

## 【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】      | 平成25年11月12日  |
| 【四半期会計期間】  | 第104期第2四半期（自 平成25年7月1日 至 平成25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】 | 取締役社長 小林 英三  |
| 【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】  | 執行役員総務部長 前田 和宏   |
| 【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】  | 執行役員総務部長 前田 和宏   |
| 【縦覧に供する場所】 | 日本証券金融株式会社 大阪支社<br>（大阪市中央区北浜二丁目4番6号）<br>株式会社東京証券取引所<br>（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103期<br>第2四半期連結<br>累計期間  | 第104期<br>第2四半期連結<br>累計期間  | 第103期                     |
|---------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 会計期間                            | 自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日 | 自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日 | 自平成24年4月1日<br>至平成25年3月31日 |
| 営業収益(百万円)                       | 8,682                     | 9,303                     | 17,675                    |
| 経常利益(百万円)                       | 1,045                     | 1,226                     | 2,557                     |
| 四半期(当期)純利益(百万円)                 | 740                       | 4,986                     | 1,777                     |
| 四半期包括利益又は包括利益<br>(百万円)          | 722                       | 4,298                     | 4,257                     |
| 純資産額(百万円)                       | 115,706                   | 133,584                   | 118,590                   |
| 総資産額(百万円)                       | 3,864,254                 | 3,997,769                 | 3,433,456                 |
| 1株当たり四半期(当期)純利益金<br>額(円)        | 7.96                      | 50.58                     | 19.10                     |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期<br>(当期)純利益金額(円) | -                         | -                         | -                         |
| 自己資本比率(%)                       | 2.99                      | 3.34                      | 3.45                      |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー(百万円)       | 54,225                    | 90,771                    | 106,689                   |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー(百万円)       | 915                       | 518                       | 1,230                     |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー(百万円)       | 655                       | 690                       | 1,310                     |
| 現金及び現金同等物の四半期末(期<br>末)残高(百万円)   | 62,764                    | 30,834                    | 114,258                   |

| 回次               | 第103期<br>第2四半期連結<br>会計期間  | 第104期<br>第2四半期連結<br>会計期間  |
|------------------|---------------------------|---------------------------|
| 会計期間             | 自平成24年7月1日<br>至平成24年9月30日 | 自平成25年7月1日<br>至平成25年9月30日 |
| 1株当たり四半期純利益金額(円) | 0.15                      | 44.85                     |

- (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 営業収益には、消費税等は含まれておりません。
- 3 当社は、従来、貸付有価証券、保管有価証券及び寄託有価証券並びに預り担保有価証券、借入有価証券及び貸付有価証券見返(以下、「有価証券勘定」といいます。)を連結貸借対照表の資産・負債に両建計上しておりましたが、当第2四半期連結会計期間より計上しないことに変更いたしました。当該会計方針の変更は遡及適用され、前連結会計年度および第103期第2四半期連結累計期間についても遡及適用後の総資産額となっております。
- 4 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。

- 5 自己資本比率は、以下の算式により算出しております。

$$\text{自己資本比率} = \frac{\text{自己資本}}{\text{負債・純資産合計}} \times 100 (\%)$$

当自己資本比率算出にあたっては、従前より負債・純資産合計から前述の有価証券勘定を控除して算出しており、会計方針の変更による影響はありません。

## 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。

なお、当社は平成25年7月22日を合併期日として大阪証券金融株式会社を吸収合併いたしました。

## 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、新たに発生した事業等のリスクはありません。  
また、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重要な変更はありません。

### 2【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。

### 3【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) 業績

当第2四半期連結累計期間（自平成25年4月1日 至平成25年9月30日）における株式市場をみますと、期初12,135円で始まった日経平均株価は、日本銀行による積極的な金融緩和の実施や政府の成長戦略に対する期待などから上昇し、5月22日には当期間の最高値となる15,627円をつけました。その後、米国の量的緩和縮小観測などから下落に転じ、6月中旬には13,000円を割り込む場面も見られましたが、6月下旬以降は国内外の経済指標の改善や円安の進行を背景に持ち直し、9月末は14,455円で取引を終えました。

この期間における東京市場の制度信用取引買い残高は、個人投資家の新規買いが優勢となったことにより増加し、期初の1兆6,000億円台から5月中旬には2兆円を上回りました。その後も堅調な買いが続いたことから、8月上旬に当期間ピークの2兆4,000億円台をつけ、9月末は2兆3,000億円台となりました。一方、同売り残高は、当初は概ね4,000億円台で推移しましたが、株価が下落に転じたところで買戻しが進み、6月中旬には3,000億円を割り込む水準まで減少しました。その後は株価が上昇する局面で個人投資家の新規売りが優勢となったことにより増加し、9月末は4,600億円台となりました。

このような市場動向の下、当第2四半期連結累計期間の貸付金総残高（期中平均）は7,177億円と前年同期比3,378億円増加しました。

当第2四半期連結累計期間の連結営業収益は、保有国債の利息収入および売却益が減少したものの、貸借取引業務をはじめとする貸付金利息などが増収となったことから、9,303百万円（前年同期比7.2%増）となりました。同営業費用は4,150百万円（同0.9%減）となり、一般管理費は、子会社の日証金信託銀行株式会社において融資先企業の業況悪化により第1四半期に個別の貸倒引当金繰入が発生したことから、4,184百万円（同15.4%増）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968百万円（同11.7%増）、同経常利益は1,226百万円（同17.3%増）となりました。また、大阪証券金融株式会社との合併に伴い負ののれん発生益を特別利益に計上したことから、同四半期純利益は4,986百万円（同573.3%増）となりました。

