

【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成24年10月26日提出
【発行者名】	H S B C 投信株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役 松田 庄平
【本店の所在の場所】	東京都中央区日本橋三丁目11番 1 号
【事務連絡者氏名】	村中 広司
【電話番号】	代表 (03) 3548-5690
【届出の対象とした募集内国投資信託 受益証券に係るファンドの名称】	H S B C チャイナ オープン
【届出の対象とした募集内国投資信託 受益証券の金額】	1兆円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1.【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、半期報告書を提出したことに伴い、平成24年4月25日付をもって提出した有価証券届出書（平成24年5月1日、平成24年6月15日、平成24年8月17日および平成24年10月5日付提出の有価証券届出書の訂正届出書にて訂正済み。以下「原届出書」といいます。）の記載事項に訂正事項がありますので、これを訂正するため、本訂正届出書を提出するものであります。

2.【訂正の内容】

原届出書の該当情報を以下の内容に訂正します。

下線部 は訂正部分を示します。なお、図もしくは表が含まれる部分については、下線を省略する場合があります。

第二部【ファンド情報】**第1【ファンドの状況】****1【ファンドの性格】****(2)【ファンドの沿革】**

<訂正前>

平成14年1月31日 信託契約締結、当ファンドの設定および運用開始

平成24年8月20日 当ファンドの主要投資対象として「H S B C チャイナ マザーファンド」に加え、「H S B C 中国A株マザーファンド」を新設(予定)

<訂正後>

平成14年1月31日 信託契約締結、当ファンドの設定および運用開始

平成24年8月20日 当ファンドの主要投資対象として「H S B C チャイナ マザーファンド」に加え、「H S B C 中国A株マザーファンド」を新設

2【投資方針】**(3)【運用体制】**

<訂正前>

(省略)

運用体制等は本書提出日現在のものであり、今後変更になる可能性があります。

<訂正後>

(省略)

運用体制等は平成24年9月末現在のものであり、今後変更になる可能性があります。

(5)【投資制限】

<訂正前>

(省略)

(参考) マザーファンド (H S B C 中国A株マザーファンド) の投資方針

(1) ~ (2) (省略)

ご参考 「H S B C 中国A株マザーファンド」が投資する投資信託証券およびその概要

投資対象ファンドの概要 (1)

ファンド名	HSBC Specialist Funds HSBC China Opportunities Fund Class ZD
-------	--

形態	米ドル建てのルクセンブルグ籍証券投資法人
運用の基本方針	主として中国の証券取引所（上海証券取引所、深セン証券取引所）に上場している中国人民元建ての株式（以下、「中国A株」といいます。）に投資することにより、信託財産の長期的な成長を目指して運用を行います。
主な投資対象	<ul style="list-style-type: none"> 中国A株を主要投資対象とします。 中国A株に連動する金融商品に投資する場合があります。
主な投資制限	<ul style="list-style-type: none"> デリバティブの直接利用は、原則として行いません。 中国A株に連動する金融商品への投資は、原則として純資産額の30%以下とします。
設定日	平成24年8月23日（予定） 設定日は変更される場合があります。
決算日	年1回（毎年11月30日）
分配方針	原則として分配を行いません。
マネジメントフィー	ありません。
その他費用	有価証券の売買に係る手数料、租税、カストディーフィー、登録・名義書換事務代行会社報酬、監査報酬、法律顧問費用、法的書類に要する費用、設立にかかる費用等
購入および換金	原則として月1回 当初設定後3ヶ月間、購入および換金の申込みを受け付けません。
申込手数料	ありません。
償還条項	ファンドの純資産額が50百万米ドルを下回った場合等には、償還する場合があります。
投資顧問会社	HSBC グローバル・アセット・マネジメント(香港)リミテッド

社団法人投資信託協会の定めるファンド・オブ・ファンズ組入投資信託および投資法人の要件を満たします。また、中国管轄当局の定める適格外国機関投資家（QFII）制度およびその他関連法規に従います。
（省略）

< 訂正後 >

（省略）

（参考）マザーファンド（HSBC 中国A株マザーファンド）の投資方針

（1）～（2）（省略）

ご参考 「HSBC 中国A株マザーファンド」が投資する投資信託証券およびその概要

投資対象ファンドの概要（1）

ファンド名	HSBC Specialist Funds HSBC China Opportunities Fund Class ZD
形態	米ドル建てのルクセンブルグ籍証券投資法人
運用の基本方針	主として中国の証券取引所（上海証券取引所、深セン証券取引所）に上場している中国人民元建ての株式（以下、「中国A株」といいます。）に投資することにより、信託財産の長期的な成長を目指して運用を行います。
主な投資対象	<ul style="list-style-type: none"> 中国A株を主要投資対象とします。 中国A株に連動する金融商品に投資する場合があります。
主な投資制限	<ul style="list-style-type: none"> デリバティブの直接利用は、原則として行いません。 中国A株に連動する金融商品への投資は、原則として純資産額の30%以下とします。
設定日	平成24年8月23日
決算日	年1回（毎年11月30日）
分配方針	原則として分配を行いません。

