

【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26年6月27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 B R I C s 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25年12月20日付をもって提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の記載事項に変更がありますので、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。

第一部【証券情報】

（5）【申込手数料】

<訂正前>

申込手数料（購入時手数料）は、購入金額（購入価額に購入口数を乗じて得た額）に、3.675%*（税抜3.50%）を上限として販売会社が個別に定める手数料率を乗じて得た額とします。購入時手数料には消費税等相当額が加算されます。

*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は、3.78%になります。

<訂正後>

申込手数料（購入時手数料）は、購入金額（購入価額に購入口数を乗じて得た額）に、3.78%（税抜3.50%）を上限として販売会社が個別に定める手数料率を乗じて得た額とします。購入時手数料には消費税等相当額が加算されます。

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】

（1）【ファンドの目的及び基本的性格】

ファンドの基本的性格

<訂正前>

（省略）

4）投資形態による属性区分

「ファンド・オブ・ファンズ」は、一般社団法人投資信託協会が定める「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズをいいます。

* ファンド・オブ・ファンズとは、証券投資信託及び不動産投資信託の受益証券（振替投資信託受益権を含む。）並びに証券投資法人及び不動産投資法人の投資証券への投資を目的とする投資信託（当該委託会社が自ら運用の指図を行う親投資信託の投資信託証券のみを主要投資対象とするものを除く。）をいいます。

（以下省略）

<訂正後>

（省略）

4）投資形態による属性区分

「ファンド・オブ・ファンズ」は、一般社団法人投資信託協会が定める「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズをいいます。

（以下省略）

ファンドの特色

「ファンドの特色」について、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>

- 1) BRICs（ブラジル、ロシア、インド、中国）諸国の株式等に投資します。
 - ・「HSBC GIF BRIC ファンド」への投資を通じて、以下の株式等に投資します。

投資対象企業	・BRICs諸国の企業
投資対象有価証券	<ul style="list-style-type: none"> ・投資対象企業の株式 ・投資対象企業のADR（米国預託証券）やGDR（グローバル預託証券）等 <small>※預託証券とは、ある国の会社の株式を海外でも流通させるために、当該株式を銀行等に預託し、その見合いに海外で発行される証券のことをいいます。</small>

- ・「HSBC GIF BRIC ファンド」の投資比率を高位に保つことを基本に運用を行います。

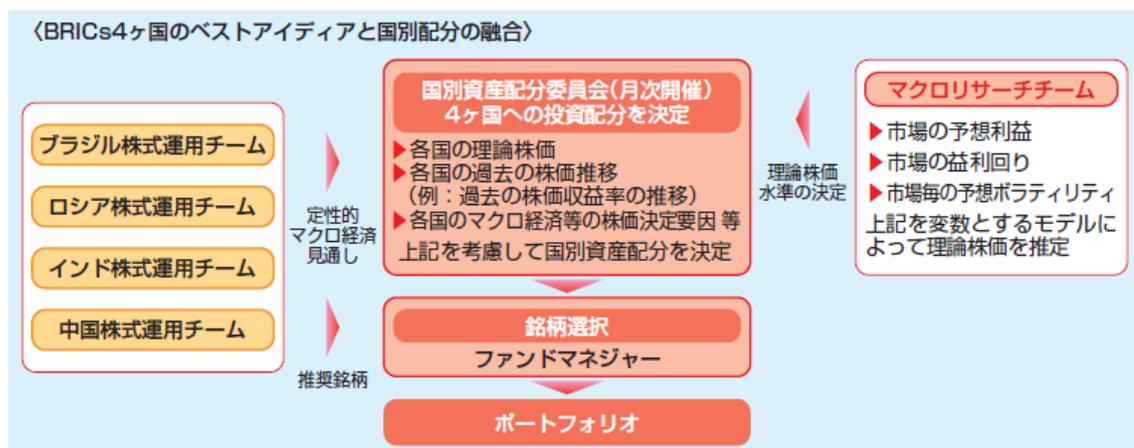
投資対象ファンド（投資信託証券）は、委託会社の判断により、見直しを行うことがあります。これに伴い、投資対象ファンド以外の投資信託証券に投資することがあります。

- ・外貨建資産については、原則として為替ヘッジを行いません。

- 2) 「HSBC GIF BRIC ファンド」の運用は、HSBCグローバル・アセット・マネジメント（UK）リミテッドが行います。

- ・「HSBC GIF BRIC ファンド」は、ベンチマークを定めていません。したがって業種別配分、個別銘柄の時価総額は銘柄選定時に考慮せず、最も効率的と判断する銘柄に投資します。

- ・「HSBC GIF BRIC ファンド」の投資プロセス



- ・HSBCグローバル・アセット・マネジメントに加え、HSBCグループ内の情報ソースを活用します。

HSBCグループおよびHSBCグローバル・アセット・マネジメント

HSBCグループの持株会社であるHSBCホールディングスplcは、英国・ロンドンに本部を置いています。HSBCグループは、ヨーロッパ、アジア・太平洋、南北アメリカ、中東、アフリカにまたがる75の国と地域に6,300を超える拠点を擁し、その歴史は1865年の創業に遡る、世界有数の金融グループです。

HSBCグローバル・アセット・マネジメントは、HSBCグループに属する資産運用部門の総称です。ロンドン、パリ、ニューヨーク、サンパウロ、香港、シンガポール、ムンバイ（ボンベイ）、東京等、世界約30の国と地域に拠点を有しています。HSBC投信株式会社は、HSBCグローバル・アセット・マネジメントの一員です。

上記は本書提出日現在知りうる情報であり、今後変更になることがあります。

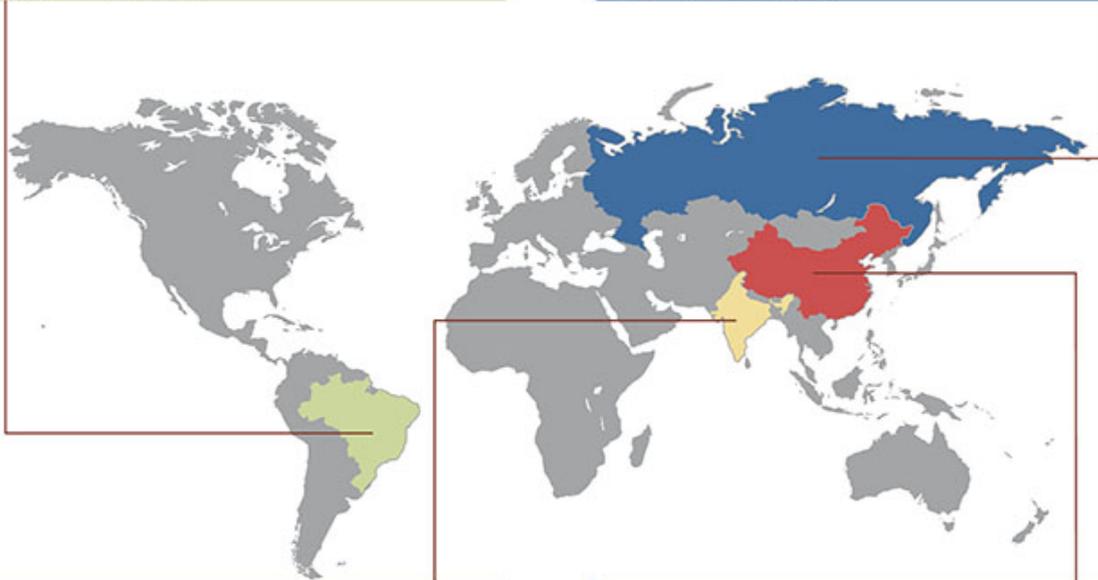
（参考情報）

世界経済を動かすBRICs

- ▶ BRICsは、世界の人口の4割、面積および経済規模でもそれぞれ世界の2～3割を占めます。
- ▶ BRICsは、その豊かな人的資源、天然資源等を強みにして、今後も高い経済成長が期待されます。

Brazil ブラジル	
人口	2.0億人
面積	851万km ² (日本の約23倍)
経済規模	229兆円

Russia ロシア	
人口	1.4億人
面積	1,710万km ² (日本の約45倍)
経済規模	216兆円



India インド	
人口	12.7億人
面積	329万km ² (日本の約9倍)
経済規模	206兆円

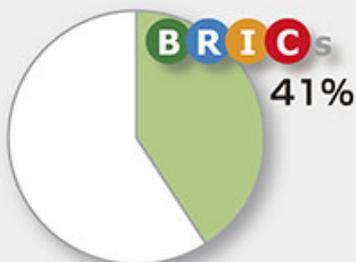
China 中国	
人口	13.9億人
面積	960万km ² (日本の約25倍)
経済規模	1,035兆円

※人口は2014年推計値、面積は2011年、経済規模は2014年名目GDP予想値(米ドル建のデータを円換算)、為替は1米ドル=103.23円(2014年3月末現在)で換算

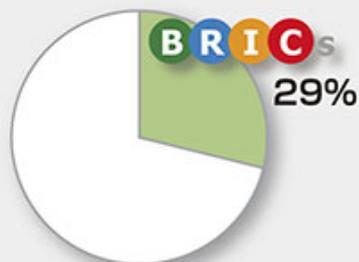
出所：国連World Population Prospects: The 2012 Revision、世界銀行、IMF World Economic Outlook Database (April 2014)、ブルームバーグのデータをもとにHSBC投信が作成

BRICsの世界シェア

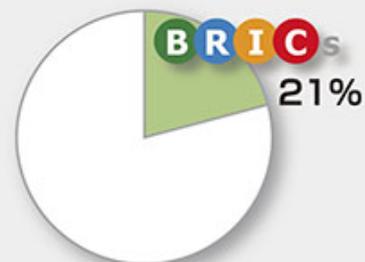
人口



面積



経済規模



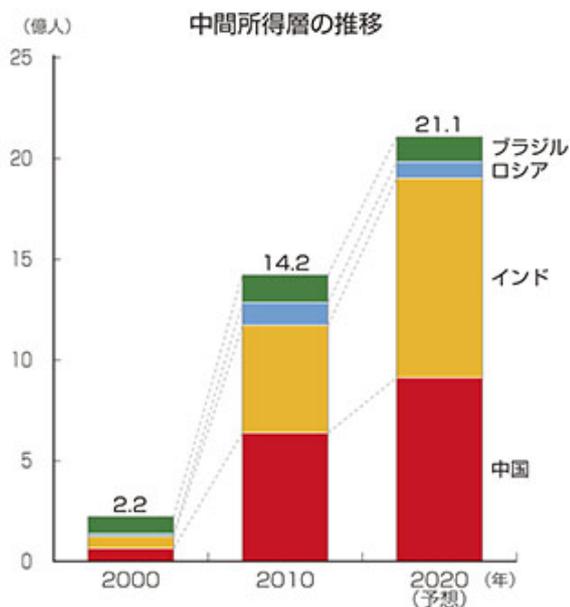
※人口は2014年推計値、面積は2011年、経済規模は2014年名目GDP予想値

出所：国連World Population Prospects: The 2012 Revision、世界銀行、IMF World Economic Outlook Database (April 2014)のデータをもとにHSBC投信が作成

※データ等は過去の実績あるいは予想を示したものであり、将来の成果を示唆、あるいは保証するものではありません。

BRICs の魅力

1 拡大する消費



※中間所得層とは世帯年間可処分所得が5,000米ドル以上35,000米ドル未満の家計人口
出所：経済産業省「通商白書2011」のデータをもとにHSBC投信が作成

2 インフラ投資の活発化

ブラジル

- 成長促進プログラム(PAC)2
エネルギー、道路、鉄道など
- 2014年 サッカーワールドカップ
- 2016年 夏季オリンピック

ロシア

- 2030年までの鉄道輸送発展戦略
シベリア鉄道近代化など
- サウス・ストリーム
ガスパイプライン

インド

- 第12次5ヶ年計画
電力、通信、道路など

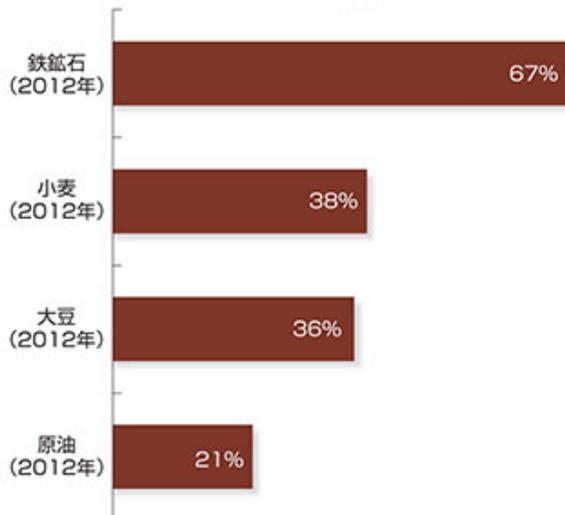
中国

- 保障性住宅
(低中所得世帯に提供する住宅)
- 国家道路網計画(2013年-2030年)

