

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長殿

【提出日】 平成30年3月8日提出

【発行者名】 大和証券投資信託委託株式会社

【代表者の役職氏名】 取締役社長 岩本 信之

【本店の所在の場所】 東京都千代田区丸の内一丁目9番1号

【事務連絡者氏名】 高橋 慎
連絡場所 東京都千代田区丸の内一丁目9番1号

【電話番号】 03-5555-3431

【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】 ダイワ/フィデリティ・アジア3資産分散ファンド

【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】 3兆円を上限とします。

【縦覧に供する場所】 該当ありません。

．【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

2017年9月8日付で提出した有価証券届出書（以下「原有価証券届出書」）の記載事項を、有価証券報告書の提出に伴い新たな内容に改めるため、本訂正届出書を提出致します。

．【訂正の内容】

<訂正前>および<訂正後>に記載している下線部__は訂正部分を示し、<更新後>の記載事項は原有価証券届出書の更新後の内容を示します。

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】

<更新後>

<略>

<ファンドの特色>

<略>

3 <略>

<略>

◆ハイ・イールド債とは…

- ・債券などの格付会社（S&Pグローバル・レーティング（S&P）、ムーディーズ（Moody's）など）によって格付けされる債券の信用度でBB格相当以下に格付けされている事業債をいいます。
- ・将来的なデフォルト（債務不履行）の可能性が高い分、利回り（イールド）も相対的に高くなっています。
- ・金利動向の影響のほか、発行企業の財務内容等の変化、格付動向等の影響を強く受け、上位に格付けされた債券に比べて価格が大きく変動します。

信用度		S&Pの場合	ムーディーズの場合
高い	投資適格債	AAA	Aaa
		AA	Aa
		A	A
		BBB	Baa
低い	ハイ・イールド債	BB	Ba
		B	B
		CCC	Caa
		CC	Ca
		C	C
		D	

- 債券の格付けとは、償還時までの債券の元本、利息の支払いの確実性に関する将来の見通しを示すもので、S&Pグローバル・レーティング（S&P）、ムーディーズ（Moody's）といった格付会社が各債券の格付けを行なっています。
- 信用度の低い格付けをもつ債券ほど、元本および利息が償還まで定めどおりに返済される確実性が低く（信用リスクが大きく）なります。
- 付与された格付けは、随時見直しが行なわれ、発行体の財務状況の変化などによって格上げや格下げが行なわれることがあります。

◆ディストレス債とは…

- ・発行企業の財務状況や信用力の悪化により著しく価格が低下した債券をいいます。

◆デフォルト債とは…

- ・デフォルトとは一般的には債券の利払いおよび元本返済の不履行、もしくは遅延などをいい、このような状態にある債券をデフォルト債といいます。

<略>

(3) 【ファンドの仕組み】

<更新後>

< 略 >

< 委託会社の概況（2017年12月末日現在） >

< 略 >

2 【投資方針】

(3) 【運用体制】

< 更新後 >

< 略 >

上記の運用体制は2017年12月末日現在のものであり、変更となる場合があります。

3 【投資リスク】

< 更新後 >

< 略 >

参考情報

- 下記のグラフは、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。右のグラフは過去5年間における年間騰落率（各月末における直近1年間の騰落率）の平均・最大・最小を、ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて表示しています。また左のグラフはファンドの過去5年間における年間騰落率の推移を表示しています。



※各資産クラスは、ファンドの投資対象を表しているものではありません。

※ファンドの年間騰落率は、分配金(税引前)を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算したものであり、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

※ファンドの年間騰落率において、過去5年間分のデータが算出できない場合は以下のルールで表示しています。

- ①年間騰落率に該当するデータがない場合には表示されません。
- ②年間騰落率が算出できない期間がある場合には、算出可能な期間についてのみ表示しています。
- ③インデックスファンドにおいて、①②に該当する場合には、当該期間についてベンチマークの年間騰落率で代替して表示します。

※資産クラスについて

日本株：東証株価指数（TOPIX）（配当込み）

先進国株：MSCIコクサイ・インデックス（配当込み、円ベース）

新興国株：MSCIエマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）

日本国債：NOMURA-BPI国債

先進国債：FTSE世界国債インデックス（除く日本、円ベース）

新興国債：JPモルガン ガバメント・ボンド・インデックスー エマージング・マーケット グローバル ダイバーシファイド（円ベース）

※指数について

●TOPIXは東証が算出・公表し、指数値、商標など一切の権利は株式会社東京証券取引所が所有しています。●MSCIコクサイ・インデックスおよびMSCIエマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が開発した指数です。同指数に対する著作権、知的財産権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。またMSCI Inc.は、同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。●NOMURA-BPI国債は、野村證券株式会社が公表する国内で発行された公募利付国債の市場全体の動向を表す投資収益指数で、一定の組み入れ基準に基づいて構成された国債ポートフォリオのパフォーマンスをもとに算出されます。NOMURA-BPI国債の知的財産権とその他一切の権利は野村證券株式会社に帰属しています。また、同社は当該指数の正確性、完全性、有用性を保証するものではなく、ファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。●FTSE世界国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営されている債券インデックスです。同指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。●JPモルガン ガバメント・ボンド・インデックスー エマージング・マーケット グローバル ダイバーシファイドは、信頼性が高いとみなす情報に基づき作成していますが、J.P. Morganはその完全性・正確性を保証するものではありません。本指数は許諾を受けて使用しています。J.P. Morganからの書面による事前承認なしに本指数を複製・使用・頒布することは認められていません。Copyright 2016, J.P. Morgan Chase & Co. All rights reserved.

4 【手数料等及び税金】

(5) 【課税上の取扱い】

< 更新後 >

< 略 >

() 上記は、2017年12月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

< 略 >

5 【運用状況】

原有価証券届出書の「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

(1) 【投資状況】（平成29年12月29日現在）

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
投資証券	2,741,450,727	39.36
内 ルクセンブルグ	2,741,450,727	39.36
親投資信託受益証券	4,178,757,310	59.99
内 日本	4,178,757,310	59.99
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	45,215,720	0.65
純資産総額	6,965,423,757	100.00

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(2) 【投資資産】（平成29年12月29日現在）

【投資有価証券の主要銘柄】

イ．主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	数 種類 は	株数、口 また 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	投資 比率 (%)
1	FIDELITY-ASIA HI YL-AMDUSD	ルクセンブルグ	投資証券	2,855,199	957.78 2,734,675,339	960.16 2,741,450,727	39.36
2	ダイワ・アジア株マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	1,825,464,974	1.4451 2,638,161,980	1.4720 2,687,084,441	38.58
3	ダイワ・アジアリート・マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	582,210,378	2.3456 1,365,690,883	2.4178 1,407,668,251	20.21
4	ダイワ・インド株マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	41,623,535	1.9160 79,750,693	2.0182 84,004,618	1.21

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
投資証券	39.36%
親投資信託受益証券	59.99%
合計	99.35%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

	純資産総額 (分配落) (円)	純資産総額 (分配付) (円)	1口当たりの 純資産額 (分配落)(円)	1口当たりの 純資産額 (分配付)(円)
第2特定期間末 (平成20年6月16日)	45,576,802,834	45,911,410,751	0.8173	0.8233
第3特定期間末 (平成20年12月15日)	19,313,374,912	19,556,079,350	0.3979	0.4029
第4特定期間末 (平成21年6月15日)	25,194,568,438	25,409,077,974	0.5872	0.5922
第5特定期間末 (平成21年12月15日)	23,706,385,162	23,894,081,132	0.6315	0.6365
第6特定期間末 (平成22年6月15日)	22,235,849,661	22,407,469,092	0.6478	0.6528
第7特定期間末 (平成22年12月15日)	21,022,772,432	21,175,465,782	0.6884	0.6934
第8特定期間末 (平成23年6月15日)	17,814,494,280	17,947,646,571	0.6690	0.6740
第9特定期間末 (平成23年12月15日)	12,311,046,076	12,422,799,339	0.5508	0.5558
第10特定期間末 (平成24年6月15日)	11,488,352,017	11,585,281,096	0.5926	0.5976
第11特定期間末 (平成24年12月17日)	12,642,100,136	12,731,020,647	0.7109	0.7159
第12特定期間末 (平成25年6月17日)	12,567,415,361	12,648,522,609	0.7747	0.7797
第13特定期間末 (平成25年12月16日)	12,594,375,979	12,668,602,305	0.8484	0.8534
第14特定期間末 (平成26年6月16日)	12,013,786,133	12,082,289,508	0.8769	0.8819
第15特定期間末 (平成26年12月15日)	11,723,446,641	11,781,741,090	1.0055	1.0105
第16特定期間末 (平成27年6月15日)	11,081,565,950	11,551,049,367	1.0622	1.1072
第17特定期間末 (平成27年12月15日)	8,675,964,451	8,722,547,611	0.9312	0.9362
第18特定期間末 (平成28年6月15日)	7,518,216,804	7,562,252,689	0.8536	0.8586

第19特定期間末 (平成28年12月15日)	7,840,764,178	7,880,995,510	0.9745	0.9795
平成28年12月末日	7,456,617,840	-	0.9427	-
平成29年1月末日	7,488,309,202	-	0.9615	-
2月末日	7,411,362,701	-	0.9671	-
3月末日	7,372,938,463	-	0.9773	-
4月末日	7,326,660,697	-	0.9830	-
5月末日	7,328,857,006	-	1.0044	-
第20特定期間末 (平成29年6月15日)	7,213,850,371	7,250,050,073	0.9964	1.0014
6月末日	7,346,388,732	-	1.0220	-
7月末日	7,267,648,112	-	1.0304	-
8月末日	7,150,780,074	-	1.0327	-
9月末日	7,079,213,706	-	1.0467	-
10月末日	7,081,931,872	-	1.0755	-
11月末日	7,067,265,826	-	1.0905	-
第21特定期間末 (平成29年12月15日)	6,876,610,227	6,973,403,385	1.0657	1.0807
12月末日	6,965,423,757	-	1.0832	-

【分配の推移】

	1口当たり分配金(円)
第2特定期間	0.0120
第3特定期間	0.0110
第4特定期間	0.0100
第5特定期間	0.0100
第6特定期間	0.0100
第7特定期間	0.0100
第8特定期間	0.0100
第9特定期間	0.0100
第10特定期間	0.0100
第11特定期間	0.0100
第12特定期間	0.0100
第13特定期間	0.0100
第14特定期間	0.0100
第15特定期間	0.0100
第16特定期間	0.0600
第17特定期間	0.0100
第18特定期間	0.0100
第19特定期間	0.0100
第20特定期間	0.0100
第21特定期間	0.0200

(注) 1口当たり分配金は外国税額控除前のものです。

【収益率の推移】

	収益率(%)
第2特定期間	12.7
第3特定期間	50.0

第4特定期間	50.1
第5特定期間	9.2
第6特定期間	4.2
第7特定期間	7.8
第8特定期間	1.4
第9特定期間	16.2
第10特定期間	9.4
第11特定期間	21.7
第12特定期間	10.4
第13特定期間	10.8
第14特定期間	4.5
第15特定期間	15.8
第16特定期間	11.6
第17特定期間	11.4
第18特定期間	7.3
第19特定期間	15.3
第20特定期間	3.3
第21特定期間	9.0

(4) 【設定及び解約の実績】

	設定数量(口)	解約数量(口)
第2特定期間	261,152,409	6,678,911,893
第3特定期間	229,221,567	7,456,309,221
第4特定期間	321,995,575	5,959,968,039
第5特定期間	185,475,256	5,547,719,053
第6特定期間	162,688,002	3,379,543,088
第7特定期間	139,214,093	3,924,430,374
第8特定期間	118,723,636	4,026,935,271
第9特定期間	107,758,250	4,387,563,877
第10特定期間	105,389,609	3,070,226,485
第11特定期間	88,747,869	1,690,461,409
第12特定期間	82,014,991	1,644,667,560
第13特定期間	58,784,014	1,434,968,556
第14特定期間	43,298,892	1,187,889,031
第15特定期間	34,519,644	2,076,304,896
第16特定期間	56,192,576	1,282,117,568
第17特定期間	115,550,808	1,231,883,547
第18特定期間	22,910,685	532,365,648
第19特定期間	23,549,122	784,459,836
第20特定期間	19,218,576	825,544,429
第21特定期間	23,694,080	810,757,416

(参考) マザーファンド
 ダイワ・アジア株マザーファンド

(1) 投資状況 (平成29年12月29日現在)

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
株式	2,535,522,627	94.36
内 韓国	337,971,942	12.58
内 中国	1,121,833,356	41.75
内 台湾	465,821,320	17.34
内 香港	136,633,118	5.08
内 タイ	45,238,635	1.68
内 シンガポール	182,316,747	6.78
内 マレーシア	86,895,343	3.23
内 フィリピン	106,416,326	3.96
内 インドネシア	52,395,840	1.95
新株予約権証券	1,369,236	0.05
内 非上場	1,369,236	0.05
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	150,220,733	5.59
純資産総額	2,687,112,596	100.00

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(2) 投資資産（平成29年12月29日現在）

投資有価証券の主要銘柄

イ．主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	種類	数 業種 は	株数、口 また 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	投資 比率 (%)
1	TENCENT HOLDINGS LTD	中国	株式	情報技術	40,000	5,743.51 229,740,480	5,902.57 236,102,880	8.79
2	SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD	韓国	株式	情報技術	730	271,128.60 197,923,878	270,597.60 197,536,248	7.35
3	ALIBABA GROUP HOLDING-SP ADR	中国	株式	情報技術	7,600	19,407.75 147,498,900	19,469.90 147,971,240	5.51
4	CHINA LIFE INSURANCE CO-H	中国	株式	金融	324,000	354.27 114,783,480	354.27 114,783,480	4.27
5	PING AN INSURANCE GROUP CO-H	中国	株式	金融	67,000	1,144.50 76,682,103	1,179.93 79,055,712	2.94
6	YESTAR HEALTHCARE HOLDINGS	中国	株式	ヘルスケア	1,563,500	48.73 76,189,668	48.15 75,285,339	2.80
7	DBS GROUP HOLDINGS LTD	シンガポール	株式	金融	27,500	2,110.56 58,040,406	2,103.80 57,854,528	2.15
8	AIA GROUP LTD	香港	株式	金融	60,000	899.41 53,964,720	943.51 56,610,900	2.11
9	GOURMET MASTER CO LTD	台湾	株式	一般消費 財・サービ ス	33,000	1,516.00 50,028,000	1,648.65 54,405,450	2.02
10	NETEASE INC-ADR	中国	株式	情報技術	1,300	40,276.59 52,359,567	39,544.35 51,407,655	1.91
11	LINK NET TBK PT	インドネシア	株式	電気通信 サービス	1,030,000	45.78 47,153,400	45.36 46,720,800	1.74