マネジメント フィー	ありません。
その他費用	有価証券の売買に係る手数料、租税、カストディーフィー、登録・名義書換事務代行会社報酬、監査報酬、法律顧問費用、法的書類に要する費用、設立にかかる費用等
購入および換金	原則として月1回 当初設定後3ヶ月間、購入および換金の申込みを受け付けません。
申込手数料	ありません。
償還条項	ファンドの純資産額が50百万米ドルを下回った場合等には、償還する場合があります。
投資顧問会社	HSBC グローバル・アセット・マネジメント（香港）リミテッド

社団法人投資信託協会の定めるファンド・オブ・ファンズ組入投資信託および投資法人の要件を満たします。また、中国管轄当局の定める適格外国機関投資家（QFII）制度およびその他関連法規に従います。
（省略）

4【手数料等及び税金】

（5）【課税上の取扱い】

<訂正前>

（省略）

（注）上記の内容は平成24年6月末現在のものであり、税法が改正された場合等には変更になることがあります。税金の取扱いの詳細については、税務の専門家等にご確認されることをお勧めします。

<訂正後>

（省略）

（注）上記の内容は平成24年8月末現在のものであり、税法が改正された場合等には変更になることがあります。税金の取扱いの詳細については、税務の専門家等にご確認されることをお勧めします。

5【運用状況】

以下は全文更新につき、訂正・更新後のものを記載いたします。

<訂正・更新後>

以下は平成24年8月末日現在の運用状況です。

また、投資比率とはファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

（1）【投資状況】

HSBC チャイナ オープン

資産の種類	国/地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
親投資信託受益証券	-	20,173,967,647	100.18
現金・預金・その他の資産（負債控除後）	-	35,581,899	0.18
合計（純資産総額）	-	20,138,385,748	100.00

（参考）HSBC チャイナ マザーファンド

資産の種類	国/地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
-------	------	-------------	-------------

株式	中国	13,278,277,202	43.49	
	香港	11,324,236,671	37.09	
	ケイマン諸島	4,686,691,907	15.35	
	バミューダ諸島	997,355,126	3.27	
	小計	30,286,560,906	99.19	
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		-	246,941,319	0.81
合計(純資産総額)		-	30,533,502,225	100.00

(参考) H S B C 中国A株マザーファンド

資産の種類	国/地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)	
投資信託受益証券	日本	39,995,532	0.49	
投資証券	ルクセンブルグ	8,097,596,010	99.50	
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	527,230	0.01	
合計(純資産総額)		-	8,138,118,772	100.00

(2) 【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

順位	国/地域	種類	銘柄名	数量 (口数)	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託受益証券	チャイナマザーファンド	5,863,262,229	2.8399	16,651,604,733	2.6134	15,323,049,509	76.09
2	日本	親投資信託受益証券	中国A株マザーファンド	4,993,225,052	0.9999	4,993,172,382	0.9715	4,850,918,138	24.09

投資有価証券の種類別投資比率

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	100.18
合計	100.18

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

(参考情報) H S B C チャイナマザーファンド 投資有価証券の主要銘柄

順位	国/地域	種類	銘柄名	業種	数量	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
1	香港	株式	CHINA CONSTRUCTION BANK-H	銀行	57,704,000	59.15	3,413,722,476	51.96	2,998,697,997	9.82
2	中国	株式	IND & COMM BK OF CHINA - H	銀行	64,357,000	56.32	3,624,766,439	42.44	2,731,613,557	8.95
3	香港	株式	CHINA MOBILE LIMITED	電気通信サービス	3,094,000	800.57	2,476,975,646	842.30	2,606,105,593	8.54
4	香港	株式	CNOOC LTD	エネルギー	15,563,500	165.82	2,580,865,634	149.31	2,323,882,678	7.61