次に各セグメントの営業概況をご報告いたします。

#### 証券金融業

貸借取引業務においては、貸借取引貸付金が期中平均で4,729億円と前年同期比2,672億円増加したことから貸付金利息は大幅な増収となりました。一方、貸借取引貸付有価証券は期中平均で1,689億円と前年同期並みとなり、貸株料は前年同期とほぼ同水準となりました。この結果、当業務の営業収益は4,196百万円（前年同期比32.9%増）となりました。

公社債貸付・一般貸付業務においては、期中平均残高が1,390億円と前年同期比806億円増加となりました。金融商品取引業者に対する貸付の利用が増えたほか、大阪証券金融株式会社との合併により個人・一般事業法人に対する貸付残高が増加したことから、当業務の営業収益は848百万円（同119.4%増）となりました。

有価証券貸付業務の営業収益は、債券営業部門のS C取引（貸借対象債券を特定する取引）の借入需要の高まりや一般貸付部門における長期物の利用の増加から、1,149百万円（同15.9%増）となりました。

その他の営業収益は、保有国債の利息収入および売却益が減少したことから、1,597百万円（同40.3%減）となりました。

#### 信託銀行業

信託銀行業務においては、信託銀行貸付金が期中平均で864億円と前年同期比165億円減少し、貸付金利息が減収となりましたが、信託報酬および保有有価証券の利息収入が増収となったことから、当業務の営業収益は1,075百万円（前年同期比1.1%増）となりました。このほか、前述のとおり貸倒引当金の繰入を行いました。

#### 不動産賃貸業

不動産賃貸業務においては、賃貸料が増収となったことから、当業務の営業収益は436百万円（前年同期比7.0%増）となりました。

### (2) 財政状態の分析

#### 資産

当第2四半期末（平成25年9月30日）における資産合計は、投資有価証券が6,772億円、借入有価証券代り金が2,279億円それぞれ増加したことなどから、3兆9,977億円と前連結会計年度末比5,643億円増加しました。

#### 負債

当第2四半期末における負債合計は、貸付有価証券代り金が4,251億円増加したことなどから、3兆8,641億円と前連結会計年度末比5,493億円増加しました。

#### 純資産

当第2四半期末における純資産合計は、四半期純利益の計上などにより利益剰余金が43億円増加したほか、大阪証券金融株式会社との合併に伴い資本剰余金が108億円増加したことなどから、1,335億円と前連結会計年度末比149億円増加しました。

当社は、従来、貸付有価証券、保管有価証券及び寄託有価証券並びに預り担保有価証券、借入有価証券及び貸付有価証券見返を連結貸借対照表の資産・負債に両建計上しておりましたが、当第2四半期連結会計期間より計上しないことに変更いたしました。上記前連結会計年度比較は、遡及処理後の数値で行っております。

なお、変更の詳細につきましては、18ページの「会計方針の変更」をご覧ください。

### (3) 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30,834百万円（前連結会計年度末比83,423百万円減）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あります。

#### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

有価証券及び投資有価証券の取得による支出等により、90,771百万円の流出超（前年同期間54,225百万円の流入超）となりました。

#### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

有形固定資産の取得による支出等により、518百万円の流出超（前年同期間915百万円の流出超）となりました。

#### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

配当金の支払い等により、690百万円の流出超（前年同期間655百万円の流出超）となりました。

このほか、合併に伴い現金及び現金同等物が8,556百万円増加しております。

## (4) 当社グループ業務別営業収益の状況

|              | 前年同期間<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) |        | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) |        | 前連結会計年度(通期)<br>(自平成24年4月1日<br>至平成25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        | 7,211                                | 83.1   | 7,792                                       | 83.7   | 14,093                                     | 79.7   |
| 貸借取引業務       | 3,157                                | 36.4   | 4,196                                       | 45.1   | 6,625                                      | 37.5   |
| 貸借取引貸付金利息    | 838                                  | 9.7    | 1,946                                       | 20.9   | 1,760                                      | 10.0   |
| 借入有価証券代り金利息  | 257                                  | 3.0    | 177   | 1.9    | 652  | 3.7    |
| 有価証券貸付料      | 1,907                                | 22.0   | 1,748                                       | 18.8   | 3,746                                      | 21.2   |
| 公社債貸付・一般貸付業務 | 386                                  | 4.5    | 848   | 9.1    | 810  | 4.6    |
| 有価証券貸付業務     | 991                                  | 11.4   | 1,149                                       | 12.3   | 1,862                                      | 10.5   |
| 株券           | 119                                  | 1.4    | 167   | 1.8    | 289  | 1.6    |
| 債券           | 871                                  | 10.0   | 982   | 10.5   | 1,573                                      | 8.9    |
| その他          | 2,675                                | 30.8   | 1,597                                       | 17.2   | 4,794                                      | 27.1   |
| 信託銀行業        | 1,063                                | 12.2   | 1,075                                       | 11.6   | 2,762                                      | 15.6   |
| 貸付金利息        | 311                                  | 3.6    | 184   | 2.0    | 590  | 3.3    |
| 信託報酬         | 157                                  | 1.8    | 229   | 2.5    | 338  | 1.9    |
| その他          | 593                                  | 6.8    | 661   | 7.1    | 1,833                                      | 10.4   |
| 不動産賃貸業       | 407                                  | 4.7    | 436   | 4.7    | 819  | 4.7    |
| 合計           | 8,682                                | 100.0  | 9,303                                       | 100.0  | 17,675                                     | 100.0  |

