

**【表紙】**

<b>【提出書類】</b>	有価証券届出書の訂正届出書
<b>【提出先】</b>	関東財務局長
<b>【提出日】</b>	平成23年2月4日提出
<b>【発行者名】</b>	H S B C 投信株式会社
<b>【代表者の役職氏名】</b>	代表取締役 松田 庄平
<b>【本店の所在の場所】</b>	東京都中央区日本橋三丁目11番1号
<b>【事務連絡者氏名】</b>	村中 広司
<b>【電話番号】</b>	代表（03）3548-5690
<b>【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】</b>	H S B C アジア・プラス
<b>【届出の対象とした募集内国投資信託 受益証券の金額】</b>	5,000億円を上限とします。
<b>【縦覧に供する場所】</b>	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22年8月6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】

#### （2）【内国投資信託受益証券の形態等】

<訂正前>

追加型証券投資信託の受益権です。

格付けは取得していません。

（省略）

<訂正後>

追加型証券投資信託の受益権です。

委託会社の依頼により、信用格付業者から提供され、もしくは閲覧に供された信用格付、または信用格付業者から提供され、もしくは閲覧に供される予定の信用格付はありません。

（省略）

#### （4）【発行（売出）価格】

<訂正前>

（省略）

基準価額については、販売会社または「(12) その他」に記載の<照会先>にお問い合わせください。その他、原則として計算日（基準価額が算出される日）の翌日付の日本経済新聞朝刊にも、「アジアプラ」または「アジアプラス」の略称で掲載されます。

<訂正後>

（省略）

基準価額については、販売会社または「(12) その他」に記載の<照会先>にお問い合わせください。その他、原則として計算日（基準価額が算出される日）の翌日付の日本経済新聞朝刊にも「アジアプラス」の略称で掲載されます。

## 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】

<訂正前>

ファンドの特色

（省略）

△H S B C グループおよびH S B C グローバル・アセット・マネジメント△

H S B C グループの持株会社であるH S B C ホールディングスplcは、英国に本部を置いています。H S B C グループは、ヨーロッパ、アジア太平洋地域、アメリカ大陸、中東、アフリカにまたがる88の国と地域に8,000を超える拠点を擁する世界有数の金融グループです。その歴史は、1865年に遡ります。

H S B C グローバル・アセット・マネジメントは、H S B C グループに属する資産運用会社の総称です。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、東京等、世界30以上の国と地域に拠点を有しています。H S B C 投信株式会社は、H S B C 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、今後変更となることがあります。

<訂正後>

ファンドの特色

（省略）

△H S B C グループおよびH S B C グローバル・アセット・マネジメント△

H S B C グループの持株会社であるH S B C ホールディングスplcは、英国に本部を置いています。H S B C グループは、ヨーロッパ、アジア太平洋地域、アメリカ大陸、中東、アフリカにまたがる87の国と地域に8,000を超える拠点を擁する世界有数の金融グループです。その歴史は、1865年に遡ります。

H S B C グローバル・アセット・マネジメントは、H S B C グループに属する資産運用会社の総称です。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30以上の国と地域に拠点を有しています。H S B C 投信株式会社は、H S B C 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、今後変更となることがあります。

#### 2【投資方針】

##### （5）【投資制限】

<訂正前>

（省略）

（参考）マザーファンド（H S B C アジア・プラス マザーファンド）の投資方針

（省略）

マザーファンドが投資する主な投資信託証券およびその概要です。

投資対象ファンドは、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。

（注）ファンド名の「G I F」とは、グローバル・インベストメント・ファンドの略です。

(省略)

ファンド名	H S B C G I F アジア（除く日本）エクイティ クラスJ
形態	ルクセンブルグ籍証券投資法人
主な投資対象	主として日本を除くアジアの国または地域に登録された拠点を持つ企業および日本を除くアジアの国または地域の主要な証券取引所に上場（これに準ずるものを含みます。）されている企業、また営利活動のかなりの部分を日本を除くアジア域内にて行う企業の発行する株式（これに準ずるものを含みます。）に投資します。
運用の基本方針	日本を除くアジアの国または地域に登録された拠点を持つ企業および日本を除くアジアの国または地域の主要な証券取引所に上場（これに準ずるものを含みます。）されている企業、また営利活動のかなりの部分を日本を除くアジア域内にて行う企業の発行する株式（これに準ずるものを含みます。）を主要投資対象とし、大型株式を中心に投資を行い、中長期的な投資成果を目指します。
決算日	年1回、原則3月31日に決算を行います。
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	年率0.6%
その他費用	カストディーフィー、登録・名義書換事務代行会社報酬、監査報酬等
申込手数料	ありません。
管理会社	HSBC インベストメント・ファンズ（ルクセンブルグ）S.A.
投資顧問会社	Halbis キャピタル・マネジメント（ホンコン）リミテッド
保管受託銀行	RBC Dexia Investor Services Bank S.A.
登録および名義書換事務代行会社	RBC Dexia Investor Services Bank S.A.

ファンド名	H S B C G I F チャイニーズ エクイティ クラスJ
形態	ルクセンブルグ籍証券投資法人
主な投資対象	主として中華人民共和国（含む香港特別行政区。「中国」といいます。）国内に登録された拠点をもちつ企業および中国の主要取引所に上場（これに準ずるものを含みます。）されている企業、または営利活動のかなりの部分を中国国内にて行う企業の発行する株式（これに準ずるものを含みます。）に投資します。
運用の基本方針	中国国内に登録された拠点をもちつ企業および中国の主要取引所に上場（これに準ずるものを含みます。）されている企業、または営利活動のかなりの部分を中国国内にて行う企業の発行する株式（これに準ずるものを含みます。）を主要投資対象とし、中長期的な投資成果を目指します。
決算日	年1回、原則3月31日に決算を行います。
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	年率0.6%
その他費用	カストディーフィー、登録・名義書換事務代行会社報酬、監査報酬等
申込手数料	ありません。
管理会社	HSBC インベストメント・ファンズ（ルクセンブルグ）S.A.
投資顧問会社	Halbis キャピタル・マネジメント（ホンコン）リミテッド
保管受託銀行	RBC Dexia Investor Services Bank S.A.

登録および名義書換事務代行会社	RBC Dexia Investor Services Bank S.A.
-----------------	---------------------------------------

ファンド名	HSBC GIF コリアン エクイティ クラスJ
形態	ルクセンブルグ籍証券投資法人
主な投資対象	主として大韓民国（「韓国」といいます。）国内に登録された拠点をもち企業および韓国の主要取引所に上場（これに準ずるものを含みます。）されている企業、または営利活動のかなりの部分を韓国国内にて行う企業の発行する株式（これに準ずるものを含みます。）に投資します。
運用の基本方針	韓国国内に登録された拠点をもち企業および韓国の主要取引所に上場（これに準ずるものを含みます。）されている企業、または営利活動のかなりの部分を韓国国内にて行う企業の発行する株式（これに準ずるものを含みます。）を主要投資対象とし、中長期的な投資成果を目指します。
決算日	年1回、原則3月31日に決算を行います。
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	年率0.6%
その他費用	カストディーフィー、登録・名義書換事務代行会社報酬、監査報酬等
申込手数料	ありません。
管理会社	HSBC インベストメント・ファンズ（ルクセンブルグ）S.A.
投資顧問会社	Halbis キャピタル・マネジメント（ホンコン）リミテッド
保管受託銀行	RBC Dexia Investor Services Bank S.A.
登録および名義書換事務代行会社	RBC Dexia Investor Services Bank S.A.

（省略）

ファンド名	HSBC GIF ホンコン エクイティ クラスJ
形態	ルクセンブルグ籍証券投資法人
主な投資対象	主として中華人民共和国香港特別行政区（「香港」といいます。）の証券取引所に上場している株式、または香港にある証券取引所に準ずる市場で取引されている株式に投資します。
運用の基本方針	香港区内に登録された拠点をもち企業および香港の主要取引所に上場（これに準ずるものを含みます。）されている企業、または営利活動のかなりの部分を香港内にて行う企業の発行する株式（これに準ずるものを含みます。）を主要投資対象とし、大型株式を中心に投資を行い、中長期的な投資成果を目指します。
決算日	年1回、原則3月31日に決算を行います。
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	年率0.6%
その他費用	カストディーフィー、登録・名義書換事務代行会社報酬、監査報酬等
申込手数料	ありません。
管理会社	HSBC インベストメント・ファンズ（ルクセンブルグ）S.A.
投資顧問会社	Halbis キャピタル・マネジメント（ホンコン）リミテッド
保管受託銀行	RBC Dexia Investor Services Bank S.A.

登録および名義書換事務代行会社	RBC Dexia Investor Services Bank S.A.
-----------------	---------------------------------------

(省略)

ファンド名	E M I F トルコ クラスU
形態	ルクセンブルグ籍証券投資法人
主な投資対象	主としてトルコ共和国（「トルコ」といいます。）企業の発行する株式（ADR（米国預託証券）、GDR（グローバル預託証券）等を含みます。）等に投資します。
運用の基本方針	トルコ企業の発行する株式（ADR、GDR等を含みます。）等を主要投資対象とし、中長期的な投資成果を目指します。
決算日	年1回、原則9月30日に決算を行います。
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	年率0.6%
その他費用	カストディーフィー、登録・名義書換事務代行会社報酬、監査報酬等
申込手数料	ありません。
管理会社	KBC Asset Management S.A.
投資顧問会社	KBC Asset Management S.A.
保管受託銀行	KBL European Private Bankers S.A.
登録および名義書換事務代行会社	KBL European Private Bankers S.A.

ファンド名	H S B C インド株式ファンド（適格機関投資家専用）
形態	わが国の証券投資信託
主な投資対象	H S B C インドマザーファンドの受益証券を主要投資対象とします。
運用の基本方針	マザーファンド受益証券への投資を通じて、主にインド共和国（「インド」といいます。）の証券取引所に上場している株式、またはインドにある証券取引所に準ずる市場で取引されている株式等に投資することにより、投資信託財産の中長期的な成長を図ることを目指した運用を行います。
設定日	2007年6月1日
決算日	年1回、原則11月29日に決算を行います。
分配方針	決算時に、原則として以下の方針に基づき、分配を行います。 ・ 分配対象額は、経費控除後の利子・配当等収益と売買益（評価益を含みます。）等の全額とします。 ・ 分配金額は、委託会社が基準価額水準・市況動向などを勘案して決定します。 ・ 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。
信託報酬	純資産総額に対して 年率0.63%（税抜年率0.6%）
その他費用	信託事務の諸費用等
申込手数料	ありません。
投資顧問会社（運用委託契約）	Halbis キャピタル・マネジメント（ホンコン）リミテッド （HSBC グローバル・アセット・マネジメント（シンガポール）リミテッドより投資助言を受けます。）

委託会社	HSBC投信株式会社
------	------------

税法等が改正された場合は変更になることがあります。

（省略）

<訂正後>

（省略）

（参考）マザーファンド（HSBC アジア・プラス マザーファンド）の投資方針

（省略）

マザーファンドが投資する主な投資信託証券およびその概要です。

投資対象ファンドは、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。

（注）ファンド名の「G I F」とは、グローバル・インベストメント・ファンドの略です。

（省略）

ファンド名	HSBC GIF アジア（除く日本）エクイティ クラスJ
形態	ルクセンブルグ籍証券投資法人
主な投資対象	主として日本を除くアジアの国または地域に登録された拠点を持つ企業および日本を除くアジアの国または地域の主要な証券取引所に上場（これに準ずるものを含みます。）されている企業、また営利活動のかなりの部分を日本を除くアジア域内にて行う企業の発行する株式（これに準ずるものを含みます。）に投資します。
運用の基本方針	日本を除くアジアの国または地域に登録された拠点を持つ企業および日本を除くアジアの国または地域の主要な証券取引所に上場（これに準ずるものを含みます。）されている企業、また営利活動のかなりの部分を日本を除くアジア域内にて行う企業の発行する株式（これに準ずるものを含みます。）を主要投資対象とし、大型株式を中心に投資を行い、中長期的な投資成果を目指します。
決算日	年1回、原則3月31日に決算を行います。
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	年率0.6%
その他費用	カストディーフィー、登録・名義書換事務代行会社報酬、監査報酬等
申込手数料	ありません。
管理会社	HSBC インベストメント・ファンズ（ルクセンブルグ）S.A.
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
保管受託銀行	RBC Dexia Investor Services Bank S.A.
登録および名義書換事務代行会社	RBC Dexia Investor Services Bank S.A.

ファンド名	HSBC GIF チャイニーズ エクイティ クラスJ
形態	ルクセンブルグ籍証券投資法人
主な投資対象	主として中華人民共和国（含む香港特別行政区。「中国」といいます。）国内に登録された拠点をもち企業および中国の主要取引所に上場（これに準ずるものを含みます。）されている企業、または営利活動のかなりの部分を中国国内にて行う企業の発行する株式（これに準ずるものを含みます。）に投資します。



運用の基本方針	中国国内に登録された拠点をもち企業および中国の主要取引所に上場（これに準ずるものを含みます。）されている企業、または営利活動のかなりの部分を中国国内にて行う企業の発行する株式（これに準ずるものを含みます。）を主要投資対象とし、中長期的な投資成果を目指します。
決算日	年1回、原則3月31日に決算を行います。
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	年率0.6%
その他費用	カストディーフィー、登録・名義書換事務代行会社報酬、監査報酬等
申込手数料	ありません。
管理会社	HSBC インベストメント・ファンズ（ルクセンブルグ）S.A.
投資顧問会社	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
保管受託銀行	RBC Dexia Investor Services Bank S.A.
登録および名義書換事務代行会社	RBC Dexia Investor Services Bank S.A.

ファンド名	H S B C G I F コリアン エクイティ クラスJ
形態	ルクセンブルグ籍証券投資法人
主な投資対象	主として大韓民国（「韓国」といいます。）国内に登録された拠点をもち企業および韓国の主要取引所に上場（これに準ずるものを含みます。）されている企業、または営利活動のかなりの部分を韓国国内にて行う企業の発行する株式（これに準ずるものを含みます。）に投資します。
運用の基本方針	韓国国内に登録された拠点をもち企業および韓国の主要取引所に上場（これに準ずるものを含みます。）されている企業、または営利活動のかなりの部分を韓国国内にて行う企業の発行する株式（これに準ずるものを含みます。）を主要投資対象とし、中長期的な投資成果を目指します。
決算日	年1回、原則3月31日に決算を行います。
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	年率0.6%
その他費用	カストディーフィー、登録・名義書換事務代行会社報酬、監査報酬等
申込手数料	ありません。
管理会社	HSBC インベストメント・ファンズ（ルクセンブルグ）S.A.
投資顧問会社	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
保管受託銀行	RBC Dexia Investor Services Bank S.A.
登録および名義書換事務代行会社	RBC Dexia Investor Services Bank S.A.

（省略）

ファンド名	H S B C G I F ホンコン エクイティ クラスJ
形態	ルクセンブルグ籍証券投資法人
主な投資対象	主として中華人民共和国香港特別行政区（「香港」といいます。）の証券取引所に上場している株式、または香港にある証券取引所に準ずる市場で取引されている株式に投資します。



運用の基本方針	香港区内に登録された拠点をもつ企業および香港の主要取引所に上場（これに準ずるものを含みます。）されている企業、または営利活動のかなりの部分を香港内にて行う企業の発行する株式（これに準ずるものを含みます。）を主要投資対象とし、大型株式を中心に投資を行い、中長期的な投資成果を目指します。
決算日	年1回、原則3月31日に決算を行います。
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	年率0.6%
その他費用	カストディーフィー、登録・名義書換事務代行会社報酬、監査報酬等
申込手数料	ありません。
管理会社	HSBC インベストメント・ファンズ（ルクセンブルグ）S.A.
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
保管受託銀行	RBC Dexia Investor Services Bank S.A.
登録および名義書換事務代行会社	RBC Dexia Investor Services Bank S.A.

（省略）

（削除）

ファンド名	HSBC インド株式ファンド（適格機関投資家専用）
形態	わが国の証券投資信託
主な投資対象	HSBC インドマザーファンドの受益証券を主要投資対象とします。
運用の基本方針	マザーファンド受益証券への投資を通じて、主にインド共和国（「インド」といいます。）の証券取引所に上場している株式、またはインドにある証券取引所に準ずる市場で取引されている株式等に投資することにより、投資信託財産の中長期的な成長を図ることを目指した運用を行います。
設定日	2007年6月1日
決算日	年1回、原則11月29日に決算を行います。
分配方針	決算時に、原則として以下の方針に基づき、分配を行います。 ・ 分配対象額は、経費控除後の利子・配当等収益と売買益（評価益を含みます。）等の全額とします。 ・ 分配金額は、委託会社が基準価額水準・市況動向などを勘案して決定します。 ・ 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。
信託報酬	純資産総額に対して 年率0.63%（税抜年率0.6%）
その他費用	信託事務の諸費用等
申込手数料	ありません。
投資顧問会社 （運用委託契約）	HSBCグローバル・アセット・マネジメント（香港）リミテッド （HSBC グローバル・アセット・マネジメント（シンガポール）リミテッドより投資助言を受けます。）
委託会社	HSBC投信株式会社

税法等が改正された場合は変更になることがあります。

（省略）

#### 4【手数料等及び税金】

##### （4）【その他の手数料等】

<訂正前>

（省略）

## （参考）

マザーファンドが主要投資対象とする投資対象ファンドのマネジメントフィー（国内投資信託の場合は信託報酬）は、以下のとおりです。なお、外国籍の投資対象ファンドは、マネジメントフィーに加え、カストディーフィー、登録・名義書換事務代行会社報酬、監査報酬等が別途かかります。これら費用は、各ファンドから支弁されます。

- ・ H S B C G I F アジア（除く日本）エクイティ クラスJ（年率0.6%）
- ・ H S B C G I F チャイニーズ エクイティ クラスJ（年率0.6%）
- ・ H S B C G I F コリアン エクイティ クラスJ（年率0.6%）
- ・ H S B C G I F シンガポール エクイティ クラスJ（年率0.6%）
- ・ H S B C G I F タイ エクイティ クラスJ（年率0.6%）
- ・ H S B C G I F ホンコン エクイティ クラスJ（年率0.6%）
- ・ H S B C G I F ターキー エクイティ クラスJ（年率0.6%）
- ・ E M I F トルコ クラスU（年率0.6%）
- ・ ベトナム・グロース・ファンド（年率2%およびパフォーマンスフィー（ハードルレート（年率8%）を超えた部分の20%））
- ・ ベトナム・エンタープライズ・インベストメント・リミテッド（年率2%およびパフォーマンスフィー（ハードルレート（年率8%）を超えた部分の20%））
- ・ P X P ベトナム・ファンド（年率2%）
- ・ P X P ベトナム・エマージング・エクイティ（年率2%およびパフォーマンスフィー（ハードルレート（年率8%）を超えた部分の20%））
- ・ H S B C インド株式ファンド（適格機関投資家専用）（年率0.63%税込）
- ・ H S B C マネープールファンド（適格機関投資家専用）（年率0.042%税込）

## &lt;訂正後&gt;

## （省略）

## （参考）

マザーファンドが主要投資対象とする投資対象ファンドのマネジメントフィー（国内投資信託の場合は信託報酬）は、以下のとおりです。なお、外国籍の投資対象ファンドは、マネジメントフィーに加え、カストディーフィー、登録・名義書換事務代行会社報酬、監査報酬等が別途かかります。これら費用は、各ファンドから支弁されます。

- ・ H S B C G I F アジア（除く日本）エクイティ クラスJ（年率0.6%）
- ・ H S B C G I F チャイニーズ エクイティ クラスJ（年率0.6%）
- ・ H S B C G I F コリアン エクイティ クラスJ（年率0.6%）
- ・ H S B C G I F シンガポール エクイティ クラスJ（年率0.6%）
- ・ H S B C G I F タイ エクイティ クラスJ（年率0.6%）
- ・ H S B C G I F ホンコン エクイティ クラスJ（年率0.6%）
- ・ H S B C G I F ターキー エクイティ クラスJ（年率0.6%）

