

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成26年7月11日
【発行者名】	大和住銀投信投資顧問株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 多田 正己
【本店の所在の場所】	東京都千代田区霞が関三丁目2番1号
【事務連絡者氏名】	ディスクロージャー部 植松 克彦
【電話番号】	03-6205-0200
【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】	チャイナ龍翔
【届出の対象とした募集内国投資信託 受益証券の金額】	1兆円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当ありません。

## 1 【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成26年1月10日付をもって提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の記載事項のうち、有価証券報告書の提出等に伴う訂正事項がありますので、本訂正届出書を提出するものであります。

## 2 【訂正箇所および訂正事項】

## 第一部【証券情報】

下線部は訂正部分を示します。

< 訂正前 >

## (5) 申込手数料

申込手数料は、申込価額（発行価格）に申込手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料率は、3.15%<sup>\*</sup>（税抜3.0%）を上限とし、販売会社毎に定めた率とします。

ファンドの申込手数料については、お申込みの各販売会社までお問い合わせください。

申込手数料には、消費税等相当額がかかります。

分配金再投資コースにおいて収益分配金を再投資する場合は、手数料はかかりません。

\* 消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は、3.24%となります。

## (6) 申込単位

（以下略）

< 訂正後 >

## (5) 申込手数料

申込手数料は、申込価額（発行価格）に申込手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料率は、3.24%（税抜3.0%）を上限とし、販売会社毎に定めた率とします。

ファンドの申込手数料については、お申込みの各販売会社までお問い合わせください。

申込手数料には、消費税等相当額がかかります。

分配金再投資コースにおいて収益分配金を再投資する場合は、手数料はかかりません。

## (6) 申込単位

（以下略）

**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**

下線部は訂正部分を示します。

<訂正前>

**(1) ファンドの目的及び基本的性格**

ファンドの目的

当ファンドは、信託財産の長期的な成長を目指して運用を行います。

(以下略)

**(3) ファンドの仕組み**

(以下略)

委託会社等の概況（平成25年11月末現在）

(以下略)

<訂正後>

**(1) ファンドの目的及び基本的性格**

ファンドの目的

当ファンドは、中国の経済成長からメリットを受ける有望な投資テーマ（アイデア）にフォーカスして投資することにより、信託財産の長期的な成長を目指して運用を行います。

(以下略)

**(3) ファンドの仕組み**

(以下略)

委託会社等の概況（平成26年5月末現在）

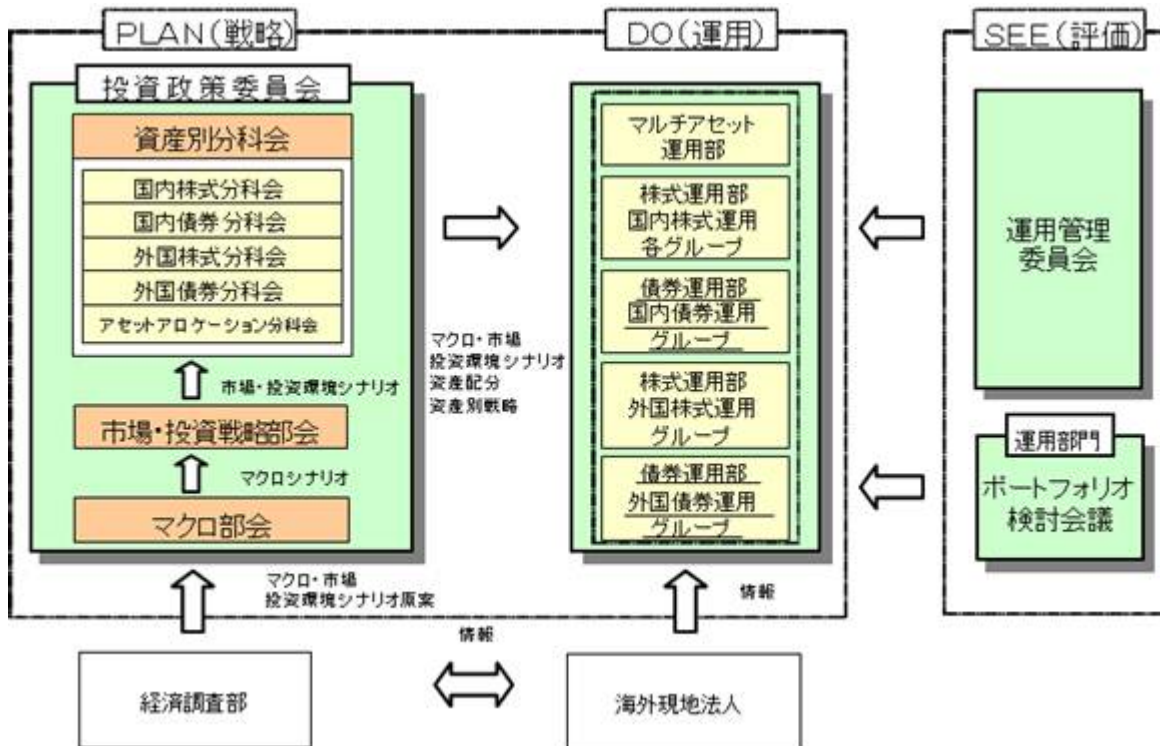
(以下略)

## 2 投資方針

下線部は訂正部分を示します。

<訂正前>

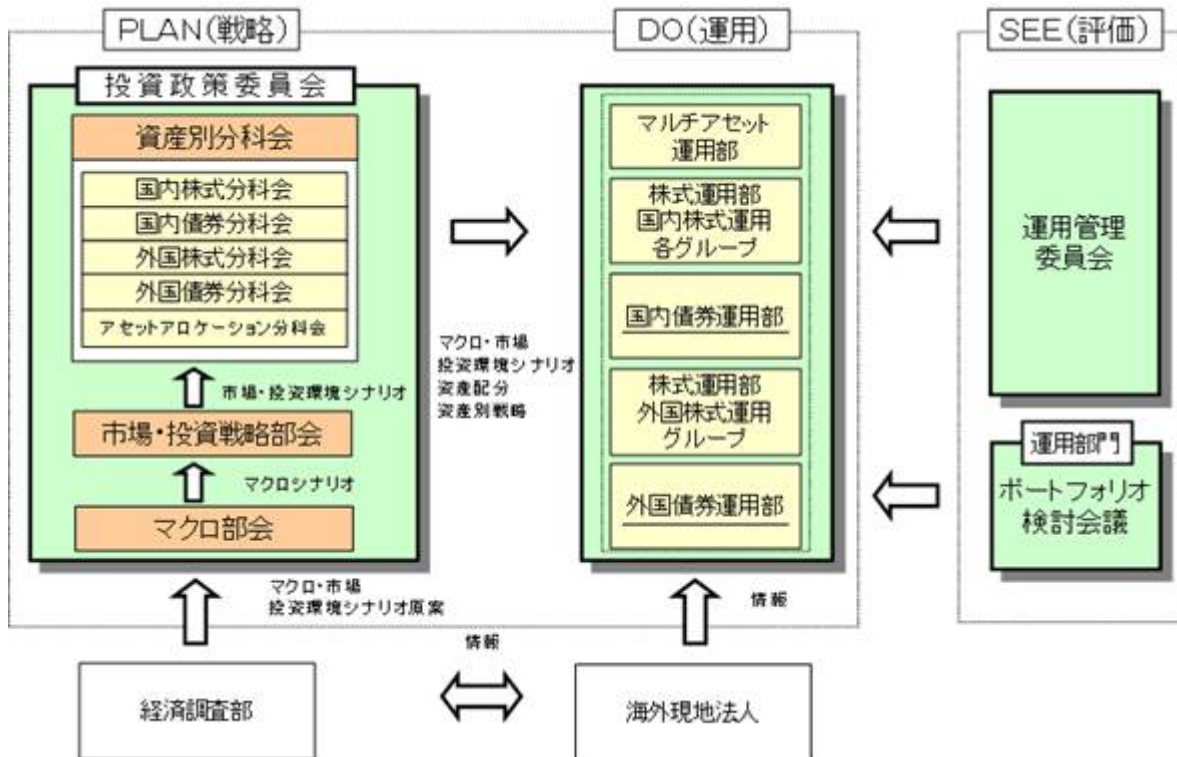
## (3)運用体制



\* 当ファンドの運用体制に係る運用部門の人員数は、平成25年11月末現在で約100名です。  
(以下略)

&lt;訂正後&gt;

## (3)運用体制



\* 当ファンドの運用体制に係る運用部門の人員数は、平成26年5月末現在で約100名です。

(以下略)

#### 4 手数料等及び税金

下線部は訂正部分を示します。

<訂正前>

##### (1) 申込手数料

申込手数料は、申込価額（発行価格）に申込手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料率は、3.15%<sup>\*</sup>（税抜3.0%）を上限とし、販売会社毎に定めた率とします。

ファンドの申込手数料については、お申込みの各販売会社までお問い合わせください。

申込手数料には、消費税等相当額がかかります。

分配金再投資コースにおいて収益分配金を再投資する場合は、手数料はかかりません。

\*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は、3.24%となります。

##### (2) 換金（解約）手数料

（以下略）

##### (3) 信託報酬等

委託会社および受託会社の信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年率1.596%<sup>\*</sup>（税抜1.52%）を乗じて得た金額とします。委託会社は販売会社に対して、販売会社の行う業務に対する代行手数料を支払います。委託会社、販売会社および受託会社の間の配分は以下の表のとおりです。

（以下略）

マザーファンドでは信託報酬は収受されませんので、当ファンドにおける実質的な信託報酬は上記と同じです。

\*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は、年率1.6416%となります。

信託報酬は、毎計算期末または信託終了のとき信託財産中から支弁するものとします。

（以下略）

##### (4) その他の手数料等

（以下略）

信託財産の財務諸表の監査に要する費用は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に対し年率0.0126%<sup>\*</sup>（税抜0.0120%）以内の率を乗じて得た額とし、毎計算期末または信託終了時に信託財産中から支弁します。また、委託会社は信託財産の規模等を考慮してその率または金額を変更することができます。

