

平成13年1月30日

平成13年3月期 第3四半期業績報告

会 社 名 大和証券エスビーキャピタル・マーケット株式会社

本社所在地 東京都中央区八重洲一丁目3番5号

TEL (03) 3243-2211

問 合 せ 先 責任者役職名 財 務 部 長

氏 名 白 田 真 一 郎

12年12月第3四半期の業績 (平成12年4月1日～平成12年12月31日)

(1) 経 営 成 績

(注)記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

	営業収益 (対前年同期 増減率)	営業利益 (対前年同期 増減率)	経常利益 (対前年同期 増減率)
	百万円 %	百万円 %	百万円 %
12年12月第3四半期	123,094 (△3.0)	43,726 (△15.1)	43,735 (△15.1)
11年12月第3四半期	126,893	51,527	51,532
12年3月期	172,069	72,581	73,010

	第3四半期 (当期)純利益 (対前年同期 増減率)
	百万円 %
12年12月第3四半期	24,263 (－)
11年12月第3四半期	△ 94,762
12年3月期	△ 85,080

(2) 財 政 状 態

	総資産	株主資本	株主資本比率	自己資本規制比率
	百万円	百万円	%	%
12年12月第3四半期	5,530,820	347,398	9.2	477.3
11年12月第3四半期	4,796,998	313,239	10.2	597.3
12年3月期	5,686,652	322,921	8.0	507.4

(注) 株主資本比率・・・ $\frac{\text{資本合計}}{\text{負債(*)} + \text{資本合計}} \times 100$ (*受入保証金代用有価証券、借入有価証券等を除く)

本業績報告は、「平成13年3月期第3四半期業績報告の一部訂正について」(平成13年3月23日付プレスリリース)を織り込んで、1頁と9頁を訂正したものです。

経営成績

1. 営業収益の概況

(1) 受入手数料

当第3四半期の受入手数料は578億29百万円で、前年同期比84.8%となりました。

項目別の内訳は以下の通りであります。

① 委託手数料

株券等委託手数料は107億47百万円を計上し、前年同期比39.6%となりました。一昨年10月より株式委託手数料の完全自由化が実施された中で、ホールセール部門においては委託手数料の比重が低くなっております。

② 引受・売出手数料

株券等の引受・売出手数料は249億80百万円、前年同期比130.1%と増加いたしました。信金中央金庫、全国朝日放送㈱の主幹事を務める等、IPO市場に注力しております。

債券等の引受・売出手数料は59億92百万円、前年同期比112.4%となりました。円建外債及び普通社債の取扱いが増加しております。

③ 募集・売出しの取扱い手数料

募集・売出しの取扱い手数料は22億81百万円、前年同期比112.5%となりました。うち、投資信託の募集販売手数料が12億9百万円、前年同期比77.4%となっております。

④ その他の受入手数料

その他の受入手数料は136億90百万円、前年同期比98.0%となりました。うち、投資信託の代行手数料等が73億64百万円であります。その他の業務では企業提携の媒介業務、ストラクチャード・ファイナンス業務、投資事業組合の斡旋業務、情報提供・コンサルタント業務等で手数料を計上しております。

(2) トレーディング損益

株券等トレーディング損益が376億7百万円、前年同期比153.9%となりました。債券等及び為替等の合計では73億31百万円 前年同期比26.0%を計上し、トレーディング損益の合計では449億39百万円 前年同期比85.4%となっております。

(3) 金融収支

金融収益は203億22百万円、金融費用は80億85百万円で、差引収支は122億36百万円 前年同期比658.0%となりました。受取配当金が増加しております。

2. 損益の状況

販売費・一般管理費は、合計で712億81百万円 前年同期比99.9%となりました。人件費、減価償却費等が増加しておりますが、取引関係費、事務費は減少しております。

以上の状況から、当第3四半期は営業収益1,230億94百万円 前年同期比97.0%となり、営業費用は793億67百万円 前年同期比105.3%、営業利益は437億26百万円 前年同期比84.9%、経常利益は437億35百万円 前年同期比84.9%となりました。その結果、当第3四半期では法人税等及び法人税等調整額控除後の第3四半期純利益で242億63百万円を計上しております。

