

【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2項                                                                                                                                              |
| 【提出先】      | 近畿財務局長                                                                                                                                                          |
| 【提出日】      | 平成28年2月12日                                                                                                                                                      |
| 【四半期会計期間】  | 第98期第3四半期（自 平成27年10月1日 至 平成27年12月31日）                                                                                                                           |
| 【会社名】      | エース証券株式会社                                                                                                                                                       |
| 【英訳名】      | ACE SECURITIES CO.,LTD.                                                                                                                                         |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 乾 裕                                                                                                                                                     |
| 【本店の所在の場所】 | 大阪府中央区本町二丁目6番11号                                                                                                                                                |
| 【電話番号】     | 06 - 6267 - 2111（代表）                                                                                                                                            |
| 【事務連絡者氏名】  | 上席部長財務部長 中井 良雄                                                                                                                                                  |
| 【最寄りの連絡場所】 | 大阪府中央区本町二丁目6番11号                                                                                                                                                |
| 【電話番号】     | 06 - 6267 - 2111（代表）                                                                                                                                            |
| 【事務連絡者氏名】  | 上席部長財務部長 中井 良雄                                                                                                                                                  |
| 【縦覧に供する場所】 | エース証券株式会社 東京支店<br>（東京都中央区日本橋茅場町三丁目2番12号）<br>エース証券株式会社 草津支店<br>（滋賀県草津市大路一丁目12番12号）<br>エース証券株式会社 橿原支店<br>（奈良県橿原市内膳町一丁目3番14号）<br>エース証券株式会社 芦屋支店<br>（兵庫県芦屋市大原町5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97期<br>第3四半期<br>連結累計期間    | 第98期<br>第3四半期<br>連結累計期間    | 第97期                      |
|----------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 会計期間                             | 自平成26年4月1日<br>至平成26年12月31日 | 自平成27年4月1日<br>至平成27年12月31日 | 自平成26年4月1日<br>至平成27年3月31日 |
| 営業収益 (百万円)                       | 9,640                      | 7,940                      | 12,578                    |
| 純営業収益 (百万円)                      | 9,564                      | 7,833                      | 12,451                    |
| 経常利益 (百万円)                       | 2,107                      | 573                        | 2,492                     |
| 親会社株主に帰属する四半期<br>(当期)純利益 (百万円)   | 2,017                      | 970                        | 2,445                     |
| 四半期包括利益又は包括利益 (百万円)              | 1,828                      | 534                        | 2,739                     |
| 純資産額 (百万円)                       | 24,786                     | 25,487                     | 25,588                    |
| 総資産額 (百万円)                       | 45,979                     | 47,958                     | 46,595                    |
| 1株当たり四半期(当期)純利<br>益金額 (円)        | 40.46                      | 19.47                      | 49.05                     |
| 潜在株式調整後1株当たり四半<br>期(当期)純利益金額 (円) | -                          | -                          | -                         |
| 自己資本比率 (%)                       | 45.7                       | 44.9                       | 46.4                      |

| 回次                | 第97期<br>第3四半期<br>連結会計期間     | 第98期<br>第3四半期<br>連結会計期間     |
|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 会計期間              | 自平成26年10月1日<br>至平成26年12月31日 | 自平成27年10月1日<br>至平成27年12月31日 |
| 1株当たり四半期純利益金額 (円) | 19.84                       | 4.35                        |

- (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. 営業収益及び純営業収益には、消費税等は含まれておりません。
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、新株予約権残高はありますが、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。
4. 「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)等を適用し、第1四半期連結累計期間より、「四半期(当期)純利益」を「親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益」としております。

#### 2【事業の内容】

当第3四半期連結累計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)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、主要な関係会社における異動もありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【事業等のリスク】

当第3四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3四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。

なお、平成25年11月に、当社と丸八証券株式会社は、共同株式移転の方法により経営統合を進めるべく、両社の完全親会社を設立することについて合意し、「株式移転に関する基本合意書」を締結いたしました。平成26年1月に開示しましたとおり、当初の予定を延期し、引き続き統合に向け準備を進めております。

また、平成27年8月より、両社は両社の全取締役が参加する合同会議を定期的を実施して、経営環境、市場環境に係る認識の共有化や注力商品の共通化を進めるなど、グループとしての両社の更なる利益の拡大を図るべく連携を深めております。

### 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】

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当社グループ（当社及び連結子会社）が判断したものであります。

なお、第1四半期連結累計期間より、「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成25年9月13日）等を適用し、「四半期純利益」を「親会社株主に帰属する四半期純利益」としております。

#### (1) 業績の状況

当第3四半期連結累計期間（平成27年4月1日から平成27年12月31日まで）におけるわが国経済は、政府の経済政策や日本銀行の金融緩和政策を背景に、企業収益や雇用情勢が改善し、個人消費にも底堅い動きが見られるなど緩やかな回復基調が続いております。しかしながら、海外においては、米国経済が堅調に推移し金融政策の正常化が進んでいるものの、中国をはじめとするアジア新興国経済の減速懸念が強まるなど、先行きについては、わが国の景気を下押しするリスクに注視する必要があります。

このような経済環境の中、当第3四半期連結累計期間のわが国株式市場では、日経平均株価は19,129円でスタートし、堅調な米国株式の動向や円安の進行を受けて、企業業績拡大への期待の高まりから、外国人投資家を中心に日本株を買う動きが活発となり、4月10日に約15年ぶりに20,000円の大台を回復するなど上昇基調で推移しました。4月末以降は、日銀が追加金融緩和の見送りを決定したことや、米連邦準備制度理事会（FRB）のイエレン議長が米国株について割高と発言したことを受けて、5月7日に19,200円台まで急落しましたが、4月の米国雇用統計の改善や中国の追加利下げの決定、さらには平成27年1月～3月期の実質GDP成長率が市場予想を上回ったことで投資家心理が改善したため、5月15日から6月1日まで12営業日連続で上昇するなど20,500円を突破し、6月24日には約18年ぶりの高値となる20,900円台まで上昇しました。