12	GEELY AUTOMOBILE HOLDINGS LT	中国	株式	一般消費財・サービス	120,000	371.62 44,594,640	384.63 46,156,320	1.72
13	CONCEPCION INDUSTRIAL CORPOR	フィリピン	株式	資本財・サービス	312,000	144.64 45,127,680	143.51 44,775,120	1.67
14	PRESS METAL ALUMINIUM HOLDIN	マレーシア	株式	素材	290,000	136.08 39,465,723	149.44 43,339,659	1.61
15	CNOOC LTD	中国	株式	エネルギー	260,000	160.50 41,731,560	163.39 42,483,480	1.58
16	ACCTON TECHNOLOGY CORP	台湾	株式	情報技術	104,000	367.63 38,233,520	407.42 42,372,200	1.58
17	MEDIATEK INC	台湾	株式	情報技術	39,000	1,097.20 42,790,995	1,083.94 42,273,660	1.57
18	SUNNY OPTICAL TECH	中国	株式	情報技術	28,000	1,489.38 41,702,640	1,437.32 40,245,072	1.50
19	PC PARTNER GROUP LTD	香港	株式	情報技術	760,000	55.81 42,419,856	52.92 40,221,936	1.50
20	HIWIN TECHNOLOGIES CORP	台湾	株式	資本財・サービス	32,000	1,197.64 38,324,480	1,227.96 39,294,720	1.46
21	BRILLIANCE CHINA AUTOMOTIVE	中国	株式	一般消費財・サービス	130,000	288.91 37,558,404	291.36 37,877,970	1.41
22	CATHAY FINANCIAL HOLDING CO	台湾	株式	金融	185,000	205.79 38,072,445	203.90 37,721,870	1.40
23	KWG PROPERTY HOLDING LTD	中国	株式	不動産	280,000	122.76 34,374,312	133.75 37,451,400	1.39
24	ECONPILE HOLDINGS BHD	マレーシア	株式	資本財・サービス	1,025,000	33.00 33,834,020	33.95 34,801,415	1.30
25	FUBON FINANCIAL HOLDING CO	台湾	株式	金融	180,000	192.15 34,587,540	192.53 34,655,760	1.29
26	HANA FINANCIAL GROUP	韓国	株式	金融	6,500	5,187.87 33,721,155	5,288.76 34,376,940	1.28
27	GLOBAL PMX CO LTD	台湾	株式	一般消費財・サービス	55,000	640.51 35,228,050	615.87 33,873,125	1.26
28	SAMSUNG ELECTRO-MECHANICS CO	韓国	株式	情報技術	3,000	10,407.60 31,222,800	10,620.00 31,860,000	1.19
29	WEIBO CORP-SPON ADR	中国	株式	情報技術	2,600	11,506.79 29,917,654	11,789.29 30,652,154	1.14
30	WIN SEMICONDUCTORS CORP	台湾	株式	情報技術	27,000	1,095.31 29,573,370	1,085.83 29,317,545	1.09

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
株式	94.36%
新株予約権証券	0.05%
合計	94.41%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

業種	投資比率
エネルギー	1.58%

素材	4.33%
資本財・サービス	6.90%
一般消費財・サービス	12.65%
生活必需品	0.17%
ヘルスケア	2.80%
金融	19.07%
情報技術	38.98%
電気通信サービス	2.36%
公益事業	1.06%
不動産	4.45%
合計	94.36%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該業種の時価の比率です。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

ダイワ・インド株マザーファンド

(1) 投資状況（平成29年12月29日現在）

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
株式	2,821,858,259	95.73
内 インド	2,821,858,259	95.73
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	125,758,493	4.27
純資産総額	2,947,616,752	100.00

その他の資産の投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
株価指数先物取引(買建)	94,996,840	3.22
内 シンガポール	94,996,840	3.22

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(注3) 株価指数先物取引の時価については、原則として当該日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しています。このような時価が発表されていない場合には、当該日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しています。

(2) 投資資産（平成29年12月29日現在）

投資有価証券の主要銘柄

イ．主要銘柄の明細

銘柄名	地域	種類	数業種は	株数、口 また 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	投資比率 (%)
-----	----	----	------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------

1	MARUTI SUZUKI INDIA LTD	インド	株式	一般消費財・サービス	9,300	15,330.07 142,569,670	17,139.97 159,401,777	5.41
2	VAKRANGEE LTD	インド	株式	情報技術	167,800	648.81 108,870,318	739.14 124,028,531	4.21
3	TATA MOTORS LTD	インド	株式	一般消費財・サービス	150,000	721.65 108,248,842	745.10 111,766,200	3.79
4	HDFC BANK LIMITED	インド	株式	金融	30,900	3,209.87 99,185,107	3,342.92 103,296,506	3.50
5	KNR CONSTRUCTIONS LTD	インド	株式	資本財・サービス	151,857	492.70 74,820,551	580.36 88,133,095	2.99
6	RELIANCE INDUSTRIES LTD	インド	株式	エネルギー	52,500	1,649.43 86,595,443	1,645.07 86,366,490	2.93
7	EICHER MOTORS LTD	インド	株式	資本財・サービス	1,440	50,120.88 72,174,073	53,101.76 76,466,536	2.59
8	HOUSING DEVELOPMENT FINANCE	インド	株式	金融	25,300	2,934.15 74,234,046	3,019.14 76,384,419	2.59
9	LARSEN & TOUBRO LTD	インド	株式	資本財・サービス	34,090	2,120.42 72,285,288	2,229.89 76,017,121	2.58
10	NATCO PHARMA LTD	インド	株式	ヘルスケア	42,000	1,667.41 70,031,430	1,704.08 71,571,486	2.43
11	CEAT LTD	インド	株式	一般消費財・サービス	18,500	3,035.43 56,155,529	3,464.68 64,096,599	2.17
12	ESCORTS LTD	インド	株式	資本財・サービス	45,000	1,153.61 51,912,810	1,374.42 61,849,215	2.10
13	HINDUSTAN UNILEVER LTD	インド	株式	生活必需品	25,500	2,270.56 57,899,484	2,411.01 61,480,755	2.09
14	ENDURANCE TECHNOLOGIES LTD	インド	株式	一般消費財・サービス	25,081	2,174.53 54,539,562	2,439.04 61,173,688	2.08
15	STATE BANK OF INDIA	インド	株式	金融	109,600	556.07 60,945,491	548.95 60,165,139	2.04
16	HERO MOTOCORP LTD	インド	株式	一般消費財・サービス	8,570	6,336.87 54,307,001	6,615.63 56,696,009	1.92
17	KOTAK MAHINDRA BANK LTD	インド	株式	金融	31,200	1,790.02 55,848,906	1,788.45 55,799,796	1.89
18	ICICI BANK LTD-SPON ADR	インド	株式	金融	49,800	1,076.09 53,595,089	1,101.75 54,867,150	1.86
19	HINDALCO INDUSTRIES LTD	インド	株式	素材	110,000	413.13 45,445,180	489.94 53,893,950	1.83
20	MOTHERSON SUMI SYSTEMS LTD	インド	株式	一般消費財・サービス	80,000	635.46 50,836,800	661.00 52,880,240	1.79
21	KEC INTERNATIONAL LTD	インド	株式	資本財・サービス	80,000	557.85 44,628,160	657.44 52,595,440	1.78
22	V-GUARD INDUSTRIES LTD	インド	株式	資本財・サービス	121,165	414.29 50,198,054	421.41 51,060,748	1.73
23	INDUSIND BANK LTD	インド	株式	金融	17,040	2,943.58 50,158,705	2,937.80 50,060,129	1.70
24	GAIL INDIA LTD	インド	株式	公益事業	51,500	840.52 43,286,906	909.93 46,861,704	1.59

25	BRITANNIA INDUSTRIES LTD	インド	株式	生活必需品	5,500	8,473.60 46,604,806	8,305.56 45,680,630	1.55
26	CENTURY TEXTILES & INDS LTD	インド	株式	素材	18,000	2,252.76 40,549,824	2,532.85 45,591,318	1.55
27	RBL BANK LTD	インド	株式	金融	50,000	907.17 45,358,850	903.17 45,158,600	1.53
28	INDIAN OIL CORP LTD	インド	株式	エネルギー	64,600	691.97 44,701,585	697.76 45,075,296	1.53
29	PNC INFRATECH LTD	インド	株式	資本財・サービス	110,000	334.01 36,741,870	371.48 40,863,460	1.39
30	EDELWEISS FINANCIAL SERVICES	インド	株式	金融	73,000	500.35 36,526,134	520.65 38,007,450	1.29

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
株式	95.73%
合計	95.73%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

業種	投資比率
エネルギー	5.96%
素材	8.22%
資本財・サービス	17.52%
一般消費財・サービス	21.75%
生活必需品	6.21%
ヘルスケア	2.43%
金融	25.80%
情報技術	5.23%
電気通信サービス	1.03%
公益事業	1.59%
合計	95.73%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該業種の時価の比率です。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

(単位：円)

種類	地域	資産名	買建/ 売建	数量	簿価	時価	投資 比率
株価指数先物 取引	シンガポ ール	SGX CNX NIFTY ETS 2018 年1月	買建	40	95,729,080	94,996,840	3.22%

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 株価指数先物取引の時価については、原則として当該日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しています。このような時価が発表されていない場合には、当該日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しています。

ダイワ・アジアリート・マザーファンド

(1) 投資状況（平成29年12月29日現在）

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
投資証券	1,362,799,024	96.81
内 香港	449,632,399	31.94
内 シンガポール	858,349,011	60.98
内 マレーシア	54,817,614	3.89
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	44,846,713	3.19
純資産総額	1,407,645,737	100.00

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(2) 投資資産（平成29年12月29日現在）

投資有価証券の主要銘柄

イ．主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	数 種類 は	株数、口 また 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	投資 比率 (%)
1	LINK REIT	香港	投資証券	387,500	1,005.85 389,771,895	1,054.13 408,476,925	29.02
2	ASCENDAS REAL ESTATE INV TRT	シンガポール	投資証券	651,804	227.27 148,148,593	228.12 148,691,484	10.56
3	FORTUNE REIT	シンガポール	投資証券	848,000	137.65 116,741,498	139.82 118,574,314	8.42
4	PARKWAYLIFE REAL ESTATE	シンガポール	投資証券	434,800	244.17 106,167,768	252.62 109,841,393	7.80
5	KEPPEL DC REIT	シンガポール	投資証券	831,121	119.97 99,714,407	120.82 100,416,621	7.13
6	CAPITALAND RETAIL CHINA TRUS	シンガポール	投資証券	694,200	135.18 93,844,733	136.02 94,431,262	6.71
7	MAPLETREE COMMERCIAL TRUST	シンガポール	投資証券	584,600	137.04 80,140,732	137.71 80,510,352	5.72
8	FRASERS LOGISTICS & INDUSTRI	シンガポール	投資証券	694,800	95.47 66,335,127	97.16 67,509,200	4.80
9	CDL HOSPITALITY TRUSTS	シンガポール	投資証券	382,300	140.25 53,626,560	141.94 54,264,885	3.86
10	SUNLIGHT REAL ESTATE INVEST	香港	投資証券	531,000	76.49 40,619,890	77.50 41,155,474	2.92
11	SUNTEC REIT	シンガポール	投資証券	205,900	174.89 36,010,736	181.65 37,402,456	2.66
12	SUNWAY REAL ESTATE INVESTMEN	マレーシア	投資証券	716,100	47.03 33,680,116	47.58 34,078,698	2.42
13	CAPITALAND MALL TRUST	シンガポール	投資証券	187,500	179.11 33,584,775	180.80 33,901,613	2.41

14	IGB REAL ESTATE INVESTMENT T	マレーシア	投資証券	460,000	43.97 20,226,844	45.08 20,738,916	1.47
15	LIPPO MALLS INDONESIA RETAIL	シンガポール	投資証券	383,700	35.06 13,453,807	33.37 12,805,431	0.91

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
投資証券	96.81%
合計	96.81%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

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。

[次へ](#)

(参考情報) 運用実績

ダイワ/フィデリティ・アジア3資産分散ファンド

2017年12月29日現在

※過去の実績を示したものであり、将来の成果を示唆・保証するものではありません。

基準価額・純資産の推移

基準価額	10,832円
純資産総額	69億円

基準価額の騰落率	
期間	ファンド
1か月間	0.7%
3か月間	4.9%
6か月間	8.0%
1年間	18.3%
3年間	19.3%
5年間	74.4%
設定来	52.7%



※上記の「基準価額の騰落率」とは、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。

※「分配金再投資基準価額」は、分配金(税引前)を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算しています。※基準価額の計算において実質的な運用管理費用(信託報酬)は控除しています。

分配の推移(10,000口当たり、税引前)

直近1年間分配金合計額: 300円 設定来分配金合計額: 2,750円

決算期	第31期	第32期	第33期	第34期	第35期	第36期	第37期	第38期	第39期	第40期	第41期	第42期
	15年3月	15年6月	15年9月	15年12月	16年3月	16年6月	16年9月	16年12月	17年3月	17年6月	17年9月	17年12月
分配金	150円	450円	50円	50円	50円	50円	50円	50円	50円	50円	50円	150円

※分配金は、収益分配方針に基づいて委託会社が決定します。あらかじめ一定の分配をお約束するものではありません。分配金が支払われない場合もあります。

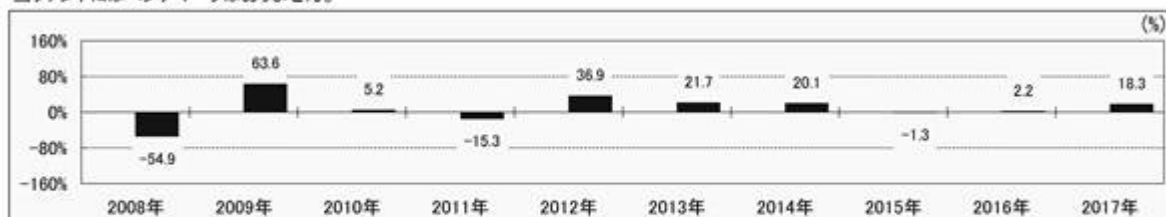
主要な資産の状況

※比率は、純資産総額に対するものです。

組入上位10ファンド		
運用会社名	ファンド名	比率
FILファンド・マネジメント・リミテッド(バミューダ)	フィデリティ・ファンズ・アジア・ハイ・イールド・ファンド	39.4%
大和証券投資信託委託	ダイワ・アジア株マザーファンド	38.6%
大和証券投資信託委託	ダイワ・アジアリート・マザーファンド	20.2%
大和証券投資信託委託	ダイワ・インド株マザーファンド	1.2%
合計		99.4%

年間収益率の推移

当ファンドにはベンチマークはありません。



・ファンドの「年間収益率」は、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。
 ・2017年は12月29日までの騰落率を表しています。

最新の運用実績は、委託会社のホームページ、または販売会社でご確認いただけます。

(1) 当ファンドの財務諸表は、「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）並びに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2) 当ファンドの計算期間は6か月未満であるため、財務諸表は6か月毎に作成しております。

(3) 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、当特定期間（平成29年6月16日から平成29年12月15日まで）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

1 【財務諸表】

ダイワ/フィデリティ・アジア3資産分散ファンド

(1) 【貸借対照表】

	前 期		当 期	
	平成29年6月15日現在		平成29年12月15日現在	
	金 額 (円)		金 額 (円)	
資産の部				
流動資産				
預金		12,587,184		-
コール・ローン		106,465,038		166,557,905
投資証券		2,767,239,220		2,720,154,939
親投資信託受益証券		4,398,450,440		4,113,544,291
その他未収収益		1,705,086		1,716,629
流動資産合計		7,286,446,968		7,001,973,764
資産合計		7,286,446,968		7,001,973,764
負債の部				
流動負債				
未払収益分配金		36,199,702		96,793,158
未払解約金		10,574,685		3,768,744
未払受託者報酬		1,196,352		1,148,905
未払委託者報酬		24,326,364		23,361,457
その他未払費用		299,494		291,273
流動負債合計		72,596,597		125,363,537
負債合計		72,596,597		125,363,537
純資産の部				
元本等				
元本	1	7,239,940,568		6,452,877,232
剰余金				
期末剰余金又は期末欠損金 ()	2	26,090,197		423,732,995
(分配準備積立金)		756,359,620		667,890,058
元本等合計		7,213,850,371		6,876,610,227
純資産合計		7,213,850,371		6,876,610,227
負債純資産合計		7,286,446,968		7,001,973,764

(2) 【損益及び剰余金計算書】

	前 期	当 期
	自 平成28年12月16日 至 平成29年6月15日	自 平成29年6月16日 至 平成29年12月15日
	金 額 (円)	金 額 (円)
営業収益		
受取配当金	77,842,915	77,572,412
有価証券売買等損益	410,019,788	520,231,566
為替差損益	206,629,790	67,993,910
その他収益	4,296,453	4,183,112
営業収益合計	285,529,366	669,981,000
営業費用		
支払利息	20,951	17,881
受託者報酬	2,396,643	2,330,835
委託者報酬	48,732,594	47,394,346
その他費用	505,695	471,621
営業費用合計	51,655,883	50,214,683
営業利益	233,873,483	619,766,317
経常利益	233,873,483	619,766,317
当期純利益	233,873,483	619,766,317
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は 一部解約に伴う当期純損失金額の分配額 ()	1,468,665	26,417,227
期首剰余金又は期首欠損金 ()	205,502,243	26,090,197
剰余金増加額又は欠損金減少額	18,708,995	541,257
当期一部解約に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	18,708,995	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	-	541,257
剰余金減少額又は欠損金増加額	450,268	12,989,309
当期一部解約に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	-	12,989,309
当期追加信託に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	450,268	-
分配金	74,188,829	131,077,846
期末剰余金又は期末欠損金 ()	26,090,197	423,732,995

