

【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】	2020年11月13日
【四半期会計期間】	第78期第2四半期（自 2020年7月1日 至 2020年9月30日）
【会社名】	極東証券株式会社
【英訳名】	KYOKUTO SECURITIES CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 菊池 一広
【本店の所在の場所】	東京都中央区日本橋茅場町一丁目4番7号
【電話番号】	03(3667)9171(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役専務執行役員 茅沼 俊三
【最寄りの連絡場所】	東京都中央区日本橋茅場町一丁目4番7号
【電話番号】	03(3667)9171(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役専務執行役員 茅沼 俊三
【縦覧に供する場所】	極東証券株式会社 平塚支店 (神奈川県平塚市宝町3番1号) 極東証券株式会社 名古屋支店 (愛知県名古屋市東区東桜一丁目13番3号) 極東証券株式会社 大阪支店 (大阪府大阪市中央区本町三丁目5番7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77期 第2四半期 連結累計期間	第78期 第2四半期 連結累計期間	第77期
会計期間	自2019年4月1日 至2019年9月30日	自2020年4月1日 至2020年9月30日	自2019年4月1日 至2020年3月31日
営業収益 (百万円)	2,460	4,439	3,670
純営業収益 (百万円)	2,427	4,405	3,605
経常利益又は経常損失 ( ) (百万円)	340	2,214	746
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当期純損失 ( ) (百万円)	200	1,533	560
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	169	1,870	2,097
純資産額 (百万円)	45,156	44,141	42,749
総資産額 (百万円)	69,593	74,162	68,471
1株当たり四半期純利益又は1株当たり当期純損失 ( ) (円)	6.28	48.06	17.56
潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	-	-	-
自己資本比率 (%)	64.9	59.5	62.4
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	808	7,909	7,336
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	1,275	4,479	3,020
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	21	21	957
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高 (百万円)	13,921	21,019	17,597

回次	第77期 第2四半期 連結会計期間	第78期 第2四半期 連結会計期間
会計期間	自2019年7月1日 至2019年9月30日	自2020年7月1日 至2020年9月30日
1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失 ( ) (円)	7.94	27.88

(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いません。

- 消費税及び地方消費税の課税取引については、消費税等を含んでおりません。
- 第77期第2四半期連結累計期間及び第78期第2四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。
- 第77期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載していません。
- 第1四半期連結会計期間より表示方法の変更を行っており、第77期及び第77期第2四半期連結累計期間については、当該表示方法の変更を反映した組替え後の数値を記載しております。

## 2【事業の内容】

当第2四半期連結累計期間において、当社及びグループ会社（以下「当社グループ」という。）が営む事業の内容について、重要な変更はありません。なお、2020年9月30日現在の連結子会社は2社であります。

グループ会社は、当社の子会社「極東プロパティ株式会社（連結）、株式会社F E インベスト（連結）、株式会社極東証券経済研究所（非連結）」の3社であります。

## 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、又は、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】

文中の将来に関する事項は、当四半期連結会計期間の末日現在において判断したものであります。

なお、「第4 経理の状況 1 四半期連結財務諸表 注記事項（追加情報）」に記載のとおり、第1四半期連結会計期間より表示方法の変更を行っており、経営成績については当該表示方法の変更を反映した組替え後の前第2四半期連結累計期間の四半期連結財務諸表の数値を用いて比較しております。

#### （1）財政状態及び経営成績の状況

当第2四半期連結累計期間（以下「当期」という。）の国内外の経済情勢は、新型コロナウイルス感染症の感染拡大により4月から6月の世界経済は大きく落ち込みました。その後も新型コロナウイルス感染症の感染再拡大はみられましたが、都市封鎖解除の増加や各国政府による未曾有の規模の財政政策もあり、世界的に景気は回復基調となりました。

株式市場は、景気に先行し9月上旬にかけて戻り相場となりました。新型コロナウイルス感染症の感染再拡大や、景気回復鈍化の懸念が台頭する場面もありましたが、新型コロナウイルスワクチン開発の進展報道や経済対策への期待が勝りました。IT関連企業を中心に物色され、米国ナスダック指数は6月には史上最高値を更新しました。米大統領選の行方に注目が集まる中、9月は調整局面となりましたが、その後は値を戻しつつ当期を終えました。日本では、菅新政権がアベノミクスを継承したことや新政策への期待などから、日経平均株価は9月も底堅い動きとなりました。当期末の日経平均株価は3月末から22.6%上昇の23,185円で終わりました。