第3四半期貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	当第3四半期 (12.12.31)	前年第3四半期 (11.12.31)	前年同期比増減	前 期 (12. 3.31)
(資 産 の 部)				
流 動 資 産	5,395,247	4,666,561	728,685	5,545,267
現 金 ・ 預 金	44,015	163,536	△ 119,520	118,356
預 け 金	1,408	704	704	785
立 替 金	280	2,226	△ 1,945	5,942
募 集 等 払 込 金	1,948	1,503	444	199
短 期 貸 付 金	166,354	22,883	143,471	31,835
未 収 収 益	6,814	5,099	1,715	4,863
トレーディング商品	2,067,981	1,599,431	468,550	2,592,120
商品有価証券等	1,842,945	1,463,623	379,322	2,470,177
オプション取引	37,592	11,263	26,328	12,343
派生商品評価勘定	187,443	124,544	62,899	109,599
信用取引勘定	59,133	44,730	14,402	85,418
信用取引貸付金	3	521	△ 517	315
信用取引借証券担保金	59,129	44,208	14,920	85,103
現 先 取 引 勘 定	239,240	2,398	236,842	24,099
借入有価証券担保金	1,027,284	1,076,271	△ 48,987	1,004,175
保管有価証券	1,760,783	1,735,240	25,543	1,659,021
短期差入保証金	12,825	7,472	5,353	9,547
繰延税金資産	4,920	1,828	3,091	4,387
その他流動資産	2,865	3,287	△ 422	4,583
貸 倒 引 当 金	△ 610	△ 52	△ 557	△ 70
固 定 資 産	135,573	130,436	5,137	141,385
有 形 固 定 資 産	4,724	4,851	△ 126	5,333
無 形 固 定 資 産	17,841	9,549	8,292	11,543
投 資 等	113,006	116,035	△ 3,028	124,508
投資有価証券	2,221	139	2,082	590
子 会 社 株 式	34,928	29,945	4,983	34,928
長 期 貸 付 金	34	33	1	35
長期差入保証金	8,806	8,276	529	8,336
繰延税金資産	61,196	72,495	△ 11,298	74,272
その他投資等	5,826	5,144	681	6,344
貸 倒 引 当 金	△ 8	△ 0	△ 8	△ 0
資 産 合 計	5,530,820	4,796,998	733,822	5,686,652

(単位：百万円)

科 目	当第3四半期 (12.12.31)	前年第3四半期 (11.12.31)	前年同期比増減	前 期 (12. 3.31)
(負 債 の 部)				
流 動 負 債	5,017,157	4,381,673	635,483	5,257,012
短 期 借 入 金	316,699	160,000	156,699	230,200
コマーシャル・ペーパー	473,300	146,100	327,200	145,600
一 年 以 内 償 還 社 債	5,000	—	5,000	—
預 り 金	6,961	12,669	△ 5,707	10,763
約 定 見 返 勘 定	31,023	36,042	△ 5,019	125,262
募 集 等 受 入 金	1,178	1,424	△ 245	6,574
未 払 費 用	4,521	3,727	793	4,853
トレーディング商品	929,785	862,003	67,782	1,078,232
商品有価証券等	728,546	738,188	△ 9,642	962,454
オプション取引	34,717	7,016	27,700	12,806
派生商品評価勘定	166,522	116,798	49,723	102,971
信 用 取 引 勘 定	9,047	7,635	1,412	34,198
貸借取引借入金	—	—	—	168
信用取引貸証券受入金	9,047	7,635	1,412	34,030
現 先 取 引 勘 定	485,909	594,096	△ 108,186	1,123,837
貸付有価証券担保金	960,340	806,986	153,353	803,975
短期借入有価証券	1,604,032	1,516,177	87,855	1,451,897
受 入 保 証 金	22,647	8,593	14,054	12,737
受入保証金代用有価証券	156,750	219,062	△ 62,312	207,124
未 払 法 人 税 等	—	5,370	△ 5,370	16,878
そ の 他 流 動 負 債	9,957	1,783	8,174	4,876
固 定 負 債	164,957	101,610	63,346	105,974
社 債	58,200	—	58,200	—
長 期 借 入 金	100,000	100,000	—	100,000
退 職 給 与 引 当 金	—	851	△ 851	1,029
退 職 給 付 引 当 金	1,576	—	1,576	—
厚生年金基金引当金	4,232	—	4,232	4,232
そ の 他 固 定 負 債	948	759	189	712
引 当 金	1,307	473	834	744
証券取引責任準備金	1,307	473	834	744
金融先物取引責任準備金	0	0	0	0
負 債 合 計	5,183,422	4,483,758	699,664	5,363,731
(資 本 の 部)				
資 本 金	205,600	205,600	—	205,600
法 定 準 備 金	117,321	202,410	△ 85,088	202,410
資 本 準 備 金	117,321	202,410	△ 85,088	202,410
剰余金又は欠損金(△)	24,263	△ 94,770	119,034	△ 85,088
特 別 償 却 準 備 金	517	—	517	—
第3四半期(当期)未処分利益	23,746	△ 94,770	118,516	△ 85,088
(うち第3四半期(当期)純利益)	(24,263)	(△ 94,762)	(119,025)	(△ 85,080)
評 価 差 額 金	213	—	213	—
資 本 合 計	347,398	313,239	34,158	322,921
負 債 ・ 資 本 合 計	5,530,820	4,796,998	733,822	5,686,652