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	当 期	
	自 平成29年6月16日	至 平成29年12月15日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1)投資証券</p> <p>移動平均法に基づき、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、投資法人が発行する投資証券の1口当たり純資産額に基づいて評価しております。なお、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、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認められた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認められた価額で評価しております。</p> <p>(2)親投資信託受益証券</p> <p>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。</p>	
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	<p>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、原則として計算日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。</p>	
3. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金</p> <p>原則として、投資証券の配当落ち日において、確定配当金額を計上しております。</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>外貨建取引等の処理基準</p> <p>外貨建取引については、「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条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p>	

(貸借対照表に関する注記)

区 分	前 期	当 期
	平成29年6月15日現在	平成29年12月15日現在
1. 1期首元本額	8,046,266,421円	7,239,940,568円
期中追加設定元本額	19,218,576円	23,694,080円
期中一部解約元本額	825,544,429円	810,757,416円
2. 特定期間末日における受益権の総数	7,239,940,568口	6,452,877,232口

3. 2 元本の欠損	貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は26,090,197円であります。	
------------	--	--

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	前 期 自 平成28年12月16日 至 平成29年6月15日	当 期 自 平成29年6月16日 至 平成29年12月15日
1. 1 その他収益	投資証券にかかる管理報酬のうち代行手数料相当分のファンドへの割戻し金額であります。	投資証券にかかる管理報酬のうち代行手数料相当分のファンドへの割戻し金額であります。
2. 2 分配金の計算過程	<p>(自平成28年12月16日 至平成29年3月15日)</p> <p>計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額 (52,907,792円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額 (0円)、投資信託約款に規定される収益調整金 (28,705,497円) 及び分配準備積立金 (757,906,773円) より分配対象額は839,520,062円 (1万口当たり1,104.95円) であり、うち37,989,127円 (1万口当たり50円) を分配金額としております。</p> <p>(自平成29年3月16日 至平成29年6月15日)</p> <p>計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額 (56,959,880円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額 (0円)、投資信託約款に規定される収益調整金 (28,177,765円) 及び分配準備積立金 (735,599,442円) より分配対象額は820,737,087円 (1万口当たり1,133.62円) であり、うち36,199,702円 (1万口当たり50円) を分配金額としております。</p>	<p>(自平成29年6月16日 至平成29年9月15日)</p> <p>計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額 (72,431,017円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額 (0円)、投資信託約款に規定される収益調整金 (28,201,301円) 及び分配準備積立金 (714,860,928円) より分配対象額は815,493,246円 (1万口当たり1,189.30円) であり、うち34,284,688円 (1万口当たり50円) を分配金額としております。</p> <p>(自平成29年9月16日 至平成29年12月15日)</p> <p>計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額 (56,960,290円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額 (0円)、投資信託約款に規定される収益調整金 (27,459,004円) 及び分配準備積立金 (707,722,926円) より分配対象額は792,142,220円 (1万口当たり1,227.58円) であり、うち96,793,158円 (1万口当たり150円) を分配金額としております。</p>

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

区 分	当 期 自 平成29年6月16日 至 平成29年12月15日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。

2. 金融商品の内容及びリスク	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等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。なお、当ファンドは、投資証券及び親投資信託受益証券を通じて有価証券、デリバティブ取引に投資しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動、為替変動、金利変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。 外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	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拠った場合、当該価額が異なることもあります。

金融商品の時価等に関する事項

区 分	当 期 平成29年12月15日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(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)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、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）

売買目的有価証券

種 類	前 期 平成29年6月15日現在	当 期 平成29年12月15日現在
	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額（円）	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
投資証券	24,915,507	24,069,328
親投資信託受益証券	230,654,325	242,333,800
合計	255,569,832	218,264,472

（デリバティブ取引に関する注記）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

前 期 平成29年6月15日現在	当 期 平成29年12月15日現在
該当事項はありません。	該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

当 期 自 平成29年6月16日 至 平成29年12月15日
市場価格その他当該取引に係る価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行われていないため、該当事項はありません。

（1口当たり情報）

	前 期 平成29年6月15日現在	当 期 平成29年12月15日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.9964円 (9,964円)	1.0657円 (10,657円)

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種 類	通 貨	銘 柄	券面総額	評価額	備考
投資証券	アメリカ・ドル	FIDELITY-ASIA HI YL-AMDUSD	2,855,199	アメリカ・ドル 24,200,666.720	
	アメリカ・ドル	小計		アメリカ・ドル 24,200,666.720 (2,720,154,939)	
投資証券 合計				2,720,154,939 [2,720,154,939]	
親投資信託 受益証券	日本円	ダイワ・インド株マザーファンド	41,623,535	日本円 79,750,693	
		ダイワ・アジア株マザーファンド	1,839,301,017	2,658,157,829	
		ダイワ・アジアリート・マザー ファンド	586,450,002	1,375,635,769	
	日本円	小計		日本円 4,113,544,291	
親投資信託受益証券 合計				4,113,544,291	
合計				6,833,699,230 [2,720,154,939]	

投資証券及び親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

- (注) 1. 各種通貨毎の小計の欄における () 内の金額は、邦貨換算額であります。
 2. 合計欄における [] 内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額の合計額であり、内数で表示しております。
 3. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入 投資証券 時価比率	合計金額に 対する比率
アメリカ・ドル	投資証券 1銘柄	100%	100%

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

(参考)

当ファンドは、「ダイワ・アジア株マザーファンド」受益証券、「ダイワ・インド株マザーファンド」受益証券及び「ダイワ・アジアリート・マザーファンド」受益証券を主要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、すべて同マザーファンドの受益証券であります。

また、当ファンドは、「フィデリティ・ファンズ - アジアン・ハイ・イールド・ファンド(ルクセンブルグ籍証券投資法人)」の投資証券(米ドル建)を主要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「投資証券」は、すべて同ファンドの投資証券であります。

なお、当ファンドの特定期間末日(以下、「期末日」)における同マザーファンドの状況及び同ファンドの状況は次のとおりであります。

[次へ](#)

「ダイワ・アジア株マザーファンド」の状況
以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

	平成29年6月15日現在	平成29年12月15日現在
	金額（円）	金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	85,120,493	75,921,640
コール・ローン	26,521,145	4,364,648
株式	2,694,958,464	2,521,286,861
未収入金	24,157,433	56,269,587
未収配当金	5,836,838	329,672
流動資産合計	2,836,594,373	2,658,172,408
資産合計	2,836,594,373	2,658,172,408
負債の部		
流動負債		
未払金	13,728,763	-
流動負債合計	13,728,763	-
負債合計	13,728,763	-
純資産の部		
元本等		
元本	1 2,212,825,218	1,839,301,017
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	610,040,392	818,871,391
元本等合計	2,822,865,610	2,658,172,408
純資産合計	2,822,865,610	2,658,172,408
負債純資産合計	2,836,594,373	2,658,172,408

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

区 分	自 平成29年6月16日 至 平成29年12月15日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式 移動平均法に基づき、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、外国金融商品市場又は店頭市場における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。 なお、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、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認められた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認められた価額で評価しております。
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	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、原則として計算日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。

3. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金</p> <p>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>外貨建取引等の処理基準</p> <p>外貨建取引については、「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条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p>

（貸借対照表に関する注記）

区 分	平成29年6月15日現在	平成29年12月15日現在
1. 1 期首 期首元本額 期中追加設定元本額 期中一部解約元本額	平成28年12月16日 2,464,464,464円 - 円 251,639,246円	平成29年6月16日 2,212,825,218円 - 円 373,524,201円
期末元本額の内訳 ファンド名 ダイワ/フィデリティ・アジア3資産分散ファンド 計	2,212,825,218円 2,212,825,218円	1,839,301,017円 1,839,301,017円
2. 期末日における受益権の総数	2,212,825,218口	1,839,301,017口

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

区 分	自 平成29年6月16日 至 平成29年12月15日
1. 金融商品に対する取組方針	<p>当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。</p>
2. 金融商品の内容及びリスク	<p>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等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。</p> <p>これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動、為替変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。</p> <p>外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。</p>
3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。</p>
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<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拠った場合、当該価額が異なることもあります。</p>

金融商品の時価等に関する事項

区 分	平成29年12月15日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(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)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、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）

売買目的有価証券

種 類	平成29年6月15日現在	平成29年12月15日現在
	当期間の損益に 含まれた評価差額（円）	当期間の損益に 含まれた評価差額（円）
株式	242,757,059	301,430,994
合計	242,757,059	301,430,994

（注）「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から期末日までの期間（平成28年12月16日から平成29年6月15日まで、及び平成28年12月16日から平成29年12月15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）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

平成29年6月15日現在	平成29年12月15日現在
該当事項はありません。	該当事項はありません。

（1口当たり情報）

	平成29年6月15日現在	平成29年12月15日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.2757円 (12,757円)	1.4452円 (14,452円)

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単 価	金 額	
アメリカ・ドル		株	アメリカ・ドル	アメリカ・ドル	
	NEW ORIENTAL EDUCATIO-SP ADR	2,100	89.430	187,803.000	
	ALIBABA GROUP HOLDING-SP ADR	7,600	171.750	1,305,300.000	
	WEIBO CORP-SPON ADR	2,600	101.830	264,758.000	
	TAL EDUCATION GROUP- ADR	5,500	29.250	160,875.000	
	JD.COM INC-ADR	5,000	40.630	203,150.000	
	NETEASE INC-ADR	1,300	356.430	463,359.000	
アメリカ・ドル	小計			アメリカ・ドル 2,585,245.000 (290,581,538)	
インドネシア・ルピア		株	インドネシア・ルピア	インドネシア・ルピア	
	LINK NET TBK PT	1,030,000	5,450.000	5,613,500,000.000	
	TIPHONE MOBILE INDONESIA TBK	675,600	1,015.000	685,734,000.000	
インドネシア・ルピア	小計			インドネシア・ルピア 6,299,234,000.000 (52,283,642)	
シンガポール・ドル		株	シンガポール・ドル	シンガポール・ドル	

	DBS GROUP HOLDINGS LTD	27,500	24.980	686,950.000
	CAPITALAND LTD	80,000	3.530	282,400.000
	MM2 ASIA LTD	600,000	0.535	321,000.000
	VALUETRONICS HOLDINGS LTD	170,000	0.940	159,800.000
	SUNNINGDALE TECH LTD	70,000	1.870	130,900.000
	GENTING SINGAPORE PLC	160,000	1.330	212,800.000
	SINGAPORE TELECOMMUNICATIONS	55,000	3.770	207,350.000
	CENTURION CORP LTD	620,000	0.545	337,900.000
シンガポール・ドル 小計				シンガポール・ドル 2,339,100.000 (195,408,414)
タイ・パーツ		株	タイ・パーツ	タイ・パーツ
	TMB BANK PUBLIC CORP-FOREIGN	1,600,000	2.980	4,768,000.000
	KCE ELECTRONICS PCL-FOREIGN	45,000	84.750	3,813,750.000
	COM7 PCL-F	280,000	15.500	4,340,000.000
タイ・パーツ 小計				タイ・パーツ 12,921,750.000 (44,709,255)
フィリピン・ペソ		株	フィリピン・ペソ	フィリピン・ペソ
	RFM CORPORATION	395,300	5.000	1,976,500.000
	MEGAWORLD CORP	1,800,000	5.250	9,450,000.000
	CONCEPCION INDUSTRIAL CORPOR	312,000	64.000	19,968,000.000
	MACROASIA CORPORATION	550,000	22.350	12,292,500.000
	FILINVEST LAND INC	1,933,000	1.880	3,634,040.000
フィリピン・ペソ 小計				フィリピン・ペソ 47,321,040.000 (105,525,919)
マレーシア・リンギット		株	マレーシア・リンギット	マレーシア・リンギット
	ECONPILE HOLDINGS BHD	410,000	3.080	1,262,800.000
	UCHI TECHNOLOGIES BHD	72,820	3.550	258,511.000
	BRAHIM'S HOLDINGS BERHAD	147,100	0.490	72,079.000
	PRESS METAL ALUMINIUM HOLDIN	290,000	4.890	1,418,100.000
マレーシア・リンギット 小計				マレーシア・リンギット 3,011,490.000 (82,996,664)
韓国・ウォン		株	韓国・ウォン	韓国・ウォン
	POSCO	700	330,500.000	231,350,000.000
	SAMSUNG ELECTRO-MECHANICS CO	3,000	98,000.000	294,000,000.000
	NETMARBLE GAMES CORP	1,700	199,500.000	339,150,000.000
	LOEN ENTERTAINMENT INC	2,000	111,300.000	222,600,000.000
	KB FINANCIAL GROUP INC	3,800	61,400.000	233,320,000.000
	SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD	730	2,553,000.000	1,863,690,000.000
	HANA FINANCIAL GROUP	6,500	48,850.000	317,525,000.000
韓国・ウォン 小計				韓国・ウォン 3,501,635,000.000 (362,069,059)
香港・ドル		株	香港・ドル	香港・ドル
	CHINA ANIMAL HEALTHCARE LTD	141,000	0.000	0.000
	GEELY AUTOMOBILE HOLDINGS LT	120,000	25.700	3,084,000.000
	TEXWINCA HOLDINGS LTD	14,000	4.200	58,800.000
	CHINA GAS HOLDINGS LTD	90,000	22.100	1,989,000.000
	HONG KONG EXCHANGES & CLEAR	8,000	229.000	1,832,000.000
	TENCENT HOLDINGS LTD	40,000	397.200	15,888,000.000
	CNOOC LTD	260,000	11.100	2,886,000.000
	ANHUI CONCH CEMENT CO LTD-H	52,000	35.750	1,859,000.000
	SITOU GROUP HOLDINGS LTD	483,000	1.570	758,310.000
	PC PARTNER GROUP LTD	760,000	3.860	2,933,600.000
	AIA GROUP LTD	60,000	62.200	3,732,000.000

	CHINA OVERSEAS PROPERTY HOLD	46,666	1.980	92,398.680
	KWG PROPERTY HOLDING LTD	280,000	8.490	2,377,200.000
	PING AN INSURANCE GROUP CO-H	67,000	79.150	5,303,050.000
	BBMG CORP-H	400,000	3.540	1,416,000.000
	SUNNY OPTICAL TECH	28,000	103.000	2,884,000.000
	YESTAR HEALTHCARE HOLDINGS	1,563,500	3.370	5,268,995.000
	CHINA PACIFIC INSURANCE GR-H	50,000	37.650	1,882,500.000
	CHINA LIFE INSURANCE CO-H	324,000	24.500	7,938,000.000
	BRILLIANCE CHINA AUTOMOTIVE	130,000	19.980	2,597,400.000
香港・ドル	小計			香港・ドル 64,780,253.680 (932,187,850)
台湾・ドル		株	台湾・ドル	台湾・ドル
	RICHWAVE TECHNOLOGY CORP	50,000	100.000	5,000,000.000
	PRIMAX ELECTRONICS LTD	40,000	81.900	3,276,000.000
	PIXART IMAGING INC	45,000	156.500	7,042,500.000
	MICRO-STAR INTERNATIONAL CO	80,000	73.600	5,888,000.000
	GLOBAL PMX CO LTD	55,000	169.000	9,295,000.000
	AIRTAC INTERNATIONAL GROUP	14,000	493.500	6,909,000.000
	HIWIN TECHNOLOGIES CORP	32,000	316.000	10,112,000.000
	ACCTON TECHNOLOGY CORP	104,000	97.000	10,088,000.000
	MERRY ELECTRONICS CO LTD	25,000	207.500	5,187,500.000
	MEDIATEK INC	39,000	289.500	11,290,500.000
	GOURMET MASTER CO LTD	33,000	400.000	13,200,000.000
	FUBON FINANCIAL HOLDING CO	180,000	50.700	9,126,000.000
	CATHAY FINANCIAL HOLDING CO	185,000	54.300	10,045,500.000
	WIN SEMICONDUCTORS CORP	27,000	289.000	7,803,000.000
	ASPEED TECHNOLOGY INC	11,000	685.000	7,535,000.000
台湾・ドル	小計			台湾・ドル 121,798,000.000 (455,524,520)
合計				2,521,286,861 [2,521,286,861]