\*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は、年率0.01296%となります。

信託財産留保額はありません。

（以下略）

<訂正後>

(1) 申込手数料

申込手数料は、申込価額（発行価格）に申込手数料率を乗じて得た額とします。申込手数料率は、3.24%（税抜3.0%）を上限とし、販売会社毎に定めた率とします。

ファンドの申込手数料については、お申込みの各販売会社までお問い合わせください。

申込手数料には、消費税等相当額がかかります。

分配金再投資コースにおいて収益分配金を再投資する場合は、手数料はかかりません。

(2) 換金（解約）手数料

（以下略）

(3) 信託報酬等

委託会社および受託会社の信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年率1.6416%（税抜1.52%）を乗じて得た金額とします。委託会社は販売会社に対して、販売会社の行う業務に対する代行手数料を支払います。委託会社、販売会社および受託会社の間の配分は以下の表のとおりです。

（以下略）

マザーファンドでは信託報酬は収受されませんので、当ファンドにおける実質的な信託報酬は上記と同じです。

信託報酬は、毎計算期末または信託終了のとき信託財産中から支弁するものとします。

（以下略）

(4) その他の手数料等

（以下略）

信託財産の財務諸表の監査に要する費用は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に対し年率0.01296%（税抜0.0120%）以内の率を乗じて得た額とし、毎計算期末または信託終了時に信託財産中から支弁します。また、委託会社は信託財産の規模等を考慮してその率または金額を変更することができます。

信託財産留保額はありませぬ。

（以下略）

[次へ](#)



## 5 運用状況

原届出書の内容は下記事項の内容に訂正されます。

チャイナ龍翔

(1) 投資状況

(平成26年5月末現在)

投資資産の種類	国・地域名	時価合計(円)	投資比率
親投資信託受益証券 (チャイナ・エクイティ・マザーファンド)	日本	2,490,202,871	100.23%
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)		5,789,958	0.23%
純資産総額		2,484,412,913	100.00%

(注) 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。

(2) 投資資産

投資有価証券の主要銘柄

(平成26年5月末現在)

イ. 主要銘柄の明細

	銘柄名 国・地域	種類 業種	株数、口数 又は額面金額	簿価単価(円) 簿価(円)	評価単価(円) 時価(円)	利率(%) 償還期限	投資 比率
1	チャイナ・エクイティ・マ ザーファンド 日本	親投資信託受 益証券 -	3,862,576,193	0.6524 2,520,329,566	0.6447 2,490,202,871	- -	100.23%

(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

種類別	投資比率
親投資信託受益証券	100.23%
合計	100.23%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類の時価の比率です。

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

（平成26年5月末現在）

該当事項はありません。

#### その他投資資産の主要なもの

（平成26年5月末現在）

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（百万円）		1口当りの純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
設定時 （平成19年12月6日）	16,184	-	1.0000	-
第1計算期間末 （平成20年4月11日）	12,799	-	0.6804	-
第2計算期間末 （平成20年10月14日）	6,557	-	0.3835	-
第3計算期間末 （平成21年4月13日）	6,824	-	0.4085	-
第4計算期間末 （平成21年10月13日）	8,445	-	0.5261	-
第5計算期間末 （平成22年4月12日）	8,210	-	0.5841	-
第6計算期間末 （平成22年10月12日）	6,462	-	0.5387	-
第7計算期間末 （平成23年4月11日）	5,809	-	0.5746	-
第8計算期間末 （平成23年10月11日）	3,069	-	0.3657	-
第9計算期間末 （平成24年4月11日）	3,166	-	0.4350	-
第10計算期間末 （平成24年10月11日）	2,752	-	0.4199	-
第11計算期間末 （平成25年4月11日）	3,230	-	0.5452	-
平成25年5月末日	3,041	-	0.5580	-
平成25年6月末日	2,670	-	0.4954	-
平成25年7月末日	2,789	-	0.5288	-
平成25年8月末日	2,762	-	0.5372	-
平成25年9月末日	2,821	-	0.5659	-
第12計算期間末 （平成25年10月11日）	2,828	-	0.5694	-
平成25年10月末日	2,844	-	0.5788	-
平成25年11月末日	2,939	-	0.6200	-
平成25年12月末日	2,837	-	0.6202	-
平成26年1月末日	2,550	-	0.5683	-
平成26年2月末日	2,554	-	0.5752	-
平成26年3月末日	2,504	-	0.5684	-
第13計算期間末 （平成26年4月11日）	2,565	-	0.5869	-
平成26年4月末日	2,451	-	0.5662	-
平成26年5月末日	2,484	-	0.5786	-

（注）純資産総額は百万円未満切捨てで表記しております。

## 分配の推移

該当事項はありません。

## 収益率の推移

期間	収益率
第1期（平成19年12月6日～平成20年4月11日）	32.0%
第2期（平成20年4月12日～平成20年10月14日）	43.6%
第3期（平成20年10月15日～平成21年4月13日）	6.5%
第4期（平成21年4月14日～平成21年10月13日）	28.8%
第5期（平成21年10月14日～平成22年4月12日）	11.0%
第6期（平成22年4月13日～平成22年10月12日）	7.8%
第7期（平成22年10月13日～平成23年4月11日）	6.7%
第8期（平成23年4月12日～平成23年10月11日）	36.4%
第9期（平成23年10月12日～平成24年4月11日）	18.9%
第10期（平成24年4月12日～平成24年10月11日）	3.5%
第11期（平成24年10月12日～平成25年4月11日）	29.8%
第12期（平成25年4月12日～平成25年10月11日）	4.4%
第13期（平成25年10月12日～平成26年4月11日）	3.1%

（注）収益率 = (当計算期末分配基準価額 - 前計算期末分配基準価額) ÷ 前計算期末分配基準価額 × 100

## (4) 設定及び解約の実績

期間	設定総額（円）	解約総額（円）
第1期（平成19年12月6日～平成20年4月11日）	20,487,450,589	1,676,350,934
第2期（平成20年4月12日～平成20年10月14日）	655,985,823	2,370,907,976
第3期（平成20年10月15日～平成21年4月13日）	690,451,341	1,079,340,931
第4期（平成21年4月14日～平成21年10月13日）	630,992,858	1,285,852,952
第5期（平成21年10月14日～平成22年4月12日）	92,165,631	2,087,406,907
第6期（平成22年4月13日～平成22年10月12日）	22,493,247	2,083,880,632
第7期（平成22年10月13日～平成23年4月11日）	12,178,664	1,898,773,297
第8期（平成23年4月12日～平成23年10月11日）	19,047,377	1,733,882,362
第9期（平成23年10月12日～平成24年4月11日）	28,034,869	1,142,942,642

期間	設定総額（円）	解約総額（円）
第10期（平成24年4月12日～平成24年10月11日）	8,928,077	733,535,679
第11期（平成24年10月12日～平成25年4月11日）	9,509,270	638,940,768
第12期（平成25年4月12日～平成25年10月11日）	8,751,213	966,420,219
第13期（平成25年10月12日～平成26年4月11日）	4,686,259	601,016,313

（注）本邦外における設定及び解約の実績はありません。

（参考）マザーファンドの運用状況

チャイナ・エクイティ・マザーファンド

（1）投資状況

（平成26年5月末現在）

投資資産の種類	国・地域名	時価合計（円）	投資比率
株式	中国	1,148,919,790	45.29%
	ケイマン諸島	437,978,024	17.26%
	香港	427,548,498	16.85%
	バミューダ	132,962,799	5.24%
	台湾	121,828,741	4.80%
	韓国	104,635,260	4.12%
	シンガポール	41,269,173	1.63%
	モーリシャス	8,540,883	0.34%
新株予約権証券	香港	62,796	0.00%
投資信託受益証券	香港	27,170,475	1.07%
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）		86,038,249	3.39%
純資産総額		2,536,954,688	100.00%