その後、ギリシャのEU離脱の可能性が高まったことや、中国株の下落に歯止めがかからなかったことを受けて、リスク回避の動きから7月9日に19,115円まで下落しましたが、7月中旬以降は、ギリシャへの金融支援継続の決定や中国当局による株価下支え策により中国株の下落が一服したことで再び上昇に転じ、日本企業の堅調な決算を受けて20,000円台での底堅い動きとなりました。しかし、8月中旬に中国人民銀行が人民元の切り下げを発表すると、中国経済悪化の懸念から下落基調となり、中国経済の減速が世界景気へ及ぼす影響などを警戒して、世界的に投資家のリスク回避姿勢が強まったことで円高が進行したため、25日には18,000円を割り込み、9月17日に米連邦公開市場委員会（FOMC）で利上げが見送られると、世界経済の先行きを懸念するムードの高まりから再び下落基調を強め、9月29日には8カ月ぶりに17,000円を割り込みました。

10月に入ると、事前予想を大きく下回る米国雇用統計を受けて米国の年内利上げ観測が後退したことで、世界的に株式市場が落ち着きを取り戻したため、日経平均株価も上昇に転じ、下旬にかけては、欧州中央銀行（ECB）のドラギ総裁が12月の政策理事会での追加金融緩和を強く示唆したことや、中国人民銀行が基準金利の引き下げを実施したことから、上値を追う展開となり19,000円台を回復しました。11月以降も、上場した日本郵政グループ3社の初値が揃って公募価格を上回ったことや、6日に発表された米国雇用統計が事前の予想を大きく上回り、米国の年内利上げ観測の高まりから123円台まで円安が進行したことで上昇基調は継続し、13日にパリで発生した同時多発テロ事件の懸念から下落する場面はあったものの、影響は一時的との見方から反発、その後は19,000円台後半で推移しました。しかし、12月3日にECB理事会で発表された追加金融緩和策が事前予想を下回る内容であったことを受けて、海外市場の株価が大幅安となり、日経平均株価も下落に転じ、中国人民元の下落や、石油輸出国機構（OPEC）の減産見送りなどを受けて原油安が進行したことで、再び世界的に投資家のリスク回避姿勢が強まったため18,500円台まで下落し、16日にFOMCで利上げが市場の予想通り決定されたことを受けて一時的に反発する場面もありましたが、原油安が株価の上値を抑える展開となり、日経平均株価は19,033円で当第3四半期連結累計期間を終えております。

このような状況のもと、当社グループは、平成27年度を『貫徹』する年と位置づけ、全役職員で行動の変化を起こし、中期経営計画における中長期の経営戦略である営業基盤の強化と強固な経営基盤の構築に取り組んでおります。こうした中、当第3四半期連結累計期間は、主力である株式委託売買業務に加えて、信託報酬による収益安定化を目指し、顧客ニーズに対応した投資信託の販売に注力するとともに、営業基盤の拡大を図るため、金融商品仲介ビジネスの強化を積極的に推進し、全国展開によるお客様の利便性向上と顧客層の拡大に取り組んでまいりました。

その結果、当第3四半期連結累計期間の営業収益は79億40百万円（前年同期比82.4%）、純営業収益は78億33百万円（同81.9%）となりました。一方、販売費・一般管理費は73億41百万円（同97.9%）となり、営業利益は4億92百万円（同23.8%）、経常利益は5億73百万円（同27.2%）、親会社株主に帰属する四半期純利益は9億70百万円（同48.1%）となりました。

また、当社グループは投資・金融サービス業の単一セグメントのため、セグメント別の記載はしておりません。

内訳につきましては、以下のとおりであります。

純営業収益の分析

・受入手数料

当第3四半期連結累計期間における受入手数料の科目別内訳としましては、以下のとおりであります。

ア．委託手数料

株券の委託手数料は、株式委託売買代金が減少したことにより22億89百万円（前年同期比72.1%）となりましたが、受益証券の委託手数料が17億39百万円（同578.9%）と増加したことにより、「委託手数料」の合計は40億28百万円（同115.9%）となりました。

イ．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、主に株式引受高が増加したことにより63百万円（前年同期比179.9%）となりました。

ウ．募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱い手数料

主に投資信託の販売手数料で構成される「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、投資信託の取扱いの減少により23億55百万円（前年同期比63.8%）となりました。

エ．その他の受入手数料

「その他の受入手数料」は、投資信託の代行手数料などであり、9億20百万円（前年同期比93.4%）となりました。

・トレーディング損益

株券等のトレーディング損益は、1億23百万円の利益（前年同期比25.6%）となり、債券等のトレーディング損益は、12百万円の損失（前年同期は4億17百万円の利益）となりました。その結果、「トレーディング損益」の合計は1億11百万円の利益（同12.4%）となりました。

・金融収支

主に信用取引の減少により金融収益は4億60百万円（前年同期比83.4%）、金融費用は1億7百万円（同142.0%）となりました。その結果、差引「金融収支」は3億53百万円の利益（同74.1%）となりました。

販売費・一般管理費

「販売費・一般管理費」は、73億41百万円（前年同期比97.9%）となりました。主な内訳は、取引関係費12億32百万円（同109.1%）、人件費40億25百万円（同93.9%）、不動産関係費6億53百万円（同102.0%）、事務費11億59百万円（同100.7%）等であります。