## （削除）

- ・ ベトナム・グロース・ファンド（年率2%およびパフォーマンスフィー（ハードルレート（年率8%）を超えた部分の20%））
- ・ ベトナム・エンタープライズ・インベストメント・リミテッド（年率2%およびパフォーマンスフィー（ハードルレート（年率8%）を超えた部分の20%））
- ・ P X P ベトナム・ファンド（年率2%）
- ・ P X P ベトナム・エマージング・エクイティ（年率2%およびパフォーマンスフィー（ハードルレート（年率8%）を超えた部分の20%））

- ・ H S B C インド株式ファンド（適格機関投資家専用）（年率0.63%税込）
- ・ H S B C マネープールファンド（適格機関投資家専用）（年率0.042%税込）

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1.9965%（税抜年1.93%）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）

（注）上記の内容は平成22年6月末日現在のものであり、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）

（注）上記の内容は平成22年12月末日現在のものであり、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22年12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】

## H S B C アジア・プラス

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	-	5,861,794,056	100.22
現金・預金・その他の資産（負債控除後）	-	12,936,419	0.22
合計（純資産総額）	-	5,848,857,637	100.00

## (参考) H S B C アジア・プラス 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	889,837,500	7.59
投資証券	ルクセンブルグ	10,403,328,120	88.78
	ケイマン諸島	162,743,679	1.39
	小計	10,566,071,799	90.17
現金・預金・その他の資産（負債控除後）	-	262,623,705	2.24
合計（純資産総額）	-	11,718,533,004	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 (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 (%)
日本	親投資信託 受益証券	H S B C アジア・ プラス マザーファンド	7,690,624,582	0.6990	5,375,815,741	0.7622	5,861,794,056	100.22

## 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	100.22
合計	100.22

## 【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）H S B C アジア・プラス 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	GIF ASIA EQUITY (EX JAPAN)CLASS-J	7,902,952.605	777.41	6,143,870,738	969.97	7,665,670,166	65.41
2	日本	投資信託 受益証券	H S B C インド株式ファンド (適格機関投資家専用)	1,065,000,000	0.7725	822,728,475	0.7689	818,878,500	6.99
3	ルクセンブルグ	投資証券	GIF CHINESE EQUITY CLASS-J	115,446.86	5,903.95	681,592,546	6,660.34	768,915,417	6.56
4	ルクセンブルグ	投資証券	GIF HONGKONG EQUITY CLASS-J	1,019,655.054	578.57	589,951,001	672.21	685,423,353	5.85
5	ルクセンブルグ	投資証券	GIF KOREAN EQUITY CLASS-J	483,414.846	1,091.96	527,872,575	1,348.25	651,765,056	5.56
6	ルクセンブルグ	投資証券	ISHARES MSCI TAIWAN ETF	332,500	964.84	320,809,832	1,251.68	416,185,728	3.55
7	ルクセンブルグ	投資証券	GIF TURKEY EQUITY J1 CAP	200,000	1,079.00	215,800,000	1,076.84	215,368,400	1.84
8	ケイマン 諸島	投資証券	VIETNAM ENTERPRISE INVESTMENT LTD	700,000	146.68	102,677,400	158.90	111,233,850	0.95
9	日本	投資信託 受益証券	H S B C マネープールファンド (適格機関投資家専用)	70,000,000	1.0133	70,931,000	1.0137	70,959,000	0.61
10	ケイマン 諸島	投資証券	VIETNAM GROWTH FUND	49,000	814.90	39,930,100	1,051.22	51,509,829	0.44

## 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	7.59
投資証券	90.17
合計	97.76

## 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

資産の種類			数量	帳簿価額(円)	評価額(円)	投資比率(%)
為替予約取引	売建	米ドル	1,428,391.02	116,325,307	116,371,016	0.99

## (3) 【運用実績】

## 【純資産の推移】

平成22年12月末日および同日前1年以内における各月末および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20年 5月12日）	9,235	9,235	0.8857	0.8857
第2期（平成21年 5月11日）	5,185	5,185	0.5794	0.5794
第3期（平成22年 5月10日）	6,260	6,260	0.6739	0.6739
平成21年12月末日	6,838	-	0.6968	-
平成22年 1月末日	6,323	-	0.6538	-
平成22年 2月末日	6,126	-	0.6403	-
平成22年 3月末日	6,780	-	0.7158	-
平成22年 4月末日	6,802	-	0.7297	-
平成22年 5月末日	5,998	-	0.6522	-
平成22年 6月末日	5,874	-	0.6459	-
平成22年 7月末日	5,864	-	0.6668	-
平成22年 8月末日	5,565	-	0.6454	-
平成22年 9月末日	6,031	-	0.7070	-
平成22年10月末日	5,875	-	0.7074	-
平成22年11月末日	5,900	-	0.7206	-
平成22年12月末日	5,848	-	0.7223	-

## 【分配の推移】

期	1口当たりの分配金（円）
第1期	0.0000
第2期	0.0000
第3期	0.0000

## 【収益率の推移】

期	収益率（%）
第1期	11.4
第2期	34.6
第3期	16.3
第4期（中間期）	11.6

## （参考情報）運用実績

(2010年12月末現在) 基準価額：7,223円／純資産総額：58億円

※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。

## ② 分配の推移

決算期	分配金
第3期(2010年5月)	0円
第2期(2009年5月)	0円
第1期(2008年5月)	0円
設定来累計	0円

注：分配金は1万口当たりの税引前の金額です。

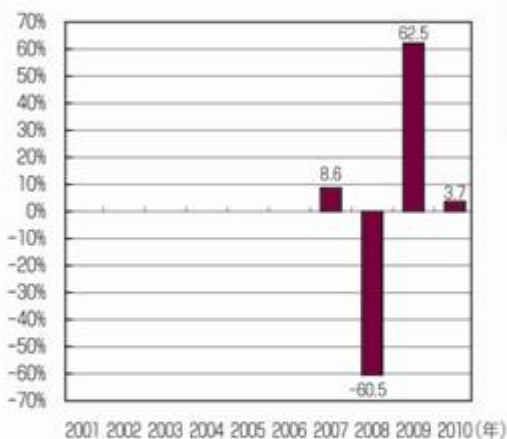
## ③ 主要な資産の状況

(マザーファンドのデータを表示しています。)

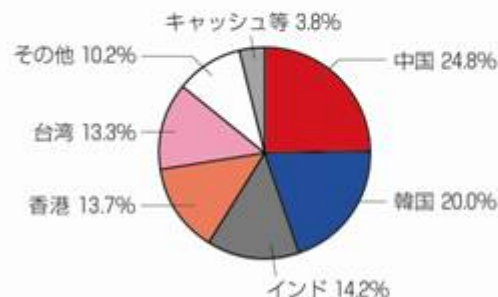
順位	国/地域	種類	銘柄名	比率
1	ルクセンブルグ	投資証券	GIF ASIA EQUITY(EX JAPAN) CLASS-J	65.4%
2	日本	投資信託受益証券	HSBC インド株式ファンド (適格機関投資家専用)	7.0%
3	ルクセンブルグ	投資証券	GIF CHINESE EQUITY CLASS-J	6.6%
4	ルクセンブルグ	投資証券	GIF HONGKONG EQUITY CLASS-J	5.8%
5	ルクセンブルグ	投資証券	GIF KOREAN EQUITY CLASS-J	5.6%
6	ルクセンブルグ	投資証券	ISHARES MSCI TAIWAN ETF	3.6%
7	ルクセンブルグ	投資証券	GIF TURKEY EQUITY J1 CAP	1.8%
8	ケイマン諸島	投資証券	VIETNAM ENTERPRISE INVESTMENT LTD	0.9%
9	日本	投資信託受益証券	HSBC マネーパルファンド (適格機関投資家専用)	0.6%
10	ケイマン諸島	投資証券	VIETNAM GROWTH FUND	0.4%

## 実質国・地域別投資比率

## ④ 年間収益率の推移



- ・棒グラフの数値の単位は%です。
- ・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。
- ・2007年は、設定日(5月31日)から年末までの騰落率です。



注：上記比率はマザーファンドの純資産総額に対する比率です。  
 注：当ファンドにおけるマザーファンドの組入比率は100.22%です。  
 注：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。  
 注：実質国・地域別投資比率は2010年11月末現在です。

※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】

計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）
第1期	14,851,159,457	4,423,940,570
第2期	757,224,710	2,233,446,320
第3期	3,026,980,086	2,687,133,752
第4期（中間期）	229,080,836	1,252,922,995

（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2【管理及び運営】

## 2【換金（解約）手続等】

<訂正前>

## (5) 支払開始日

換金代金は、原則として、換金申込受付日から起算して7営業日目以降に販売会社の本支店、営業所等において支払います。

換金代金は、換金価額に換金口数を乗じたものから換金に係る税金を差し引いた金額となります。

<訂正後>

## (5) 支払開始日

換金代金は、換金申込受付日から起算して、原則として7営業日目以降に販売会社の本支店、営業所等において支払います。

## 3【資産管理等の概要】

## (1) 【資産の評価】

<訂正前>

（省略）

基準価額は委託会社の営業日において日々算出されます。基準価額に関しては、販売会社または次の<照会先>へお問い合わせください。また、基準価額（1万口当たり）は計算日の翌日付の日本経済新聞朝刊に「アジブラ」または「アジアプラス」の略称で掲載されます。

<訂正後>

（省略）

基準価額は委託会社の営業日において日々算出されます。基準価額に関しては、販売会社または次の<照会先>へお問い合わせください。また、基準価額（1万口当たり）は計算日の翌日付の日本経済新聞朝刊に「アジアプラス」の略称で掲載されます。

### 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3期中間計算期間（平成21年5月12日から平成21年11月11日まで）及び第4期中間計算期間（平成22年5月11日から平成22年11月10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、以下「中間財務諸表等規則」という。）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。

ただし、第3期中間計算期間（平成21年5月12日から平成21年11月11日まで）については、改正前の中間財務諸表等規則及び投資信託財産の計算に関する規則に基づき、第4期中間計算期間（平成22年5月11日から平成22年11月10日まで）については、改正後の中間財務諸表等規則及び投資信託財産の計算に関する規則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3期中間計算期間（平成21年5月12日から平成21年11月11日まで）の中間財務諸表については、あずさ監査法人による中間監査を受け、第4期中間計算期間（平成22年5月11日から平成22年11月10日）までの中間財務諸表については、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。

なお、あずさ監査法人は、監査法人の種類の変更により、平成22年7月1日をもって有限責任 あずさ監査法人となりました。

## 1【財務諸表】

末尾に＜中間財務諸表＞を追加します。

[次へ](#)

## &lt; 中間財務諸表 &gt;

## H S B C アジア・プラス

## ( 1 ) 中間貸借対照表

( 単位 : 円 )

	第 3 期中間計算期間末 (平成21年11月11日現在)	第 4 期中間計算期間末 (平成22年11月10日現在)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
親投資信託受益証券	6,534,847,060	6,260,367,901
未収入金	7,750,896	48,863,807
流動資産合計	6,542,597,956	6,309,231,708
資産合計	6,542,597,956	6,309,231,708
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	7,750,896	48,863,807
未払受託者報酬	945,958	940,284
未払委託者報酬	40,991,362	40,745,601
その他未払費用	2,349,901	2,154,309
流動負債合計	52,038,117	92,704,001
負債合計	52,038,117	92,704,001
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	9,730,040,502	8,267,001,452
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金 ( )	3,239,480,663	2,050,473,745
( 分配準備積立金 )	-	6,624,020
元本等合計	6,490,559,839	6,216,527,707
純資産合計	6,490,559,839	6,216,527,707
負債純資産合計	6,542,597,956	6,309,231,708

[次へ](#)

## ( 2 ) 中間損益及び剰余金計算書

( 単位 : 円 )

	第 3 期中間計算期間 自 平成21年 5 月12日 至 平成21年11月11日	第 4 期中間計算期間 自 平成22年 5 月11日 至 平成22年11月10日
営業収益		
有価証券売買等損益	864,682,623	692,664,316
その他収益	129,725	-
営業収益合計	864,812,348	692,664,316
営業費用		
受託者報酬	945,958	940,284
委託者報酬	40,991,362	40,745,601
その他費用	2,349,901	2,154,309
営業費用合計	44,287,221	43,840,194
営業利益	820,525,127	648,824,122
経常利益	820,525,127	648,824,122
中間純利益	820,525,127	648,824,122
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額	59,768,176	6,869,342
期首剰余金又は期首欠損金 ( )	3,765,221,718	3,030,114,047
剰余金増加額又は欠損金減少額	418,971,343	408,745,004
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	418,971,343	408,745,004
剰余金減少額又は欠損金増加額	653,987,239	71,059,482
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	653,987,239	71,059,482
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金 ( )	3,239,480,663	2,050,473,745

[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3期中間計算期間 (自平成21年5月12日 至平成21年11月11日)	第4期中間計算期間 (自平成22年5月11日 至平成22年11月10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。	親投資信託受益証券 同左

(中間貸借対照表に関する注記)

第3期中間計算期間末 (平成21年11月11日現在)		第4期中間計算期間末 (平成22年11月10日現在)	
1. 受益権の総数	9,730,040,502口	1. 受益権の総数	8,267,001,452口
2. 元本の欠損 「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55条の6第10号 に規定する額	3,239,480,663円	2. 元本の欠損 「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55条の6第10号 に規定する額	2,050,473,745円
3. 1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.6671円 6,671円)	3. 1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.7520円 7,520円)

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

第3期中間計算期間(自平成21年5月12日 至 平成21年11月11日)

該当事項はございません。

第4期中間計算期間(自平成22年5月11日 至 平成22年11月10日)

該当事項はございません。

(金融商品に関する注記)

(追加情報)

第4期中間計算期間(平成22年5月11日から平成22年11月10日まで)

当中間計算期間より、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 平成20年3月10日)及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日)を適用しております。

## 金融商品の時価等に関する事項

第4期中間計算期間 (自 平成22年 5月11日 至 平成22年11月10日)
<p>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されているため、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。</p> <p>2. 時価の算定方法</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>

## （有価証券に関する注記）

第3期中間計算期間（自 平成21年5月12日 至 平成21年11月11日）  
該当事項はございません。

第4期中間計算期間（自 平成22年5月11日 至 平成22年11月10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3期中間計算期間（自 平成21年5月12日 至 平成21年11月11日）  
該当事項はございません。

第4期中間計算期間（自 平成22年5月11日 至 平成22年11月10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）

第3期中間計算期間（自 平成21年5月12日 至 平成21年11月11日）  
該当事項はございません。

第4期中間計算期間（自 平成22年5月11日 至 平成22年11月10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3期中間計算期間末 (平成21年11月11日現在)	第4期中間計算期間末 (平成22年11月10日現在)
期首元本額： 8,950,997,277円	期首元本額： 9,290,843,611円
期中追加設定元本額： 1,785,010,237円	期中追加設定元本額： 229,080,836円
期中一部解約元本額： 1,005,967,012円	期中一部解約元本額： 1,252,922,995円





## 参考情報

「H S B C アジア・プラス」は、「H S B C アジア・プラス マザーファンド」受益証券を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、当ファンドの各中間計算期間末における同親投資信託の状況は次の通りです。

「H S B C アジア・プラス マザーファンド」の状況

以下の記載した情報は監査の対象外であります。

## (1) 貸借対照表

科目	対象年月日	(平成21年11月11日現在)	(平成22年11月10日現在)
		金額(円)	金額(円)
資産の部			
流動資産			
預金		570	913
コール・ローン		962,859,969	211,328,182
投資信託受益証券		1,858,173,800	959,588,000
投資証券		11,981,678,156	11,518,266,344
未収入金		-	275,317,277
未収利息		1,318	289
流動資産合計		14,802,713,813	12,964,501,005
資産合計		14,802,713,813	12,964,501,005
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		-	1,410,289
未払解約金		71,245,883	209,315,105
流動負債合計		71,245,883	210,725,394
負債合計		71,245,883	210,725,394
純資産の部			
元本等			
元本		21,259,138,342	16,107,283,944
剰余金			
剰余金又は欠損金( )		6,527,670,412	3,353,508,333
元本等合計		14,731,467,930	12,753,775,611
純資産合計		14,731,467,930	12,753,775,611
負債純資産合計		14,802,713,813	12,964,501,005

## ( 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21年 5月12日 至 平成21年11月11日 )	( 自 平成22年 5月11日 至 平成22年11月10日 )
1 . 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>投資信託受益証券及び投資証券移動平均法に基づき、当該投資信託受益証券及び投資証券の基準価額に基づいて時価評価しております。</p> <p>ただし、上場投資証券は外国金融商品市場における開示対象ファンドの中間計算期間末日の最終相場（外貨建証券等の場合は開示対象ファンドの同期間末日において知りうる直近の最終相場）又は金融機関の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）で評価しております。</p>	投資信託受益証券及び投資証券 同左
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</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、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>	外国為替予約取引 同左
3 . 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条及び第61条にしたがって処理しております。</p> <p>(2)資産・負債の状況は、平成20年11月12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5月11日から翌年5月10日までとなっております。</p>	<p>(1)外貨建取引等の処理基準 同左</p> <p>(2)資産・負債の状況は、平成22年11月10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5月11日から翌年5月10日までとなっております。</p>

## （貸借対照表に関する注記）

（平成21年11月11日現在）	（平成22年11月10日現在）
1. 受益権の総数            21,259,138,342口	1. 受益権の総数            16,107,283,944口
2. 元本の欠損 「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55条の6第10号 に規定する額            6,527,670,412円	2. 元本の欠損 「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55条の6第10号 に規定する額            3,353,508,333円
3. 1口当たりの純資産額        0.6929円 （1万口当たりの純資産額        6,929円）	3. 1口当たりの純資産額        0.7918円 （1万口当たりの純資産額        7,918円）

## （金融商品に関する注記）

## （追加情報）

開示対象ファンドの中間計算期間（平成22年5月11日から平成22年11月10日まで）より、「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 平成20年3月10日）及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日）を適用しております。

## 金融商品の時価等に関する事項

（自 平成22年 5月11日 至 平成22年11月10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されているため、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) 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) 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21年5月12日 至 平成21年11月11日）

該当事項はございません。

（自 平成22年5月11日 至 平成22年11月10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）

（平成21年11月11日現在）  
該当事項はございません。

（平成22年11月10日現在）  
（通貨関連）

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 米ドル	273,873,321	-	275,283,610	1,410,289
合計		-	-	-	1,410,289

（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、以下の方法により評価しております。

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ありません。

（重要な後発事象に関する注記）

（自平成21年5月12日 至 平成21年11月11日）

該当事項はございません。

（自平成22年5月11日 至 平成22年11月10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各中間計算期間における元本額の変動

（平成21年11月11日現在）		（平成22年11月10日現在）	
期首元本額：	21,483,951,753円	期首元本額：	19,996,502,363円
期中追加設定元本額：	2,509,436,385円	期中追加設定元本額：	577,821,657円
期中一部解約元本額：	2,734,249,796円	期中一部解約元本額：	4,467,040,076円
期末元本額：	21,259,138,342円	期末元本額：	16,107,283,944円

元本の内訳：*		元本の内訳：*	
H S B C アジア・プラス	9,431,154,655円	H S B C アジア・プラス	7,906,501,518円
H S B C アジア・プラス (3ヶ月決算型)	11,827,983,687円	H S B C アジア・プラス (3ヶ月決算型)	8,200,782,426円

\*当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。

[次へ](#)

## （参考情報）

「HSBCアジア・プラス マザーファンド」は「GIF ASIA EQUITY (EX JAPAN) CLASS-J」、別に定める指定投資信託証券、および上場ETFを主要投資対象としており、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. 「GIF ASIA EQUITY (EX JAPAN) CLASS-J」の状況

当ファンド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22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、HSBC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GIF ASIA EQUITY (EX JAPAN) の全ての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、（3）一株当たり情報にて記載しております。