（注）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。

（2）投資資産

投資有価証券の主要銘柄

（平成26年5月末現在）

## イ. 主要銘柄の明細

	銘柄名 国・地域	種類 業種	株数、口数 又は額面金額	簿価単価(円) 簿価(円)	評価単価(円) 時価(円)	利率(%) 償還期限	投資 比率
1	TENCENT HOLDINGS LTD ケイマン諸島	株式 ソフトウェア・サービス	149,500	1,476 220,689,807	1,439 215,201,961	- -	8.48%
2	CHINA MOBILE LTD 香港	株式 電気通信サービス	176,500	984 173,775,016	998 176,204,627	- -	6.95%
3	CHINA CONSTRUCTION BANK-H 中国	株式 銀行	2,241,100	72 163,063,556	74 166,883,063	- -	6.58%
4	IND & COMM BK OF CHINA - H 中国	株式 銀行	2,285,000	64 146,486,551	65 150,380,877	- -	5.93%
5	BANK OF CHINA LTD - H 中国	株式 銀行	2,402,000	46 110,530,672	47 113,994,596	- -	4.49%
6	CNOOC LTD 香港	株式 エネルギー	534,000	167 89,609,472	178 95,070,049	- -	3.75%
7	CHINA PETROLEUM & CHEMICAL-H 中国	株式 エネルギー	905,800	96 87,162,778	92 83,956,518	- -	3.31%
8	PETROCHINA CO LTD-H 中国	株式 エネルギー	586,000	116 68,066,595	120 70,832,281	- -	2.79%
9	CHINA LIFE INSURANCE CO-H 中国	株式 保険	210,000	298 62,633,025	277 58,228,065	- -	2.30%
10	PING AN INSURANCE CO-H 中国	株式 保険	67,000	846 56,742,702	771 51,692,074	- -	2.04%
11	COSCO PACIFIC LIMITED バミューダ	株式 運輸	346,000	141 48,808,005	136 47,175,024	- -	1.86%
12	SAMSUNG ELECTRONICS 韓国	株式 半導体・半導体製造装置	320	137,862 44,115,840	145,854 46,673,280	- -	1.84%
13	CAPITALAND LTD シンガポール	株式 不動産	159,500	239 38,164,282	258 41,269,173	- -	1.63%
14	CHINA STATE CONSTRUCTION INT ケイマン諸島	株式 資本財	236,000	177 41,830,339	173 40,964,030	- -	1.61%
15	TAIWAN SEMICONDUCTOR MFE 台湾	株式 半導体・半導体製造装置	98,000	405 39,700,290	413 40,530,840	- -	1.60%
16	CHINA PACIFIC INSURANCE GR-H 中国	株式 保険	114,000	354 40,427,307	336 38,334,951	- -	1.51%
17	CHINA OVERSEAS LAND & INVEST 香港	株式 不動産	139,600	275 38,433,276	260 36,420,104	- -	1.44%
18	CHINA MERCHANTS BANK - H 中国	株式 銀行	191,041	189 36,165,666	185 35,514,483	- -	1.40%
19	CHINA SHENHUA ENERGY CO - H 中国	株式 エネルギー	117,000	298 34,972,236	279 32,671,431	- -	1.29%
20	SIHUAN PHARMACEUTICAL HLDGS バミューダ	株式 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	265,000	116 30,850,452	119 31,718,989	- -	1.25%
21	HYUNDAI MOTOR CO LTD 韓国	株式 自動車・自動車部品	1,200	24,225 29,070,900	22,977 27,572,400	- -	1.09%
22	ISHARES FTSE A50 CHINA INDEX ETF 香港	投資信託受益証券 -	250,000	118.3833 29,595,825	108.6819 27,170,475	- -	1.07%
23	CHINA UNICOM HONG KONG LTD 香港	株式 電気通信サービス	180,000	141 25,533,036	148 26,712,936	- -	1.05%
24	CHINA TELECOM CORP LTD 中国	株式 電気通信サービス	514,000	47 24,258,744	50 26,078,149	- -	1.03%
25	HENGAN INTL GROUP CO LTD ケイマン諸島	株式 家庭用品・パーソナル用品	24,000	1,112 26,697,204	1,065 25,564,500	- -	1.01%

	銘柄名 国・地域	種類 業種	株数、口数 又は額面金額	簿価単価(円) 簿価(円)	評価単価(円) 時価(円)	利率(%) 償還期限	投資 比率
26	CTBC FINANCIAL HOLDING CO LTD 台湾	株式 銀行	357,765	64 23,164,925	65 23,407,490	- -	0.92%
27	ENN ENERGY HOLDINGS LTD ケイマン諸島	株式 公益事業	28,000	751 21,052,038	713 19,969,152	- -	0.79%
28	CHINA OILFIELD SERVICES-H 中国	株式 エネルギー	74,000	266 19,693,842	255 18,937,132	- -	0.75%
29	ANHUI CONCH CEMENT CO LTD-H 中国	株式 素材	51,500	426 21,942,862	357 18,432,004	- -	0.73%
30	POSCO 韓国	株式 素材	600	31,168 18,701,280	29,320 17,592,390	- -	0.69%

(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。

□ . 投資有価証券の種類別投資比率

種類別	投資比率
株式	95.54%
投資信託受益証券	1.07%
新株予約権証券	0.00%
合計	96.61%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該種類の時価の比率です。

## 八．投資株式の業種別投資比率

業種別	投資比率
(海外)	
銀行	20.24%
エネルギー	12.20%
電気通信サービス	9.85%
ソフトウェア・サービス	8.60%
保険	6.77%
資本財	5.72%
不動産	4.98%
公益事業	4.51%
半導体・半導体製造装置	4.38%
素材	3.17%
自動車・自動車部品	2.94%
運輸	2.58%
テクノロジー・ハードウェアおよび機器	2.42%
各種金融	1.89%
医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	1.25%
小売	1.11%
家庭用品・パーソナル用品	1.01%
食品・生活必需品小売り	0.69%
耐久消費財・アパレル	0.57%
食品・飲料・タバコ	0.37%
消費者サービス	0.17%
商業・専門サービス	0.13%
小計	95.54%
合計	95.54%

(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

(平成26年5月末現在)

該当事項はありません。

## その他投資資産の主要なもの

(平成26年5月末現在)

該当事項はありません。



(参考情報)

2014年5月30日現在

## 基準価額・純資産の推移（設定日～2014年5月30日）



\*基準価額（信託報酬控除後、税引前分配金再投資換算）は、税引前の分配金を再投資したものと計算しております。

## 分配の推移

2014年 4月	0円
2013年 10月	0円
2013年 4月	0円
2012年 10月	0円
2012年 4月	0円
設定来累計	0円

\*分配金は1万口当たり、税引前

## 主要な資産の状況

投資銘柄	投資比率
チャイナ・エクイティ・マザーファンド	100.2%

## 参考情報

チャイナ・エクイティ・マザーファンド

## 上位10銘柄

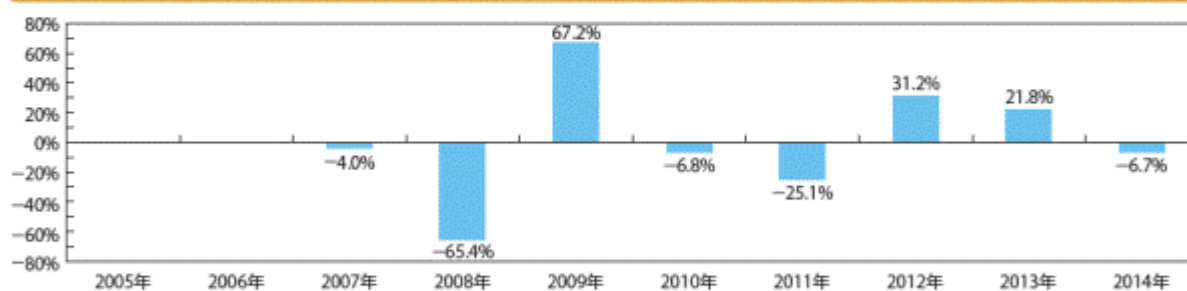
	投資銘柄	業種	投資比率
1	TENCENT HOLDINGS LTD	ソフトウェア・サービス	8.5%
2	CHINA MOBILE LTD	電気通信サービス	6.9%
3	CHINA CONSTRUCTION BANK-H	銀行	6.6%
4	IND & COMM BK OF CHINA - H	銀行	5.9%
5	BANK OF CHINA LTD - H	銀行	4.5%
6	CNOOC LTD	エネルギー	3.7%
7	CHINA PETROLEUM & CHEMICAL-H	エネルギー	3.3%
8	PETROCHINA CO LTD-H	エネルギー	2.8%
9	CHINA LIFE INSURANCE CO-H	保険	2.3%
10	PING AN INSURANCE CO-H	保険	2.0%

## 上位10業種

	業種	投資比率
1	銀行	20.2%
2	エネルギー	12.2%
3	電気通信サービス	9.9%
4	ソフトウェア・サービス	8.6%
5	保険	6.8%
6	資本財	5.7%
7	不動産	5.0%
8	公益事業	4.5%
9	半導体・半導体製造装置	4.4%
10	素材	3.2%

\*投資比率は全て純資産総額対比 \*業種は世界産業分類基準(GICS)

## 年間収益率の推移



\*ファンドの収益率は暦年ベースで表示しております。但し、2007年は当初設定日(2007年12月6日)から年末までの収益率、2014年は5月末までの収益率です。

\*ファンドの年間収益率は、税引前の分配金を再投資したものと計算しております。

\*ファンドには、ベンチマークはありません。

- ・ファンドの運用実績はあくまでも過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。
- ・ファンドの運用状況は別途、委託会社のホームページで開示している場合があります。

### 第3【ファンドの経理状況】

原届出書の内容は下記事項の内容に訂正されます。

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、財務諸表に記載されている金額は、円単位で表示しております。
2. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第13期計算期間（平成25年10月12日から平成26年4月11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る監査を受けております。

[次へ](#)

## 1 財務諸表

## チャイナ龍翔

## (1) 貸借対照表

区分	第12期 平成25年10月11日現在 金額（円）	第13期 平成26年4月11日現在 金額（円）
資産の部		
流動資産		
親投資信託受益証券	2,853,038,929	2,587,228,959
未収入金	3,658,793	288,200
流動資産合計	2,856,697,722	2,587,517,159
資産合計	2,856,697,722	2,587,517,159
負債の部		
流動負債		
未払解約金	4,805,951	288,200
未払受託者報酬	909,607	846,162
未払委託者報酬	22,134,772	20,590,977
その他未払費用	181,836	169,145
流動負債合計	28,032,166	21,894,484
負債合計	28,032,166	21,894,484
純資産の部		
元本等		
元本	4,967,753,660	4,371,423,606
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	2,139,088,104	1,805,800,931
（分配準備積立金）	225,137,141	200,021,588
元本等合計	2,828,665,556	2,565,622,675
純資産合計	2,828,665,556	2,565,622,675
負債純資産合計	2,856,697,722	2,587,517,159