(2) 株式以外の有価証券
該当事項はありません。

- (注) 1. 各種通貨毎の小計の欄における()内の金額は、邦貨換算額であります。
2. 合計欄における[]内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額の合計額であり、内数で表示しております。
3. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入株式 時価比率	合計金額に 対する比率
アメリカ・ドル	株式 6銘柄	100%	11.5%
インドネシア・ルピア	株式 2銘柄	100%	2.1%
シンガポール・ドル	株式 8銘柄	100%	7.8%
タイ・バーツ	株式 3銘柄	100%	1.8%
フィリピン・ペソ	株式 5銘柄	100%	4.2%
マレーシア・リングgit	株式 4銘柄	100%	3.3%
韓国・ウォン	株式 7銘柄	100%	14.4%
香港・ドル	株式 20銘柄	100%	36.8%
台湾・ドル	株式 15銘柄	100%	18.1%

第2 信用取引契約残高明細表
該当事項はありません。

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
該当事項はありません。

[次へ](#)

「ダイワ・インド株マザーファンド」の状況
以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

	平成29年6月15日現在	平成29年12月15日現在
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金	82,856,599	128,130,387
コール・ローン	9,735,226	64,253,173
株式	2,528,163,922	2,590,260,229
派生商品評価勘定	1,391,249	-
未収配当金	3,043,815	-
差入委託証拠金	32,770,137	36,741,657
流動資産合計	2,657,960,948	2,819,385,446
資産合計	2,657,960,948	2,819,385,446
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	194,400	1,326,320
未払解約金	1,000,000	14,000,000
流動負債合計	1,194,400	15,326,320
負債合計	1,194,400	15,326,320
純資産の部		
元本等		
元本	1	1,463,477,366
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	1,106,810,609	1,340,581,760
元本等合計	2,656,766,548	2,804,059,126
純資産合計	2,656,766,548	2,804,059,126
負債純資産合計	2,657,960,948	2,819,385,446

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自 平成29年6月16日 至 平成29年12月15日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式 移動平均法に基づき、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、外国金融商品市場又は店頭市場における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。 なお、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、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認められた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認められた価額で評価しております。
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	(1)先物取引 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、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。

	<p>(2) 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、原則として計算日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。</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>外貨建取引等の処理基準 外貨建取引については、「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条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p>

(貸借対照表に関する注記)

区 分	平成29年6月15日現在	平成29年12月15日現在
1. 1 期首 期首元本額 期中追加設定元本額 期中一部解約元本額	平成28年12月16日 1,761,569,195円 282,165,597円 493,778,853円	平成29年6月16日 1,549,955,939円 286,875,766円 373,354,339円
期末元本額の内訳 ファンド名 ダイワ・インド株ファンド ダイワ/フィデリティ・アジア3資産分散ファンド ダイワ・エマージング&ジャパン・ファンド ダイワ新興4カ国株式ファンド(ダイワSMA専用)	1,394,283,916円 47,188,056円 104,993,153円 3,490,814円	1,327,598,581円 41,623,535円 90,694,119円 3,561,131円
計	1,549,955,939円	1,463,477,366円
2. 期末日における受益権の総数	1,549,955,939口	1,463,477,366口

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

区 分	自 平成29年6月16日 至 平成29年12月15日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。

2. 金融商品の内容及びリスク	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等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動、為替変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。 信託財産の効率的な運用に資することを目的として、投資信託約款に従ってわが国の金融商品取引所（外国の取引所）における株価指数先物取引を利用しております。また、外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	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拠った場合、当該価額が異なることもあります。 デリバティブ取引に関する契約額等については、その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。

金融商品の時価等に関する事項

区 分	平成29年12月15日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(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)デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。 (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、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)

売買目的有価証券

種 類	平成29年6月15日現在 当期間の損益に 含まれた評価差額(円)	平成29年12月15日現在 当期間の損益に 含まれた評価差額(円)
株式	311,795,235	42,656,336
合計	311,795,235	42,656,336

(注)「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から期末日までの期間(平成28年12月8日から平成29年6月15日まで、及び平成29年12月8日から平成29年12月15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)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

1. 株式関連

種 類	平成29年6月15日 現在				平成29年12月15日 現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引 株価指数 先物取引								

買 建	83,237,980	-	84,629,229	1,391,249	93,840,512	-	92,514,192	1,326,320
合計	83,237,980	-	84,629,229	1,391,249	93,840,512	-	92,514,192	1,326,320

(注) 1. 時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、以下のように評価しております。

原則として期末日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、期末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。また契約額等及び時価の邦貨換算は期末日の対顧客電信売買相場の仲値で行っております。
4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

2. 通貨関連

種 類	平成29年6月15日 現在				平成29年12月15日 現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引以外の取引								
為替予約取引								
売 建	20,445,600	-	20,640,000	194,400	-	-	-	-
インド・ルピー	20,445,600	-	20,640,000	194,400	-	-	-	-
合計	20,445,600	-	20,640,000	194,400	-	-	-	-

(注) 1. 時価の算定方法

- (1) 期末日に対顧客先物売買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。

期末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買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で評価しております。

期末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・ 期末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買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最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。
- ・ 期末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。

- (2) 期末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については、期末日の対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

2. 換算において円未満の端数は切り捨てております。
3. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

(1口当たり情報)

	平成29年6月15日現在	平成29年12月15日現在
1口当たり純資産額	1.7141円	1.9160円
(1万口当たり純資産額)	(17,141円)	(19,160円)

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	

アメリカ・ドル	ICICI BANK LTD-SPON ADR	株 26,000	アメリカ・ドル 9.560	アメリカ・ドル 248,560.000
アメリカ・ドル	小計			アメリカ・ドル 248,560.000 (27,938,144)
インド・ルピー		株	インド・ルピー	インド・ルピー
	NBCC INDIA LTD	75,000	245.450	18,408,750.000
	KEC INTERNATIONAL LTD	80,000	323.400	25,872,000.000
	AARTI INDUSTRIES LIMITED	13,664	906.750	12,389,832.000
	CEAT LTD	18,500	1,722.200	31,860,700.000
	VAKRANGEE LTD	83,900	746.500	62,631,350.000
	ESCORTS LTD	45,000	662.450	29,810,250.000
	PNB HOUSING FINANCE LTD	10,000	1,338.950	13,389,500.000
	RBL BANK LTD	50,000	508.250	25,412,500.000
	EDELWEISS FINANCIAL SERVICES	73,000	278.300	20,315,900.000
	PNC INFRATECH LTD	110,000	182.200	20,042,000.000
	ENDURANCE TECHNOLOGIES LTD	25,081	1,218.100	30,551,166.100
	V-GUARD INDUSTRIES LTD	121,165	230.600	27,940,649.000
	ADITYA BIRLA CAPITAL LTD	35,000	182.850	6,399,750.000
	ICICI LOMBARD GENERAL INSURA	22,446	777.150	17,443,908.900
	MARUTI SUZUKI INDIA LTD	9,300	9,112.750	84,748,575.000
	HINDUSTAN UNILEVER LTD	25,500	1,321.600	33,700,800.000
	HINDUSTAN PETROLEUM CORP	22,500	437.250	9,838,125.000
	STATE BANK OF INDIA	109,600	314.000	34,414,400.000
	POWER FINANCE CORPORATION	160,000	116.300	18,608,000.000
	INDIAN OIL CORP LTD	64,600	410.000	26,486,000.000
	CONTAINER CORP OF INDIA LTD	14,812	1,290.950	19,121,551.400
	TITAN CO LTD	25,000	816.250	20,406,250.000
	BAJAJ AUTO LTD	4,800	3,162.800	15,181,440.000
	CENTURY TEXTILES & INDS LTD	18,000	1,318.850	23,739,300.000
	UNION BANK OF INDIA	110,000	146.550	16,120,500.000
	KOTAK MAHINDRA BANK LTD	20,000	1,024.650	20,493,000.000
	BRITANNIA INDUSTRIES LTD	5,500	4,694.850	25,821,675.000
	GODREJ CONSUMER PRODUCTS LTD	14,700	996.250	14,644,875.000
	INDIAN BANK	50,000	373.550	18,677,500.000
	RAMCO CEMENTS LTD/THE	15,000	704.850	10,572,750.000
	MOTHERSON SUMI SYSTEMS LTD	80,000	372.350	29,788,000.000
	YES BANK LTD	53,400	303.900	16,228,260.000
	EMAMI LTD	12,500	1,257.300	15,716,250.000
	INDUSIND BANK LTD	17,040	1,650.350	28,121,964.000
	INSECTICIDES INDIA LTD	26,390	779.650	20,574,963.500
	NATCO PHARMA LTD	42,000	1,024.200	43,016,400.000
	DISH TV INDIA LTD	167,800	79.300	13,306,540.000
	JUBILANT FOODWORKS LTD	6,000	1,694.000	10,164,000.000
	EICHER MOTORS LTD	1,440	28,738.700	41,383,728.000
	BAJAJ FINANCE LTD	10,000	1,685.850	16,858,500.000
	INDIABULLS HOUSING FINANCE L	12,100	1,186.250	14,353,625.000
	KNR CONSTRUCTIONS LTD	151,857	269.900	40,986,204.300
	ZEE ENTERTAINMENT ENTERPRISE	25,400	567.750	14,420,850.000
	GAIL INDIA LTD	35,000	487.100	17,048,500.000
	HINDALCO INDUSTRIES LTD	110,000	236.400	26,004,000.000
	GRASIM INDUSTRIES LTD	13,000	1,143.300	14,862,900.000
	LARSEN & TOUBRO LTD	34,090	1,188.800	40,526,192.000
	TATA MOTORS LTD	106,900	402.400	43,016,560.000
	HOUSING DEVELOPMENT FINANCE	25,300	1,704.500	43,123,850.000
	HDFC BANK LIMITED	30,900	1,838.050	56,795,745.000
	ICICI BANK LTD	47,680	304.350	14,511,408.000
	RELIANCE INDUSTRIES LTD	52,500	921.500	48,378,750.000
	OIL & NATURAL GAS CORP LTD	79,500	184.350	14,655,825.000
	ITC LTD	95,700	264.250	25,288,725.000

	HERO MOTOCORP LTD	6,870	3,460.550	23,773,978.500	
	BHARTI AIRTEL LTD	32,000	520.300	16,649,600.000	
	HCL TECHNOLOGIES LTD	19,300	882.850	17,039,005.000	
	VEDANTA LTD	50,000	284.550	14,227,500.000	
インド・ルピー	小計			インド・ルピー 1,455,864,820.700 (2,562,322,085)	
合計				2,590,260,229 [2,590,260,229]	

- (2) 株式以外の有価証券
該当事項はありません。

- (注) 1. 各種通貨毎の小計の欄における()内の金額は、邦貨換算額であります。
2. 合計欄における[]内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額の合計額であり、内数で表示しております。
3. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入株式 時価比率	合計金額に 対する比率
アメリカ・ドル	株式 1銘柄	100%	1.1%
インド・ルピー	株式 58銘柄	100%	98.9%

- 第2 信用取引契約残高明細表
該当事項はありません。

- 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
「注記表(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。

[次へ](#)

「ダイワ・アジアリート・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。

貸借対照表

	平成29年6月15日現在	平成29年12月15日現在
	金額（円）	金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	56,138,332	27,040,993
コール・ローン	20,796,534	22,450,588
投資証券	1,416,318,116	1,322,871,430
未収入金	10,719,049	294,647
未収配当金	1,766,232	2,970,051
流動資産合計	1,505,738,263	1,375,627,709
資産合計	1,505,738,263	1,375,627,709
負債の部		
流動負債		
未払金	10,923,751	-
流動負債合計	10,923,751	-
負債合計	10,923,751	-
純資産の部		
元本等		
元本	1 723,455,297	586,450,002
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	771,359,215	789,177,707
元本等合計	1,494,814,512	1,375,627,709
純資産合計	1,494,814,512	1,375,627,709
負債純資産合計	1,505,738,263	1,375,627,709

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

区 分	自 平成29年6月16日 至 平成29年12月15日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>投資証券</p> <p>移動平均法に基づき、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、外国金融商品市場又は店頭市場における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。 なお、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、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認められた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認められた価額で評価しております。</p>
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	<p>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、原則として計算日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。</p>

3. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金 原則として、投資証券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>外貨建取引等の処理基準 外貨建取引については、「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条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p>

（貸借対照表に関する注記）

区 分		平成29年6月15日現在	平成29年12月15日現在
1.	1 期首	平成28年12月16日	平成29年6月16日
	期首元本額	800,327,902円	723,455,297円
	期中追加設定元本額	- 円	- 円
	期中一部解約元本額	76,872,605円	137,005,295円
	期末元本額の内訳		
	ファンド名		
	ダイワ/フィデリティ・アジア3資産分散ファンド	723,387,990円	586,450,002円
	ダイワ・アジアREITファンド（ダイワSMA専用）	67,307円	- 円
	計	723,455,297円	586,450,002円
2.	期末日における受益権の総数	723,455,297口	586,450,002口

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

区 分	自 平成29年6月16日 至 平成29年12月15日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	<p>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等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。</p> <p>これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動、為替変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。</p> <p>外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。</p>
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。

4. 金融商品の時価等に関する事項 についての補足説明	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拠った場合、当該価額が異なることもあります。
--------------------------------	--

金融商品の時価等に関する事項

区 分	平成29年12月15日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(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)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、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)

売買目的有価証券

種 類	平成29年6月15日現在	平成29年12月15日現在
	当期間の損益に 含まれた評価差額(円)	当期間の損益に 含まれた評価差額(円)
投資証券	144,163,031	186,489,266
合計	144,163,031	186,489,266

(注)「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から期末日までの期間(平成28年12月16日から平成29年6月15日まで、及び平成28年12月16日から平成29年12月15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)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

平成29年6月15日現在	平成29年12月15日現在
該当事項はありません。	該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	平成29年6月15日現在	平成29年12月15日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	2.0662円 (20,662円)	2.3457円 (23,457円)

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種 類	通 貨	銘 柄	券面総額	評価額	備考
投資証券	シンガポール・ドル			シンガポール・ドル	
		KEPPEL DC REIT	941,121	1,336,391.820	
		FRASERS LOGISTICS & INDUSTRI	714,800	807,724.000	
		ASCENDAS REAL ESTATE INV TRT	645,804	1,737,212.760	
		CAPITALAND MALL TRUST	263,500	558,620.000	
		SUNTEC REIT	212,900	440,703.000	
		CDL HOSPITALITY TRUSTS	378,300	627,978.000	
		CAPITALAND RETAIL CHINA TRUS	701,200	1,121,920.000	
		PARKWAYLIFE REAL ESTATE	438,800	1,268,132.000	
		LIPPO MALLS INDONESIA RETAIL	383,700	159,235.500	

	MAPLETREE COMMERCIAL TRUST	497,600	806,112.000	
シンガポール・ドル 小計			シンガポール・ドル 8,864,029.080 (740,500,989)	
マレーシア・リンギット			マレーシア・リンギット	
	IGB REAL ESTATE INVESTMENT T	460,000	726,800.000	
	SUNWAY REAL ESTATE INVESTMEN	716,100	1,210,209.000	
マレーシア・リンギット 小計			マレーシア・リンギット 1,937,009.000 (53,383,968)	
香港・ドル			香港・ドル	
	SUNLIGHT REAL ESTATE INVEST	522,000	2,761,380.000	
	FORTUNE REIT	841,000	8,006,320.000	
	LINK REIT	374,000	25,993,000.000	
香港・ドル 小計			香港・ドル 36,760,700.000 (528,986,473)	
投資証券 合計			1,322,871,430 [1,322,871,430]	
合計			1,322,871,430 [1,322,871,430]	