出所：各国政府発表の資料等をもとにHSBC投信が作成

3 豊富な資源

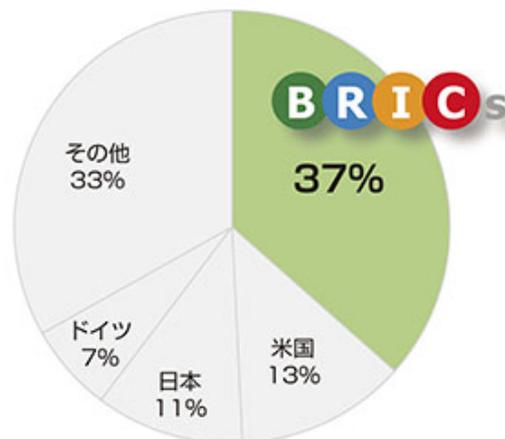
資源、農産物の生産量に占める
BRICs4ヶ国合計のシェア



出所：米国地質調査所(US Geological Survey)、BP「Statistical Review of World Energy 2013」、国連食糧農業機関(FAO)のデータをもとにHSBC投信が作成

4 製造拠点としての役割

自動車生産台数シェア(2013年)



※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。

出所：国際自動車工業連合会(OICA)のデータをもとにHSBC投信が作成

※データ等は過去の実績あるいは予想を示したものであり、将来の成果を示唆、あるいは保証するものではありません。

BRICs 各国の株式市場

株価指数の推移(2003年12月末～2014年3月末)



※ ブラジル：ボベスバ指数、ロシア：RTS指数、インド：SENSEX指数、中国：H株指数
出所：ブルームバーグのデータをもとにHSBC投信が作成

BRICs 各国の為替推移

対円為替レートの推移(2003年12月末～2014年3月末)



出所：ブルームバーグのデータをもとにHSBC投信が作成

※データ等は過去の実績あるいは予想を示したものであり、将来の成果を示唆、あるいは保証するものではありません。

2【投資方針】

(2)【投資対象】

<訂正前>

(省略)

参考情報

当ファンドが投資する投資信託証券およびその概要（1）

（省略）

当ファンドが投資する投資信託証券およびその概要（2）

（省略）	
信託報酬	純資産総額に対して 年0.042%*（税抜年0.04%）
（省略）	

* 消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は、年0.0432%になります。

__上記(1)(2)の内容は本書提出日現在のものです。今後変更される場合があります。

<訂正後>

（省略）

参考情報

当ファンドが投資する投資信託証券およびその概要（1）

（省略）

当ファンドが投資する投資信託証券およびその概要（2）

（省略）	
信託報酬	純資産総額に対して 年0.0432%（税抜年0.04%）
（省略）	

（注）上記(1)(2)の内容は本書提出日現在のものです。今後変更される場合があります。

（4）【分配方針】

<訂正前>

収益分配方針

年1回の決算時（毎年9月29日、休業日の場合は翌営業日）に、原則として以下の方針に基づき、分配を行います。

- 1) 分配対象額の範囲は、繰越分を含めた経費控除後の利子・配当等収益と売買益（評価益を含みません。）等の全額とします。
- 2) （省略）
- 3) 留保益の運用については特に制限を設けず、運用の基本方針に基づき、元本部分と同一の運用を行います。

（以下省略）

<訂正後>

収益分配方針

年1回の決算時（毎年9月29日、休業日の場合は翌営業日）に、原則として以下の方針に基づき、分配を行います。

- 1) 分配対象額の範囲は、経費控除後の繰越分を含めた利子・配当等収益と売買益（評価益を含みません。）等の全額とします。
- 2) （省略）
- 3) 留保益の運用については特に制限を設けず、委託会社の判断に基づき、元本部分と同一の運用を行います。

（以下省略）

4【手数料等及び税金】

（1）【申込手数料】

<訂正前>

購入時手数料は、購入金額（購入価額に購入口数を乗じて得た額）に、3.675%*（税抜3.50%）を上限として販売会社が個別に定める手数料率を乗じて得た額とします。購入時手数料には消費税等相当額が加算されます。

お申込みには、分配金の受取方法により「一般コース」と「自動けいぞく投資コース」があり、「自動けいぞく投資コース」の分配金は、無手数料で再投資されます。

購入代金の支払方法および時期、手数料率、取扱いコースにつきましては、販売会社へお問い合わせください。

* 消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は、3.78%になります。

<訂正後>

購入時手数料は、購入金額（購入価額に購入口数を乗じて得た額）に、3.78%（税抜3.50%）を上限として販売会社が個別に定める手数料率を乗じて得た額とします。購入時手数料には消費税等相当額が加算されます。

お申込みには、分配金の受取方法により「一般コース」と「自動けいぞく投資コース」があり、「自動けいぞく投資コース」の分配金は、無手数料で再投資されます。

購入代金の支払方法および時期、手数料率、取扱いコースにつきましては、販売会社へお問い合わせください。

（3）【信託報酬等】

<訂正前>

運用管理費用（信託報酬）の総額

信託報酬の総額は、当ファンドの計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年1.365%*（税抜年1.30%）の率を乗じて得た金額を費用として計上します。

* 消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は、年1.404%になります。

（省略）

投資先投資信託証券における信託報酬等

（省略）

「マネープールファンド」

信託報酬	信託財産の純資産総額に対して年 <u>0.042%*</u> （税抜年0.04%）
------	---

* 消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は、年0.0432%になります。

投資先投資信託証券を含めた実質的な信託報酬は、当ファンドの純資産総額に対して年1.965%*（税抜年1.90%）程度となります。

* 消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は、年2.004%程度になります。

<訂正後>

運用管理費用（信託報酬）の総額

信託報酬の総額は、当ファンドの計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年1.404%（税抜年1.30%）の率を乗じて得た金額を費用として計上します。

（省略）

投資先投資信託証券における信託報酬等

（省略）

「マネープールファンド」

信託報酬	信託財産の純資産総額に対して年0.0432%（税抜年0.04%）
------	----------------------------------

投資先投資信託証券を含めた実質的な信託報酬は、当ファンドの純資産総額に対して年2.004%（税抜年1.90%）程度となります。

（５）【課税上の取扱い】

<訂正前>

日本の居住者である受益者に対する課税については、次のような取扱いになります。

なお、課税上は株式投資信託として取り扱われます。

～（省略）

個人、法人別の課税の取扱いについて

個人の受益者に対する課税

- 1) 収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金は、平成25年12月31日までは10.147%（所得税^{*}7.147%および地方税3%）、平成26年1月1日から平成49年12月31日までは20.315%（所得税^{*}15.315%および地方税5%）の税率で源泉徴収（申告不要）されます。なお、確定申告を行い、総合課税（配当控除は適用されません。）または申告分離課税を選択することもできます。
- 2) 換金時および償還時の差益（換金価額および償還価額から購入費（購入時手数料および当該手数料に係る消費税等相当額を含みます。）を控除した利益）が譲渡所得とみなされて課税され、申告分離課税が適用されます（特定口座（源泉徴収選択口座）の利用も可能です。）。その場合、平成25年12月31日までは10.147%（所得税^{*}7.147%および地方税3%）、平成26年1月1日から平成49年12月31日までは20.315%（所得税^{*}15.315%および地方税5%）の税率となります。
- 3)（省略）

少額投資非課税制度（愛称：「NISA（ニーサ）」）をご利用の場合

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度（NISA）の適用対象です。（平成26年1月1日以降）

NISAをご利用の場合、毎年、年間100万円の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得・譲渡所得が5年間非課税となります。なお、他の口座で生じた配当所得・譲渡所得との損益通算はできません。

NISAをご利用になれるのは、満20歳以上の方で、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

法人の受益者に対する課税

法人の受益者が支払いを受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに換金時および償還時の個別元本超過額については、平成25年12月31日までは7.147%（所得税^{*}のみ）、平成26年1月1日から平成49年12月31日までは15.315%（所得税^{*}のみ）の税率で源泉徴収され、法人の受取額となります。

当ファンドは、益金不算入制度は適用されません。

* 所得税については、平成25年1月1日から平成49年12月31日までの間、基準所得税額に対して2.1%の税率で復興特別所得税が付加されます。

（注）上記の内容は平成25年10月末現在のものであり、税法等が改正された場合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>

日本の居住者である受益者に対する課税については、次のような取扱いになります。

なお、課税上は株式投資信託として取り扱われます。

～（省略）

個人、法人別の課税の取扱いについて

個人の受益者に対する課税

- 1) 収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金は、平成49年12月31日まで20.315%（所得税^{*}15.315%および地方税5%）の税率で源泉徴収（申告不要）されます。なお、確定申告を行い、総合課税（配当控除は適用されません。）または申告分離課税を選択することもできます。
- 2) 換金時および償還時の差益（換金価額および償還価額から購入費（購入時手数料および当該手数料に係る消費税等相当額を含みます。）を控除した利益）が譲渡所得とみなされて課税され、申告分離課税が適用されます（特定口座（源泉徴収選択口座）の利用も可能です。）。その場合、平成49年12月31日まで20.315%（所得税^{*}15.315%および地方税5%）の税率となります。
- 3)（省略）

少額投資非課税制度（愛称：「NISA（ニーサ）」）をご利用の場合

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度（NISA）の適用対象です。

NISAをご利用の場合、毎年、年間100万円の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得・譲渡所得が5年間非課税となります。なお、他の口座で生じた配当所得・譲渡所得との損益通算はできません。

NISAをご利用になれるのは、満20歳以上の方で、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

法人の受益者に対する課税

法人の受益者が支払いを受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに換金時および償還時の個別元本超過額については、平成49年12月31日まで15.315%（所得税^{*}のみ）の税率で源泉徴収され、法人の受取額となります。

当ファンドは、益金不算入制度は適用されません。

* 所得税については、平成49年12月31日まで基準所得税額に対して2.1%の税率で復興特別所得税が付加されます。

（注）上記の内容は平成26年4月末現在の情報をもとに記載しており、税法等が改正された場合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26年4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】

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	101,682,579	0.70

投資証券	ルクセンブルグ	14,273,744,314	98.16
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	166,384,666	1.14
合計（純資産総額）	-	14,541,811,559	100.00

(2) 【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

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 (%)
日本	投資信託 受益証券	マネープ ールファンド	100,170,012	1.015	101,672,562	1.0151	101,682,579	0.70
ルクセン ブルグ	投資証券	HSBC GIF BRIC ファ ンド	9,415,646.189	1,516.57	14,279,541,151	1,515.96	14,273,744,314	98.16

投資有価証券の種類別投資比率

種類	投資比率 (%)
投資信託受益証券	0.70
投資証券	98.16
合計	98.86

【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26年4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通りです。

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18年 9月29日）	85,534	86,869	1.2807	1.3007
第2期（平成19年10月 1日）	84,446	85,787	1.8900	1.9200
第3期（平成20年 9月29日）	37,672	38,321	1.1598	1.1798
第4期（平成21年 9月29日）	33,987	34,574	1.1584	1.1784
第5期（平成22年 9月29日）	31,182	31,696	1.2128	1.2328
第6期（平成23年 9月29日）	18,417	18,417	0.8741	0.8741
第7期（平成24年10月 1日）	18,259	18,259	0.9402	0.9402
第8期（平成25年 9月30日）	16,336	16,638	1.0816	1.1016
平成25年 4月末日	19,578	-	1.1557	-
平成25年 5月末日	19,118	-	1.1748	-
平成25年 6月末日	16,214	-	1.0118	-
平成25年 7月末日	16,092	-	1.0249	-
平成25年 8月末日	15,586	-	1.0084	-
平成25年 9月末日	16,336	-	1.0816	-