## (5) 当社グループ貸付金の状況(平均残高)

|                                | 前年同期間<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) |               | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) |               | 前連結会計年度(通期)<br>(自平成24年4月1日<br>至平成25年3月31日) |               |
|--------------------------------|--------------------------------------|---------------|---|---------------|--|---------------|
|                                | 金額(億円)                               | 構成比(%)        | 金額(億円)                                      | 構成比(%)        | 金額(億円)                                     | 構成比(%)        |
| 貸借取引貸付金                        | 2,057                                | 54.1          | 4,729                                       | 65.9          | 2,141                                      | 55.7          |
| 公社債貸付金・一般貸付金<br>(うち一般信用ファイナンス) | 583<br>(182)                         | 15.4<br>(4.8) | 1,390<br>(351)                              | 19.4<br>(4.9) | 558<br>(184)                               | 14.5<br>(4.8) |
| 信託銀行貸付金                        | 1,030                                | 27.1          | 864   | 12.0          | 1,010                                      | 26.3          |
| その他                            | 128                                  | 3.4           | 192   | 2.7           | 132  | 3.5           |
| 合計                             | 3,799                                | 100.0         | 7,177                                       | 100.0         | 3,843                                      | 100.0         |
| (参考)<br>貸借取引貸付有価証券(注)          | 1,590                                |               | 1,689                                       |               | 1,830                                      |               |

(注) 当第2四半期連結会計期間より連結貸借対照表に計上しないことといたしましたが、従来どおりの表記を用いております。

## (6) 当社グループ貸付金の状況（期末残高）

|                                | 前年同期間<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) |               | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) |               | 前連結会計年度(通期)<br>(自平成24年4月1日<br>至平成25年3月31日) |               |
|--------------------------------|--------------------------------------|---------------|---|---------------|--|---------------|
|                                | 金額(億円)                               | 構成比(%)        | 金額(億円)                                      | 構成比(%)        | 金額(億円)                                     | 構成比(%)        |
| 貸借取引貸付金                        | 1,722                                | 43.2          | 5,693                                       | 69.7          | 5,023                                      | 68.6          |
| 公社債貸付金・一般貸付金<br>(うち一般信用ファイナンス) | 943<br>(139)                         | 23.7<br>(3.5) | 1,563<br>(407)                              | 19.1<br>(5.0) | 1,220<br>(343)                             | 16.7<br>(4.7) |
| 信託銀行貸付金                        | 1,023                                | 25.7          | 643   | 7.9           | 786  | 10.7          |
| その他                            | 295                                  | 7.4           | 267   | 3.3           | 295  | 4.0           |
| 合計                             | 3,984                                | 100.0         | 8,168                                       | 100.0         | 7,324                                      | 100.0         |
| (参考)<br>貸借取引貸付有価証券(注)          | 2,038                                |               | 2,372                                       |               | 2,162                                      |               |

(注) 当第2四半期連結会計期間より連結貸借対照表に計上しないことといたしましたが、従来どおりの表記を用いております。

## (7) 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   |
|--------------|---------------|----------|-------|
| 平成13年5月1日    | 0.60%         | 0.00%    |       |
| 平成14年5月7日    | 0.60%         | 0.00%    | 0.40% |
| 平成18年7月27日   | 0.74%(+0.14%) | 0.00%    | 0.40% |
| 平成18年9月22日   | 0.86%(+0.12%) | 0.00%    | 0.40% |
| 平成19年3月15日   | 1.02%(+0.16%) | 0.00%    | 0.40% |
| 平成19年4月5日    | 1.11%(+0.09%) | 0.00%    | 0.40% |
| 平成21年1月29日   | 0.97%(0.14%)  | 0.00%    | 0.40% |
| 平成22年11月22日  | 0.77%(0.20%)  | 0.00%    | 0.40% |
| 平成25年9月30日現在 | 0.77%         | 0.00%    | 0.40% |

(8) 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。

(9) 研究開発活動

該当事項はありません。

(10) 従業員数

当第2四半期連結累計期間において、連結全体の従業員数が前連結会計年度末に比べ38名増加しております。これは主に、証券金融業を行う当社において、平成25年7月22日を合併期日として大阪証券金融株式会社を吸収合併したことによるものであります。

平成25年9月30日現在

| セグメントの名称 | 従業員数(人) |
|----------|---------|
| 証券金融業    | 243 [3] |
| 信託銀行業    | 37 [1]  |
| 不動産賃貸業   | 16 [0]  |
| 合計       | 296 [4] |

(注) 1 従業員数は就業人員数(当社連結会社から連結会社外への出向者を除く)であり、執行役員を含んでおりません。また、臨時従業員数は[ ]内に年間の平均人員数を外数で記載しております。

2 臨時従業員には、派遣社員およびパートタイマーが含まれております。



### 第3【提出会社の状況】

#### 1【株式等の状況】

##### (1)【株式の総数等】

###### 【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 |

###### 【発行済株式】

| 種類   | 第2四半期会計期間<br>末現在発行数(株)<br>(平成25年9月30日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成25年11月12日) | 上場金融商品取引所<br>名又は登録認可金融<br>商品取引業協会名 | 内容   |
|------|--|----------------------------------|------------------------------------|--|
| 普通株式 | 107,307,763                            | 107,307,763                      | 東京証券取引所<br>(市場第一部)                 | 完全議決権株式であり、権利<br>内容に何ら限定のない当社に<br>おける標準となる株式<br>単元株式数 100株 |
| 計    | 107,307,763                            | 107,307,763                      |                                    |  |

##### (2)【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)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### (5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日               | 発行済株式<br>総数増減数<br>(千株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(千株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|-------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 平成25年7月22日<br>(注) | 13,607                 | 107,307               | -               | 10,000         | -                     | 5,181                |