外国為替市場では、ドル円は7月31日に1ドル=104.60円まで円高が進む場面もありましたが、期を通じてみると比較的安定して推移し当期末は1ドル=105.80円で終わりました。他方、ユーロ円では円安となり当期末は1ユーロ=124.17円でした。

債券市場では、日本の10年国債は総じて落ち着いた動きとなりました。同利回りは一時的にプラスに転じる場面もありましたが、0.005%で当期末を終えました。

なお新興国市場では、国により差はあるものの株式、為替、債券とも概ね戻り歩調でした。

こうした環境の中、当社は、お客さまの多様なニーズにお応えするため、「特色ある旬の商品」の提供に努めました。また、株主資本の効率的運用の観点から、積極的な財務運営も行ってまいりました。その結果、当期の業績につきましては、営業収益44億39百万円（前年同期比180.4%）、純営業収益44億5百万円（同181.5%）、営業利益19億95百万円（前年同期は12百万円）、経常利益22億14百万円（前年同期比650.8%）、親会社株主に帰属する四半期純利益15億33百万円（同765.5%）となりました。

当期における収益等の内訳は次のとおりであります。

#### 受入手数料

「受入手数料」は、8億13百万円（前年同期比120.8%）となりました。内訳は以下のようになっております。

#### （委託手数料）

株券委託手数料は、5億14百万円（同144.3%）を計上し、これに受益証券（上場投信）委託手数料等を加えた「委託手数料」は、5億43百万円（同143.4%）となりました。

#### （引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料）

「引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料」は、6百万円（同58.0%）となりました。

#### （募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料）

「募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料」は、受益証券（投資信託）の取扱いの減少により、1億60百万円（同95.3%）となりました。

#### （その他の受入手数料）

主に受益証券（投資信託）の代行手数料からなる「その他の受入手数料」は、1億2百万円（同89.7%）となりました。

#### トレーディング損益

株券等トレーディング損益は、46百万円の利益（前年同期比172.4%）、債券等トレーディング損益は、29億57百万円の利益（同336.1%）、為替のデリバティブ取引を中心としたその他のトレーディング損益は、89百万円の利益（同124.8%）となりました。以上の結果、「トレーディング損益」は、30億93百万円の利益（同316.1%）となりました。

#### 金融収支

金融収益5億23百万円（前年同期比65.4%）から金融費用33百万円（同101.9%）を差し引いた「金融収支」は、4億89百万円（同63.9%）となりました。

#### 販売費・一般管理費

「販売費・一般管理費」は、24億10百万円（前年同期比99.8%）となりました。

#### 営業外損益

営業外収益は、受取配当金等合計で2億85百万円（前年同期比84.0%）を計上いたしました。一方、営業外費用は、為替差損等合計で66百万円（同559.6%）を計上し、「営業外損益」は、2億19百万円の利益（同66.9%）となりました。

#### 特別損益

特別利益は、投資有価証券売却益等合計で16百万円（前年同期は特別利益を計上しておりません）を計上いたしました。一方、特別損失は、固定資産除却損等合計で13百万円（前年同期比37.6%）を計上し、「特別損益」は、3百万円の利益（前年同期は34百万円の損失）となりました。

### （2）キャッシュ・フローの状況

当期末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ34億22百万円増加し、210億19百万円となりました。

当期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

営業活動の結果得られた資金は、79億9百万円（前年同期は8億8百万円）となりました。これは主に預り金の増加によるものであります。

#### 投資活動によるキャッシュ・フロー

投資活動の結果使用した資金は、44億79百万円（前年同期は12億75百万円）となりました。これは主に投資有価証券の取得によるものであります。

#### 財務活動によるキャッシュ・フロー

財務活動の結果得られた資金は、21百万円（前年同期は21百万円）となりました。これは短期借入金の増加及び配当金の支払いに伴う減少によるものであります。

### （3）経営方針・経営戦略等

当期において、当社グループが定めている経営方針・経営戦略等について重要な変更はありません。

### （4）優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当期において、当社グループが優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題について重要な変更はありません。

