
営業外収益	1,992	345	1,751	9,138	1,418
営業外費用	275	448	307	410	1,431
経常利益	△ 10,009	△ 7,866	△ 14,238	12,456	6,632
特別利益	0	2,473	△ 0	—	—
特別損失	101	9,022	5,732	968	379
税引前四半期純利益	△ 10,110	△ 14,415	△ 19,971	11,488	6,252
法人税等	△ 5,899	△ 446	△ 9,717	1,940	△ 319
四半期純利益	△ 4,211	△ 13,968	△ 10,253	9,547	6,572