5	ケイマン諸島	株式	TENCENT HOLDINGS LTD	ソフトウェア・サービス	669,400	2,117.06	1,417,165,787	2,410.94	1,613,883,236	5.29
6	中国	株式	BANK OF CHINA LTD - H	銀行	52,512,700	33.63	1,766,086,121	28.87	1,516,067,905	4.97
7	中国	株式	CHINA LIFE INSURANCE CO-H	保険	6,148,000	195.40	1,201,366,539	211.71	1,301,636,116	4.26
8	ケイマン諸島	株式	CHINA RESOURCES LAND LTD	不動産	7,964,000	139.38	1,110,092,403	151.54	1,206,902,787	3.95
9	香港	株式	AIA GROUP LIMITED	保険	4,001,400	284.75	1,139,415,856	268.95	1,076,182,532	3.52
10	ケイマン諸島	株式	MGM CHINA HOLDINGS LIMITED	消費者サービス	7,788,000	138.98	1,082,404,276	125.81	979,844,104	3.21
11	中国	株式	PETROCHINA CO LTD-H	エネルギー	10,184,000	115.17	1,172,973,770	95.62	973,867,404	3.19
12	中国	株式	CHINA SHENHUA ENERGY CO-H	エネルギー	2,989,500	341.48	1,020,861,335	291.23	870,654,506	2.85
13	中国	株式	AGRICULTURAL BANK OF CHINA-H	銀行	28,158,000	37.07	1,043,980,376	29.27	824,345,160	2.70
14	バミューダ諸島	株式	KUNLUN ENERGY COMPANY LTD	エネルギー	5,792,000	134.28	777,771,184	134.93	781,523,827	2.56
15	香港	株式	CHINA OVERSEAS LAND & INVEST	不動産	3,698,000	151.74	561,161,885	179.30	663,055,098	2.17
16	中国	株式	HUANENG POWER INTL INC-H	公益事業	12,072,000	52.97	639,573,352	54.29	655,470,969	2.15
17	中国	株式	CHINA PACIFIC INSURANCE (GROUP) COMPANY	保険	2,800,800	260.44	729,446,793	231.97	649,721,181	2.13
18	中国	株式	CHINA RAILWAYS CONSTRUCTION-H	資本財	10,176,500	51.86	527,810,278	58.24	592,755,683	1.94
19	香港	株式	JIANGXI COPPER COMPANY LTD-H	素材	3,049,000	201.18	613,403,308	169.98	518,273,288	1.70
20	中国	株式	CHINA TELECOM CORP LTD	電気通信サービス	10,488,000	43.55	456,846,792	43.66	457,909,226	1.50
21	中国	株式	PING AN INSURANCE GROUP CO-H	保険	703,000	636.16	447,223,292	570.31	400,934,257	1.31
22	中国	株式	CHINA COMMUNICATIONS CONST-H	資本財	5,931,000	75.67	448,805,294	63.10	374,304,816	1.23
23	中国	株式	GREAT WALL MOTOR COMPANY LIMITED	自動車・自動車部品	1,995,250	142.93	285,189,662	177.47	354,112,181	1.16
24	香港	株式	DONGFENG MOTOR GRP CO LTD-H	自動車・自動車部品	3,272,000	147.89	483,922,256	101.90	333,442,321	1.09
25	ケイマン諸島	株式	CHINA STATE CONSTRUCTION INTERNATIONAL	資本財	3,920,000	84.77	332,333,911	83.16	326,015,816	1.07
26	ケイマン諸島	株式	KWG PROPERTY HOLDING LIMITED	不動産	7,627,500	48.32	368,561,562	40.92	312,156,963	1.02
27	中国	株式	ZHAOJIN MINING INDUSTRY - H	素材	2,911,000	107.24	312,179,387	105.75	307,859,209	1.01
28	中国	株式	ZIJIN MINING GROUP CO LTD-H	素材	11,560,000	31.20	360,676,624	24.61	284,559,804	0.93
29	香港	株式	CHINA OILFIELD SERVICES-H	エネルギー	1,774,000	126.08	223,670,689	126.82	224,992,162	0.74
30	バミューダ諸島	株式	LUK FOOK HOLDINGS INTERNATIONAL LIMITED	小売	1,017,000	174.94	177,919,166	212.22	215,831,299	0.71

種類別および業種別投資比率

種類	国内 / 外国	業種	投資比率 (%)
----	---------	----	----------

株式	外国	銀行	27.05
		エネルギー	17.65
		保険	11.51
		電気通信サービス	10.03
		不動産	8.15
		ソフトウェア・サービス	5.29
		資本財	5.00
		素材	4.14
		消費者サービス	3.21
		自動車・自動車部品	2.76
		公益事業	2.61
		小売	0.98
		耐久消費財・アパレル	0.50
		テクノロジー・ハードウェアおよび機器	0.23
		各種金融	0.08
合計		99.19	

（注）業種分類は、世界産業分類基準（GICS）に基づいています。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

（参考情報）H S B C 中国A株マザーファンド
投資有価証券の主要銘柄

順位	国/ 地域	種類	銘柄名	数量	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
1	ルクセンブルグ	投資証券	中国A株ファンド	1,050,000	7,860.00	8,253,000,000	7,711.99	8,097,596,010	99.50
2	日本	投資信託 受益証券	マネーブルファンド	39,420,000	1.0146	39,995,532	1.0146	39,995,532	0.49

種類別および業種別投資比率

種類	投資比率 (%)
投資信託受益証券	0.49
投資証券	99.50
合計	99.99

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

平成24年8月末日および同日前1年以内における各月末ならびに計算期間末の純資産の推移は次のとおりです。

計算期間末または各月末	純資産総額（百万円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1期（平成15年1月30日）	3,851	3,851	0.9310	0.9310
第2期（平成16年1月30日）	17,196	17,738	1.5873	1.6373
第3期（平成17年1月31日）	41,184	42,304	1.4712	1.5112
第4期（平成18年1月30日）	40,826	41,778	2.1448	2.1948
第5期（平成19年1月30日）	77,332	78,978	3.2897	3.3597
第6期（平成20年1月30日）	54,481	55,485	3.7982	3.8682
第7期（平成21年1月30日）	17,398	17,730	1.5624	1.5923
第8期（平成22年2月1日）	37,003	38,108	2.3454	2.4154
第9期（平成23年1月31日）	31,869	32,842	2.2930	2.3630
第10期（平成24年1月30日）	22,357	23,206	1.8429	1.9129
平成23年8月末日	24,715	-	1.9161	-
平成23年9月末日	21,344	-	1.6655	-
平成23年10月末日	23,670	-	1.8746	-
平成23年11月末日	21,555	-	1.7267	-
平成23年12月末日	21,369	-	1.7272	-
平成24年1月末日	22,452	-	1.7913	-
平成24年2月末日	25,418	-	2.0102	-
平成24年3月末日	23,915	-	1.8844	-
平成24年4月末日	24,309	-	1.9308	-
平成24年5月末日	21,321	-	1.7116	-
平成24年6月末日	20,823	-	1.6881	-
平成24年7月末日	20,708	-	1.7053	-
平成24年8月末日	20,138	-	1.6797	-