### （5）研究開発活動

該当事項はありません。

(6) 経営成績に重要な影響を与える要因及び経営戦略の現状と見通し

当社の連結営業収益は、証券市場に係る受入手数料及びトレーディング損益を柱としており、その大半が株式市場及び債券市場を源泉としております。株式・債券市場の好・不調による業績への影響を緩和するため、収益源の多様化を通じて収益の安定性確保に努めておりますが、それでもなお、業績が証券市場の動向に左右され、大きく変動する可能性があります。また、国内外の金融商品市場の急激な変動により、当社が保有している金融商品の評価損益が多額になる可能性もあります。

一般的に、証券市場や外国為替市場は、内外の政治・経済情勢、金利、企業収益等、様々な要因を反映して変動しますので、当社の連結経営成績についても、証券市場を通じて、それらの要因・情報からの影響を受ける度合いが高いと言えます。

したがって、このような環境が当社の連結経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

以上のような状況を踏まえ、当社グループといたしましては、創立以来の「信は萬事の基と為す」の基本理念のもと、Face to Faceのビジネスモデルの追求、収益力の向上と収益源の多様化、コンプライアンス及びリスク管理体制の強化、企業の社会的責任の遂行及びガバナンス体制の充実を中長期の基本戦略として、持続可能な事業活動を行うことで、安定的な収益基盤を構築する所存であります。

(7) 財政状態に関する分析

資産

当第2四半期連結会計期間末における流動資産は、558億88百万円となり、前連結会計年度末に比べ27億17百万円増加いたしました。これは主に、預託金が22億59百万円増加したことによるものであります。固定資産は、182億74百万円となり、前連結会計年度末に比べ29億74百万円増加いたしました。これは主に、投資有価証券が31億48百万円増加したことによるものであります。

この結果、総資産は、741億62百万円となり、前連結会計年度末に比べ56億91百万円増加いたしました。

負債

当第2四半期連結会計期間末における流動負債は、285億20百万円となり、前連結会計年度末に比べ42億97百万円増加いたしました。これは主に、預り金が42億84百万円増加したことによるものであります。固定負債は、14億87百万円となり、前連結会計年度末に比べ8百万円増加いたしました。これは主に、退職給付に係る負債が8百万円増加したことによるものであります。

この結果、負債合計は、300億21百万円となり、前連結会計年度末に比べ43億円増加いたしました。

純資産

当第2四半期連結会計期間末における純資産合計は、441億41百万円となり、前連結会計年度末に比べ13億91百万円増加いたしました。これは主に、利益剰余金が10億54百万円、その他有価証券評価差額金が3億36百万円増加したことによるものであります。

3【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

### 第3【提出会社の状況】

#### 1【株式等の状況】

##### (1)【株式の総数等】

###### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	130,000,000
計	130,000,000

###### 【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間末現在発行数(株) (2020年9月30日)	提出日現在発行数(株) (2020年11月13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	32,779,000	32,779,000	東京証券取引所市場第一部	単元株式数100株
計	32,779,000	32,779,000	-	-

##### (2)【新株予約権等の状況】

###### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

###### 【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 (株)	発行済株式総数残高(株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金増減額 (千円)	資本準備金残高 (千円)
2020年7月1日～ 2020年9月30日	-	32,779,000	-	5,251,687	-	4,774,326

(5) 【大株主の状況】

2020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 (%)
有限会社みつる	東京都千代田区五番町	2,640	8.28
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町二丁目11番3号	1,651	5.18
株式会社七十七銀行 (常任代理人 株式会社日本カストディ銀行)	宮城県仙台市青葉区中央三丁目3番20号 (東京都中央区晴海一丁目8番12号)	1,616	5.07
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内一丁目1番2号	1,523	4.78
三井住友信託銀行株式会社 (常任代理人 株式会社日本カストディ銀行)	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 (東京都中央区晴海一丁目8番12号)	1,491	4.67
菊池廣之	東京都千代田区	979	3.07
菊池一広	東京都大田区	967	3.03
菊池基之	東京都大田区	875	2.74
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	東京都中央区晴海一丁目8番12号	836	2.62
高野満美恵	東京都新宿区	730	2.29
計	-	13,311	41.73