平成25年10月末日	17,208	-	1.1473	-
平成25年11月末日	16,945	-	1.1625	-
平成25年12月末日	16,630	-	1.2048	-
平成26年 1月末日	14,525	-	1.0788	-
平成26年 2月末日	14,183	-	1.0654	-
平成26年 3月末日	14,486	-	1.1057	-
平成26年 4月末日	14,541	-	1.1235	-

【分配の推移】

期	1口当たりの分配金（円）
第1期	0.0200
第2期	0.0300
第3期	0.0200
第4期	0.0200
第5期	0.0200
第6期	0.0000
第7期	0.0000
第8期	0.0200

【収益率の推移】

期	収益率（％）
第1期	30.1
第2期	49.9
第3期	37.6
第4期	1.6
第5期	6.4
第6期	27.9
第7期	7.6
第8期	17.2
第9期（中間期）	2.2

(4) 【設定及び解約の実績】

期	設定口数（口）	解約口数（口）
第1期	112,126,923,867	45,337,909,742
第2期	7,591,287,307	29,700,340,243
第3期	8,122,512,191	20,322,202,681
第4期	3,627,854,410	6,766,743,400
第5期	3,740,142,937	7,370,936,160
第6期	1,730,076,346	6,369,084,644
第7期	1,182,606,995	2,832,545,548
第8期	559,440,138	4,877,201,631
第9期（中間期）	303,641,164	2,304,988,743

（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。

（参考情報）運用実績

(2014年4月末現在) 基準価額：11,235円／純資産総額：145億円

※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



② 分配の推移

決算期	分配金
第8期(2013年9月)	200円
第7期(2012年10月)	0円
第6期(2011年9月)	0円
第5期(2010年9月)	200円
第4期(2009年9月)	200円
設定来累計	1,300円

注：分配金は1万口当たりの税引前の金額です。

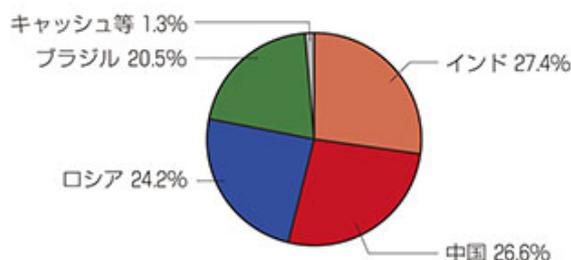
③ 主要な資産の状況

〔HSBC GIF BRIC ファンド〕のデータを表示しています。〕

順位	銘柄名	国	業種	比率
1	ガスプロム	ロシア	石油・ガス精製	5.1%
2	ルクオイル ADR	ロシア	石油・ガス精製	4.5%
3	イタウ・ウニバンコ PN ADR	ブラジル	銀行	4.2%
4	ズベルバンク	ロシア	銀行	4.0%
5	タタ自動車	インド	自動車・部品	3.5%
6	インド石油天然ガス公社	インド	石油・ガス精製	2.7%
7	セサ・スターライト	インド	工業用金属	2.5%
8	騰訊控股	中国	ソフトウェア・コンピュータサービス	2.4%
9	NMDC	インド	化学	2.2%
10	ブラデスコ銀行 ADR	ブラジル	銀行	2.1%
組入銘柄数				103

- ・上記比率は当ファンドの主要投資対象である「HSBC GIF BRIC ファンド」の純資産額に対する比率です。
- ・銘柄名は、報道等の表記を参考にHSBC投信が翻訳しており、発行体の公式名称やその和文訳と異なる場合があります。

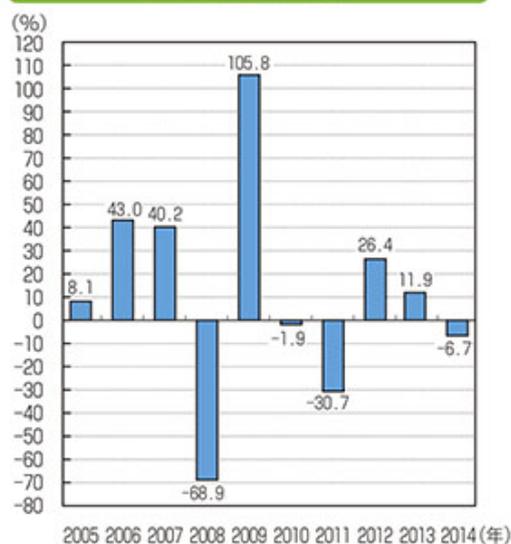
国別配分



- ・上記「HSBC GIF BRIC ファンド」の国別配分は、派生商品による投資を含めたものに対する割合です。
- ・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「HSBC GIF BRIC ファンド」の組入比率は98.16%です。

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。
- ・2005年は、設定日(9月30日)から年末までの騰落率です。
- ・2014年は、年初から4月末までの騰落率です。

※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。

第2【管理及び運営】

1【申込(販売)手続等】

<訂正前>

(1)～(4) (省略)

(5) 購入時手数料

購入金額（購入価額に購入口数を乗じて得た額）に、3.675%*（税抜3.50%）を上限として販売会社が個別に定める手数料率を乗じて得た額とします。購入時手数料には消費税等相当額が加算されています。

*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は、3.78%になります。

(6)～(7) (省略)

<訂正後>

(1)～(4) (省略)

(5) 購入時手数料

購入金額（購入価額に購入口数を乗じて得た額）に、3.78%（税抜3.50%）を上限として販売会社が個別に定める手数料率を乗じて得た額とします。購入時手数料には消費税等相当額が加算されています。

(6)～(7) (省略)

2【換金（解約）手続等】

<訂正前>

(1)～(6) (省略)

(7) その他留意事項

換金申込の受付中止・取消

委託会社は、取引所における取引の停止、外国為替取引の停止その他やむを得ない事情*があるときは、換金申込の受付を中止することおよび既に受け付けた換金申込の受付を取り消すことができます。

(以下省略)

<訂正後>

(1)～(6) (省略)

(7) その他留意事項

換金申込の受付中止・取消

委託会社は、取引所における取引の停止、外国為替取引の停止その他やむを得ない事情*があるときは、委託会社の判断により、換金申込の受付を中止することおよび既に受け付けた換金申込の受付を取り消すことができます。

(以下省略)

第3【ファンドの経理状況】

< 訂正前 >

(1) ~ (2) (省略)

< 訂正後 >

(1) ~ (2) (省略)

(3) 当ファンドの中間財務諸表は、第9期中間計算期間（平成25年10月1日から平成26年3月31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9期中間計算期間（平成25年10月1日から平成26年3月31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 >

HSBC BRICS オープン

(1) 中間貸借対照表

(単位 : 円)

		第 9 期中間計算期間末 (平成26年 3 月31日現在)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン		258,925,956
投資信託受益証券		101,682,579
投資証券		14,176,095,675
未収利息		212
流動資産合計		14,536,704,422
資産合計		14,536,704,422
負債の部		
流動負債		
未払解約金		49,230,914
未払受託者報酬		20,394
未払委託者報酬		509,849
その他未払費用		29,134
流動負債合計		49,790,291
負債合計		49,790,291
純資産の部		
元本等		
元本		13,102,532,563
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金 ()		1,384,381,568
(分配準備積立金)		4,149,458,812
元本等合計		14,486,914,131
純資産合計		14,486,914,131
負債純資産合計		14,536,704,422

[次へ](#)

(2) 中間損益及び剰余金計算書

(単位 : 円)

	第 9 期中間計算期間 自 平成25年10月 1 日 至 平成26年 3 月31日
営業収益	
受取利息	45,380
有価証券売買等損益	292,985,041
為替差損益	833,757,594
営業収益合計	540,817,933
営業費用	
受託者報酬	4,129,295
委託者報酬	103,232,286
その他費用	1,979,412
営業費用合計	109,340,993
営業利益	431,476,940
経常利益	431,476,940
中間純利益	431,476,940
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額	124,182,709
期首剰余金又は期首欠損金 ()	1,233,000,415
剰余金増加額又は欠損金減少額	32,794,729
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	32,794,729
剰余金減少額又は欠損金増加額	188,707,807
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	188,707,807
分配金	-
中間剰余金又は中間欠損金 ()	1,384,381,568

[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)

項目	期別	第9期中間計算期間 (自 平成25年10月 1日 至 平成26年 3月31日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法		投資信託受益証券及び投資証券 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、投資信託受益証券及び投資証券の基準価額に基づいて評価しております。
2. デリバティブの評価基準及び評価方法		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、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。
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項		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。

(中間貸借対照表に関する注記)

第9期中間計算期間末 (平成26年3月31日現在)	
1. 受益権の総数	13,102,532,563口
2. 1口当たり純資産額	1.1057円
(1万口当たり純資産額)	11,057円)

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

第9期中間計算期間 (自 平成25年10月1日 至 平成26年3月31日)

該当事項はございません。

(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9期中間計算期間 (自 平成25年10月 1日 至 平成26年 3月31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) 投資信託受益証券及び投資証券 「 (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9期中間計算期間（自 平成25年10月1日 至 平成26年3月31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9期中間計算期間末（平成26年3月31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9期中間計算期間（自 平成25年10月1日 至 平成26年3月31日）

該当事項はございません。

(その他の注記)

元本額の変動

第9期中間計算期間末 (平成26年3月31日現在)	
期首元本額：	15,103,880,142円
期中追加設定元本額：	303,641,164円
期中一部解約元本額：	2,304,988,743円

(参考情報)

当ファンドは「H S B C グローバル・インベストメント・ファンド B R I C Equity クラスJ」及び「H S B C マネープールファンド（適格機関投資家専用）」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それぞれ投資証券及び投資信託受益証券として計上しております。

これらの証券の状況は以下のとおりです。なお、以下に記載した情報は監査対象外です。

1. 「H S B C グローバル・インベストメント・ファンド B R I C Equity クラスJ」の状況

「H S B C グローバル・インベストメント・ファンド B R I C Equity」は米ドル建てルクセンブルグ籍の会社型投資信託であり、平成25年3月31日に会計年度を終了し、添付財務諸表はルクセンブルグの諸法規に準拠して作成され、独立の監査人により財務書類の監査を受けております。これら投資証券の「純資産計算書」、「有価証券明細表」は、H S B C インベストメント・ファンズ（ルクセンブルグ）エス・エーから入手した資料に基づき、その一部を抜粋・翻訳したものです。なお、以下の内容は「H S B C グローバル・インベストメント・ファンド B R I C Equity」の全てのシェアクラスを合算しております。

また、開示対象ファンドの決算日におけるクラスJの一株当たり情報につきましては、(4)一株当たり情報にて記載しております。

(1) 純資産計算書

科目	対象年月日	(平成25年3月31日現在)
	金額（米ドル）	
資産		

有価証券	1,210,841,809
投資にかかる未実現利益または損失（ ）	130,284,061
銀行預金	11,692,003
有価証券売却に係る未収入金	2,308,870
その他未収入金	393,312
その他流動資産	453,351
資産合計	1,095,405,284
負債	
有価証券購入に係る未払金	1,912,641
その他未払金	3,576,740
その他流動負債	1,181,924
負債合計	6,671,305
純資産額	1,088,733,979
平成25年3月31日現在の株数（クラスJ）	13,115,646.189
一株当たり純資産額（クラスJ）	15.56

(2) 附属明細表

外国金融商品市場で取引される譲渡可能有価証券
株式

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
バミュー ダ諸島		CHINA SINGYES SOLAR TECHN HO	3,453,000	香港ドル	2,873,552	0.26
		小 計			2,873,552	0.26
ブラジル		BANCO DO BRASIL SA	1,179,277	ブラジルリアル	16,019,253	1.47
		MRV ENGENHARIA	2,524,200	ブラジルリアル	10,465,607	0.96
		PDG REALTY SA	7,172,100	ブラジルリアル	11,062,190	1.02
		PETROBRAS PETROLEO BRASILEIRO	1,093,994	ブラジルリアル	9,055,359	0.83
		PETROLEO BRASILEIRO/PREF.	1,867,800	ブラジルリアル	16,961,065	1.56
		VALE RIO DOCE/NAM.	496,670	ブラジルリアル	8,584,304	0.79
		小 計			72,147,778	6.63
ケイマン 諸島		KWG PORPERTY HOLDING LTD	11,666,000	香港ドル	7,303,790	0.67
		SUNAC CHINA HOLDINGS LTD	18,397,000	香港ドル	12,963,563	1.19
		TENCENT HOLDINGS	456,300	香港ドル	14,507,268	1.33
		WISON ENGINEERING SERVICES LTD	1,406,000	香港ドル	661,102	0.06
		小 計			35,435,723	3.25