【分配の推移】

期	1口当たりの分配金（円）
第1期	0.0000
第2期	0.0500
第3期	0.0400
第4期	0.0500
第5期	0.0700
第6期	0.0700

第7期	0.0300
第8期	0.0700
第9期	0.0700
第10期	0.0700

【収益率の推移】

期	収益率（％）
第1期	6.9
第2期	75.9
第3期	4.8
第4期	49.2
第5期	56.6
第6期	17.6
第7期	58.1
第8期	54.6
第9期	0.8
第10期	16.6
第11期（中間期）	8.3

(参考情報) 運用実績

(2012年8月末現在) 基準価額: 16,797円/純資産総額: 201億円

※ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。

① 基準価額・純資産総額の推移



注:基準価額(1万口当たり)は信託報酬控除後のものです。分配金再投資基準価額(1万口当たり)は税引前分配金を再投資したものです。

② 分配の推移

決算期	分配金
第10期(2012年1月)	700円
第9期(2011年1月)	700円
第8期(2010年2月)	700円
第7期(2009年1月)	300円
第6期(2008年1月)	700円
設定来累計	5,200円

注:分配金は1万口当たりの税引前の金額です。

③ 主要な資産の状況

「チャイナ マザーファンド」のデータ

順位	銘柄名	業種	比率
1	中国建設銀行(CHINA CONSTRUCTION BANK)	銀行	9.8%
2	中国工商银行(INDUSTRIAL & COMMERCIAL BANK OF CHINA)	銀行	8.9%
3	中国移动(CHINA MOBILE)	電気通信サービス	8.5%
4	中国海洋石油(CNOOC)	エネルギー	7.6%
5	騰訊控股(TENCENT)	ソフトウェアサービス	5.3%
6	中国銀行(BANK OF CHINA)	銀行	5.0%
7	中国人寿保険(CHINA LIFE INSURANCE)	保険	4.3%
8	華潤置地(CHINA RESOURCES LAND)	不動産	4.0%
9	友邦保険(AIA GROUP)	保険	3.5%
10	美高梅中国控股(MGM CHINA HOLDINGS)	消費者サービス	3.2%
組入銘柄数			47

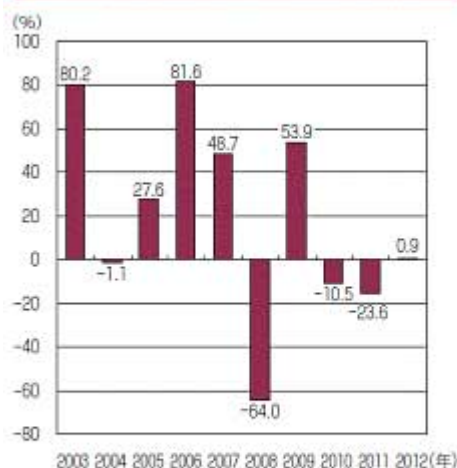
業種別組入比率

業種	比率
銀行	27.1%
エネルギー	17.7%
保険	11.5%
電気通信サービス	10.0%
不動産	8.2%
ソフトウェア・サービス	5.3%
その他	19.5%
キャッシュ等	0.8%
合計	100.0%

「中国A株マザーファンド」のデータ

信託財産の構成比率	
中国A株ファンド	99.5%
マネーボールファンド	0.5%
キャッシュ等	0.01%
合計	100.0%

④ 年間収益率の推移



- 当ファンドはベンチマークを設けていません。
- ファンドの収益率は、税引前分配金を再投資して算出しています。
- 2012年は年初から8月末までの騰落率です。

*表示単位未満を四捨五入しているため、合計が100%にならない場合があります。

*当ファンドにおける「チャイナ マザーファンド」の組入比率は76.09%、「中国A株マザーファンド」の組入比率は24.09%です。

※ファンドの運用状況は別途、委託会社ホームページで開示している場合があります。

(4) 【設定及び解約の実績】

期	設定口数（口）	解約口数（口）
第1期	6,615,543,740	2,478,334,031
第2期	12,920,583,109	6,224,018,243
第3期	26,326,821,972	9,165,877,348
第4期	6,468,180,557	15,428,210,381
第5期	12,233,278,254	7,760,408,823
第6期	23,972,722,977	33,135,959,747
第7期	2,514,619,233	5,723,564,200
第8期	11,433,311,424	6,791,482,507
第9期	2,964,247,360	4,842,960,340
第10期	1,442,156,421	3,209,202,310
第11期（中間期）	1,161,722,806	1,147,795,406

（注1）本邦外において設定及び解約の実績はありません。

（注2）第1期の設定口数には当初申込期間中の設定口数を含みます。

第3【ファンドの経理状況】

<訂正前>

(1) (省略)

(2) (省略)

<訂正後>

(1) (省略)

(2) (省略)

(3) 当ファンドの中間財務諸表は、第11期中間計算期間（平成24年1月31日から平成24年7月30日まで）について、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）並びに同規則第38条の3及び第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。
なお、中間財務諸表に掲記される科目その他の事項の金額については、円単位で表示しております。

(4) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第11期中間計算期間（平成24年1月31日から平成24年7月30日まで）の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による中間監査を受けております。

1【財務諸表】

末尾に<中間財務諸表>を追加します。

<末尾追加>

[次へ](#)

中間財務諸表
H S B C チャイナ オープン
(1) 中間貸借対照表

(単位 : 円)