## （1）純資産計算書

対象年月日	（平成22年3月31日現在）
科目	金額（米ドル）
資産	
有価証券	618,806,569
投資に係る未実現利益	106,728,032
銀行預金	19,926,395
有価証券売却に係る未収入金	6,425,366
その他未収入金	5,298,130
その他流動資産	2,310,795
資産合計	759,495,287
負債	
有価証券購入に係る未払金	12,464,555
その他未払金	3,349,638
その他流動負債	11,199,716
負債合計	27,013,909
純資産額	732,481,378
平成22年3月31日現在の株数（クラスJ）	9,618,970.739
一株当たり純資産額（クラスJ）	9.92



## ( 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 (%)
株式	バミュー ダ諸島	CHINA YURUN FOOD GROUP LTD	1,943,000	香港ドル	5,930,940	0.81
		CNPC HK	5,986,000	香港ドル	8,403,604	1.15
		HONGKONG LAND HOLDINGS LTD	1,521,000	米ドル	7,711,470	1.05
		KERRY PROPERTIES LTD	449,500	香港ドル	2,411,277	0.33
		ORIENT OVERSEAS (INTERNATIONAL)	916,500	香港ドル	6,793,290	0.93
		SKYWORTH DIGITAL HLD LTD	8,426,704	香港ドル	9,822,198	1.34
		小 計				<b>41,072,779</b>
	ケイマン 諸島	ANTA SPORTS PRODUCTS LTD	1,731,000	香港ドル	2,858,166	0.39
		CHINA SHINEWAY PHARMA GRP LTD	837,000	香港ドル	2,306,968	0.31
		FOOK WOO GRP	1,168,000	香港ドル	406,171	0.06
		TENCENT HOLDINGS	227,400	香港ドル	4,563,104	0.63
		ZHONGSHENG GRP	1,399,500	香港ドル	2,072,875	0.28
		小 計				<b>12,207,284</b>
	中国	AGILE PROPERTY HOLDINGS LTD	5,714,000	香港ドル	7,800,968	1.07
		AIR CHINA LTD -H-	6,200,000	香港ドル	6,404,252	0.87
		ALUMINIUM CORP. OF CHINA -H-	2,866,000	香港ドル	2,960,417	0.40
		BANK OF CHINA LTD -H-	17,595,000	香港ドル	9,381,926	1.28
		BANK OF COMMUNICATIONS CO. -H-	5,718,000	香港ドル	6,812,214	0.93
		BBMG -H-	4,196,500	香港ドル	4,232,056	0.58
		CHINA CONSTRUCTION BANK CO. -H-	14,074,000	香港ドル	11,528,612	1.57
		CHINA LIFE INSURANCE CO.LTD -H-	3,255,000	香港ドル	15,595,392	2.12
		CHINA OILFIELD SERVICES -H-	3,480,000	香港ドル	5,109,595	0.70
		CHINA PETROLEUM&CHEM CORP. H	5,256,000	香港ドル	4,305,413	0.59
		CHINA SHENHUA ENERGY CO. -H-	1,878,000	香港ドル	8,115,037	1.11
		DONGFENG MOTOR -H-	5,126,000	香港ドル	8,331,829	1.14
		IND & COM BOC -H-	13,529,000	香港ドル	10,315,488	1.41
		JIANGSU EXPRESSWAY CO. H	5,354,000	香港ドル	5,054,576	0.69
		JIANGXI COPPER CO. LTD H	1,910,000	香港ドル	4,314,846	0.59
		PETROCHINA CO. LTD /-H-	5,426,000	香港ドル	6,345,532	0.87
		WEICHAI POWER CO LTD /-H-	1,011,000	香港ドル	8,463,829	1.16
	小 計				<b>125,071,982</b>	<b>17.08</b>
	イギリス	CAIRN ENERGY	625,436	英ポンド	3,956,249	0.54
		小 計				<b>3,956,249</b>
香港	BOC HONG KONG HOLDINGS LTD	4,710,000	香港ドル	11,234,772	1.53	
	CATHAY PACIFIC AIRWAYS	2,320,000	香港ドル	4,888,478	0.67	
	CHINA MOBILE LTD	2,151,500	香港ドル	20,699,714	2.83	
	CHINA OVERSEAS LAND&INVESTMENT	1,285,536	香港ドル	2,904,131	0.40	
	CHINA RESOURCES POWER HOLDINGS	886,000	香港ドル	1,896,562	0.26	
	CNOOC LTD	6,918,000	香港ドル	11,387,117	1.55	
	LI & FUNG LTD	1,138,000	香港ドル	5,598,968	0.76	
	NEW WORLD DEVELOPMENT CO. LTD	2,675,000	香港ドル	5,236,845	0.71	
	SINO LAND CO LTD	3,906,000	香港ドル	7,656,835	1.05	
	SUN HUNG KAI PROPERTIES LTD	443,000	香港ドル	6,664,214	0.91	
	THE WHARF HOLDING	1,260,750	香港ドル	7,104,106	0.97	
	小 計				<b>85,271,742</b>	<b>11.64</b>

インドネシア	PERUSAHAAN GAS NEGA -B-	10,318,500	インドネシア ルピア	4,824,337	0.66
	PT BANK MANDIRI PERSERO TBK	5,051,000	インドネシア ルピア	2,972,784	0.41
	PT INDOFOOD SUKSES	12,939,000	インドネシア ルピア	5,373,408	0.73
	UNITED TRACTORS	5,971,000	インドネシア ルピア	12,053,559	1.64
	小 計			<b>25,224,088</b>	<b>3.44</b>
マレーシア	BUMIPUTRA-COMMERCE HOLDINGS	2,632,900	マレーシア リンギット	11,348,414	1.54
	KUALA LUMPUR KEPONG BHD	566,600	マレーシア リンギット	2,897,264	0.40
	小 計			<b>14,245,678</b>	<b>1.94</b>
シンガポール	DBS GROUP HOLDINGS LTD	911,000	シンガポール ドル	9,309,204	1.26
	SEMECORP MARINE LTD	1,806,000	シンガポール ドル	5,407,418	0.74
	SINGAPORE AIRLINES LTD	774,000	シンガポール ドル	8,407,032	1.15
	SINGAPORE PRESS HOLDINGS LTD	824,000	シンガポール ドル	2,249,307	0.31
	SINGAPORE TELECOM/BOARD LOT 1000	1,628,000	シンガポール ドル	3,687,838	0.50
	UTD OVERSEAS BANK /LOCAL	628,000	シンガポール ドル	8,625,240	1.18
	小 計			<b>37,686,039</b>	<b>5.14</b>
韓国	BUSAN BANK	599,100	韓国ウォン	6,434,693	0.88
	DONGBU INSURANCE CO.LTD	124,250	韓国ウォン	3,547,735	0.48
	HAN KOOK TIRE MANUFACTURING CO.	189,830	韓国ウォン	3,599,518	0.49
	HONAM PETROCHEMICAL CO. LTD	41,061	韓国ウォン	4,119,814	0.56
	HYNIX SEMICONDUCTOR INC	99,970	韓国ウォン	2,359,572	0.32
	HYUNDAI DEPARTMENT STORE CO.	31,530	韓国ウォン	2,884,806	0.39
	HYUNDAI HEAVY INDUSTRIES	17,532	韓国ウォン	3,673,094	0.50
	HYUNDAI MOBIS	20,250	韓国ウォン	2,685,150	0.37
	HYUNDAI MOTOR CO. LTD	59,141	韓国ウォン	6,038,414	0.82
	KANGWON LAND INC.	200,420	韓国ウォン	3,011,912	0.41
	KIA MOTORS CORP.	361,430	韓国ウォン	8,067,479	1.10
	KOREA ELECTRIC POWER CORP.	148,030	韓国ウォン	4,782,879	0.65
	KOREA EXCHANGE BANK	395,420	韓国ウォン	4,718,942	0.64
	KOREA ZINC CO. LTD	32,583	韓国ウォン	5,818,281	0.79
	KOREAN AIR	51,275	韓国ウォン	3,014,252	0.41
	KT CORPORATION	226,500	韓国ウォン	9,360,566	1.28
	LG CHEMICAL LTD	36,091	韓国ウォン	7,673,019	1.05
	LG DISPLAY CO. LTD	134,420	韓国ウォン	4,747,150	0.65
	POSCO	27,076	韓国ウォン	12,637,777	1.74
	SAMSUNG ELECTROMECHANICS CO.	66,845	韓国ウォン	6,795,463	0.93
SAMSUNG ELECTRONICS CO. LTD	44,283	韓国ウォン	32,021,569	4.38	
SHINHAN FINANCIAL GROUP	132,800	韓国ウォン	5,218,217	0.71	
小 計			<b>143,210,302</b>	<b>19.55</b>	
台湾	ACER INC.	2,337,210	台湾ドル	6,902,685	0.94
	CATHAY FINANCIAL HOLDING	2,335,491	台湾ドル	3,897,369	0.53
	CHINA STEEL	2,520,031	台湾ドル	2,606,506	0.36
	CHINATRUST FINANCIAL HOLDING CO.	6,906,000	台湾ドル	3,913,962	0.53
	CHUNGHWA TELECOM CO.LTD	2,516,000	台湾ドル	4,919,486	0.67
	DELTA ELECTRONIC INDUSTRIAL	1,270,000	台湾ドル	4,018,716	0.55
	EPISTAR CORP.	891,000	台湾ドル	2,959,700	0.40
	FAR EASTERN TEXTILE LTD	2,756,000	台湾ドル	3,028,462	0.41
	FORMOSA CHEMICALS & FIBER CO.	2,451,000	台湾ドル	5,733,893	0.78
	FUBON FINANCIAL HOLDING CO. LTD	6,418,000	台湾ドル	7,800,178	1.07

	HON HAI PRECISION INDUSTRY CO. LTD	1,708,177	台湾ドル	7,395,253	1.02
	INNOLUX DISPLAY CORP.	4,197,073	台湾ドル	6,402,621	0.87
	MEGA FINANCIAL HOLDING COMPANY	8,784,000	台湾ドル	5,088,944	0.69
	NAN YA PLASTICS CORP.	2,003,000	台湾ドル	4,086,706	0.56
	NOVATEK MICROELECTRONICS CORP.	1,581,000	台湾ドル	4,928,157	0.67
	POWERTECH TECHNOLOGY INC.	1,796,000	台湾ドル	6,418,295	0.88
	TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFACTURING	6,534,849	台湾ドル	12,654,011	1.74
	TRIPOD TECHNOLOGY CO. LTD	1,634,000	台湾ドル	5,530,673	0.76
	U-MING MARINE TRANSPORT CORP	2,876,000	台湾ドル	5,831,661	0.80
	UNIMICRON TECHNOLOGY CORP.	3,560,000	台湾ドル	4,567,674	0.62
	UNITED MICROELECTRONIC CORP	11,494,000	台湾ドル	6,098,016	0.83
	WISTRON CORP.	3,889,314	台湾ドル	7,065,881	0.96
	小 計			<b>121,848,849</b>	<b>16.64</b>
タイ	BANGKOK BANK PUBLIC/FOREIGN	2,641,100	タイバーツ	11,227,547	1.53
	BANPU PUBLIC CO. LTD/FOR.REG	114,200	タイバーツ	2,181,986	0.30
	CHAROEN POKPHAND FOODS/FOREIGN	5,854,600	タイバーツ	2,715,100	0.37
	PTT EXPL. PROD.PUBLIC /FOR. REG	535,200	タイバーツ	2,457,197	0.34
	THAI OIL PUBLIC CO. /FOR.REG.	3,759,700	タイバーツ	5,811,932	0.79
	小 計			<b>24,393,762</b>	<b>3.33</b>
<b>株式 合計</b>				<b>634,188,754</b>	<b>86.58</b>

## 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 13.05.14 CW/DRRD	172,313	米ドル	4,891,249	0.67	
		小 計			<b>4,891,249</b>	<b>0.67</b>	
	イギリス	HSBC 14.01.19 CW/MARUTI	70,000	米ドル	2,209,874	0.30	
		小 計			<b>2,209,874</b>	<b>0.30</b>	
	オランダ	BNP PARIBAS AR 01.04.15 CW/NJSP	462,833	米ドル	7,245,194	0.99	
		BNPP AR 01.04.15 CW/SBIN	161,512	米ドル	7,473,099	1.02	
		BNPP AR 09-01.04.15 CW/INFO	72,175	米ドル	4,203,633	0.57	
		JP MORGAN STRUCTURE PROD BV 25.08.14 CERT/ITC	770,200	米ドル	4,501,247	0.61	
		JP MORGAN STRUCTURE PROD 09-25.08.14 CERT	26,000	米ドル	1,511,102	0.21	
		JP MORGAN STRUCTURE 09-8.9.14CERT/ICICI BK	253,909	米ドル	5,373,213	0.73	
		JP MORGAN STRUCTURE 15.09.14 CERT/HCLT	1,273,299	米ドル	10,138,866	1.39	
		JP MORGAN STRUCTURE 15.10.14 CERT/MM	87,800	米ドル	1,055,999	0.14	
		JP MORGAN STRUCTURE 25.08.14 CERT/RIL	381,127	米ドル	9,096,327	1.25	
		LARSEN TOUBRO 05.05.15 CW/NLT IN	104,782	米ドル	3,804,603	0.52	
	小 計			<b>54,403,283</b>	<b>7.43</b>		
	米国	CITIGROUP GM 24.10.12 CW/TTMT	212,700	米ドル	3,579,316	0.49	
		小 計			<b>3,579,316</b>	<b>0.49</b>	
	<b>新株予約権証券・エクイティリンク証券 合計</b>					<b>65,083,722</b>	<b>8.89</b>

<b>外国金融商品市場で取引される譲渡可能有価証券 合計</b>				<b>699,272,476</b>	<b>95.47</b>
----------------------------------	--	--	--	--------------------	--------------

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	韓国	INDUSTRIAL BANK OF KOREA	657,370	韓国ウォン	8,600,503	1.17
		小 計			8,600,503	1.17
		株式 合計			8,600,503	1.17

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	8,600,503	1.17
-----------------------------	-----------	------

## 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	バミューダ諸島	PEACE MARK HOLDINGS LIMITED	4,314,000	香港ドル	-	0.00
		小 計			-	0.00
		株式 合計			-	0.00

## 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	オランダ	BNPP AR 01.04.15 CW/JAIPRAKASH	1,537,632	米ドル	5,119,735	0.70
		小 計			5,119,735	0.70
	オランダ 領アンテ ィル	MERRILL LYNCH 05-14.09.10 WRT/BHARAT	121,833	米ドル	6,484,695	0.88
		MERRIL LYNCH INTERNATIONAL 02-21.11.10 CW/ INFO	104,000	米ドル	6,057,192	0.83
		小 計			12,541,887	1.71
		新株予約権証券・エクイティリンク証券 合計			17,661,622	2.41

種類	国/地域	銘柄名	数量	通貨	評価額金額 (米ドル)	投資比率 (%)
優先株	フィリピン	AYALA LAND INC. /PREF	12,129,600	フィリピン ペソ	-	0.00
		小 計			-	0.00
		優先株 合計			-	0.00

その他譲渡可能有価証券 合計	17,661,622	2.41
----------------	------------	------

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、本書における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22年3月31日現在における当該証券投資信託の状況であります。

注2) 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。

## 先渡外国為替契約

当ファンドは平成22年3月31日現在、以下の先渡外国為替契約を保有しております。

契約日	買金額		決済日	売金額		未実現損益 (USD)
28/12/2009	27,012,000	EUR	31/03/2010	38,856,762	USD	-2,435,132
28/12/2009	1,705,000	EUR	31/03/2010	2,452,643	USD	-153,706
05/01/2010	37,000	EUR	31/03/2010	53,387	USD	-3,498
05/01/2010	378,000	EUR	31/03/2010	545,416	USD	-35,740
06/01/2010	56,000	EUR	31/03/2010	80,282	USD	-4,774
06/01/2010	909,000	EUR	31/03/2010	1,303,142	USD	-77,492
11/01/2010	50,698	USD	31/03/2010	35,000	EUR	3,505
11/01/2010	727,147	USD	31/03/2010	502,000	EUR	50,275
12/01/2010	39,000	EUR	31/03/2010	56,566	USD	-3,980
12/01/2010	625,000	EUR	31/03/2010	906,500	USD	-63,781
14/01/2010	66,776	USD	31/03/2010	46,000	EUR	4,752
14/01/2010	1,014,703	USD	31/03/2010	699,000	EUR	72,207
15/01/2010	34,000	EUR	31/03/2010	49,038	USD	-3,194
15/01/2010	532,000	EUR	31/03/2010	767,298	USD	-49,976
18/01/2010	31,639	USD	31/03/2010	22,000	EUR	1,976
19/01/2010	480,472	USD	31/03/2010	334,000	EUR	30,123
20/01/2010	459,000	EUR	31/03/2010	651,271	USD	-32,378
21/01/2010	39,452	USD	31/03/2010	28,000	EUR	1,698
21/01/2010	731,271	USD	31/03/2010	519,000	EUR	31,477
22/01/2010	302,000	EUR	31/03/2010	427,451	USD	-20,249
22/01/2010	151,448	USD	31/03/2010	107,000	EUR	7,174
25/01/2010	52,324	USD	31/03/2010	37,000	EUR	2,435
25/01/2010	656,166	USD	31/03/2010	464,000	EUR	30,531
27/01/2010	73,042	USD	31/03/2010	52,000	EUR	2,928
27/01/2010	1,185,525	USD	31/03/2010	844,000	EUR	47,517
28/01/2010	390,173	USD	31/03/2010	278,000	EUR	15,332
29/01/2010	25,000	EUR	31/03/2010	34,913	USD	-1,204
29/01/2010	604,000	EUR	31/03/2010	843,498	USD	-29,095
01/02/2010	29,173	USD	31/03/2010	21,000	EUR	857
01/02/2010	444,534	USD	31/03/2010	320,000	EUR	13,062
03/02/2010	30,826	USD	31/03/2010	22,000	EUR	1,163
04/02/2010	65,000	EUR	31/03/2010	90,041	USD	-2,399
04/02/2010	729,000	EUR	31/03/2010	1,009,847	USD	-26,900
08/02/2010	146,245	USD	31/03/2010	107,000	EUR	1,971
08/02/2010	1,962,689	USD	31/03/2010	1,436,000	EUR	26,458
09/02/2010	142,674	USD	31/03/2010	104,000	EUR	2,446
09/02/2010	474,667	USD	31/03/2010	346,000	EUR	8,138
10/02/2010	420,000	EUR	31/03/2010	578,663	USD	-12,356
10/02/2010	67,511	USD	31/03/2010	49,000	EUR	1,442
12/02/2010	43,000	EUR	31/03/2010	58,678	USD	-699
12/02/2010	609,000	EUR	31/03/2010	831,041	USD	-9,896
18/02/2010	41,000	EUR	31/03/2010	55,626	USD	-343
18/02/2010	2,754,000	EUR	31/03/2010	3,736,407	USD	-23,051
19/02/2010	32,321	USD	31/03/2010	24,000	EUR	-40
22/02/2010	72,122	USD	31/03/2010	53,000	EUR	660
22/02/2010	1,371,686	USD	31/03/2010	1,008,000	EUR	12,550
23/02/2010	36,000	EUR	31/03/2010	49,071	USD	-530
23/02/2010	576,000	EUR	31/03/2010	785,128	USD	-8,479
24/02/2010	451,000	EUR	31/03/2010	610,451	USD	-2,345