第3四半期損益計算書

(単位：百万円)

科 目			当第3四半期 (12. 4. 1 12.12.31)	前年第3四半期 (11. 4. 1 11.12.31)	前年同期比 (%)	前 期 (11. 4. 1 12. 3.31)
経常損益の部	営業損益の部	営 業 収 益	123,094	126,893	97.0	172,069
		受 入 手 数 料	57,829	68,164	84.8	92,471
		トレーディング損益	44,939	52,604	85.4	70,679
		その他の商品売買損益	2	227	1.0	340
		金 融 収 益	20,322	5,896	344.6	8,578
		営 業 費 用	79,367	75,365	105.3	99,488
		販売費・一般管理費	71,281	71,328	99.9	93,816
		取 引 関 係 費	27,284	29,567	92.3	37,518
		人 件 費	18,245	16,762	108.8	22,834
		不 動 産 関 係 費	7,260	7,256	100.1	9,832
		事 務 費	10,719	12,405	86.4	16,364
		減 価 償 却 費	4,107	3,019	136.0	4,115
		租 税 公 課	1,887	1,494	126.3	1,913
	そ の 他	1,776	821	216.2	1,237	
金 融 費 用	8,085	4,037	200.3	5,671		
	営 業 利 益	43,726	51,527	84.9	72,581	
営業外	営 業 外 収 益	416	376	110.5	579	
	営 業 外 費 用	407	372	109.4	150	
	経 常 利 益	43,735	51,532	84.9	73,010	
特別損益の部	特 別 利 益	—	—	—	—	
	特 別 損 失	563	214,888	0.3	219,392	
	営 業 権 償 却	—	208,000	—	208,000	
	営業権に係る控除対象外消費税等	—	4,359	—	4,359	
	厚生年金基金引当金繰入	—	—	—	4,232	
	営 業 開 始 関 連 費 用	—	2,056	—	2,056	
	証券取引責任準備金繰入	563	473	118.9	744	
	金融先物取引責任準備金繰入	0	0	134.9	0	
税引前第3四半期（当期）純利益			43,171	△163,356	—	△146,382
法 人 税 等			6,520	5,729	113.8	17,358
法 人 税 等 調 整 額			12,387	△ 74,324	—	△ 78,659
第 3 四 半 期 （ 当 期 ） 純 利 益			24,263	△ 94,762	—	△ 85,080
前 期 繰 越 損 失			517	8	—	8
第 3 四 半 期 （ 当 期 ） 未 処 分 利 益			23,746	△ 94,770	—	△ 85,088

[第3四半期財務諸表の作成方法について]

当社の貸借対照表及び損益計算書は、「株式会社の貸借対照表、損益計算書、営業報告書及び附属明細書に関する規則」(昭和38年法務省令第31号)の規定のほか、「証券会社に関する内閣府令」(平成10年総理府令・大蔵省令第32号)、及び「証券業經理の統一について」(昭和49年11月14日付日本証券業協会理事会決議)に準拠して作成しております。

[第3四半期財務諸表作成のための基本となる重要な事項]

会計処理基準に関する事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 特定取引勘定に属する有価証券等の評価基準及び評価方法

特定取引勘定に属する有価証券及び派生商品取引等については、時価法で計上しております。

(2) 特定取引勘定に属さない有価証券、その他の商品の評価基準及び評価方法

①子会社株式及び関連会社株式については移動平均法に基づく原価法によっております。

②その他有価証券のうち、時価のあるものについては第3四半期決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)、時価のないものについては移動平均法に基づく原価法により計上しております。