(注) 大阪証券金融株式会社との合併(合併比率1:0.39)に伴う増加であります。

(6)【大株主の状況】

平成25年9月30日現在

| 氏名又は名称   | 住所   | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数<br>に対する所有株式<br>数の割合(%) |
|--|--|---------------|--------------------------------|
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社   | 東京都中央区晴海1-8-11   | 15,018        | 13.99                          |
| NORTHERN TRUST GLOBAL SERVICES LIMITED<br>RE NORWEGIAN CLIENTS ACCOUNT<br>(常任代理人 香港上海銀行東京支店) | 50 BANK STREET, CANARY WHARF,<br>LONDON, E14 5NT, UK<br>(東京都中央区日本橋3-11-1)                    | 5,575         | 5.19                           |
| 株式会社みずほ銀行  | 東京都千代田区丸の内1-3-3  | 5,221         | 4.86                           |
| NORTHERN TRUST CO. (AVFC) SUB<br>A/C BRITISH CLIENTS<br>(常任代理人 香港上海銀行東京支店)                   | 50 BANK STREET, CANARY WHARF,<br>LONDON, E14 5NT, UK<br>(東京都中央区日本橋3-11-1)                    | 5,015         | 4.67                           |
| 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  | 4,610         | 4.29                           |
| RBC ISB A/C DUB NON RESIDENT/DOMESTIC<br>RATE<br>(常任代理人 シティバンク銀行株式会社)                        | 14 PORTE DE FRANCE, ESCH-SUR-<br>ALZETTE, LUXEMBOURG, L-4360<br>(東京都品川区東品川2-3-14)            | 3,923         | 3.65                           |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社   | 東京都港区浜松町2-11-3   | 2,608         | 2.43                           |
| STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY<br>(常任代理人 株式会社みずほ銀行)                                     | P.O. BOX 351 BOSTON MASSACHUSETTS<br>02101 U.S.A.<br>(東京都中央区月島4-16-13)                       | 2,366         | 2.20                           |
| MSIP CLIENT SECURITIES<br>(常任代理人 モルガン・スタンレー M U F<br>G証券株式会社)                                | 25 CABOT SQUARE, CANARY WHARF, LONDON<br>E14 4QA, UK<br>(東京都渋谷区恵比寿4-20-3 恵<br>比寿ガーデンプレイスタワー) | 2,002         | 1.86                           |
| THE BANK OF NEW YORK, TREATY JASDEC<br>ACCOUNT<br>(常任代理人 株式会社三菱東京UFJ銀行)                      | AVENUE DES ARTS, 35 KUNSTLAAN, 1040<br>BRUSSELS, BELGIUM<br>(東京都千代田区丸の内2-7-1)                | 1,918         | 1.78                           |
| 計  | -  | 48,261        | 44.97                          |

(注) 1 上記の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は次のとおりであります。

|                      |          |
|----------------------|----------|
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 | 15,018千株 |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社   | 2,608千株  |

- 2 スカゲン・エーエスより平成21年12月14日付で大量保有報告書(変更報告書)の写しの送付があり、以下のとおり株式を保有している旨報告を受けておりますが、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」では考慮しておりません。

| 氏名又は名称    | 住所                            | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数<br>に対する所有株式<br>数の割合(%) |
|-----------|-------------------------------|---------------|--------------------------------|
| スカゲン・エーエス | ノルウェー王国、スタヴァンゲル4006、<br>スカゲン3 | 5,677         | 6.06                           |
| 計         | -                             | 5,677         | 6.06                           |

- 3 ジェイ・オー・ハンプロ・キャピタル・マネージメント・リミテッドより平成25年7月3日付で大量保有報告書(変更報告書)の写しの送付があり、以下のとおり株式を保有している旨報告を受けておりますが、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」では考慮しておりません。

| 氏名又は名称                          | 住所                                       | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|---------------------------------|--|---------------|------------------------|
| ジェイ・オー・ハンプロ・キャピタル・マネージメント・リミテッド | 英国ロンドンSW1Y 6QB、ライダー・ストリート 14、ライダー・コート 1階 | 5,711         | 6.10                   |
| 計                               | -  | 5,711         | 6.10                   |

## (7)【議決権の状況】

## 【発行済株式】

平成25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 6,400       | -         | 単元株式数 100株 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 106,914,900 | 1,062,676 | 同上         |
| 単元未満株式         | 普通株式 386,463     | -         | -          |
| 発行済株式総数        | 107,307,763      | -         | -          |
| 総株主の議決権        | -                | 1,062,676 | -          |

(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647,300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6,473個が含まれておりません。

2. 「単元未満株式」欄の普通株式には自己株式4株が含まれております。

## 【自己株式等】

平成25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 | 6,400        | -            | 6,400       | 0.00                   |
| 計          | -                  | 6,400        | -            | 6,400       | 0.00                   |