26/02/2010	42,055	USD	31/03/2010	31,000	EUR	256
26/02/2010	1,020,178	USD	31/03/2010	752,000	EUR	6,219
01/03/2010	21,000	EUR	31/03/2010	28,597	USD	-282
01/03/2010	358,000	EUR	31/03/2010	487,510	USD	-4,801
03/03/2010	36,000	EUR	31/03/2010	49,015	USD	-475
03/03/2010	1,342,478	USD	31/03/2010	986,000	EUR	13,005
09/03/2010	62,000	EUR	31/03/2010	84,370	USD	-772
09/03/2010	996,000	EUR	31/03/2010	1,355,357	USD	-12,400
11/03/2010	1,809,000	EUR	31/03/2010	2,465,124	USD	-25,959
17/03/2010	34,483	USD	31/03/2010	25,000	EUR	774
17/03/2010	600,000	USD	31/03/2010	435,000	EUR	13,468
18/03/2010	64,000	EUR	31/03/2010	87,535	USD	-1,240
18/03/2010	1,047,000	EUR	31/03/2010	1,432,013	USD	-20,291
19/03/2010	29,953	USD	31/03/2010	22,000	EUR	289
23/03/2010	36,493	USD	31/03/2010	27,000	EUR	88
23/03/2010	848,805	USD	31/03/2010	628,000	EUR	2,041
24/03/2010	20,000	EUR	31/03/2010	26,713	USD	255
24/03/2010	333,000	EUR	31/03/2010	444,763	USD	4,237
25/03/2010	2,866,000	EUR	31/03/2010	3,820,378	USD	43,993
29/03/2010	45,652,293	USD	31/03/2010	33,809,000	EUR	65,928
29/03/2010	2,539,914	USD	31/03/2010	1,881,000	EUR	3,668
29/03/2010	36,577,000	EUR	30/06/2010	49,392,118	USD	-86,724
29/03/2010	1,881,000	EUR	30/06/2010	2,540,027	USD	-4,460
30/03/2010	36,000	EUR	30/06/2010	48,527	USD	1
31/03/2010	24,000	EUR	30/06/2010	32,263	USD	89
31/03/2010	734,000	EUR	30/06/2010	986,716	USD	2,708
						-2,630,945

(注) EURはユーロ、USDは米ドル

## 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

公設の外国金融商品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、直近の取得可能価格で評価し、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、直近の取得可能価格もしくは複数のディーラ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、取締役会が慎重かつ誠実な立場において、予想可能な売却価格をもとに決定しています。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

ファンド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22年3月31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。

##### 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0.25%）を設定しています。事務手数料の引当金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）一株当たり情報

平成22年11月10日現在の株数（クラスJ）	8,292,952.605
一株当たり純資産額（クラスJ）	12.273

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、本書における開示対象ファンドの計算期間とは異なります。上記の一株当たり情報は、平成22年11月10日現在における当該証券投資信託の状況であります。



## 2. 「GIF CHINESE EQUITY CLASS-J」の状況

当ファンド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22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、HSBC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GIF CHINESE EQUITYの全ての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、（3）一株当たり情報にて記載しております。

## （1）純資産計算書

対象年月日	（平成22年3月31日現在）
科目	金額（米ドル）
資産	
有価証券	2,757,551,145
投資に係る未実現利益	523,748,332
銀行預金	172,410,694
有価証券売却に係る未収入金	64,796,129
その他未収入金	5,906,376
その他流動資産	836,616
資産合計	3,525,249,292
負債	
有価証券購入に係る未払金	135,999,478
その他未払金	16,100,345
その他流動負債	5,233,252
負債合計	157,333,075
純資産額	3,367,916,217
平成22年3月31日現在の株数（クラスJ）	166,146.860
一株当たり純資産額（クラスJ）	78.74

## ( 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 (%)
株式	バミュー ダ諸島	CHINA YURUN FOOD GROUP LTD	21,867,000	香港ドル	66,748,257	1.99
		CNPC HK	27,332,000	香港ドル	38,370,750	1.14
		HAIER ELECTRONICS GROUP CO LTD	16,000,000	香港ドル	11,272,226	0.33
		JOHNSON ELECTRIC HOLDINGS LTD	19,768,500	香港ドル	13,086,973	0.39
		ORIENT OVERSEAS (INTERNATIONAL)	5,274,000	香港ドル	39,091,994	1.16
		SKYWORTH DIGITAL HLD LTD	40,853,096	香港ドル	47,618,524	1.41
		小 計				<b>216,188,724</b>
	ケイマン 諸島	AAC ACOUSTIC TECHNOLOGIES HOLDING	21,800,000	香港ドル	36,444,631	1.08
		ANTA SPORTS PRODUCTS LTD	23,613,000	香港ドル	38,988,953	1.16
		BAWANG INTL HLDG /REG-S	31,566,000	香港ドル	23,620,988	0.70
		BELLE INTERNATIONAL HOLDING LTD	53,580,000	香港ドル	72,045,288	2.14
		CHINA LILANG	9,451,000	香港ドル	9,178,073	0.27
		DAPHNE INTERNATIONAL HLDGS LTD	16,906,000	香港ドル	16,330,689	0.48
		FOOK WOO GRP	3,978,000	香港ドル	1,383,346	0.04
		HENGAN INTL GROUP	4,258,000	香港ドル	31,753,134	0.94
		NEW WORLD DEVELOPMENT STORE CN	3,133,000	香港ドル	3,018,314	0.09
		SOHO CHINA LTD	20,000,000	香港ドル	11,334,048	0.34
		TENCENT HOLDINGS	5,079,800	香港ドル	101,933,384	3.04
		ZHONGSHENG GRP	6,475,000	香港ドル	9,590,472	0.28
		小 計				<b>355,621,320</b>
	中国	AIR CHINA LTD -H-	77,224,000	香港ドル	79,768,061	2.37
		ALUMINIUM CORP. OF CHINA -H-	26,000,000	香港ドル	26,856,542	0.80
		BANK OF CHINA LTD -H-	294,352,000	香港ドル	156,953,031	4.66
		BANK OF COMMUNICATIONS CO. -H-	44,062,000	香港ドル	52,493,837	1.56
		BYD COMPANY LIMITED -H-	1,177,500	香港ドル	11,730,691	0.35
		CHAODA MODERN AGRICULTURE HOLDING	39,000,000	香港ドル	41,540,574	1.23
		CHINA CONSTRUCTION BANK CO. -H-	286,964,000	香港ドル	235,064,425	6.97
		CHINA EASTERN AIRLINES H	65,000,000	香港ドル	33,152,090	0.98
		CHINA INTERNATIONAL MARINE B	18,717,037	香港ドル	26,252,300	0.78
		CHINA LIFE INSURANCE CO.LTD -H-	40,716,000	香港ドル	195,078,954	5.79
		CHINA MERCHANTS BANK -H-	39,855,995	香港ドル	107,799,147	3.20
		CHINA NATIONAL BUILDING MATERIAL -H-	29,408,000	香港ドル	56,965,997	1.69
		CHINA OILFIELD SERVICES -H-	42,100,000	香港ドル	61,814,352	1.84
CHINA PETROLEUM&CHEM CORP. H		95,576,000	香港ドル	78,290,369	2.32	
CHINA SHENHUA ENERGY CO. -H-		15,427,500	香港ドル	66,663,860	1.98	
CHINA SHIPPING CONTAINER -H-		66,000,000	香港ドル	26,351,662	0.78	
CHINA SHIPPING DEVELOPMENT -H-		34,004,000	香港ドル	55,533,064	1.65	
DONGFENG MOTOR -H-		29,470,000	香港ドル	47,900,701	1.42	
GREAT WALL MOTOR CO.LTD -H-		3,068,500	香港ドル	6,378,698	0.19	
IND & COM BOC -H-		219,015,000	香港ドル	166,992,875	4.96	
INNER MONG. YITAI COAL CO. B	3,942,420	米ドル	36,778,836	1.09		
JIANGXI COPPER CO. LTD H	13,277,000	香港ドル	29,993,830	0.89		
MAANSHAN IRON & STEEL CO. H	26,600,000	香港ドル	15,416,881	0.46		
NINE DRAGONS PAPER HOLDINGS LTD	44,161,000	香港ドル	73,827,127	2.19		
PETROCHINA CO. LTD /-H-	45,688,000	香港ドル	53,430,639	1.59		
PICC PROPERTY & CASUALTY -H-	18,790,000	香港ドル	19,142,808	0.57		

	PING AN INSURANCE GRP CO. -H-	12,300,000	香港ドル	105,982,365	3.15
	SHANGHAI ELECTRIC GROUP CO. -H-	35,000,000	香港ドル	17,039,711	0.51
	SHIMAO PROPERTY HOLDING LTD	20,300,000	香港ドル	37,335,900	1.11
	SINOPEC SHANGHAI PETROCHEMICAL -H-	20,000,000	香港ドル	7,933,834	0.24
	YANZHOU COAL MINING CO. H	9,000,000	香港ドル	21,653,184	0.64
	ZIJIN MINING GROUP -H-	15,698,000	香港ドル	12,373,658	0.37
	ZTE CORP. -H-	2,014,998	香港ドル	12,210,589	0.36
	小 計			<b>1,976,700,592</b>	<b>58.69</b>
香港	BEIJING ENTERPRISES HOLDING LTD	3,057,000	香港ドル	21,241,700	0.63
	CHINA INSURANCE INTERNATIONAL HOLDING	6,200,000	香港ドル	21,680,231	0.64
	CHINA MOBILE LTD	16,495,000	香港ドル	158,699,404	4.71
	CHINA OVERSEAS LAND&INVESTMENT	43,333,202	香港ドル	97,893,250	2.91
	CHINA RESOURCES ENTERPRISE LTD	7,200,000	香港ドル	26,753,505	0.79
	CHINA RESOURCES POWER HOLDINGS	19,200,000	香港ドル	41,099,319	1.22
	CHINA UNICO (HK)	35,300,000	香港ドル	39,736,400	1.18
	CITIC PACIFIC LTD	8,300,000	香港ドル	19,840,766	0.59
	CNOOC LTD	97,495,000	香港ドル	160,478,025	4.77
	COSCO PACIFIC LTD	25,500,000	香港ドル	38,623,344	1.15
	FUSHAN INTERNAT ENERGY GROUP	17,300,000	香港ドル	13,146,208	0.39
	LENOVO GROUP LTD	71,000,000	香港ドル	49,014,606	1.46
	SEMICONDUCTOR MANUFACTURER INTERNATIONAL CORP.	103,000,000	香港ドル	13,265,988	0.39
	小 計			<b>701,472,746</b>	<b>20.83</b>
<b>株式 合計</b>				<b>3,249,983,382</b>	<b>96.50</b>

## 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 (%)
SADR（スポンサー付き米国預託証券）	中国	MINDRAY MEDICAL INTERNATIONAL	857,036	米ドル	31,316,095	0.93
		小 計			<b>31,316,095</b>	<b>0.93</b>
<b>SADR 合計</b>					<b>31,316,095</b>	<b>0.93</b>

## 外国金融商品市場で取引される譲渡可能有価証券 合計

3,281,299,477

97.43

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、本書における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22年3月31日現在における当該証券投資信託の状況であります。

注2) 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。

## 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

公設の外国金融商品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、直近の取得可能価格で評価し、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、直近の取得可能価格もしくは複数のディーラ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、取締役会が慎重かつ誠実な立場において、予想可能な売却価格をもとに決定しています。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

ファンド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22年3月31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。

## 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0.30%）を設定しています。事務手数料の引当金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) 一株当たり情報

平成22年11月10日現在の株数（クラスJ）	115,446.860
一株当たり純資産額（クラスJ）	89.907

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、本書における開示対象ファンドの計算期間とは異なります。上記の一株当たり情報は、平成22年11月10日現在における当該証券投資信託の状況であります。

[次へ](#)

## 3. 「GIF HONG KONG EQUITY CLASS-J」の状況

当ファンド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22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、HSBC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GIF HONG KONG EQUITYの全ての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、（3）一株当たり情報にて記載しております。

## （1）純資産計算書

対象年月日	（平成22年3月31日現在）
科目	金額（米ドル）
資産	
有価証券	372,198,303
投資に係る未実現利益	53,108,414
銀行預金	4,209,111
有価証券売却に係る未収入金	9,536,144
その他未収入金	1,021,391
その他流動資産	532,949
資産合計	440,606,312
負債	
有価証券購入に係る未払金	5,301,083
その他未払金	6,094,661
その他流動負債	453,675
負債合計	11,849,419
純資産額	428,756,893
平成22年3月31日現在の株数（クラスJ）	919,938.224
一株当たり純資産額（クラスJ）	7.43

(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 (%)	
株式	パミュー ダ諸島	ESPRIT HOLDINGS LTD	565,116	香港ドル	4,458,061	1.04	
		JOHNSON ELECTRIC HOLDINGS LTD	5,949,500	香港ドル	3,938,637	0.92	
		KERRY PROPERTIES LTD	387,000	香港ドル	2,076,005	0.48	
		MIDLAND HOLDINGS LTD	2,756,000	香港ドル	3,017,175	0.70	
		POU SHENG INTL HOLDINGS	7,926,000	香港ドル	1,449,589	0.34	
		SKYWORTH DIGITAL HLD LTD	5,281,913	香港ドル	6,156,617	1.44	
		TPV TECHNOLOGY LTD	1,830,000	香港ドル	1,232,694	0.29	
		VTECH HOLDINGS LTD	253,000	香港ドル	2,737,173	0.64	
		小 計				<b>25,065,951</b>	<b>5.85</b>
	ケイマン 諸島	AAC ACOUSTIC TECHNOLOGIES HOLDING	440,000	香港ドル	735,580	0.17	
		ASM PACIFIC TECHNOLOGY LTD	96,800	香港ドル	918,851	0.21	
		CHU KONG PETRO	5,673,000	香港ドル	3,477,940	0.81	
		FOOK WOO GRP	1,200,000	香港ドル	417,299	0.10	
		LIJUN INTL PHARMACEUTICAL CO	5,905,000	香港ドル	1,368,973	0.32	
		NEW WORLD DEVELOPMENT STORE CN	1,905,000	香港ドル	1,835,266	0.43	
		PARKSON RETAIL GROUP LTD	947,500	香港ドル	1,635,258	0.38	
		PEAK SPORT PDT	2,498,000	香港ドル	1,978,654	0.46	
		QIN JIA YUAN MEDIA SERVICES CO.	14,870,000	香港ドル	2,815,339	0.66	
		SANDS CHINA /IPO	955,200	香港ドル	1,518,140	0.35	
		TCL COMMUNICATION TECHNOL HDG	3,467,000	香港ドル	1,741,489	0.41	
		TENCENT HOLDINGS	714,000	香港ドル	14,327,422	3.33	
		VST HOLDINGS LTD	7,736,000	香港ドル	2,251,787	0.53	
		WYNN MACAU	1,828,000	香港ドル	2,636,918	0.62	
		XINYI GLASS HOLDING CO. LTD	3,056,000	香港ドル	2,790,628	0.65	
		小 計				<b>40,449,544</b>	<b>9.43</b>
	中国	AIR CHINA LTD -H-	2,926,000	香港ドル	3,022,394	0.70	
		ALUMINIUM CORP. OF CHINA -H-	2,814,000	香港ドル	2,906,704	0.68	
		ANHUI CONCH CEMENT CO. -H-	172,000	香港ドル	1,136,444	0.27	
		BANK OF CHINA LTD -H-	32,745,000	香港ドル	17,460,140	4.07	
		BANK OF COMMUNICATIONS CO. -H-	5,244,000	香港ドル	6,247,508	1.46	
		CHINA COAL ENERGY CO. LTD -H-	851,000	香港ドル	1,328,417	0.31	
		CHINA CONSTRUCTION BANK CO. -H-	37,141,000	香港ドル	30,423,775	7.09	
		CHINA LIFE INSURANCE CO. LTD -H-	4,404,000	香港ドル	21,100,494	4.92	
		CHINA PETROLEUM&CHEM CORP. H	5,426,000	香港ドル	4,444,668	1.04	
		CHINA RAILWAY GROUP LTD -H-	2,405,000	香港ドル	1,734,625	0.40	
		CHINA RESOURCES LAND	1,234,000	香港ドル	2,682,810	0.63	
CHINA SHENHUA ENERGY CO. -H-		2,034,000	香港ドル	8,789,129	2.05		
IND & COM BOC -H-		33,874,000	香港ドル	25,827,987	6.02		
NINE DRAGONS PAPER HOLDINGS LTD		2,411,000	香港ドル	4,030,642	0.94		
PETROCHINA CO. LTD /-H-		11,126,000	香港ドル	13,011,497	3.03		
PING AN INSURANCE GRP CO. -H-		1,127,500	香港ドル	9,715,050	2.27		
ZTE CORP. -H-		274,600	香港ドル	1,664,035	0.39		
		小 計				<b>155,526,319</b>	<b>36.27</b>
	BOC HONG KONG HOLDINGS LTD	2,273,000	香港ドル	5,421,791	1.26		
	CATHAY PACIFIC AIRWAYS	832,000	香港ドル	1,753,109	0.41		
	CHEUNG KONG HOLDINGS	851,000	香港ドル	10,960,540	2.56		

香港	CHINA MERCHANTS HOLDINGS	606,000	香港ドル	2,232,241	0.52
	CHINA MOBILE LTD	3,408,000	香港ドル	32,788,577	7.64
	CHINA RESOURCES POWER HOLDINGS	573,400	香港ドル	1,227,414	0.29
	CHINA UNICO (HK)	2,772,000	香港ドル	3,120,377	0.73
	CITIC PACIFIC LTD	424,000	香港ドル	1,013,552	0.24
	CLP HOLDINGS LTD	756,000	香港ドル	5,404,023	1.26
	CNOOC LTD	12,447,000	香港ドル	20,487,922	4.78
	COSCO PACIFIC LTD	1,764,000	香港ドル	2,671,827	0.62
	FUSHAN INTERNAT ENERGY GROUP	5,918,000	香港ドル	4,497,067	1.05
	HANG LUNG PROPERTIES LTD	353,000	香港ドル	1,423,054	0.33
	HENDERSON LAND DEVELOPMENT	752,000	香港ドル	5,297,946	1.24
	H.K.EXCHANGES AND CLEARING LTD	646,600	香港ドル	10,793,022	2.52
	HONGKONG & CHINA GAS	1,110,000	香港ドル	2,767,775	0.65
	HONGKONG ELECTRIC HOLDINGS LTD	339,500	香港ドル	2,013,593	0.47
	HSBC HOLDINGS PLC	3,419,274	香港ドル	34,834,755	8.11
	HUTCHISON WHAMP	467,261	香港ドル	3,418,301	0.80
	LI & FUNG LTD	2,373,000	香港ドル	11,675,177	2.72
	POLY(HONG KONG) INVESTMENTS LTD	1,396,000	香港ドル	1,781,810	0.42
	SINO LAND CO LTD	1,162,000	香港ドル	2,277,840	0.53
	SUN HUNG KAI PROPERTIES LTD	1,044,700	香港ドル	15,715,812	3.67
TECHTRONIC INDUSTRIES CO LTD	457,500	香港ドル	371,222	0.09	
THE WHARF HOLDING	1,573,124	香港ドル	8,864,278	2.07	
小 計				<b>192,813,025</b>	<b>44.98</b>
<b>株式 合計</b>				<b>413,854,839</b>	<b>96.53</b>

## 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 (%)
ADR (米国 預託証券)	ケイマン 諸島	NEW ORIENTAL EDUCAT.TECH /ADR	42,800	米ドル	3,693,212	0.86
		小 計			<b>3,693,212</b>	<b>0.86</b>
ADR 合計					<b>3,693,212</b>	<b>0.86</b>

## 外国金融商品市場で取引される譲渡可能有価証券 合計

417,548,051

97.39

## その他の譲渡可能有価証券

## 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	GOME ELECTRICAL APPLIANCE HOLDING	11,146,000	香港ドル	3,746,812	0.87
		小 計			<b>3,746,812</b>	<b>0.87</b>
	香港	SWIRE PACIFIC LTD A	333,500	香港ドル	4,011,854	0.94
		小 計			<b>4,011,854</b>	<b>0.94</b>
株式 合計					<b>7,758,666</b>	<b>1.81</b>

## その他の譲渡可能有価証券 合計

7,758,666

1.81

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、本書における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22年3月31日現在における当該証券投資信託の状況であります。

注2) 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。

**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

公設の外国金融商品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、直近の取得可能価格で評価し、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、直近の取得可能価格もしくは複数のディーラ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、取締役会が慎重かつ誠実な立場において、予想可能な売却価格をもとに決定しています。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

