

四半期報告書

(第112期第2四半期)

自 2021年7月1日
至 2021年9月30日

日本証券金融株式会社

目 次

頁

表 紙

第一部 企業情報

第1 企業の概況

- 1 主要な経営指標等の推移 1
- 2 事業の内容 1

第2 事業の状況

- 1 事業等のリスク 2
- 2 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 2
- 3 経営上の重要な契約等 5

第3 提出会社の状況

1 株式等の状況

- (1) 株式の総数等 6
- (2) 新株予約権等の状況 6
- (3) 行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等 6
- (4) 発行済株式総数、資本金等の推移 6
- (5) 大株主の状況 7
- (6) 議決権の状況 9

- 2 役員の状況 9

第4 経理の状況 10

1 四半期連結財務諸表

- (1) 四半期連結貸借対照表 11
- (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 13
 - 四半期連結損益計算書 13
 - 四半期連結包括利益計算書 14
- (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 15

- 2 その他 21

第二部 提出会社の保証会社等の情報 22

[四半期レビュー報告書]

【表紙】

| | |
|------------|--|
| 【提出書類】 | 四半期報告書 |
| 【根拠条文】 | 金融商品取引法第24条の4の7第1項 |
| 【提出先】 | 関東財務局長 |
| 【提出日】 | 2021年11月11日 |
| 【四半期会計期間】 | 第112期第2四半期（自 2021年7月1日 至 2021年9月30日） |
| 【会社名】 | 日本証券金融株式会社 |
| 【英訳名】 | JAPAN SECURITIES FINANCE CO., LTD. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表執行役社長 櫛田 誠希 |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都中央区日本橋茅場町一丁目2番10号 |
| 【電話番号】 | 03（3666）3184 |
| 【事務連絡者氏名】 | 経営企画部長 由元 裕二 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都中央区日本橋茅場町一丁目2番10号 |
| 【電話番号】 | 03（3666）3184 |
| 【事務連絡者氏名】 | 経営企画部長 由元 裕二 |
| 【縦覧に供する場所】 | 日本証券金融株式会社 大阪支社 （大阪市西区江戸堀一丁目9番6号） 株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号） |

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

| 回次 | 第111期 第2四半期連結 累計期間 | 第112期 第2四半期連結 累計期間 | 第111期 |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 会計期間 | 自2020年4月1日 至2020年9月30日 | 自2021年4月1日 至2021年9月30日 | 自2020年4月1日 至2021年3月31日 |
| 営業収益 (百万円) | 15,291 | 15,056 | 30,924 |
| 経常利益 (百万円) | 3,039 | 3,851 | 5,558 |
| 親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益 (百万円) | 2,186 | 2,745 | 3,971 |
| 四半期包括利益又は包括利益 (百万円) | 3,494 | 3,375 | 10,499 |
| 純資産額 (百万円) | 129,178 | 137,177 | 135,166 |
| 総資産額 (百万円) | 9,246,627 | 13,355,010 | 12,136,229 |
| 1株当たり四半期(当期)純利 益金額 (円) | 23.83 | 29.91 | 43.28 |
| 潜在株式調整後1株当たり四半 期(当期)純利益金額 (円) | — | — | — |
| 自己資本比率 (%) | 1.40 | 1.03 | 1.11 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー (百万円) | △460,653 | △167,021 | 164,459 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー (百万円) | △269 | 3,081 | 2,230 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー (百万円) | △1,015 | △1,394 | △2,031 |
| 現金及び現金同等物の四半期末 (期末)残高 (百万円) | 790,945 | 1,252,208 | 1,417,543 |

| 回次 | 第111期 第2四半期連結 会計期間 | 第112期 第2四半期連結 会計期間 |
|-------------------|---------------------------|---------------------------|
| 会計期間 | 自2020年7月1日 至2020年9月30日 | 自2021年7月1日 至2021年9月30日 |
| 1株当たり四半期純利益金額 (円) | 9.49 | 10.53 |

- (注) 1 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
- 2 「株式給付信託(BBT)」が保有する当社株式を、「1株当たり四半期(当期)純利益金額」の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております。
- 3 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
- 4 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用しており、当第2四半期連結累計期間および当第2四半期連結会計期間にかかる主要な経営指標等については、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。

2【事業の内容】

当第2四半期連結累計期間において、当社グループ(当社および当社の関係会社)が営む事業の内容について、重要な変更はありません。また、主要な関係会社に異動はありません。

第2【事業の状況】

1【事業等のリスク】

当第2四半期連結累計期間において、新たな事業等のリスクの発生、または、前事業年度の有価証券報告書に記載した事業等のリスクについての重要な変更はありません。

2【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績の概況

(金融経済環境)

当第2四半期連結累計期間（自2021年4月1日至2021年9月30日）の経済環境は、設備投資や生産活動など一部の経済活動に持ち直しの動きが見られており、先行きについてもワクチン接種の促進など各種政策の効果や海外経済の改善から持ち直しの動きが続くことが期待されるものの、国内外の感染症の動向による下振れリスクに引き続き注意する必要があります。

株式市場についてみますと、期初29,388円で始まった日経平均株価は、新型コロナウイルスの感染再拡大などが嫌気されて下落基調となり、8月20日には当期間の最安値となる27,013円まで下落しましたが、ワクチン接種の進展による経済正常化や次期自民党総裁による経済対策への期待から上昇基調に転じると、9月14日には当期間の最高値となる30,670円まで上昇し、9月末は29,452円で取引を終えました。

この期間における東京市場等（東証、名証およびPTS）の制度信用取引買い残高をみますと、期初の2兆2,800億円台から増加基調で推移し、7月の株価下落局面で当期間のピークとなる2兆6,500億円台まで増加しましたが、その後は株価上昇につれて減少基調に転じ、9月に当期間のボトムとなる2兆2,600億円台を付け、9月末は2兆2,800億円台となりました。一方、期初に5,900億円台であった同売り残高は、5月に当期間のボトムとなる4,300億円台まで減少したものの、株価の回復とともに新規売りが増加し、9月には当期間のピークとなる6,400億円台を付け、9月末は5,800億円台となりました。