## (2) 損益及び剰余金計算書

区分	第12期	第13期
	自 平成25年4月12日 至 平成25年10月11日 金額（円）	自 平成25年10月12日 至 平成26年4月11日 金額（円）
営業収益		
有価証券売買等損益	141,824,313	109,582,525
営業収益合計	141,824,313	109,582,525
営業費用		
受託者報酬	909,607	846,162
委託者報酬	22,134,772	20,590,977
その他費用	181,836	169,145
営業費用合計	23,226,215	21,606,284
営業利益又は営業損失（ ）	118,598,098	87,976,241
経常利益又は経常損失（ ）	118,598,098	87,976,241
当期純利益又は当期純損失（ ）	118,598,098	87,976,241
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（ ）	1,533,701	11,515,063
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	2,694,753,139	2,139,088,104
剰余金増加額又は欠損金減少額	439,516,242	258,786,783
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は 欠損金減少額	439,516,242	258,786,783
剰余金減少額又は欠損金増加額	3,983,006	1,960,788
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は 欠損金増加額	3,983,006	1,960,788
分配金	-	-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	2,139,088,104	1,805,800,931

[次へ](#)

## (3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	第13期	
	自 平成25年10月12日	至 平成26年4月11日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。	
2. 収益及び費用の計上基準	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。	

(貸借対照表に関する注記)

項目	第12期	第13期
	平成25年10月11日現在	平成26年4月11日現在
1. 元本状況		
期首元本額	5,925,422,666円	4,967,753,660円
期中追加設定元本額	8,751,213円	4,686,259円
期中一部解約元本額	966,420,219円	601,016,313円
2. 受益権の総数	4,967,753,660口	4,371,423,606口
3. 元本の欠損		
	2,139,088,104円	1,805,800,931円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第12期	第13期
自 平成25年4月12日 至 平成25年10月11日	自 平成25年10月12日 至 平成26年4月11日
1. 親投資信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額  5,294,769円	1. 親投資信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額  4,917,547円
2. 分配金の計算過程 該当事項はありません。	2. 分配金の計算過程 該当事項はありません。

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

項目	第13期	
	自 平成25年10月12日	至 平成26年4月11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	当ファンドが保有している金融商品の種類は、有価証券、金銭債権及び金銭債務であります。なお、当ファンドは親投資信託受益証券を通じて有価証券に投資し、また、デリバティブ取引を行っております。これらの金融商品に係るリスクは、価格変動リスク、信用リスク、為替変動リスク及び流動性リスクであります。	
3. 金融商品に係るリスク管理体制	委託会社のファンドの運用におけるリスク管理については、運用部門から独立した組織体制で行っております。運用管理委員会（代表取締役社長を委員長とします。）は、ファンドの運用状況を総合的に分析・評価するとともに、運用リスク管理の強化・改善に向けた方策を討議・決定しております。また、プロダクト管理部運用審査室は、ファンドのパフォーマンス分析・評価並びにリスク分析を行い、運用部門に開示するとともに、運用管理委員会を通じて、運用リスクの軽減に向けた提言を行っております。	
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

項目	第13期
	平成26年4月11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	金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。 (2) 金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから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

第12期（平成25年10月11日現在）

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	144,407,858
合計	144,407,858

第13期（平成26年4月11日現在）

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	96,290,209
合計	96,290,209

(デリバティブ取引等関係に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

第12期（平成25年10月11日現在）

該当事項はありません。

第13期（平成26年4月11日現在）

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)

第13期（自平成25年10月12日 至 平成26年4月11日）

該当事項はありません。

(1口当たり情報)

第12期 平成25年10月11日現在	第13期 平成26年4月11日現在
1口当たり純資産額 0.5694円 「1口 = 1円(10,000口 = 5,694円)」	1口当たり純資産額 0.5869円 「1口 = 1円(10,000口 = 5,869円)」

(4) 附属明細表

有価証券明細表

&lt;株式以外の有価証券&gt;

通貨	種類	銘柄	口数	評価額	備考
円	親投資信託 受益証券	チャイナ・エクイティ・マ ザーファンド	3,965,101,854	2,587,228,959	
	合計	1銘柄	3,965,101,854	2,587,228,959	

[前へ](#) [次へ](#)

## &lt; 参考 &gt;

当ファンドは、「チャイナ・エクイティ・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。

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

## チャイナ・エクイティ・マザーファンド

## (1) 貸借対照表

区分	平成25年10月11日現在 金額（円）	平成26年4月11日現在 金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	46,854,042	42,996,075
コール・ローン	66,681,753	66,234,203
株式	2,764,480,398	2,491,156,959
投資信託受益証券	31,446,400	29,573,250
未収入金	-	12,353,133
未収配当金	7,564,200	766,815
流動資産合計	2,917,026,793	2,643,080,435
資産合計	2,917,026,793	2,643,080,435
負債の部		
流動負債		
未払解約金	3,658,793	288,200
流動負債合計	3,658,793	288,200
負債合計	3,658,793	288,200
純資産の部		
元本等		
元本	4,637,531,729	4,050,462,477
剰余金		
剰余金又は欠損金（ ）	1,724,163,729	1,407,670,242
元本等合計	2,913,368,000	2,642,792,235
純資産合計	2,913,368,000	2,642,792,235
負債純資産合計	2,917,026,793	2,643,080,435

[前へ](#)   [次へ](#)

## (2) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	自 平成25年10月12日 至 平成26年 4月11日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式及び投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、原則として金融商品取引所における最終相場（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の提示する気配相場に基づいて評価しております。  また、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、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認められた価額もしくは受託会社と協議のうえ両者が合理的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. デリバティブの評価基準及び評価方法	個別法に基づき原則として時価で評価しております。
3. 収益及び費用の計上基準	(1)受取配当金 外国株式についての受取配当金は、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ものについては当該金額、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。 外国投資信託受益証券についての受取配当金は、原則として、投資信託受益証券の分配落ち日において確定分配金額を計上しております。 (2)有価証券売買等損益及び為替予約取引による為替差損益 約定日基準で計上しております。
4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	外貨建資産等の会計処理 「投資信託財産の計算に関する規則」第60条及び第61条に基づいております。

## (貸借対照表に関する注記)

項目	平成25年10月11日現在	平成26年 4月11日現在
1. 元本状況		
開示対象ファンドの計算期間の期首における当該親投資信託の元本額	5,635,967,288円	4,637,531,729円
期中追加設定元本額	10,362,877円	19,141,827円
期中一部解約元本額	1,008,798,436円	606,211,079円
元本の内訳		
チャイナ龍翔	4,541,609,248円	3,965,101,854円
チャイナ龍翔（FOFs用）（適格機関投資家専用）	95,922,481円	85,360,623円
合計	4,637,531,729円	4,050,462,477円
2. 受益権の総数	4,637,531,729口	4,050,462,477口
3. 元本の欠損		
	1,724,163,729円	1,407,670,242円

## (金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

項目	自 平成25年10月12日 至 平成26年 4月11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	当ファンドが保有している金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務であります。これらの金融商品に係るリスクは、価格変動リスク、信用リスク、為替変動リスク及び流動性リスクであります。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	委託会社のファンドの運用におけるリスク管理については、運用部門から独立した組織体制で行っております。運用管理委員会（代表取締役社長を委員長とします。）は、ファンドの運用状況を総合的に分析・評価するとともに、運用リスク管理の強化・改善に向けた方策を討議・決定しております。また、プロダクト管理部運用審査室は、ファンドのパフォーマンス分析・評価並びにリスク分析を行い、運用部門に開示するとともに、運用管理委員会を通じて、運用リスクの軽減に向けた提言を行っております。



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

項目	平成26年4月11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	金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。 (2)金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから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

(平成25年10月11日現在)

種類	計算期間の損益に含まれた評価差額(円)
株 式	114,836,745
投資信託受益証券	1,077,800
合計	113,758,945

「計算期間」とは、「チャイナ・エクイティ・マザーファンド」の計算期間の期首日から開示対象ファンドの期末日までの期間(平成24年4月12日から平成25年10月11日まで)を指しております。

(平成26年4月11日現在)

種類	計算期間の損益に含まれた評価差額(円)
株 式	110,056,558
投資信託受益証券	4,028,250
合計	106,028,308

「計算期間」とは、「チャイナ・エクイティ・マザーファンド」の計算期間の期首日から開示対象ファンドの期末日までの期間(平成25年4月12日から平成26年4月11日まで)を指しております。

(デリバティブ取引等関係に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(平成25年10月11日現在)

該当事項はありません。

(平成26年4月11日現在)

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)

(自平成25年10月12日 至 平成26年4月11日)

該当事項はありません。

(1口当たり情報)

平成25年10月11日現在	平成26年4月11日現在
1口当たり純資産額 0.6282円 「1口 = 1円(10,000口 = 6,282円)」	1口当たり純資産額 0.6525円 「1口 = 1円(10,000口 = 6,525円)」

