

**【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29年11月14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B R I C s リターンズ・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】** 継続申込期間（平成29年5月13日から平成30年2月15日まで）  
10兆円を上限とします。

**【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】

平成29年5月12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>

## 投資対象ファンドの概要

## I. BNPパリバ・ブラジル株式ファンド（FOFs用）（適格機関投資家専用）

基本方針	中長期的に信託財産の着実な成長を目的として運用を行ないます。
主要投資対象	BNPパリバ・ブラジル株式マザーファンドの受益証券
投資態度	<p>①当ファンドは、BNPパリバ・ブラジル株式マザーファンド受益証券への投資を通じ、主として、ブラジル連邦共和国（ブラジル）に本社を置く企業、もしくはブラジル国内にて主に事業活動を営む企業が発行する株式等に実質的に投資を行ない、中長期的に投資信託財産の成長をめざした運用を行ないます。ただし、上記の株式等以外に、投資対象企業のADR（米国預託証券）やGDR（グローバル預託証券）等も投資対象とすることがあります。</p> <p>②投資する株式の選定においては、経済状況などを考慮しながら業種別の企業動向等の見直しを行なうと同時に、定量および定性的な個別企業の分析を行ない、バリュエーション上株価が割安と判断され、かつ企業収益が堅調であると考えられる株式を選択します。</p> <p>③株式への実質的な組入れ比率は高位に保つことを基本とします。</p> <p>④外貨建資産への実質的な投資にあたっては、原則として為替ヘッジは行ないません。</p> <p>⑤資金動向、市況動向、その他の要因（当初設定日直後、償還の準備に入ったとき等を含みます。）等によっては、上記のような運用ができない場合があります。</p> <p>⑥当ファンドは、ファンド・オブ・ファンズ専用とします。</p>
BNPパリバ・ブラジル株式マザーファンドの投資態度	<p>①当ファンドは、主として、ブラジルに本社を置く企業、もしくはブラジル国内にて主に事業活動を営む企業が発行する株式等に投資を行ない、中長期的に投資信託財産の成長をめざした運用を行ないます。ただし、上記の株式等以外に、投資対象企業のADR（米国預託証券）やGDR（グローバル預託証券）等も投資対象とすることがあります。</p> <p>②（上記「投資態度」の②と同規定）</p> <p>③株式への組入れ比率は高位に保つことを基本とします。</p> <p>④外貨建資産への投資にあたっては、原則として為替ヘッジは行ないません。</p> <p>⑤（上記「投資態度」の⑤と同規定）</p> <p>⑥BNPパリバ アセットマネジメント ブラジル（BNP Paribas Asset Management Brasil LTDA.）に運用指図に関する権限を委託します。</p> <p><b>（BNPパリバアセットマネジメント ブラジル（BNP Paribas Asset Management Brasil LTDA.）について）</b></p> <p>BNPパリバ アセットマネジメント ブラジル（BNP Paribas Asset Management Brasil LTDA.）は、BNPパリバグループの資産運用部門におけるブラジルの拠点であり、平成10年に設立され、ブラジルをはじめとする中南米市場に特化した資産運用業務を行なっております。</p>
信託期間	無期限（平成21年2月16日当初設定）
決算日	毎年5月10日および11月10日（休業日の場合は翌営業日）
運用管理費用（信託報酬）	信託財産の純資産総額に対して年率0.972%（税抜0.900%）
信託事務の諸費用および監査報酬	信託財産に関する租税、その他信託事務の処理に要する諸費用、受託会社の立替えた立替金の利息および信託財産にかかる監査費用ならびに当該監査費用にかかる消費税等に相当する金額は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。
委託会社	BNPパリバ インベストメント・パートナーズ株式会社 ※平成29年12月1日を以て、「BNPパリバ・アセットマネジメント株式会社」に社名を変更する予定です。
受託会社	三菱UFJ信託銀行株式会社（再信託受託会社：日本マスタートラスト信託銀行株式会社）

## Ⅱ. ダイワ・ロシア株ファンド（FOFs用）（適格機関投資家専用）

基本方針	信託財産の成長をめざして運用を行ないます。
主要投資対象	ダイワ・ロシア株マザーファンドの受益証券
投資態度	<p>①主としてロシアの株式(*)の中から、豊富な天然資源の強みを背景に、国内需要の拡大など産業構造の変化が進むロシア経済において、成長が期待される企業に投資することにより、信託財産の中長期的な成長をめざして運用を行ないます。</p> <p>(*) 株式：DR（預託証券）、米ドル建ての株式等を含みますので、投資対象国以外の通貨の為替リスクが発生する場合があります。</p> <p>②運用にあたっては、以下の点に留意しながら投資することを基本とします。</p> <p>イ、業績動向、流動性等により銘柄の定量分析を行ない、投資対象銘柄を決定します。</p> <p>ロ、財務内容、経営陣の評価、セクター内の競争力、バリュエーション、利益成長等に着目し、買付候補銘柄を決定します。</p> <p>ハ、ポートフォリオの構築においては、業種分散、銘柄分散を考慮します。</p> <p>③実質的な運用は、ダイワ・ロシア株マザーファンドの受益証券に投資することにより行ないます。</p> <p>④マザーファンドにおける外貨建資産の運用にあたっては、デカ・インベストメント社に運用の指図にかかる権限を委託します。</p> <p style="text-align: center;"><b>＜デカ・インベストメント社(Deka Investment GmbH)について＞</b></p> <p>デカ・インベストメント社は、ドイツ国内で総資産額が最大級の金融グループである「貯蓄銀行グループ」の最上部決済銀行デカバンク(DekaBank)の100%子会社です。1956年に設立され、リテールおよび機関投資家向けの資産運用業務を担当しています。</p> <p>デカバンクは、個人および機関投資家向けに資産運用、ファンド管理サービス、資本市場商品を提供するドイツのユニバーサルバンクです。</p> <p>⑤マザーファンドの受益証券の組入比率は、通常の状態では信託財産の純資産総額の90%程度以上とすることを基本とします。</p> <p>⑥為替変動リスクを回避するための為替ヘッジは原則として行ないません。</p> <p>⑦当初設定日直後、大量の追加設定または解約が発生したとき、市況の急激な変化が予想される時、償還の準備に入ったとき等ならびに信託財産の規模によっては、上記の運用が行なわれないことがあります。</p> <p>⑧当ファンドは、ファンド・オブ・ファンズ専用とします。</p>
ダイワ・ロシア株マザーファンドの投資態度	<p>①～②(上記「投資態度」の①～②と同規定)</p> <p>③外貨建資産の運用にあたっては、デカ・インベストメント社に運用の指図にかかる権限を委託します。</p> <p>④株式の組入比率は、通常の状態では信託財産の純資産総額の80%程度以上に維持することを基本とします。</p> <p>⑤保有外貨建資産の為替変動リスクを回避するための為替ヘッジは原則として行ないません。</p> <p>⑥(上記「投資態度」の⑦と同規定)</p>
信託期間	無期限(平成21年2月16日当初設定)
決算日	2月20日および8月20日(休業日の場合翌営業日)
運用管理費用(信託報酬)	信託財産の純資産総額に対して年率0.918%(税抜0.85%)
信託事務の諸費用および監査報酬	信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用、受託会社の立替えた立替金の利息および信託財産にかかる監査報酬ならびに当該監査報酬にかかる消費税等に相当する金額は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。
委託会社	大和証券投資信託委託株式会社
受託会社	三井住友信託銀行株式会社(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)

&lt; 略 &gt;

## (3) 【ファンドの仕組み】

&lt; 更新後 &gt;

&lt; 略 &gt;

&lt; 委託会社の概況(平成29年8月末日現在) &gt;