(2022年3月期第2四半期決算)

このような環境の下、当第2四半期連結累計期間の連結営業収益は、貸借取引業務の減収により15,056百万円（前年同期比1.5%減）となりました。一方、同営業費用は貸借取引における有価証券借入料が減少したことから8,159百万円（同7.0%減）となり、一般管理費は当社における貸倒引当金の算定方法見直しに伴う負担額の減少（608百万円戻入）などにより3,454百万円（同8.0%減）となりました。

この結果、当第2四半期連結累計期間の連結営業利益は3,442百万円（同24.8%増）、同経常利益は3,851百万円（同26.7%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は2,745百万円（同25.5%増）といずれも増益となりました。

次に、当第2四半期連結累計期間における各セグメントの営業概況は以下のとおりです。

○証券金融業

証券金融業務における営業収益は13,263百万円（前年同期比2.8%減）となりました。

業務別の営業収益をみますと、貸借取引業務における営業収益は3,215百万円（同44.7%減）となりました。貸借取引貸付金が期中平均で2,918億円と前年同期比823億円増加し、貸付金利息は増収となったものの、貸借取引貸付有価証券が期中平均で1,880億円と前年同期比1,266億円減少し、貸株料および貸株超過銘柄にかかる品貸料がいずれも減収となりました。

セキュリティ・ファイナンス業務における営業収益は7,245百万円（同16.0%増）となりました。

このうち、債券営業部門（6,063百万円、同19.8%増）は、取引先ニーズへの積極対応が奏功して現先取引および現金担保付債券貸借取引（債券レポ取引）の残高（合計）が過去最高を更新するなど堅調に推移しました。金融商品取引業者向けの資金の貸付（541百万円、同28.2%増）は、現金担保付株券等貸借取引（株券レポ取引）の増加により、一般信用ファイナンス（69百万円、同107.0%増）および個人・一般事業法人向け（248百万円、同8.2%増）は貸付残高の増加により、それぞれ増収となりました。一方、一般貸株部門（321百万円、35.4%減）は借株需要の減少に加え、利鞘の厚い取引の残高減少により減収となりました。

その他の収益（2,802百万円、77.1%増）は投資有価証券の売却益などにより増収となりました。

○信託銀行業

信託銀行業務における営業収益は1,369百万円（同14.9%増）となりました。管理型信託サービスにおける受託残高の増加により信託報酬が引き続き堅調となったほか、貸付金の平均残高も増加しました。

○不動産賃貸業

不動産賃貸業務における営業収益は423百万円（同6.7%減）となりました。

(2) 財政状態に関する分析

《当社グループの資産、負債、キャッシュ・フローの特徴》

資産は、日々変動する貸借取引貸付（営業貸付金）および日銀当座預金への預け金（現金及び預金）、有価証券を調達する際に差し入れる担保金（借入有価証券代り金、買現先勘定）、資金の効率的な活用を目的として保有する有価証券が大宗を占めます。

負債は、変動する資産に合わせてコールマネーやコマーシャル・ペーパーといった日々調整が可能な市場性調達のほか、有価証券を貸し付ける際に受け入れる担保金（貸付有価証券代り金、売現先勘定）が中心となります。

キャッシュ・フローは、主に上記の資産・負債の変動によるもののほか、配当金の支払および自己株式取得・処分等により発生するものが中心となります。

なお、資産における現金および預金は、負債における日証金信託銀行株式会社の信託勘定における待機資金の状況やグループ全体の資金繰りの状況等により大きく増減することがあります。

また、現時点では重要な資本的支出の予定はありません。

①資産、負債および純資産の状況

当第2四半期連結会計期間末（2021年9月30日）の資産合計額は13兆3,550億円（前連結会計年度末比1兆2,187億円増）、負債合計額は13兆2,178億円（同1兆2,167億円増）、純資産合計額は1,371億円（同20億円増）といずれも増加しました。

○資産

現金及び預金…日銀当座預金への預け金の減少等に伴い、前連結会計年度末に比べて1,653億円減少しました。

営業貸付金…貸借取引貸付金などが増加したものの日証金信託銀行株式会社における貸付金が減少し、前連結会計年度末に比べて80億円減少しました。

買現先勘定…現先取引残高の増加に伴い、前連結会計年度末に比べて4,534億円増加しました。

借入有価証券代り金…現金担保付債券貸借取引（債券レポ取引）および現金担保付株券等貸借取引（株券レポ取引）にかかる差入担保金の増加に伴い、前連結会計年度末に比べて7,509億円増加しました。

○負債

コールマネーおよびコマーシャル・ペーパー…機動的な資金調達を行った結果、前連結会計年度末に比べてそれぞれ1,819億円の増加、1,220億円の減少となりました。

売現先勘定…現先取引残高の増加に伴い、前連結会計年度末に比べて9,128億円増加しました。

貸付有価証券代り金…現金担保付債券貸借取引（債券レポ取引）にかかる受入担保金の増加に伴い、前連結会計年度末に比べて2,681億円増加しました。

信託勘定借…日証金信託銀行株式会社の信託勘定における待機資金の減少に伴い、前連結会計年度末に比べて854億円減少しました。

○純資産

株主資本…剰余金の配当（13億円）による減少があったものの、四半期純利益（27億円）の計上により、前連結会計年度末に比べて13億円増加しました。

その他の包括利益累計額…保有する有価証券等の価格変動に伴い繰延ヘッジ損益が悪化（10億円）したものの、その他有価証券評価差額金が増加（16億円）したことから、前連結会計年度末に比べて6億円増加しました。

②キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物は1兆2,522億円（前連結会計年度末比1,653億円減）となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりです。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動によるキャッシュ・フローは、1,670億円の流出超（前年同期間4,606億円の流出超）となりました。これは、有価証券及び投資有価証券の取得による支出や信託勘定借の減少のほか、買現先勘定や借入有価証券代り金による支出が売現先勘定や貸付有価証券代り金による収入を上回ったことによるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動によるキャッシュ・フローは、30億円の流入超（前年同期間2億円の流出超）となりました。これは、主に投資有価証券の売却及び償還による収入等によるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動によるキャッシュ・フローは、13億円の流出超（前年同期間10億円の流出超）となりました。これは、主に配当金の支払によるものです。

(3) 当社グループ業務別営業収益の状況

| | 前第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日) | | 当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日) | | 前連結会計年度(通期) (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日) | |
|---------------------|---|--------|---|--------|--|--------|
| | 金額(百万円) | 構成比(%) | 金額(百万円) | 構成比(%) | 金額(百万円) | 構成比(%) |
| 証券金融業 | 13,645 | 89.2 | 13,263 | 88.1 | 27,534 | 89.1 |
| 貸借取引業務 | 5,816 | 38.0 | 3,215 | 21.4 | 11,359 | 36.7 |
| 貸借取引貸付金利息 | 682 | 4.5 | 925 | 6.1 | 1,453 | 4.7 |
| 借入有価証券代り金利息 | 582 | 3.8 | 243 | 1.6 | 1,108 | 3.6 |
| 有価証券貸付料(品貸料) | 3,710 | 24.3 | 1,460 | 9.7 | 7,213 | 23.3 |
| 有価証券貸付料(貸株料) | 669 | 4.4 | 401 | 2.7 | 1,278 | 4.1 |
| セキュリティ・ファイナンス 業務 | 6,246 | 40.9 | 7,245 | 48.1 | 12,353 | 40.0 |
| 一般信用ファイナンス | 33 | 0.2 | 69 | 0.5 | 80 | 0.3 |
| 金融商品取引業者向け | 422 | 2.8 | 541 | 3.6 | 785 | 2.5 |
| 個人・一般事業法人向け | 229 | 1.5 | 248 | 1.7 | 468 | 1.5 |
| 一般貸株 | 498 | 3.3 | 321 | 2.1 | 950 | 3.1 |
| 債券営業 | 5,062 | 33.1 | 6,063 | 40.3 | 10,069 | 32.6 |
| その他 | 1,582 | 10.3 | 2,802 | 18.6 | 3,820 | 12.4 |
| 信託銀行業 | 1,192 | 7.8 | 1,369 | 9.1 | 2,481 | 8.0 |
| 貸付金利息 | 36 | 0.2 | 56 | 0.4 | 92 | 0.3 |
| 信託報酬 | 483 | 3.2 | 618 | 4.1 | 1,031 | 3.3 |
| その他 | 671 | 4.4 | 694 | 4.6 | 1,357 | 4.4 |
| 不動産賃貸業 | 453 | 3.0 | 423 | 2.8 | 908 | 2.9 |
| 合計 | 15,291 | 100.0 | 15,056 | 100.0 | 30,924 | 100.0 |

(4) 当社グループ貸付金の状況（平均残高）

| | 前第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日) | 前連結会計年度（通期） (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日) |
|-----------------------|---|---|--|
| | (億円) | (億円) | (億円) |
| 貸借取引貸付金 | 2,094 | 2,918 | 2,246 |
| 貸借取引貸付有価証券 | 3,147 | 1,880 | 3,006 |
| セキュリティ・ファイナンス | 66,583 | 92,460 | 70,990 |
| 一般信用ファイナンス | 78 | 182 | 99 |
| 金融商品取引業者向け | 2,989 | 4,841 | 3,274 |
| 個人・一般事業法人向け | 128 | 142 | 130 |
| 一般貸株 | 653 | 338 | 471 |
| 債券営業 (債券レポ・現先取引など) | 62,733 | 86,954 | 67,014 |
| 信託銀行貸付金 | 5,435 | 6,983 | 5,711 |

(5) 貸借取引金利・貸株料の推移

| 年月日（約定日） | 貸借取引融資金利 | 貸株等代り金金利 | 貸株料 |
|--------------|---------------|----------|-------|
| 2001年5月1日 | 0.60% | 0.00% | — |
| 2002年5月7日 | 0.60% | 0.00% | 0.40% |
| 2006年7月27日 | 0.74%（+0.14%） | 0.00% | 0.40% |
| 2006年9月22日 | 0.86%（+0.12%） | 0.00% | 0.40% |
| 2007年3月15日 | 1.02%（+0.16%） | 0.00% | 0.40% |
| 2007年4月5日 | 1.11%（+0.09%） | 0.00% | 0.40% |
| 2009年1月29日 | 0.97%（△0.14%） | 0.00% | 0.40% |
| 2010年11月22日 | 0.77%（△0.20%） | 0.00% | 0.40% |
| 2014年8月6日 | 0.64%（△0.13%） | 0.00% | 0.40% |
| 2016年3月9日 | 0.60%（△0.04%） | 0.00% | 0.40% |
| 2021年9月30日現在 | 0.60% | 0.00% | 0.40% |

(6) 経営方針・経営戦略等

当第2四半期連結累計期間において、経営方針・経営戦略等について重要な変更はありません。

(7) 対処すべき課題

当第2四半期連結累計期間において、対処すべき課題について重要な変更はありません。

(8) 研究開発活動

当第2四半期連結累計期間の研究開発費の金額は40百万円であります。これは、分散型台帳技術を活用した有価証券貸借取引にかかる共同実証研究に関連するものであり、研究期間（2年程度を予定）における総額です。