株式	中国	BANK OF CHINA LTD -H-	52,849,800	香港ドル	24,509,581	2.25
		BBMG -H-	13,408,000	香港ドル	10,933,463	1.00
		CHINA CITIC BANK -H-	6,311,000	香港ドル	3,788,560	0.35
		CHINA COMMUNICATIONS CONSTRUCTION -H-	9,031,000	香港ドル	8,399,687	0.77
		CHINA COMMUNICATIONS SERVICES -H-	17,392,000	香港ドル	11,224,766	1.03
		CHINA CONSTRUCTION BANK CO. -H-	42,303,640	香港ドル	34,550,715	3.18
		CHINA MINSHENG BK -H-	6,872,500	香港ドル	8,755,906	0.80
		CHINA NATIONAL BUILDING MATERIAL -H-	4,430,000	香港ドル	5,575,558	0.51
		CHINA OILFIELD SERVICES -H-	4,530,000	香港ドル	9,488,745	0.87
		CHINA PETROLEUM & CHEM CORP. -H-	19,742,000	香港ドル	23,244,884	2.14
		CHINA RAILWAY CONSTRUCTION CORP. -H-	8,050,500	香港ドル	7,632,920	0.70
		CHINA RAILWAY GROUP LTD-H-	19,291,000	香港ドル	9,816,166	0.90
		CHINA SOUTHERN AIRLINES -H-	11,524,000	香港ドル	6,576,533	0.60
		CHINA SUNTIEN -H-	25,754,000	香港ドル	7,033,485	0.65
		DATANG INT. POWER GENERATION -H-	11,396,000	香港ドル	5,035,430	0.46
		DONGFENG MOTOR -H-	5,038,000	香港ドル	7,074,157	0.65
		IND & COM BOC -H-	33,656,595	香港ドル	23,586,262	2.17
		PETROCHINA CO. LTD /-H-	10,746,000	香港ドル	14,092,390	1.29
		PICC PROPERTY & CASUALTY -H-	6,912,000	香港ドル	8,877,464	0.82
		ZIJIN MINING GROUP -H-	6,526,000	香港ドル	2,152,172	0.20
	小計				232,348,844	21.34
ロシア	AK SBREGATELNY BANK SBERBANK	18,814,710	米ドル	59,731,454	5.49	
	GAZPROM OAO	9,903,932	米ドル	42,461,653	3.90	
	MMC NORILSK NICKEL	22,545	米ドル	3,800,015	0.35	
	小計				105,993,122	9.74
香港	CHINA MOBILE LTD	1,576,000	香港ドル	16,688,528	1.53	
	CHINA POWER INTL DEVELOP.LTD	36,704,000	香港ドル	11,820,707	1.09	
	CNOOC LTD	5,515,000	香港ドル	10,599,964	0.97	
	FRANSHION PROP.	22,142,000	香港ドル	7,245,037	0.67	
	KINGBOARD CHEMICALS HOLDINGS	1,876,000	香港ドル	5,340,909	0.49	
	MINMETALS RESOURCES	15,508,000	香港ドル	5,693,649	0.52	
	小計				57,388,794	5.27
インド	BANK OF BARODA /DEMAT.	640,391	インドルピー	7,986,215	0.73	
	CANARA BANK /DEMAT.	843,155	インドルピー	5,957,848	0.55	
	INDIABULLS POWER	9,254,764	インドルピー	1,404,797	0.13	
	IRB INFRASTRUCTURE DEVELOPERS	1,800,676	インドルピー	3,758,671	0.35	
	JINDAL STEEL & POWER /DEMAT.	1,211,810	インドルピー	7,753,466	0.71	
	LIC HSG FINANCE	1,538,501	インドルピー	6,366,217	0.58	
	MARUTI SUZUKI INDIA LTD	452,196	インドルピー	10,659,525	0.98	
	NMDC	6,634,165	インドルピー	16,734,700	1.54	
	OIL & NATURAL GAS CORP.LTD	3,989,427	インドルピー	22,857,218	2.10	
	STERLITE IND(INDIA) SHS	10,413,896	インドルピー	17,953,414	1.65	
	TATA MOTORS LTD -A-	7,376,534	インドルピー	20,731,360	1.90	
	TECH MAHINDRA LTD /DEMAT.	527,919	インドルピー	10,291,116	0.95	
	小計				132,454,547	12.17
ジャージー島	UNITED COMPANY RUSAL PLC	7,024,000	香港ドル	3,519,850	0.32	
小計				3,519,850	0.32	
株式合計					642,162,210	58.98

株式以外の有価証券

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
----	------	-----	----	----	----------------	-----------------

新株予約 権証券・ エクイ ティリン ク証券	ケイマン 諸島	MOR ST AS 09-15.04.14 CW/STLT IN	7,918,161	米ドル	13,667,340	1.25
		MOR ST AS 11-26.04.16 CW/IBULL	2,121,749	米ドル	10,643,966	0.98
		小 計				24,311,306
	ドイツ	DT BK AG 07-17.01.17 WRT/SATYAM	585,344	米ドル	1,385,334	0.13
		小 計				1,385,334
	英国	DB LN 24.01.17 CW/CANADA BK	1,819,328	米ドル	12,871,195	1.19
		DEUT.BK LDN 06.02.17 WRT/NTPC	1,814,900	米ドル	4,745,787	0.44
		HSBC BANK 13.07.20 CW/LICHF	1,871,582	米ドル	7,753,869	0.71
		HSBC 09-02.12.19 CW/JSP	884,331	米ドル	5,665,029	0.52
		HSBC 09-19.11.19 CERT/FGB	1,222,187	米ドル	7,010,943	0.64
		RBS 12-09.07.15 CERT / JSP	1,329,866	米ドル	8,519,128	0.78
		小 計				46,565,951
	オランダ	BNPP AR 13-20.02.15CW/JPVL	11,252,475	米ドル	5,410,145	0.49
		JP MORGAN STRUCTURE 08.02.17 CW/ONGC	882,126	米ドル	5,054,582	0.46
		JP MORGAN STRUCTURE 13.10.14 WRT/IBPOW	8,203,912	米ドル	942,846	0.09
		JP MORGAN STRUCTURE 25.08.14 CERT/ONGC	284,433	米ドル	1,629,801	0.15
		JPM STR 0% 15.01.18 PNOTE/TMHAF	223,852	米ドル	4,362,875	0.40
		JPM STR 12-31.07.17 CERT/INIP	10,447,463	米ドル	835,797	0.08
		JPM STR 23.01.18 CERT/TECHM	87,265	米ドル	1,703,183	0.16
	小 計				19,939,229	1.83
	米国	CITIGP HLDG CW/NMDC	3,219,885	米ドル	8,133,430	0.75
		小 計				8,133,430
	新株予約権証券・エクイティリンク証券合計					100,335,250

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
SADR(スポ ンサー付 き米国預 託証券)	ブラジル	PETROLEO BRASILEIRO/SADR	378,050	米ドル	6,249,167	0.57
		VALE /SADR	755,334	米ドル	13,052,171	1.20
		小 計			19,301,338	1.77
	ロシア	GAZPROM OAO /SADR REGS	2,987,081	米ドル	25,539,543	2.35
		LUKOIL /SADR (REP.1 SHS.)	843,667	米ドル	54,332,154	4.98
		MMC NORILSK NICKEL /SADR	836,377	米ドル	14,126,408	1.30
		MOBILE TELESYSTEMS OJS/SADR	906,139	米ドル	18,702,709	1.72
	小 計			112,700,814	10.35	
	オランダ	NORD GOLD NV /SADR	2,099,385	米ドル	8,143,514	0.75
		小 計			8,143,514	0.75
SADR合計					140,145,666	12.87

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
GDR(グ ローバル 預託証 書)	キプロス	GLOBALTRANS INVESTMENT PLC GDR	629,295	米ドル	9,968,033	0.92
		小 計			9,968,033	0.92
	ロシア	AFK SISTEMA / SGDR	609,482	米ドル	11,190,090	1.03
		CHERKIZOVO GROUP /SGDR	396,975	米ドル	4,545,364	0.42
		OAO TATFNEFT /SGDR REP G REG.S	491,207	米ドル	19,441,973	1.79
		ROSNEFT OIL COMPANY OJSC /SGDR	3,312,750	米ドル	25,267,754	2.31
		VNESHTORBANK SGDR	1,775,537	米ドル	5,550,027	0.51
	小 計			65,995,208	6.06	
	インド	FINANCIAL TECHNOLOGIES /GDR	3	米ドル	6	0.00
		小 計			6	0.00
GDR合計					75,963,247	6.98

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
----	------	-----	----	----	----------------	-----------------

優先株	ブラジル	BANRISUL PNB -B- /PREF	1,238,322	ブラジルリアル	10,710,616	0.98
		BRADESPAR SA BRASIL/PREF.	1,105,900	ブラジルリアル	14,336,920	1.31
		CIA ENERGET. MIN. GERAIS /PRIV.	1,167,900	ブラジルリアル	13,571,015	1.25
		CIA VALE DO RIO DOCE A /PREF.	616,906	ブラジルリアル	10,203,501	0.94
		ITAU HOLDING /PREF	449,900	ブラジルリアル	7,914,283	0.73
小 計					56,736,335	5.21
優先株合計					56,736,335	5.21

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
ADR(米国預 託証券)	ブラジル	ITAU HOLDING ITAU / PFD. /SADR	1,074,912	米ドル	18,918,451	1.74
		小 計				18,918,451
ADR合計					18,918,451	1.74

外国金融商品市場で取引される譲渡可能有価証券 合計					1,034,261,159	95.00
----------------------------------	--	--	--	--	----------------------	--------------

外国金融商品市場以外で取引される譲渡可能有価証券

株式

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
株式	ロシア	AEROFLOT MOSCOW	3,874,902	米ドル	6,509,177	0.60
		RUSHYDRO OJSC	9	米ドル	-	0.00
		TNK-BP HOLDING	2,189,563	米ドル	2,656,754	0.24
		小 計				9,165,931
株式合計					9,165,931	0.84

外国金融商品市場以外で取引される譲渡可能有価証券 合計					9,165,931	0.84
------------------------------------	--	--	--	--	------------------	-------------

その他譲渡可能有価証券

株式

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
株式	インド	INDIABULLS HOUSING FINANCE LTD	1,805,606	インドルピー	9,029,562	0.83
		小 計				9,029,562
株式合計					9,029,562	0.83

株式以外の有価証券

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
投資信託	シンガ ポール	INDIABULLS PROPERTIES INVESTMENT TRUST	19,571,000	シンガポール ドル	1,719,523	0.16
		小 計				1,719,523
投資信託合計					1,719,523	0.16

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)

新株予約権証券・エクイティリンク証券	ケイマン諸島	MOR ST AS 12.11.14 CW/BKBAF	62,677	米ドル	779,811	0.07	
		小計			779,811	0.07	
	英国	HSBC 01.02.23 CW/OIL INDIA	1,853,338	米ドル	17,437,457	1.60	
		HSBC 10-27.05.20 CW/IRB	3,610,459	米ドル	7,567,522	0.70	
		小計			25,004,979	2.30	
	オランダ	BNPP AR 01.04.15 CW/NJSP	93,160	米ドル	596,783	0.05	
		小計			596,783	0.05	
	新株予約権証券・エクイティリンク証券合計					26,381,573	2.42
	その他譲渡可能有価証券 合計					37,130,658	3.41

注1)「H S B C グローバル・インベストメント・ファンド B R I C Equity」の計算期間は、原則として、毎年4月1日から翌年3月31日までであり、開示対象ファンドの計算期間とは異なります。上記の有価証券明細表は、平成25年3月31日現在における状況です。

注2)投資比率とは、純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

財務諸表に対する注記

重要な会計方針の要約

1) 財務諸表の表示

当財務諸表は、ルクセンブルグにおいて適用される法定の報告要件に従い表示しております。

2) 有価証券の評価

公設の外国金融市場に上場されている有価証券並びにその他の金融商品は、知りうる直近の最終相場で評価し、その他の規制のある市場で取引されている有価証券並びにその他の金融商品については、知りうる直近の最終相場もしくは複数のブローカーから入手した価格により評価しております。それらの価格が適切な有価証券やその他の金融商品の価値を正しく反映していない場合には、慎重かつ誠実な立場において、取締役会により予想可能な売却価格をもとに決定されています。また、上場されていないあるいは市場において取引されていないその他の金融商品は、市場慣行に照らし合わせて評価しております。