(注) 1. 上記のほか、自己株式が877千株あります。

2. 株式会社日本カストディ銀行は、2020年7月27日付で日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社、JTCホールディングス株式会社及び資産管理サービス信託銀行株式会社の3社が合併した新銀行であります。

3. 上記日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)の所有株式数1,651千株は、全て同社の信託業務に係るものであります。なお、それらの内訳は、年金信託設定分34千株、投資信託設定分1,182千株、管理有価証券信託分等の株式434千株となっております。

4. 上記株式会社日本カストディ銀行(信託口)の所有株式数836千株は、全て同社の信託業務に係るものであります。なお、それらの内訳は、年金信託設定分44千株、投資信託設定分445千株、管理有価証券信託分等の株式347千株となっております。

5. 所有株式数は千株未満を切り捨て、所有株式数の割合は小数点第3位を四捨五入して、それぞれ表示しております。

6. 2018年12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、三井住友信託銀行株式会社並びにその共同保有者である三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及び日興アセットマネジメント株式会社が2018年12月14日現在でそれぞれ以下の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2020年9月30日現在における実質所有株式数の確認が出来ないため株主名簿上の所有株式数を上記「大株主の状況」に記載しております。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	保有株券等の数 (千株)	株券等保有割合 (%)
三井住友信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号	1,491	4.55
三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社	東京都港区芝公園一丁目1番1号	553	1.69
日興アセットマネジメント株式会社	東京都港区赤坂九丁目7番1号	313	0.96
合計	-	2,358	7.19



7. 2020年10月7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、SMBC日興証券株式会社及びその共同保有者である株式会社三井住友銀行が2020年9月30日現在でそれぞれ以下の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2020年9月30日現在における実質所有株式数の確認が出来ないため株主名簿上の所有株式数を上記「大株主の状況」に記載しております。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	保有株券等の数 (千株)	株券等保有割合 (%)
SMBC日興証券株式会社	東京都千代田区丸の内三丁目3番1号	166	0.51
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内一丁目1番2号	1,523	4.65
合計	-	1,690	5.16

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020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)(注)	普通株式 877,500	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 31,896,000	318,960	-
単元未満株式	普通株式 5,500	-	-
発行済株式総数	32,779,000	-	-
総株主の議決権	-	318,960	-

(注) 「完全議決権株式(自己株式等)」の欄は、全て当社所有の自己株式であります。

【自己株式等】

2020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(%)
極東証券株式会社	東京都中央区日本橋茅場町一丁目4番7号	877,500	-	877,500	2.68
計	-	877,500	-	877,500	2.68

2 【役員の状況】

該当事項はありません。

### 3【業務の状況】

#### (1) 受入手数料の内訳

前第2四半期累計期間(自 2019年4月 至 2019年9月)

区分	株券 (百万円)	債券 (百万円)	受益証券 (百万円)	その他 (百万円)	計 (百万円)
委託手数料	356	-	22	-	379
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	10	-	-	-	10
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	0	0	168	-	168
その他の受入手数料	2	0	103	8	114
計	369	0	294	8	673

当第2四半期累計期間(自 2020年4月 至 2020年9月)

区分	株券 (百万円)	債券 (百万円)	受益証券 (百万円)	その他 (百万円)	計 (百万円)
委託手数料	514	-	29	-	543
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	6	-	-	-	6
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	0	0	160	-	160
その他の受入手数料	2	0	81	18	102
計	523	0	271	18	813

#### (2) トレーディング損益の内訳

区分	前第2四半期累計期間 (自 2019年4月 至 2019年9月)			当第2四半期累計期間 (自 2020年4月 至 2020年9月)		
	実現損益 (百万円)	評価損益 (百万円)	計 (百万円)	実現損益 (百万円)	評価損益 (百万円)	計 (百万円)
株券等	3	23	27	12	34	46
債券等	2,215	1,335	879	644	2,313	2,957
その他	153	82	71	51	37	89
計	2,373	1,394	978	708	2,385	3,093