3 【経営上の重要な契約等】

当第2四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定または締結等はありません。

第3【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

①【株式の総数】

| 種類 | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 200,000,000 |
| 計 | 200,000,000 |

②【発行済株式】

| 種類 | 第2四半期会計期間 末現在発行数(株) (2021年9月30日) | 提出日現在 発行数(株) (2021年11月11日) | 上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名 | 内容 |
|------|--|----------------------------------|------------------------------------|--|
| 普通株式 | 96,000,000 | 96,000,000 | 東京証券取引所 (市場第一部) | 完全議決権株式であり、権利 内容に何ら限定のない当社に おける標準となる株式 単元株式数 100株 |
| 計 | 96,000,000 | 96,000,000 | — | — |

(2)【新株予約権等の状況】

①【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

②【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年 月 日 | 発行済株式 総数増減数 (千株) | 発行済株式 総数残高 (千株) | 資本金増減額 (百万円) | 資本金残高 (百万円) | 資本準備金 増減額 (百万円) | 資本準備金 残高 (百万円) |
|--------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 2021年7月1日 ～2021年9月30日 | — | 96,000 | — | 10,000 | — | 5,181 |

(5) 【大株主の状況】

2021年9月30日現在

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数 (千株) | 発行済株式（自己株式を除く。）の総数に対する所有株式数の割合（%） |
|--|---|---------------|-----------------------------------|
| THE SFP VALUE REALIZATION MASTER FUND LTD. (常任代理人 立花証券株式会社) | P. O BOX 309 UGLAND HOUSE, GEORGE TOWN, GRAND CAYMAN KY 1-1104, CAYMAN ISLANDS (東京都中央区日本橋茅場町1-13-14) | 12,231 | 13.16 |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) | 東京都港区浜松町2-11-3 | 10,036 | 10.80 |
| 株式会社日本カストディ銀行(信託口) | 東京都中央区晴海1-8-12 | 4,852 | 5.22 |
| 公益財団法人資本市場振興財団 | 東京都中央区日本橋茅場町1-2-4 | 4,654 | 5.01 |
| 株式会社みずほ銀行 | 東京都千代田区大手町1-5-5 | 3,536 | 3.80 |
| THE CHASE MANHATTAN BANK, N. A. LONDON SPECIAL OMNIBUS SECS LENDING ACCOUNT (常任代理人 株式会社みずほ銀行決済営業部) | WOOLGATE HOUSE, COLEMAN STREET LONDON EC2P 2HD, ENGLAND (東京都港区港南2-15-1) | 3,246 | 3.49 |
| INTERTRUST TRUSTEES (CAYMAN) LIMITED SOLELY IN ITS CAPACITY AS TRUSTEE OF JAPAN-UP (常任代理人 株式会社みずほ銀行決済営業部) | 190 ELGIN AVENUE, GEORGE TOWN, GRAND CAYMAN KY 1-9005, CAYMAN ISLANDS (東京都港区港南2-15-1) | 3,109 | 3.34 |
| 株式会社日本カストディ銀行(信託口4) | 東京都中央区晴海1-8-12 | 3,017 | 3.24 |
| 立花証券株式会社 | 東京都中央区日本橋茅場町1-13-14 | 2,052 | 2.20 |
| STATE STREET CLIENT OMNIBUS ACCOUNT OM44 (常任代理人 香港上海銀行東京支店) | P. O. BOX 1631 BOSTON, MASSACHUSETTS 02105-1631 (東京都中央区日本橋3-11-1) | 1,585 | 1.70 |
| 計 | — | 48,322 | 52.01 |

(注) 1 上記のほか、自己株式が3,104千株あります。

- 2 2021年3月22日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書（変更報告書）において、株式会社みずほ銀行他3名の共同保有者が2021年3月15日現在で以下のとおり株式を所有している旨が記載されているものの、株式会社みずほ銀行を除き、当社として当第2四半期会計期間末時点における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。
なお、その大量保有報告書の内容は次のとおりであります。

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数 (千株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|-------------------|-----------------|---------------|------------------------|
| 株式会社みずほ銀行 | 東京都千代田区大手町1-5-5 | 3,536 | 3.68 |
| みずほ証券株式会社 | 東京都千代田区大手町1-5-1 | 459 | 0.48 |
| みずほ信託銀行株式会社 | 東京都中央区八重洲1-2-1 | 1,137 | 1.19 |
| アセットマネジメントOne株式会社 | 東京都千代田区丸の内1-8-2 | 2,371 | 2.47 |
| 計 | — | 7,504 | 7.82 |

- 3 2021年5月21日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書において、株式会社ストラテジックキャピタルが2021年5月21日現在で以下のとおり株式を所有している旨が記載されているものの、当社として当第2四半期会計期間末時点における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。
なお、その大量保有報告書の内容は次のとおりであります。

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数 (千株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|------------------|-----------------------|---------------|------------------------|
| 株式会社ストラテジックキャピタル | 東京都渋谷区東3-14-15 M0ビル6F | 4,810 | 5.01 |
| 計 | — | 4,810 | 5.01 |

- 4 2021年9月7日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書（変更報告書）において、シンフォニー・フィナンシャル・パートナーズ（シンガポール）ピーティーイー・リミテッドが2021年8月31日現在で以下のとおり株式を所有している旨が記載されているものの、当社として当第2四半期会計期間末時点における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。
なお、その大量保有報告書の内容は次のとおりであります。

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数 (千株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|--|--|---------------|------------------------|
| シンフォニー・フィナンシャル・パートナーズ（シンガポール）ピーティーイー・リミテッド | シンガポール 048624、UOBプラザ #24-21、ラッフルズ・プレイス80 | 17,984 | 18.73 |
| 計 | — | 17,984 | 18.73 |