3) 為替換算

「H S B C グローバル・インベストメント・ファンド B R I C Equity」の通貨以外の有価証券の取得原価、収益並びに費用は、取引日の為替レートで計上しております。また、報告日の有価証券の評価額、その他流動資産並びにその他流動負債は、平成25年3月28日時点の為替レートで換算しております。

4) 手数料等

マネジメントフィー

マネジメントフィーは純資産額にシェアクラス(クラスJ年率0.6%)ごとに定められた料率をもとに計算されています。また、マネジメントフィーは毎日算出し積み立てられ、毎月払い出されます。

(注)委託者は、平成24年4月1日から平成25年3月31日の期間に、管理会社よりマネジメントフィーとしてUS\$903,820.12を受領しました。

事務手数料等

カストディーフィー、名義書換事務代行会社報酬などの事務手数料を負担するために、シェアクラスごとに固定のレート(クラスJ年率0.3%)を設定しています。事務手数料は毎日固定レートをもとに計算のうえ積み立てられ、毎月払い出されます。

(3) 附属明細表

(平成25年9月30日現在)

外国金融商品市場で取引される譲渡可能有価証券
株式

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
株式	バミュー ダ諸島	CHINA SINGES SOLAR TECHNOLOGIES	1,209,000	香港ドル	1,345,390	0.16
		CHOW SANG HOLDINGS	828,000	香港ドル	2,402,283	0.30
		小 計			3,747,673	0.46
	ブラジル	BANCO DO BRASIL	1,187,077	ブラジルリアル	13,848,914	1.70
		MRV ENGENHARIA	2,581,400	ブラジルリアル	10,517,862	1.29
		PETROBRAS	1,320,194	ブラジルリアル	10,354,923	1.27
		PETROBRAS (PREFERRED)	1,867,800	ブラジルリアル	15,799,582	1.93
		VALE S.A.	279,670	ブラジルリアル	4,379,637	0.54
	小 計			54,900,918	6.73	
	ケイマン 諸島	COUNTRY GARDEN HOLDINGS	4,636,000	香港ドル	2,965,080	0.36
		HILONG HOLDING	3,846,000	香港ドル	2,236,645	0.27
		KWG PROPERTY HOLDINGS	11,606,000	香港ドル	7,318,173	0.90
		SUNAC CHINA HOLDINGS	14,897,000	香港ドル	9,662,245	1.18
		TENCENT HOLDINGS	244,100	香港ドル	12,804,421	1.58
		XINGDA INTERNATIONAL HOLDINGS	5,488,000	香港ドル	2,575,887	0.32
	小 計			37,562,451	4.61	
	中国	BANK OF CHINA "H"	43,581,800	香港ドル	19,893,887	2.43
		BBMG CORP "H"	12,270,000	香港ドル	8,211,513	1.01
		CHINA COMMUNICATIONS CONSTRUCTION "H"	5,934,000	香港ドル	4,682,850	0.57
		CHINA CONSTRUCTION BANK "H"	25,426,640	香港ドル	19,573,772	2.39
		CHINA MINSHENG BANKING "H"	8,204,000	香港ドル	9,806,559	1.20
		CHINA OILFIELD SERVICES "H"	1,644,000	香港ドル	4,121,064	0.51
		CHINA PACIFIC INSURANCE GROUP "H"	879,600	香港ドル	3,153,126	0.39
		CHINA PETROLEUM & CHEMICAL "H"	9,032,400	香港ドル	7,069,734	0.87
		CHINA RAILWAY CONSTRUCTION "H"	8,050,500	香港ドル	8,512,320	1.04
		CHINA SUNTIEN GREEN ENERGY "H"	19,106,000	香港ドル	5,789,604	0.71
		DATANG INTERNATIONAL POWER GENERATION "H"	13,422,000	香港ドル	5,919,085	0.73
		DONG FENG MOTOR "H"	5,038,000	香港ドル	7,652,700	0.94
		HUADIAN FUXIN ENERGY CORP "H"	8,370,000	香港ドル	2,460,773	0.30
		INDUSTRIAL & COMMERCIAL BANK OF CHINA "H"	25,129,595	香港ドル	17,530,488	2.15
PETROCHINA "H"		5,640,000	香港ドル	6,225,355	0.76	
PICC PROPERTY & CASUALTY "H"		6,630,320	香港ドル	8,994,178	1.10	
PING AN INSURANCE "H"		645,000	香港ドル	4,794,797	0.59	
SINOPEC SHANGHAI PETROCHEMICAL "H"	6,336,000	香港ドル	2,361,154	0.29		
小 計			146,752,959	17.98		
ロシア	GAZPROM	9,903,932	米ドル	43,970,279	5.39	
	MMC NORILSK NICKEL	22,545	米ドル	3,248,539	0.40	
	SBERBANK	13,844,053	米ドル	41,732,925	5.12	
小 計			88,951,743	10.91		
香港	CHINA EVERBRIGHT	2,738,000	香港ドル	3,572,936	0.44	
	CHINA MOBILE	742,500	香港ドル	8,296,144	1.02	
	CHINA POWER INTERNATIONAL DEVELOPMENT	19,460,000	香港ドル	7,352,274	0.90	
	CNOOC	5,515,000	香港ドル	11,221,831	1.37	
	COSCO PACIFIC	1,418,000	香港ドル	2,168,564	0.27	
	FRANSHION PROPERTIES CHINA	22,362,000	香港ドル	7,352,958	0.90	
	MMG	20,580,000	香港ドル	4,617,489	0.57	
小 計			44,582,196	5.47		

インド	BANK OF BARODA	690,391	インドルピー	5,443,231	0.67
	CAIRN INDIA	1,348,861	インドルピー	6,869,737	0.84
	CANARA BANK	843,155	インドルピー	2,982,425	0.37
	INDIABULLS HOUSING FINANCE	1,996,270	インドルピー	5,830,432	0.71
	INDIABULLS POWER	9,254,764	インドルピー	946,089	0.12
	IRB INFRASTRUCTURE	1,800,676	インドルピー	2,155,727	0.26
	JINDAL STEEL & POWER	1,472,083	インドルピー	5,537,449	0.68
	LIC HOUSING FINANCE	1,573,501	インドルピー	4,723,847	0.58
	MARUTI SUZUKI INDIA	376,727	インドルピー	8,175,021	1.00
	NMDC	7,252,896	インドルピー	13,913,646	1.71
	NTPC	2,856,990	インドルピー	6,728,837	0.83
	OIL & NATURAL GAS	4,523,257	インドルピー	19,352,158	2.37
	OIL INDIA	22,965	インドルピー	160,447	0.02
	RURAL ELECTRIFICATION CORP	79,289	インドルピー	238,162	0.03
	SESA GOA	5,479,946	インドルピー	15,821,260	1.94
	TATA MOTORS	229,988	インドルピー	1,221,471	0.15
	TATA MOTORS "A"	7,530,455	インドルピー	19,690,485	2.40
	TECH MAHINDRA	389,708	インドルピー	8,314,784	1.02
		小 計			128,105,208
ジャージー島	UNITED COMPANY RUSAL	7,024,000	香港ドル	2,155,622	0.26
	小 計			2,155,622	0.26
株式 合計				506,758,770	62.12

株式以外の有価証券

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
新株予約 権証券・ エクイ ティリン ク証券	ケイマン 諸島	SESA GOA WARRANTS 10/9/2018	3,711,995	米ドル	10,718,014	1.31
		小 計			10,718,014	1.31
	ドイツ	TECH MAHINDRA WARRANTS 20/10/2020	60,585	米ドル	1,292,654	0.16
		小 計			1,292,654	0.16
	英国	CANADA BANK WARRANTS 24/12/2017	1,578,814	米ドル	5,584,671	0.69
		JINDAL STEEL & POWER LEPO 25/11/2019	1,385,804	米ドル	5,212,951	0.64
		JINDAL STEEL & POWER WARRANTS 06/07/2013	1,329,866	米ドル	5,002,530	0.61
		LIC HOUSING FINANCE WARRANTS 06/07/2020	696,826	米ドル	2,091,980	0.26
		OIL & NATURAL GAS LEPO 12/11/2019	803,938	米ドル	3,439,578	0.42
		RURAL ELECTRIFICATION CORP WARRANTS 12/05/2020	719,652	米ドル	2,156,077	0.26
		小 計			23,487,787	2.88
	インド	COAL INDIA PARTICIPATORY NOTE 02/11/2020	1	米ドル	5	0.00
		INDIABULLS HOUSING WARRANTS 23/07/2018	2,121,749	米ドル	6,196,977	0.76
		OIL INDIA WARRANTS 07/07/2023	1,595,605	米ドル	11,147,953	1.37
		小 計			17,344,935	2.13
	オランダ	JP POWER VENTURES WARRANTS 20/02/2015	11,699,513	米ドル	2,859,233	0.35
		JP MORGAN STRUCTURE WARRANTS 13/10/2014	3,500,000	米ドル	357,798	0.04
		JP MORGAN STRUCTURE WARRANTS 31/07/2017	14,290,600	米ドル	650,565	0.08
		小 計			3,867,596	0.47
	米国	NMDC WARRANTS 28/02/2014	2,807,832	米ドル	5,388,230	0.66
小 計				5,388,230	0.66	
新株予約権証券・エクイティリンク証券 合計					62,099,216	7.61

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
----	------	-----	----	----	----------------	-----------------

SADR(スポンサー付き米国預託証券)	ブラジル	PETROBRAS ON ADS	174,290	米ドル	2,745,068	0.34
		VALE S.A. ADR	603,616	米ドル	9,512,988	1.16
		小計				12,258,056
	ロシア	LUKOIL ADR	615,586	米ドル	39,028,152	4.78
		MOBILE TELESYSTEMS ADR	322,577	米ドル	7,238,628	0.89
		NORILSK NICKEL ADR	667,486	米ドル	9,631,823	1.18
		OAO GAZPROM SPON ADR	1,828,516	米ドル	16,109,226	1.98
	小計				72,007,829	8.83
	SADR合計					84,265,885

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
GDR(グローバル預託証券)	キプロス	GLOBALTRANS INVESTMENT GDR	629,295	米ドル	9,124,778	1.12
		小計				9,124,778
	ロシア	AFK SISTEMA GDR	417,248	米ドル	10,793,955	1.32
		CHERKIZOVO GROUP GDR	396,975	米ドル	4,030,078	0.49
		OJSC LSR GROUP GDR	859,637	米ドル	3,649,159	0.45
		ROSNEFT OIL GDR	2,173,315	米ドル	17,590,150	2.16
		TATNEFT GDR	424,605	米ドル	16,623,286	2.04
		VTB BANK GDR	916,454	米ドル	2,419,439	0.30
	小計				55,106,067	6.76
	インド	FINANCIAL TECHNOLOGIES GDR	3	米ドル	1	0.00
小計				1	0.00	
GDR合計					64,230,846	7.88

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
優先株	ブラジル	BANCO ESTRADO RIO GRANDE (PREFERRED)	1,571,622	ブラジルリアル	10,978,509	1.35
		BRADSPAR S.A. BRASIL (PREFERRED)	1,105,900	ブラジルリアル	12,280,873	1.50
		CIA ENERGETICA MINAS (PREFERRED)	1,279,331	ブラジルリアル	10,930,960	1.34
		ITAU UNIBANCO BANCO MULTIPLO S.A. (PREFERRED)	583,720	ブラジルリアル	8,301,955	1.02
		VALE S.A. (PREFERRED) "A"	683,906	ブラジルリアル	9,754,500	1.20
		小計				52,246,797
優先株合計					52,246,797	6.41

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
ADR(米国預託証券)	ブラジル	ITAU UNIBANCO HOLDING ADR	1,328,799	米ドル	18,882,234	2.32
小計					18,882,234	2.32
ADR合計					18,882,234	2.32

外国金融商品市場で取引される譲渡可能有価証券 合計					788,483,748	96.67
---------------------------	--	--	--	--	--------------------	--------------