第11期中間計算期間末
(平成24年7月30日現在)

資産の部	
流動資産	
親投資信託受益証券	20,746,338,530
未収入金	26,711,526
流動資産合計	20,773,050,056
資産合計	20,773,050,056
負債の部	
流動負債	
未払解約金	26,711,526
未払受託者報酬	11,966,581
未払委託者報酬	203,431,874
その他未払費用	2,717,704
流動負債合計	244,827,685
負債合計	244,827,685
純資産の部	
元本等	
元本	12,145,374,517
剰余金	
中間剰余金又は中間欠損金 ()	8,382,847,854
(分配準備積立金)	345,673,220
元本等合計	20,528,222,371
純資産合計	20,528,222,371
負債純資産合計	20,773,050,056

[次へ](#)

(2) 中間損益及び剰余金計算書

(単位 : 円)

	第11期中間計算期間 自 平成24年 1月31日 至 平成24年 7月30日
営業収益	
有価証券売買等損益	1,702,395,064
営業収益合計	1,702,395,064
営業費用	
受託者報酬	11,966,581
委託者報酬	203,431,874
その他費用	2,717,704
営業費用合計	218,116,159
営業損失 ()	1,920,511,223
経常損失 ()	1,920,511,223
中間純損失 ()	1,920,511,223
一部解約に伴う中間純損失金額の分配額 ()	20,567,310
期首剰余金又は期首欠損金 ()	10,225,712,582
剰余金増加額又は欠損金減少額	1,028,441,132
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	1,028,441,132
剰余金減少額又は欠損金増加額	971,361,947
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	971,361,947
分配金	-
中間剰余金又は中間欠損金 ()	8,382,847,854

[次へ](#)

(3) 中間注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

期 別 項 目	第11期中間計算期間 (自 平成24年1月31日 至 平成24年7月30日)
1. 有価証券の評価基準 及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。

(追加情報)

第11期中間計算期間（平成24年1月31日から平成24年7月30日まで）

当中間計算期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正から、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第24号 平成21年12月4日）及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日）を適用しております。

(中間貸借対照表に関する注記)

第11期中間計算期間末 (平成24年7月30日現在)	
1. 受益権の総数	12,145,374,517口
2. 1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.6902円 16,902円)

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

第11期中間計算期間 (自 平成24年1月31日 至 平成24年7月30日)	
1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用	34,190,229円

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

第11期中間計算期間 (自 平成24年1月31日 至 平成24年7月30日)	
1. 中間貸借対照表計上額、時価及び差額	金融商品は時価または時価の近似値と考えられる帳簿価額で計上しているため、中間貸借対照表計上額と時価との間に重要な差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 親投資信託受益証券 「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」に記載しております。

(2) 金銭債権及び金銭債務

中間貸借対照表に計上している金銭債権及び金銭債務は、短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

(有価証券に関する注記)

第11期中間計算期間（自 平成24年1月31日 至 平成24年7月30日）

該当事項はございません。

(デリバティブ取引に関する注記)

第11期中間計算期間末（平成24年7月30日現在）

該当事項はございません。

(重要な後発事象に関する注記)

第11期中間計算期間
（自 平成24年1月31日
至 平成24年7月30日）

当ファンドの信託約款のうち運用の基本方針等について、下記のとおり平成24年7月27日付で変更し、平成24年8月20日より適用いたしました。

1. 運用の基本方針等の変更

当ファンドの投資対象として、「H S B C 中国A株マザーファンド」を新設します。当該マザーファンドは、主にルクセンブルグ籍証券投資法人（米ドル建）の投資信託証券に投資するファンド・オブ・ファンズ形式で運用を行い、実質的に中国A株を主要投資対象とします。当該変更に伴い、当ファンドの「投資の対象とする資産の種類」、「運用の指図範囲等」ならびに「投資制限」などについて、所要の変更を行います。

2. 信託報酬の変更

「H S B C 中国A株マザーファンド」における投資先投資信託証券への投資に伴う運用管理費用の実質的な負担の増加を回避するため、当ファンドの信託報酬を引き下げることとします。

3. その他の変更

・既存の「H S B C チャイナ マザーファンド」の運用委託先に支払う投資顧問報酬を、当該マザーファンドの時価総額に応じて計算するよう変更します。

・当ファンドの購入・換金の申込受付不可日について、新たに中国本土（上海、深？）の証券取引所の休場日及びルクセンブルグの銀行休業日を追加します。また、当ファンドの購入・換金の申込受付の中止および取消しについて、「H S B C 中国A株マザーファンド」において、その主要投資対象とする投資信託証券が換金を停止した場合ならびに換金代金の支払い資金に不足が生ずる事態が予想される場合を追加することとします。

・当ファンドの一部解約金の支払いについて、取引所における取引の停止、「H S B C 中国A株マザーファンド」が主要投資対象とする投資信託証券の換金の停止、外国為替取引の停止その他やむを得ない事情により、有価証券の売却（「H S B C 中国A株マザーファンド」が主要投資対象とする投資信託証券の換金を含みます。）や売却代金の入金が遅延したとき等は、一部解約金の支払いを延期する場合があることを追加することとします。

・「H S B C 中国A株マザーファンド」の主要投資対象とする投資信託証券が存続しないこととなる可能性がある場合には、新たな投資信託証券を選定することとし、選定できない場合には、当該マザーファンドを終了させるとともに、当ファンドの信託を終了させることとします。