## (3) 附属明細表

## 有価証券明細表

## &lt;株式&gt;

通貨	銘柄	株式数 (株)	評価額		備考
			単価	金額	
香港 ・ドル	AIA GROUP LTD	20,000	38.450	769,000.000	
	AIR CHINA LIMITED-H	116,000	4.860	563,760.000	
	ANGANG STEEL CO LTD-H	114,000	5.200	592,800.000	
	ANHUI CONCH CEMENT CO LTD-H	51,500	32.500	1,673,750.000	
	BANK OF CHINA LTD - H	2,432,000	3.510	8,536,320.000	
	BAOXIN AUTO GROUP LTD	80,000	5.980	478,400.000	
	BEIJING ENTERPRISES WATER GR	158,000	5.390	851,620.000	
	BEIJING JINGNENG CLEAN ENE-H	150,000	3.910	586,500.000	
	BRILLIANCE CHINA AUTOMOTI	50,000	12.880	644,000.000	
	BYD CO LTD-H	13,500	52.000	702,000.000	
	CHEUNG KONG INFRASTRUCTUR	4,000	51.150	204,600.000	
	CHINA CINDA ASSET MANAGEME-H	100,000	4.210	421,000.000	
	CHINA CITIC BANK	242,000	4.810	1,164,020.000	
	CHINA COAL ENERGY CO - H	144,000	4.530	652,320.000	
	CHINA COMMUNICATIONS SERVICE	296,000	3.740	1,107,040.000	
	CHINA CONSTRUCTION BANK-H	2,301,100	5.550	12,771,105.000	
	CHINA EVERBRIGHT INTL LTD	25,000	10.760	269,000.000	
	CHINA EVERBRIGHT LTD	32,000	11.580	370,560.000	
	CHINA GAS HOLDINGS LTD	52,000	12.420	645,840.000	
	CHINA HUIZHAN DAIRY HOLDINGS	34,000	2.220	75,480.000	
	CHINA LESSO GROUP HOLDINGS LTD	133,000	4.750	631,750.000	
	CHINA LIFE INSURANCE CO-H	210,000	22.750	4,777,500.000	
	CHINA LONGYUAN POWER GROUP-H	150,000	8.280	1,242,000.000	
	CHINA MERCHANTS BANK - H	191,041	14.440	2,758,632.040	
	CHINA MINSHENG BANKING-H	60,000	8.560	513,600.000	
	CHINA MOBILE LTD	179,500	75.100	13,480,450.000	
	CHINA OILFIELD SERVICES-H	74,000	20.300	1,502,200.000	
	CHINA OVERSEAS LAND & INVEST	139,600	21.000	2,931,600.000	
	CHINA PACIFIC INSURANCE GR-H	114,000	27.050	3,083,700.000	
	CHINA PETROLEUM & CHEMICAL-H	905,800	7.340	6,648,572.000	
	CHINA RAILWAY GROUP LTD - H	190,000	3.930	746,700.000	
	CHINA RAILWAYS CONSTRUCTIO-H	40,000	7.270	290,800.000	
	CHINA RESOURCES ENTERPRISE	80,000	23.150	1,852,000.000	
	CHINA RESOURCES LAND LTD	76,000	17.900	1,360,400.000	
	CHINA RESOURCES POWER HOLDINGS	60,000	21.950	1,317,000.000	
	CHINA SHENHUA ENERGY CO - H	126,000	22.800	2,872,800.000	
	CHINA SHIPPING DEVELOPMEN	80,000	4.880	390,400.000	
	CHINA STATE CONSTRUCTION INT	248,000	13.520	3,352,960.000	
	CHINA TELECOM CORP LTD	594,000	3.600	2,138,400.000	
	CHINA UNICOM HONG KONG LTD	210,000	10.820	2,272,200.000	
	CITIC SECURITIES CO LTD-H	86,000	18.840	1,620,240.000	
	CNOOC LTD	534,000	12.800	6,835,200.000	
	COSCO PACIFIC LIMITED	346,000	10.760	3,722,960.000	
	CSR CORP LTD-H	219,000	6.500	1,423,500.000	
	CT ENVIRONMENTAL GROUP LTD	60,000	5.250	315,000.000	
	DAPHNE INTERNATIONAL HOLDING	130,000	3.140	408,200.000	
	ENN ENERGY HOLDINGS LTD	28,000	57.350	1,605,800.000	
	FAR EAST GLOBAL GROUP LTD	250,000	1.840	460,000.000	
	FIH MOBILE LTD	103,000	4.300	442,900.000	
	FOSUN INTERNATIONAL	100,000	9.900	990,000.000	
GCL POLY ENERGY HOLDINGS LTD	200,000	2.700	540,000.000		
GEELY AUTOMOBILE HOLDINGS LTD	385,000	3.050	1,174,250.000		
GOME ELECTRICAL APPLIANCES	500,000	1.440	720,000.000		
GREAT WALL MOTOR COMPANY-H	15,000	41.300	619,500.000		
GREENLAND HONG KONG HOLDINGS LTD	88,000	3.930	345,840.000		
HAIER ELECTRONICS GROUP CO	6,000	19.360	116,160.000		
HAITONG SECURITIES CO LTD-H	56,400	12.040	679,056.000		
HENGAN INTL GROUP CO LTD	24,000	84.850	2,036,400.000		
HUADIAN FUXIN ENERGY CORP -H	120,000	3.880	465,600.000		
HUADIAN POWER INTL CORP-H	116,000	4.090	474,440.000		
HUANENG POWER INTL INC-H	122,000	7.840	956,480.000		
HUANENG RENEWABLES CORP-H	148,000	2.630	389,240.000		

	HUTCHISON WHAMPOA	7,000	107.500	752,500.000	
	IND & COMM BK OF CHINA - H	2,390,000	4.890	11,687,100.000	
	JIANGXI COPPER COMPANY LTD-H	36,000	13.700	493,200.000	
	KINGSOFT CORP LTD	10,000	30.850	308,500.000	
	LENOVO GROUP LTD	44,000	9.400	413,600.000	
	LI NING CO	115,000	5.020	577,300.000	
	LONGFOR PROPERTIES	72,000	11.380	819,360.000	
	NINE DRAGONS PAPER HOLDINGS	122,000	5.760	702,720.000	
	PAX GLOBAL TECHNOLOGY LTD	115,000	3.910	449,650.000	
	PETROCHINA CO LTD-H	586,000	8.860	5,191,960.000	
	PICC PROPERTY & CASUALTY -H	60,000	11.140	668,400.000	
	PING AN INSURANCE CO-H	67,000	64.600	4,328,200.000	
	POWER ASSETS HOLDINGS LTD	2,000	69.250	138,500.000	
	SANDS CHINA LTD	6,000	65.050	390,300.000	
	SHANGHAI ELECTRIC GRP CORP-H	204,000	3.170	646,680.000	
	SHANGHAI INDUSTRIAL HLDG	67,000	25.300	1,695,100.000	
	SHIMAO PROPERTY HOLDINGS LTD	59,000	17.440	1,028,960.000	
	SIHUAN PHARMACEUTICAL HLDGS	295,000	8.880	2,619,600.000	
	SINOPEC SHANGHAI PETROCHE	150,000	2.320	348,000.000	
	SINOTRANS CO LTD	130,000	4.050	526,500.000	
	SUN HUNG KAI PROPERTIES	6,000	100.500	603,000.000	
	SUNNY OPTICAL TECH	73,000	8.600	627,800.000	
	TENCENT HOLDINGS LTD	29,900	563.000	16,833,700.000	
	WASION GROUP HOLDINGS LTD	32,000	5.710	182,720.000	
	XINYI GLASS HOLDING CO LTD	90,000	6.590	593,100.000	
	XINYI SOLAR HOLDINGS LTD	90,000	2.390	215,100.000	
	ZHUZHOU CSR TIMES ELECTRIC-H	54,500	26.150	1,425,175.000	
	ZOOMLION HEAVY INDUSTRY-H	115,000	5.980	687,700.000	
	ZTE CORP-H	60,000	16.400	984,000.000	
	小計(香港・ドル) 91銘柄	18,999,841	-	169,521,970.040 (2,220,737,808)	
シンガ ポール・ ドル	CAPITALAND LTD	159,500	2.950	470,525.000	
	GOLDEN AGRI-RESOURCES LTD	180,000	0.595	107,100.000	
	小計(シンガポール・ドル) 2銘柄	339,500	-	577,625.000 (46,914,702)	
台湾・ ドル	CHUNGHWA TELECOM CO LTD	20,000	93.700	1,874,000.000	
	CTBC FINANCIAL HOLDING CO LTD	357,765	19.100	6,833,311.500	
	HON HAI PRECISION IND	33,880	86.800	2,940,784.000	
	MEDIATEK INC	9,000	469.500	4,225,500.000	
	QUANTA COMPUTER INC	20,000	83.000	1,660,000.000	
	TAIWAN FERTILIZER CO LTD	36,000	63.000	2,268,000.000	
	TAIWAN SEMICONDUCTOR MFE	98,000	119.500	11,711,000.000	
	YUANTA FINANCIAL HOLDING CO	237,996	15.700	3,736,537.200	
小計(台湾・ドル) 8銘柄	812,641	-	35,249,132.700 (119,142,069)		
韓国・ ウォン	HYUNDAI MOTOR CO LTD	1,200	242,500.000	291,000,000.000	
	POSCO	600	312,000.000	187,200,000.000	
	SAMSUNG ELECTRONICS	320	1,380,000.000	441,600,000.000	
	SHINSEGAE CO LTD	600	245,500.000	147,300,000.000	
	小計(韓国・ウォン) 4銘柄	2,720	-	1,067,100,000.000 (104,362,380)	
合計		20,154,702	-	2,491,156,959 (2,491,156,959)	

## &lt;株式以外の有価証券&gt;

通貨	種類	銘柄	口数	評価額	備考
香港・ド ル	投資信託受益証券	ISHARES FTSE A50 CHINA INDEX ETF	250,000.000	2,257,500.000	
		小計(香港・ドル) 1銘柄	250,000.000	2,257,500.000 (29,573,250)	
合計				29,573,250 (29,573,250)	

- (注) 1. 各種通貨ごと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. 合計欄は邦貨金額を表示しております。( )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	組入有価証券 時価比率	有価証券の合計 金額に対する比率
香港・ドル	外国株式 91銘柄	84.03%	88.10%
シンガポール・ドル	外国株式 2銘柄	1.77%	1.86%
台湾・ドル	外国株式 8銘柄	4.51%	4.73%
韓国・ウォン	外国株式 4銘柄	3.95%	4.14%
香港・ドル	投資信託受益証券 1銘柄	1.11%	1.17%

組入有価証券時価比率とは、純資産額に対する比率であります。

[前へ](#) [次へ](#)

2 ファンドの現況  
純資産額計算書  
（平成26年5月末現在）

## チャイナ龍翔

資産総額	2,490,892,485 円
負債総額	6,479,572 円
純資産総額（ - ）	2,484,412,913 円
発行済数量	4,293,660,308 口
1単位当り純資産額（ / ）	0.5786 円