外国金融商品市場以外で取引される譲渡可能有価証券

株式

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
株式	ロシア	AEROFLOT RUSSIAN AIRLINES	3,874,902	米ドル	6,533,891	0.80
		FEDERAL HYDROGENERATING	9	米ドル	-	0.00
		TNK BP HOLDINGS	1,873,820	米ドル	3,667,855	0.45
		VTB BANK	848,681,828	米ドル	1,114,319	0.14
		小計				11,316,065
株式 合計					11,316,065	1.39

株式以外の有価証券

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
新株予約 権証券・ エクイ ティリン ク証券	英国	CAIRN INDIA WARRANTS 27/08/2019	117,020	米ドル	595,988	0.07
		小 計				595,988
新株予約権証券・エクイティリンク証券 合計					595,988	0.07

外国金融商品市場以外で取引される譲渡可能有価証券 合計					11,912,053	1.46
-----------------------------	--	--	--	--	-------------------	-------------

その他譲渡可能有価証券

株式以外の有価証券

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
投資信託	シンガ ポール	INDIABULLS PROPERTIES INVESTMENT TRUST	19,571,000	シンガポール ドル	1,388,181	0.17
		小 計				1,388,181
投資信託 合計					1,388,181	0.17

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
新株予約 権証券・ エクイ ティリン ク証券	ケイマン 諸島	BANK OF BARODA WARRANTS 12/11/2014	198,139	米ドル	1,562,040	0.19
		小 計				1,562,040
	英国	IRB INFRASTRUCTURE WARRANTS 27/05/2020	4,120,923	米ドル	4,896,893	0.61
		小 計				4,896,893
オランダ	JINDAL STEEL & POWER WARRANTS 01/04/2015	126,310	米ドル	475,138	0.06	
	小 計				475,138	0.06
新株予約権証券・エクイティリンク証券 合計					6,934,071	0.86

その他譲渡可能有価証券 合計					8,322,252	1.03
----------------	--	--	--	--	------------------	-------------

注1) 当該証券投資信託の計算期間は、原則として、毎年4月1日から翌年3月31日までであり、開示対象ファンドの計算期間とは異なります。上記の有価証券明細表は、平成25年9月30日現在における当該証券投資信託の状況です。

注2) 投資比率とは、純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。

先渡外国為替契約

当ファンドは平成25年9月30日現在、以下の先渡外国為替契約を保有しております。

買金額		決済日	売金額		未実現損益(USD)
100	USD	2013/10/2	778	HKD	-
				合計	-

(注) USDは米ドル、HKDは香港ドル。

(4) 一株当たり情報

平成26年3月31日現在の株数(クラスJ)	9,515,646.189
一株当たり純資産額(クラスJ)	14.475

上記の一株当たり情報は、平成26年3月31日現在における当該証券投資信託の状況です。

2. 「H S B C マネープールファンド（適格機関投資家専用）」の状況

(1) 貸借対照表

科目	対象年月日	(平成26年3月31日現在)
		金額(円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン		17,423,890
国債証券		369,989,180
未収利息		14
流動資産合計		387,413,084
資産合計		
		387,413,084
負債の部		
流動負債		
未払受託者報酬		4,652
未払委託者報酬		4,648
流動負債合計		9,300
負債合計		
		9,300
純資産の部		
元本等		
元本		381,640,012
剰余金		
剰余金又は欠損金()		5,763,772
(分配準備積立金)		725,843
元本等合計		387,403,784
純資産合計		
		387,403,784
負債純資産合計		
		387,413,084

(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	(自平成25年10月1日 至平成26年3月31日)
項目	
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>国債証券</p> <p>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、日本証券業協会発表の売買参考統計値(平均値)、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額(但し、売気配相場は使用しない)、又は価格情報会社の提供する価額で評価しております。</p>

2. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	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26年3月31日現在であります。当該投資信託受益証券の計算期間は原則として3月11日から翌年の3月10日までとなっております。
----------------------------	--

(貸借対照表に関する注記)

(平成26年 3月31日現在)	
1. 受益権の総数	381,640,012口
2. 1口当たり純資産額	1.0151円
(1万口当たり純資産額)	10,151円)

(金融商品に関する注記)

(1) 金融商品の状況に関する事項

(自 平成25年10月 1日 至 平成26年 3月31日)	
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品の運用をしております。
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、国債証券、金銭債権及び金銭債務です。当ファンドが保有する有価証券の詳細は「(3) 附属明細表」に記載しております。これらは、金利変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクに晒されております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>投資リスクの管理は、チーフ・インベストメント・オフィサー、コンプライアンス・オフィサー、運用から独立したリスク管理担当部署による複眼的な管理体制を採っております。リスク管理の状況は、定期的に関催されるリスク管理委員会（運用拠点により呼称が変わることがあります。）に報告され、審議されます。さらに、委託会社では投資モニタリングマネジャーが、投資ガイドラインに沿った運用を適正に行っているかを日々モニタリングしています。</p> <p>チーフ・インベストメント・オフィサーは、運用プロセスのモニタリングやパフォーマンスの評価を行います。</p> <p>コンプライアンス・オフィサーは、法令・諸規則等に基づいた遵守状況のモニタリングを行います。</p> <p>リスク管理担当部署は、リスク全般をモニタリングしています。運用部門と密接にコミュニケーションを取りつつも業務は完全に独立して行い、リスク管理状況はリスク管理部門の責任者やチーフ・インベストメント・オフィサー等に報告されます。なお、コンプライアンス部門の一連の業務とも完全に独立し、リスク管理を行っています。</p> <p>投資モニタリングマネジャーは、投資ガイドラインの遵守状況をモニタリングしており、必要に応じて運用部門に対し改善を求めます。改善の要求と結果はコンプライアンス・オフィサーにも報告されます。</p>
4. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

（自 平成25年10月 1日
至 平成26年 3月31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) 国債証券

「（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

貸借対照表上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25年10月1日 至 平成26年3月31日）

売買目的有価証券

種 類	当期間の損益に含まれた 評価差額（円）
国 債 証 券	-
合 計	-

（注）「当期間」とは、当該投資信託受益証券の計算期間の開始日から本書における開示対象ファンドの中間計算期間末日までの期間（平成26年3月11日から平成26年3月31日まで）を指しております。

(デリバティブ取引に関する注記)

（平成26年3月31日現在）

該当事項はございません。

(関連当事者との取引に関する注記)

（自 平成25年10月1日 至 平成26年3月31日）

該当事項はございません。

(重要な後発事象に関する注記)

（自 平成25年10月1日 至 平成26年3月31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中間計算期間における元本額の変動

（平成26年3月31日現在）

期首元本額：	398,540,012円
期中追加設定元本額：	21,000,000円
期中一部解約元本額：	37,900,000円
期末元本額：	381,640,012円

(3) 附属明細表

第1 有価証券明細表

株式

該当事項はございません。

株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額(円)	評価額(円)
国債証券	第421回国庫短期証券	150,000,000	149,998,272
	第427回国庫短期証券	120,000,000	119,995,944
	第440回国庫短期証券	100,000,000	99,994,964
	合計	370,000,000	369,989,180

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はございません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はございません。

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26年4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	14,601,764,214 円
負債総額	59,952,655 円
純資産総額(-)	14,541,811,559 円
発行済口数	12,943,268,471 口
1口当たり純資産額(/)	1.1235 円

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

2【事業の内容及び営業の概況】

< 訂正前 >

（省略）

平成25年10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	43	734,745百万円
合 計	43	734,745百万円

< 訂正後 >

（省略）

平成26年4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	45	811,242百万円
合 計	45	811,242百万円

3【委託会社等の経理状況】

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 >

- （1）当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号、以下「財務諸表等規則」という）第2条に基づき、財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令 第52号）により作成しております。
- （2）当社の中間財務諸表は「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）第38条及び第57条の規定に基づき、同規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日 内閣府令第52号）により作成しております。
- （3）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28期事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。また、当中間会計期間（自平成25年4月1日 至平成25年9月30日）の中間財務諸表についても、有限責任 あずさ監査法人により中間監査を受けております。
- （4）財務諸表及び中間財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

(1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)		当事業年度 (平成25年3月31日)	
資産の部				
流動資産				
預金	*4	6,595,906	*4	1,194,239
前払費用		7,317		8,634
未収入金		27,008		20,034
未収委託者報酬		1,933,315		2,133,937
未収運用受託報酬		-		546
未収投資助言報酬		14,826		9,496
未収収益		10,090		31,189
未収消費税等		50,169		21,701
繰延税金資産		78,144		114,364
流動資産計		8,716,778		3,534,144
固定資産				
有形固定資産	*1		*1	
建物附属設備		19,510		11,758
器具備品		4,415		2,678
有形固定資産計		23,925		14,436
無形固定資産				
商標権		891		791
無形固定資産計		891		791
投資その他の資産				
敷金		34,432		34,432
繰延税金資産		12,109		14,210
投資その他の資産計		46,542		48,643
固定資産計		71,359		63,871
資産合計		8,788,137		3,598,016
負債の部				
流動負債				
預り金		164		-
未払金	*4、5	1,201,471	*4、5	1,269,895
未払費用		521,412		519,794
未払法人税等	*2	34,972	*2	310,913
賞与引当金		54,383		57,786
流動負債計		1,812,404		2,158,390
固定負債				
役員退職慰労引当金		28,449		32,335
固定負債計		28,449		32,335
負債合計		1,840,854		2,190,725

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)		当事業年度 (平成25年3月31日)	
純資産の部				
株主資本				
資本金		495,000		495,000
利益剰余金				
利益準備金		-		123,750
その他利益剰余金				

繰越利益剰余金	6,452,283	788,541
利益剰余金計	6,452,283	912,291
株主資本計	6,947,283	1,407,291
純資産合計	6,947,283	1,407,291
負債・純資産合計	8,788,137	3,598,016

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)		当事業年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	
営業収益				
委託者報酬		10,597,411		8,307,420
運用受託報酬		-		1,046
投資助言報酬		72,649		52,122
その他営業収益		21,642		96,288
営業収益計		10,691,703		8,456,879
営業費用				
支払手数料	*2	4,468,924	*2	3,460,201
広告宣伝費		26,401		28,988
調査費				
調査費		24,259		26,365
委託調査費		1,972,758		1,558,078
調査費計		1,997,018		1,584,444
委託計算費		125,299		117,744
営業雑費				
通信費		20,954		20,602
印刷費		135,410		102,666
協会費		7,922		6,160
諸会費		550		550
営業雑費計		164,837		129,979
営業費用計		6,782,481		5,321,358
一般管理費				
給料 *2				
役員報酬	*1	69,304	*1	71,095
給料・手当	*3	785,140	*3	847,114
退職手当		58,725		76,388
賞与		197,543		212,891
賞与引当金繰入額		54,383		57,786
給料計		1,165,097		1,265,276
交際費		3,899		3,991
旅費交通費		25,291		27,299
租税公課		14,707		11,779
不動産賃借料		57,303		60,553
役員退職慰労引当金繰入		3,776		3,885
固定資産減価償却費		11,150		9,589
弁護士費用等		62,159		61,186
事務委託費	*2	233,589	*2	280,786
保険料		7,487		9,345
諸経費		71,295		74,577
一般管理費計		1,655,759		1,808,271
営業利益		2,253,462		1,327,249

	(単位：千円)	
	前事業年度 (自平成23年4月 1日 至平成24年3月31日)	当事業年度 (自平成24年4月 1日 至平成25年3月31日)
営業外収益		
受取利息	1	1
雑収入	180	891
営業外収益計	182	893
営業外費用		
為替差損	2,317	1,581
雑損失	39	3
営業外費用計	2,357	1,584
経常利益	2,251,287	1,326,558
税引前当期純利益	2,251,287	1,326,558
法人税、住民税及び事業税	843,525	576,870
法人税等調整額	103,246	38,320
当期純利益	1,304,515	788,008

(3) 【株主資本等変動計算書】

	(単位：千円)	
	前事業年度 (自平成23年4月 1日 至平成24年3月31日)	当事業年度 (自平成24年4月 1日 至平成25年3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	495,000	495,000
当期末残高	495,000	495,000
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	-	-
当期変動額		
剰余金の配当に伴う準備金の積立	-	123,750
当期変動額合計	-	123,750
当期末残高	-	123,750
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		
当期首残高	5,147,767	6,452,283
当期変動額		
剰余金の配当	-	6,328,000
剰余金の配当に伴う準備金の積立	-	123,750
当期純利益	1,304,515	788,008
当期変動額合計	1,304,515	5,663,741
当期末残高	6,452,283	788,541
株主資本合計		
当期首残高	5,642,767	6,947,283
当期変動額		
剰余金の配当	-	6,328,000
当期純利益	1,304,515	788,008
当期変動額合計	1,304,515	5,539,991
当期末残高	6,947,283	1,407,291