(3) 自己資本規制比率

		前第2四半期会計期間末 (2019年9月30日)	当第2四半期会計期間末 (2020年9月30日)
基本的項目 (A) (百万円)		40,886	39,877
補完的項目	その他有価証券評価差額金(評価益)等 (百万円)	66	-
	金融商品取引責任準備金 (百万円)	19	13
	貸倒引当金 (百万円)	1	1
計 (B) (百万円)		86	15
控除資産 (C) (百万円)		5,416	8,396
固定化されていない自己資本(A) + (B) - (C) (D) (百万円)		35,557	31,496
リスク相当額	市場リスク相当額 (百万円)	4,655	3,600
	取引先リスク相当額 (百万円)	201	233
	基礎的リスク相当額 (百万円)	1,254	1,203
計 (E) (百万円)		6,111	5,037
自己資本規制比率 (D) / (E) × 100 (%)		581.8	625.1

(注) 上記は金融商品取引法第46条の6第1項の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」の定めにより決算数値をもとに算出したものであります。

なお、当第2四半期累計期間の市場リスク相当額の月末平均額は3,376百万円、月末最大額は3,600百万円、取引先リスク相当額の月末平均額は231百万円、月末最大額は255百万円であります。

(4) 有価証券の売買等業務

有価証券の売買の状況(市場デリバティブ取引を除く)

前第2四半期累計期間及び当第2四半期累計期間における有価証券の売買の状況(市場デリバティブ取引を除く)は、次のとおりであります。

イ. 株券

区分	受託(百万円)	自己(百万円)	合計(百万円)
前第2四半期累計期間 (自 2019.4 至 2019.9)	58,271	1,246	59,517
当第2四半期累計期間 (自 2020.4 至 2020.9)	81,131	3,180	84,311

ロ. 債券

区分	受託(百万円)	自己(百万円)	合計(百万円)
前第2四半期累計期間 (自 2019.4 至 2019.9)	-	72,301	72,301
当第2四半期累計期間 (自 2020.4 至 2020.9)	-	96,675	96,675

ハ. 受益証券

区分	受託(百万円)	自己(百万円)	合計(百万円)
前第2四半期累計期間 (自 2019.4 至 2019.9)	4,529	1,156	5,685
当第2四半期累計期間 (自 2020.4 至 2020.9)	6,521	-	6,521

ニ. その他

区分	新株予約権証券 (百万円)	外国新株予約権証券 (百万円)	コマーシャル・ペーパー (百万円)	外国証書 (百万円)	その他 (百万円)	合計 (百万円)
前第2四半期累計期間 (自 2019.4 至 2019.9)	20	-	-	-	1,131	1,151
当第2四半期累計期間 (自 2020.4 至 2020.9)	4	-	-	-	1,071	1,076

受託取引の状況 上記のうち受託取引は、次のとおりであります。

区分	新株予約権証券 (百万円)	外国新株予約権証券 (百万円)	コマーシャル・ペーパー (百万円)	外国証書 (百万円)	その他 (百万円)	合計 (百万円)
前第2四半期累計期間 (自 2019.4 至 2019.9)	20	-	-	-	42	62
当第2四半期累計期間 (自 2020.4 至 2020.9)	4	-	-	-	242	247

市場デリバティブ取引の状況

前第2四半期累計期間及び当第2四半期累計期間における市場デリバティブ取引（外国市場デリバティブ取引を含む）の状況は、次のとおりであります。

イ．株式に係る取引

区分	先物取引		オプション取引		合計（百万円）
	受託（百万円）	自己（百万円）	受託（百万円）	自己（百万円）	
前第2四半期累計期間 （自 2019.4 至 2019.9）	-	253	43,621	-	43,874
当第2四半期累計期間 （自 2020.4 至 2020.9）	-	1,794	43,367	-	45,161

ロ．債券に係る取引

区分	先物取引		オプション取引		合計（百万円）
	受託（百万円）	自己（百万円）	受託（百万円）	自己（百万円）	
前第2四半期累計期間 （自 2019.4 至 2019.9）	-	-	-	-	-
当第2四半期累計期間 （自 2020.4 至 2020.9）	-	-	-	-	-