③その他の商品については、移動平均法に基づく原価法により計上しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産、投資等

定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率法により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については財務内容評価法により計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支払に備えるため、当社所定の計算基準による支払見積額の当第3四半期負担分を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当社の退職金規程に基づく当第3四半期要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績等に応じて各事業年度ごとに各人別の勤務費用が確定するためです。

(4) 厚生年金基金引当金

当社は、総合型基金である日本証券業厚生年金基金に加入しておりますが、将来の年金給付の確保に備えるため、同基金の予測給付債務から年金資産の公正な評価額を控除した額のうち、その負担分について合理的な方法で計算した額を計上しております。

4. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

5. その他第3四半期財務諸表作成のための重要な事項

<消費税等の会計処理>

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっております。

<繰延資産の処理方法>

社債発行費は、全額発生時の費用として処理しております。

注記事項

(第3四半期貸借対照表関係)

	(当第3四半期)	(前年第3四半期)	(前 期)
1. 有形固定資産の減価償却累計額	3,465百万円	1,516百万円	2,016百万円
2. 保証債務	4,104百万円	4,301百万円	4,294百万円
3. 長期借入金は「証券会社の自己資本規制に関する内閣府令」(平成11年総理府令・大蔵省令第28号)第2条に定める劣後特約付借入金であります。			
4. 当会計期間より、「退職給付に係る会計基準」(企業会計審議会 平成10年6月16日)に基づき、「退職給付引当金」を新設しております。			
5. 当会計期間より、その他有価証券の時価評価を行っており、その他有価証券の評価差額から税効果額を控除した額を、「評価差額金」として資本の部に計上しております。			

平成12年12月第3四半期(9ヶ月)決算資料**1. 手数料収入****(1) 科目別内訳**

(単位：百万円)

	当第3四半期	前年第3四半期	前年同期比	前 期
			%	
委 託 手 数 料	10,884	27,637	39.4	33,722
(株 券 等)	(10,747)	(27,126)	(39.6)	(33,167)
(債 券 等)	(136)	(506)	(26.9)	(549)
引 受 ・ 売 出 手 数 料	30,973	24,531	126.3	33,979
(株 券 等)	(24,980)	(19,200)	(130.1)	(26,417)
(債 券 等)	(5,992)	(5,330)	(112.4)	(7,562)
募 集 ・ 売 出 し の 取 扱 い 手 数 料	2,281	2,028	112.5	3,713
(受 益 証 券)	(1,209)	(1,563)	(77.4)	(2,496)
そ の 他 の 受 入 手 数 料	13,690	13,967	98.0	21,055
(受 益 証 券)	(7,364)	(9,116)	(80.8)	(12,167)
合 計	57,829	68,164	84.8	92,471

(2) 商品別内訳

(単位：百万円)

	当第3四半期	前年第3四半期	前年同期比	前 期
			%	
株 券 等	36,590	46,543	78.6	59,974
債 券 等	7,756	7,612	101.9	11,281
受 益 証 券	8,574	10,684	80.3	14,669
そ の 他	4,908	3,323	147.7	6,546
合 計	57,829	68,164	84.8	92,471

当第3四半期より、「株券等」に転換社債及びワラントの実績を含めております。
 なお、前年第3四半期及び前期につきましても、同様の表示に変更しております。

2. トレーディング損益

(単位：百万円)

	当第3四半期	前年第3四半期	前年同期比	前 期
			%	
株 券 等	37,607	24,428	153.9	33,213
債 券 ・ 為 替 等	7,331	28,175	26.0	37,466
(債 券 等)	(10,175)	(27,027)	(37.6)	(37,425)
(為 替 等)	(△ 2,843)	(1,148)	(—)	(41)
合 計	44,939	52,604	85.4	70,679

3. 株券売買高 (先物取引を除く)

(単位：百万株、百万円)

	当第3四半期		前年第3四半期		前年同期比		前 期	
	株 数	金 額	株 数	金 額	株 数	金 額	株 数	金 額
合 計	27,879	44,618,127	23,405	32,664,414	119.1%	136.6%	36,854	60,773,098
(自 己)	(14,544)	(23,217,250)	(10,956)	(15,368,198)	(132.7)	(151.1)	(17,483)	(29,146,860)
(委 託)	(13,335)	(21,400,876)	(12,448)	(17,296,216)	(107.1)	(123.7)	(19,371)	(31,626,237)
委 託 比 率	47.8 %	48.0 %	53.2 %	53.0 %			52.6 %	52.0 %
東 証 シ ェ ア	6.8 %	7.7 %	6.1 %	6.1 %			6.2 %	6.6 %