## （参考）チャイナ・エクイティ・マザーファンド

資産総額	2,537,644,302 円
負債総額	689,614 円
純資産総額（ - ）	2,536,954,688 円
発行済数量	3,935,132,536 口
1単位当り純資産額（ / ）	0.6447 円

[前へ](#)

### 第三部【委託会社等の情報】

#### 第1【委託会社等の概況】

原届出書の内容は下記事項の内容に訂正されます。

##### 1 委託会社等の概況

###### (1) 資本金の額

資本金の額：20億円（平成26年5月末現在）

会社が発行する株式総数：12,800,000株

発行済株式総数：3,850,000株

最近5年間における主な資本金の額の増減：該当事項はありません。

###### (2) 会社の機構

会社は、8名以内で構成される取締役により運営されます。取締役は、株主総会の決議によって選任されます。取締役の選任は、議決権を行使することができる総株主の議決権の3分の2以上を有する株主が出席し、議決権を行使することができる総株主の議決権の3分の2以上をもってこれを行います。

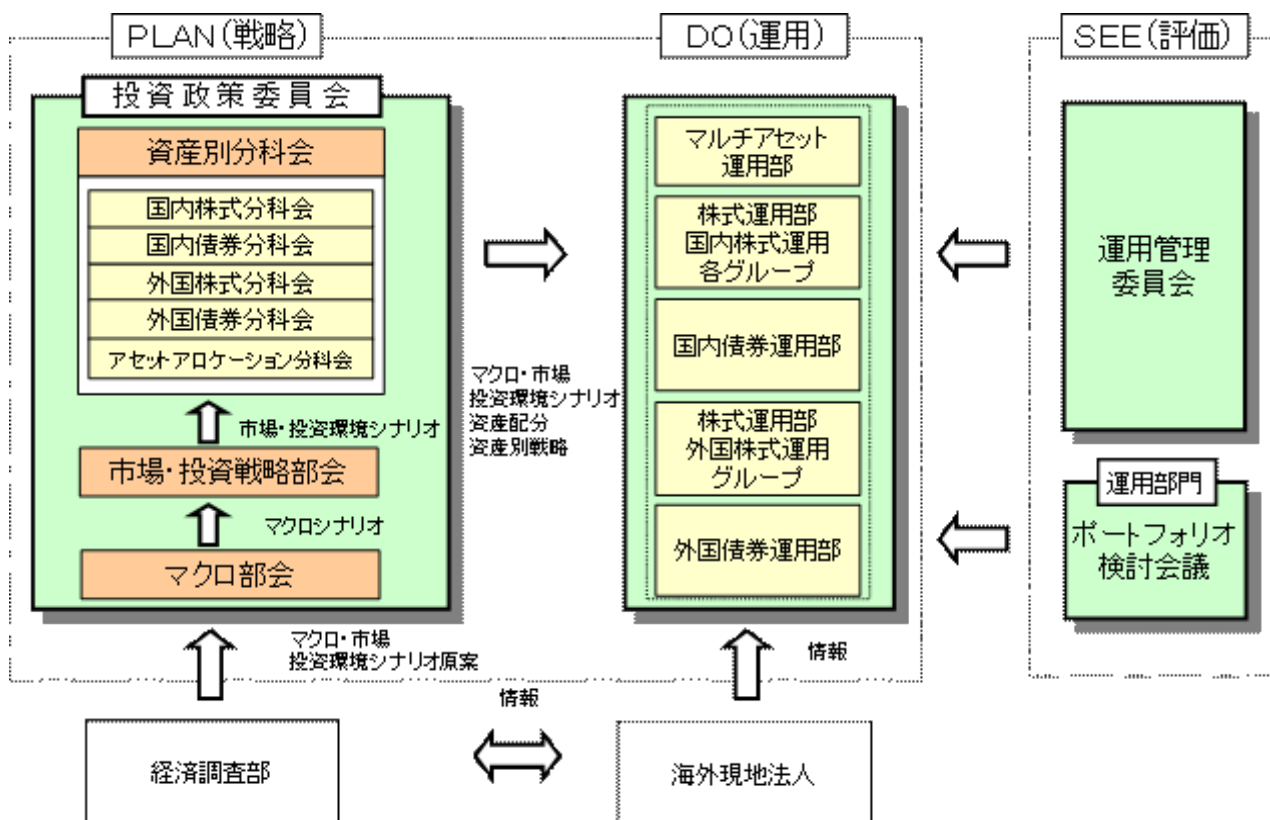
取締役の任期は、選任後1年以内に終了する事業年度のうち、最終のものに関する定時株主総会の終結の時までとします。補欠として選任された取締役の任期は、前任取締役の任期の満了する時までとします。

取締役会は、取締役会の決議によって取締役の中から取締役社長、取締役副社長各1名、専務取締役および常務取締役若干名を選定することができます。また代表取締役は2名とし、取締役社長および取締役副社長がこれに就任します。

取締役会は、法令に別段の定めがある場合を除き、代表取締役が招集し、招集通知は3日前までにこれを発します。ただし、緊急の必要があるときは、この期間を短縮することができます。

取締役会は、法令または定款に定める事項の他、業務執行に関する重要事項を決定します。その決議は、取締役の6名以上が出席し、その出席取締役の過半数をもって行います。

#### < 投信運用の意思決定プロセス >



## 2 事業の内容及び営業の概況

委託会社は、株式会社住友銀行（現株式会社三井住友フィナンシャルグループ）および大和証券株式会社（現株式会社大和証券グループ本社）の戦略的提携により平成11年4月1日付で、大和投資顧問株式会社と住銀投資顧問株式会社およびエス・ビー・アイ・エム投信株式会社の三社が合併して設立された会社です。

「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である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに「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）を行っています。また、「金融商品取引法」に定める投資助言業務を行っています。

平成26年5月末現在、委託会社が運用の指図を行っている投資信託の総ファンド数は、205本であり、その純資産総額は、約2,724,217百万円です（なお、親投資信託67本は、ファンド数及び純資産総額からは除いております。）。

種類	ファンド数	純資産総額
単位型株式投資信託	11	142,047百万円
追加型株式投資信託	191	2,557,179百万円
単位型公社債投資信託	3	24,990百万円
合計	205	2,724,217百万円

[次へ](#)

### 3 委託会社等の経理状況

- 1 . 委託会社の財務諸表は、「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。）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。）により作成しております。
- 2 . 財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。
- 3 . 委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第42期事業年度（平成25年4月1日から平成26年3月31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る監査を受けております。

[次へ](#)



## ( 1 ) 貸借対照表

( 単位：千円 )

	第41期 (平成25年3月31日)	第42期 (平成26年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	17,579,316	17,588,077
前払費用	156,563	149,868
未収委託者報酬	2,378,328	2,410,896
未収運用受託報酬	799,736	895,204
未収収益	21,990	15,769
繰延税金資産	473,110	490,240
その他	3,144	13,019
流動資産計	21,412,190	21,563,076
固定資産		
有形固定資産		
建物	1 183,873	162,431
器具備品	1 87,233	68,912
土地	710	710
リース資産	1 8,895	9,490
有形固定資産計	280,711	241,544
無形固定資産		
ソフトウェア	261,979	173,597
ソフトウェア仮勘定	-	3,150
電話加入権	12,706	12,706
無形固定資産計	274,685	189,454
投資その他の資産		
投資有価証券	5,125,836	5,381,370
関係会社株式	1,169,774	1,169,774
従業員長期貸付金	1,904	2,299
長期差入保証金	509,430	511,366
出資金	132,660	132,660
繰延税金資産	548,043	611,818
その他	1,716	2,209
貸倒引当金	70,650	70,650
投資その他の資産計	7,418,714	7,740,848
固定資産計	7,974,112	8,171,846
資産合計	29,386,302	29,734,923

(単位：千円)

	第41期 (平成25年3月31日)	第42期 (平成26年3月31日)
負債の部		
流動負債		
リース債務	3,396	3,558
未払金	165,892	158,035
未払手数料	1,113,859	1,109,332
未払費用	1,127,749	1,020,908
未払法人税等	939,336	1,316,049
賞与引当金	880,000	955,000
役員賞与引当金	73,000	80,000
その他	20,203	21,473
流動負債計	4,323,437	4,664,357
固定負債		
リース債務	5,944	6,569
退職給付引当金	1,268,146	1,391,001
役員退職慰労引当金	148,470	116,430
固定負債計	1,422,561	1,514,000
負債合計	5,745,998	6,178,358

(単位：千円)

	第41期 (平成25年3月31日)	第42期 (平成26年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,000,000	2,000,000
資本剰余金		
資本準備金	156,268	156,268
資本剰余金合計	156,268	156,268
利益剰余金		
利益準備金	343,731	343,731
その他利益剰余金		
別途積立金	1,100,000	1,100,000
繰越利益剰余金	19,981,120	19,953,563
利益剰余金合計	21,424,851	21,397,294
株主資本合計	23,581,120	23,553,563
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	59,183	3,001
評価・換算差額等合計	59,183	3,001
純資産合計	23,640,304	23,556,565
負債純資産合計	29,386,302	29,734,923

## (2) 損益計算書

(単位:千円)

	第41期 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	第42期 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
営業収益		
運用受託報酬	2,960,778	3,557,574
委託者報酬	27,854,931	27,766,163
その他営業収益	90,710	69,161
営業収益計	30,906,420	31,392,899
営業費用		
支払手数料	13,056,993	13,355,205
広告宣伝費	175,532	204,927
公告費	1,059	269
調査費		
調査費	1,114,992	1,191,119
委託調査費	4,000,398	3,772,225
委託計算費	131,444	145,854
営業雑経費		
通信費	31,982	35,588
印刷費	404,102	495,807
協会費	27,397	26,478
諸会費	4,830	2,206
その他	30,634	34,597
営業費用計	18,979,368	19,264,279
一般管理費		
給料		
役員報酬	201,630	201,630
給料・手当	2,883,776	2,983,202
賞与	55,582	92,691
退職金	4,450	5,583
福利厚生費	559,967	614,668
交際費	22,159	19,862
旅費交通費	146,403	167,353
租税公課	72,111	74,265
不動産賃借料	726,878	618,978
退職給付費用	213,305	222,235
固定資産減価償却費	79,314	77,093
賞与引当金繰入額	873,819	939,093
役員退職慰労引当金繰入額	38,530	38,530