有価証券の引受け及び売出し並びに特定投資家向け売付け勧誘等並びに有価証券の募集、売出し及び私募の取扱い並びに特定投資家向け売付け勧誘等の取扱いの状況

前第2四半期累計期間及び当第2四半期累計期間における有価証券の引受け及び売出し並びに特定投資家向け売付け勧誘等並びに有価証券の募集、売出し及び私募の取扱い並びに特定投資家向け売付け勧誘等の取扱いの状況は、次のとおりであります。

イ．株券

区分	引受高 (百万円)	売出高 (百万円)	特定投資 家向け売 付け勧誘 等の総額 (百万円)	募集の 取扱高 (百万円)	売出しの 取扱高 (百万円)	私募の 取扱高 (百万円)	特定投資家 向け売付け 勧誘等の 取扱高 (百万円)
前第2四半期累計期間 (自 2019.4 至 2019.9)	271	195	-	-	1	-	-
当第2四半期累計期間 (自 2020.4 至 2020.9)	71	70	-	-	0	-	-

ロ．債券

期別	種類	引受高 (百万円)	売出高 (百万円)	特定投資 家向け売 付け勧誘 等の総額 (百万円)	募集の 取扱高 (百万円)	売出しの 取扱高 (百万円)	私募の 取扱高 (百万円)	特定投資家 向け売付け 勧誘等の 取扱高 (百万円)
前第2四半期 累計期間 (自 2019.4 至 2019.9)	国債	-	-	-	65	-	-	-
	地方債	-	-	-	-	-	-	-
	特殊債	-	-	-	-	-	-	-
	社債	-	-	-	-	-	-	-
	外国債券	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	65	-	-	-
当第2四半期 累計期間 (自 2020.4 至 2020.9)	国債	-	-	-	68	-	-	-
	地方債	-	-	-	-	-	-	-
	特殊債	-	-	-	-	-	-	-
	社債	-	-	-	-	-	-	-
	外国債券	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	68	-	-	-

八．受益証券

期別	種類	引受高 (百万円)	売出高 (百万円)	特定投資 家向け売 付け勧誘 等の総額 (百万円)	募集の 取扱高 (百万円)	売出しの 取扱高 (百万円)	私募の 取扱高 (百万円)	特定投資家 向け売付け 勧誘等の 取扱高 (百万円)
前第2四半期 累計期間 (自 2019.4 至 2019.9)	株式投信	-	-	-	7,373	-	-	-
	公社債 投信	-	-	-	22,096	-	-	-
	外国投信	-	-	-	1,910	-	-	-
	計	-	-	-	31,380	-	-	-
当第2四半期 累計期間 (自 2020.4 至 2020.9)	株式投信	-	-	-	5,775	-	-	-
	公社債 投信	-	-	-	23,734	-	-	-
	外国投信	-	-	-	1,505	-	-	-
	計	-	-	-	31,015	-	-	-

二．その他

期別	種類	引受高 (百万円)	売出高 (百万円)	特定投資 家向け売 付け勧誘 等の総額 (百万円)	募集の 取扱高 (百万円)	売出しの 取扱高 (百万円)	私募の 取扱高 (百万円)	特定投資家 向け売付け 勧誘等の 取扱高 (百万円)
前第2四半期 累計期間 (自 2019.4 至 2019.9)	コマー シャル・ ペーパー	-	-	-	-	-	-	-
	外国証券	-	-	-	-	-	-	-
	その他	-	-	-	-	-	-	-
当第2四半期 累計期間 (自 2020.4 至 2020.9)	コマー シャル・ ペーパー	-	-	-	-	-	-	-
	外国証券	-	-	-	-	-	-	-
	その他	-	-	-	-	-	-	-