投資証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

- (注) 1. 各種通貨毎の小計の欄における () 内の金額は、邦貨換算額であります。
 2. 合計欄における [] 内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額の合計額であり、内数で表示しております。
 3. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入 投資証券 時価比率	合計金額に 対する比率
シンガポール・ドル	投資証券 10銘柄	100%	56.0%
マレーシア・リンギット	投資証券 2銘柄	100%	4.0%
香港・ドル	投資証券 3銘柄	100%	40.0%

第2 信用取引契約残高明細表
該当事項はありません。

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
該当事項はありません。

[次へ](#)

「フィデリティ・ファンズ - アジアン・ハイ・イールド・ファンド（ルクセンブルグ籍証券投資法人）」
の状況

以下に記載した同ファンドの情報は、会計監査人により監査を受けた財務諸表を委託会社で抜粋・翻訳したものであります。

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

運用および純資産変動計算書
2017年4月30日に終了した年度

通貨	米ドル
投資収益	
受取配当金および受取利息	202,794,405
スワップ取引に係る受取利息	21,805,164
デリバティブ収益	-
雑益	-
純利益	224,599,569
費用	
運用報酬	30,846,697
管理費	9,927,595
国税	1,611,163
保管費用	415,759
販売手数料	276,916
その他費用	474,803
費用合計	43,552,933
スワップ取引に係る支払利息	-
デリバティブ費用	24,699
差金決済取引に係る財務費用	-
還付ブローカー費用	-
管理費用の払戻	-
払戻費用	-
総費用	43,577,632
純投資収益(損失)	181,021,937
有価証券に係る実現純(損)益	52,902,966
外貨取引に係る実現純(損)益	(693,393)
差金決済取引に係る実現純(損)益	-
外国為替予約取引に係る実現純(損)益	(8,810,206)
オプション取引に係る実現純(損)益	-
先物取引に係る実現純(損)益	(468,587)
スワップ取引に係る実現純(損)益	(23,990,397)
有価証券に係る未実現評価(損)益の変動額	112,991,678
外貨取引に係る未実現評価(損)益の変動額	(351,007)
差金決済取引に係る未実現評価(損)益の変動額	-
外国為替予約取引に係る未実現評価(損)益の変動額	(780,076)
オプション取引に係る未実現評価(損)益の変動額	-
先物取引に係る未実現評価(損)益の変動額	(729,513)
スワップ取引に係る未実現評価(損)益の変動額	16,012,528
運用実績	327,105,930

受益者への分配金	
設定解約	
当期設定額	1,364,292,384
当期解約額	(886,686,468)
調整勘定	2,455,468
設定解約に伴う増加(減少)額	480,061,384
純増加(減少)	658,798,181
純資産額	
期首	2,863,047,049
期末	3,521,845,230

投資資産明細表

2017年4月30日現在

	国コード	通貨	株数または 額面価額	時価 (米ドル)	純資産 比率(%)
公認の証券取引所で取引される証券					
エネルギー					
HPCL-Mittal Energy 5.25% 28/04/2027	IN	USD	34,826,789	35,536,942	1.01
Yancoal Int'l Resources Dev. 5.75% VRN (perpetual)	HK	USD	33,824,923	34,521,851	0.98
Saka Energi Indonesia 4.45% 05/05/2024 Reg S	ID	USD	21,754,816	21,822,321	0.62
Petronas Capital 7.875% 22/05/2022 Reg S	MY	USD	11,449,903	14,116,328	0.40
Indika Energy Capital II Pte 6.875% 04/10/2022 Reg S	SG	USD	13,238,951	13,275,689	0.38
SM Energy 5.625% 06/01/2025	US	USD	12,881,141	12,365,896	0.35
MIE Holdings 7.50% 25/04/2019 Reg S	KY	USD	17,461,102	11,319,849	0.32
Anton Oilfield Services 7.50% 11/06/2018 Reg S	KY	USD	11,449,903	10,866,588	0.31
Sanchez Energy 6.125% 15/01/2023	US	USD	11,402,195	10,511,399	0.30
Denbury Resources 4.625% 15/07/2023	US	USD	5,247,872	3,639,268	0.10
				167,976,131	4.77
公益事業					
Greenko Dutch 8.00% 08/01/2019 Reg S	NL	USD	49,520,832	52,051,792	1.48
Greenko Investment 4.875% 16/08/2023 Reg S	MU	USD	47,707,930	47,125,750	1.34
Majapahit Holding 7.875% 29/06/2037 Reg S	NL	USD	26,716,441	34,408,492	0.98
Majapahit Holding 7.75% 20/01/2020 Reg S	NL	USD	29,388,085	33,032,869	0.94
Neerg Energy 6.00% 13/02/2022 Reg S	MU	USD	27,193,520	27,621,818	0.78
Listrindo Capital 4.95% 14/09/2026 Reg S	NL	USD	21,897,940	21,667,070	0.62
China Water Affairs Group 5.25% 02/07/2022	BM	USD	19,083,172	19,530,911	0.55
United Photovoltaics Group 8.25% 25/01/2020	BM	USD	17,174,855	17,923,576	0.51
Majapahit Holding 8.00% 08/07/2019 Reg S	NL	USD	15,409,661	17,287,360	0.49
NTPC 5.625% 14/07/2021 EMTN	IN	USD	14,312,379	15,806,083	0.45

China Oil & Gas Group 5.25% 25/04/2018 Reg S	BM	USD	9,016,799	9,135,992	0.26
China Oil & Gas Group 5.00% 05/07/2020	BM	USD	6,440,571	6,602,931	0.19
Perusahaan Listrik Negara 5.50% 22/11/2021 Reg S	ID	USD	4,770,793	5,212,755	0.15
				<hr/>	
				307,407,399	8.73
素材					
ABJA Investment 5.95% 31/07/2024	SG	USD	38,643,423	40,101,479	1.14
Vedanta Resources 8.25% 06/07/2021 Reg S	GB	USD	20,705,242	22,487,332	0.64
Yingde Gases Investment 8.125% 22/04/2018 Reg S	VG	USD	19,584,105	19,834,802	0.56
Vedanta Resources 7.125% 31/05/2023 Reg S	GB	USD	17,938,182	18,698,832	0.53
Chalieco Hong Kong 5.70% VRN (perpetual)	HK	USD	17,484,956	18,133,351	0.51
MMC 8.875% 29/03/2017 Reg S (Defaulted)	KY	USD	27,241,228	17,605,870	0.50
Trafigura Group 6.875% VRN (perpetual)	SG	USD	16,984,023	17,149,626	0.49
Yingde Gases Investment 7.25% 28/02/2020 Reg S	VG	USD	13,549,052	13,555,122	0.38
West China Cement 6.50% 09/11/2019	GB	USD	11,163,656	11,627,506	0.33
Chalco Hong Kong Invest. 6.25% VRN (perpetual)	VG	USD	6,583,694	6,596,862	0.19
Rock International Investment 6.625% 27/03/2020	VG	USD	5,653,390	5,644,028	0.16
				<hr/>	
				191,434,810	5.44
資本財・サービス					
Delhi Int'l Airport 6.125% 31/10/2026 Reg S	IN	USD	41,052,674	44,002,185	1.25
Pratama Agung 6.25% 24/02/2020	SG	USD	28,624,758	30,045,147	0.85
Zhiyuan Group 6.20% 01/11/2019	VG	USD	19,655,667	20,118,981	0.57
Royal Capital 4.875% VRN (perpetual)	NL	USD	19,083,172	18,792,822	0.53
Areva 4.875% 23/09/2024 EMTN	FR	EUR	15,266,538	17,389,557	0.49
Zoomlion 6.125% 20/12/2022 Reg S	HK	USD	15,552,785	15,753,999	0.45
Jain International Trading 7.125% 02/01/2022	NL	USD	14,503,211	14,465,437	0.41
Alam Synergy 6.625% 24/04/2022	SG	USD	14,407,795	14,408,695	0.41
Sparkle Assets 6.875% 30/01/2020	VG	USD	13,501,344	13,990,673	0.40
eHi Car Services 7.50% 12/08/2018 Reg S	KY	USD	12,785,725	13,410,033	0.38
CITIC 6.625% 15/04/2021 EMTN	HK	USD	8,110,348	9,203,562	0.26
Grand China Air HK 6.375% 03/07/2019 EMTN	HK	USD	5,462,558	5,474,089	0.16
ITNL Offshore Two 7.50% 04/01/2018	SG	CNY	35,351,576	5,053,842	0.14
ITNL International 8.00% 17/07/2017	SG	CNY	29,101,837	4,209,661	0.12
Alam Synergy 6.95% 27/03/2020 Reg S	SG	USD	2,385,397	2,438,365	0.07
				<hr/>	
				228,757,048	6.50
情報技術					
STATS ChipPAC 8.50% 24/11/2020 Reg S	SG	USD	28,529,342	30,782,105	0.87
Banglalink Digital Comm. 8.625% 05/06/2019 Reg S	BD	USD	29,388,085	30,758,819	0.87
Lenovo Securities 5.375% VRN (perpetual) EMTN	KY	USD	16,960,169	17,230,472	0.49
STATS ChipPAC 4.50% 20/03/2018 Reg S	SG	USD	2,480,812	2,457,369	0.07
				<hr/>	
				81,228,765	2.31
一般消費財・サービス					
Studio City Finance 8.50% 12/01/2020 Reg S	VG	USD	60,045,201	62,933,976	1.79
Baoxin Auto Finance I 8.75% VRN (perpetual)	VG	USD	32,632,224	34,494,986	0.98
Li & Fung 5.25% (perpetual) EMTN	BM	USD	33,013,888	29,697,015	0.84
Oceanwide Holdings Int'l 2015 9.625% 08/11/2020	VG	USD	26,621,025	29,240,893	0.83
Pacific Emerald 9.75% 25/07/2018	SG	USD	21,945,648	22,755,464	0.65
Studio City 7.25% 30/11/2021 Reg S	VG	USD	16,840,899	18,030,397	0.51
MPM Global 6.75% 19/09/2019	SG	USD	17,222,563	17,986,814	0.51
Prime Bloom Holdings 7.50% 19/12/2019	VG	USD	16,220,696	16,694,276	0.47
Studio City Finance 8.50% 12/01/2020 144A	VG	USD	14,140,631	14,820,936	0.42
MCE Finance 5.00% 15/02/2021 Reg S	KY	USD	14,360,087	14,690,067	0.42
Ottawa Holdings Pte 5.875% 16/05/2018 Reg S	SG	USD	17,556,518	14,045,443	0.40
Tata Motors 5.75% 30/10/2024	IN	USD	12,547,186	13,467,327	0.38
IT 6.25% 15/05/2018	BM	CNY	86,065,106	12,442,416	0.35
MCE Finance 5.00% 15/02/2021 144A	KY	USD	10,972,824	11,224,968	0.32

Gajah Tunggal 7.75% 02/06/2018 Reg S	ID	USD	11,020,532	10,690,990	0.30
Parkson Retail Group 4.50% 05/03/2018	KY	USD	10,734,284	10,661,221	0.30
Golden Legacy 6.875% 27/03/2024 Reg S	SG	USD	10,400,329	10,350,740	0.29
Golden Eagle Retail Group 4.625% 21/05/2023 Reg S	KY	USD	9,684,710	9,118,169	0.26
Golden Legacy Pte 8.25% 06/07/2021 Reg S	SG	USD	7,633,269	8,127,844	0.23
361 Degrees International 7.25% 06/03/2021	KY	USD	3,339,555	3,623,699	0.10
Wynn Macau 5.25% 15/10/2021 Reg S	KY	USD	1,908,317	1,954,928	0.06
				367,052,569	10.42
生活必需品					
Biostime Int. Holdings 7.25% 21/06/2021 Reg S	KY	USD	35,494,700	37,724,850	1.07
MARB BondCo 7.00% 15/03/2024 Reg S	GB	USD	31,320,256	31,562,049	0.90
ESAL 6.25% 02/05/2023 Reg S	AT	USD	16,220,696	16,506,148	0.47
				85,793,047	2.44
ヘルスケア					
Jubilant Pharma 4.875% 10/06/2021	SG	USD	28,624,758	28,853,313	0.82
Fullerton Healthcare Corp 7.00% VRN (perpetual)	KY	USD	20,514,410	20,653,723	0.59
Yestar International Holdings 6.90% 15/09/2021	KY	USD	13,883,008	14,542,499	0.41
				64,049,535	1.82
電気通信サービス					
TBG Global 5.25% 02/10/2022	SG	USD	29,388,085	30,318,703	0.86
				30,318,703	0.86
金融					
National Savings Bank 8.875% 18/09/2018 Reg S	LK	USD	53,003,510	56,474,922	1.60
Woori Bank 4.50% VRN (perpetual) Reg S	KR	USD	43,700,464	42,972,152	1.22
ANZ 6.75% VRN (perpetual) Reg S	AU	USD	32,536,808	35,993,893	1.02
Bank of East Asia 5.50% VRN (perpetual) EMTN	HK	USD	35,571,033	35,795,362	1.02
Chinalco Capital Holdings 4.00% 25/08/2021	VG	USD	35,423,138	35,451,849	1.01
State Bank of India 6.439% VRN (perpetual) EMTN	IN	USD	32,202,853	32,243,026	0.92
Fortune Star BVI 5.25% 23/03/2022	VG	USD	31,487,234	31,962,250	0.91
ICBC 4.25% VRN (perpetual)	HK	USD	30,723,907	30,407,051	0.86
RKP Overseas Finance 2016 7.95% (perpetual)	VG	USD	27,742,161	28,925,933	0.82
Bank of East Asia 8.50% VRN (perpetual)	HK	USD	23,710,841	26,659,877	0.76
NWD Finance 5.75% (perpetual)	VG	USD	26,716,441	26,487,695	0.75
Chong Hing Bank 6.50% VRN (perpetual)	HK	USD	22,279,603	23,249,546	0.66
ICICI Bank 6.375% VRN 30/04/2022 Reg S	IN	USD	22,467,573	22,478,806	0.64
QBE Insurance Group 5.875% VRN 17/06/2046 EMTN	AU	USD	18,295,991	19,350,709	0.55
China CITIC Bank Int'l 7.25% VRN (perpetual) EMTN	HK	USD	15,256,042	16,209,781	0.46
Haichuan Int. Investment 5.35% 29/09/2019	VG	USD	12,594,894	12,585,000	0.36
Asahi Mutual Life Insurance 7.25% VRN (perpetual)	JP	USD	11,449,903	12,227,541	0.35
Qinghai Provincial Invest. Group 7.25% 22/02/2020	CN	USD	10,018,665	10,531,741	0.30
State Bank of India 7.14% VRN (perpetual)	IN	USD	9,929,929	9,961,516	0.28
Zhongrong Int'l Bond 2016 6.95% 21/06/2019	VG	USD	7,919,516	8,198,723	0.23
				518,167,373	14.71
不動産					
Shimao Property Holdings 8.375% 02/10/2022	KY	USD	55,722,863	62,164,286	1.77
Moon Wise Global 9.00% VRN (perpetual)	KY	USD	47,707,930	51,676,658	1.47
Country Garden Holdings 7.50% 03/09/2020	KY	USD	42,316,934	45,234,708	1.28
Times Property Holdings 11.45% 03/05/2020	KY	USD	30,867,031	34,412,063	0.98
Central China Real Estate 8.75% 23/01/2021	KY	USD	29,173,399	31,881,318	0.91
China Evergrande Group 7.00% 23/03/2020	KY	USD	29,941,497	30,465,279	0.87
Jingrui Holdings 7.75% 04/12/2020	KY	USD	29,340,377	29,131,327	0.83
Country Garden Holdings 7.25% 04/04/2021 Reg S	KY	USD	24,808,124	26,049,683	0.74
Modern Land China 6.875% 20/10/2019	KY	USD	23,853,965	24,130,600	0.69
China Evergrande Group 8.75% 30/10/2018 Reg S	KY	USD	22,899,807	23,776,308	0.68
Xinyuan Real Estate 8.125% 30/08/2019	KY	USD	22,422,727	22,736,376	0.65