営業外損益

営業外収益は83百万円（前年同期比102.6%）となりました。主な内訳は、受取配当金34百万円等であります。一方、営業外費用は1百万円（同4.4%）となりました。その結果、差引「営業外損益」は81百万円の利益（同204.8%）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により10億53百万円（前年同期比77.4%）となりました。一方、特別損失は5百万円（同60.2%）となり、その結果、差引「特別損益」は10億48百万円の利益（同77.5%）となりました。

(2) 財政状態の分析

当第3四半期連結会計期間末における総資産は、前連結会計年度末に比べ13億63百万円増加し、479億58百万円となりました。主な増減要因は、トレーディング商品が22億98百万円、投資有価証券が10億67百万円それぞれ減少したものの、現金・預金が34億4百万円、信用取引貸付金が23億76百万円それぞれ増加したことによるものであります。

総負債は、前連結会計年度末に比べ14億65百万円増加し、224億71百万円となりました。主な増減要因は、未払法人税等が8億36百万円減少したものの、預り金が27億4百万円、受入保証金が10億54百万円増加したことによるものであります。

また、純資産は、前連結会計年度末に比べ1億1百万円減少し、254億87百万円となりました。主な増減要因は、利益剰余金が4億72百万円増加したものの、その他有価証券評価差額金が5億72百万円減少したことによるものであります。

(3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第3四半期連結累計期間において、当社グループ（当社及び連結子会社）の事業上及び財務上の対処すべき課題に重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

(4) 研究開発活動

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 | 271,000,000 |
| 計    | 271,000,000 |

###### 【発行済株式】

| 種類   | 第3四半期会計期間末<br>現在発行数(株)<br>(平成27年12月31日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成28年2月12日) | 上場金融商品取引所名<br>又は登録認可金融商品<br>取引業協会名 | 内容              |
|------|-----------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----------------|
| 普通株式 | 49,875,000                              | 49,875,000                  | 非上場<br>非登録                         | 単元株式数<br>1,000株 |
| 計    | 49,875,000                              | 49,875,000                  | -                                  | -               |

##### (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>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|----------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成27年10月1日～<br>平成27年12月31日 | -                     | 49,875,000           | -              | 8,831,125     | -                    | 5,006,458           |

##### (6)【大株主の状況】

当四半期会計期間は第3四半期会計期間であるため、記載事項はありません。

( 7 ) 【議決権の状況】

当第3四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できず、記載することができませんので、直前の基準日（平成27年9月30日）に基づく株主名簿による記載をしております。

【発行済株式】

（平成27年12月31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 11,000     | -        | -  |
| 完全議決権株式（その他）   | 普通株式 49,829,000 | 49,829   | -  |
| 単元未満株式         | 普通株式 35,000     | -        | -  |
| 発行済株式総数        | 49,875,000      | -        | -  |
| 総株主の議決権        | -               | 49,829   | -  |

【自己株式等】

（平成27年12月31日現在）

| 所有者の氏名又は<br>名称 | 所有者の住所              | 自己名義<br>所有株式数<br>（株） | 他人名義<br>所有株式数<br>（株） | 所有株式数<br>の合計<br>（株） | 発行済株式総数<br>に対する所有<br>株式数の割合<br>（％） |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| エース証券株式会社      | 大阪市中央区本町<br>2丁目6-11 | 11,000               | -                    | 11,000              | 0.02                               |
| 計              | -                   | 11,000               | -                    | 11,000              | 0.02                               |

（注）平成27年12月31日現在における当社の保有自己株式数は11,397株であります。

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。

(1) 役職の異動

| 新役名 | 新職名               | 旧役名 | 旧職名    | 氏名   | 異動年月日     |
|-----|-------------------|-----|--------|------|-----------|
| 取締役 | 営業開発本部長<br>本店営業部長 | 取締役 | 八日市支店長 | 奥野 彰 | 平成27年7月1日 |

### 3【業務の状況】

(注) 業務の状況につきましては、金融商品取引業を営んでおります提出会社の状況を記載しております。

なお、連結子会社(丸八証券株式会社)については、有価証券報告書提出会社でありますので、記載を省略しております。

#### (1) 受入手数料の内訳

| 期別                                         | 区分                                 | 株券<br>(百万円) | 債券<br>(百万円) | 受益証券<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) |
|--------------------------------------------|------------------------------------|-------------|-------------|---------------|--------------|------------|
| 前第3四半期累計期間<br>自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日 | 委託手数料                              | 1,848       | 0           | 266           | -            | 2,115      |
|                                            | 引受け・売出し・特定<br>投資家向け売付け勧誘<br>等の手数料  | 34          | 0           | -             | -            | 35         |
|                                            | 募集・売出し・特定投<br>資家向け売付け勧誘等<br>の取扱手数料 | 0           | 0           | 2,910         | -            | 2,911      |
|                                            | その他の受入手数料                          | 11          | 0           | 671           | 52           | 736        |
|                                            | 計                                  | 1,894       | 1           | 3,849         | 52           | 5,798      |
| 当第3四半期累計期間<br>自 平成27年4月1日<br>至 平成27年12月31日 | 委託手数料                              | 1,417       | 0           | 1,529         | -            | 2,946      |
|                                            | 引受け・売出し・特定<br>投資家向け売付け勧誘<br>等の手数料  | 63          | -           | -             | -            | 63         |
|                                            | 募集・売出し・特定投<br>資家向け売付け勧誘等<br>の取扱手数料 | 0           | 0           | 1,712         | -            | 1,712      |
|                                            | その他の受入手数料                          | 10          | 0           | 683           | 22           | 717        |
|                                            | 計                                  | 1,491       | 0           | 3,925         | 22           | 5,439      |