純資産合計		
当期首残高	5,642,767	6,947,283
当期変動額		
剰余金の配当	-	6,328,000
当期純利益	1,304,515	788,008
当期変動額合計	1,304,515	5,539,991
当期末残高	6,947,283	1,407,291

重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産除く）

定額法により償却しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物附属設備	5年
器具備品	3～5年

(2) 無形固定資産（リース資産除く）

定額法により償却しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

商標権	10年
-----	-----

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、個々のリース資産で重要性が乏しいと認められるものについては、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっております。

2 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

従業員に対する退職給付の支給に備えるため、当事業年度末における自己都合要支給額を退職給付引当金として計上しております。但し、当事業年度には対象従業員が居ない為、引当計上はしていません。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えて、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の在任中の貢献に報いるために、役員退職慰労金制度の内規に基づき当事業年度末における要支給額を役員退職慰労引当金として計上しております。

3 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

4 その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

注記事項

（貸借対照表関係）

1 有形固定資産の減価償却累計額は次の通りであります。

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
建物附属設備	21,638 千円	29,390 千円
器具備品	12,533	14,073

2 未払法人税等の内訳

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
--	-----------------------	-----------------------

法人税	21,466	千円	178,967	千円
復興特別法人税	-		35,938	
事業税	5,788		28,432	
地方法人特別税	3,009		30,060	
住民税	4,708		37,515	

3 当座貸越契約及び貸出コミットメント

当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行の香港上海銀行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。

当事業年度末における当座貸越契約及び貸出コミットメントに係る借入未実行残高等は次の通りであります。

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	1,000,000 千円	1,000,000 千円
借入実行残高	-	-
差引額	1,000,000	1,000,000

4 関係会社に対する債権及び債務

各科目に含まれているものは、次の通りであります。

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
預金	6,540,154 千円	1,067,426 千円
未払金	26,824	25,119

5 当社が採用するグループ会社株式による報酬制度に係る費用については、当社負担相当額を権利確定期間に亘って費用処理しております。

(損益計算書関係)

1 役員報酬の限度額は次の通りであります。

	前事業年度 (自平成23年4月 1日 至平成24年3月31日)	当事業年度 (自平成24年4月 1日 至平成25年3月31日)
取締役 年額	300,000 千円	300,000 千円
監査役 年額	50,000	50,000

2 関係会社に係る営業費用

各科目に含まれているものは、次の通りであります。

	前事業年度 (自平成23年4月 1日 至平成24年3月31日)	当事業年度 (自平成24年4月 1日 至平成25年3月31日)
支払手数料	114,466 千円	35,730 千円
事務委託費	124,963	164,153
人件費等	51,301	21,048

3 給料・手当及び退職手当に含まれる、被出向者に係る退職給付費用相当額

	前事業年度 (自平成23年4月 1日 至平成24年3月31日)	当事業年度 (自平成24年4月 1日 至平成25年3月31日)
退職給付費用相当額	120,866 千円	110,010 千円

（株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

1．発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式（株）	2,100	-	-	2,100

2．自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3．新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4．配当に関する事項

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

1．発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式（株）	2,100	-	-	2,100

2．自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3．新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4．配当に関する事項

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
平成24年11月30日 取締役会	普通株式	6,328	3,013,333	平成24年3月31日	平成24年12月4日

（リース取引関係）

該当事項はありません。

（金融商品関係）

1．金融商品の状況に関する事項

（1）金融商品に関する取組方針

当社は、内部管理規程に基づく安全性及びカウンターパーティー・リスクを重視した運用を自己資金運用の基本方針としております。

（2）金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である未収委託者報酬は、当社が運用を委託している信託財産から回収を行っており、回収のリスクは僅少と判断しております。未収運用受託報酬は、運用受託先ごとに期日管理及び残高管理をしており、回収期日はすべて1年以内となっております。未収投資助言

報酬は、投資助言先ごとに期日管理及び残高管理をしており、回収期日はすべて1年以内となっております。営業債務である未払金、未払費用は、1年以内の支払期日となっております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

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。

前事業年度(平成24年3月31日)

(単位:千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 預金	6,595,906	6,595,906	-
(2) 未収委託者報酬	1,933,315	1,933,315	-
(3) 未収投資助言報酬	14,826	14,826	-
(4) 未収収益	10,090	10,090	-
資産計	8,554,138	8,554,138	-
(1) 未払金	1,201,471	1,201,471	-
(2) 未払費用	521,412	521,412	-
負債計	1,722,884	1,722,884	-

注)金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産項目 (1) 預金、(2) 未収委託者報酬、(3) 未収投資助言報酬、(4) 未収収益

これらは全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。

負債項目 (1) 未払金、(2) 未払費用

これらは全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。

当事業年度(平成25年3月31日)

(単位:千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 預金	1,194,239	1,194,239	-
(2) 未収委託者報酬	2,133,937	2,133,937	-
(3) 未収運用受託報酬	546	546	-
(4) 未収投資助言報酬	9,496	9,496	-
(5) 未収収益	31,189	31,189	-
資産計	3,369,409	3,369,409	-
(1) 未払金	1,269,895	1,269,895	-
(2) 未払費用	519,794	519,794	-
負債計	1,789,689	1,789,689	-

注)金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産項目 (1) 預金、(2) 未収委託者報酬、(3) 未収運用受託報酬、(4) 未収投資助言報酬、(5) 未収収益

これらは全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。

負債項目 (1) 未払金、(2) 未払費用

これらは全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。

(有価証券関係)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

該当事項はありません。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(持分法損益等)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

重要性がないため、記載を省略しております。

(セグメント情報等)

(1) セグメント情報

当事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

当社は投資運用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。

(2) 関連情報

当事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1. サービスごとの情報

単一サービスによる営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦の所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

(3) 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

(3) 報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

当事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

該当事項はありません。

(4) 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

当事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

該当事項はありません。

(5) 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

当事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

該当事項はありません。

（税効果会計関係）

1．繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成24年3月31日)		当事業年度 (平成25年3月31日)	
繰延税金資産				
減価償却の償却超過額	1,970	千円	2,686	千円
退職給付引当金及び役員退職慰労金損金算入 限度超過額	10,139		11,523	
未払金否認	31,247		27,570	
未払費用否認	24,266		44,216	
賞与引当金否認	20,671		21,964	
未払事業税等	3,343		22,232	
前払費用	2,063		-	
繰延税金資産小計	93,702		130,195	
評価性引当額	3,448		1,620	
繰延税金資産の合計	90,254		128,575	

2．法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 (平成24年3月31日)		当事業年度 (平成25年3月31日)	
法定実効税率 (調整)	40.7	%	38.0	%
評価性引当額	0.1		0.1	
住民税均等割	0		0	
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.2		2.6	
事業税段階税率端数調整	0.0		0.0	
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.3		0	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	42.1		40.5	

（関連当事者との取引）

1 関連当事者との取引

（ア）財務諸表提出会社の親会社及び主要株主等

前事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は 出資金	事業の 内容又は 職業	議決権行 使等の被 所有者割 合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	The Hongkong and Shanghai Banking Corporation, Limited *4	香港	32,140百万 香港ドル	銀行業	間接 100%	資金の預金・ 販売委託契約 ・事務委託、 役員の兼任	*1 資金の預入		預金	6,540,154
							*2 支払手数料	114,466	未払金	26,824
							*3 事務委託	124,963		
							人件費等	51,301		

日常業務に関わる資金の出入りであるため、取引金額の記載を行なっておりません。

取引条件及び取引条件の決定方針

- *1 当該預金は定期預金1,005,246千円を含んでおり、預け入れ更新日の利率表に基づき、利息を授受しております。残額については、全額当座預金であり、無利息となっております。
- *2 当該会社との販売に関する契約に基づき、予め定められた料率で計算された金額を支払っております。
- *3 当該会社とのパフォーマンス・レベル・アグリーメントに基づき、予め定められた料率並びに計算方法で計算された金額を支払っております。
- *4 当該預金並びに当該会社との取引内容につきましては、The Hongkong and Shanghai Banking Corporation, Limitedの東京支店に対するものです。

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権行使等の被所有者割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
親会社	The Hongkong and Shanghai Banking Corporation, Limited *4	香港	58,968百万香港ドル	銀行業	間接100%	資金の預金・販売委託契約・事務委託、役員の兼任	*1 資金の預入		預金	1,067,426
							*2 支払手数料	35,730		
							*3 事務委託	164,153	未払金	25,119
							人件費等	21,048		

日常業務に関わる資金の出入りであるため、取引金額の記載を行なっておりません。

取引条件及び取引条件の決定方針

- *1 全額当座預金であり、無利息となっております。
- *2 当該会社との販売に関する契約に基づき、予め定められた料率で計算された金額を支払っております。
- *3 当該会社とのパフォーマンス・レベル・アグリーメントに基づき、予め定められた料率並びに計算方法で計算された金額を支払っております。
- *4 当該預金並びに当該会社との取引内容につきましては、The Hongkong and Shanghai Banking Corporation, Limitedの東京支店に対するものです。

（イ）財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等
前事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権行使等の被所有者割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management Ltd	英国 ロンドン	146,275千ポンド	投資運用業	なし	事務委託等	事務委託	63,509	未払費用	15,722
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (HK) Ltd	香港	240,000千香港ドル	投資運用業	なし	事務委託・投資運用契約	事務委託	23,137	未払費用	151,702
							*1 支払投資運用報酬	715,410		
同一の親会社を持つ会社	Sinopia Asset Management SA	フランス パリ	*4	投資運用業	なし	投資運用契約	マネジメントフィー	117	未収収益	-
							*1 支払投資運用報酬	15,629	未払費用	-
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (FRANCE) *4	フランス パリ	7,882千ユーロ	投資運用業	なし	投資運用契約	マネジメントフィー	203	未収収益	-
							*1 支払投資運用報酬	35,566	未払費用	20,553

同一の親会社を持つ会社	HSBC Bank Brasil SA	ブラジル	4,824百万 ブラジルレアル	銀行業	なし	投資運用 契約	*1 支払投資 運用報酬	1,128,948	未払費用	287,889
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (UK) Ltd	英国 ロンドン	35,620千 ポンド	投資 運用業	なし	投資運用 契約	*1 支払投資 運用報酬	77,203	未払費用	3,435
同一の親会社を持つ会社	HSBC Services Japan Limited *5	バハマ	5千米ドル	サービ ス業	なし	事務委託	*3 事務委託	3,730	未払金	371,139
							人件費・事務所賃 借料等	1,144,746		
同一の親会社を持つ会社	HSBC Securities (Japan) Limited *6	英国 ロンドン	102百万 ポンド	証券業	なし	販売委託契約 ・事務委託、 役員の兼任	*2 支払手数料	7,352	未払金	1,948
							*3 事務委託	15,430		
							人件費等	12,247		
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (USA) Inc.	米国 ニューヨ ーク	1,100米ドル	投資 運用業	なし	投資運用 契約	*1 その他営業収益	21,642	未収収益	10,090

取引条件及び取引条件の決定方針

- *1 当該会社との投資運用契約に基づき、予め定められた料率で計算された金額を支払っております。
- *2 当該会社との販売に関する契約に基づき、予め定められた料率で計算された金額を支払っております。
- *3 当該会社とのパフォーマンス・レベル・アグリーメントに基づき、予め定められた料率並びに計算方法で計算された金額を支払っております。
- *4 Sinopia Asset Management SAは、HSBCグループのブランディング（商標）の統一を目的として、HSBC Global Asset Management (FRANCE)に、平成23年7月1日付けで統合されました。なお、Sinopia Asset Management SAは、統合されたため、期末時点での資本金又は出資金はございません。
- *5 当該会社との取引内容につきましては、HSBC Services Japan Limitedの東京支店に対するものです。
- *6 当該会社との取引内容につきましては、HSBC Securities (Japan) Limited の東京支店に対するものです。