## 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）、同規則第61条及び第82条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）及び「有価証券関連業経理の統一に関する規則」（1974年11月14日付 日本証券業協会自主規制規則）に準拠し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（2020年7月1日から2020年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020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 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金・預金	18,794	22,183
預託金	11,695	13,954
トレーディング商品	19,233	15,915
商品有価証券等	19,230	15,890
デリバティブ取引	2	25
約定見返勘定	271	635
信用取引資産	2,350	2,557
信用取引貸付金	2,267	2,300
信用取引借証券担保金	83	257
その他の流動資産	827	642
貸倒引当金	1	1
流動資産計	53,171	55,888
固定資産		
有形固定資産	1,999	1,955
建物	491	460
土地	1,175	1,175
その他	332	319
無形固定資産	83	74
投資その他の資産	13,216	16,244
投資有価証券	12,020	15,168
その他	1,230	1,146
貸倒引当金	34	71
固定資産計	15,299	18,274
資産合計	68,471	74,162
<b>負債の部</b>		
流動負債		
トレーディング商品	6	-
デリバティブ取引	6	-
信用取引負債	548	650
信用取引借入金	374	381
信用取引貸証券受入金	174	269
預り金	11,903	16,187
短期借入金	9,350	9,850
未払法人税等	15	473
賞与引当金	175	269
その他の流動負債	2,223	1,089
流動負債計	24,222	28,520
固定負債		
長期借入金	1,000	1,000
退職給付に係る負債	49	58
その他の固定負債	429	429
固定負債計	1,478	1,487
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	19	13
特別法上の準備金計	19	13
負債合計	25,721	30,021

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	5,251	5,251
資本剰余金	4,774	4,774
利益剰余金	34,810	35,865
自己株式	863	863
株主資本合計	43,973	45,028
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,232	895
その他の包括利益累計額合計	1,232	895
非支配株主持分	8	8
純資産合計	42,749	44,141
負債・純資産合計	68,471	74,162

## (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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
<b>営業収益</b>		
受入手数料	673	813
委託手数料	379	543
引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料	10	6
募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料	168	160
その他の受入手数料	114	102
トレーディング損益	978	3,093
金融収益	799	523
その他の営業収入	9	9
営業収益計	2,460	4,439
<b>金融費用</b>	33	33
純営業収益	2,427	4,405
<b>販売費・一般管理費</b>		
取引関係費	265	255
人件費	1,472	1,416
不動産関係費	241	238
事務費	270	274
減価償却費	44	44
租税公課	70	96
貸倒引当金繰入額	-	36
その他	51	47
販売費・一般管理費計	2,415	2,410
営業利益	12	1,995
<b>営業外収益</b>		
受取配当金	139	194
投資事業組合運用益	25	55
為替差益	100	-
その他	75	35
営業外収益計	340	285
<b>営業外費用</b>		
為替差損	-	60
あっせん和解金	10	5
その他	0	0
営業外費用計	11	66
経常利益	340	2,214

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
<b>特別利益</b>		
投資有価証券売却益	-	10
金融商品取引責任準備金戻入	-	5
特別利益計	-	16
<b>特別損失</b>		
投資有価証券売却損	34	1
固定資産除却損	0	11
特別損失計	34	13
<b>税金等調整前四半期純利益</b>	<b>305</b>	<b>2,217</b>
法人税、住民税及び事業税	109	432
法人税等調整額	3	251
法人税等合計	105	684
<b>四半期純利益</b>	<b>200</b>	<b>1,533</b>
非支配株主に帰属する四半期純利益	0	0
親会社株主に帰属する四半期純利益	200	1,533

【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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
四半期純利益	200	1,533
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	369	336
その他の包括利益合計	369	336
四半期包括利益	169	1,870
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	169	1,870
非支配株主に係る四半期包括利益	0	0

## (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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
<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	305	2,217
減価償却費	44	44
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	7	8
貸倒引当金の増減額(は減少)	0	36
賞与引当金の増減額(は減少)	25	94
金融商品取引責任準備金の増減額(は減少)	-	5
受取利息及び受取配当金	860	645
支払利息	33	33
投資有価証券売却損益(は益)	34	8
投資事業組合運用損益(は益)	25	55
預託金の増減額(は増加)	2,002	2,259
トレーディング商品(資産)の増減額(は増加)	257	3,317
約定見返勘定の増減額(は増加)	256	364
信用取引資産及び信用取引負債の増減額	539	105
預り金の増減額(は減少)	1,936	4,284
トレーディング商品(負債)の増減額(は減少)	74	6
その他	160	412
小計	97	7,000
利息及び配当金の受取額	850	744
利息の支払額	31	35
法人税等の支払額	39	49
法人税等の還付額	127	250
営業活動によるキャッシュ・フロー	808	7,909
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
固定資産の取得による支出	57	2
投資有価証券の取得による支出	922	4,671
投資有価証券の売却による収入	162	291
貸付けによる支出	0	0
貸付金の回収による収入	1	0
定期預金の預入による支出	559	644
定期預金の払戻による収入	-	644
その他	100	97
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,275	4,479