#### (2) トレーディング損益の内訳

| 区分                | 前第3四半期累計期間<br>自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日 |               |            | 当第3四半期累計期間<br>自 平成27年4月1日<br>至 平成27年12月31日 |               |            |
|-------------------|--------------------------------------------|---------------|------------|--------------------------------------------|---------------|------------|
|                   | 実現損益<br>(百万円)                              | 評価損益<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 実現損益<br>(百万円)                              | 評価損益<br>(百万円) | 計<br>(百万円) |
| 株式等トレーディング損益      | 198                                        | 98            | 297        | 48                                         | 0             | 48         |
| 債券等・その他のトレーディング損益 | 258                                        | 93            | 352        | 84                                         | 1             | 86         |
| 計                 | 457                                        | 192           | 650        | 133                                        | 2             | 135        |

(3) 自己資本規制比率

| 区分                                   |                        | 前第3四半期会計期間末<br>(平成26年12月31日現在)<br>(百万円) | 当第3四半期会計期間末<br>(平成27年12月31日現在)<br>(百万円) |
|--------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| 基本的項目 (A)                            |                        | 18,817                                  | 19,516                                  |
| 補完的項目                                | その他有価証券評価差額金<br>(評価益)等 | 262                                     | 332                                     |
|                                      | 金融商品取引責任準備金            | 46                                      | 50                                      |
|                                      | 一般貸倒引当金                | -                                       | -                                       |
|                                      | 計 (B)                  | 308                                     | 282                                     |
| 控除資産 (C)                             |                        | 4,370                                   | 4,211                                   |
| 固定化されていない自己資本<br>(A) + (B) - (C) (D) |                        | 14,755                                  | 15,022                                  |
| リスク相当額                               | 市場リスク相当額               | 778                                     | 147                                     |
|                                      | 取引先リスク相当額              | 320                                     | 432                                     |
|                                      | 基礎的リスク相当額              | 1,869                                   | 1,826                                   |
|                                      | 計 (E)                  | 2,967                                   | 2,405                                   |
| 自己資本規制比率 (D) / (E) × 100 (%)         |                        | 497.2                                   | 624.4                                   |

(注) 上記は金融商品取引法の規定に基づき、「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ております。

なお、前第3四半期累計期間の市場リスク相当額の月末平均額は682百万円、月末最大額は836百万円、取引先リスク相当額の月末平均額は360百万円、月末最大額は419百万円であります。

また、当第3四半期累計期間の市場リスク相当額の月末平均額は517百万円、月末最大額は832百万円、取引先リスク相当額の月末平均額は406百万円、月末最大額は516百万円であります。

(4) 有価証券の売買等業務

有価証券の売買の状況(先物取引を除く)

ア. 株券

| 期別                                         | 受託(百万円) | 自己(百万円) | 合計(百万円) |
|--------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 前第3四半期累計期間<br>自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日 | 321,123 | 381,339 | 702,462 |
| 当第3四半期累計期間<br>自 平成27年4月1日<br>至 平成27年12月31日 | 245,866 | 149,340 | 395,207 |

イ. 債券

| 期別                                         | 受託(百万円) | 自己(百万円) | 合計(百万円) |
|--------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 前第3四半期累計期間<br>自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日 | 267     | 28,549  | 28,816  |
| 当第3四半期累計期間<br>自 平成27年4月1日<br>至 平成27年12月31日 | 46      | 20,284  | 20,331  |

ウ. 受益証券

| 期別                                         | 受託(百万円) | 自己(百万円) | 合計(百万円) |
|--------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 前第3四半期累計期間<br>自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日 | 48,684  | 84,172  | 132,856 |
| 当第3四半期累計期間<br>自 平成27年4月1日<br>至 平成27年12月31日 | 254,885 | 57,695  | 312,581 |

エ．その他

| 期別                                         | 受託（百万円） | 自己（百万円） | 合計（百万円） |
|--------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 前第3四半期累計期間<br>自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日 | 12      | -       | 12      |
| 当第3四半期累計期間<br>自 平成27年4月1日<br>至 平成27年12月31日 | 6,609   | 85      | 6,694   |

証券先物取引等の状況

ア．株式に係る取引

| 期別                                         | 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3四半期累計期間<br>自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日 | 2,759   | 161,585 | 987     | -       | 165,332 |
| 当第3四半期累計期間<br>自 平成27年4月1日<br>至 平成27年12月31日 | 390     | 248,545 | 1,561   | -       | 250,497 |

イ．債券に係る取引

該当事項はありません。

(5) 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

株券

| 期別                                         | 種類   | 引受高<br>（百万円） | 売出高<br>（百万円） | 特定投資家<br>向け売付け<br>勧誘等の<br>総額<br>（百万円） | 募集の<br>取扱高<br>（百万円） | 売出の<br>取扱高<br>（百万円） | 私募の<br>取扱高<br>（百万円） | 特定投資家<br>向け売付け<br>勧誘等の<br>取扱高<br>（百万円） |
|--------------------------------------------|------|--------------|--------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------------|
| 前第3四半期累計期間<br>自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日 | 国内株券 | 708          | 708          | -                                     | -                   | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 外国株券 | -            | -            | -                                     | -                   | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 合計   | 708          | 708          | -                                     | -                   | -                   | -                   | -                                      |
| 当第3四半期累計期間<br>自 平成27年4月1日<br>至 平成27年12月31日 | 国内株券 | 1,854        | 1,854        | -                                     | -                   | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 外国株券 | -            | -            | -                                     | -                   | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 合計   | 1,854        | 1,854        | -                                     | -                   | -                   | -                   | -                                      |