(その他の注記)

元本額の変動

第11期中間計算期間末 (平成24年7月30日現在)	
期首元本額：	12,131,447,117円
期中追加設定元本額：	1,161,722,806円
期中一部解約元本額：	1,147,795,406円

参考情報

「H S B C チャイナ オープン」は、「H S B C チャイナ マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同親投資信託の受益証券であります。

なお、当ファンドの中間計算期間末日における同親投資信託の状況は次の通りです。

「H S B C チャイナ マザーファンド」の状況

以下の記載した情報は監査対象外であります。

(1)貸借対照表

科目	対象年月日	(平成24年7月30日現在)
	金額(円)	
資産の部		
流動資産		
預金		524,238,729
金銭信託		196,465
コール・ローン		328,031,346
株式		39,084,001,166
未収入金		180,749,486
未収配当金		69,220,309
未収利息		449
流動資産合計		40,186,437,950
資産合計		40,186,437,950
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定		300
未払金		324,566,196
未払解約金		53,433,785
流動負債合計		378,000,281
負債合計		378,000,281
純資産の部		
元本等		
元本		15,112,809,929
剰余金		
剰余金又は欠損金()		24,695,627,740
元本等合計		39,808,437,669
純資産合計		39,808,437,669
負債純資産合計		40,186,437,950

(2)注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

対象年月日 項目	(自 平成24年1月31日 至 平成24年7月30日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式 移動平均法に基づき、以下の通り原則として時価で評価しております。</p> <p>外国金融商品市場（以下「海外取引所」という）に上場されている株式 原則として海外取引所における開示対象ファンドの中間計算期間末日に知りうる直近の最終相場で評価しております。 開示対象ファンドの中間計算期間末日に当該取引所の最終相場がない場合には、当該取引所における直近の日の最終相場で評価しておりますが、直近の日の最終相場によることが適当でないと委託会社が判断した場合には、委託会社は忠実義務に基づき合理的事由をもって認める評価額又は受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって認める評価額により評価しております。</p>
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	<p>外国為替予約取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、開示対象ファンドの中間計算期間末日において、わが国における対顧客先物相場の仲値を適用して計算しております。ただし、為替予約のうち対顧客先物相場が発表されていない通貨については、対顧客相場の仲値によって計算しております。</p>
3. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金 原則として、株式の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を計上し、未だ確定していない場合には入金日基準で計上しております。</p>
4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>(1) 外貨建取引等の処理基準 「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条並びに第61条に基づいて処理しております。</p> <p>(2) 資産・負債の状況は、開示対象ファンドの中間計算期間末の平成24年7月30日現在であります。当親投資信託の計算期間は、原則として1月31日から翌年1月30日までとなっております。</p>

(追加情報)

開示対象ファンドの中間計算期間（自 平成24年1月31日 至 平成24年7月30日）の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正から、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第24号 平成21年12月4日）及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日）を適用しております。

(貸借対照表に関する注記)

(平成24年7月30日現在)	
1. 受益権の総数	15,112,809,929口
2. 1口当たり純資産額	2.6341円
(1万口当たり純資産額)	26,341円)

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

（自 平成24年1月31日
至 平成24年7月30日）

1. 貸借対照表計上額、時価及び差額

金融商品は時価または時価の近似値と考えられる帳簿価額で計上しているため、貸借対照表計上額と時価との間に重要な差額はありません。

2. 時価の算定方法

(1) 株式

「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」に記載しております。

(2) 派生商品評価勘定

デリバティブ取引については、「（デリバティブ取引に関する注記）」に記載しております。

(3) 金銭債権及び金銭債務

貸借対照表に計上している金銭債権及び金銭債務は、短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

（有価証券に関する注記）

（自 平成24年1月31日 至 平成24年7月30日）

該当事項はございません。

（デリバティブ取引に関する注記）

（通貨関連）

（平成24年7月30日現在）

区分	種類	契約額等 （円）		時 価 （円）	評価損益 （円）
			うち1年超		
市場取引 以外の取引	為替予約取引 売建 香港ドル	10,109,700	-	10,110,000	300
合 計		-	-	-	300

（注）時価の算定方法

（1）本書における開示対象ファンドの中間計算期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

同期間末日において為替予約の受渡日（以下「当該日」という。）の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値により評価しております。

同期間末日において当該日の対顧客先物相場が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

イ）同期間末日において当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日にもっとも近い前後2つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートにより評価しております。

ロ）同期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い日付で発表されている対顧客先物相場の仲値により評価しております。

（2）同期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、同期間末日の対顧客相場の仲値により評価しております。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものはございません。

（重要な後発事象に関する注記）

（自 平成24年1月31日 至 平成24年7月30日）

該当事項はございません。

（その他の注記）

本書における開示対象ファンドの当中間計算期間における元本額の変動

（平成24年7月30日現在）	
期首元本額：	16,456,481,880円
期中追加設定元本額：	880,269,960円
期中一部解約元本額：	2,223,941,911円
期末元本額：	15,112,809,929円
元本の内訳：*	
H S B C チャイナオープン	7,876,063,373円
H S B C チャイナファンドV A （適格機関投資家専用）	1,699,015,594円
H S B C チャイナファンドV A 号 （適格機関投資家専用）	179,864,136円
H S B C 中国株式ファンド （3ヶ月決算型）	5,357,866,826円