Times Property Holdings 6.25% 23/01/2020	KY	USD	21,945,648	22,642,422	0.64
Yanlord Land (HK) 5.875% 23/01/2022	HK	USD	20,037,331	21,104,870	0.60
Yida China Holdings 6.95% 19/04/2020	KY	USD	21,373,153	20,791,739	0.59
Marquee Land 9.75% 08/05/2019 Reg S	SG	USD	19,274,004	20,504,572	0.58
Wanda Properties International 7.25% 29/01/2024	VG	USD	17,413,395	19,485,780	0.55
Future Land Development Holdings 5.00% 16/02/2020	KY	USD	17,246,417	17,418,070	0.49
Jababeka International 6.50% 10/05/2023 Reg S	NL	USD	16,506,944	17,030,528	0.48
KWG Property Holding 8.975% 14/01/2019	KY	USD	15,791,325	16,536,178	0.47
China South City Holdings 5.75% 03/09/2020	HK	USD	16,697,776	16,529,779	0.47
Country Garden Holdings 7.50% 01/10/2023 REGS	KY	USD	14,312,379	15,156,709	0.43
Logan Property Holdings 11.25% 06/04/2019	KY	USD	12,499,478	13,297,407	0.38
Fantasia Holdings Group 7.375% 10/04/2021	KY	USD	12,690,309	13,000,708	0.37
Oceanwide Real Estate Int'l 11.75% 09/08/2019	VG	USD	11,593,027	12,566,865	0.36
Central China Real Estate 8.00% 28/01/2020	KY	USD	12,022,398	12,518,407	0.36
Xinyuan Real Estate 7.75% 28/02/2021	KY	USD	12,332,500	12,237,281	0.35
China Evergrande Group 8.25% 23/03/2022	KY	USD	11,616,881	12,095,107	0.34
KWG Property Holding 8.25% 08/05/2019	KY	USD	11,378,341	11,981,393	0.34
Central China Real Estate 6.75% 11/08/2021	KY	USD	9,541,586	9,936,632	0.28
Century 10.25% 11/12/2019	GB	USD	9,112,215	9,824,070	0.28
Shui On Development Holding 8.70% 19/05/2018	KY	USD	9,207,631	9,672,740	0.27
Theta Capital 6.75% 31/10/2026	SG	USD	9,541,586	9,536,815	0.27
CIFI Holdings Group 7.75% 06/05/2020	KY	USD	8,778,259	9,445,736	0.27
Kaisa Group Holdings 7.56% 31/12/2020 (C)	KY	USD	7,633,269	7,522,827	0.21
Kaisa Group Holdings 7.56% 31/12/2019 (A)	KY	USD	7,633,269	7,521,209	0.21
Kaisa Group Holdings 7.56% 30/06/2020 (B)	KY	USD	7,633,269	7,518,174	0.21
Central China Real Estate 6.50% 06/04/2018	KY	USD	7,108,482	7,233,434	0.21
Fantasia Holdings Group 9.50% 05/04/2019	KY	CNY	47,707,930	7,107,599	0.20
Yuzhou Properties 9.00% 12/08/2019	KY	USD	5,963,491	6,410,052	0.18
Future Land Development 6.25% 11/12/2017	KY	USD	5,724,952	5,804,637	0.16
Jingrui Holdings 13.625% 08/08/2019	KY	USD	5,247,872	5,701,813	0.16
Jingrui Holdings 13.25% 30/04/2018	KY	USD	4,818,501	5,175,509	0.15
Times Property Holdings 10.375% 16/07/2017	KY	CNY	32,918,472	4,819,156	0.14
Sunshine 100 China Holdings 6.50% 08/11/2021	KY	USD	4,007,466	3,877,223	0.11
Modern Land China 12.75% 31/07/2019	KY	USD	1,622,070	1,759,946	0.05
				775,423,993	22.02
国債					
Philippine 9.50% 02/02/2030	PH	USD	23,853,965	37,951,003	1.08
Mongolia 10.875% 04/06/2021 Reg S	MN	USD	16,506,944	19,254,937	0.55
Philippine 10.625% 16/03/2025	PH	USD	9,541,586	14,611,536	0.41
Mongolia 8.75% 03/09/2024 Reg S	MN	USD	11,259,072	12,555,255	0.36
				84,372,731	2.40
オープンエンド型ファンド					
Fidelity ILF - The US Dollar Fund - A-ACC-USD	IE	USD	5,156	88,582,928	2.52
				88,582,928	2.52
その他の市場で取引される証券					
エネルギー					
Indo Energy Finance II 6.375% 24/01/2023 Reg S	NL	USD	47,087,727	45,308,871	1.29
Puma International Finance 6.75% 02/01/2021 Reg S	LU	USD	40,026,953	41,610,800	1.18
Puma International Fin. 6.75% 02/01/2021 144A	LU	USD	18,272,137	18,995,157	0.54
Tullow Oil 6.25% 15/04/2022 Reg S	GB	USD	8,778,259	8,389,637	0.24
Denbury Resources 9.00% 15/05/2021 144A	US	USD	1,335,822	1,414,302	0.04
				115,718,767	3.29
公益事業					
Terraform Global Operating 9.75% 15/08/2022 144A	US	USD	22,899,807	25,390,160	0.72
				25,390,160	0.72

資本財・サービス						
Herc Rentals 7.75% 01/06/2024 144A	US	USD	1,469,404	1,608,998	0.05	
				1,608,998	0.05	
情報技術						
Global A&T Elec. 10.00% 02/01/2019 144A (Defaulted)	KY	USD	15,027,998	11,008,009	0.31	
Glob A&T 10.00% 02/01/2019 Reg S (Defaulted)	KY	USD	14,121,547	10,344,033	0.29	
BCP Singapore VI Cayman 8.00% 15/04/2021 Reg S	KY	USD	10,018,665	10,080,145	0.29	
				31,432,187	0.89	
一般消費財・サービス						
Wynn Macau 5.25% 15/10/2021 144A	KY	USD	36,735,106	37,632,361	1.07	
Ctrip.com International 1.25% 15/09/2022 144A	KY	USD	19,083,172	19,918,061	0.57	
Jaguar Land Rover Auto. 5.625% 02/01/2023 144A	GB	USD	10,877,408	11,393,182	0.32	
Nexteer Automotive Group 5.875% 15/11/2021 Reg S	KY	USD	10,018,665	10,525,445	0.30	
Nexteer Automotive Group 5.875% 15/11/2021 144A	KY	USD	4,627,669	4,861,753	0.14	
				84,330,802	2.39	
金融						
Stoneway Capital 10.00% 03/01/2027 Reg S	CA	USD	10,018,665	10,539,230	0.30	
BlueLine Rental 9.25% 15/03/2024 144A	US	USD	8,587,427	8,984,596	0.26	
				19,523,826	0.55	
不動産						
Lodha Developers International 12.00% 13/03/2020	MU	USD	9,398,462	9,808,315	0.28	
				9,808,315	0.28	
国債						
China 2.73% 06/11/2018	CN	CNY	114,499,033	16,525,146	0.47	
China 3.36% 22/01/2022	CN	CNY	82,057,640	11,925,259	0.34	
				28,450,405	0.81	
短期金融商品						
Bank Communications Sydney CD 4.503% 17/08/2017	AU	CNY	38,166,344	5,460,414	0.16	
				5,460,414	0.16	
非上場						
公益事業						
State Grid Corp of China 4.90% 04/09/2022	CN	CNY	81,103,481	11,929,393	0.34	
State Grid Corp of China 5.00% 20/11/2022	CN	CNY	42,937,137	6,323,878	0.18	
				18,253,271	0.52	
素材						
China Shanshui Cement Group 7.50% 03/10/2020	KY	USD	23,758,549	15,953,866	0.45	
China Forestry 10.25% 17/11/2015 Reg S (Defaulted)	KY	USD	12,578,673	1,242,144	0.04	
Mirabela Nickel	AU	AUD	24,949,339	186	0.00	
Mirabela Nickel 1.00% 15/04/2044 144A	AU	USD	144,935	1	0.00	
				17,196,197	0.49	
資本財・サービス						
BLT Finance 7.50% 15/05/2014 Reg S (Defaulted)	NL	USD	14,503,211	217,548	0.01	
				217,548	0.01	
一般消費財・サービス						
REXLot Holdings 4.50% 17/04/2019 (Defaulted)	BM	HKD	7,199,611	786,800	0.02	
REXLot Holdings 6.00% 28/02/2017 (Defaulted)	BM	HKD	2,769,081	258,113	0.01	
				1,044,913	0.03	
生活必需品						
Blue Ocean Resources 4.00% 31/12/2020	SG	USD	2,920,003	1,095,001	0.03	
				1,095,001	0.03	
電気通信サービス						
Bakrie Telecom 11.50% 07/05/2015 Reg S (Defaulted)	SG	USD	16,411,528	492,346	0.01	
Hellas Tel. II 0.00% 15/01/2015 144A (Defaulted)	LU	USD	381,663	4	0.00	

					492,350	0.01
金融						
China Development Bank 5.84% 03/01/2019	CN	CNY	62,020,309		9,262,355	0.26
China Development Bank 5.85% 15/04/2029	CN	CNY	38,166,344		6,437,600	0.18
China Development Bank 3.78% 06/04/2019	CN	CNY	19,083,172		2,768,580	0.08
BLD Investments 8.625% 23/03/2015 (Defaulted)	SG	USD	4,579,961		343,497	0.01
					18,812,032	0.53
国債						
China 3.39% 23/08/2022	CN	CNY	104,957,447		15,252,682	0.43
China 2.90% 05/05/2026	CN	CNY	76,332,688		10,601,400	0.30
China 3.38% 23/05/2023	CN	CNY	47,707,930		6,901,003	0.20
China 3.05% 22/10/2022	CN	CNY	11,850,650		1,688,145	0.05
China 2.75% 17/03/2023	CN	CNY	9,541,586		1,334,848	0.04
					35,778,078	1.02
その他						
					2	0.00
投資資産合計(取得価額 3,420,528,698米ドル)					3,405,178,298	96.69

	通貨	契約額等	未実現(損)益 (米ドル)	純資産 比率(%)
クレジット・デフォルト・スワップ				
Sold protection on CDX Na Hy S21 5 Year 20/12/2018	USD	305,330,754	17,478,632	0.50
Sold protection on CDX Na Hy S20 5 Year 20/06/2018	USD	286,247,581	13,303,485	0.38
Sold protection on CDX Na Hy S19 5 Year 20/12/2017	USD	291,018,374	7,303,333	0.21
			38,085,450	1.08

		契約額等 (米ドル)	未実現(損)益 (米ドル)	純資産 比率(%)
外国為替先物取引				
Bought USD Sold NZD at 0.70185 13/07/2017		33,972,261	850,654	0.02
Bought MYR Sold USD at 4.45174 20/06/2017		18,925,401	450,657	0.01
Bought USD Sold THB at 0.02903 13/07/2017		34,158,367	190,789	0.01
Bought USD Sold AUD at 0.77097 20/06/2017		4,602,660	148,963	0.00
Bought USD Sold AUD at 0.74921 13/07/2017		34,190,442	123,132	0.00
Bought USD Sold KRW at 0.00089 20/06/2017		4,681,582	87,203	0.00
Bought INR Sold USD at 64.85000 13/07/2017		34,267,315	19,952	0.00
Bought AUD Sold USD at 1.33952 20/06/2017		4,601,044	1,616	0.00
Bought USD Sold SGD at 0.71587 20/06/2017		4,764,871	(1,549)	(0.00)
Bought SGD Sold USD at 1.39508 20/06/2017		4,769,509	(4,638)	(0.00)
Bought USD Sold IDR at 0.00007 20/06/2017		4,728,713	(7,084)	(0.00)
Bought IDR Sold USD at 13350.00000 20/06/2017		4,746,033	(17,320)	(0.00)
Bought USD Sold MYR at 0.22973 20/06/2017		19,376,058	(21,369)	(0.00)
Bought KRW Sold USD at 1131.10000 20/06/2017		4,712,922	(31,340)	(0.00)
Bought USD Sold EUR at 1.06601 19/05/2017		6,242,617	(139,761)	(0.00)
Bought USD Sold IDR at 0.00007 13/07/2017		33,948,896	(147,087)	(0.00)
Bought USD Sold EUR at 1.06900 20/06/2017		10,525,837	(223,843)	(0.01)
Bought IDR Sold USD at 13330.00000 13/07/2017		34,215,140	(266,243)	(0.01)
Bought USD Sold INR at 0.01531 13/07/2017		34,287,268	(271,725)	(0.01)
Bought THB Sold USD at 34.31600 13/07/2017		34,478,280	(319,913)	(0.01)
Bought AUD Sold USD at 1.32027 13/07/2017		34,689,543	(499,101)	(0.01)

Bought USD Sold CNY at 0.14330 20/06/2017	75,582,914	(518,203)	(0.01)
Bought NZD Sold USD at 1.43120 13/07/2017	34,667,616	(695,355)	(0.02)
		(1,291,565)	(0.04)
A Shares (EUR) (hedged)			
Bought EUR Sold USD at 0.93615 08/05/2017	45,412,278	917,560	0.03
Bought EUR Sold USD at 0.91770 08/05/2017	2,160,833	227	0.00
Bought EUR Sold USD at 0.91762 08/05/2017	2,315,548	45	0.00
		917,832	0.03
A Shares (RMB) (hedged)			
Bought CNY Sold USD at 6.89250 08/05/2017	331,766	(438)	(0.00)
Bought CNY Sold USD at 6.89100 08/05/2017	5,065,549	(7,791)	(0.00)
		(8,229)	(0.00)
A-ACC Shares (SEK) (hedged)			
Bought SEK Sold USD at 8.90918 08/05/2017	22,544,802	119,103	0.00
		119,103	0.00
A-HMDIST (G) Shares (AUD) (hedged)			
Bought AUD Sold USD at 1.31523 08/05/2017	122,564,010	(2,087,340)	(0.06)
		(2,087,340)	(0.06)
A-MDIST Shares (JPY) (hedged)			
Bought JPY Sold USD at 111.23360 08/05/2017	285,308	(476)	(0.00)
Bought JPY Sold USD at 111.16900 08/05/2017	3,997,532	(8,991)	(0.00)
		(9,467)	(0.00)
A-MDIST Shares (SGD) (hedged)			
Bought SGD Sold USD at 1.39687 08/05/2017	182,345,808	(22,681)	(0.00)
		(22,681)	(0.00)
A-MINCOME (G) Shares (SGD) (hedged)			
Bought SGD Sold USD at 1.40449 08/05/2017	174,654	930	0.00
Bought SGD Sold USD at 1.40112 08/05/2017	178,428	520	0.00
Bought SGD Sold USD at 1.39799 08/05/2017	246,855	166	0.00
Bought SGD Sold USD at 1.39739 08/05/2017	357,094	87	0.00
Bought SGD Sold USD at 1.39688 08/05/2017	1,104,609	(137)	(0.00)
		1,566	0.00
E-MDIST Shares (EUR) (hedged)			
Bought EUR Sold USD at 0.93664 08/05/2017	73,942,845	1,533,733	0.04
Bought EUR Sold USD at 0.92893 08/05/2017	3,525,113	43,524	0.00
		1,577,257	0.04
Y Shares (EUR) (hedged)			
Bought EUR Sold USD at 0.93615 08/05/2017	38,126,231	770,345	0.02
Bought EUR Sold USD at 0.93857 08/05/2017	17,090,244	390,476	0.01
Bought EUR Sold USD at 0.93763 08/05/2017	10,691,893	233,285	0.01
		1,394,106	0.04

	通貨	契約額等	未実現(損)益 (米ドル)	純資産 比率(%)
先物取引				
US Ultra Bond Future 21/06/2017	USD	10,060,857	146,708	0.00
Korea Bond Future 20/06/2017	KRW	120,781,670,830	131,550	0.00
US Treasury Note 10 Year Bond Future 21/06/2017	USD	14,140,690	(52,882)	(0.00)
US Long Bond Future 21/06/2017	USD	9,463,912	(79,566)	(0.00)
			145,810	0.00
その他資産(負債控除後)			77,845,090	2.21
純資産額			3,521,845,230	100.00