ファンド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22年3月31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。

## 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0.25%）を設定しています。事務手数料の引当金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) 一株当たり情報

平成22年11月10日現在の株数（クラスJ）	1,099,655.054
一株当たり純資産額（クラスJ）	8.893

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、本書における開示対象ファンドの計算期間とは異なります。上記の一株当たり情報は、平成22年11月10日現在における当該証券投資信託の状況であります。



## 4. 「GIF KOREAN EQUITY CLASS-J」の状況

当ファンド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22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、HSBC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GIF KOREAN EQUITY の全ての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、（3）一株当たり情報にて記載しております。

## （1）純資産計算書

対象年月日	（平成22年3月31日現在）
科目	金額（米ドル）
資産	
有価証券	97,347,171
投資に係る未実現利益	24,927,822
銀行預金	620,356
有価証券売却に係る未収入金	1,660,232
その他未収入金	191,648
その他流動資産	1,009,308
資産合計	125,756,537
負債	
有価証券購入に係る未払金	997,929
その他未払金	1,139,030
その他流動負債	175,639
負債合計	2,312,598
純資産額	123,443,939
平成22年3月31日現在の株数（クラスJ）	489,637.750
一株当たり純資産額（クラスJ）	13.96

(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 (%)
株式	韓国	AMORE PACIFIC CORP. (NEW)	930	韓国ウォン	676,605	0.55
		BUSAN BANK	147,800	韓国ウォン	1,587,461	1.29
		CHEIL INDUSTRIAL INC.	14,600	韓国ウォン	824,719	0.67
		DAEGU BANK	62,400	韓国ウォン	835,698	0.68
		DAELIM INDUSTRIAL CO. LTD	4,300	韓国ウォン	285,090	0.23
		DAEWOO INTERNATIONAL CORP	35,249	韓国ウォン	1,121,764	0.91
		DAEWOO SHIPBUILDING & MARINE ENGINEERING CO.	28,800	韓国ウォン	552,465	0.45
		DONGBU INSURANCE CO. LTD	16,400	韓国ウォン	468,272	0.38
		DOOSAN HEAVY INDUSTRIES & CONSTRUCTION	15,400	韓国ウォン	1,233,392	1.00
		GLOVIS CO LTD	4,100	韓国ウォン	356,641	0.29
		GS HOLDINGS CORP.	57,000	韓国ウォン	2,020,559	1.64
		HAN KOOK TIRE MANUFACTURING CO.	22,900	韓国ウォン	434,225	0.35
		HANWHA CORPORATION	14,000	韓国ウォン	510,510	0.41
		HYNIX SEMICONDUCTOR INC	110,800	韓国ウォン	2,615,190	2.12
		HYUNDAI DEPARTMENT STORE CO.	12,400	韓国ウォン	1,134,526	0.92
		HYUNDAI DEVELOPMENT CO. ENGINEERING & CONSTRUCTION	36,800	韓国ウォン	2,020,188	1.64
		HYUNDAI HEAVY INDUSTRIES	18,250	韓国ウォン	3,823,521	3.10
		HYUNDAI MERCHANT MARINE CO	22,600	韓国ウォン	610,340	0.49
		HYUNDAI MIPO DOCKYARD CO. LTD	11,450	韓国ウォン	1,573,940	1.28
		HYUNDAI MOBIS	17,200	韓国ウォン	2,280,720	1.85
		HYUNDAI MOTOR CO. LTD	57,500	韓国ウォン	5,870,865	4.75
		HYUNDAI SECURITIES CO LTD	40,000	韓国ウォン	480,896	0.39
		HYUNDAI STEEL CO.	8,400	韓国ウォン	637,859	0.52
		KB FINANCIAL GROUP INC.	99,235	韓国ウォン	4,789,716	3.88
		KCC CORP.	1,600	韓国ウォン	500,698	0.41
		KIA MOTORS CORP.	138,300	韓国ウォン	3,086,994	2.50
		KOREA ELECTRIC POWER CORP.	99,700	韓国ウォン	3,221,327	2.61
		KOREA EXCHANGE BANK	77,400	韓国ウォン	923,692	0.75
		KOREA INVESTMENT HOLDINGS CO	39,000	韓国ウォン	1,072,204	0.87
		KOREA LIFE INSURANCE CO LTD	146,490	韓国ウォン	1,134,395	0.92
		KOREA ZINC CO. LTD	8,650	韓国ウォン	1,544,613	1.25
		KOREAN AIR	34,700	韓国ウォン	2,039,874	1.65
		KT CORPORATION	51,300	韓国ウォン	2,120,075	1.72
		KT&G CORPORATION	33,100	韓国ウォン	1,831,701	1.48
		LG CHEMICAL LTD	28,263	韓国ウォン	6,008,770	4.86
		LG CORP.	28,300	韓国ウォン	1,776,221	1.44
		LG DISPLAY CO. LTD	131,400	韓国ウォン	4,640,496	3.76
		LG ELECTRONICS INC.	34,100	韓国ウォン	3,466,606	2.81
		LG TELECOM LTD	73,800	韓国ウォン	503,647	0.41
		LS CORP.	6,100	韓国ウォン	532,769	0.43
NCSOFT CORPORATION	4,300	韓国ウォン	545,472	0.44		
NHN CORPORATION	16,350	韓国ウォン	2,601,612	2.11		
POSCO	24,600	韓国ウォン	11,482,099	9.29		
SAMSUNG CARD CO LTD	12,100	韓国ウォン	548,725	0.44		

	SAMSUNG C&T CORP.	52,400	韓国ウォン	2,820,985	2.29
	SAMSUNG ELECTROMECHANICS CO.	23,400	韓国ウォン	2,378,844	1.93
	SAMSUNG ELECTRONICS CO. LTD	17,100	韓国ウォン	12,365,215	10.01
	SAMSUNG FIRE&MARINE INSURANCE	7,650	韓国ウォン	1,227,412	0.99
	SAMSUNG HEAVY INDUSTRIES	23,000	韓国ウォン	535,748	0.43
	SAMSUNG SDI CO. LTD	6,200	韓国ウォン	778,274	0.63
	SHINHAN FINANCIAL GROUP	117,277	韓国ウォン	4,608,259	3.73
	SHINSEGAE CO. LTD	7,120	韓国ウォン	3,367,333	2.73
	SK ENERGY	21,100	韓国ウォン	2,266,267	1.84
	SK HOLDINGS CO. LTD	11,300	韓国ウォン	1,003,915	0.81
	SK TELECOM CO. LTD	9,500	韓国ウォン	1,457,053	1.18
	TONG YANG SECURITIES INC	107,800	韓国ウォン	1,000,600	0.81
	小 計			120,137,057	97.32
	株式 合計			120,137,057	97.32

外国金融商品市場で取引される譲渡可能有価証券 合計	120,137,057	97.32
---------------------------	-------------	-------

### 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	韓国	INDUSTRIAL BANK OF KOREA	110,700	韓国ウォン	1,448,310	1.17
		KIWOOM SECURITIES CO. LTD	10,900	韓国ウォン	443,238	0.36
		SK BROADBAND CO LTD	52,000	韓国ウォン	246,388	0.20
		小 計			2,137,936	1.73
株式 合計				2,137,936	1.73	

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	2,137,936	1.73
-----------------------------	-----------	------

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、本書における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22年3月31日現在における当該証券投資信託の状況であります。

注2) 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。

### 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

公設の外国金融商品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、直近の取得可能価格で評価し、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、直近の取得可能価格もしくは複数のディーラ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、取締役会が慎重かつ誠実な立場において、予想可能な売却価格をもとに決定しています。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

ファンド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22年3月31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ментフィー**

マネジмент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ментフィーは毎日算出し積み立てられ、毎月払い出されます。

**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。事務手数料の引当金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）一株当たり情報**

平成22年11月10日現在の株数（クラスJ）	523,414.846
一株当たり純資産額（クラスJ）	16.000

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、本書における開示対象ファンドの計算期間とは異なります。上記の一株当たり情報は、平成22年11月10日現在における当該証券投資信託の状況であります。

## 5. 「H S B C インド 株式ファンド（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22年 11月10日現在)
		金額(円)
資産の部		
流動資産		
親投資信託受益証券		891,017,251
流動資産合計		891,017,251
資産合計		891,017,251
負債の部		
流動負債		
未払受託者報酬		199,631
未払委託者報酬		2,195,945
流動負債合計		2,395,576
負債合計		2,395,576
純資産の部		
元本等		
元本		1,065,000,000
剰余金		
剰余金又は欠損金( )		176,378,325
(分配準備積立金)		89,818,251
元本等合計		888,621,675
純資産合計		888,621,675
負債純資産合計		891,017,251

( 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22年 5月11日 至 平成22年11月10日 )
項目	
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。
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、平成22年11月10日現在であります。当該投資信託の計算期間は原則として毎年11月30日から翌年11月29日までとなっております。

( 貸借対照表に関する注記 )

( 平成22年11月10日現在 )	
1. 受益権の総数	1,065,000,000口
2. 元本の欠損	
「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55条 の6第10号に規定する額	176,378,325円
3. 1口当たり純資産額	0.8344円
( 1万口当たり純資産額	8,344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22年 5月11日 至 平成22年11月10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、親投資信託受益証券及び金銭債務であります。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、株価変動リスク、為替変動リスク、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	

委託会社においては、投資リスクの管理は各運用拠点のチーフ・インベストメント・オフィサー（CIO）、コンプライアンス・オフィサー、投資モニタリングマネジャー、ポートフォリオ分析チームによる複眼的な管理体制を採っております。

各運用拠点のチーフ・インベストメント・オフィサー（CIO）は、主に運用ガイドラインの遵守及びパフォーマンス等のポートフォリオの運用状況の管理を行います。

コンプライアンス・オフィサーは、運用部門からは完全に独立しており、法令・諸規則等に基づいた遵守状況のモニタリングを行っております。

投資モニタリングマネジャーは、主にポートフォリオモニタリングシステムを通じ、ポートフォリオの運用状況を把握しており、必要な場合、運用部門に対し改善を求める権限を持っております。改善の要求と結果は、コンプライアンス・オフィサーにも同様に報告されます。

ポートフォリオ分析チームは、運用部門から完全に独立したチームであり、ポートフォリオの各種リスク特性を示す要因分析を行い、定期的にチーフ・インベストメント・オフィサー（CIO）、運用担当者、コンプライアンス・オフィサー、投資モニタリングマネジャーに対し分析結果が報告されます。

#### 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22年 5月11日  
至 平成22年11月10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ぬ。

#### 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) 金銭債務

貸借対照表に計上している金銭債務は、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22年5月11日 至 平成22年11月10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）
親投資信託受益証券	143,241,801
合 計	143,241,801

（注）「当期間」とは、当該投資信託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21年12月1日から平成22年 11月10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）

（自 平成22年5月11日 至 平成22年11月10日）

該当事項はございませぬ。

### （関連当事者との取引に関する注記）

（自 平成22年5月11日 至 平成22年11月10日）

該当事項はございませぬ。

### （重要な後発事象に関する注記）

（自 平成22年5月11日 至 平成22年11月10日）

該当事項はございませぬ。

### （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22年11月10日現在）

期首元本額：	1,126,000,000円
期中追加設定元本額：	116,000,000円
期中一部解約元本額：	177,000,000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	口数	評価額(円)
親投資信託 受益証券	HSBC インド マザーファンド	345,744,151	891,017,251
	合計	345,744,151	891,017,251

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。



「H S B C インド 株式ファンド（適格機関投資家専用）」は、「H S B C インド マザーファンド」受益証券を投資対象としており、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、開示対象ファンドの中間計算期間末日における「H S B C インド マザーファンド」の状況は次の通りです。

「H S B C インド マザーファンド」の状況  
以下に記載した情報は監査の対象外であります。

( 1 ) 貸借対照表

科目	対象年月日	(平成22年11月10日現在)
		金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金		3,420,611,435
金銭信託		224,748
コール・ローン		296,494,118
株式		73,635,719,322
オプション証券等		48,591,697,068
未収入金		133,994,166
未収配当金		8,779,276
未収利息		406
差入保証金		7,910,089,902
流動資産合計		133,997,610,441
資産合計		133,997,610,441
負債の部		
流動負債		
未払金		688,351,190
未払解約金		279,243,446
流動負債合計		967,594,636
負債合計		967,594,636
純資産の部		
元本等		
元本		51,619,341,342
剰余金		
剰余金又は欠損金( )		81,410,674,463
元本等合計		133,030,015,805
純資産合計		133,030,015,805
負債純資産合計		133,997,610,441

## ( 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22年 5月11日 至 平成22年11月10日 )
1. 有価証券の評価基準 及び評価方法	<p>(1) 株式及びオプション証券等（以下「有価証券」という） 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。 外国金融商品市場（以下「海外取引所」という）に上場されている有価証券 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> <p>2 海外取引所に上場されていない有価証券 金融機関の提示する価額（ただし、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のいずれかから入手した価額で評価しております。適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、取得価額または委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</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) 外貨建資産等の処理基準 「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条及び第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、平成22年11月10日現在であります。当該親投資信託の計算期間は原則として毎年11月30日から翌年11月29日までとなっております。</p>

## ( 貸借対照表に関する注記 )

( 平成22年11月10日現在 )

1. 受益証券の総数	51,619,341,342口
2. 1口当たり純資産額	2.5771円
（1万口当たり純資産額	25,771円）
3. 「オプション証券等」には、現地国での外貨投資制限を避けるために、非居住者に対してブローカーが発行する未上場証券であるP-Noteを計上しております。当該P-Noteは、金融商品取引法第2条第1項第19号に規定する「オプション取引に係る権利を表示する証券又は証書」に相当するものであります。	

（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22年 5月11日 至 平成22年11月10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、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務であります。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、株価変動リスク、為替変動リスク、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。 また、当ファンドは、信託財産に属する資産の効率的な運用に資することを目的として、為替予約取引を行っております。当該デリバティブ取引は、為替相場の変動による価格変動リスクを有しております。なお、取引先の契約不履行による信用リスクについては、当社は優良な金融機関とのみ取引を行っているため、限定的と考えられます。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	委託会社においては、投資リスクの管理は各運用拠点のチーフ・インベストメント・オフィサー（CIO）、コンプライアンス・オフィサー、投資モニタリングマネジャー、ポートフォリオ分析チームによる複眼的な管理体制を採っております。 各運用拠点のチーフ・インベストメント・オフィサー（CIO）は、主に運用ガイドラインの遵守及びパフォーマンス等のポートフォリオの運用状況の管理を行います。 コンプライアンス・オフィサーは、運用部門からは完全に独立しており、法令・諸規則等に基づいた遵守状況のモニタリングを行っております。 投資モニタリングマネジャーは、主にポートフォリオモニタリングシステムを通じ、ポートフォリオの運用状況を把握しており、必要な場合、運用部門に対し改善を求める権限を持っております。改善の要求と結果は、コンプライアンス・オフィサーにも同様に報告されます。 ポートフォリオ分析チームは、運用部門から完全に独立したチームであり、ポートフォリオの各種リスク特性を示す要因分析を行い、定期的にチーフ・インベストメント・オフィサー（CIO）、運用担当者、コンプライアンス・オフィサー、投資モニタリングマネジャーに対し分析結果が報告されます。
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。 また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

（2）金融商品の時価等に関する事項

（自 平成22年 5月11日  
至 平成22年11月10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) 有価証券

「（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22年 5月11日 至 平成22年11月10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）
株 式	11,043,423,969
オプション証券等	8,781,712,023
合 計	19,825,135,992

（注）「当期間」とは当該親投資信託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21年12月1日から平成22年11月10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）

（自 平成22年5月11日 至 平成22年11月10日）

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22年 5月11日 至 平成22年11月10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22年 5月11日 至 平成22年11月10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等の変動

（平成22年11月10日現在）

期首元本額：	56,565,790,214円
期中追加設定元本額：	4,326,757,326円
期中一部解約元本額：	9,273,206,198円
期末元本額：	51,619,341,342円
元本の内訳：*	
H S B C インド オープン	45,027,533,907円
H S B C インド株式ファンド（適格機関投資家専用）	345,744,151円
H S B C インド株式ファンド（3ヶ月決算型）	6,246,063,284円

\*当該親投資信託の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。

(3) 附属明細表  
第1 有価証券明細表  
株式

種類	通貨	銘柄名	株数	評価額単価	評価額金額
株式	米ドル	STERLITE INDUSTRIES INDI-ADR	1,320,000	16.84	22,228,800.00
		ICICI BANK LTD SPON ADR	100,000	56.01	5,601,000.00
		DOCTOR REDDY'S LAB-ADR	557,800	39.81	22,206,018.00
		INDIABULLS REAL ES-GDR REG S	119,519	4.792	572,735.04
		COGNIZANT TECH SOLUTIONS-A	686,600	63.45	43,564,770.00
小計	銘柄数：	5		94,173,323.04	
	組入時価比率：	5.8%		(7,701,494,358) 10.4%	
オーストラリアドル		GUJARAT NRE COKING COAL LTD	24,500,000	0.645	15,802,500.00
小計	銘柄数：	1		15,802,500.00	
	組入時価比率：	1.0%		(1,298,807,475) 1.8%	
英ポンド		CAIRN ENERGY PLC	17,700,000	3.863	68,375,100.00
		UNITECH CORPORATE PARKS-W/I	11,950,000	0.355	4,242,250.00
		HIRCO PLC-W/I	1,648,000	0.830	1,367,840.00
小計	銘柄数：	3		73,985,190.00	
	組入時価比率：	7.3%		(9,692,799,741) 13.2%	
シンガポールドル		INDIABULLS PROPERTIES INVEST	23,246,820	0.30	6,974,046.00
小計	銘柄数：	1		6,974,046.00	
	組入時価比率：	0.3%		(442,433,478) 0.6%	
インドルピー		COAL INDIA LIMITED	946,055	326.05	308,461,232.75
		GUJARAT NRE COKE LIMITED-B	765,326	41.20	31,531,431.20
		USHA MARTIN LTD	2,970,881	85.00	252,524,885.00
		HINDALCO INDUSTRIES LIMITED	500,000	230.75	115,375,000.00
		LARSEN & TOUBRO LIMITED	100,000	2,172.85	217,285,000.00
		IVRCL INFRASTRUCTURES & PROJ	5,600,000	149.85	839,160,000.00
		BHARAT HEAVY ELECTRICALS	75,000	2,524.30	189,322,500.00
		MAHINDRA & MAHINDRA LIMITED	1,700,000	781.05	1,327,785,000.00
		MAHINDRA & MAHINDRA LIMITED	779,000	781.05	608,437,950.00
		UNITED SPIRITS LIMITED	140,000	1,495.35	209,349,000.00
		GLENMARK PHARMACEUTICALS LTD	1,300,000	369.90	480,870,000.00
		AUROBINDO PHARMA LIMITED	100,000	1,328.80	132,880,000.00
		SUMMIT SECURITIES LTD	685	474.60	325,101.00
		UNITECH LIMITED	1,500,000	91.35	137,025,000.00
		INDIABULLS REAL ESTATE LTD	7,100,000	212.00	1,505,200,000.00
		ANANT RAJ INDUSTRIES LTD	2,573,236	132.40	340,696,446.40
		HCL TECHNOLOGIES LTD	11,050,000	404.85	4,473,592,500.00
		BHARTI AIRTEL LIMITED	2,500,000	334.55	836,375,000.00
		GVK POWER & INFRASTRUCTURE	3,600,000	46.95	169,020,000.00
		INDIABULLS POWER LTD	11,396,533	29.25	333,348,590.25
		GUJARAT NRE COKE LIMITED	7,653,261	63.20	483,686,095.20
		JINDAL STEEL & POWER LTD	5,812,000	719.00	4,178,828,000.00
		GAMMON INDIA LIMITED	1,000,000	196.60	196,600,000.00
		ADITYA BIRLA NUVO LIMITED	1,467,000	829.80	1,217,316,600.00
		MADHUCON PROJECTS LIMITED	869,474	142.30	123,726,150.20
		CROMPTON GREAVES LIMITED	140,000	337.05	47,187,000.00
		SIMPLEX INFRASTRUCTURES LTD	306,963	468.15	143,704,728.45
IRB INFRASTRUCTURE DEVELOPER	105,963	260.15	27,566,274.45		
GAMMON INFRASTRUCTURE PROJEC	5,090,585	23.40	119,119,689.00		