役員賞与引当金繰入額	67,700	87,400
諸経費	255,296	290,905
一般管理費計	6,200,926	6,433,492
営業利益	5,726,125	5,695,126
営業外収益		
受取配当金	25,045	34,957
受取利息	3,232	3,291
投資有価証券売却益	33,455	68,331
為替差益	2,945	1,706
その他	11,668	11,918
営業外収益計	76,346	120,205
営業外費用		
投資有価証券売却損	-	23,470
その他	55	-
営業外費用計	55	23,470
経常利益	5,802,417	5,791,861
特別利益		
投資有価証券売却益	42,767	-
特別利益計	42,767	-
特別損失		
投資有価証券売却損	1 111,382	-
固定資産除却損	7	1,884
その他	4,575	-
特別損失計	115,965	1,884
税引前当期純利益	5,729,219	5,789,977
法人税、住民税及び事業税	2,213,779	2,321,531
法人税等調整額	32,604	49,846
法人税等合計	2,181,175	2,271,684
当期純利益	3,548,044	3,518,293

## (3) 株主資本等変動計算書

第41期（自平成24年4月1日至平成25年3月31日）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金	
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金	
				別途積立金	繰越利益剰余金	
当期末首残高	2,000,000	156,268	156,268	343,731	1,100,000	18,204,076
当期変動額						
剰余金の配当						1,771,000
当期純利益						3,548,044
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）						
当期変動額合計						1,777,044
当期末残高	2,000,000	156,268	156,268	343,731	1,100,000	19,981,120

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	利益剰余金	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
	利益剰余金 合計				
当期末首残高	19,647,807	21,804,076	14,256	14,256	21,789,820
当期変動額					
剰余金の配当	1,771,000	1,771,000			1,771,000
当期純利益	3,548,044	3,548,044			3,548,044
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			73,440	73,440	73,440
当期変動額合計	1,777,044	1,777,044	73,440	73,440	1,850,484
当期末残高	21,424,851	23,581,120	59,183	59,183	23,640,304

第42期（自平成25年4月1日至平成26年3月31日）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金	
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金	
				別途積立金	繰越利益剰余金	
当期末首残高	2,000,000	156,268	156,268	343,731	1,100,000	19,981,120
当期変動額						
剰余金の配当						3,545,850
当期純利益						3,518,293
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）						
当期変動額合計						27,556
当期末残高	2,000,000	156,268	156,268	343,731	1,100,000	19,953,563

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	利益剰余金	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
	利益剰余金 合計				
当期末首残高	21,424,851	23,581,120	59,183	59,183	23,640,304
当期変動額					
剰余金の配当	3,545,850	3,545,850			3,545,850
当期純利益	3,518,293	3,518,293			3,518,293
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）			56,182	56,182	56,182
当期変動額合計	27,556	27,556	56,182	56,182	83,739
当期末残高	21,397,294	23,553,563	3,001	3,001	23,556,565

[前へ](#)   [次へ](#)

## 注記事項

## 重要な会計方針

<p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式 総平均法による原価法を採用しております。</p> <p>(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、総平均法により算定）を採用しております。 時価のないもの 総平均法による原価法を採用しております。</p>
<p>2. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く） 定率法を採用しております。但し、平成10年4月以降に取得した建物（建物附属設備は除く）については、定額法を採用しております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物 15～30年 器具備品 4～15年</p> <p>(2) 無形固定資産（リース資産を除く） 定額法を採用しております。 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。</p> <p>(3) リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。</p>
<p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員賞与の支払に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。</p> <p>(3) 役員賞与引当金 役員賞与の支払に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、社内規定に基づく当事業年度末の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、能力及び実績に応じて、各事業年度ごとに各人別に勤務費用が確定するためです。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支払に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく当事業年度末の要支給額を計上しております。</p>
<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> <p>(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。</p>



## 表示方法の変更

## （損益計算書関係）

前事業年度において、「特別損失」の「その他」に含めていた「固定資産除却損」は、金額的重要性が増したため、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、前事業年度の損益計算書において、「特別損失」の「その他」に表示していた4,583千円は、「固定資産除却損」7千円、「その他」4,575千円として組み替えております。

## （貸借対照表関係）

第41期 (平成25年3月31日)		第42期 (平成26年3月31日)	
1.有形固定資産の減価償却累計額		1.有形固定資産の減価償却累計額	
建物	354,743千円	建物	389,326千円
器具備品	307,425千円	器具備品	282,257千円
リース資産	7,382千円	リース資産	10,890千円
2.保証債務		2.保証債務	
被保証者	従業員	被保証者	従業員
被保証債務の内容	住宅ローン	被保証債務の内容	住宅ローン
金額	15,346千円	金額	11,273千円

## （損益計算書関係）

関係会社に対するものは、次のとおりであります。

	第41期 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	第42期 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)
1.投資有価証券売却損	111,382千円	-

## （株主資本等変動計算書関係）

第41期（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

## 1.発行済株式に関する事項

（単位：千株）

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式	3,850	-	-	3,850
合計	3,850	-	-	3,850

## 2.配当に関する事項

## (1)配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年6月29日 定時株主総会	普通株式	1,771,000	460	平成24年3月31日	平成24年6月29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

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の 原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成25年6月24日 定時株主総会	普通 株式	3,545,850	利益 剰余金	921	平成25年3月31日	平成25年6月25日

第42期（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

## 1.発行済株式に関する事項

（単位：千株）

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
-------	---------	----	----	--------

普通株式	3,850	-	-	3,850
合計	3,850	-	-	3,850

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年6月24日 定時株主総会	普通株式	3,545,850	921	平成25年3月31日	平成25年6月25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

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の 原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成26年6月24日 定時株主総会	普通 株式	3,515,050	利益 剰余金	913	平成26年3月31日	平成26年6月25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事業を行っております。余裕資金は安全で流動性の高い金融資産で運用し、銀行からの借入や社債の発行はありません。

安全性の高い金融商品での短期的な運用の他に、自社ファンドの設定に自己資本を投入しております。その自己設定投信は、事業推進目的で保有しており、設定、解約又は償還に関しては、社内規定に従っております。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク

主たる営業債権は、投資運用業等より発生する未収委託者報酬、未収運用受託報酬であります。

これらの債権は、全て1年以内の債権であり、そのほとんどが信託財産の中から支払われるため、回収不能となるリスクは極めて軽微であります。

投資有価証券は、その大半が事業推進目的で設定した投資信託であり、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。

未払手数料は、投資信託の販売に係る支払手数料であります。また、未払費用は、投資信託の運用に係る再委託手数料であります。

これらの債務は、全て1年以内の債務であります。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、社内規定に従って取引先を選定し、担当部門で取引先の状況を定期的にモニタリングし、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、投資有価証券の一部を除いて、資金決済のほとんどを自国通貨で行っているため、為替の変動リスクは極めて限定的であります。

投資有価証券のうち自己設定投信については、その残高及び損益状況等を定期的に経営会議に報告しております。

また、デリバティブ取引についても行っておりません。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社は、適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、社内規定に従って手元流動性を維持することにより、流動性リスクを管理しております。

## 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、次表に含めておりません（注2）を参照ください）。

第41期（平成25年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金・預金	17,579,316	17,579,316	-
(2) 未収委託者報酬	2,378,328	2,378,328	-
(3) 未収運用受託報酬	799,736	799,736	-
(4) 投資有価証券 其他有価証券	5,074,700	5,074,700	-
資産計	25,832,081	25,832,081	-
(1) 未払手数料	1,113,859	1,113,859	-
(2) 未払費用（*1）	853,268	853,268	-
負債計	1,967,127	1,967,127	-

（\*1）金融商品に該当するものを表示しております。

第42期（平成26年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金・預金	17,588,077	17,588,077	-
(2) 未収委託者報酬	2,410,896	2,410,896	-
(3) 未収運用受託報酬	895,204	895,204	-
(4) 投資有価証券 其他有価証券	5,330,234	5,330,234	-
資産計	26,224,413	26,224,413	-
(1) 未払手数料	1,109,332	1,109,332	-
(2) 未払費用（*1）	752,915	752,915	-
負債計	1,862,248	1,862,248	-

（\*1）金融商品に該当す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並びに有価証券に関する事項

資産

（1）現金・預金、（2）未収委託者報酬、及び（3）未収運用受託報酬

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。

（4）投資有価証券

投資信託であり、公表されている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、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：千円）

区分	第41期（平成25年3月31日）	第42期（平成26年3月31日）
(1) 其他有価証券 非上場株式	51,135	51,135
(2) 子会社株式 非上場株式	1,169,774	1,169,774

(3) 長期差入保証金	509,430	511,366
-------------	---------	---------

これらについては、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時価開示の対象としておりません。このため、(1) その他有価証券の非上場株式については  
2. (4) 投資有価証券には含めておりません。

(注3) 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日以後の償還予定額

第41期(平成25年3月31日)

(単位:千円)

	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	17,579,316	-	-	-
未収委託者報酬	2,378,328	-	-	-
未収運用受託報酬	799,736	-	-	-
投資有価証券 その他有価証券の うち満期があるもの	-	1,106,722	4,006	-
合計	20,757,380	1,106,722	4,006	-

第42期(平成26年3月31日)

(単位:千円)