&lt; 略 &gt;

## 2 【投資方針】

### (3) 【運用体制】

< 更新後 >

< 略 >

上記の運用体制は平成29年8月末日現在のものであり、変更となる場合があります。

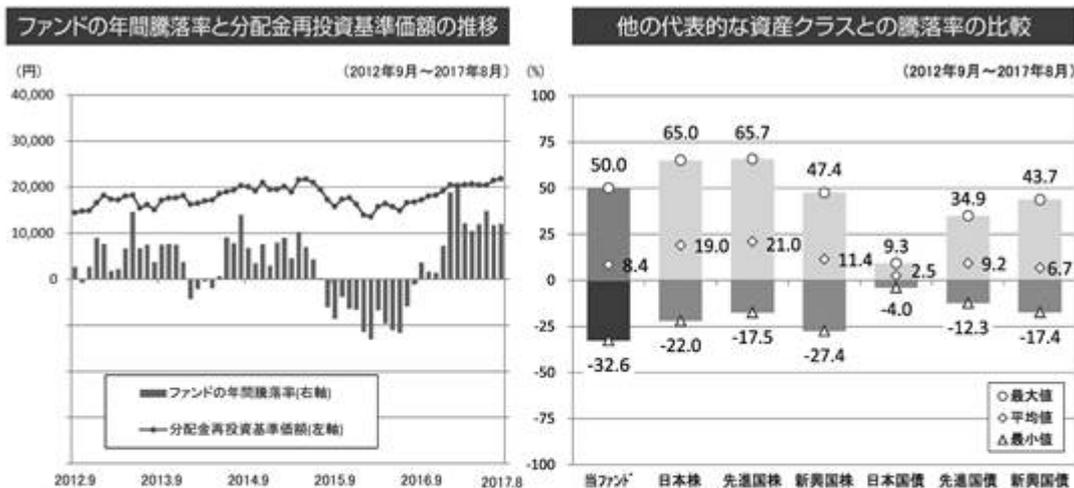
## 3 【投資リスク】

< 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：シティ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、知的所有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。●シティ世界国債インデックスは、Citigroup Index LLCが開発したインデックスです。同指数に対する著作権、知的所有権その他一切の権利は同社に帰属します。●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】

&lt;更新後&gt;

&lt;略&gt;

( ) 上記は、平成29年8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。

&lt;略&gt;

## 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8月31日現在）

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	93,776,082	97.71
内 日本	93,776,082	97.71
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	2,200,835	2.29
純資産総額	95,976,917	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8月31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	チャイナ龍翔	日本	投資信託 受益証券	9,850,140	2.5086 24,710,142	2.5695 25,309,934	26.37
2	ダイワ・ダイナミック・インド株ファンド	日本	投資信託 受益証券	9,576,106	2.4694 23,647,236	2.4692 23,645,320	24.64
3	BNPパリバ・ブラジル株式ファンド	日本	投資信託 受益証券	17,311,357	1.2954 22,426,405	1.3587 23,520,940	24.51
4	ダイワ・ロシア株ファンド	日本	投資信託 受益証券	7,016,467	2.9565 20,744,331	3.0357 21,299,888	22.19

(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
投資信託受益証券	97.71%
合計	97.71%

(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1計算期間末 (平成21年8月20日)	380,445,117	468,708,896	1.2931	1.5931
第2計算期間末 (平成22年2月22日)	603,306,191	646,205,019	1.4063	1.5063
第3計算期間末 (平成22年8月20日)	652,174,560	652,174,560	1.3861	1.3861
第4計算期間末 (平成23年2月21日)	503,687,405	514,295,482	1.4244	1.4544
第5計算期間末 (平成23年8月22日)	330,966,402	330,966,402	1.1290	1.1290
第6計算期間末 (平成24年2月20日)	318,920,147	318,920,147	1.2197	1.2197
第7計算期間末 (平成24年8月20日)	250,277,951	250,277,951	1.0634	1.0634
第8計算期間末 (平成25年2月20日)	369,335,353	374,856,900	1.3378	1.3578
第9計算期間末 (平成25年8月20日)	234,924,633	234,924,633	1.1566	1.1566
第10計算期間末 (平成26年2月20日)	199,670,466	199,670,466	1.2045	1.2045
第11計算期間末 (平成26年8月20日)	138,791,601	143,792,616	1.3876	1.4376
第12計算期間末 (平成27年2月20日)	120,933,904	120,933,904	1.4306	1.4306
第13計算期間末 (平成27年8月20日)	98,260,273	98,260,273	1.3094	1.3094
第14計算期間末 (平成28年2月22日)	69,598,625	69,598,625	0.9620	0.9620
第15計算期間末 (平成28年8月22日)	107,948,952	107,948,952	1.1695	1.1695
平成28年8月末日	108,712,445	-	1.1820	-
9月末日	73,946,793	-	1.2135	-
10月末日	75,177,825	-	1.2717	-
11月末日	87,520,564	-	1.2869	-
12月末日	86,197,653	-	1.3528	-
平成29年1月末日	77,029,808	-	1.4437	-
第16計算期間末 (平成29年2月20日)	69,483,383	75,676,943	1.3462	1.4662

2月末日	85,538,108	-	1.3179	-
3月末日	138,308,421	-	1.3298	-
4月末日	167,187,272	-	1.3388	-
5月末日	161,731,728	-	1.3240	-
6月末日	159,465,024	-	1.3219	-
7月末日	166,435,910	-	1.3889	-
第17計算期間末 (平成29年8月21日)	96,956,674	97,665,036	1.3687	1.3787
8月末日	95,976,917	-	1.4014	-

## 【分配の推移】

	1口当たり分配金(円)
第1計算期間	0.3000
第2計算期間	0.1000
第3計算期間	0.0000
第4計算期間	0.0300
第5計算期間	0.0000
第6計算期間	0.0000
第7計算期間	0.0000
第8計算期間	0.0200
第9計算期間	0.0000
第10計算期間	0.0000
第11計算期間	0.0500
第12計算期間	0.0000
第13計算期間	0.0000
第14計算期間	0.0000
第15計算期間	0.0000
第16計算期間	0.1200
第17計算期間	0.0100

## 【収益率の推移】

	収益率(%)
第1計算期間	59.3
第2計算期間	16.5
第3計算期間	1.4
第4計算期間	4.9
第5計算期間	20.7
第6計算期間	8.0
第7計算期間	12.8
第8計算期間	27.7
第9計算期間	13.5
第10計算期間	4.1
第11計算期間	19.4
第12計算期間	3.1
第13計算期間	8.5
第14計算期間	26.5
第15計算期間	21.6
第16計算期間	25.4

第17計算期間	2.4
---------	-----

## (4) 【設定及び解約の実績】

	設定数量(口)	解約数量(口)
第1計算期間	156,693,061	48,704,704
第2計算期間	243,649,022	108,873,336
第3計算期間	157,022,380	115,510,855
第4計算期間	37,212,414	154,109,651
第5計算期間	8,945,270	69,400,974
第6計算期間	15,782,697	47,453,691
第7計算期間	1,930,520	28,045,307
第8計算期間	89,066,205	48,349,938
第9計算期間	3,239,586	76,195,700
第10計算期間	22,980,110	60,331,552
第11計算期間	383,167	66,132,654
第12計算期間	1,570,999	17,056,979
第13計算期間	3,160,240	12,654,687
第14計算期間	0	2,689,799
第15計算期間	30,580,543	10,625,388
第16計算期間	9,276,612	49,968,844
第17計算期間	74,446,625	55,223,404