(6) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

2021年9月30日現在

| 区分 | 株式数 (株) | 議決権の数 (個) | 内容 |
|-----------------|-----------------|-----------|------------|
| 無議決権株式 | — | — | — |
| 議決権制限株式 (自己株式等) | — | — | — |
| 議決権制限株式 (その他) | — | — | — |
| 完全議決権株式 (自己株式等) | 普通株式 3,104,800 | — | 単元株式数 100株 |
| 完全議決権株式 (その他) | 普通株式 92,674,400 | 926,743 | 同上 |
| 単元未満株式 | 普通株式 220,800 | — | — |
| 発行済株式総数 | 96,000,000 | — | — |
| 総株主の議決権 | — | 926,743 | — |

- (注) 1. 「完全議決権株式 (その他)」の欄には、当社名義の貸借取引担保保有株式等が100株含まれております。なお、「議決権の数」欄には、当社名義の貸借取引担保保有株式等にかかる議決権の数1個が含まれておりません。
2. 「完全議決権株式 (その他)」の欄には、「株式給付信託 (BBT)」に係る信託口が所有する株式1,077,900株が含まれております。
3. 「単元未満株式」欄の普通株式には自己株式93株および「株式給付信託 (BBT)」にかかる信託口が所有する株式9株が含まれております。

② 【自己株式等】

2021年9月30日現在

| 所有者の氏名又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義所有株式数 (株) | 他人名義所有株式数 (株) | 所有株式数の合計 (株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合 (%) |
|------------|--------------------|---------------|---------------|--------------|-------------------------|
| 日本証券金融株式会社 | 東京都中央区日本橋茅場町1-2-10 | 3,104,800 | — | 3,104,800 | 3.23 |
| 計 | — | 3,104,800 | — | 3,104,800 | 3.23 |

2 【役員の状況】

該当事項はありません。

第4【経理の状況】

1. 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（2007年内閣府令第64号）に基づいて作成しております。

2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第2四半期連結会計期間（2021年7月1日から2021年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2021年4月1日から2021年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、東陽監査法人による四半期レビューを受けております。

1 【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2四半期連結会計期間 (2021年9月30日) |
|--------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 1,421,557 | 1,256,220 |
| コールローン | 2,500 | — |
| 有価証券 | 42,967 | 87,623 |
| 営業貸付金 | 1,116,353 | 1,108,281 |
| 買現先勘定 | 3,001,856 | 3,455,318 |
| 借入有価証券代り金 | 5,325,571 | 6,076,501 |
| その他 | 255,387 | 304,218 |
| 貸倒引当金 | △693 | △90 |
| 流動資産合計 | 11,165,499 | 12,288,074 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | 5,727 | 6,004 |
| 無形固定資産 | 1,750 | 1,250 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 935,344 | 1,032,736 |
| 従業員に対する長期貸付金 | 0 | 0 |
| 固定化営業債権 | 107 | 101 |
| 退職給付に係る資産 | — | 71 |
| その他 | 27,906 | 26,873 |
| 貸倒引当金 | △107 | △101 |
| 投資その他の資産合計 | 963,251 | 1,059,680 |
| 固定資産合計 | 970,729 | 1,066,936 |
| 資産合計 | 12,136,229 | 13,355,010 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| コールマネー | 1,706,600 | 1,888,500 |
| 短期借入金 | 137,594 | 214,710 |
| コマーシャル・ペーパー | 613,000 | 491,000 |
| 売現先勘定 | 4,191,808 | 5,104,648 |
| 貸付有価証券代り金 | 4,028,703 | 4,296,863 |
| 未払法人税等 | 990 | 665 |
| 賞与引当金 | 459 | 469 |
| 役員賞与引当金 | 118 | — |
| 信託勘定借 | 1,143,462 | 1,058,048 |
| その他 | 149,514 | 133,523 |
| 流動負債合計 | 11,972,251 | 13,188,430 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (2021年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間 (2021年9月30日) |
|--------------------|-------------------------|------------------------------|
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 3,000 | 3,000 |
| 繰延税金負債 | 8,498 | 8,813 |
| 再評価に係る繰延税金負債 | 74 | 74 |
| 役員株式給付引当金 | 231 | 191 |
| 退職給付に係る負債 | 123 | 186 |
| 資産除去債務 | 54 | 54 |
| デリバティブ債務 | 16,212 | 16,515 |
| その他 | 616 | 567 |
| 固定負債合計 | 28,811 | 29,403 |
| 負債合計 | 12,001,062 | 13,217,833 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 10,000 | 10,000 |
| 資本剰余金 | 8,878 | 8,878 |
| 利益剰余金 | 113,133 | 114,485 |
| 自己株式 | △2,407 | △2,380 |
| 株主資本合計 | 129,604 | 130,984 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 22,432 | 24,125 |
| 繰延ヘッジ損益 | △16,978 | △18,041 |
| 土地再評価差額金 | 168 | 168 |
| 退職給付に係る調整累計額 | △59 | △58 |
| その他の包括利益累計額合計 | 5,562 | 6,192 |
| 純資産合計 | 135,166 | 137,177 |
| 負債純資産合計 | 12,136,229 | 13,355,010 |