	地域別	
国名	国コード	純資産比率(%)
ケイマン諸島	KY	27.40
イギリス領バージン諸島	VG	12.26
シンガポール	SG	9.21
オランダ	NL	7.22
香港	HK	7.18
インド	IN	4.93
イギリス	GB	3.24
中国	CN	3.17
バミューダ	BM	2.74
アイルランド	IE	2.52
モーリシャス	MU	2.40
アメリカ	US	1.81
オーストラリア	AU	1.73
ルクセンブルグ	LU	1.72
スリランカ	LK	1.60
フィリピン	PH	1.49
韓国	KR	1.22
インドネシア	ID	1.07
モンゴル	MN	0.90
バングラディシュ	BD	0.87
フランス	FR	0.49
オーストリア	AT	0.47
マレーシア	MY	0.40
日本	JP	0.35
カナダ	CA	0.30
現金その他純資産		3.31

2 【ファンドの現況】

原有価証券届出書の「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 2 ファンドの現況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

【純資産額計算書】

平成29年12月29日

資産総額	6,972,357,871円
負債総額	6,934,114円
純資産総額（ - ）	6,965,423,757円
発行済数量	6,430,360,354口
1単位当たり純資産額（ / ）	1.0832円

(参考) ダイワ・アジア株マザーファンド

純資産額計算書

平成29年12月29日

資産総額	2,687,112,596円
負債総額	0円
純資産総額（ - ）	2,687,112,596円
発行済数量	1,825,464,974口
1単位当たり純資産額（ / ）	1.4720円

(参考) ダイワ・インド株マザーファンド

純資産額計算書

平成29年12月29日

資産総額	2,951,339,952円
負債総額	3,723,200円
純資産総額（ - ）	2,947,616,752円
発行済数量	1,460,514,503口
1単位当たり純資産額（ / ）	2.0182円

(参考) ダイワ・アジアリート・マザーファンド

純資産額計算書

平成29年12月29日

資産総額	1,407,645,737円
負債総額	0円

純資産総額(-)	1,407,645,737円
発行済数量	582,210,378口
1単位当たり純資産額(/)	2.4178円

第三部 【委託会社等の情報】

第1 【委託会社等の概況】

原有価証券届出書の「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 および2 事業の内容及び営業の概況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

1 【委託会社等の概況】

a. 資本金の額

2017年12月末日現在

資本金の額 151億7,427万2,500円

発行可能株式総数 799万9,980株

発行済株式総数 260万8,525株

過去5年間ににおける資本金の額の増減：該当事項はありません。

b. 委託会社の機構

会社の意思決定機構

業務執行上重要な事項は、取締役会の決議をもって決定します。取締役は、株主総会において選任され、その任期は選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結のときまでです。

取締役会は、4名以内の代表取締役を選定し、代表取締役は、会社を代表し、取締役会の決議にしたがい業務を執行します。

また、取締役、役付執行役員等から構成される経営会議は、経営全般にかかる基本的事項を審議し、決定します。経営会議は、分科会を設置し、専門的な事項についてはその権限を委ねることができます。

投資運用の意思決定機構

投資運用の意思決定機構の概要は、以下のとおりとなっています。

イ. ファンド個別会議

ファンド運営上の諸方針を記載した基本計画書を経営会議の分科会であるファンド個別会議において審議・決定します。

ロ. 投資環境検討会

運用最高責任者であるCIO (Chief Investment Officer) が議長となり、原則として月1回投資環境検討会を開催し、投資環境について検討します。

ハ. 運用会議

CIOが議長となり、原則として月1回運用会議を開催し、基本的な運用方針を決定します。

ニ. 運用部長・ファンドマネージャー

ファンドマネージャーは、基本計画書に定められた各ファンドの諸方針と運用会議で決定された基本的な運用方針にしたがって運用計画書を作成します。運用部長は、ファンドマネージャーから提示を受けた運用計画書について、基本計画書および運用会議の決定事項との整合性等を確認し、承認します。

ホ．ファンド評価会議、運用審査会議、リスクマネジメント会議および執行役員会議

・ファンド評価会議

運用実績・運用リスクの状況について、分析・検討を行ない、運用部にフィードバックします。

・運用審査会議

経営会議の分科会として、ファンドの運用実績の状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

・リスクマネジメント会議

経営会議の分科会として、ファンドの運用リスクの状況・運用リスク管理等の状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

・執行役員会議

経営会議の分科会として、法令等の遵守状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

2 【事業の内容及び営業の概況】

委託会社は、「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社として、証券投資信託の設定を行なうとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行なっています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務等の関連する業務を行なっています。

2017年12月末日現在、委託会社が運用を行なっている投資信託（親投資信託を除きます。）は次のとおりです。

基本的性格	本数（本）	純資産額の合計額（百万円）
単位型株式投資信託	79	209,661
追加型株式投資信託	708	15,305,990
株式投資信託 合計	787	15,515,652
単位型公社債投資信託	24	125,842
追加型公社債投資信託	14	1,663,877
公社債投資信託 合計	38	1,789,719
総合計	825	17,305,371

3 【委託会社等の経理状況】

原有価証券届出書の「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

1．当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）に基づいて作成しております。

また、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。以下「中間財務諸表等規則」という。）並びに同規則第38条及び第57条の規定により、「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）に基づいて作成しております。

2．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58期事業年度（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）の財務諸表についての監査を、有限責任 あずさ監査法人により受けております。

また、第59期事業年度に係る中間会計期間（平成29年4月1日から平成29年9月30日まで）の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により中間監査を受けております。

3．財務諸表及び中間財務諸表の記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

(1) 【貸借対照表】

（単位:百万円）

	前事業年度 （平成28年3月31日）	当事業年度 （平成29年3月31日）
資産の部		
流動資産		
現金・預金	31,715	31,260
有価証券	1,137	110
前払費用	159	190
未収委託者報酬	9,896	10,453
未収収益	87	72
繰延税金資産	468	439
その他	83	34
流動資産計	43,547	42,560
固定資産		
有形固定資産	1	229
建物	18	15
器具備品	224	214

無形固定資産	2,706	2,650
ソフトウェア	2,385	2,323
ソフトウェア仮勘定	321	327
投資その他の資産	14,223	12,353
投資有価証券	7,872	5,920
関係会社株式	5,129	5,129
出資金	123	185
長期差入保証金	1,049	1,050
繰延税金資産	-	31
その他	47	37
固定資産計	17,173	15,234
資産合計	60,720	57,795

(単位:百万円)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
負債の部		
流動負債		
預り金	61	79
未払金	8,789	9,466
未払収益分配金	5	7
未払償還金	63	59
未払手数料	4,330	4,453
その他未払金	2	2
未払費用	4,215	4,077
未払法人税等	1,155	980
未払消費税等	538	223
賞与引当金	937	945
その他	22	3
流動負債計	15,720	15,776
固定負債		
退職給付引当金	2,209	2,318
役員退職慰労引当金	93	151
繰延税金負債	1,410	-
その他	-	7
固定負債計	3,714	2,477
負債合計	19,435	18,254

純資産の部		
株主資本		
資本金	15,174	15,174
資本剰余金		
資本準備金	11,495	11,495
資本剰余金合計	11,495	11,495
利益剰余金		
利益準備金	374	374
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	13,960	12,231
利益剰余金合計	14,334	12,606
株主資本合計	41,004	39,276
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	280	264
評価・換算差額等合計	280	264
純資産合計	41,284	39,540
負債・純資産合計	60,720	57,795

(2) 【損益計算書】

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	88,850	79,747
その他営業収益	799	727
営業収益計	89,650	80,474
営業費用		
支払手数料	46,165	40,110
広告宣伝費	646	549
調査費	10,116	9,436
調査費	925	904
委託調査費	9,191	8,531
委託計算費	761	793
営業雑経費	1,346	1,375
通信費	249	251
印刷費	515	501
協会費	53	50
諸会費	14	13

その他営業雑経費	513	557
営業費用計	59,036	52,265
一般管理費		
給料	5,797	5,833
役員報酬	354	416
給料・手当	3,850	3,940
賞与	654	531
賞与引当金繰入額	937	945
福利厚生費	837	807
交際費	70	60
旅費交通費	211	178
租税公課	325	531
不動産賃借料	1,258	1,273
退職給付費用	394	463
役員退職慰労引当金繰入額	37	60
固定資産減価償却費	1,110	1,045
諸経費	1,486	1,400
一般管理費計	11,531	11,655
営業利益	19,082	16,554

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
営業外収益		
受取配当金	109	92
受取利息	25	12
投資有価証券売却益	115	224
有価証券償還益	0	94
外国税関連費用引当金戻入益	171	-
その他	72	56
営業外収益計	496	481
営業外費用		
投資有価証券売却損	14	24
その他	94	75
営業外費用計	108	100
経常利益	19,471	16,935
特別損失		
MMF等償還関連費用	-	305

特別損失計	-	305
税引前当期純利益	19,471	16,629
法人税、住民税及び事業税	6,215	6,501
法人税等調整額	6	1,405
法人税等合計	6,209	5,096
当期純利益	13,262	11,533

(3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金	利益剰余金			株主資本合計
		資本準備金	利益準備金	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計	
当期首残高	15,174	11,495	374	14,126	14,501	41,171
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	13,428	13,428	13,428
当期純利益	-	-	-	13,262	13,262	13,262
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	166	166	166
当期末残高	15,174	11,495	374	13,960	14,334	41,004

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価 証券評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	702	702	41,873
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	13,428
当期純利益	-	-	13,262
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	422	422	422
当期変動額合計	422	422	589

当期末残高	280	280	41,284
-------	-----	-----	--------

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計
		資本準備金	利益準備金	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計	
				繰越利益 剰余金		
当期首残高	15,174	11,495	374	13,960	14,334	41,004
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	13,261	13,261	13,261
当期純利益	-	-	-	11,533	11,533	11,533
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	1,728	1,728	1,728
当期末残高	15,174	11,495	374	12,231	12,606	39,276

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価 証券評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	280	280	41,284
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	13,261
当期純利益	-	-	11,533
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	15	15	15
当期変動額合計	15	15	1,743
当期末残高	264	264	39,540

注記事項

（重要な会計方針）

1．有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式

移動平均法による原価法により計上しております。

(2) その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2．固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建物 10～18年

器具備品 4～20年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。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（5年間）に基づく定額法によっております。

3．引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

役員及び従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績等に応じて各事業年度毎に各人別の勤務費用が確定するためであります。また、執行役員・参与についても、当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、当社の役員退職慰労金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

4．消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

5．連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

（表示方法の変更）

（損益計算書）

前事業年度において、「営業外収益」の「その他」に含めておりました「有価証券償還益」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当事業年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「営業外収益」の「その他」に表示していた73百万円は、「有価証券償還益」0百万円、「その他」72百万円として組替えております。

（追加情報）

「繰延税金資産の回収可能性に関する摘要指針（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）」を当期から適用しております。

（貸借対照表関係）

1 有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
建物	23百万円	26百万円
器具備品	232百万円	264百万円

2 関係会社項目

関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
未払金	4,320百万円	4,877百万円

3 保証債務

前事業年度（平成28年3月31日）

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,749百万円に対して保証を行っております。

当事業年度（平成29年3月31日）

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,685百万円に対して保証を行っております。

（株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

1 発行済株式の種類及び総数に関する事項

（単位：千株）

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式	2,608	-	-	2,608
合 計	2,608	-	-	2,608

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の 総額（百万円）	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
平成27年6月23日 定時株主総会	普通株式	13,428	5,148	平成27年 3月31日	平成27年 6月24日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

平成28年6月23日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

剰余金の配当の総額	13,262百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	5,084円
基準日	平成28年3月31日
効力発生日	平成28年6月24日

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

（単位：千株）

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式	2,608	-	-	2,608
合 計	2,608	-	-	2,608

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の 総額（百万円）	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
平成28年6月23日 定時株主総会	普通株式	13,261	5,084	平成28年 3月31日	平成28年 6月24日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

平成29年6月26日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

剰余金の配当の総額	11,532百万円
配当の原資	利益剰余金

1株当たり配当額	4,421円
基準日	平成29年3月31日
効力発生日	平成29年6月27日

（金融商品関係）

1. 金融商品の状況に関する事項

（1）金融商品に対する取組方針

当社は、投資運用業及び投資助言・代理業などの資産運用に関する事業を行っております。資金運用については安全性の高い金融商品に限定しております。

（2）金融商品の内容及びそのリスク

証券投資信託に係る運用報酬の未決済額である未収委託者報酬は、運用するファンドの財産が信託されており、「投資信託及び投資法人に関する法律」、その他関係法令等により一定の制限が設けられているためリスクは極めて軽微であります。有価証券及び投資有価証券は、証券投資信託、株式であります。証券投資信託は余資運用及び事業推進目的で保有しており、価格変動リスク及び為替変動リスクに晒されております。株式は上場株式、非上場株式並びに子会社株式を保有しており、上場株式は価格変動リスク及び発行体の信用リスクに、非上場株式及び子会社株式は発行体の信用リスクに晒されております。

未払手数料は証券投資信託の販売に係る手数料の未払額であります。その他未払金は主に連結納税の親会社へ支払う法人税の未払額であります。未払費用は主にファンド運用に係る業務を委託したこと等により発生する費用の未払額であります。これらは、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

（3）金融商品に係るリスク管理体制

市場リスクの管理

（ ）為替変動リスクの管理

当社は、財務リスク管理規程に従い、個別の案件ごとに為替変動リスク管理の検討を行っております。

（ ）価格変動リスクの管理

当社は、財務リスク管理規程に従い、個別の案件ごとに価格変動リスク管理の検討を行っており、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握しリスクマネジメント会議において報告を行っております。

信用リスクの管理

発行体の信用リスクは財務リスク管理規程に従い、定期的に財務状況等を把握しリスクマネジメント会議において報告を行っております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前事業年度（平成28年3月31日）

（単位：百万円）

	貸借対照表 計上額	時価	差額

(1) 現金・預金	31,715	31,715	-
(2) 未収委託者報酬	9,896	9,896	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 其他有価証券	7,987	7,987	-
資産計	49,599	49,599	-
(1) 未払手数料	4,330	4,330	-
(2) その他未払金	4,390	4,390	-
(3) 未払費用(*)	3,420	3,420	-
負債計	12,141	12,141	-

(*) 未払費用のうち金融商品で時価開示の対象となるものを表示しております。

当事業年度(平成29年3月31日)

(単位:百万円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金・預金	31,260	31,260	-
(2) 未収委託者報酬	10,453	10,453	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 其他有価証券	5,060	5,060	-
資産計	46,774	46,774	-
(1) 未払手数料	4,453	4,453	-
(2) その他未払金	4,946	4,946	-
(3) 未払費用(*)	3,409	3,409	-
負債計	12,809	12,809	-

(*) 未払費用のうち金融商品で時価開示の対象となるものを表示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

資 産

(1) 現金・預金、並びに(2) 未収委託者報酬

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。また、証券投資信託については、基準価額によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項(有価証券関係)をご参照下さい。

負 債

(1) 未払手数料、(2) その他未払金、並びに(3) 未払費用

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位:百万円)

区分	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)

(1) 其他有価証券 非上場株式	1,021	970
(2) 子会社株式及び関連会社株式 非上場株式	5,129	5,129
(3) 長期差入保証金	1,049	1,050

これらは、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、時価開示の対象としておりません。

(注3) 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(平成28年3月31日)

(単位:百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金・預金	31,715	-	-	-
未収委託者報酬	9,896	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 其他有価証券のうち満期があるもの	1,115	4,570	1,712	141
合計	42,727	4,570	1,712	141

当事業年度(平成29年3月31日)

(単位:百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金・預金	31,260	-	-	-
未収委託者報酬	10,453	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 其他有価証券のうち満期があるもの	110	2,876	1,139	110
合計	41,824	2,876	1,139	110

(有価証券関係)

1. 子会社株式及び関連会社株式

前事業年度(平成28年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額 5,129百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度(平成29年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額 5,129百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