	EXIDE INDUSTRIES LIMITED	1,126,250	165.50	186,394,375.00
	MARUTI SUZUKI INDIA LTD	2,956,841	1,471.95	4,352,322,109.95
	DR. REDDY'S LABORATORIES	865,000	1,757.15	1,519,934,750.00
	STATE BANK OF INDIA	568,000	3,272.55	1,858,808,400.00
	BANK OF INDIA	700,000	524.55	367,185,000.00
	DHANLAXMI BANK LIMITED	2,151,452	178.40	383,819,036.80
	DEWAN HOUSING FINANCE CORPORATION LTD	2,243,000	309.05	693,199,150.00
	INDIABULLS FINANCIAL SERVICES LTD	250,000	234.00	58,500,000.00
	RURAL ELECTRIFICATION CORPORATION LTD	131,819	374.05	49,306,896.95
	IVRCL ASSETS & HOLDINGS LTD	1,905,289	109.60	208,819,674.40
	PURAVANKARA PROJECTS LTD	2,700,000	122.85	331,695,000.00
	HCL - INFOSYSTEMS LTD	800,000	110.25	88,200,000.00
小計	銘柄数 :	41		29,144,483,567.00 (54,500,184,270)
	組入時価比率 :	41.0%		74.0%
合計				73,635,719,322 (73,635,719,322)

## 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄名	数量	評価額単価	評価額金額
オプション証券等	米ドル	GUJARAT NRE COKE LTD 01APR2015(BNP)	1,250,000	1.426154	1,782,692.50
		GUJARAT NRE COKE LTD 24OCT2012(CITI)	450,000	1.426154	641,769.30
		GUJARAT NRE COKE LTD B 05MAY2015(BNP)	50,000	0.929708	46,485.40
		JINDAL STEEL & POWER LTD 01APR2015 (BNP)	50,000	16.224760	811,238.00
		HINDUSTAN CONSTRUCTION CO30JUNE2014(JPM)	7,200,000	1.417128	10,203,321.60
		NAGARJUNA CONSTRUCTION CO 1SEP2014(JPM)	3,600,000	3.475122	12,510,439.20
		BHARAT HEAVY ELECTRICALS 25AUG2014(JPM)	351,000	56.962672	19,993,897.87
		GAMMON INFRASTRUCTURE 01APR2015(BNP)	11,244,590	0.528038	5,937,570.81
		NAGARJUNA CONSTRUCTION CO 04JAN2018(DB)	48,472	3.475122	168,446.11
		IRB INFRASTRUCTURE 01APR2015(BNP)	800,000	5.870475	4,696,380.00
		HINDUSTAN CONSTRUCTION LTD 30JUN2014(MS)	262,010	1.417128	371,301.70
		UNITED SPIRITS LIMITED 05MAY2015(BNP)	143,203	33.743664	4,832,193.91
		GLENMARK PHARMACEUTICALS 01APR2015(BNP)	1,591,502	8.347064	13,284,369.05
		LUPIN LIMITED 01APR2015(BNP)	1,451,090	10.349772	15,018,450.65
		DHANALAKSHMI BANK LTD 05MAY2014(BNP)	624,303	4.025726	2,513,272.81
		INDIABULLS FINANCIAL 24OCT2012(CITI)	1,215,000	5.280381	6,415,662.91
		RURAL ELECTRIFICATION CORP 03MAR2015(MS)	3,575,535	8.440711	30,180,057.60
		UNITECH LIMITED 01APR2015 (BNP)	16,000,000	2.061379	32,982,064.00
		INDIABULLS REAL ESTATE LTD01APR2015(BNP)	2,550,000	4.783935	12,199,034.25
		INDIABULLS REAL ESTATE LTD 27MAR2017(DB)	2,000,000	4.783935	9,567,870.00
		UNITECH LIMITED 10JUL2014(JPM)	5,617,731	2.061379	11,580,272.71
		INDIABULLS REAL ESTATE LTD19MAY2014(JPM)	300,000	4.783935	1,435,180.50
		HCL INFOSYSTEMS LTD 01APR2015 (BNP)	1,725,000	2.487872	4,291,579.20
		HCL TECHNOLOGIES LTD 01APR2015(BNP)	253,000	9.135736	2,311,341.20
		BHARTI AIRTEL LTD 05MAY2014(BNP)	2,700,000	7.549365	20,383,285.50
		GVK POWER&INFRASTRUCTURE 13MAY2015(JPM)	4,000,001	1.059461	4,237,845.05
		CAIRN INDIA LTD 23JAN2017(DB)	112,800	7.512132	847,368.48
		STERLITE INDUSTRIES INDIA 08SEP2014(JPM)	1,000,000	4.295387	4,295,387.00
		STERLITE INDUSTRIES INDIA 15APR2014(MS)	6,126,013	4.295387	26,313,596.60
		JAI BALAJI INDUSTRIES LTD 22OCT2014(JPM)	1,942,000	6.985222	13,565,301.12
		HINDUSTAN CONSTRUCTION CO 05MAY2015(BNP)	6,500,000	1.417128	9,211,332.00
		SIMPLEX INFRASTRUCTURE 08OCT2014(MS)	152,550	10.564147	1,611,560.62
		KALPATARU POWER TRANS 29APR2015(MS)	3,339,000	3.870023	12,922,006.79
SIMPLEX INFRASTRUCTURE 05MAY2014(BNP)	306,217	10.564147	3,234,921.40		
IVRCL INFRASTRUCTURES 14FEB2014 (JPM)	644,000	3.381475	2,177,669.90		
IVRCL INFRASTRUCTURES 25AUG2014 (JPM)	1,050,000	3.381475	3,550,548.75		
MARUTI SUZUKI INDIA LTD 14JAN2019(HSBC)	678,880	33.215626	22,549,424.17		

	ZEE ENTERTAINMENT 30JAN2017(DB)	2,000,000	6.664788	13,329,576.00
	UNITED SPIRITS LIMITED 22OCT2018 (HSBC)	1,170,000	33.743664	39,480,086.88
	RADICO KHAITAN LTD 05MAY2014(BNP)	3,404,265	4.070858	13,858,279.40
	UNITED SPIRITS LIMITED 24OCT2012(CITI)	230,552	33.743664	7,779,669.22
	STATE BANK OF INDIA 09JUN2014(MS)	200,000	73.847480	14,769,496.00
	INDUSIND BANK LIMITED 12AUG2014(JPM)	251,000	6.500059	1,631,514.80
	STATE BANK OF INDIA 25AUG2014(JPM)	347,000	73.847480	25,625,075.56
	ICICI BANK 17JAN2017(DB)	288,600	28.639296	8,265,300.82
	INDIABULLS FINANCIAL LTD 30SEP2014(JPM)	4,429,824	5.280381	23,391,158.48
	SKS MICROFINANCE LTD 27AUG2020(DB)	250,001	21.585249	5,396,333.83
	INDIABULLS SECURITIES LTD 28APR2014(MS)	2,700,000	0.634097	1,712,061.90
	NITESH ESTATES LTD 12MAY2020(HSBC)	11,666,062	0.912784	10,648,594.73
	UNITECH LTD 21APR2014 (MS)	8,000,000	2.061379	16,491,032.00
	UNITECH LTD 23APR2019(HSBC)	20,919,314	2.061379	43,122,634.57
	UNITECH LIMITED 20JAN2010(CITIGROUP)	2,036,759	2.061379	4,198,532.23
	PENINSULA LAND LISTED CTF 01APR2015(BNP)	1,934,000	1.462259	2,828,008.90
	HCL TECHNOLOGIES LTD 15SEP2014(JPM)	600,000	9.135736	5,481,441.60
	HCL INFOSYSTEMS LTD 01OCT2014(JPM)	377,676	2.487872	939,609.54
	WIPRO LIMITED 08SEP2014(JPM)	250,000	9.740497	2,435,124.25
	HCL-INFOSYSTEMS LTD 30JAN2017 (DB)	700,000	2.487872	1,741,510.40
	HCL INFOSYSTEMS LTD 06OCT2014(ML)	1,000,000	2.487872	2,487,872.00
	INDIABULLS POWER LTD 13OCT2014(JPM)	18,500,000	0.660048	12,210,888.00
	INDIABULLS POWER LTD 24OCT2012(CITI)	2,000,000	0.660048	1,320,096.00
	GVK POWER&INFRASTRUCTURE 26MAR2020(HSBC)	6,000,000	1.059461	6,356,766.00
小計	銘柄数 :	61		594,175,801.77 (48,591,697,068)
	組入時価比率 :	36.5%		100.0%
合計				48,591,697,068 (48,591,697,068)

## 有価証券明細表注記

- 通貨種類毎の小計欄の( )内は、邦貨換算額であります。
- 小計・合計金額欄の( )内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。
- 比率は左より組入時価の純資産に対する比率及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。
- 当マザーファンドは、GDR(グローバル預託証券)に投資することがありますが、GDRは発行会社の株式(インドルピー建て)に転換される場合があります。インドルピー建て株式の中に、GDRから転換された株式と同一銘柄の既存の株式がある場合は、両者を分けて表記しております。
- 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入株式 時価比率	組入オプション 証券等時価比率	合計金額に対する 比率
米ドル	株式 5銘柄 オプション証券等 61銘柄	5.8 %	36.5 %	46.0 %
オーストラリア ドル	株式 1銘柄	1.0 %	-	1.1 %
英ポンド	株式 3銘柄	7.3 %	-	7.9 %
シンガポール ドル	株式 1銘柄	0.3 %	-	0.4 %
インドルピー	株式 41銘柄	41.0 %	-	44.6 %

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。

[次へ](#)



## 6. VIETNAM GROWTH FUND LIMITEDの状況

## (1) 附属明細表

(平成21年12月31日現在)

## 外国金融商品市場で取引される有価証券

種類	国/地域	銘柄名	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)	
株式	ベトナム	Vinamilk	49,360,466	21.16	
		Hoang Anh Gia Lai	20,184,858	8.65	
		PV Drilling	19,706,486	8.45	
		FPT	14,654,459	6.28	
		Vinh Son-Song Hinh	9,115,195	3.91	
		REE	8,799,340	3.77	
		Domesco	7,344,388	3.15	
		SSI	7,174,521	3.08	
		Sacombank	6,294,623	2.70	
		VFVF1	5,986,432	2.57	
	ベトナム	Hoa Phat Group	5,741,699	2.46	
		BCCI	5,661,291	2.43	
		Phu My Fertilizer	4,610,488	1.98	
		Tay Ninh Rubber	3,621,273	1.55	
		PVSC	3,420,098	1.47	
		Dong Phu Rubber	2,579,633	1.11	
		Pha Lai Power	2,247,135	0.96	
		Eximbank	2,091,022	0.90	
		Gemadept	1,796,714	0.77	
		Sudico	1,072,439	0.46	
		Imexpharm	276,652	0.12	
		CII	242,654	0.10	
		Sudico Right	234,596	0.10	
		小 計	<b>182,216,462</b>	<b>78.13</b>	
		ベトナム 以外	Olympus Pacific	11,641,835	4.99
			Vedan	1,610,901	0.69
			Zedex Minerals	1,294,794	0.55
			Asian Minerals	710,503	0.30
			小 計	<b>15,258,033</b>	<b>6.53</b>
	<b>株式合計</b>			<b>197,474,495</b>	<b>84.66</b>

<b>外国金融商品市場で取引される有価証券 合計</b>			<b>197,474,495</b>	<b>84.66</b>
------------------------------	--	--	--------------------	--------------

## 外国金融商品市場以外で取引される有価証券

種類	国/地域	銘柄名	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
株式	ベトナム	Sabeco	2,999,310	1.29
		TD B00	2,705,774	1.16
		Mekophar	845,284	0.36
		VOSA	656,759	0.28
		An Phu Binh Duong	511,389	0.22
		小 計	<b>7,718,516</b>	<b>3.31</b>
<b>株式合計</b>			<b>7,718,516</b>	<b>3.31</b>

プライベート・ エクイティ	ベトナム	VRICL-Tiberon	17,026,496	7.30
		小 計	<b>17,026,496</b>	<b>7.30</b>
<b>プライベート・エクイティ合計</b>			<b>17,026,496</b>	<b>7.30</b>

貸付金	ベトナム	Vinashin Loan 1.5% 25/06/2015	1,712,500	0.73
		小 計	<b>1,712,500</b>	<b>0.73</b>
<b>貸付金合計</b>			<b>1,712,500</b>	<b>0.73</b>

<b>外国金融商品市場以外で取引される有価証券 合計</b>		<b>26,457,512</b>	<b>11.34</b>
--------------------------------	--	-------------------	--------------

## ( 2 ) 一株当たり情報

平成22年 11月10日現在の株数	49,000.00
一株当たり純資産額	12.75

当該証券投資信託の計算期間は、原則として、毎年1月1日から12月31日までであり、本書における開示対象ファンドの計算期間とは異なります。上記の一株当たり情報は、平成22年 11月10日現在における当該証券投資信託の状況であります。

## 7. VIETNAM ENTERPRISE INVESTMENTS LIMITEDの状況

## (1) 附属明細表

(平成21年12月31日現在)

## 外国金融商品市場で取引される有価証券

種類	国/地域	銘柄名	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
株式	ベトナム	ACB	96,477,056	22.16
		Sacombank	52,681,527	12.1
		Vinamilk	47,798,772	10.98
		Hoang Anh Gia Lai	32,739,866	7.52
		REE	20,520,817	4.71
		PV Drilling	14,869,630	3.42
		FPT	14,026,829	3.22
		Hoa Phat Group	10,123,422	2.33
		Phu My Fertilizer	10,084,085	2.32
		CII	10,025,690	2.30
		Vinh Son-Song Hinh	7,175,034	1.65
		VFVMF1	6,963,851	1.60
		Pha Lai Power	5,624,026	1.29
		Sudico	3,261,995	0.75
		Sudico Right	713,561	0.16
		DIG	265,572	0.06
		SSI	91,455	0.02
		小 計	<b>333,443,188</b>	<b>76.59</b>
	ベトナム 以外	Olympus Pacific	5,827,981	1.34
		Vedan	1,986,629	0.46
		Asian Minerals	755,141	0.17
		小 計	<b>8,569,751</b>	<b>1.97</b>
	<b>株式合計</b>			<b>342,012,939</b>

<b>外国金融商品市場で取引される有価証券 合計</b>			<b>342,012,939</b>	<b>78.56</b>
------------------------------	--	--	--------------------	--------------

## 外国金融商品市場以外で取引される有価証券

種類	国/地域	銘柄名	評価額金額 (米ドル)	投資 比率 (%)
株式	ベトナム	VP Bank	16,500,081	3.79
		Sabeco	2,684,804	0.62
		小 計	<b>19,184,885</b>	<b>4.41</b>
<b>株式合計</b>			<b>19,184,885</b>	<b>4.41</b>

プライベート・ エクイティ	ベトナム	VRICL/Tiberon	23,804,432	5.47
		Danao	11,222,998	2.58
		VFVMF2	8,519,635	1.96
		VIFS	1,324,015	0.30
		PDD	1,210,000	0.28
		Pacific Ocean	657,800	0.15
		小 計	<b>46,738,880</b>	<b>10.74</b>
<b>プライベート・エクイティ合計</b>			<b>46,738,880</b>	<b>10.74</b>

貸付金	ベトナム	Vinashin Loan 1.5 25/6/2015	8,425,500	1.94
		Danao - Loan 8.5% 3/8/2011	2,251,846	0.52
		Danao - Loan 8.5% 27/6/2010	1,017,604	0.23
		小 計	<b>11,694,950</b>	<b>2.69</b>
<b>貸付金合計</b>			<b>11,694,950</b>	<b>2.69</b>

ワラント	ベトナム	FPT Warrant	617,712	0.14
		小 計	<b>617,712</b>	<b>0.14</b>
<b>ワラント合計</b>			<b>617,712</b>	<b>0.14</b>

債券	ベトナム	HAG Bond 0% 7/10/2010	7,305,590	1.68
		FPT Bond 7% 9/10/2012	3,788,084	0.87
		小 計	<b>11,093,674</b>	<b>2.55</b>
<b>債券合計</b>			<b>11,093,674</b>	<b>2.55</b>

<b>外国金融商品市場以外で取引される有価証券 合計</b>			<b>89,330,101</b>	<b>20.52</b>
--------------------------------	--	--	-------------------	--------------

## ( 2 ) 一株当たり情報

平成22年11月10日現在の株数	700,000.00
一株当たり純資産額	1.96

当該証券投資信託の計算期間は、原則として、毎年1月1日から12月31日までであり、本書における開示対象ファンドの計算期間とは異なります。上記の一株当たり情報は、平成22年11月10日現在における当該証券投資信託の状況であります。

## 8. EUROPARTNERS MULTI INVESTMENT FUND TURKEYの状況

## ( 1 ) 附属明細表

(平成22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

通貨	銘柄名	数量	評価額金額(米ドル)	投資比率 (%)
トルコリラ	Ford Otomotiv Sanayi AS	40,000	342,979.64	1.12
トルコリラ	Otokar Otomotiv Ve Savu San AS	5,000	56,010.79	0.18
トルコリラ	Tofas Turk Otomobil Fabrikasi	180,000	933,513.12	3.05
トルコリラ	Akbank	360,000	2,203,090.97	7.20
トルコリラ	Albaraka Turk Katilim Banka AS	70,000	130,691.84	0.43
トルコリラ	Asya Katilim Bankasi AS B	340,000	818,172.39	2.68
トルコリラ	Sekerbank TAS	170,000	199,840.96	0.65
トルコリラ	Turkiye Garanti Bankasi AS Reg	460,000	2,671,922.00	8.74
トルコリラ	Turkiye Halk Bankasi AS	135,000	1,250,907.58	4.09
トルコリラ	Turkiye Is Bankasi AS	640,000	2,721,709.37	8.90
トルコリラ	Turkiye Sinai Kalkinma Bk AS	249,999	420,079.22	1.37
トルコリラ	Turkiye Vakiflar Bankasi Tao	260,000	791,065.93	2.59
トルコリラ	Yapi Kredi Bankasi AS	440,000	1,521,280.64	4.97
トルコリラ	Dogan Sirketler Grubu Hgs AS	310,000	225,080.39	0.74
トルコリラ	Arcelik AS	80,000	439,788.40	1.44
トルコリラ	Turk Sise Cam	30,000	53,521.42	0.18
トルコリラ	Vestel Beyaz Esya Sanayi Ticar	150,000	410,745.77	1.34
トルコリラ	Vestel Elekt Sanayi Ticaret AS	120,000	199,979.26	0.65
トルコリラ	Haci Omer Sabanci Holding AS	395,000	2,048,542.68	6.70
トルコリラ	Turcas Petrol AS	90,000	382,740.38	1.25
トルコリラ	Turkiye Petrol Rafinerileri AS	48,000	1,294,471.53	4.23
トルコリラ	Bim Birlesik Magazalar AS	23,000	664,004.43	2.17
トルコリラ	Anadolu Efes Biracilik Malt Sa	32,000	500,086.44	1.64
トルコリラ	Banvit Bandirma Vita Ye S T AS	20,000	80,904.47	0.26
トルコリラ	Tat Konserve	30,000	76,340.63	0.25
トルコリラ	Ulker Biskuvi Sanayi AS	38,000	113,515.20	0.37
トルコリラ	Anadolu Anonim Turk Sigorta	24,705	21,183.28	0.07
トルコリラ	Anadolu Hayat Sigorta AS	95,000	374,442.49	1.22
トルコリラ	Yapi Kredi Sigorta AS	15,000	135,878.02	0.44
トルコリラ	Ihlas Holding AS	150,000	78,830.00	0.26
トルコリラ	KOC Holding AS B	190,000	906,544.96	2.96
トルコリラ	Adana Cimento Sanayi TAS A	45,584	162,332.81	0.53
トルコリラ	Akcansa Cimento AS	20,000	105,798.15	0.35
トルコリラ	Bagfas Bandirma Gubre Fabrik	2,100	187,324.97	0.61
トルコリラ	Ege Guebre Sanayii AS	1,000	65,000.17	0.21
トルコリラ	Enka Insaat Ve Sanayi A.S	210,000	914,842.86	2.99
トルコリラ	Eregli Demir ve Celik Fabrikal	320,011	1,139,616.67	3.73