(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 2020年4月1日 至 2020年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日) |
|------------------|---|---|
| 営業収益 | | |
| 貸付金利息 | 1,062 | 1,377 |
| 買現先利息 | 2,219 | 2,630 |
| 借入有価証券代り金利息 | 1,401 | 1,066 |
| 有価証券貸付料 | 6,866 | 4,691 |
| その他 | 3,741 | 5,290 |
| 営業収益合計 | 15,291 | 15,056 |
| 営業費用 | | |
| 支払利息 | 292 | 389 |
| 売現先利息 | 1,462 | 1,657 |
| 有価証券借入料 | 6,452 | 4,569 |
| その他 | 570 | 1,543 |
| 営業費用合計 | 8,777 | 8,159 |
| 営業総利益 | 6,514 | 6,897 |
| 一般管理費 | ※ 3,755 | ※ 3,454 |
| 営業利益 | 2,758 | 3,442 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 123 | 142 |
| 受取配当金 | 109 | 109 |
| 持分法による投資利益 | 3 | 104 |
| その他 | 50 | 63 |
| 営業外収益合計 | 287 | 420 |
| 営業外費用 | | |
| 投資事業組合運用損 | 6 | 7 |
| その他 | 0 | 3 |
| 営業外費用合計 | 7 | 11 |
| 経常利益 | 3,039 | 3,851 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | — | 40 |
| 特別利益合計 | — | 40 |
| 特別損失 | | |
| 支社移転費用 | — | 16 |
| 特別損失合計 | — | 16 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 3,039 | 3,875 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 824 | 1,034 |
| 法人税等調整額 | 28 | 96 |
| 法人税等合計 | 853 | 1,130 |
| 四半期純利益 | 2,186 | 2,745 |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | — | — |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 2,186 | 2,745 |

【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 2020年4月1日 至 2020年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日) |
|------------------|---|---|
| 四半期純利益 | 2,186 | 2,745 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 3,093 | 1,682 |
| 繰延ヘッジ損益 | △1,891 | △1,063 |
| 退職給付に係る調整額 | 96 | △2 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 8 | 13 |
| その他の包括利益合計 | 1,308 | 630 |
| 四半期包括利益 | 3,494 | 3,375 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 3,494 | 3,375 |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | — | — |

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

| | 前第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日) |
|--------------------------|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前四半期純利益 | 3,039 | 3,875 |
| 減価償却費 | 676 | 699 |
| 固定資産除売却損益 (△は益) | 0 | △29 |
| 有価証券関係損益 (△) | 73 | 10 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | △248 | △608 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | △19 | 10 |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少) | △120 | △118 |
| 役員株式給付引当金の増減額 (△は減少) | △17 | △40 |
| 退職給付に係る負債の増減額 (△は減少) | △1 | △8 |
| 受取利息及び受取配当金 | △7,129 | △7,694 |
| 支払利息 | 1,754 | 2,047 |
| 持分法による投資損益 (△は益) | △3 | △104 |
| 営業貸付金の増減額 (△は増加) | △324,050 | 8,072 |
| コールローン等の純増 (△) 減 | 75,000 | 2,500 |
| 買現先勘定の純増 (△) 減 | 229,960 | △453,461 |
| 借入有価証券代り金の増減額 (△は増加) | 88,198 | △750,930 |
| コールマネー等の純増減 (△) | △325,895 | 181,900 |
| 短期借入金の純増減 (△) | △5,365 | 77,116 |
| コマーシャル・ペーパーの純増減 (△) | 17,000 | △122,000 |
| 売現先勘定の純増減 (△) | △591,340 | 912,840 |
| 貸付有価証券代り金の増減額 (△は減少) | 195,744 | 268,160 |
| 貸借取引担保金の純増減 (△) | 35,017 | △10,894 |
| 信託勘定借の純増減 (△) | 113,453 | △85,413 |
| 有価証券及び投資有価証券の取得による支出 | △122,423 | △264,072 |
| 有価証券及び投資有価証券の売却及び償還による収入 | 101,933 | 122,639 |
| その他 | 48,717 | △56,838 |
| 小計 | △466,046 | △172,344 |
| 利息及び配当金の受取額 | 7,533 | 7,560 |
| 利息の支払額 | △1,857 | △1,920 |
| 法人税等の支払額 | △3,053 | △4,392 |
| 法人税等の還付額 | 2,770 | 4,074 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | △460,653 | △167,021 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 投資有価証券の取得による支出 | △450 | △276 |
| 投資有価証券の売却及び償還による収入 | 245 | 3,724 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △7 | △395 |
| 有形固定資産の売却による収入 | — | 48 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △57 | △8 |
| その他 | △0 | △11 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △269 | 3,081 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 配当金の支払額 | △1,015 | △1,393 |
| 自己株式の取得による支出 | △0 | △0 |
| その他 | 0 | 0 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △1,015 | △1,394 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | — | — |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | △461,938 | △165,334 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 1,252,884 | 1,417,543 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | ※ 790,945 | ※ 1,252,208 |

【注記事項】

(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。)等を第1四半期連結会計期間の期首より適用しております。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、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、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。

これによる当第2四半期連結累計期間の損益及び期首利益剰余金に与える影響は軽微であります。

なお、「四半期財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第12号 2020年3月31日)第28-15項に定める経過的な取扱いに従って、前第2四半期連結累計期間に係る顧客との契約から生じる収益を分解した情報を記載しておりません。

(時価の算定に関する会計基準等の適用)

「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。)等を第1四半期連結会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしております。

これによる四半期連結財務諸表に与える影響はありません。

(追加情報)

(執行役等に信託を通じて自社の株式を交付する取引)

当社は、当社執行役及び執行役員(以下あわせて「執行役等」といいます。)の報酬と当社の業績及び株式価値との連動性をより明確にし、中長期的な業績の向上と企業価値の増大への貢献意識を高めることを目的として、業績連動型株式報酬制度「株式給付信託(BBT(=Board Benefit Trust))」(以下「本制度」といいます。)を導入しております。

1 取引の概要

本制度は、当社が拠出する金銭を原資として当社株式が信託を通じて取得され、執行役等に対して、報酬委員会が定める「役員株式給付規程」に従って、当社株式及び当社株式を時価で換算した金額相当の金銭(以下「当社株式等」といいます。)が信託を通じて給付される業績連動型の株式報酬制度です。