(注) 当初設定数量は186,224,240口です。

## (参考) 投資信託証券

BNPパリバ・ブラジル株式ファンド(FOFs用)(適格機関投資家専用)

## (1) 投資状況(平成29年8月31日現在)

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	日本	23,284,915	99.01
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		231,779	0.99
合計(純資産総額)		23,516,694	100.00

## (2) 投資資産(平成29年8月31日現在)

## 投資有価証券の主要銘柄

## イ. 評価額上位銘柄明細

順位	国/地域	種類	銘柄名	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託 受益証券	BNPパリバ・ブラジル株式マ ザーファンド	37,381,466	0.5860	21,905,540	0.6229	23,284,915	99.01

## □.種類別投資比率

種類	投資比率（％）
親投資信託受益証券	99.01
合計	99.01

## 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。

## &lt;参考情報&gt; B N P パリバ・ブラジル株式マザーファンド

## 投資状況(平成29年8月31日現在)

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	ブラジル	13,669,642,237	95.46
	ルクセンブルク	22,034,212	0.15
	小計	13,691,676,449	95.61
新株予約権付社債券等	ブラジル	142,226,484	0.99
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		486,552,989	3.40
合計(純資産総額)		14,320,455,922	100.00

## 投資資産(平成29年8月31日現在)

## 投資有価証券の主要銘柄

## イ.評価額上位銘柄明細

順位	国/地域	種類	銘柄名	業種	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
1	ブラジル	株式	ITAU UNIBANCO HOLDING SA PREF	銀行	1,124,195	1,359.16	1,527,967,622	1,427.99	1,605,347,987	11.21
2	ブラジル	株式	BANCO BRADESCO SA- PREF	銀行	703,808	1,069.46	752,699,950	1,175.73	827,488,884	5.78

3	ブラジル	株式	BRF SA	食品・飲料・タバコ	450,005	1,401.79	630,813,769	1,462.23	658,014,861	4.59
4	ブラジル	株式	LOJAS AMERICANAS SA-PREF	小売	1,025,838	573.36	588,180,015	626.82	643,019,468	4.49
5	ブラジル	株式	IQUATEMI EMP DE SHOPPING	不動産	483,700	1,235.71	597,715,275	1,306.75	632,077,877	4.41
6	ブラジル	株式	BRADSPAR SA PREF	素材	631,700	742.46	469,013,660	924.51	584,014,483	4.08
7	ブラジル	株式	BANCO BRADESCO-ADR	銀行	483,945	1,064.44	515,134,674	1,171.55	566,968,765	3.96
8	ブラジル	株式	MINERVA SA	食品・飲料・タバコ	1,257,317	409.14	514,427,981	417.53	524,971,339	3.67
9	ブラジル	株式	B3 SA-BRASIL BOLSA BALCAO	各種金融	654,103	679.58	444,517,279	781.25	511,023,463	3.57
10	ブラジル	株式	ITAUSA-INVESTIMENTOS ITAU-PR	銀行	1,341,768	349.74	469,282,553	362.32	486,159,848	3.39
11	ブラジル	株式	PETROLEO BRASILEIRO SA ADR	エネルギー	424,800	1,016.96	432,008,091	970.59	412,307,396	2.88
12	ブラジル	株式	SUZANO PAPEL E CELULOSE SA	素材	580,778	474.13	275,367,642	607.60	352,884,546	2.46
13	ブラジル	株式	RUMO SA	運輸	932,313	319.64	298,006,772	362.32	337,802,918	2.36
14	ブラジル	株式	CIA SANEAMENTO DO PARANA-PRF	公益事業	819,298	369.30	302,567,824	363.37	297,713,230	2.08
15	ブラジル	株式	CONSTRUTORA TENDA SA	不動産	581,000	502.08	291,713,012	511.87	297,397,051	2.08
16	ブラジル	株式	PETROLEO BRASILEIRO-SPON ADR	エネルギー	307,362	980.52	301,377,539	934.15	287,123,196	2.00
17	ブラジル	株式	COSAN SA INDUSTRIA COMERCIO	食品・飲料・タバコ	204,962	1,210.67	248,141,549	1,339.94	274,638,627	1.92
18	ブラジル	株式	ENERGISA SA-UNITS	公益事業	306,997	825.98	253,573,873	866.51	266,016,584	1.86
19	ブラジル	株式	CIA ENERGETICA DE SP-PREF B	公益事業	513,200	550.79	282,670,117	510.47	261,974,949	1.83
20	ブラジル	株式	EQUATORIAL ENERGIA SA - ORD	公益事業	118,772	1,881.16	223,430,276	2,167.67	257,459,404	1.80
21	ブラジル	株式	BRF-BRASIL FOODS SA-ADR	食品・飲料・タバコ	173,629	1,449.16	251,616,634	1,455.33	252,688,465	1.76
22	ブラジル	株式	TELEFONICA BRASIL SA	電気通信サービス	143,989	1,596.74	229,913,090	1,719.74	247,624,622	1.73
23	ブラジル	株式	ATACADAO DISTRIBUICAO COMERC	食品・生活必需品 小売り	442,400	523.75	231,707,265	559.04	247,319,296	1.73
24	ブラジル	株式	BANCO DO BRASIL SA	銀行	221,900	1,004.10	222,811,273	1,089.07	241,666,808	1.69
25	ブラジル	株式	ALUPAR INVESTIMENTO SA-UNIT	公益事業	365,219	652.32	238,243,237	646.38	236,073,909	1.65

26	ブラジル	株式	CCR SA	運輸	376,700	584.92	220,343,067	605.85	228,227,311	1.59
27	ブラジル	株式	VALID SOLUCOES SA	商業・専門サービス	309,700	645.33	199,859,654	696.70	215,769,105	1.51
28	ブラジル	株式	BANCO BRADESCO SA	銀行	171,915	1,039.11	178,639,559	1,140.09	195,998,951	1.37
29	ブラジル	株式	AMBEV SA	食品・飲料・タバコ	270,821	636.60	172,406,490	694.60	188,114,216	1.31
30	ブラジル	株式	VALE SA	素材	143,716	992.29	142,608,812	1,199.83	172,436,148	1.20

ロ.種類別及び業種別の投資比率

種類	国内 / 外国	業種	投資比率 (%)
株式	外国	エネルギー	7.15
		素材	7.85
		資本財	0.93
		商業・専門サービス	1.51
		運輸	3.95
		耐久消費財・アパレル	0.41
		消費者サービス	0.75
		小売	4.49
		食品・生活必需品小売り	1.73
		食品・飲料・タバコ	14.24
		家庭用品・パーソナル用品	0.90
		医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	0.15
		銀行	28.04
		各種金融	3.57
		保険	0.78
		不動産	7.43
ソフトウェア・サービス	0.00		
電気通信サービス	1.73		
公益事業	9.99		
新株予約権付社債券等			0.99
合計			96.60

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・ロシア株ファンド（FOFs用）（適格機関投資家専用）

#### (1) 投資状況（平成29年8月31日現在）

##### 投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	21,587,054	99.21
内 日本	21,587,054	99.21
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	172,346	0.79
純資産総額	21,759,400	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8月31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	ダイワ・ロシア株マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	20,357,464	1.0035 20,429,613	1.0604 21,587,054	99.21

(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
親投資信託受益証券	99.21%
合計	99.21%