*当該親投資信託受益証券を投資対象とする投資信託ごとの元本であります。

2【ファンドの現況】

以下は全文更新につき、訂正・更新後のものを記載いたします。

<訂正・更新後>

以下は平成24年8月末日現在の当ファンドの現況です。

【純資産額計算書】

資産総額	20,217,525,990 円
負債総額	79,140,242 円
純資産総額（ - ）	20,138,385,748 円
発行済口数	11,989,615,778 口
1口当たり純資産額（ / ）	1.6797 円

（参考）H S B C チャイナ マザーファンド

資産総額	30,716,905,214 円
負債総額	183,402,989 円
純資産総額（ - ）	30,533,502,225 円
発行済口数	11,683,519,472 口
1口当たり純資産額（ / ）	2.6134 円

（参考）H S B C 中国A株マザーファンド

資産総額	8,138,118,772 円
負債総額	- 円
純資産総額（ - ）	8,138,118,772 円
発行済口数	8,376,706,354 口
1口当たり純資産額（ / ）	0.9715 円

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

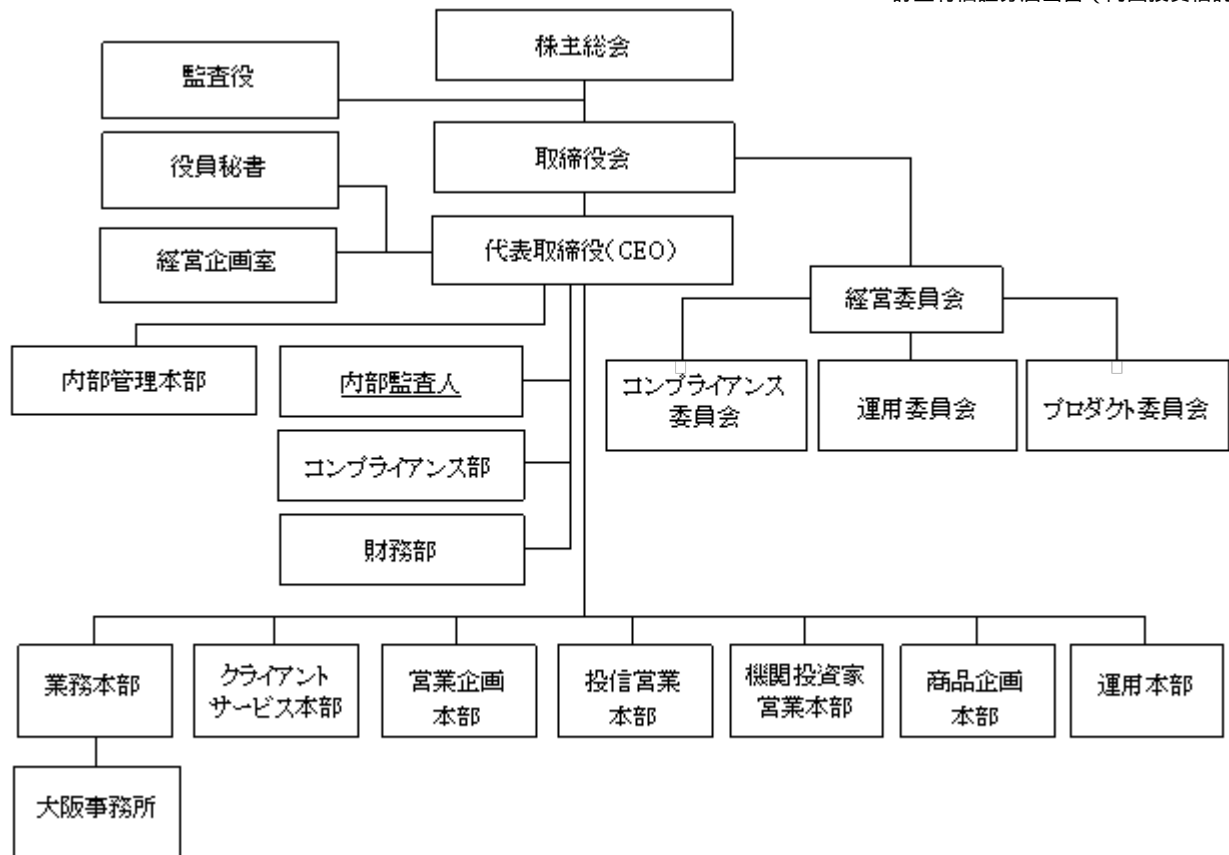
1【委託会社等の概況】

<訂正前>

(1) (省略)