なお、執行役等が当社株式等の給付を受ける時期は、原則として執行役等の退任時とします。

2 信託に残存する自社の株式

本制度に関する会計処理については、「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第30号 2015年3月26日)に準じて、総額法を適用しております。これにより、信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額(付随費用の金額を除く。)で純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、前連結会計年度539百万円、1,137千株、当第2四半期連結会計期間511百万円、1,077千株であります。

(四半期連結損益計算書関係)

※ 一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

| | 前第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日) |
|----------|---|---|
| 報酬給与等 | 1,264百万円 | 1,308百万円 |
| 退職給付費用 | 227 | 108 |
| 賞与引当金繰入額 | 475 | 469 |
| 減価償却費 | 676 | 699 |
| 貸倒引当金戻入額 | △226 | △608 |

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※ 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は次のとおりであります。

| | 前第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日) |
|-------------------|---|---|
| 現金及び預金勘定 | 794,958百万円 | 1,256,220百万円 |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | △10 | △10 |
| 預入期間が3ヶ月を超える譲渡性預金 | △4,002 | △4,002 |
| 現金及び現金同等物 | 790,945 | 1,252,208 |

(株主資本等関係)

I 前第2四半期連結累計期間(自2020年4月1日至2020年9月30日)

1. 配当金支払額

| (決議) | 株式の種類 | 配当金の総額 | 1株当たり配当額 | 基準日 | 効力発生日 | 配当の原資 |
|--------------------|-------|----------|----------|------------|-----------|-------|
| 2020年5月18日 取締役会 | 普通株式 | 1,015百万円 | 11円 | 2020年3月31日 | 2020年6月2日 | 利益剰余金 |

(注) 2020年5月18日取締役会の決議による配当金の総額には、「株式給付信託(BBT)」が保有する当社株式に対する配当金6百万円が含まれております。

2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間末後となるもの

| (決議) | 株式の種類 | 配当金の総額 | 1株当たり配当額 | 基準日 | 効力発生日 | 配当の原資 |
|---------------------|-------|----------|----------|------------|------------|-------|
| 2020年11月11日 取締役会 | 普通株式 | 1,015百万円 | 11円 | 2020年9月30日 | 2020年12月4日 | 利益剰余金 |

(注) 2020年11月11日取締役会の決議による配当金の総額には、「株式給付信託(BBT)」が保有する当社株式に対する配当金6百万円が含まれております。

II 当第2四半期連結累計期間(自2021年4月1日至2021年9月30日)

1. 配当金支払額

| (決議) | 株式の種類 | 配当金の総額 | 1株当たり配当額 | 基準日 | 効力発生日 | 配当の原資 |
|--------------------|-------|----------|----------|------------|-----------|-------|
| 2021年5月17日 取締役会 | 普通株式 | 1,393百万円 | 15円 | 2021年3月31日 | 2021年6月3日 | 利益剰余金 |

(注) 2021年5月17日取締役会の決議による配当金の総額には、「株式給付信託(BBT)」が保有する当社株式に対する配当金17百万円が含まれております。

2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間末後となるもの

| (決議) | 株式の種類 | 配当金の総額 | 1株当たり配当額 | 基準日 | 効力発生日 | 配当の原資 |
|--------------------|-------|----------|----------|------------|------------|-------|
| 2021年11月2日 取締役会 | 普通株式 | 1,393百万円 | 15円 | 2021年9月30日 | 2021年12月3日 | 利益剰余金 |

(注) 2021年11月2日取締役会の決議による配当金の総額には、「株式給付信託(BBT)」が保有する当社株式に対する配当金16百万円が含まれております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間(自2020年4月1日至2020年9月30日)

1. 報告セグメントごとの営業収益及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

| | 証券金融業 | 信託銀行業 | 不動産賃貸業 | 合計 |
|--------------------|--------|-------|--------|--------|
| 営業収益 | | | | |
| 外部顧客への営業収益 | 13,645 | 1,192 | 453 | 15,291 |
| セグメント間の内部営業収益又は振替高 | 11 | 81 | 191 | 285 |
| 計 | 13,657 | 1,273 | 645 | 15,576 |
| セグメント利益(経常利益) | 3,243 | 717 | 365 | 4,327 |

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の内容(差異調整に関する事項)

(単位:百万円)

| 利益 | 金額 |
|-----------------|--------|
| 報告セグメント計 | 4,327 |
| セグメント間取引消去 | △1,292 |
| 持分法投資利益 | 3 |
| その他の調整額 | — |
| 四半期連結損益計算書の経常利益 | 3,039 |

II 当第2四半期連結累計期間(自2021年4月1日至2021年9月30日)

1. 報告セグメントごとの営業収益及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

| | 証券金融業 | 信託銀行業 | 不動産賃貸業 | 合計 |
|--------------------|--------|-------|--------|--------|
| 営業収益 | | | | |
| 外部顧客への営業収益 | 13,263 | 1,369 | 423 | 15,056 |
| セグメント間の内部営業収益又は振替高 | 9 | 93 | 222 | 324 |
| 計 | 13,273 | 1,462 | 645 | 15,381 |
| セグメント利益(経常利益) | 3,949 | 750 | 349 | 5,049 |

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の内容(差異調整に関する事項)

(単位:百万円)

| 利益 | 金額 |
|-----------------|--------|
| 報告セグメント計 | 5,049 |
| セグメント間取引消去 | △1,302 |
| 持分法投資利益 | 104 |
| その他の調整額 | — |
| 四半期連結損益計算書の経常利益 | 3,851 |

(有価証券関係)

その他有価証券が、企業集団の事業の運営において重要なものとなっており、かつ、前連結会計年度の末日に比べて著しい変動が認められます。

その他有価証券

I 前連結会計年度 (2021年3月31日)

| | 取得原価 | 連結貸借対照表計上額 | 差額 |
|----------|-----------|------------|-----------|
| (1) 株式 | 4,727百万円 | 15,338百万円 | 10,610百万円 |
| (2) 債券 | 903,038 " | 921,896 " | 18,858 " |
| ①国債・地方債等 | 492,797 " | 510,390 " | 17,593 " |
| ②社債 | 355,826 " | 355,499 " | △326 " |
| ③その他 | 54,415 " | 56,006 " | 1,591 " |
| (3) その他 | 13,967 " | 17,506 " | 3,539 " |
| 計 | 921,733 " | 954,741 " | 33,007 " |