## 2【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当四半期累計期間における役員の異動は、次のとおりであります。

## 新任役員

| 役名              | 職名    | 氏名    | 生年月日        | 略歴  | 任期  | 所有株式数<br>(千株) | 就任年月日      |
|-----------------|-------|-------|-------------|---|-----|---------------|------------|
| 取締役副会長<br>代表取締役 | -     | 堀田 隆夫 | 昭和21年1月1日生  | 平成9年7月 証券取引等監視委員会事務局長<br>10年7月 大蔵省造幣局長<br>11年7月 東京金融先物取引所専務理事<br>15年6月 日本たばこ産業株式会社取締役副社長<br>17年6月 同社代表取締役副社長<br>19年5月 大阪証券金融株式会社顧問<br>19年6月 同社取締役社長<br>株式会社ODKソリューションズ取締役<br>23年6月 マツダ株式会社監査役(現在)<br>25年7月 当社取締役副会長就任(現在) | (注) | 15            | 平成25年7月22日 |
| 常務取締役           | 大阪支社長 | 小田 康史 | 昭和28年11月6日生 | 平成17年7月 日本銀行金融機構局参事役<br>22年6月 大阪証券金融株式会社企画総務部付部長<br>23年6月 同社取締役企画総務部長<br>24年6月 同社常務取締役企画総務部長<br>25年7月 当社常務取締役就任(現在)   | (注) | 1             | 平成25年7月22日 |
| 常勤監査役           | -     | 源太 忠彦 | 昭和28年3月3日生  | 平成14年6月 大阪証券金融株式会社京都支店長<br>17年4月 同社東京支社営業部長<br>20年6月 同社取締役営業部長<br>24年6月 同社監査役<br>株式会社ODKソリューションズ監査役<br>25年7月 当社監査役就任(現在)  | (注) | 4             | 平成25年7月22日 |

(注) 平成26年3月期に係る定時株主総会の終結の時までであります。

## 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」（平成19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（平成25年7月1日から平成25年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成25年4月1日から平成25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<br>(平成25年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(平成25年9月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                              |
| 流動資産          |                         |                              |
| 現金及び預金        | 124,255                 | 40,831                       |
| コールローン        | -                       | 10,000                       |
| 有価証券          | 945,971                 | 592,230                      |
| 短期貸付金         | 732,475                 | 816,816                      |
| 繰延税金資産        | 211                     | 407                          |
| 借入有価証券代り金     | 1,092,112               | 1,320,046                    |
| その他           | 3,166                   | 3,012                        |
| 貸倒引当金         | 1,221                   | 438                          |
| 流動資産合計        | 2,896,971               | 2,782,906                    |
| 固定資産          |                         |                              |
| 有形固定資産        | 6,562                   | 7,185                        |
| 無形固定資産        | 842                     | 907                          |
| 投資その他の資産      |                         |                              |
| 投資有価証券        | 528,599                 | 1,205,875                    |
| その他           | 1,388                   | 4,344                        |
| 貸倒引当金         | 907                     | 3,450                        |
| 投資その他の資産合計    | 529,080                 | 1,206,770                    |
| 固定資産合計        | 536,485                 | 1,214,863                    |
| 資産合計          | 3,433,456               | 3,997,769                    |
| 負債の部          |                         |                              |
| 流動負債          |                         |                              |
| コールマネー        | 1,446,600               | 1,456,800                    |
| 短期借入金         | 606,210                 | 609,410                      |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 7,500                   | 9,500                        |
| コマーシャル・ペーパー   | 231,500                 | 287,000                      |
| 未払法人税等        | 222                     | 151                          |
| 賞与引当金         | 373                     | 461                          |
| 役員賞与引当金       | 39                      | -                            |
| 貸付有価証券代り金     | 983,076                 | 1,408,222                    |
| その他           | 31,737                  | 82,277                       |
| 流動負債合計        | 3,307,258               | 3,853,823                    |

(単位：百万円)

|                    | 前連結会計年度<br>(平成25年3月31日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(平成25年9月30日) |
|--------------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>固定負債</b>        |                         |                              |
| 長期借入金              | -                       | 3,000                        |
| 繰延税金負債             | 3,675                   | 3,301                        |
| 再評価に係る繰延税金負債       | 86                      | 86                           |
| 退職給付引当金            | 2,272                   | 2,542                        |
| 役員退職慰労引当金          | 67                      | 55                           |
| 資産除去債務             | 46                      | 46                           |
| 金融派生商品             | 864                     | 350                          |
| その他                | 593                     | 979                          |
| 固定負債合計             | 7,606                   | 10,362                       |
| <b>負債合計</b>        | <b>3,314,865</b>        | <b>3,864,185</b>             |
| <b>純資産の部</b>       |                         |                              |
| <b>株主資本</b>        |                         |                              |
| 資本金                | 10,000                  | 10,000                       |
| 資本剰余金              | 5,181                   | 16,026                       |
| 利益剰余金              | 96,787                  | 101,122                      |
| 自己株式               | 515                     | 13                           |
| 株主資本合計             | 111,453                 | 127,134                      |
| <b>その他の包括利益累計額</b> |                         |                              |
| その他有価証券評価差額金       | 7,845                   | 6,643                        |
| 繰延ヘッジ損益            | 864                     | 350                          |
| 土地再評価差額金           | 155                     | 155                          |
| その他の包括利益累計額合計      | 7,137                   | 6,449                        |
| 純資産合計              | 118,590                 | 133,584                      |
| <b>負債純資産合計</b>     | <b>3,433,456</b>        | <b>3,997,769</b>             |