(2) 委託会社の機構

組織図（本書提出日現在）



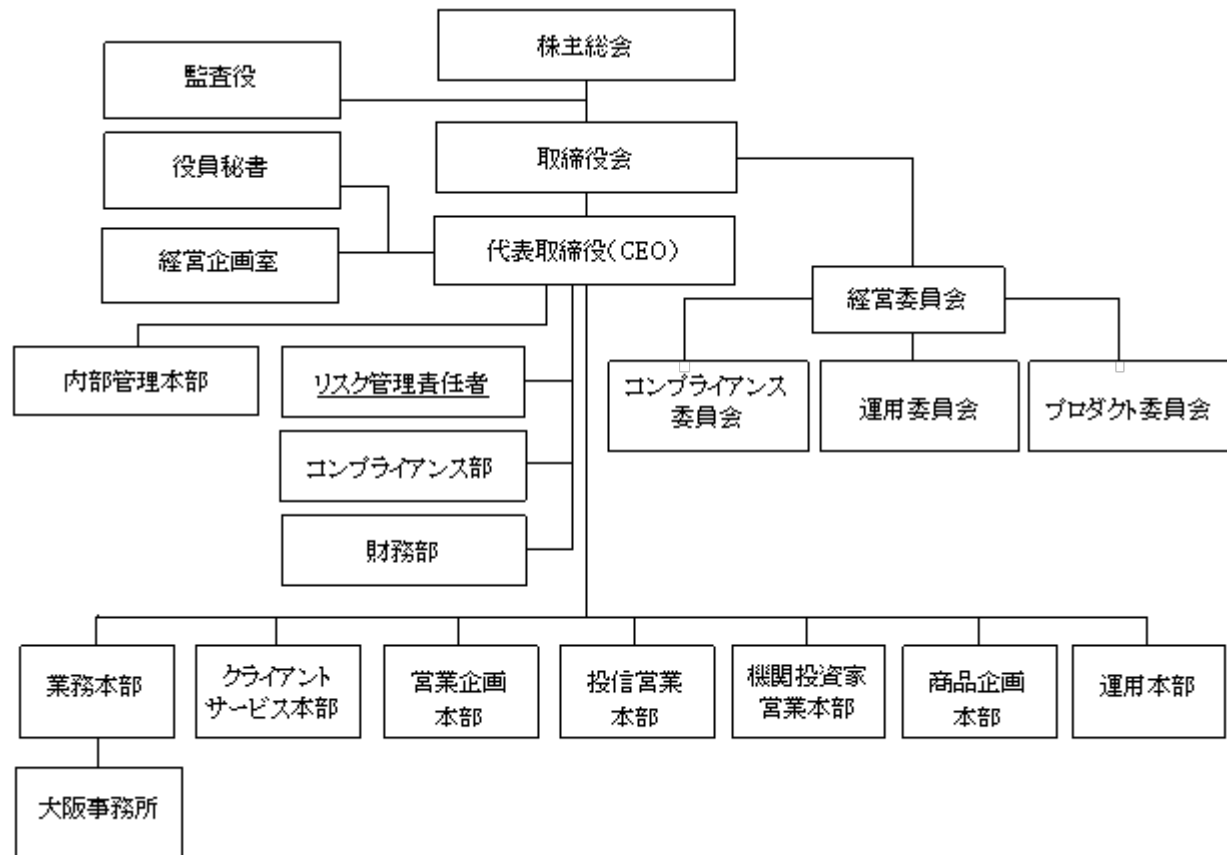
～ （省略）

<訂正後>

(1) (省略)

(2) 委託会社の機構

組織図（本書提出日現在）



～ (省略)

2【事業の内容及び営業の概況】

<訂正前>

(省略)

平成24年6月末現在、委託会社が運用を行っている証券投資信託は以下のとおりです。（親投資信託は、ファンド数および純資産総額の合計から除いています。）

基本的性格	ファンド数	純資産総額
追加型株式投資信託	37	466,753百万円
合計	37	466,753百万円

<訂正後>

(省略)

平成24年8月末現在、委託会社が運用を行っている証券投資信託は以下のとおりです。（親投資信託は、ファンド数および純資産総額の合計から除いています。）

基本的性格	ファンド数	純資産総額
-------	-------	-------

追加型株式投資信託	37	466,043百万円
合 計	37	466,043百万円

第2【その他の関係法人の概況】

1【名称、資本金の額及び事業の内容】

<訂正前>

(1)～(2)(省略)

(3)投資顧問会社

名 称：H S B C グローバル・アセット・マネジメント(香港)リミテッド

資本金の額：240百万香港ドル(平成23年3月末現在)

事業の内容：香港を拠点として、資産運用業務を行っています。

<訂正後>

(1)～(2)(省略)

(3)投資顧問会社

名 称：H S B C グローバル・アセット・マネジメント(香港)リミテッド

資本金の額：240百万香港ドル(平成23年12月末現在)

事業の内容：香港を拠点として、資産運用業務を行っています。

独立監査人の中間監査報告書

平成24年10月1日

H S B C 投信株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 安藤 通教
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている「H S B C チャイナ オープン」の平成24年1月31日から平成24年7月30日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

中間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中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を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中間財務諸表を作成し有用な情報を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中間監査に基づいて、独立の立場から中間財務諸表に対する意見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中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するために年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。中間監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。また、中間監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め中間財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、「H S B C チャイナ オープン」の平成24年7月30日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（平成24年1月31日から平成24年7月30日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

強調事項

（重要な後発事象に関する注記）に記載されているとおり、「H S B C チャイナ オープン」の信託約款のうち運用の基本方針等を変更し、適用した。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

利害関係

H S B C 投信株式会社及びファンド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

1. 上記は、当社が、中間監査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、その原本は当社が別途保管しております。
2. 中間財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成24年6月15日

HSBC投信株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 安藤 通 教
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているHSBC投信株式会社の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第27期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

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企業会計の基準に準拠して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監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見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監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、HSBC投信株式会社の平成24年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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）上記は、当社が、監査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、その原本は当社が別途保管しております。