(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。

参考情報 マザーファンド  
 ダイワ・ロシア株マザーファンド

## (1) 投資状況（平成29年8月31日現在）

## 投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
株式	7,904,470,167	94.93
内 ロシア	7,904,470,167	94.93
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	422,432,372	5.07
純資産総額	8,326,902,539	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8月31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	MAGNIT PJSC-SPON GDR REGS	ロシア	株式	生活必需品	170,000	4,132.79 702,579,893	4,412.38 750,105,144	9.01
2	SBERBANK OF RUSSIA PJSC	ロシア	株式	金融	2,000,000	327.50 655,099,511	346.81 693,629,952	8.33
3	NOVOLIPETSK STEEL PJSC-GDR	ロシア	株式	素材	220,000	2,351.94 517,428,120	2,501.01 550,222,860	6.61
4	MMC NORILSK NICKEL PJSC-ADR	ロシア	株式	素材	293,000	1,649.67 483,354,716	1,799.84 527,354,878	6.33
5	SEVERSTAL PJSC	ロシア	株式	素材	245,000	1,587.50 388,961,186	1,690.98 414,290,816	4.98
6	LUKOIL PJSC-SPON ADR	ロシア	株式	エネルギー	75,000	5,244.95 393,371,250	5,439.28 407,946,690	4.90
7	GAZPROM PJSC	ロシア	株式	エネルギー	1,700,000	216.64 368,322,274	223.39 379,776,583	4.56
8	SURGUTNEFTEGAS-PREFERENCE	ロシア	株式	エネルギー	6,500,000	53.66 348,915,827	53.86 350,122,331	4.20
9	MOSCOW EXCHANGE MICEX-RTS PJ	ロシア	株式	金融	1,755,000	204.27 358,604,385	198.82 348,943,129	4.19
10	LUKOIL PJSC	ロシア	株式	エネルギー	50,000	5,283.81 264,194,762	5,490.44 274,522,499	3.30
11	TATNEFT PJSC	ロシア	株式	エネルギー	370,000	711.43 263,263,659	721.12 266,817,874	3.20
12	VTB BANK JSC -GDR-REG S	ロシア	株式	金融	1,100,000	217.96 239,765,988	239.83 263,815,464	3.17
13	SBERBANK PJSC -SPONSORED ADR	ロシア	株式	金融	175,000	1,330.56 232,848,175	1,468.58 257,002,550	3.09

14	INTER RAO UES PJSC	ロシア	株式	公益事業	35,000,000	7.17 251,352,359	7.33 256,561,974	3.08
15	NOVATEK PJSC-SPONS GDR REG S	ロシア	株式	エネルギー	22,000	11,262.84 247,782,480	11,594.10 255,070,200	3.06
16	ALROSA PJSC	ロシア	株式	素材	1,600,000	149.06 238,535,468	156.92 251,082,713	3.02
17	GAZPROM PAO -SPON ADR	ロシア	株式	エネルギー	480,000	426.11 204,533,174	440.02 211,211,376	2.54
18	RUSHYDRO PJSC	ロシア	株式	公益事業	130,000,000	1.43 199,672,486	1.60 208,715,884	2.51
19	MOBILE TELESYSTEMS-SP ADR	ロシア	株式	電気通信サービス	162,750	978.32 159,221,775	1,072.17 174,497,002	2.10
20	MAGNITOGORSK IRON & STEEL WO	ロシア	株式	素材	2,250,000	68.68 154,629,435	74.38 167,357,024	2.01
21	MAGNIT PJSC	ロシア	株式	生活必需品	8,000	19,014.21 152,113,994	20,128.49 161,027,999	1.93
22	ROSNEFT OIL CO PJSC-REGS GDR	ロシア	株式	エネルギー	250,000	554.30 138,577,100	570.31 142,579,825	1.71
23	MAIL.RU GROUP-GDR REGS	ロシア	株式	情報技術	40,000	3,267.32 130,693,112	3,280.57 131,223,128	1.58
24	GLOBALTRA-SPONS GDR REG S	ロシア	株式	資本財・サービス	100,000	969.37 96,941,387	1,103.09 110,309,580	1.32
25	X 5 RETAIL GROUP NV-REGS GDR	ロシア	株式	生活必需品	20,000	4,284.29 85,685,920	4,361.59 87,231,800	1.05
26	ROSNEFT OIL CO PJSC	ロシア	株式	エネルギー	150,000	560.38 84,063,237	580.22 87,034,491	1.05
27	TRANSNEFT PJSC	ロシア	株式	エネルギー	250	325,737.45 81,434,371	331,033.49 82,758,374	0.99
28	POLYUS PJSC-REG S-GDR	ロシア	株式	素材	14,000	4,071.73 57,005,705	4,345.02 60,830,378	0.73
29	TMK PJSC	ロシア	株式	エネルギー	250,000	134.38 33,615,023	129.71 32,427,649	0.39

(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	94.93%
合計	94.93%

(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	29.91%
素材	23.67%
資本財・サービス	1.32%
生活必需品	11.99%
金融	18.78%
情報技術	1.58%
電気通信サービス	2.10%
公益事業	5.59%
合計	94.93%

(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・ダイナミック・インド株ファンド（FOFs用）（適格機関投資家専用）

(1) 投資状況（平成29年8月31日現在）

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	24,002,526	99.80
内 日本	24,002,526	99.80
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	47,718	0.20
純資産総額	24,050,244	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8月31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	ダイワ・インド株アクティブ・マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	25,850,863	0.8866 22,920,158	0.9285 24,002,526	99.80

(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
親投資信託受益証券	99.80%
合計	99.80%

(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。

参考情報 マザーファンド  
ダイワ・インド株アクティブ・マザーファンド

(1) 投資状況（平成29年8月31日現在）

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
株式	35,041,532,508	96.03
内 インド	35,041,532,508	96.03
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	1,448,111,882	3.97
純資産総額	36,489,644,390	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)	689,385,186	1.89
内 シンガポール	689,385,186	1.89
為替予約取引(買建)	139,200,000	0.38
内 日本	139,200,000	0.38

(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。

(注4) 為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。

(2) 投資資産（平成29年8月31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	HDFC BANK LIMITED	インド	株式	金融	890,740	3,012.42 2,683,283,217	3,077.27 2,741,053,715	7.51
2	MARUTI SUZUKI INDIA LTD	インド	株式	一般消費財・サービス	170,450	12,909.49 2,200,423,470	13,149.96 2,241,411,193	6.14
3	HOUSING DEVELOPMENT FINANCE	インド	株式	金融	727,600	2,863.95 2,083,812,389	3,060.74 2,226,999,517	6.10
4	INDUSIND BANK LTD	インド	株式	金融	447,400	2,658.18 1,189,273,706	2,881.09 1,289,000,561	3.53
5	LARSEN & TOUBRO LTD	インド	株式	資本財・サービス	624,150	2,018.37 1,259,770,956	1,982.99 1,237,683,833	3.39
6	MAHINDRA & MAHINDRA LTD	インド	株式	一般消費財・サービス	485,900	2,417.77 1,174,795,851	2,363.18 1,148,269,648	3.15