トルコリラ	Gubre Fabrikalari TAS	80,000	741,278.57	2.42
トルコリラ	Izmir Demir Celik Sanayii AS	30,000	52,691.63	0.17
トルコリラ	Kardemir Kara Dem Sana Tica AS D	300,000	136,915.26	0.45
トルコリラ	Park Elekt Mad San Ve Tic A.S. Reg Shares	24,000	43,480.97	0.14
トルコリラ	Petkim Petrokimya Holding AS	50,000	79,175.74	0.26
トルコリラ	Trakya Cam Sanayii As	260,000	521,384.37	1.70
トルコリラ	Dogan Gazetecilik AS Shares	8,000	16,817.07	0.06
トルコリラ	Selcuk Ecz Depo Ticar ve Sa AS Shares	24,000	42,153.30	0.14
トルコリラ	Is Gayrimenkul Yatirim Orta AS	300,000	358,883.93	1.17
トルコリラ	Sinpas Gayrim	312,480	427,832.80	1.40
トルコリラ	Dogus Otomotiv Ser ve Tica AS	15,000	97,500.26	0.32
トルコリラ	Turk Telekomunikasyon AS	70,000	314,628.50	1.03
トルコリラ	Turkcell Iletisim Hizmet	160,000	1,078,726.27	3.53
トルコリラ	Celebi Hava Servisi AS	4,000	54,212.91	0.18
トルコリラ	Reysas Logistics	40,000	104,000.28	0.34
トルコリラ	TAV Havalimanlari Holding AS	70,000	375,133.98	1.23
トルコリラ	Turk Hava Yollari AO	228,571	932,523.53	3.05
トルコリラ	Ak Enerji Elek Uretimi Oto AS	86,275	229,088.27	0.75
トルコリラ	Zorlu Enerji Elektrik Ure AS	48,286	91,486.80	0.30
合計			30,340,694.27	99.20

## ( 2 ) 一株当たり情報

平成22年11月10日現在の株数	29.282
一株当たり純資産額	128,644.910

当該証券投資信託の計算期間は、原則として、毎年10月1日から翌年9月30日までであり、本書における開示対象ファンドの計算期間とは異なります。上記の一株当たり情報は、平成22年11月10日現在において知りうる当該証券投資信託の状況であります。

## 9. 「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22年11月10日現在)
	金額(円)	
資産の部		
流動資産		
コール・ローン		163,559,527
国債証券		939,922,850
未収利息		224
流動資産合計		1,103,482,601
資産合計		
		1,103,482,601
負債の部		
流動負債		
未払受託者報酬		38,726
未払委託者報酬		38,696
流動負債合計		77,422
負債合計		
		77,422
純資産の部		
元本等		
元本		1,088,630,012
剰余金		
剰余金又は欠損金( )		14,775,167
(分配準備積立金)		1,533,158
元本等合計		1,103,405,179
純資産合計		
		1,103,405,179
負債純資産合計		
		1,103,482,601

( 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	( 平成22年11月10日現在 )
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	<p>資産・負債の状況は、平成22年11月10日現在であります。当該投資信託の計算期間は原則として毎年3月11日から翌年3月10日までとなっております。</p>

( 貸借対照表に関する注記 )

( 平成22年11月10日現在 )	
1. 受益権の総数	1,088,630,012口
2. 1口当たり純資産額	1.0136円
( 1万口当たり純資産額	10,136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22年 5月11日 至 平成22年11月10日 )
<p>1. 金融商品に対する取組方針</p> <p>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。</p> <p>2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク</p> <p>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あります。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。</p> <p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p> <p>委託会社においては、投資リスクの管理は各運用拠点のチーフ・インベストメント・オフィサー（CIO）、コンプライアンス・オフィサー、投資モニタリングマネジャー、ポートフォリオ分析チームによる複眼的な管理体制を採っております。</p> <p>各運用拠点のチーフ・インベストメント・オフィサー（CIO）は、主に運用ガイドラインの遵守及びパフォーマンス等のポートフォリオの運用状況の管理を行います。</p> <p>コンプライアンス・オフィサーは、運用部門からは完全に独立しており、法令・諸規則等に基づいた遵守状況のモニタリングを行っております。</p> <p>投資モニタリングマネジャーは、主にポートフォリオモニタリングシステムを通じ、ポートフォリオの運用状況を把握しており、必要な場合、運用部門に対し改善を求める権限を持っております。改善の要求と結果は、コンプライアンス・オフィサーにも同様に報告されます。</p> <p>ポートフォリオ分析チームは、運用部門から完全に独立したチームであり、ポートフォリオの各種リスク特性を示す要因分析を行い、定期的にチーフ・インベストメント・オフィサー（CIO）、運用担当者、コンプライアンス・オフィサー、投資モニタリングマネジャーに対し分析結果が報告されます。</p> <p>4. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明</p>



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22年 5月11日  
至 平成22年11月10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22年5月11日 至 平成22年11月10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
国 債 証 券	-
合 計	-

(注)「当期間」とは、当該投資信託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22年3月11日から平成22年11月10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）

（自 平成22年5月11日 至 平成22年11月10日）

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22年5月11日 至 平成22年11月10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22年5月11日 至 平成22年11月10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22年11月10日現在）

期首元本額：	1,468,630,012円
期中追加設定元本額：	-
期中一部解約元本額：	380,000,000円
期末元本額：	1,088,630,012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)	備考
国債証券	第113回国庫短期証券	440,000,000	439,963,520	
	第135回国庫短期証券	300,000,000	299,972,060	
	第143回国庫短期証券	200,000,000	199,987,270	
	合計	940,000,000	939,922,850	

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 デリバティブ取引等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22年12月末日現在のファンドの現況です。

#### 【純資産額計算書】

種類	金額
資産総額	5,879,900,741 円
負債総額	31,043,104 円
純資産総額（ - ）	5,848,857,637 円
発行済口数	8,097,506,022 口
1口当たり純資産額（ / ）	0.7223 円

#### （参考）H S B C アジア・プラス マザーファンド

種類	金額
資産総額	11,755,695,747 円
負債総額	37,162,743 円
純資産総額（ - ）	11,718,533,004 円
発行済口数	15,375,245,810 口
1口当たり純資産額（ / ）	0.7622 円

### 第三部【委託会社等の情報】

#### 第1【委託会社等の概況】

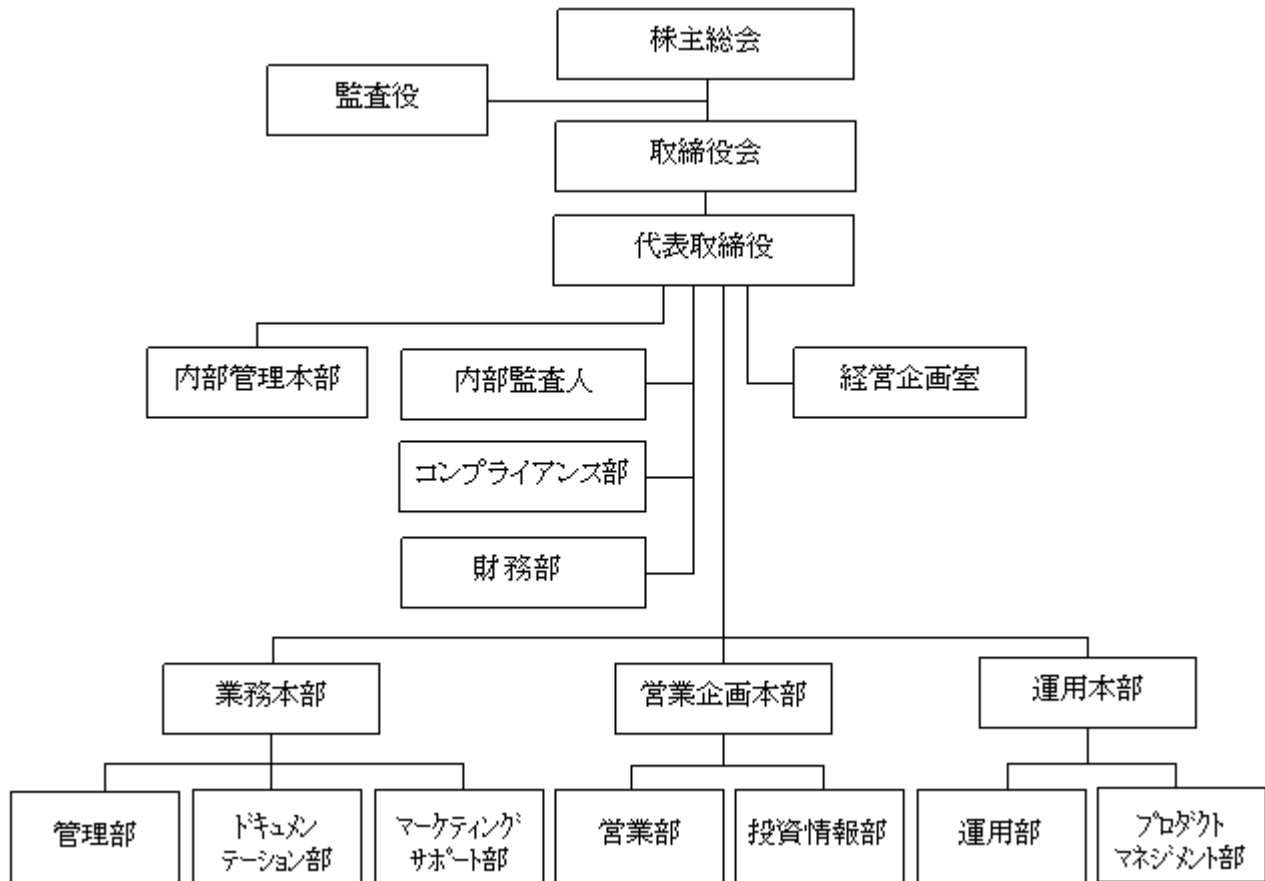
##### 1【委託会社等の概況】

<訂正前>

（省略）

##### （2）委託会社の機構

組織図（本書提出日現在）



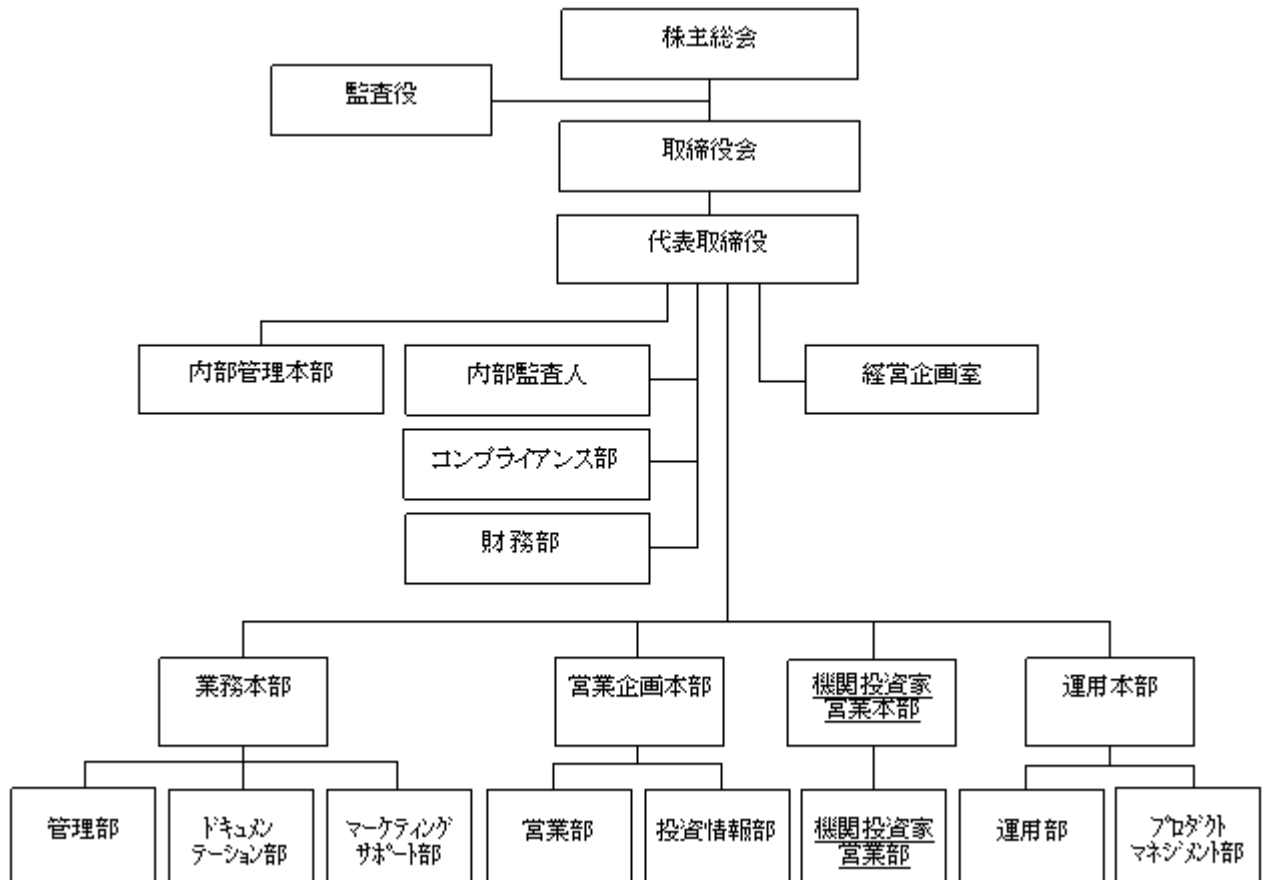
（省略）

<訂正後>

（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22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。なお、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	30	858,709 百万円
合 計	30	858,709 百万円

< 訂正後 >

（省略）

平成22年12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。なお、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	31	850,644 百万円
合 計	31	850,644 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・更新のものを記載いたします。

[次へ](#)

## &lt;訂正・更新後&gt;

- (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。
- なお、第24期事業年度（自平成20年4月1日至平成21年3月31日）は、改正前の財務諸表等規則に基づき、第25期事業年度（自平成21年4月1日至平成22年3月31日）は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。
- (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24期事業年度（自平成20年4月1日至平成21年3月31日）及び第25期事業年度（自平成21年4月1日至平成22年3月31日）の財務諸表について、あずさ監査法人により監査を受けており、当中間会計期間（自平成22年4月1日至平成22年9月30日）の中間財務諸表について、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。
- なお、従来から当社が監査証明を受けているあずさ監査法人は、監査法人の種類の変更により、平成22年7月1日をもって有限責任 あずさ監査法人となりました。

## (1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日)		当事業年度 (平成22年3月31日)	
<b>資産の部</b>				
<b>流動資産</b>				
預金	*4	5,883,888	*4	4,277,258
前払費用	*5	41,216	*5	16,631
未収入金		30,732		46,919
未収委託者報酬		524,682		1,504,856
未収投資助言報酬		15,054		20,379
未収収益		5,146		7,748
未収消費税等		53,167		-
繰延税金資産		58,928		122,348
流動資産計		6,612,817		5,996,141
<b>固定資産</b>				
<b>有形固定資産</b>				
建物附属設備	*1	9,437	*1	31,532
器具備品		7,010		8,232
有形固定資産計		16,448		39,765
<b>投資その他の資産</b>				
長期前払費用	*5	13,575	*5	-
敷金		65,213		43,905
繰延税金資産		4,236		775
その他		3,800		1,800
投資その他の資産計		86,825		46,480
固定資産計		103,274		86,245
資産合計		6,716,091		6,082,386
<b>負債の部</b>				
<b>流動負債</b>				
預り金		1,599		-
未払金	*4	299,004	*4	645,039
未払費用		307,103		958,979
未払法人税等	*2	15,239	*2	880,258
未払消費税等		-		109,318
賞与引当金		38,112		41,448
流動負債計		661,058		2,635,044
<b>固定負債</b>				
長期未払金		-	*5	4,625
役員退職慰労引当金		17,212		20,952
固定負債計		17,212		25,578
負債合計		678,270		2,660,622



(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22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		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	5,542,820	2,926,763
利益剰余金計	5,542,820	2,926,763
株主資本計	6,037,820	3,421,763
純資産合計	6,037,820	3,421,763
負債・純資産合計	6,716,091	6,082,386

## (2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自平成20年4月 1日 至平成21年3月31日)		当事業年度 (自平成21年4月 1日 至平成22年3月31日)	
営業収益				
委託者報酬		7,259,840		9,928,824
投資助言報酬		99,217		103,117
その他営業収益		-		27,757
営業収益計		7,359,058		10,059,699
営業費用				
支払手数料	*2	2,891,466	*2	4,006,177
広告宣伝費		59,693		33,957
調査費				
調査費		21,437		22,904
委託調査費		1,367,756		1,924,479
調査費計		1,389,194		1,947,383
委託計算費		98,331		117,711
営業雑費				
通信費		18,813		22,222
印刷費		181,713		167,431
協会費		4,766		4,014
諸会費		793		550
営業雑費計		206,086		194,218
営業費用計		4,644,772		6,299,448
一般管理費				
給料				
役員報酬	*1	69,145	*1	67,381
給料・手当	*3	690,359	*3	648,616
賞与		38,352		203,091
賞与引当金繰入額		38,112		41,448
給料計		835,969		960,536
交際費		2,619		2,538
旅費交通費		34,005		27,792
租税公課		12,341		17,912
不動産賃借料		58,909		39,148
役員退職慰労引当金繰入		3,598		3,740
固定資産減価償却費		7,770		8,020
弁護士費用等		20,104		22,865
保険料		6,699		5,263
諸経費		247,489	*2	246,788
一般管理費計		1,229,507		1,334,605
営業利益		1,484,777		2,425,645
営業外収益				
受取利息		11,362		279
為替差益		5,982		827
消費税還付収入		6,481		854
その他		270		249
営業外収益計		24,096		2,210

（単位：千円）

	前事業年度 (自平成20年4月 1日 至平成21年3月31日)	当事業年度 (自平成21年4月 1日 至平成22年3月31日)
営業外費用		
雑損失	3,714	2,878
営業外費用計	3,714	2,878
經常利益	1,505,160	2,424,978
特別利益		
固定資産売却益	1,693	616
特別利益計	1,693	616
特別損失		
固定資産除却損	486	145
特別損失計	486	145
税引前当期純利益	1,506,367	2,425,449
法人税、住民税及び事業税	479,387	1,071,033
法人税等調整額	167,499	59,958
当期純利益	859,481	1,414,374

## (3) 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自平成20年4月 1日 至平成21年3月31日)	当事業年度 (自平成21年4月 1日 至平成22年3月31日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	495,000	495,000
当期末残高	495,000	495,000
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		
前期末残高	4,683,339	5,542,820
当期変動額		
当期純利益	859,481	1,414,374
自己株式の消却	-	4,030,431
当期変動額合計	859,481	2,616,057
当期末残高	5,542,820	2,926,763
自己株式		
前期末残高	-	-
当期変動額		
自己株式の取得	-	4,030,431
自己株式の消却	-	4,030,431
当期変動額合計	-	-
当期末残高	-	-
株主資本合計		
前期末残高	5,178,339	6,037,820
当期変動額		
当期純利益	859,481	1,414,374
自己株式の取得	-	4,030,431
自己株式の消却	-	-
当期変動額合計	859,481	2,616,057
当期末残高	6,037,820	3,421,763
純資産合計		
前期末残高	5,178,339	6,037,820
当期変動額		
当期純利益	859,481	1,414,374
自己株式の取得	-	4,030,431
自己株式の消却	-	-
当期変動額合計	859,481	2,616,057
当期末残高	6,037,820	3,421,763