債券

| 期別                                         | 種類    | 引受高<br>(百万円) | 売出高<br>(百万円) | 特定投資家<br>向け売付け<br>勧誘等の<br>総額<br>(百万円) | 募集の<br>取扱高<br>(百万円) | 売出の<br>取扱高<br>(百万円) | 私募の<br>取扱高<br>(百万円) | 特定投資家<br>向け売付け<br>勧誘等の<br>取扱高<br>(百万円) |
|--------------------------------------------|-------|--------------|--------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------------|
| 前第3四半期累計期間<br>自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日 | 国債証券  | -            | -            | -                                     | 24                  | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 地方債証券 | -            | -            | -                                     | -                   | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 特殊債券  | -            | -            | -                                     | -                   | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 社債券   | 100          | -            | -                                     | 100                 | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 外国債券  | -            | -            | -                                     | -                   | 177                 | 450                 | -                                      |
|                                            | 合計    | 100          | -            | -                                     | 124                 | 177                 | 450                 | -                                      |
| 当第3四半期累計期間<br>自 平成27年4月1日<br>至 平成27年12月31日 | 国債証券  | -            | -            | -                                     | 16                  | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 地方債証券 | -            | -            | -                                     | -                   | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 特殊債券  | -            | -            | -                                     | -                   | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 社債券   | -            | -            | -                                     | -                   | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 外国債券  | -            | -            | -                                     | -                   | 19                  | 100                 | -                                      |
|                                            | 合計    | -            | -            | -                                     | 16                  | 19                  | 100                 | -                                      |

受益証券

| 期別                                         | 種類    | 引受高<br>(百万円) | 売出高<br>(百万円) | 特定投資家<br>向け売付け<br>勧誘等の<br>総額<br>(百万円) | 募集の<br>取扱高<br>(百万円) | 売出の<br>取扱高<br>(百万円) | 私募の<br>取扱高<br>(百万円) | 特定投資家<br>向け売付け<br>勧誘等の<br>取扱高<br>(百万円) |
|--------------------------------------------|-------|--------------|--------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------------|
| 前第3四半期累計期間<br>自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日 | 株式投信  | -            | -            | -                                     | 118,230             | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 公社債投信 | -            | -            | -                                     | 154,939             | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 外国投信  | -            | -            | -                                     | 1,782               | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 合計    | -            | -            | -                                     | 274,953             | -                   | -                   | -                                      |
| 当第3四半期累計期間<br>自 平成27年4月1日<br>至 平成27年12月31日 | 株式投信  | -            | -            | -                                     | 72,610              | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 公社債投信 | -            | -            | -                                     | 154,653             | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 外国投信  | -            | -            | -                                     | 643                 | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 合計    | -            | -            | -                                     | 227,907             | -                   | -                   | -                                      |

その他

| 期別                                         | 種類          | 引受高<br>(百万円) | 売出高<br>(百万円) | 特定投資家<br>向け売付け<br>勧誘等の<br>総額<br>(百万円) | 募集の<br>取扱高<br>(百万円) | 売出の<br>取扱高<br>(百万円) | 私募の<br>取扱高<br>(百万円) | 特定投資家<br>向け売付け<br>勧誘等の<br>取扱高<br>(百万円) |
|--------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------------|
| 前第3四半期累計期間<br>自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日 | コマーシャル・ペーパー | -            | -            | -                                     | -                   | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 外国証書        | -            | -            | -                                     | -                   | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | その他         | -            | -            | -                                     | -                   | -                   | -                   | -                                      |
| 当第3四半期累計期間<br>自 平成27年4月1日<br>至 平成27年12月31日 | コマーシャル・ペーパー | -            | -            | -                                     | -                   | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 外国証書        | -            | -            | -                                     | -                   | -                   | -                   | -                                      |
|                                            | 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）並びに同規則第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」（昭和49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3四半期連結会計期間（平成27年10月1日から平成27年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成27年4月1日から平成27年12月31日まで）に係る四半期連結財務諸表について、新日本有限責任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：千円)

|             | 前連結会計年度<br>(平成27年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成27年12月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部        |                         |                               |
| 流動資産        |                         |                               |
| 現金・預金       | 5,992,283               | 9,396,340                     |
| 預託金         | 5,034,566               | 4,733,969                     |
| 顧客分別金信託     | 5,004,296               | 4,714,838                     |
| その他の預託金     | 30,270                  | 19,131                        |
| トレーディング商品   | 3,372,900               | 1,074,531                     |
| 商品有価証券等     | 3,372,900               | 1,074,531                     |
| デリバティブ取引    | -                       | -                             |
| 約定見返勘定      | 1,727,928               | 840,909                       |
| 信用取引資産      | 23,281,983              | 25,516,019                    |
| 信用取引貸付金     | 22,972,946              | 25,348,991                    |
| 信用取引借証券担保金  | 309,036                 | 167,027                       |
| 繰延税金資産      | 344,637                 | 200,334                       |
| その他の流動資産    | 914,440                 | 1,224,022                     |
| 貸倒引当金       | 1,023                   | 330                           |
| 流動資産計       | 40,667,717              | 42,985,796                    |
| 固定資産        |                         |                               |
| 有形固定資産      | 971,184                 | 970,391                       |
| 建物及び構築物（純額） | 2 443,491               | 2 433,725                     |
| 器具備品（純額）    | 2 175,748               | 2 182,911                     |
| 土地          | 326,669                 | 333,334                       |
| その他（純額）     | 2 25,275                | 2 20,419                      |
| 無形固定資産      | 34,212                  | 38,788                        |
| ソフトウェア      | 1,265                   | 5,841                         |
| その他         | 32,946                  | 32,946                        |
| 投資その他の資産    | 4,921,995               | 3,963,994                     |
| 投資有価証券      | 1 1,895,119             | 1 827,288                     |
| 長期貸付金       | 31,795                  | 20,444                        |
| 退職給付に係る資産   | 1,615,737               | 1,653,682                     |
| 長期差入保証金     | 1,309,590               | 1,392,627                     |
| その他         | 437,828                 | 432,950                       |
| 貸倒引当金       | 368,077                 | 362,998                       |
| 固定資産計       | 5,927,391               | 4,973,174                     |
| 資産合計        | 46,595,108              | 47,958,970                    |