7	ICICI BANK LTD-SPON ADR	インド	株式	金融	1,050,800	1,010.89 1,062,280,234	1,034.63 1,087,194,878	2.98
8	HINDUSTAN UNILEVER LTD	インド	株式	生活必需品	517,822	2,005.79 1,038,645,278	2,095.48 1,085,086,680	2.97
9	MOTHERSON SUMI SYSTEMS LTD	インド	株式	一般消費財・サービス	1,849,504	566.80 1,048,313,510	538.09 995,208,855	2.73
10	ITC LTD	インド	株式	生活必需品	1,963,200	531.27 1,042,992,950	490.68 963,302,976	2.64
11	RELIANCE INDS-SPONS GDR 144A	インド	株式	エネルギー	165,553	4,806.25 795,694,596	5,366.41 888,425,606	2.43
12	BRITANNIA INDUSTRIES LTD	インド	株式	生活必需品	119,800	6,560.02 785,891,250	7,379.94 884,117,890	2.42
13	EICHER MOTORS LTD	インド	株式	資本財・サービス	16,060	49,855.50 800,679,398	53,912.16 865,829,290	2.37
14	YES BANK LTD	インド	株式	金融	280,400	2,656.57 744,905,453	3,048.65 854,842,582	2.34
15	HERO MOTOCORP LTD	インド	株式	一般消費財・サービス	122,900	6,572.99 807,820,714	6,939.29 852,839,233	2.34
16	FEDERAL BANK LTD	インド	株式	金融	4,274,300	199.86 854,298,163	189.13 808,432,553	2.22
17	ULTRATECH CEMENT LTD	インド	株式	素材	109,700	7,132.83 782,471,804	6,982.70 766,002,958	2.10
18	TATA MOTORS LTD	インド	株式	一般消費財・サービス	1,062,677	784.06 833,214,025	658.59 699,868,445	1.92
19	ADANI PORTS AND SPECIAL ECON	インド	株式	資本財・サービス	1,024,256	633.76 649,136,976	678.16 694,614,570	1.90
20	MAHINDRA & MAHINDRA FIN SECS	インド	株式	金融	922,000	614.93 566,969,277	740.10 682,380,498	1.87
21	HINDALCO INDUSTRIES LTD	インド	株式	素材	1,644,800	342.08 562,659,763	411.24 676,422,355	1.85
22	INDIAN OIL CORP LTD	インド	株式	エネルギー	855,000	704.41 602,280,453	787.95 673,704,945	1.85
23	BAJAJ FINSERV LTD	インド	株式	金融	68,400	7,438.49 508,793,320	9,551.99 653,356,184	1.79
24	STATE BANK OF INDIA	インド	株式	金融	1,346,400	494.16 665,337,024	481.28 648,000,778	1.78
25	BAJAJ FINANCE LTD	インド	株式	金融	171,300	2,445.13 418,851,626	3,111.20 532,949,759	1.46
26	ICICI BANK LTD	インド	株式	金融	968,440	501.03 485,228,058	522.52 506,031,206	1.39
27	KOTAK MAHINDRA BANK LTD	インド	株式	金融	291,000	1,674.72 487,344,838	1,690.14 491,833,359	1.35
28	HINDUSTAN PETROLEUM CORP	インド	株式	エネルギー	555,150	737.07 409,189,146	845.55 469,408,748	1.29
29	UPL LTD	インド	株式	素材	313,300	1,485.52 465,414,983	1,461.33 457,837,509	1.25
30	TVS MOTOR CO LTD	インド	株式	一般消費財・サービス	416,800	1,004.95 418,867,164	1,062.35 442,790,398	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。

## □．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	96.03%
合計	96.03%

(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。

## 八．投資株式の業種別投資比率

業種	投資比率
エネルギー	7.63%
素材	7.33%
資本財・サービス	11.91%
一般消費財・サービス	18.85%
生活必需品	8.42%
ヘルスケア	0.83%
金融	38.11%
公益事業	2.49%
不動産	0.46%
合計	96.03%

(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 2017年9月	買建	315	688,689,540	689,385,186	1.89%
為替予約取引	日本	インド・ルピー買/円売 2017年9月	買建	80,000,000	138,312,000	139,200,000	0.38%

(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。

(注3) 為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。

(注4) 為替予約取引の数量については、現地通貨建契約金額です。

## チャイナ龍翔（F0Fs用）（適格機関投資家専用）

## (1)投資状況

(平成29年8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	25,828,625	100.51%

投資資産の種類	国・地域名	時価合計（円）	投資比率
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）		131,955	0.51%
純資産総額		25,696,670	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29年8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 -	27,892,684	0.7915 22,079,519	0.9260 25,828,625	- -	100.51%

（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	100.51%
合計	100.51%

（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29年8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29年8月末現在）

該当事項はありません。

## 参考情報 チャイナ・エクイティ・マザーファンド

## (1) 投資状況

(平成29年8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	816,247,661	43.03%
	ケイマン諸島	648,842,165	34.21%
	香港	260,517,163	13.73%
	台湾	59,060,103	3.11%
	バミューダ	46,806,961	2.47%
	韓国	18,920,372	1.00%
	シンガポール	9,231,105	0.49%
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）		37,169,222	1.96%
純資産総額		1,896,794,752	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29年8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	59,300	3,194 189,434,087	4,608 273,273,731	- -	14.41%
2	ALIBABA GROUP HOLDING-SP ADR ケイマン諸島	株式 ソフトウェア・ サービス	9,300	12,333 114,705,400	18,909 175,857,652	- -	9.27%
3	CHINA CONSTRUCTION BANK-H	株式	1,290,100	88	99	-	6.74%

	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
	中国	銀行		114,134,759	127,787,243	-	
4	CHINA MOBILE LTD 香港	株式 電気通信サー ビス	84,000	1,204	1,246	-	5.52%
5	IND & COMM BK OF CHINA-H 中国	株式 銀行	1,185,000	71	84	-	5.31%
6	PING AN INSURANCE GROUP CO-H 中国	株式 保険	96,000	599	882	-	4.47%
7	BANK OF CHINA LTD-H 中国	株式 銀行	1,350,000	52	58	-	4.15%
8	CHINA PETROLEUM & CHEMICAL-H 中国	株式 エネルギー	553,800	91	84	-	2.46%
9	CHINA OVERSEAS LAND & INVEST 香港	株式 不動産	99,600	324	386	-	2.03%
10	CHINA MERCHANTS BANK-H 中国	株式 銀行	85,041	290	416	-	1.87%
11	CNOOC LTD 香港	株式 エネルギー	260,000	133	133	-	1.83%
12	CTRIP.COM INTERNATIONAL-ADR ケイマン諸島	株式 小売	5,700	5,592	5,821	-	1.75%
13	CHINA PACIFIC INSURANCE GR-H 中国	株式 保険	60,000	406	522	-	1.65%
14	TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFAC 台湾	株式 半導体・半導体 製造装置	37,000	695	796	-	1.55%
15	CHINA LIFE INSURANCE CO-H 中国	株式 保険	81,000	328	355	-	1.52%
16	ANTA SPORTS PRODUCTS LTD ケイマン諸島	株式 耐久消費財・ア パレル	64,000	303	433	-	1.46%
17	SINOPHARM GROUP CO-H 中国	株式 ヘルスケア機 器・サービス	52,000	504	500	-	1.37%
18	BYD CO LTD-H 中国	株式 自動車・自動車 部品	39,000	636	661	-	1.36%
19	ANHUI CONCH CEMENT CO LTD-H 中国	株式 素材	60,000	393	414	-	1.31%
20	PETROCHINA CO LTD-H 中国	株式 エネルギー	348,000	81	70	-	1.30%
21	BEIJING ENTERPRISES WATER GR バミューダ	株式 公益事業	270,000	88	91	-	1.30%
22	CHINA RESOURCES LAND LTD ケイマン諸島	株式 不動産	72,000	317	342	-	1.30%
23	CHINA EVERBRIGHT INTL LTD 香港	株式 商業・専門サー ビス	150,000	151	147	-	1.17%
24	CHINA LONGYUAN POWER GROUP-H 中国	株式 公益事業	260,000	85	83	-	1.14%
25	CHINA EVERBRIGHT LTD 香港	株式 各種金融	84,000	243	253	-	1.12%
26	BAIDU INC - SPON ADR ケイマン諸島	株式 ソフトウェア・ サービス	800	19,237	24,720	-	1.04%
27	CRRC CORP LTD - H 中国	株式 資本財	196,000	108	99	-	1.03%
28	LENOVO GROUP LTD 香港	株式 テクノロジー・ ハードウェア および機器	314,000	74	60	-	1.01%
29	HENGAN INTL GROUP CO LTD ケイマン諸島	株式 家庭用品・パー ソナル用品	20,000	828	927	-	0.98%
30	HAITONG SECURITIES CO LTD-H 中国	株式 各種金融	100,000	182	184	-	0.97%