## 重要な会計方針

項目	前事業年度 自平成20年4月 1日 至平成21年3月31日	当事業年度 自平成21年4月 1日 至平成22年3月31日
1 固定資産の減価償却の方法	<p>(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。</p> <p>建物附属設備 5年 器具備品 3～5年</p> <p>(2) 無形固定資産（リース資産除く） 定額法を採用しております。 なお、自社利用のソフトウェアにつ いては、社内における利用可能期間 （1～3年）に基づく定額法を採用 しております。</p> <p>(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、リース取引開始日が 平成20年3月31日以前に開始する事 業年度に属するもの及び個々の 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。</p>	<p>同左</p> <p>同左</p>
2 引当金の計上基準	<p>(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、引当計上はしておりませ ん。</p> <p>(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。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 役員の内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。</p>	<p>同左</p> <p>同左</p> <p>同左</p>
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。	同左
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。	同左

## 会計方針の変更

前事業年度 自平成20年4月 1日 至平成21年3月31日	当事業年度 自平成21年4月 1日 至平成22年3月31日

<p>(リース取引に関する会計基準)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、当事業年度より「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準第13号（平成5年6月17日（企業会計審議会第一部会）、平成19年3月30日改正））及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第16号（平成6年1月18日（日本公認会計士協会 会計制度委員会）、平成19年3月30日改正））が適用されたことに伴い、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。なお、リース取引開始日が適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。なお、これによる影響額は軽微であります。</p>	
---	--

## 注記事項

## (貸借対照表関係)

前事業年度（平成21年3月31日現在）	当事業年度（平成22年3月31日現在）																												
<p>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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物附属設備</td> <td style="text-align: right;">8,528千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">器具備品</td> <td style="text-align: right;">4,413千円</td> </tr> </table> <p>2 未払法人税等の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">法人税</td> <td style="text-align: right;">7,864千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">事業税</td> <td style="text-align: right;">4,674千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">住民税</td> <td style="text-align: right;">2,699千円</td> </tr> </table> <p>3 当座貸越契約及び貸出コミットメント</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">1,000,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">- "</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">差引額</td> <td style="text-align: right;">1,000,000 "</td> </tr> </table>	建物附属設備	8,528千円	器具備品	4,413千円	法人税	7,864千円	事業税	4,674千円	住民税	2,699千円	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	- "	差引額	1,000,000 "	<p>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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物附属設備</td> <td style="text-align: right;">5,436千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">器具備品</td> <td style="text-align: right;">5,847千円</td> </tr> </table> <p>2 未払法人税等の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">法人税</td> <td style="text-align: right;">572,005千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">事業税</td> <td style="text-align: right;">72,102千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">地方法人特別税</td> <td style="text-align: right;">84,232千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">住民税</td> <td style="text-align: right;">151,917千円</td> </tr> </table> <p>3 当座貸越契約及び貸出コミットメント</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p style="text-align: center;">同左</p>	建物附属設備	5,436千円	器具備品	5,847千円	法人税	572,005千円	事業税	72,102千円	地方法人特別税	84,232千円	住民税	151,917千円
建物附属設備	8,528千円																												
器具備品	4,413千円																												
法人税	7,864千円																												
事業税	4,674千円																												
住民税	2,699千円																												
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	- "																												
差引額	1,000,000 "																												
建物附属設備	5,436千円																												
器具備品	5,847千円																												
法人税	572,005千円																												
事業税	72,102千円																												
地方法人特別税	84,232千円																												
住民税	151,917千円																												

<p>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。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 15%;">預金</td> <td style="text-align: right;">5,807,081千円</td> </tr> <tr> <td>未払金</td> <td style="text-align: right;">1,323千円</td> </tr> </table> <p>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、当社負担相当額を前払費用に計上し、権利確定期間（3年）に亘って費用処理しております。なお、未償却残高は前払費用および長期前払費用に計上しております。</p>	預金	5,807,081千円	未払金	1,323千円	<p>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。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 15%;">預金</td> <td style="text-align: right;">4,234,934千円</td> </tr> <tr> <td>未払金</td> <td style="text-align: right;">9,319千円</td> </tr> </table> <p>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（3年）に亘って費用処理しております。</p>	預金	4,234,934千円	未払金	9,319千円
預金	5,807,081千円								
未払金	1,323千円								
預金	4,234,934千円								
未払金	9,319千円								

## ( 損益計算書関係 )

前事業年度 自平成20年4月 1日 至平成21年3月31日	当事業年度 自平成21年4月 1日 至平成22年3月31日										
<p>1 役員報酬の限度額は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 15%;">取締役 年額</td> <td style="text-align: right;">300,000千円</td> </tr> <tr> <td>監査役 年額</td> <td style="text-align: right;">50,000千円</td> </tr> </table> <p>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。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 15%;">支払手数料</td> <td style="text-align: right;">31,185千円</td> </tr> </table> <p>3 給料・手当には、被出向者に係る退職給付費用相当額112,200千円が含まれております。</p>	取締役 年額	300,000千円	監査役 年額	50,000千円	支払手数料	31,185千円	<p>1 役員報酬の限度額は次の通りであります。</p> <p style="text-align: center;">同 左</p> <p>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。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 15%;">支払手数料</td> <td style="text-align: right;">42,844千円</td> </tr> <tr> <td>諸経費</td> <td style="text-align: right;">29,611千円</td> </tr> </table> <p>3 給料・手当には、被出向者に係る退職給付費用相当額86,353千円が含まれております。</p>	支払手数料	42,844千円	諸経費	29,611千円
取締役 年額	300,000千円										
監査役 年額	50,000千円										
支払手数料	31,185千円										
支払手数料	42,844千円										
諸経費	29,611千円										

## (株主資本等変動計算書関係)

前事業年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

## 1．発行済株式に関する事項

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当事業年度末
普通株式（株）	9,900	-	-	9,900

## 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21年4月1日 至 平成22年3月31日）

## 1．発行済株式に関する事項

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当事業年度末
普通株式	9,900	-	7,800	2,100

## (変動事由の概要)

減少の内訳は、次の通りであります。

自己株式の消却による減少 7,800株

## 2．自己株式に関する事項

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当事業年度末
普通株式	-	7,800	7,800	-

## (変動事由の概要)

当社は、平成21年6月17日開催の株主総会において、会社法第156条第1項及び当社定款の定めに基づき、自己株式を取得することを決議いたしました。また、取得した自己株式は平成21年6月22日開催の取締役会において、7,800株の消却の決議をいたしました。

## 1．自己株式取得の理由

経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の一環として、自己株式の取得を行うものです。

## 2．取得の内容

取得方法 株主からの取得

取得対象株式の種類 当社普通株式

取得しうる株式の総数 7,800株（発行済株式総数9,900株に対する割合78.8%）

株式の取得価額の総額 4,030百万円

買付期間 平成21年6月17日～平成21年9月30日

## 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）

前事業年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引  
該当事項はありません。
2. オペレーティング・リース取引  
リース契約の重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当事業年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

（金融商品関係）

（追加情報）

当事業年度より、「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 平成20年3月10日）及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日）を適用しております。

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

平成22年3月31日における貸借対照表計上額、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。

	貸借対照表 計上額	時価	差額
（1）預金	4,277,258	4,277,258	-
（2）未収委託者報酬	1,504,856	1,504,856	-
（3）未収投資助言報酬	20,379	20,379	-
資産計	5,802,493	5,802,493	-
（1）未払金	645,039	645,039	-
（2）未払費用	958,979	958,979	-
負債計	1,604,019	1,604,019	-

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

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。

## （税効果会計関係）

前事業年度 自平成20年4月 1日 至平成21年3月31日	当事業年度 自平成21年4月 1日 至平成22年3月31日
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	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
千円	千円
繰延税金資産	繰延税金資産
減価償却の償却超過額	減価償却の償却超過額
1,394	775
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	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
7,005	8,525
未払費用否認	未払費用否認
41,514	41,682
賞与引当金否認	賞与引当金否認
15,511	16,864
未払事業税	長期未払金否認
1,902	1,882
前払費用	貸倒引当金否認
14,029	406
繰延税金資産小計	未払事業税等
81,358	63,397
評価性引当額	前払費用
18,193	501
繰延税金資産の合計	繰延税金資産小計
63,165	134,032
	評価性引当額
	10,909
	繰延税金資産の合計
	123,123
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	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
%	%
法定実効税率	法定実効税率
40.7	40.7
（調整）	（調整）
評価性引当額	評価性引当額
0.2	0.3
住民税均等割	住民税均等割
0.2	0.0
交際費等永久に損金に算入されない項目	交際費等永久に損金に算入されない項目
1.8	1.3
税効果会計適用後の法人税等の負担率	税効果会計適用後の法人税等の負担率
42.9	41.7

## （関連当事者との取引）

前事業年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

（追加情報）

当事業年度より、「関連当事者の開示に関する会計基準」（企業会計基準第11号 平成18年10月17日）及び「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第13号 平成18年10月17日）を適用しております。

## 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

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 *3	香港	22,494百万香港ドル	銀行業	間接100%	資金の預金	*1 資金の預入		預金	5,807,081
							*2 支払手数料	31,185	未払金	1,323

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3,011,774千円を含んでおり、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

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 *2	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	61,462	未払費用	21,553
同一の親会社を持つ会社	Halbis Capital Management (UK) Ltd	英国 ロンドン	17,800千ポンド	投資運用業	なし	投資運用契約	*1 支払投資運用報酬	107,074	未払費用	2,223
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (HK) Ltd *2	香港	30,000千香港ドル	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	6,933	未払費用	7,144
							*1 支払投資運用報酬	18,972		
同一の親会社を持つ会社	Halbis Capital Management (HK) Ltd	香港	5,000千香港ドル	投資運用業	なし	投資運用契約、役員の兼任	*1 支払投資運用報酬	692,690	未払費用	87,047
同一の親会社を持つ会社	Sinopia Asset Management (Asia Pacific) Ltd	香港	6,000千香港ドル	投資運用業	なし	投資運用契約、役員の兼任	共通発生経費立替分	25,412	未収収益	3,105
							*1 支払投資運用報酬	742	未払費用	39
同一の親会社を持つ会社	Sinopia Asset Management SA	フランス パリ	3,387千ユーロ	投資運用業	なし	投資運用契約	マネージメントフィー	1,503	未収収益	618
							*1 支払投資運用報酬	121,181	未払費用	27,566

同一の親会社を持つ会社	HSBC Bank Brasil SA	ブラジル	2,178百万 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	427,095	未払費用	115,207
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (France) *2	フランス パリ	6,460千 ユーロ	投資 運用業	なし	パフォーマンス レベル・ アグリーメント	*3 投資助言報酬	1,920	未払費用	1,920

## 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 HSBC Investment Groupは英文名称をHSBC Global Asset Management Groupに変更しました。

\*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で計算された金額を受け取っております。

## 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)

当事業年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

## 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

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	22,494百万 香港ドル	銀行業	間接 100%	資金の 預金	*1 資金の 預入		預金	4,234,934
							*2 支払手 数料	42,844	未払 金	9,319
							*3 諸経費	29,611		

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 当該会社とのサービス・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

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	29,961	未払費用	16,830
同一の親会社を持つ会社	Halbis Capital Management (UK) Ltd	英国 ロンドン	17,800千 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	86,851	未払費用	4,261

同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (HK) Ltd	香港	30,000千香港ドル	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	24,768	未払費用	10,888
							*1 支払投資運用報酬	13,849		
同一の親会社を持つ会社	Halbis Capital Management (HK)Ltd	香港	5,000千香港ドル	投資運用業	なし	投資運用契約、役員の兼任	*1 支払投資運用報酬	874,821	未払費用	244,962
同一の親会社を持つ会社	Sinopia Asset Management (Asia Pacific) Ltd	香港	6,000千香港ドル	投資運用業	なし	投資運用契約、役員の兼任	共通発生経費立替分	27,757	未収収益	7,748
							*1 支払投資運用報酬	635	未払費用	-
同一の親会社を持つ会社	Sinopia Asset Management SA	フランスパリ	3,387千ユーロ	投資運用業	なし	投資運用契約	マネージメントフィー	1,156	未収収益	-
							*1 支払投資運用報酬	75,055	未払費用	34,993
同一の親会社を持つ会社	HSBC Bank Brasil SA	ブラジル	4,284百万ブラジルレアル	銀行業	なし	投資運用契約	*1 支払投資運用報酬	872,058	未払費用	572,322

## 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 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)

## (持分法損益等)

該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

前事業年度 自平成20年4月 1日 至平成21年3月31日		当事業年度 自平成21年4月 1日 至平成22年3月31日	
1株当たり純資産額	609,880.89円	1株当たり純資産額	1,629,411.21円
1株当たり当期純利益	86,816.29円	1株当たり当期純利益	367,179.22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いません。		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いません。	

(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20年4月 1日 至平成21年3月31日	当事業年度 自平成21年4月 1日 至平成22年3月31日
当期純利益(千円)	859,481	1,414,374
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)	859,481	1,414,374
普通株式の期中平均株式数(株)	9,900	3,852

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

[次へ](#)

## &lt; 中間財務諸表 &gt;

## ( 1 ) 中間貸借対照表

( 単位：千円 )

		当中間会計期間末 (平成22年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
預金		4,203,940
前払費用	*4	9,166
未収入金		45,389
未収委託者報酬		3,842,661
未収投資助言報酬		18,594
繰延税金資産		201,535
流動資産計		8,321,288
固定資産		
有形固定資産	*1	
建物附属設備		31,696
器具備品		7,638
有形固定資産計		39,334
投資その他の資産		
敷金		44,556
繰延税金資産		1,423
投資その他の資産計		45,979
固定資産計		85,314
資産合計		8,406,603
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払金		1,564,434
未払費用		968,009
未払法人税等		892,567
未払消費税等	*2	110,839
賞与引当金		276,673
流動負債計		3,812,523
固定負債		
長期未払金	*4	12,651
役員退職慰労引当金		22,812
固定負債計		35,464
負債合計		3,847,988
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金		495,000
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		4,063,615
利益剰余金計		4,063,615
株主資本計		4,558,615
純資産合計		4,558,615
負債・純資産合計		8,406,603

## ( 2 ) 中間損益計算書

( 単位：千円 )

		当中間会計期間 ( 自 平成22年4月 1日 至 平成22年9月30日 )
<b>営業収益</b>		
委託者報酬		7,508,760
投資助言報酬		46,551
その他営業収益		3,430
営業収益計		7,558,742
<b>営業費用</b>		
支払手数料		3,122,071
広告宣伝費		41,729
調査費		
調査費		8,760
委託調査費		1,436,583
調査費計		1,445,344
委託計算費		65,315
営業雑費		
通信費		14,975
印刷費		99,838
協会費		2,898
諸会費		400
営業雑費計		118,112
営業費用計		4,792,572
<b>一般管理費</b>		
給料		
役員報酬		33,602
給料・手当	*1	319,312
賞与		13,992
賞与引当金繰入額		235,225
給料計		602,132
交際費		1,257
旅費交通費		11,782
租税公課		12,280
不動産賃借料		16,944
役員退職慰労引当金繰入		1,860
固定資産減価償却費	*2	5,863
弁護士費用等		20,833
保険料		3,279
諸経費		151,713
一般管理費計		827,947
営業利益		1,938,222
<b>営業外収益</b>		
受取利息		2
雑収入		40
営業外収益計		42



(単位：千円)

当中間会計期間 (自 平成22年4月 1日 至 平成22年9月30日)	
営業外費用	
為替差損	279
雑損失	279
営業外費用計	558
經常利益	1,937,705
税引前中間純利益	1,937,705
法人税、住民税及び事業税	880,689
法人税等調整額	79,835
中間純利益	1,136,851

## (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22年4月 1日 至 平成22年9月30日)	
株主資本	
資本金	
前期末残高	495,000
当中間期末残高	495,000
利益剰余金	
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	
前期末残高	2,926,763
当中間期変動額	
中間純利益	1,136,851
当中間期変動額合計	1,136,851
当中間期末残高	4,063,615
株主資本合計	
前期末残高	3,421,763
当中間期変動額	
中間純利益	1,136,851
当中間期変動額合計	1,136,851
当中間期末残高	4,558,615
純資産合計	
前期末残高	3,421,763
当中間期変動額	
中間純利益	1,136,851
当中間期変動額合計	1,136,851
当中間期末残高	4,558,615

## 中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

項目	当中間会計期間
	[自]平成22年4月 1日 [至]平成22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 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。

## 会計方針の変更

項目	当中間会計期間
	[自]平成22年4月 1日 [至]平成22年9月30日
資産除去債務に関する会計基準等の適用	当中間会計期間から、「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準第18号 平成20年3月31日）及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日）を適用しております。 なお、この変更による影響はありません。

## 注記事項

(中間貸借対照表関係)

当中間会計期間末（平成22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	9,452千
円	
器具備品	7,881千
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	- "
差引借入未実行残高	1,000,000 "

## 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（3年）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22年4月1日

[至]平成22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24,940千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 5,863千円

## （中間株主資本等変動計算書関係）

当中間会計期間末（平成22年9月30日現在）

## 1 発行済株式に関する事項

株式の種類	前事業年度 末	増 加	減 少	当中間会計 期間末
普通株式	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22年9月30日における貸借対照表計上額、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）

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 預金	4,203,940	4,203,940	-
(2) 未収委託者報酬	3,842,661	3,842,661	-
(3) 未収投資助言報酬	18,594	18,594	-
資産計	8,065,196	8,065,196	-
(1) 未払金	1,564,434	1,564,434	-
(2) 未払費用	968,009	968,009	-
負債計	2,532,443	2,532,443	-

## 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

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）

## （追加情報）

当中間会計期間より「セグメント情報等の開示に関する会計基準」（企業会計基準第17号 平成21年3月27日）及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日）を適用しております。

## （1）セグメント情報

当中間会計期間（自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日）

当社の報告セグメントは、投資信託・助言葉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22年4月1日 至 平成22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

本邦の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22年4月1日 至 平成22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22年4月1日 至 平成22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22年4月1日 至 平成22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22年4月1日	
[至]平成22年9月30日	
1株当たり純資産額	2,170,769.08円
1株当たり中間純利益金額	541,357.86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22年4月1日	
[至]平成22年9月30日	
中間純利益（千円）	1,136,851
普通株式に係る中間純利益（千円）	1,136,851
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)

該当事項はありません。

## 独立監査人の中間監査報告書

平成23年1月12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 アジア・プラス」の平成22年5月11日から平成22年11月10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。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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、我が国におけ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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は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を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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 アジア・プラス」の平成22年11月10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22年5月11日から平成22年11月10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。

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22年6月21日

H S B C 投信株式会社  
取締役会 御中

あ ず さ 監 査 法 人

指 定 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H S B C 投信株式会社の平成21年4月1日から平成22年3月31日までの第25期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、H S B C 投信株式会社の平成22年3月31日現在の財政状態並びに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。

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22年12月17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

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H S B C 投信株式会社の平成22年4月1日から平成23年3月31日までの第26期事業年度の中間会計期間（平成22年4月1日から平成22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、中間損益計算書及び中間株主資本等変動計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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、我が国におけ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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は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を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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 投信株式会社の平成22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22年4月1日から平成22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。

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、当社が独立監査人の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。

## 独立監査人の中間監査報告書

平成22年 1月13日

H S B C 投信株式会社

取締役会 御中

あずさ監査法人

指定社員  
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、「ファンドの経理状況」に掲げられている「H S B C アジア・プラス」の平成21年5月12日から平成21年11月11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。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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、我が国におけ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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は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を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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 アジア・プラス」の平成21年11月11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21年5月12日から平成21年11月11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。

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21年 6月24日

H S B C 投信株式会社

取締役会 御中

あずさ監査法人

指定社員 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H S B C 投信株式会社の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの第24期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、H S B C 投信株式会社の平成21年3月31日現在の財政状態並びに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。

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、当社が独立監査人の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。