2. 其他有価証券

前事業年度（平成28年3月31日）

	貸借対照表計上額 （百万円）	取得原価 （百万円）	差額 （百万円）
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
（1）株式	141	55	86
（2）その他			
証券投資信託	3,875	3,408	466
小計	4,016	3,463	553
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他			
証券投資信託	3,970	4,119	148
小計	3,970	4,119	148
合計	7,987	7,583	404

（注）非上場株式（貸借対照表計上額 1,021百万円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当事業年度（平成29年3月31日）

	貸借対照表計上額 （百万円）	取得原価 （百万円）	差額 （百万円）
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
（1）株式	122	55	67
（2）その他			
証券投資信託	3,107	2,697	410
小計	3,230	2,752	478
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他			
証券投資信託	1,829	1,926	96
小計	1,829	1,926	96
合計	5,060	4,679	381

（注）非上場株式（貸借対照表計上額 970百万円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3. 売却したその他有価証券

前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

種類	売却額 （百万円）	売却益の合計額 （百万円）	売却損の合計額 （百万円）
（1）株式	3	-	0
（2）その他			
証券投資信託	19,069	115	13
合計	19,072	115	14

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

種類	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	50	-	1
(2) その他 証券投資信託	4,371	224	23
合計	4,421	224	24

4. 減損処理を行った有価証券

前事業年度において、証券投資信託について4百万円の減損処理を行っております。

当事業年度において、該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、非積立型の確定給付制度（退職一時金制度であります）及び確定拠出制度を採用しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
退職給付債務の期首残高	2,072百万円	2,209百万円
勤務費用	222	202
退職給付の支払額	120	122
その他	35	29
退職給付債務の期末残高	2,209	2,318

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	2,209百万円	2,318百万円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,209	2,318

退職給付引当金	2,209	2,318
貸借対照表に計上された負債と 資産の純額	2,209	2,318

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前事業年度	当事業年度
	(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
勤務費用	222百万円	202百万円
その他	-	87
確定給付制度に係る退職給付費用	222	289

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度172百万円、当事業年度173百万円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

(単位：百万円)

	前事業年度	当事業年度
	(平成28年3月31日)	(平成29年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	676	709
賞与引当金	225	224
未払事業税	224	169
連結法人間取引(譲渡損)	121	5
出資金評価損	98	98
投資有価証券評価損	95	65
その他	173	185
繰延税金資産小計	1,615	1,458
評価性引当額	347	201
繰延税金資産合計	1,268	1,257
繰延税金負債		
連結法人間取引(譲渡益)	2,086	639
その他有価証券評価差額金	124	146
繰延税金負債合計	2,210	786
繰延税金資産の純額	941	470

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

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
法定実効税率 (調整)	33.06%	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の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.77%	
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.02%	
評価性引当額の増減額	1.29%	
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.19%	
その他	0.43%	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	31.89%	

(セグメント情報等)

[セグメント情報]

当社は、資産運用に関する事業の単一セグメントであるため記載を省略しております。

[関連情報]

1. サービスごとの情報

単一のサービス区分の営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

内国籍証券投資信託又は本邦顧客からの営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

[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]

前事業年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

該当事項はありません。

[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]

該当事項はありません。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

該当事項はありません。

(関連当事者情報)

1 . 関連当事者との取引

(ア) 財務諸表提出会社の子会社

前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有) 割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
子会社	Daiwa Asset Management (Singapore) Ltd.	Singapore	133	金融商品取引業	(所有) 直接100.0	経営管理	債務保証 (注)	1,749	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) シンガポール通貨庁(MAS)に対する当社からの保証状により、当該関連当事者の債務不履行等に関するMASへの損害等に対して保証しております。なお、債務総額は当該関連当事者の総運用資産額に応じて保証状にて定められております。

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有) 割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
子会社	Daiwa Asset Management (Singapore) Ltd.	Singapore	133	金融商品取引業	(所有) 直接100.0	経営管理	債務保証 (注)	1,685	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) シンガポール通貨庁(MAS)に対する当社からの保証状により、当該関連当事者の債務不履行等に関するMASへの損害等に対して保証しております。なお、債務総額は当該関連当事者の総運用資産額に応じて保証状にて定められております。

(イ) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社

前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金または出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有) 割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円) (注1)	科目	期末残高 (百万円)
----	--------	-----	--------------------	-------	-------------------------------	---------------	-------	-----------------------	----	---------------

同一の親会社をもつ会社	大和証券(株)	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料(注2)	27,062	未払手数料	3,188
同一の親会社をもつ会社	(株)大和総研ビジネス・イノベーション	東京都江東区	3,000	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発	ソフトウェアの購入(注3)	593	未払費用	252
同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ(株)	東京都中央区	100	不動産管理業	-	本社ビルの管理	不動産の賃借料(注4)	1,028	長期差入保証金	1,027

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1)上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

(注2)証券投資信託の代行手数料については、証券投資信託の信託約款に定める受益者が負担する信託報酬のうち、当社が受け取る委託者報酬から代理事務に係る手数料として代行手数料を支払います。委託者報酬の配分は、両者協議のうえ合理的に決定しております。

(注3)ソフトウェアの購入については、市場の実勢価格を勘案して、その都度交渉の上、購入価格を決定しております。

(注4)差入保証金および賃借料については、近隣相場等を勘案し、交渉の上、決定しております。

当事業年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金または出資金(百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)(注1)	科目	期末残高(百万円)
同一の親会社をもつ会社	大和証券(株)	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料(注2)	23,238	未払手数料	3,298
同一の親会社をもつ会社	(株)大和総研ビジネス・イノベーション	東京都江東区	3,000	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発	ソフトウェアの購入(注3)	768	未払費用	218
同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ(株)	東京都中央区	100	不動産管理業	-	本社ビルの管理	不動産の賃借料(注4)	1,036	長期差入保証金	1,028

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1)上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

(注2)証券投資信託の代行手数料については、証券投資信託の信託約款に定める受益者が負担する信託報酬のうち、当社が受け取る委託者報酬から代理事務に係る手数料として代行手数料を支払います。委託者報酬の配分は、両者協議のうえ合理的に決定しております。

(注3)ソフトウェアの購入については、市場の実勢価格を勘案して、その都度交渉の上、購入価格を決定しております。

(注4)差入保証金および賃借料については、近隣相場等を勘案し、交渉の上、決定しております。

2.親会社に関する注記

株式会社大和証券グループ本社（東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場）

（1株当たり情報）

前事業年度 （自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）		当事業年度 （自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）	
1株当たり純資産額	15,826.85円	1株当たり純資産額	15,158.25円
1株当たり当期純利益	5,084.10円	1株当たり当期純利益	4,421.51円

（注1）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2）1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

	前事業年度 （自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）	当事業年度 （自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）
当期純利益（百万円）	13,262	11,533
普通株式の期中平均株式数（株）	2,608,525	2,608,525

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

中間財務諸表

（1）中間貸借対照表

（単位：百万円）

当中間会計期間 （平成29年9月30日）	
資産の部	
流動資産	
現金・預金	22,206
有価証券	98
未収委託者報酬	11,259
繰延税金資産	391
その他	278
流動資産合計	34,233
固定資産	
有形固定資産	1 231
無形固定資産	
ソフトウェア	2,066
その他	446
無形固定資産合計	2,512

投資その他の資産	
投資有価証券	6,874
関係会社株式	5,129
その他	1,262
投資その他の資産合計	13,266
固定資産合計	16,010
資産合計	50,244

(単位:百万円)

当中間会計期間
(平成29年9月30日)

負債の部

流動負債

未払金		7,070
未払費用		3,973
未払法人税等		916
賞与引当金		692
その他	2	606
流動負債合計		13,260

固定負債

退職給付引当金		2,324
役員退職慰労引当金		134
繰延税金負債		21
その他		6
固定負債合計		2,487

負債合計

15,747

純資産の部

株主資本

資本金		15,174
資本剰余金		
資本準備金		11,495
資本剰余金合計		11,495

利益剰余金

利益準備金		374
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		7,116

利益剰余金合計	7,490
株主資本合計	34,160
評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	336
評価・換算差額等合計	336
純資産合計	34,496
負債・純資産合計	50,244

(2) 中間損益計算書

(単位:百万円)

	当中間会計期間	
	(自 平成29年4月1日	
	至 平成29年9月30日)	
営業収益		
委託者報酬		40,996
その他営業収益		364
営業収益合計		41,360
営業費用		
支払手数料		20,216
その他営業費用		6,325
営業費用合計		26,542
一般管理費	1	5,665
営業利益		9,152
営業外収益	2	222
営業外費用		9
経常利益		9,365
特別利益		-
特別損失		-
税引前中間純利益		9,365
法人税、住民税及び事業税		2,879
法人税等調整額		69
中間純利益		6,416

(3) 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間(自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日)

(単位:百万円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計
		資本準備金	利益準備金	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計	
				繰越利益 剰余金		
当期首残高	15,174	11,495	374	12,231	12,606	39,276
当中間期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	11,532	11,532	11,532
中間純利益	-	-	-	6,416	6,416	6,416
株主資本以外の 項目の当中間期 変動額（純額）	-	-	-	-	-	-
当中間期変動額合計	-	-	-	5,115	5,115	5,115
当中間期末残高	15,174	11,495	374	7,116	7,490	34,160

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価 証券評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	264	264	39,540
当中間期変動額			
剰余金の配当	-	-	11,532
中間純利益	-	-	6,416
株主資本以外の 項目の当中間期 変動額（純額）	72	72	72
当中間期変動額合計	72	72	5,043
当中間期末残高	336	336	34,496

注記事項

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社

移動平均法による原価法により計上しております。

(2) 其他有価証券

時価のあるもの

中間決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	10～18年
器具備品	4～20年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

ただし、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（5年間）に基づく定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

役員及び従業員に対する賞与の支給に備えるため、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) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当社の退職金規程に基づく当中間会計期間末要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績等に応じて事業年度ごとに各人別の勤務費用が確定するためであります。また、執行役員・参与についても、当社の退職金規程に基づく当中間会計期間末要支給額を計上しております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、当社の役員退職慰労金規程に基づく当中間会計期間末要支給額を計上しております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

(中間貸借対照表関係)

1 減価償却累計額

	当中間会計期間 (平成29年9月30日現在)
有形固定資産	307百万円

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、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他」に含めて表示しております。

3 保証債務

当中間会計期間（平成29年9月30日現在）

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,744百万円に対して保証を行っております。

(中間損益計算書関係)

1 減価償却実施額

	当中間会計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日)
有形固定資産	16百万円
無形固定資産	471百万円

2 営業外収益の主要項目

	当中間会計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日)
受取配当金	49百万円
投資有価証券売却益	134百万円

(中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間（自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

(単位：千株)

	当事業年度期首 株式数	当中間会計期間 増加株式数	当中間会計期間 減少株式数	当中間会計期間末 株式数
発行済株式				

普通株式	2,608	-	-	2,608
合計	2,608	-	-	2,608

2. 配当に関する事項

配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成29年6月26日 定時株主総会	普通株式	11,532	4,421	平成29年 3月31日	平成29年 6月27日

(金融商品関係)

当中間会計期間(平成29年9月30日)

金融商品の時価等に関する事項

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

(単位:百万円)

	中間貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金・預金	22,206	22,206	-
(2) 未収委託者報酬	11,259	11,259	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	6,002	6,002	-
資産合計	39,467	39,467	-
(1) 未払金(*)	7,002	7,002	-
(2) 未払費用(*)	3,424	3,424	-
負債合計	10,427	10,427	-

(*) 金融商品で時価開示の対象となるものを表示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

資 産

(1) 現金・預金及び(2) 未収委託者報酬

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。また、証券投資信託については、基準価額によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項(有価証券関係)をご参照下さい。

負債

(1) 未払金及び(2) 未払費用

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：百万円)

区分	当中間会計期間
非上場株式	970
子会社株式	5,129
差入保証金	1,044

これらは、市場価格がなく、かつ将来キャッシュフローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、時価開示の対象としておりません。

(有価証券関係)

当中間会計期間（平成29年9月30日）

1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式（中間貸借対照表計上額 5,129百万円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

2. その他有価証券

	中間貸借対照表 計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	124	55	69
(2) その他			
証券投資信託	4,458	3,979	479
小計	4,582	4,034	548
中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他			
証券投資信託	1,419	1,482	63
小計	1,419	1,482	63
合計	6,002	5,517	485

(注) 非上場株式（中間貸借対照表計上額 970百万円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

（セグメント情報等）

〔セグメント情報〕

当中間会計期間（自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日）

当社は、資産運用に関する事業の単一セグメントであるため記載を省略しております。

〔関連情報〕

当中間会計期間（自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日）

1. サービスごとの情報

単一のサービス区分の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

内国籍投資信託又は本邦顧客からの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）有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

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、記載はありません。

〔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29年4月1日 至 平成29年9月30日）

該当事項はありません。

〔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29年4月1日 至 平成29年9月30日）

該当事項はありません。

〔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29年4月1日 至 平成29年9月30日）

該当事項はありません。

（1株当たり情報）

当中間会計期間 （自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日）
--

1株当たり純資産額	13,224.69円
1株当たり中間純利益金額	2,459.79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。

(注2) 1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

当中間会計期間 (自 平成29年4月1日 至 平成29年9月30日)	
中間純利益(百万円)	6,416
普通株式に係る中間純利益(百万円)	6,416
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-
普通株式の期中平均株式数(株)	2,608,525

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

4 【利害関係人との取引制限】

原有価証券届出書の「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 4 利害関係人との取引制限および5 その他」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

委託会社は、「金融商品取引法」の定めるところにより、利害関係人との取引について、次に掲げる行為が禁止されています。

自己又はその取締役若しくは執行役との間における取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。

運用財産相互間において取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。

通常の実行の条件と異なる条件であって取引の公正を害するおそれのある条件で、委託会社の親法人等（委託会社の総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下において同じ。）又は子法人等（委託会社が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引又は店頭デリバティブ取引を行なうこと。

委託会社の親法人等又は子法人等の利益を図るため、その行なう投資運用業に関して運用の方針、運用財産の額若しくは市場の状況に照らして不必要な取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと。

上記に掲げるもののほか、委託会社の親法人等又は子法人等が関与する行為であって、投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのあるものとして内閣府令で定める行為。

5 【その他】

a. 定款の変更、事業譲渡または事業譲受、出資の状況その他の重要事項

提出日前1年以内において、定款の変更、事業譲渡または事業譲受、出資の状況その他の重要事項に該当する事実はありません。

b. 訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼすことが予想される事実

訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼすことが予想される事実はありません。

第3 【その他】

<更新後>

(1) 目論見書の表紙から本文の前までの記載等について

<略>

委託会社のインターネットホームページのアドレスに加え、他のインターネットのアドレス（当該アドレスをコード化した図形等も含まれます。）を掲載することがあります。

UD FONT マークおよび説明文を記載することがあります。

<略>

独立監査人の監査報告書

平成30年1月19日

大和証券投資信託委託株式会社

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 貞廣 篤典 印
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 小林 英之 印
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」に掲げられているダイワ/フィデリティ・アジア3資産分散ファンドの平成29年6月16日から平成29年12月15日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ダイワ/フィデリティ・アジア3資産分散ファンドの平成29年12月15日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

大和証券投資信託委託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

(注) 1 . 上記は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。

(注) 2 . XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[委託会社の監査報告書（当期）へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成29年 5月26日

大和証券投資信託委託株式会社

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	高波 博之	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	貞廣 篤典	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	内田 和男	印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている大和証券投資信託委託株式会社の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの第58期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、大和証券投資信託委託株式会社の平成29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。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(注) 1. 上記は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。

(注) 2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[委託会社の監査報告書（当期中間）へ](#)

独立監査人の中間監査報告書

平成29年11月22日

大和証券投資信託委託株式会社

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	高波 博之	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	貞廣 篤典	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	内田 和男	印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている大和証券投資信託委託株式会社の平成29年4月1日から平成30年3月31日までの第59期事業年度の中間会計期間（平成29年4月1日から平成29年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

中間財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない中間財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した中間監査に基づいて、独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

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

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

中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、大和証券投資信託委託株式会社の平成29年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了す

る中間会計期間(平成29年4月1日から平成29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。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(注)1. 上記は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。

(注)2. XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。