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額 1,716百万円)、非上場R E I T (連結貸借対照表計上額 14,571百万円)及び投資事業有限責任組合出資金(連結貸借対照表計上額 1,503百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表には含めておりません。

II 当第2四半期連結会計期間 (2021年9月30日)

| | 取得原価 | 四半期連結貸借対照表計上額 | 差額 |
|----------|-------------|---------------|-----------|
| (1) 株式 | 4,438百万円 | 14,786百万円 | 10,348百万円 |
| (2) 債券 | 1,044,826 " | 1,065,591 " | 20,764 " |
| ①国債・地方債等 | 521,926 " | 541,519 " | 19,592 " |
| ②社債 | 428,870 " | 428,643 " | △226 " |
| ③その他 | 94,030 " | 95,428 " | 1,398 " |
| (3) その他 | 11,980 " | 16,199 " | 4,219 " |
| 計 | 1,061,246 " | 1,096,578 " | 35,331 " |

(注) 非上場株式(四半期連結貸借対照表計上額 1,727百万円)については、市場価格がないことから「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日)第5項に基づき、上表には含めておりません。また、非上場R E I T (四半期連結貸借対照表計上額 14,571百万円)、投資事業有限責任組合出資金(四半期連結貸借対照表計上額 1,724百万円)については、「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)第26項又は第27項に基づき、上表には含めておりません。

(デリバティブ取引関係)

対象物の種類が通貨であるデリバティブ取引が、企業集団の事業の運営において重要なものとなっており、かつ、前連結会計年度の末日に比べて著しい変動が認められます。

I 前連結会計年度（2021年3月31日）

| 対象物の種類 | 取引の種類 | 契約額等（百万円） | 時価（百万円） | 評価損益（百万円） |
|--------|--------|-----------|---------|-----------|
| 通貨 | 為替予約取引 | 11,506 | 147 | 147 |

(注) ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は除いております。

II 当第2四半期連結会計期間（2021年9月30日）

| 対象物の種類 | 取引の種類 | 契約額等（百万円） | 時価（百万円） | 評価損益（百万円） |
|--------|--------|-----------|---------|-----------|
| 通貨 | 為替予約取引 | 889 | 4 | 4 |

(注) ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は除いております。

(収益認識関係)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日) |
|------------------------------------|---|---|
| 1株当たり四半期純利益金額 | 23円83銭 | 29円91銭 |
| (算定上の基礎) | | |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 金額（百万円） | 2,186 | 2,745 |
| 普通株主に帰属しない金額 (百万円) | — | — |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属す る四半期純利益金額（百万円） | 2,186 | 2,745 |
| 普通株式の期中平均株式数（千株） | 91,740 | 91,789 |

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 「株式給付信託（BBT）」が保有する当社株式を、「1株当たり四半期純利益金額」の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております（前第2四半期連結累計期間572千株、当第2四半期連結累計期間1,095千株）。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2【その他】

2021年11月2日開催の取締役会において、当期中間配当に関し、次のとおり決議いたしました。

1. 中間配当による配当金の総額 …………… 1,393百万円
2. 1株当たりの金額 …………… 15円00銭
3. 支払請求の効力発生日及び支払開始日 …………… 2021年12月3日

(注) 2021年9月30日現在の株主名簿に記録された株主又は登録株式質権者に対し、支払いを行います。

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の四半期レビュー報告書

2021年11月 2日

日本証券金融株式会社

取締役会 御中

東陽監査法人
東京事務所

指定社員
業務執行社員 公認会計士 辻村 茂樹

指定社員
業務執行社員 公認会計士 後藤 秀洋

指定社員
業務執行社員 公認会計士 水戸 信之

監査人の結論

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている日本証券金融株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（2021年7月1日から2021年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2021年4月1日から2021年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書、四半期連結キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、日本証券金融株式会社及び連結子会社の2021年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項が全ての重要な点において認められなかった。

監査人の結論の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。四半期レビューの基準における当監査法人の責任は、「四半期連結財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

四半期連結財務諸表に対する経営者及び監査委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

四半期連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき四半期連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における執行役及び取締役の職務の執行を監視することにある。

四半期連結財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した四半期レビューに基づいて、四半期レビュー報告書において独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に従って、四半期レビューの過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対する質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続を実施する。四半期レビュー手続は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。
- ・ 継続企業の前提に関する事項について、重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められると判断した場合には、入手した証拠に基づき、四半期連結財務諸表において、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、適正に表示されていないと信じさせる事項が認められないかどうか結論付ける。また、継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、四半期レビュー報告書において四半期連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する四半期連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、四半期連結財務諸表に対して限定付結論又は否定的結論を表明することが求められている。監査人の結論は、四半期レビュー報告書日までに入手した証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 四半期連結財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠していないと信じさせる事項が認められないかどうかとともに、関連する注記事項を含めた四半期連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに四半期連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示していないと信じさせる事項が認められないかどうかを評価する。
- ・ 四半期連結財務諸表に対する結論を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する証拠を入手する。監査人は、四半期連結財務諸表の四半期レビューに関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査人の結論に対して責任を負う。

監査人は、監査委員会に対して、計画した四半期レビューの範囲とその実施時期、四半期レビュー上の重要な発見事項について報告を行う。

監査人は、監査委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社及び連結子会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(注) 1. 上記は四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（四半期報告書提出会社）が別途保管しております。

2. X B R L データは四半期レビューの対象には含まれていません。