( 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<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成25年4月1日<br>至 平成25年9月30日) |
|-----------------|---|---|
| <b>営業収益</b>     |   |   |
| 貸付金利息           | 1,485   | 2,744   |
| 借入有価証券代り金利息     | 888   | 981   |
| 有価証券貸付料         | 2,335   | 2,356   |
| その他             | 3,973   | 3,221   |
| 営業収益合計          | 8,682   | 9,303   |
| <b>営業費用</b>     |   |   |
| 支払利息            | 2,080   | 2,001   |
| 有価証券借入料         | 1,796   | 1,696   |
| その他             | 313   | 453   |
| 営業費用合計          | 4,190   | 4,150   |
| 営業総利益           | 4,492   | 5,153   |
| 一般管理費           | 3,624   | 4,184   |
| 営業利益            | 867   | 968   |
| <b>営業外収益</b>    |   |   |
| 受取配当金           | 79  | 106   |
| 持分法による投資利益      | -   | 89  |
| 投資事業組合運用益       | 73  | -   |
| その他             | 55  | 63  |
| 営業外収益合計         | 208   | 259   |
| <b>営業外費用</b>    |   |   |
| 持分法による投資損失      | 30  | -   |
| 投資事業組合運用損       | -   | 2   |
| その他             | 0   | 0   |
| 営業外費用合計         | 30  | 2   |
| 経常利益            | 1,045   | 1,226   |
| <b>特別利益</b>     |   |   |
| 投資有価証券売却益       | 136   | -   |
| 負ののれん発生益        | -   | 4,409   |
| 特別利益合計          | 136   | 4,409   |
| <b>特別損失</b>     |   |   |
| 固定資産除却損         | 0   | 9   |
| 投資有価証券売却損       | 118   | -   |
| 投資有価証券評価損       | 7   | -   |
| 合併関連費用          | -   | 53  |
| 特別損失合計          | 126   | 62  |
| 税金等調整前四半期純利益    | 1,055   | 5,573   |
| 法人税、住民税及び事業税    | 239   | 139   |
| 法人税等調整額         | 75  | 447   |
| 法人税等合計          | 314   | 586   |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 740   | 4,986   |
| 少数株主利益          | -   | -   |
| 四半期純利益          | 740   | 4,986   |



【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<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) |
|------------------|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純利益  | 740   | 4,986                                       |
| その他の包括利益         |   |   |
| その他有価証券評価差額金     | 27  | 1,186                                       |
| 繰延ヘッジ損益          | -   | 513   |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 45  | 15  |
| その他の包括利益合計       | 18  | 688   |
| 四半期包括利益          | 722   | 4,298                                       |
| (内訳)             |   |   |
| 親会社株主に係る四半期包括利益  | 722   | 4,298                                       |
| 少数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<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) |
|--------------------------|---|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>  |   |   |
| 税金等調整前四半期純利益             | 1,055                                       | 5,573                                       |
| 減価償却費                    | 368   | 440   |
| 負ののれん発生益                 | -   | 4,409                                       |
| 固定資産除売却損益(は益)            | 0   | 10  |
| 有価証券関係損益( )              | 913   | 435   |
| 貸倒引当金の増減額(は減少)           | 83  | 762   |
| 賞与引当金の増減額(は減少)           | 2   | 59  |
| 役員賞与引当金の増減額(は減少)         | 43  | 39  |
| 退職給付引当金の増減額(は減少)         | 32  | 17  |
| 役員退職慰労引当金の増減額(は減少)       | 22  | 11  |
| 受取利息及び受取配当金              | 4,760                                       | 5,553                                       |
| 支払利息                     | 2,080                                       | 2,001                                       |
| 持分法による投資損益(は益)           | 30  | 89  |
| 短期貸付金の純増( )減             | 55,302                                      | 60,746                                      |
| コールローン等の純増( )減           | -   | 10,000                                      |
| 借入有価証券代り金の増減額(は増加)       | 159,129                                     | 220,433                                     |
| コールマネー等の純増減( )           | 29,600                                      | 24,800                                      |
| 短期借入金の純増減( )             | 449,400                                     | 3,200                                       |
| コマーシャル・ペーパーの純増減( )       | 15,500                                      | 55,500                                      |
| 貸付有価証券代り金の増減額(は減少)       | 240,621                                     | 425,145                                     |
| 貸借取引担保金の純増減( )           | 4,508                                       | 9,479                                       |
| 長期借入金の純増減( )             | 1,000                                       | 1,000                                       |
| 有価証券及び投資有価証券の取得による支出     | 1,030,587                                   | 1,369,092                                   |
| 有価証券及び投資有価証券の売却及び償還による収入 | 1,501,082                                   | 1,085,103                                   |
| その他                      | 10,172                                      | 16,892                                      |
| <b>小計</b>                | <b>51,368</b>                               | <b>93,988</b>                               |
| 利息及び配当金の受取額              | 5,393                                       | 5,320                                       |
| 利息の支払額                   | 2,153                                       | 2,003                                       |
| 法人税等の支払額                 | 384   | 245   |
| 法人税等の還付額                 | 1   | 145   |
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>  | <b>54,225</b>                               | <b>90,771</b>                               |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |   |   |
| 投資有価証券の取得による支出           | 1,201                                       | -   |
| 投資有価証券の売却及び償還による収入       | 497   | -   |
| 有形固定資産の取得による支出           | 337   | 415   |
| 有形固定資産の売却による収入           | -   | 0   |
| 無形固定資産の取得による支出           | 50  | 109   |
| その他                      | 176   | 6   |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  | <b>915</b>                                  | <b>518</b>                                  |

(単位：百万円)

|                    | 前第2四半期連結累計期間<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) |
|--------------------|---|---|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー   |   |   |
| 自己株式の取得による支出       | 0   | 2   |
| 配当金の支払額            | 651   | 651   |
| その他                | 3   | 36  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー   | 655   | 690   |
| 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) | 52,654                                      | 91,980                                      |
| 現金及び現金同等物の期首残高     | 10,110                                      | 114,258                                     |
| 合併に伴う現金及び現金同等物の増加額 | -   | 8,556                                       |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高   | 62,764                                      | 30,834                                      |

【注記事項】

(会計方針の変更)

当第2四半期連結累計期間  
 (自 平成25年4月1日  
 至 平成25年9月30日)

(会計方針の変更)

(貸付有価証券等の計上方法の変更)

当社は、従来、貸付有価証券、保管有価証券及び寄託有価証券並びに預り担保有価証券、借入有価証券及び貸付有価証券見返(以下、「有価証券勘定」といいます。)を連結貸借対照表の資産・負債に両建計上しておりましたが、当第2四半期連結会計期間より計上しないことに変更いたしました。