(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。

種類別	投資比率
株式	98.04%
合計	98.04%

（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)	
ソフトウェア・サービス	24.72%
銀行	18.79%
保険	8.41%
電気通信サービス	6.29%
エネルギー	5.58%
不動産	4.64%
資本財	3.89%
公益事業	3.56%
テクノロジー・ハードウェアおよび機器	3.27%
各種金融	2.68%
自動車・自動車部品	2.66%
半導体・半導体製造装置	2.41%
耐久消費財・アパレル	2.36%
小売	1.99%
ヘルスケア機器・サービス	1.37%
素材	1.31%
家庭用品・パーソナル用品	1.22%
商業・専門サービス	1.17%
運輸	0.60%
食品・飲料・タバコ	0.57%
消費者サービス	0.54%
小計	98.04%
合計	98.04%

（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29年8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29年8月末現在）

該当事項はありません。

[次へ](#)

## (参考情報) 運用実績

## ダイワBRICsリターンズ・ファンド

2017年8月31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	14,014円
純資産総額	95百万円

基準価額の騰落率	
期間	ファンド
1カ月間	1.6%
3カ月間	6.6%
6カ月間	7.1%
1年間	30.1%
3年間	7.3%
5年間	58.2%
設定来	117.8%



※上記の「基準価額の騰落率」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: 1,300円 設定来分配金合計額: 6,300円

決算期	第6期	第7期	第8期	第9期	第10期	第11期	第12期	第13期	第14期	第15期	第16期	第17期
	12年2月	12年8月	13年2月	13年8月	14年2月	14年8月	15年2月	15年8月	16年2月	16年8月	17年2月	17年8月
分配金	0円	0円	200円	0円	0円	500円	0円	0円	0円	0円	1,200円	100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。あらかじめ一定の額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。

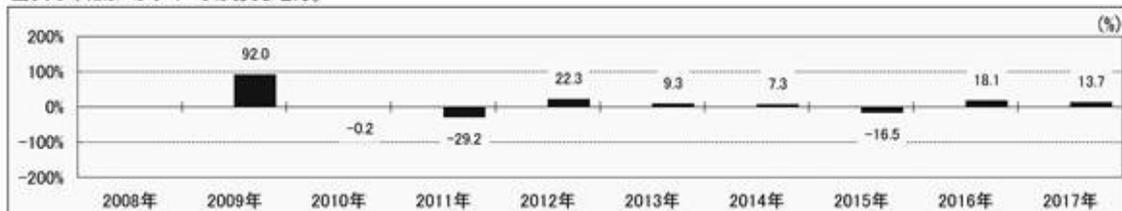
## 主要な資産の状況

※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
大和住銀投信投資顧問	チャイナ龍翔	26.4%
大和証券投資信託委託	ダイワ・ダイナミック・インド株ファンド	24.6%
BNPパリバ インベストメント・パートナーズ	BNPパリバ・ブラジル株式ファンド	24.5%
大和証券投資信託委託	ダイワ・ロシア株ファンド	22.2%
合計		97.7%

## 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。

・2009年は設定日(2月13日)から年末、2017年は8月31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、第17期計算期間（平成29年2月21日から平成29年8月21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BRICSリターンズ・ファンド

## 1【財務諸表】

ダイワBRICSリターンズ・ファンド

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第16期 平成29年2月20日現在	第17期 平成29年8月21日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	8,734,018	3,833,382
投資信託受益証券	67,862,519	92,590,307
未収入金	1,700,000	1,900,000
流動資産合計	78,296,537	98,323,689
資産合計	78,296,537	98,323,689
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払収益分配金	6,193,560	708,362
未払解約金	2,245,061	-
未払受託者報酬	17,647	31,051
未払委託者報酬	353,667	621,874
その他未払費用	3,219	5,728
流動負債合計	8,813,154	1,367,015
負債合計	8,813,154	1,367,015
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	1 51,613,007	1 70,836,228
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	17,870,376	26,120,446
（分配準備積立金）	4,102,749	4,829,779
元本等合計	69,483,383	96,956,674
純資産合計	69,483,383	96,956,674
負債純資産合計	78,296,537	98,323,689

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第16期		第17期	
	自	平成28年8月23日 至 平成29年2月20日	自	平成29年2月21日 至 平成29年8月21日
営業収益				
有価証券売買等損益		19,575,101		8,027,788
営業収益合計		19,575,101		8,027,788
営業費用				
支払利息		415		1,445
受託者報酬		17,647		31,051
委託者報酬		353,667		621,874
その他費用		3,219		5,737
営業費用合計		374,948		660,107
営業利益		19,200,153		7,367,681
経常利益		19,200,153		7,367,681
当期純利益		19,200,153		7,367,681
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額		4,546,592		4,119,821
期首剰余金又は期首欠損金（ ）		15,643,713		17,870,376
剰余金増加額又は欠損金減少額		2,428,159		24,104,431
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		2,428,159		24,104,431
剰余金減少額又は欠損金増加額		8,661,497		18,393,859
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		8,661,497		18,393,859
分配金		1 6,193,560		1 708,362
期末剰余金又は期末欠損金（ ）		17,870,376		26,120,446

## (3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	第17期	
	自 平成29年2月21日	至 平成29年8月21日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券  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、投資信託受益証券の基準価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た価額で評価しております。	
2. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	計算期間末日  平成29年8月20日が休日のため、当計算期間末日を平成29年8月21日としております。このため、当計算期間は182日となっております。	

(貸借対照表に関する注記)

区 分	第16期	第17期
	平成29年2月20日現在	平成29年8月21日現在
1. 1 期首元本額	92,305,239円	51,613,007円
期中追加設定元本額	9,276,612円	74,446,625円
期中一部解約元本額	49,968,844円	55,223,404円
2. 計算期間末日における受益権の総数	51,613,007口	70,836,228口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	第16期	第17期
	自 平成28年8月23日 至 平成29年2月20日	自 平成29年2月21日 至 平成29年8月21日

1 分配金の計算過程	<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(0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(7,208,971円)、投資信託約款に規定される収益調整金(13,767,952円)及び分配準備積立金(3,087,338円)より分配対象額は24,064,261円(1万口当たり4,662.44円)であり、うち6,193,560円(1万口当たり1,200円)を分配金額としております。</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(0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(3,248,532円)、投資信託約款に規定される収益調整金(21,291,521円)及び分配準備積立金(2,289,609円)より分配対象額は26,829,662円(1万口当たり3,787.56円)であり、うち708,362円(1万口当たり100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	第17期 自 平成29年2月21日 至 平成29年8月21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、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細を附属明細表に記載しております。なお、当ファンドは、投資信託受益証券を通じて有価証券に投資しております。</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>
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	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	第17期 平成29年8月21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	第16期 平成29年2月20日現在	第17期 平成29年8月21日現在
	当計算期間の損益に 含まれた評価差額（円）	当計算期間の損益に 含まれた評価差額（円）
投資信託受益証券	12,628,897	3,817,085
合計	12,628,897	3,817,085

## （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

第16期 平成29年2月20日現在	第17期 平成29年8月21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）