(単位：千円)

|                    | 前連結会計年度<br>(平成27年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成27年12月31日) |
|--------------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>負債の部</b>        |                         |                               |
| <b>流動負債</b>        |                         |                               |
| トレーディング商品          | 15,300                  | -                             |
| 商品有価証券等            | -                       | -                             |
| デリバティブ取引           | 15,300                  | -                             |
| 信用取引負債             | 11,635,152              | 11,344,677                    |
| 信用取引借入金            | 10,697,538              | 11,064,888                    |
| 信用取引貸証券受入金         | 937,614                 | 279,789                       |
| 預り金                | 4,537,159               | 7,241,374                     |
| 顧客からの預り金           | 2,601,386               | 2,281,039                     |
| その他の預り金            | 1,935,772               | 4,960,335                     |
| 受入保証金              | 1,020,225               | 2,075,107                     |
| 短期借入金              | 420,000                 | 120,000                       |
| 未払法人税等             | 960,383                 | 123,570                       |
| 賞与引当金              | 498,000                 | 210,000                       |
| 役員賞与引当金            | -                       | 43,000                        |
| その他の流動負債           | 890,444                 | 498,441                       |
| 流動負債計              | 19,976,666              | 21,656,172                    |
| <b>固定負債</b>        |                         |                               |
| 繰延税金負債             | 685,796                 | 461,353                       |
| 退職給付に係る負債          | 82,123                  | 91,402                        |
| その他の固定負債           | 193,976                 | 189,705                       |
| 固定負債計              | 961,896                 | 742,460                       |
| <b>特別法上の準備金</b>    |                         |                               |
| 金融商品取引責任準備金        | 3 67,767                | 3 72,811                      |
| 特別法上の準備金計          | 67,767                  | 72,811                        |
| <b>負債合計</b>        | <b>21,006,330</b>       | <b>22,471,444</b>             |
| <b>純資産の部</b>       |                         |                               |
| <b>株主資本</b>        |                         |                               |
| 資本金                | 8,831,125               | 8,831,125                     |
| 資本剰余金              | 5,025,338               | 5,025,338                     |
| 利益剰余金              | 7,220,928               | 7,693,165                     |
| 自己株式               | 1,903                   | 2,244                         |
| 株主資本合計             | 21,075,488              | 21,547,384                    |
| <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       | 728,695                 | 156,228                       |
| 土地再評価差額金           | 669,094                 | 669,094                       |
| 退職給付に係る調整累計額       | 506,368                 | 519,421                       |
| その他の包括利益累計額合計      | 565,969                 | 6,555                         |
| 新株予約権              | 193,537                 | 192,198                       |
| 非支配株主持分            | 3,753,783               | 3,741,388                     |
| 純資産合計              | 25,588,778              | 25,487,526                    |
| <b>負債・純資産合計</b>    | <b>46,595,108</b>       | <b>47,958,970</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3四半期連結累計期間】

( 単位：千円 )

|                                | 前第3四半期連結累計期間<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成27年12月31日) |
|--------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 営業収益                           |                                                |                                                |
| 受入手数料                          | 8,186,612                                      | 7,368,750                                      |
| 委託手数料                          | 3,475,683                                      | 4,028,938                                      |
| 引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘<br>等の手数料  | 35,246                                         | 63,421                                         |
| 募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等<br>の取扱手数料 | 3,689,883                                      | 2,355,985                                      |
| その他の受入手数料                      | 985,798                                        | 920,404                                        |
| トレーディング損益                      | 900,652                                        | 111,289                                        |
| 金融収益                           | 552,749                                        | 460,837                                        |
| 営業収益計                          | 9,640,014                                      | 7,940,877                                      |
| 金融費用                           | 75,640                                         | 107,386                                        |
| 純営業収益                          | 9,564,373                                      | 7,833,491                                      |
| 販売費・一般管理費                      | 7,496,927                                      | 7,341,213                                      |
| 取引関係費                          | 1,129,267                                      | 1,232,060                                      |
| 人件費                            | 4,285,494                                      | 4,025,571                                      |
| 不動産関係費                         | 640,285                                        | 653,362                                        |
| 事務費                            | 1,151,318                                      | 1,159,387                                      |
| 減価償却費                          | 58,344                                         | 63,035                                         |
| 租税公課                           | 94,438                                         | 106,515                                        |
| その他                            | 137,777                                        | 101,281                                        |
| 営業利益                           | 2,067,446                                      | 492,277                                        |
| 営業外収益                          | 81,174                                         | 83,285                                         |
| 受取配当金                          | 51,196                                         | 34,118                                         |
| 受取事務手数料                        | 7,470                                          | 7,470                                          |
| 受取利息                           | 600                                            | 542                                            |
| 投資事業組合運用益                      | -                                              | 26,661                                         |
| その他                            | 21,907                                         | 14,493                                         |
| 営業外費用                          | 41,392                                         | 1,819                                          |
| 投資事業組合運用損                      | 40,057                                         | -                                              |
| その他                            | 1,334                                          | 1,819                                          |
| 経常利益                           | 2,107,228                                      | 573,743                                        |
| 特別利益                           |                                                |                                                |
| 投資有価証券売却益                      | 1,356,599                                      | 1,052,518                                      |
| 新株予約権戻入益                       | 5,768                                          | 1,339                                          |
| 特別利益計                          | 1,362,367                                      | 1,053,857                                      |
| 特別損失                           |                                                |                                                |
| 投資有価証券評価損                      | -                                              | 552                                            |
| 金融商品取引責任準備金繰入れ                 | 9,303                                          | 5,044                                          |
| 特別損失計                          | 9,303                                          | 5,596                                          |
| 税金等調整前四半期純利益                   | 3,460,293                                      | 1,622,003                                      |
| 法人税、住民税及び事業税                   | 1,044,102                                      | 332,055                                        |
| 法人税等調整額                        | 2,498                                          | 189,038                                        |
| 法人税等合計                         | 1,046,600                                      | 521,093                                        |
| 四半期純利益                         | 2,413,692                                      | 1,100,910                                      |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益               | 396,178                                        | 130,027                                        |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益               | 2,017,513                                      | 970,882                                        |