この変更は、平成25年7月22日付で大阪証券金融株式会社と合併したことに伴い、会計処理方法の統一化を図ることを目的として検討した結果、企業間の財務諸表の比較可能性といった観点から、有価証券勘定を計上しない方がより適切であると判断して行ったものであります。当該会計方針の変更は遡及適用され、前連結会計年度については遡及適用後の連結財務諸表となっております。

この結果、遡及適用を行う前と比べて、前連結会計年度の総資産額が742,081百万円減少しておりますが、前第2四半期連結累計期間の損益及び前連結会計年度の利益剰余金の期首残高に与える影響はありません。なお、当第2四半期連結財務諸表におきましては、従来の方と比べて総資産額が856,064百万円減少しております。

(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<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成25年4月1日<br>至 平成25年9月30日) |
|---------|---|---|
| 報酬給与等   | 1,266百万円                                      | 1,324百万円                                      |
| 退職給付費用  | 202   | 208   |
| 賞与引当金繰入 | 411   | 461   |
| 事務計算費   | 630   | 627   |
| 減価償却費   | 368   | 440   |
| 貸倒引当金繰入 | -   | 134   |
| 貸倒引当金戻入 | 83  | -   |

(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当第2四半期連結累計期間末残高と当第2四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

|                   | 前第2四半期連結累計期間<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成25年4月1日<br>至 平成25年9月30日) |
|-------------------|---|---|
| 現金及び預金勘定          | 67,762百万円                                     | 40,831百万円                                     |
| 預入期間が3ヶ月を超える譲渡性預金 | 4,997   | 9,997   |
| 現金及び現金同等物         | 62,764  | 30,834  |

(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自平成24年4月1日至平成24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 |
|----------------------|-------|--------|----------|------------|------------|-------|
| 平成24年6月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 651百万円 | 7円       | 平成24年3月31日 | 平成24年6月28日 | 利益剰余金 |

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 |
|---------------------|-------|--------|----------|------------|------------|-------|
| 平成24年11月12日<br>取締役会 | 普通株式  | 651百万円 | 7円       | 平成24年9月30日 | 平成24年12月7日 | 利益剰余金 |

3. 株主資本の金額の著しい変動

該当事項はありません。

当第2四半期連結累計期間(自平成25年4月1日至平成25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 |
|----------------------|-------|--------|----------|------------|------------|-------|
| 平成25年6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 651百万円 | 7円       | 平成25年3月31日 | 平成25年6月27日 | 利益剰余金 |

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 |
|---------------------|-------|--------|----------|------------|------------|-------|
| 平成25年11月11日<br>取締役会 | 普通株式  | 751百万円 | 7円       | 平成25年9月30日 | 平成25年12月6日 | 利益剰余金 |

3. 株主資本の金額の著しい変動

当社は、平成25年7月22日付で大阪証券金融株式会社と合併いたしました。この結果、当第2四半期連結累計期間において資本剰余金が10,845百万円増加したほか、自己株式が504百万円減少し、当第2四半期連結会計期間末において資本剰余金が16,026百万円、自己株式が13百万円となっております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第2四半期連結累計期間(自平成24年4月1日至平成24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         | 7,211 | 1,063 | 407    | 8,682 |
| セグメント間の内部営業収益又は振替高 | 30    | 0     | 174    | 205   |
| 計                  | 7,242 | 1,063 | 582    | 8,888 |
| セグメント利益            | 656   | 297   | 228    | 1,182 |

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主な内容(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        | 1,182 |
| セグメント間取引消去      | 106   |
| 持分法投資損失         | 30    |
| その他の調整額         | -     |
| 四半期連結損益計算書の経常利益 | 1,045 |

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

当第2四半期連結累計期間(自平成25年4月1日至平成25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         | 7,792 | 1,075 | 436    | 9,303 |
| セグメント間の内部営業収益又は振替高 | 17    | 1     | 198    | 216   |
| 計                  | 7,809 | 1,076 | 635    | 9,520 |
| セグメント利益又は損失( )     | 1,191 | 206   | 262    | 1,247 |

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主な内容(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        | 1,247 |
| セグメント間取引消去      | 111   |
| 持分法投資利益         | 89    |
| その他の調整額         | -     |
| 四半期連結損益計算書の経常利益 | 1,226 |

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(重要な負ののれん発生益)

「証券金融業」セグメントにおいて、平成25年7月22日付の大阪証券金融株式会社との合併により負ののれんを認識しました。これに伴う負ののれん発生益の計上額は当第2四半期連結累計期間において4,409百万円であります。

(有価証券関係)

前連結会計年度末(平成25年3月31日)

その他有価証券

|         | 取得原価        | 連結貸借対照表計上額  | 差額       |
|---------|-------------|-------------|----------|
| (1) 株式  | 1,300百万円    | 4,463百万円    | 3,162百万円 |
| (2) 債券  | 1,412,409 " | 1,421,282 " | 8,872 "  |
| 国債・地方債等 | 1,255,159 " | 1,264,024 " | 8,865 "  |
| 社債      | 157,250 "   | 157,258 "   | 7 "      |
| その他     | - "         | - "         | - "      |
| (3) その他 | 936 "       | 1,222 "     | 285 "    |
| 計       | 1,414,647 " | 1,426,968 " | 12,321 " |

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額2,131百万円)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。

当第2四半期連結会計期間末(平成25年9月30日)