第17期 自 平成29年2月21日 至 平成29年8月21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なわれていないため、該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	第16期 平成29年2月20日現在	第17期 平成29年8月21日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1,3462円 (13,462円)	1,3687円 (13,687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	銘 柄	券面総額	評価額 (円)	備考
投資信託受益証券	ダイワ・ダイナミック・インド株ファンド (F0Fs用) (適格機関投資家専用)	9,941,438	24,549,386	
	ダイワ・ロシア株ファンド (F0Fs用) (適格機関投資家専用)	7,014,889	20,742,325	
	BNPパリバ・ブラジル株式ファンド (F0Fs用) (適格機関投資家専用)	17,299,970	22,400,001	
	チャイナ龍翔 (F0F s 用) (適格機関投資家専用)	9,924,504	24,898,595	
投資信託受益証券 合計			92,590,307	
合計			92,590,307	

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。

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、「BNPパリバ・ブラジル株式ファンド(FOFs用)(適格機関投資家専用)」受益証券、「ダイワ・ロシア株ファンド(FOFs用)(適格機関投資家専用)」受益証券、「ダイワ・ダイナミック・インド株ファンド(FOFs用)(適格機関投資家専用)」受益証券及び「チャイナ龍翔(FOFs用)(適格機関投資家専用)」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「投資信託受益証券」は、すべて同ファンドの受益証券であります。

なお、同ファンドの状況は次のとおりであります。

「BNPパリバ・ブラジル株式ファンド(FOFs用)(適格機関投資家専用)」の状況  
以下に記載した情報は監査の対象外であります。

### ファンドの経理状況

- (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)及び同規則第2条の2の規定による「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)並びに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ヶ月であるため、財務諸表は6ヶ月毎に作成しております。
- (3) 当ファンドは、第17期計算期間(平成28年11月11日から平成29年5月10日まで)の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により監査を受けております。  
その監査報告書は、該当する財務諸表の直前に添付しております。

### 財務諸表

#### BNPパリバ・ブラジル株式ファンド(FOFs用)(適格機関投資家専用)

- (1) 貸借対照表

区 分	注記 番号	第16期	第17期
		(平成28年11月10日現在)	(平成29年5月10日現在)
		金 額 (円)	金 額 (円)
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		370,078	543,672
親投資信託受益証券		19,961,482	40,024,369
流動資産合計		20,331,560	40,568,041
資産合計		20,331,560	40,568,041
負債の部			
流動負債			
未払受託者報酬		10,949	10,318
未払委託者報酬		112,175	105,679
未払利息		-	1
その他未払費用		3,221	3,039
流動負債合計		126,345	119,037
負債合計		126,345	119,037
純資産の部			
元本等			
元本	*1,*2	17,859,892	31,168,077
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金(△)	*3	2,345,323	9,280,927
(分配準備積立金)		2,248,422	2,612,519
元本等合計		20,205,215	40,449,004
純資産合計		20,205,215	40,449,004
負債純資産合計		20,331,560	40,568,041

## (2) 損益及び剰余金計算書

区 分	注記 番号	第16期	第17期
		(自平成28年5月11日 至平成28年11月10日)	(自平成28年11月11日 至平成29年5月10日)
		金 額 (円)	金 額 (円)
営業収益			
有価証券売買等損益		6,724,345	3,762,887
営業収益合計		6,724,345	3,762,887
営業費用			
支払利息		29	69
受託者報酬		10,949	10,318
委託者報酬	*1	112,175	105,679
その他費用		3,221	3,039
営業費用合計		126,374	119,105
営業利益又は営業損失(△)		6,597,971	3,643,782
経常利益又は経常損失(△)		6,597,971	3,643,782
当期純利益又は当期純損失(△)		6,597,971	3,643,782
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(△)		2,598,976	849,411
期首剰余金又は期首欠損金(△)		△2,810,988	2,345,323
剰余金増加額又は欠損金減少額		2,288,471	5,117,674
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少 額		2,288,471	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少 額		-	5,117,674
剰余金減少額又は欠損金増加額		1,131,155	976,441
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加 額		-	976,441
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加 額		1,131,155	-
分配金	*2	-	-
期末剰余金又は期末欠損金(△)		2,345,323	9,280,927

## (3) 注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
-----------------	--

## (貸借対照表に関する注記)

第16期 (平成28年11月10日現在)		第17期 (平成29年5月10日現在)		
*1	期首元本額	23,018,226 円	*1 期首元本額	17,859,892 円
	期中追加設定元本額	13,831,155 円	期中追加設定元本額	20,482,326 円
	期中解約元本額	18,989,489 円	期中解約元本額	7,174,141 円
*2	計算期間末における受益権の総数	17,859,892 口	*2 計算期間末における受益権の総数	31,168,077 口

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第16期 (自 平成28年 5月11日 至 平成28年11月10日)	
*1	信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額
	45,097円
*2	<p>分配金の計算過程</p> <p>(自 平成28年5月11日 至 平成28年11月10日)</p> <p>計算期間末における解約に伴う当期純損益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(193,466円)、解約に伴う当期純損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)、信託約款に規定される収益調整金(19,145,314円)、及び分配準備積立金(2,054,956円)より分配対象収益は21,393,736円(1万口当たり11,978.63円)ですが、分配方針により当期は分配を行っておりません。</p>

<b>第17期</b> （自 平成28年11月11日 至 平成29年 5月10日）	
＊1 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額	42,715円
＊2 分配金の計算過程 （自 平成28年11月11日 至 平成29年5月10日） 計算期間末における解約に伴う当期純損益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（507,415円）、解約に伴う当期純損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（666,008円）、信託約款に規定される収益調整金（35,946,529円）、及び分配準備積立金（1,439,096円）より分配対象収益は38,559,048円（1万口当たり12,371.30円）であります。分配方針により当期は分配を行っておりません。	

## （金融商品に関する注記）

## ・金融商品の状況に関する事項

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4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対する投資を行っております。
2.金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	当ファンドが親投資信託受益証券を通じて実質的に保有する金融商品の種類は、有価証券（株式、社債券）、デリバティブ取引（為替予約取引）、金銭債権及び金銭債務であります。これらは、価格変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスクを有しております。
3.金融商品に係るリスク管理体制	委託会社では、金融商品に係るリスク全般について複数の部署及び会議体において組織的に管理を行っております。これら金融商品に係るリスクについては、パフォーマンス評価及び投資運用委員会により定期的に検証を行い、その結果に基づき関連所轄部門に対する是正勧告を行っております。また、運用部門及びプロダクト部門においては、運用管理の一環として、個別銘柄のチェックやポートフォリオのモニタリングを行っております。さらに、フロント・オフィスとバック・オフィスが分離されていることに加えて、独立した管理部門及び法務・コンプライアンス部によるリスク管理体制が敷かれています。
4.金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

## ・金融商品の時価等に関する事項

	第16期 (平成28年11月10日現在)	第17期 (平成29年5月10日現在)
1.貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。	同左
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) デリバティブ取引  (3) 上記以外の金融商品 —  コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務については、短期間で決済されることから、当該帳簿価額を時価としております。	(1) 有価証券 同左  (2) デリバティブ取引  (3) 上記以外の金融商品 —  同左

## (有価証券に関する注記)

第16期  
(平成28年11月10日現在)

売買目的有価証券 (単位：円)

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
親投資信託受益証券	4,045,200
合計	4,045,200

第17期  
(平成29年5月10日現在)

売買目的有価証券 (単位：円)

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
親投資信託受益証券	2,904,721
合計	2,904,721

## (デリバティブ取引に関する注記)

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)

該当事項はありません。

## (一口当たり情報に関する注記)

第16期 (平成28年11月10日現在)		第17期 (平成29年5月10日現在)	
一口当たり純資産額	1.1313 円	一口当たり純資産額	1.2978 円
(一万口当たり純資産額)	11,313 円)	(一万口当たり純資産額)	12,978 円)