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は 出資金	事業の 内容又は 職業	議決権行 使等の被 所有者割 合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management Ltd	英国 ロンドン	146,275千 ポンド	投資 運用業	なし	事務委託等	事務委託	67,304	未払費用	18,208
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (HK) Ltd	香港	240,000千 香港ドル	投資 運用業	なし	事務委託・ 投資運用 契約・ 役員の兼任	事務委託	28,209	未払費用	140,268
							*1 支払投資 運用報酬	702,443		
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (FRANCE)	フランス パリ	8,050千 ユーロ	投資 運用業	なし	投資運用 契約	マネジメントフィ ー	125	未収収益	-
							*1 支払投資 運用報酬	39,464	未払費用	4,559
同一の親会社を持つ会社	HSBC Bank Brasil SA	ブラジル	4,824百万 ブラジルレアル	銀行業	なし	投資運用 契約	*1 支払投資 運用報酬	804,701	未払費用	262,410

同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (UK) Ltd	英国 ロンドン	35,620千 ポンド	投資 運用業	なし	投資運用 契約	*1 支払投資 運用報酬	60,273	未払費用	3,207
同一の親会社を持つ会社	HSBC Services Japan Limited *4	パハマ	5千米ドル	サービ ス業	なし	事務委託	*3 事務委託	4,921	未払金	289,803
							人件費・事務所賃 借料等	1,141,370		
同一の親会社を持つ会社	HSBC Securities (Japan) Limited *5	英国 ロンドン	102百万 ポンド	証券業	なし	販売委託契約 ・事務委託、 役員の兼任	*2 支払手数料	2,296	未払金	1,012
							*3 事務委託	15,446		
							人件費等	1,165		
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (USA) Inc.	米国 ニューヨ ーク	1,002米ドル	投資 運用業	なし	投資運用 契約	*1 その他営業収益	12,569	未収収益	9,825

取引条件及び取引条件の決定方針

- *1 当該会社との投資運用契約に基づき、予め定められた料率で計算された金額を支払っております。
- *2 当該会社との販売に関する契約に基づき、予め定められた料率で計算された金額を支払っております。
- *3 当該会社とのパフォーマンス・レベル・アグリーメントに基づき、予め定められた料率並びに計算方法で計算された金額を支払っております。
- *4 当該会社との取引内容につきましては、HSBC Services Japan Limitedの東京支店に対するものです。
- *5 当該会社との取引内容につきましては、HSBC Securities (Japan) Limited の東京支店に対するものです。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

The Hongkong and Shanghai Banking Corporation, Limited (非上場)

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自平成23年4月 1日 至平成24年3月31日)	当事業年度 (自平成24年4月 1日 至平成25年3月31日)
1株当たり純資産額	3,308,230.02円	670,138.73円
1株当たり当期純利益	621,197.66円	375,242.04円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。		

(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下の通りです。

	前事業年度 (自平成23年4月 1日 至平成24年3月31日)	当事業年度 (自平成24年4月 1日 至平成25年3月31日)
当期純利益(千円)	1,304,515	788,008
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益(千円)	1,304,515	788,008
普通株式の期中平均株式数(株)	2,100	2,100

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

< 中間財務諸表 >

(1) 中間貸借対照表

(単位 : 千円)

		当中間会計期間末 (平成25年9月30日)
資産の部		
流動資産		
預金		1,653,155
前払費用		7,158
未収入金		22,842
未収委託者報酬		1,693,387
未収運用受託報酬		818
未収収益		41,197
繰延税金資産		135,978
流動資産計		3,554,537
固定資産		
有形固定資産		
	*1	
建物附属設備		7,882
器具備品		1,871
有形固定資産計		9,753
無形固定資産		
商標権		741
無形固定資産計		741
投資その他の資産		
敷金		34,432
繰延税金資産		15,447
投資その他の資産計		49,880
固定資産計		60,375
資産合計		3,614,913
負債の部		
流動負債		
預り金		124
未払金	*4	729,460
未払費用		502,061
未払消費税等	*2	23,559
未払法人税等		299,744
賞与引当金		174,192
流動負債計		1,729,142
固定負債		
役員退職慰労引当金		34,277
固定負債計		34,277
負債合計		1,763,420

(単位 : 千円)

当中間会計期間末
(平成25年9月30日)

純資産の部

株主資本	
資本金	495,000
利益剰余金	
利益準備金	123,750
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	1,232,742
利益剰余金合計	1,356,492
株主資本合計	1,851,492
純資産合計	1,851,492
負債・純資産合計	3,614,913

(2) 中間損益計算書

(単位：千円)

	当中間会計期間	
	(自 平成25年4月 1日	
	至 平成25年9月30日)	
営業収益		
委託者報酬		3,863,701
運用受託報酬		886
投資助言報酬		660
その他収益		165,620
営業収益計		4,030,868
営業費用		
支払手数料		1,616,629
広告宣伝費		8,832
調査費		
調査費		14,836
委託調査費		698,589
調査費計		713,426
委託計算費		62,613
営業雑費		
通信費		7,935
印刷費		44,060
協会費		2,564
諸会費		400
営業雑費計		54,961
営業費用計		2,456,463
一般管理費		
給料		
役員報酬		30,542
給料・手当	*1	400,249
賞与		33,792
賞与引当金繰入額		116,406
給料計		580,991
交際費		1,419
旅費交通費		11,638
租税公課		6,063
不動産賃借料		30,377
役員退職慰労引当金繰入		1,942
固定資産減価償却費	*2	4,732

弁護士費用等	15,900
事務委託費	151,263
保険料	4,854
諸経費	42,341
一般管理費計	851,525
営業利益	722,879

(単位：千円)

当中間会計期間
(自 平成25年4月 1日
至 平成25年9月30日)

営業外収益	
受取利息	0
その他	339
営業外収益計	340
営業外費用	
為替差損	7,662
営業外費用計	7,662
経常利益	715,557
特別利益	
固定資産売却益	46
特別利益計	46
税引前中間純利益	715,603
法人税、住民税及び事業税	294,253
法人税等調整額	22,851
中間純利益	444,201

(3) 中間株主資本等変動計算書

(単位：千円)

当中間会計期間
(自 平成25年4月 1日
至 平成25年9月30日)

株主資本	
資本金	
当期首残高	495,000
当中間期末残高	495,000
利益剰余金	
利益準備金	
当期首残高	123,750
当中間期末残高	123,750
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	
当期首残高	788,541
当中間期変動額	
中間純利益	444,201
当中間期変動額合計	444,201
当中間期末残高	1,232,742
利益剰余金合計	

当期首残高	912,291
当中間期変動額	
中間純利益	444,201
当中間期変動額合計	444,201
当中間期末残高	1,356,492
株主資本合計	
当期首残高	1,407,291
当中間期変動額	
中間純利益	444,201
当中間期変動額合計	444,201
当中間期末残高	1,851,492
純資産合計	
当期首残高	1,407,291
当中間期変動額	
中間純利益	444,201
当中間期変動額合計	444,201
当中間期末残高	1,851,492

重要な会計方針

項目	当中間会計期間
	[自]平成25年 4月 1日 [至]平成25年 9月30日
1 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産 定額法により償却しております。 なお主な耐用年数は以下の通りであります。 建物附属設備 5年 器具備品 3～5年 (2) 無形固定資産 定額法により償却しております。 なお主な耐用年数は以下の通りであります。 商標権 10年
2 引当金の計上基準	(1) 賞与引当金 従業員の賞与の支払に備えて、賞与支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しております。 (2) 役員退職慰労引当金 役員の在任中の貢献に報いるために、役員退職慰労金制度の内規に基づき当中間会計期間末における要支給額を役員退職慰労引当金として計上しております。
3 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	外貨建金銭債権債務は、中間決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
4 その他中間財務諸表作成のための重要な事項	消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

当中間会計期間末（平成25年9月30日現在）
1 有形固定資産の減価償却累計額は以下の通りであります。

建物附属設備	33,266千円
器具備品	9,576千円

2 消費税等の取扱い

仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、流動負債の「未払消費税等」として表示しております。

3 当座貸越契約及び貸出コミットメント

当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行である香港上海銀行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。

当中間会計期間末における当座貸越契約及び貸出コミットメントに係る借入未実行残高は以下の通りであります。

当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	1,000,000千円
借入実行残高	- 千円
差引借入未実行残高	1,000,000千円

4 当社が採用するグループ会社株式による報酬制度に係る費用については、当社負担相当額を権利確定期間に亘って費用処理しております。

(中間損益計算書関係)

当中間会計期間
[自]平成25年 4月 1日
[至]平成25年 9月30日

1 給料・手当には、被出向者に係る退職給付費用相当額33,259千円が含まれております。

2 減価償却費は以下の通りであります。

有形固定資産	4,682千円
無形固定資産	50千円

(中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間
[自]平成25年 4月 1日
[至]平成25年 9月30日

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度 期首	増 加	減 少	当中間会計 期間末
普通株式（株）	2,100	-	-	2,100

2 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

該当事項はありません。

（リース取引関係）

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

平成25年9月30日における中間貸借対照表計上額、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。

（単位：千円）

	中間貸借対照表 計上額	時価	差額
（１）預金	1,653,155	1,653,155	-
（２）未収委託者報酬	1,693,387	1,693,387	-
（３）未収運用受託報酬	818	818	-
（４）未収収益	41,197	41,197	-
資産計	3,388,558	3,388,558	-
（１）未払金	729,460	729,460	-
（２）未払費用	502,061	502,061	-
負債計	1,231,522	1,231,522	-

注）金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産項目 （１）預金、（２）未収委託者報酬、（３）未収運用受託報酬、
（４）未収収益

これらは全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。

負債項目 （１）未払金、（２）未払費用

これらは全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。

（有価証券関係）

該当事項はありません。

（デリバティブ取引関係）

該当事項はありません。

（ストック・オプション等関係）

該当事項はありません。

（持分法損益等）

該当事項はありません。

（資産除去債務関係）

重要性がないため、記載を省略しております。

（セグメント情報等）

（１）セグメント情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

当社は投資運用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。

（２）関連情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

１．サービスごとの情報

単一サービスによる営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

２．地域ごとの情報

（１）営業収益

本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

（２）有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が中間貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

３．主要な顧客ごとの情報

外部顧客への営業収益のうち、中間損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

（３）報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

該当事項はありません。

（４）報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

該当事項はありません。

（５）報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

当中間会計期間（自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日）

該当事項はありません。

（一株当たり情報）

	当中間会計期間 [自]平成25年4月 1日 [至]平成25年9月30日
1株当たり純資産額	881,663.25円
1株当たり中間純利益金額	211,524.53円

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりです。

	当中間会計期間 [自]平成25年4月 1日 [至]平成25年9月30日
中間純利益（千円）	444,201
普通株式に係る中間純利益（千円）	444,201
普通株主に帰属しない金額（千円）	-
普通株式の期中平均株式数（株）	2,100

(重要な後発事象)

平成25年10月4日開催の取締役会において、剰余金の配当について決議し、平成25年10月28日に配当を実施しました。

なお、剰余金の配当に関する事項の概要は以下のとおりであります。

- ・ 決議日 平成25年10月4日
- ・ 配当額 総額788,000千円（1株につき375,238円）
- ・ 配当原資 利益剰余金
- ・ 基準日 平成25年3月31日
- ・ 効力発生日 平成25年10月15日

5【その他】

<訂正前>

(1) 定款の変更

平成25年11月25日付で、定款について次の変更を行いました。

・公告方法を、日本経済新聞に掲載する方法から電子公告による（ただし、電子公告により公告できない事故その他やむを得ない事由が生じた場合の公告は、日本経済新聞に掲載する）方法に変更

(2) (省略)

<訂正後>

(1) 定款の変更

委託会社の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

(2) (省略)

独立監査人の中間監査報告書

平成26年6月4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 B R I C s オープン」の平成25年10月1日から平成26年3月31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に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 B R I C s オープン」の平成26年3月31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25年10月1日から平成26年3月31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。

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25年6月14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24年4月1日から平成25年3月31日までの第28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25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。

[次へ](#)

独立監査人の中間監査報告書

平成25年12月6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
業務執行社員 公認会計士 安藤 通教

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25年4月1日から平成26年3月31日までの第29期事業年度の中間会計期間（平成25年4月1日から平成25年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間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に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、HSBC投信株式会社の平成25年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成25年4月1日から平成25年9月30日まで）の経営成績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

重要な後発事象に記載されているとおり、会社は平成25年10月28日に剰余金の配当を実施している。
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

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。