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。

|         | 取得原価        | 四半期連結貸借対照表計上額 | 差額       |
|---------|-------------|---------------|----------|
| (1) 株式  | 4,594百万円    | 8,528百万円      | 3,934百万円 |
| (2) 債券  | 1,736,231 " | 1,742,140 "   | 5,909 "  |
| 国債・地方債等 | 1,583,909 " | 1,589,822 "   | 5,913 "  |
| 社債      | 152,322 "   | 152,318 "     | 3 "      |
| その他     | - "         | - "           | - "      |
| (3) その他 | 936 "       | 1,359 "       | 422 "    |
| 計       | 1,741,762 " | 1,752,028 "   | 10,266 " |

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額2,282百万円)及び非上場優先出資証券(連結貸借対照表計上額200百万円)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。

(追加情報)

当社及び一部の連結子会社が保有する変動利付国債の評価については、「金融資産の時価の算定に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第25号(平成20年10月28日 企業会計基準委員会))に基づき、情報ベンダーから入手した価格を合理的に算定された価額として適用しております。これは実際の売買事例が極めて少ない等の理由から市場価格が公正な評価額を示していないと考えられるためであります。

なお、情報ベンダーの採用している理論値モデルは、フォワードレート・プライシング・モデルであり、国債スポットレート及びスワップション・ボラティリティを価格決定変数としております。

(企業結合等関係)

当第2四半期連結会計期間(自平成25年7月1日至平成25年9月30日)

(取得による企業結合)

1. 企業結合の概要

(1) 被取得企業の名称及びその事業の内容

|          |                           |
|----------|---------------------------|
| 被取得企業の名称 | 大阪証券金融株式会社(以下「大証金」といいます。) |
| 事業の内容    | 証券金融業                     |

(2) 企業結合を行った主な理由

証券取引所の再編の動きを受けて、当社と大証金が合併することが、株式市場の参加者及び投資家の利便性向上並びに市場の効率性向上を図り、さらに両社のシステム統合等を推進することで、大きなシナジー効果が得られるとの認識で一致したためであります。

(3) 企業結合日

平成25年7月22日

(4) 企業結合の法的形式

合併

(5) 結合後企業の名称

日本証券金融株式会社

(6) 取得した議決権比率

|                   |      |
|-------------------|------|
| 合併直前に所有していた議決権比率  | 0%   |
| 企業結合日に追加取得した議決権比率 | 100% |
| 取得後の議決権比率         | 100% |

(7) 取得企業を決定するに至った主な根拠

当社が株式を交付する企業であることから、当社を取得企業といたしました。

2. 四半期連結累計期間に係る四半期連結損益計算書に含まれる被取得企業の業績の期間

平成25年7月22日から平成25年9月30日まで

3. 被取得企業の取得原価及びその内訳

取得の対価

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| 企業結合日に交付した当社の普通株式の時価 | 11,349百万円 |
|----------------------|-----------|

取得に直接要した費用

|            |        |
|------------|--------|
| アドバイザリー費用等 | 100百万円 |
|------------|--------|

|      |           |
|------|-----------|
| 取得原価 | 11,449百万円 |
|------|-----------|

4. 株式の種類別の割当比率及びその算定方法並びに交付した株式数

(1) 株式の種類別の割当比率

大証金の普通株式1株につき、当社普通株式0.39株の割当交付をいたしました。

(2) 株式割当比率の算定方法

合併にかかる割当比率の算定にあたっては、公正性・妥当性を確保するため、当社と大証金がそれぞれ別個に、両社から独立した第三者算定機関に算定を依頼することとし、当社はみずほ証券株式会社、大証金は野村證券株式会社をそれぞれの第三者算定機関として選定いたしました。当該第三者算定機関による算定結果を参考に、それぞれ各社の財務の状況、資産の状況、経済環境や金融環境の変化等を考慮した一定期間の市場株価の推移、将来の事業・業績見通し等の要因を総合的に勘案し、両社で慎重に交渉・協議のうえ、合意・決定いたしました。

(3) 交付した株式数

14,257,763株(交付した株式数のうち、650,000株については当社が保有する自己株式を充当し、残数について当社の新株を発行いたしました。)

5. 負ののれん発生益の金額及び発生原因

(1) 負ののれん発生益の金額

4,409百万円

なお、負ののれん発生益の金額は暫定的に算定された金額であります。

(2) 発生原因

取得時の時価純資産額が取得原価を上回ったためであります。



## (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<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成25年4月1日<br>至平成25年9月30日) |
|----------------------|---|---|
| 1株当たり四半期純利益金額        | 7円96銭                                       | 50円58銭                                      |
| (算定上の基礎)             |   |   |
| 四半期純利益金額(百万円)        | 740   | 4,986                                       |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)    | -   | -   |
| 普通株式に係る四半期純利益金額(百万円) | 740   | 4,986                                       |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)     | 93,036                                      | 98,566                                      |

(注) 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。

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 2【その他】

平成25年11月11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 ..... 751百万円
- 2．1株当たりの金額 ..... 7円00銭
- 3．支払請求の効力発生日及び支払開始日 ..... 平成25年12月6日

(注)平成25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

平成25年11月 8 日

日本証券金融株式会社

取締役会 御中

東陽監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 福田 光博 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 小林 伸行 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 酒井 宏暢 印

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平成25年4月1日から平成26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（平成25年7月1日から平成25年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成25年4月1日から平成25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。

四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、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。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。

四半期レビューにおいては、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して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。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。

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。

監査人の結論

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平成25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すべての重要な点において認められなかった。

強調事項

会計方針の変更の注記に記載されているとおり、会社は当第2四半期連結会計期間より貸付有価証券等を連結財務諸表に計上しないことに変更している。

当該事項は、当監査法人の結論に影響を及ぼすものではない。

利害関係

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. 四半期連結財務諸表の範囲にはX B R L データ自体は含まれていません。