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額（は減少）	500	500
自己株式の取得による支出	0	-
配当金の支払額	478	478
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
現金及び現金同等物に係る換算差額	74	28
<b>現金及び現金同等物の増減額（は減少）</b>	<b>519</b>	<b>3,422</b>
現金及び現金同等物の期首残高	14,440	17,597
<b>現金及び現金同等物の四半期末残高</b>	<b>13,921</b>	<b>21,019</b>

## 【注記事項】

## (追加情報)

## (新型コロナウイルス感染症の拡大に伴う会計上の見積りについて)

前連結会計年度の有価証券報告書の追加情報に記載した新型コロナウイルス感染症の拡大に伴う会計上の見積りについて重要な変更はありません。

## (表示方法の変更)

前連結会計年度までは、外貨建投資有価証券の為替リスクを回避する目的で実行する為替予約に係る為替差損益については、「金融収益(金融費用)」に含めて表示しておりましたが、第1四半期連結会計期間より「営業外収益(営業外費用)」の「為替差益(為替差損)」として表示をしております。

これは、当社グループが株主資本の効率的運用の観点から、積極的な財務運営を行っている中で、従来より、外貨建投資有価証券により発生する運用損益は営業外損益として計上しており、当該為替差損益を営業外損益に計上することによって、外貨建投資有価証券の運用成果をより明瞭に表示できるものと考え、連結損益計算書上の表示区分を変更したものであります。

この結果、前第2四半期連結累計期間の四半期連結損益計算書において、「金融収益」に表示しておりました100百万円を「営業外収益」の「為替差益」として組み替えております。

## (四半期連結貸借対照表関係)

## 保証債務の残高

保証債務の第2四半期末(期末)残高は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
従業員の住宅ローンに対する保証債務	9百万円	7百万円

## (四半期連結損益計算書関係)

人件費の内、主な引当金繰入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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
賞与引当金繰入額	196百万円	265百万円
退職給付費用	90	67

## (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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
現金・預金	14,460百万円	22,183百万円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	539	1,163
現金及び現金同等物	13,921	21,019



(株主資本等関係)

前第2四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019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 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2019年4月26日 取締役会	普通株式	478	15.0	2019年3月31日	2019年6月6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 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2019年10月30日 取締役会	普通株式	478	15.0	2019年9月30日	2019年11月26日	利益剰余金

当第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 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2020年4月28日 取締役会	普通株式	478	15.0	2020年3月31日	2020年6月3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 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2020年10月29日 取締役会	普通株式	638	20.0	2020年9月30日	2020年11月25日	利益剰余金

(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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)及び当第2四半期連結累計期間  
 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)

当社グループは、「投資・金融サービス業」という単一セグメントとしてみなしているため、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 2019年 4 月 1 日 至 2019年 9 月 30 日)	当第 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 株当たり四半期純利益	6 円 28 銭	48 円 06 銭
( 算定上の基礎 )		
親会社株主に帰属する四半期純利益 ( 百万円 )	200	1,533
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 ( 百万円 )	200	1,533
普通株式の期中平均株式数 ( 千株 )	31,901	31,901

( 注 ) 潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益については、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】

2020年10月29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 ) 配当金の総額 . . . . . 638百万円

( 2 ) 1 株当たりの金額 . . . . . 20円00銭

( 3 ) 支払請求の効力発生日及び支払開始日 . . . . . 2020年11月25日 ( 水 )

( 注 ) 2020年 9 月 30 日現在の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、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

2020年11月10日

極東証券株式会社

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 三宅 清文 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 水戸 信之 印

### 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」に掲げられている極東証券株式会社の2020年4月1日から2021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（2020年7月1日から2020年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（2020年4月1日から2020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、極東証券株式会社及び連結子会社の2020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並びに監査役及び監査役会の責任

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。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における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、監査役及び監査役会に対して、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、監査役及び監査役会に対して、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。