【四半期連結包括利益計算書】  
【第3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

|                 | 前第3四半期連結累計期間<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成27年12月31日) |
|-----------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 四半期純利益          | 2,413,692                                      | 1,100,910                                      |
| その他の包括利益        |                                                |                                                |
| その他有価証券評価差額金    | 690,256                                        | 579,916                                        |
| 退職給付に係る調整額      | 104,971                                        | 13,053                                         |
| その他の包括利益合計      | 585,284                                        | 566,863                                        |
| 四半期包括利益         | 1,828,407                                      | 534,046                                        |
| (内訳)            |                                                |                                                |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 1,417,780                                      | 411,469                                        |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | 410,626                                        | 122,577                                        |

## 【注記事項】

## (追加情報)

「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日)第39項に掲げられた定め等を適用し、四半期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前第3四半期連結累計期間及び前連結会計年度については、四半期連結財務諸表及び連結財務諸表の組替えを行っております。

## (四半期連結貸借対照表関係)

## 1. 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

|             | 前連結会計年度<br>(平成27年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成27年12月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------------|
| 投資有価証券(株式)  | 20,000千円                | 20,000千円                      |
| 投資有価証券(その他) | 47,422                  | -                             |

## 2. 有形固定資産の減価償却累計額は、次のとおりであります。

|                | 前連結会計年度<br>(平成27年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成27年12月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------------|
| 有形固定資産の減価償却累計額 | 1,887,649千円             | 1,938,333千円                   |

## 3. 特別法上の準備金の計上を規定した法令の条項は、次のとおりであります。

金融商品取引責任準備金 金融商品取引法第46条の5

## (四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第3四半期連結累計期間に係る減価償却費(無形固定資産に係る償却費を含む。)は、次のとおりであります。

|       | 前第3四半期連結累計期間<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成27年12月31日) |
|-------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 減価償却費 | 58,344千円                                       | 63,035千円                                       |

## (株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自 平成26年4月1日 至 平成26年12月31日)

## 1. 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|-------|----------------|---------------------|------------|------------|-------|
| 平成26年6月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 598,385        | 12                  | 平成26年3月31日 | 平成26年6月30日 | 利益剰余金 |

2. 基準日が当第3四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3四半期連結会計期間の末日後となるもの  
該当事項はありません。

当第3四半期連結累計期間(自 平成27年4月1日 至 平成27年12月31日)

## 1. 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|-------|----------------|---------------------|------------|------------|-------|
| 平成27年6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 498,646        | 10                  | 平成27年3月31日 | 平成27年6月29日 | 利益剰余金 |

2. 基準日が当第3四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3四半期連結会計期間の末日後となるもの  
該当事項はありません。

(金融商品関係)

金融商品の時価等に関する事項

四半期連結貸借対照表計上額(連結貸借対照表計上額)、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません(注)2.を参照ください)。

前連結会計年度(平成27年3月31日)

|                     | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|---------------------|--------------------|------------|------------|
| (1) 現金・預金           | 5,992,283          | 5,992,283  | -          |
| (2) 預託金             | 5,034,566          | 5,034,566  | -          |
| (3) 約定見返勘定          | 1,727,928          | 1,727,928  | -          |
| (4) 信用取引資産          | 23,281,983         | 23,281,983 | -          |
| 信用取引貸付金             | 22,972,946         | 22,972,946 | -          |
| 信用取引借証券担保金          | 309,036            | 309,036    | -          |
| (5) 商品有価証券等及び投資有価証券 |                    |            |            |
| 売買目的有価証券            | 3,372,900          | 3,372,900  | -          |
| 其他有価証券              | 1,198,132          | 1,198,132  | -          |
| 資産計                 | 40,607,794         | 40,607,794 | -          |
| (1) 信用取引負債          | 11,635,152         | 11,635,152 | -          |
| 信用取引借入金             | 10,697,538         | 10,697,538 | -          |
| 信用取引貸証券受入金          | 937,614            | 937,614    | -          |
| (2) 預り金             | 4,537,159          | 4,537,159  | -          |
| (3) 受入保証金           | 1,020,225          | 1,020,225  | -          |
| (4) 短期借入金           | 420,000            | 420,000    | -          |
| 負債計                 | 17,612,538         | 17,612,538 | -          |
| デリバティブ取引 ( )        |                    |            |            |
| ヘッジ会計が適用されていないもの    | (15,300)           | (15,300)   | -          |
| ヘッジ会計が適用されているもの     | -                  | -          | -          |
| デリバティブ取引計           | (15,300)           | (15,300)   | -          |

( ) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、( ) で表示しております。

## 当第3四半期連結会計期間（平成27年12月31日）

|                     | 四半期連結貸借対照表<br>計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|---------------------|---------------------------|------------|------------|
| (1) 現金・預金           | 9,396,340                 | 9,396,340  | -          |
| (2) 預託金             | 4,733,969                 | 4,733,969  | -          |
| (3) 約定見返勘定          | 840,909                   | 840,909    | -          |
| (4) 信用取引資産          | 25,516,019                | 25,516,019 | -          |
| 信用取引貸付金             | 25,348,991                | 25,348,991 | -          |
| 信用取引借証券担保金          | 167,027                   | 167,027    | -          |
| (5) 商品有価証券等及び投資有価証券 |                           |            |            |
| 売買目的有価証券            | 1,074,531                 | 1,074,531  | -          |
| その他有価証券             | 389,639                   | 389,639    | -          |
| 資産計                 | 41,951,409                | 41,951,409 | -          |
| (1) 信用取引負債          | 11,344,677                | 11,344,677 | -          |
| 信用取引借入金             | 11,064,888                | 11,064,888 | -          |
| 信用取引貸証券受入金          | 279,789                   | 279,789    | -          |
| (2) 預り金             | 7,241,374                 | 7,241,374  | -          |
| (3) 受入保証金           | 2,075,107                 | 2,075,107  | -          |
| (4) 短期借入金           | 120,000                   | 120,000    | -          |
| 負債計                 | 20,781,159                | 20,781,159 | -          |
| デリバティブ取引（ ）         |                           |            |            |
| ヘッジ会計が適用されていないもの    | -                         | -          | -          |
| ヘッジ会計が適用されているもの     | -                         | -          | -          |
| デリバティブ取引計           | -                         | -          | -          |

( ) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、( ) で表示しております。

## (注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

## (1) 現金・預金、(2) 預託金、(3) 約定見返勘定、(4) 信用取引資産

これらはすべて短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## (5) 商品有価証券等及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。また、投資信託については、公表されている基準価格によっております。なお、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項（有価証券及びデリバティブ取引の状況）を参照ください。

負 債

## (1) 信用取引負債、(2) 預り金、(3) 受入保証金、(4) 短期借入金

これらはすべて短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

デリバティブ取引

注記事項（有価証券及びデリバティブ取引の状況）2. デリバティブ取引の契約金額等及び評価を参照ください。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の四半期連結貸借対照表計上額（連結貸借対照表計上額）は次のとおりであり、金融商品の時価情報の「資産(5) その他有価証券」には含めておりません。

(単位：千円)

| 区分              | 前連結会計年度<br>(平成27年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成27年12月31日) |
|-----------------|-------------------------|-------------------------------|
| 非上場株式           | 206,090                 | 205,538                       |
| 投資事業有限責任組合等への出資 | 490,896                 | 232,110                       |

上記につきましては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため含めておりません。

(有価証券及びデリバティブ取引の状況)

## 1. その他有価証券

前連結会計年度(平成27年3月31日)

|                            | 種類 | 連結貸借対照表<br>計上額(千円) | 取得原価(千円) | 差額(千円)    |
|----------------------------|----|--------------------|----------|-----------|
| 連結貸借対照表計上額<br>が取得原価を超えるもの  | 株式 | 1,194,116          | 177,548  | 1,016,567 |
|                            | 小計 | 1,194,116          | 177,548  | 1,016,567 |
| 連結貸借対照表計上額<br>が取得原価を超えないもの | 株式 | 4,016              | 4,076    | 60        |
|                            | 小計 | 4,016              | 4,076    | 60        |
| 合計                         |    | 1,198,132          | 181,624  | 1,016,507 |

当第3四半期連結会計期間(平成27年12月31日)

|                                   | 種類 | 四半期連結貸借対照<br>表計上額(千円) | 取得原価(千円) | 差額(千円)  |
|-----------------------------------|----|-----------------------|----------|---------|
| 四半期連結貸借対照表<br>計上額が取得原価を超<br>えるもの  | 株式 | 385,959               | 174,188  | 211,770 |
|                                   | 小計 | 385,959               | 174,188  | 211,770 |
| 四半期連結貸借対照表<br>計上額が取得原価を超<br>えないもの | 株式 | 3,680                 | 4,076    | 396     |
|                                   | 小計 | 3,680                 | 4,076    | 396     |
| 合計                                |    | 389,639               | 178,264  | 211,374 |

## 2. デリバティブ取引の契約金額等及び評価

デリバティブ取引の四半期連結会計期間末の契約額等は、前連結会計年度の末日と比較して著しい変動がありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループは投資・金融サービス業の単一セグメントであるため、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金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                                                                       | 前第3四半期連結累計期間<br>(自平成26年4月1日<br>至平成26年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成27年4月1日<br>至平成27年12月31日) |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1株当たり四半期純利益金額                                                                         | 40円46銭                                       | 19円47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(千円)                                                                | 2,017,513                                    | 970,882                                      |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)                                                                      | -                                            | -                                            |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する<br>四半期純利益金額(千円)                                                     | 2,017,513                                    | 970,882                                      |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)                                                                      | 49,865                                       | 49,864                                       |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当<br>たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株<br>式で、前連結会計年度末から重要な変動があったも<br>のの概要 | -----                                        | -----                                        |

(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、新株予約権残高はありますが、希薄化効果を有してい  
る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】

該当事項はありません。

## 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28年 2 月12日

エース証券株式会社  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 松村 洋季 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 櫻井 雄一郎 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 平井 啓仁 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」に掲げられているエース証券株式会社の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間（平成27年10月1日から平成27年12月31日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成27年4月1日から平成27年12月31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、エース証券株式会社及び連結子会社の平成27年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する第3四半期連結累計期間の経営成績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。

#### 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．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。