4. 引受け・募集・売出しの取扱高

(単位：百万株、百万円)

		当第3四半期	前年第3四半期	前年同期比	前 期
引 受 高	株 券 (株 数)	60	70	85.5 %	92
	(金 額)	516,635	542,250	95.3	662,799
	債 券 (額面金額)	2,435,674	2,323,030	104.8	3,055,531
	コマーシャル・ペーパー及び外国証券等 (額面金額)	1,292,600	716,100	180.5	1,192,600
募 集 ・ 売 出 し の 取 扱 高	株 券 (株 数)	119	72	164.8 %	98
	(金 額)	540,344	543,428	99.4	665,745
	債 券 (額面金額)	2,467,808	2,253,920	109.5	3,136,207
	受 益 証 券 (額面金額)	3,120,124	3,480,316	89.7	5,024,142
	コマーシャル・ペーパー及び外国証券等 (額面金額)	1,292,600	716,100	180.5	1,162,600

※ 募集・売出しの取扱高は売出高及び私募の取扱高を含んでおります。

5. 自己資本規制比率

(単位：百万円)

		当第3四半期	前年第3四半期	前 期
基本的項目	資 本 合 計 (A)	347,184	313,239	322,921
補完的項目	証券取引責任準備金等	1,307	473	744
	貸 倒 引 当 金	619	53	70
	劣 後 特 約 付 借 入 金	100,000	100,000	100,000
	有価証券評価損益算入額	368	—	690
	計 (B)	102,295	100,526	101,505
控 除 資 産	(C)	137,935	131,195	141,675
控除後自己資本 (A)+(B)-(C) (D)		311,544	282,571	282,751
リスク相当額	市 場 リ ス ク 相 当 額	34,252	22,293	28,667
	取 引 先 リ ス ク 相 当 額	12,705	8,432	9,384
	基 礎 的 リ ス ク 相 当 額	18,308	16,579	17,668
	計 (E)	65,266	47,304	55,720
自己資本規制比率 (D)／(E)×100 (%)		477.3 %	597.3 %	507.4 %

(参考資料)

損益計算書の四半期推移

(単位：百万円)

科 目	当第 1 四半期 〔 12. 4 .1 〕 〔 12. 6.30 〕	当第 2 四半期 〔 12. 7. 1 〕 〔 12. 9.30 〕	当第 3 四半期 〔 12.10. 1 〕 〔 12.12.31 〕
営業収益	55,097	59,980	8,016
受入手数料	18,579	24,371	14,878
委託手数料	4,066	3,970	2,847
(株券等)	4,033	3,922	2,790
(債券等)	32	47	56
引受・売出手数料	8,847	13,941	8,184
(株券等)	6,135	12,134	6,710
(債券等)	2,711	1,806	1,474
募集・売出しの取扱い手数料	851	1,087	343
(受益証券)	674	350	184
その他の受入手数料	4,814	5,372	3,503
(受益証券)	2,820	2,549	1,994
トレーディング損益	32,089	26,212	△13,362
(株券等)	27,178	19,346	△8,917
(債券等)	5,809	7,622	△3,256
(為替等)	△899	△756	△1,188
その他の商品売買損益	-	-	2
金融収益	4,428	9,396	6,497
営業費用	24,048	29,342	25,976
販売費・一般管理費	22,668	26,662	21,950
取引関係費	8,408	11,114	7,760
人件費	6,371	6,511	5,363
不動産関係費	2,152	2,652	2,455
事務費	3,399	3,769	3,550
減価償却費	1,268	1,379	1,459
租税公課	632	506	749
その他	435	729	611
金融費用	1,379	2,680	4,025
営業利益	31,048	30,638	△17,959
営業外収益	127	188	100
営業外費用	208	35	163
経常利益	30,967	30,790	△18,023
特別利益	-	-	-
特別損失	201	212	149
税引前純利益	30,766	30,578	△18,172
法人税等	7,888	10,163	△11,532
法人税等調整額	5,281	3,142	3,963
純利益	17,595	17,272	△10,604