	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	17,588,077	-	-	-
未収委託者報酬	2,410,896	-	-	-
未収運用受託報酬	895,204	-	-	-
投資有価証券 その他有価証券の うち満期のあるもの	1,141,800	1,960,844	1,113,993	-
合計	22,035,978	1,960,844	1,113,993	-

(有価証券関係)

1. 子会社株式

第41期(平成25年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額、関係会社株式 1,169,774千円)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。

第42期(平成26年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額、関係会社株式 1,169,774千円)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

第41期(平成25年3月31日)

(単位:千円)

区分	貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
その他 証券投資信託の受益証券	3,683,580	3,683,580	100,780
小計	3,683,580	3,582,800	100,780
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
その他 証券投資信託の受益証券	1,391,120	1,400,000	8,880
小計	1,391,120	1,400,000	8,880
合計	5,074,700	4,982,800	91,900

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 51,135千円)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「其他有価証券」には含めておりません。

第42期（平成26年3月31日）

（単位：千円）

区分	貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの その他 証券投資信託の受益証券	3,171,477	3,105,800	65,677
小計	3,171,477	3,105,800	65,677
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの その他 証券投資信託の受益証券	2,158,757	2,219,774	61,017
小計	2,158,757	2,219,774	61,017
合計	5,330,234	5,325,574	4,660

（注）非上場株式（貸借対照表計上額 51,135千円）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「其他有価証券」には含めておりません。

### 3. 当事業年度中に売却した其他有価証券

第41期（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

（単位：千円）

種類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
その他	953,041	76,223	111,382

第42期（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

（単位：千円）

種類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
その他	2,506,861	68,331	23,470

（退職給付関係）

第41期（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

#### 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、退職金規程に基づく退職一時金制度のほか、確定拠出年金制度を採用しております。

なお、当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

#### 2. 退職給付債務に関する事項

（単位：千円）

区分	第41期 （平成25年3月31日）
退職給付債務	1,268,146
退職給付引当金	1,268,146

#### 3. 退職給付費用に関する事項

（単位：千円）

区分	第41期 （自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）
----	-------------------------------------

勤務費用	156,423
確定拠出年金掛金	56,882
退職給付費用	213,305

第42期（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

### 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、退職金規程に基づく退職一時金制度のほか、確定拠出年金制度を採用しております。

なお、当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

### 2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を採用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

(単位：千円)

退職給付引当金の期首残高	1,268,146
退職給付費用	162,502
退職給付の支払額	76,988
その他	37,340
<u>退職給付引当金の期末残高</u>	<u>1,391,001</u>

(注) その他は、転籍者の退職給付引当金受入れ額であります。

(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

(単位：千円)

積立型制度の退職給付債務	-
年金資産	-
	-
非積立型制度の退職給付債務	1,391,001
<u>貸借対照表に計上された負債と資産の純額</u>	<u>1,391,001</u>
退職給付引当金	1,391,001
<u>貸借対照表に計上された負債と資産の純額</u>	<u>1,391,001</u>

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 162,502千円

### 3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、59,733千円であります。

(表示方法の変更)

「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。）及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。）を当事業年度より適用し（ただし、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めを除く。）、（退職給付関係）注記の表示方法を変更しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っており、（退職給付関係）の注記の組替えは行っておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：千円)

## 第41期

## 第42期

（平成25年3月31日）

（平成26年3月31日）

	第41期 （平成25年3月31日）	第42期 （平成26年3月31日）
(1)流動資産		
繰延税金資産		
未払事業税	78,096	89,569
賞与引当金	334,400	339,980
社会保険料	33,579	33,038
未払事業所税	5,144	4,961
その他	21,890	22,690
繰延税金資産合計	473,110	490,240
(2)固定資産		
繰延税金資産		
退職給付引当金	454,741	495,196
投資有価証券	2,469	2,469
ゴルフ会員権	32,333	32,333
役員退職慰労引当金	55,431	41,449
その他	70,587	76,831
繰延税金資産小計	615,562	648,280
評価性引当額	34,803	34,803
繰延税金資産合計	580,759	613,477
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	32,716	1,659
繰延税金負債合計	32,716	1,659
繰延税金資産の純額	548,043	611,818

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差異の原因となった主な項目別の内訳  
 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。

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成26年法律第10号）が平成26年3月31日に公布され、平成  
 26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が廃止されることとなりました。

これに伴い、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異等にかかる繰延税金  
 資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の38.0%から35.6%となります。

この税率変更により、繰延税金資産は36,865千円減少し、法人税等調整額が36,865千円増加し  
 ております。

## (セグメント情報等)

## セグメント情報

## 1. 報告セグメントの概要

当社は、「投資・金融サービス業」の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## 関連情報

第41期（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

## 1. 製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

	投資信託委託業	投資一任業務	その他	合計
外部顧客からの営業収益	27,854,931	2,960,778	90,710	30,906,420

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 営業収益

本邦の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90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

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

第42期（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

## 1. 製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

	投資信託委託業	投資一任業務	その他	合計
外部顧客からの営業収益	27,766,163	3,557,574	69,161	31,392,899

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 営業収益

本邦の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90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

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

## 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

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。

## (関連当事者との取引)

第41期（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

## 兄弟会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金 (億円)	事業の 内容又は 職業	議決権 等の所有 割合	関連当事者 との関係	取引の内 容	取引 金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)
その他の 関係 会社の 子会社	大和証 券株式 会社	東京 都 千代 田区	1,000	証券業	-	当社投資信 託に係る事 務代行の委 託等	投資信託に 係る事務代 行手数料の 支払 1	5,028,224	未払 手数料	536,727
その他の 関係 会社の 子会社	株式 会社 三井 住友 銀行	東京 都 千代 田区	17,709	銀行業	-	当社投資信 託に係る事 務代行の委 託等	投資信託に 係る事務代 行手数料の 支払 1	2,621,684	未払 手数料	250,310



## 取引条件及び取引条件の決定方針等

- 1 投資信託に係る事務代行手数料については、商品性格等を勘案し総合的に決定しております。
- 2 上記金額の内、取引金額には消費税が含まれておらず、期末残高には消費税が含まれています。

第42期（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

## 兄弟会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金 (億円)	事業の 内容又は 職業	議決権 等の所有 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引 金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)
その他の関係会社の子会社	大和証券株式会社	東京都千代田区	1,000	証券業	-	当社投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払 1	5,613,672	未払手数料	488,758
その他の関係会社の子会社	株式会社三井住友銀行	東京都千代田区	17,709	銀行業	-	当社投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払 1	3,142,899	未払手数料	277,360

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

- 1 投資信託に係る事務代行手数料については、商品性格等を勘案し総合的に決定しております。
- 2 上記金額の内、取引金額には消費税が含まれておらず、期末残高には消費税が含まれています。

## （1株当たり情報）

	第41期 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	第42期 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
1株当たり純資産額	6,140円34銭	6,118円59銭
1株当たり当期純利益金額	921円57銭	913円84銭

(注) 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

1株当たりの当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	第41期 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	第42期 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
当期純利益(千円)	3,548,044	3,518,293
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益(千円)	3,548,044	3,518,293
普通株式の期中平均株式数(千株)	3,850	3,850

## （重要な後発事象）

該当事項はありません。

[前へ](#) [次へ](#)

#### 4 利害関係人との取引制限

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。

(1)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うことを内容とした運用を行うこと(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。)

(2)運用財産相互間において取引を行うことを内容とした運用を行うこと(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。)

(3)通常の見積り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(4)および(5)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金融デリバティブ取引を行うこと。

(4)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うことを内容とした運用を行うこと。

(5)上記(3)および(4)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

(1)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

当社の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

(2)訴訟事件その他重要事項

委託会社およびファンドに重要な影響を与えると予想される訴訟事件等は発生していません。

委託会社の営業年度は、毎年4月1日より翌年3月31日までとし、営業年度末に決算を行います。

[前へ](#)

## 第2【その他の関係法人の概況】

## 1 名称、資本金の額及び事業の内容

原届出書の内容は下記事項の内容に訂正されます。

## (1) 受託会社

名称	資本金の額（百万円） 平成25年9月末現在	事業の内容
三井住友信託銀行株式会社	342,037	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。

<参考：再信託受託会社（日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社）の概要>

- ・資本金：51,000百万円（平成25年9月末現在）
- ・事業の内容：銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。
- ・再信託の目的：原信託契約にかかる信託事務の一部（信託財産の管理）を原信託受託会社から再信託受託会社（日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社）へ委託するため、原信託財産の全てを再信託受託会社へ移管することを目的とします。

## (2) 投資顧問会社

名称

ダイワ・エス・ピー・インベストメンツ（香港）・リミテッド

資本金の額

平成25年9月末現在：10百万香港ドル（約131百万円）

（注）香港ドルの円貨換算は、平成26年5月末現在の株式会社三菱東京UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値（1香港ドル=13.11円）によります。

事業の内容

同社（所在地：香港）は、1988年2月に香港法に基づき、香港において設立された会社で、大和住銀投信投資顧問株式会社の100%子会社です。同社は、主に、機関投資家等に対して資産運用業務を行っており、主として、アジア地域の株式等の運用を行っています。

## (3) 販売会社

名称	資本金の額（百万円） 平成25年9月末現在	事業の内容
大和証券株式会社	100,000	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。

以上

## 独立監査人の監査報告書

平成26年5月23日

大和住銀投信投資顧問株式会社  
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 飯田 浩司 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 久野 佳樹 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、「ファンドの経理状況」に掲げられているチャイナ龍翔の平成25年10月12日から平成26年4月11日までの計算期間の財務諸表、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、チャイナ龍翔の平成26年4月11日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算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

大和住銀投信投資顧問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。

[次へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

平成26年6月13日

大和住銀投信投資顧問株式会社  
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 飯田 浩司 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 久野 佳樹 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住銀投信投資顧問株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第42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、大和住銀投信投資顧問株式会社の平成26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。