## (4) 附属明細表

## 第1 有価証券明細表

株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額（円）	備考
親投資信託 受益証券	BNPパリバ・ブラジル 株式マザーファンド	67,551,679	40,024,369	
合計		67,551,679	40,024,369	

（注）親投資信託受益証券における券面総額欄の数字は、証券数を表示しております。

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。

#### 参考情報

当ファンドは「BNPパリバ・ブラジル株式マザーファンド」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」は同親投資信託の受益証券であります。なお、同親投資信託の状況は次のとおりであります。

「BNPパリバ・ブラジル株式マザーファンド」の状況  
なお、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

#### （1）貸借対照表

（単位：円）

	平成28年11月10日現在	平成29年5月10日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
預金	281,488,917	294,671,828
コール・ローン	4,724,831	5,005,100
株式	13,228,150,975	13,860,994,064
社債券	132,468,510	129,992,410
未収入金	79,580,736	88,980,183
未収配当金	57,853,982	63,355,994
流動資産合計	13,784,267,951	14,442,999,579
資産合計	13,784,267,951	14,442,999,579
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払金	147,933,750	134,714,707
未払利息	12	13
流動負債合計	147,933,762	134,714,720
負債合計	147,933,762	134,714,720
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	* 1, * 2 26,562,914,554	* 1, * 2 24,148,551,457
剰余金		
剰余金又は欠損金（ ）	* 3 12,926,580,365	* 3 9,840,266,598
元本等合計	13,636,334,189	14,308,284,859
純資産合計	13,636,334,189	14,308,284,859
負債純資産合計	13,784,267,951	14,442,999,579

（注）親投資信託の計算期間は、原則として毎年5月11日から11月10日まで及び11月11日から翌年5月10日までであります。

（２）注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

<p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法</p>	<p>(1)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、金融商品取引所等における最終相場（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。</p> <p>(2)社債券 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。</p> <p>金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場）で評価しております。</p> <p>計算期間末日に当該金融商品取引所等の最終相場がない場合は、当該金融商品取引所等における直近の日の最終相場で評価しておりますが、直近の日の最終相場によることが適当でない認められた場合は、当該金融商品取引所等における計算期間末日又は直近の日の気配相場で評価しております。</p> <p>金融商品取引所等に上場されていない有価証券 当該有価証券については、原則として、金融機関の提示する価額（但し、売気配相場は使用しない）、又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。</p>
---------------------------	---

	<p>時価が入手できなかった有価証券</p> <p>適切な時価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た価額、もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p>
2.デリバティブ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、原則としてわが国における計算期間末日の対顧客先物相場の仲値で評価しております。</p>
3.その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>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条及び第61条に基づき処理しております。</p>

## (貸借対照表に関する注記)

(平成28年11月10日現在)			(平成29年6月10日現在)		
*1	本報告書における開示対象ファンドの期首における当該親投資信託の元本額	29,023,273,965 円	*1	本報告書における開示対象ファンドの期首における当該親投資信託の元本額	26,562,914,554 円
	同期中における追加設定元本額	184,518,650 円		同期中における追加設定元本額	351,011,163 円
	同期中における解約元本額	2,644,878,061 円		同期中における解約元本額	2,765,374,260 円
	同期末における元本の内訳			同期末における元本の内訳	
	BNPパリバ・ブラジル・ファンド (株式型)	21,758,707,250 円		BNPパリバ・ブラジル・ファンド (株式型)	19,833,024,861 円
	BNPパリバ・ブラジル・ファンド (バランス型)	4,765,326,348 円		BNPパリバ・ブラジル・ファンド (バランス型)	4,247,974,917 円
	BNPパリバ・ブラジル株式ファンド(FOFs用) (適格機関投資家専用)	38,880,956 円		BNPパリバ・ブラジル株式ファンド(FOFs用) (適格機関投資家専用)	67,551,679 円
	計	26,562,914,554 円		計	24,148,551,457 円

<p>*2 本報告書における開示対象ファンドの計算期間末 における受益権の総数 26,562,914,554 口</p> <p>*3 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、 12,926,580,365円であります。</p>	<p>*2 本報告書における開示対象ファンドの計算期間末 における受益権の総数 24,148,551,457 口</p> <p>*3 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、 9,840,266,598円であります。</p>
---	--

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

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4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対する投資を行っております。
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券（株式、社債券）、デリバティブ取引（為替予約取引）、金銭債権及び金銭債務であります。これらは、価格変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスクを有しております。 当ファンドが行うデリバティブ取引については、信託財産に属する外貨建資金の受渡しを行う際の円貨額を確定させるため、為替予約取引を行っております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	当ファンドに投資する証券投資信託の注記表「（金融商品に関する注記）」に記載しております。
4. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	当ファンドに投資する証券投資信託の注記表「（金融商品に関する注記）」に記載しております。

金融商品の時価等に関する事項

	（平成28年11月10日現在）	（平成29年5月10日現在）
1. 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。	同左

2.時価の算定方法	<p>(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。</p> <p>(2) デリバティブ取引 -</p> <p>(3) 上記以外の金融商品  コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務については、短期間で決済されることから、当該帳簿価額を時価としております。</p>	<p>(1) 有価証券 同左</p> <p>(2) デリバティブ取引 -</p> <p>(3) 上記以外の金融商品  同左</p>
-----------	---	---

(有価証券に関する注記)

(平成28年11月10日現在)

売買目的有価証券

(単位:円)

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
株式	1,755,857,504
社債券	6,398,040
合 計	1,749,459,464

(注) 当計算期間の損益に含まれた評価差額は、当該親投資信託の期首日から本報告書における開示対象ファンドの期末日までの期間に対応する金額であります。

(平成29年5月10日現在)

売買目的有価証券

(単位:円)

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
株式	430,987,317
社債券	14,408,377
合 計	416,578,940

(注) 当計算期間の損益に含まれた評価差額は、当該親投資信託の期首日から本報告書における開示対象ファンドの期末日までの期間に対応する金額であります。

(デリバティブ取引に関する注記)

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)

該当事項はありません。

## （一口当たり情報に関する注記）

（平成28年11月10日現在）		（平成29年5月10日現在）	
一口当たり純資産額	0.5134 円	一口当たり純資産額	0.5925 円
（一万口当たり純資産額	5,134 円）	（一万口当たり純資産額	5,925 円）

## （3）附属明細表

## 第1 有価証券明細表

## 株式

通貨	銘柄	株数	評価額		備考
			単価	金額	
米ドル					
	BRF-BRASIL FOODS ADR	63,129	13.60	858,554.40	
	PETROBRAS ADR	375,800	9.36	3,517,488.00	
	PETROBRAS PEF ADR	424,662	8.85	3,758,258.70	
	ITAU UNIBANCO ADR	80,300	12.13	974,039.00	
	VALE SA-SP ADR	189,100	8.26	1,561,966.00	
	VALE SA-SP PEF ADR	90,800	7.91	718,228.00	
	BANCO BRADESCO-ADR	557,245	9.71	5,410,848.95	
	COSAN LTD-CLASS A SH	60,134	7.79	468,443.86	
	TELEF BRASIL-ADR	43,238	14.75	637,760.50	
	AMBEV SA-ADR	490,987	5.94	2,916,462.78	
	米ドル 小計	2,375,395		20,822,050.19 (2,370,798,634)	
ブラジルリアル					
	BRF SA	268,505	43.43	11,661,172.15	
	VALE SA	463,667	26.50	12,287,175.50	
	VALE SA-PREF A	191,304	25.30	4,839,991.20	
	BANCO DO BRASIL	254,500	32.40	8,245,800.00	
	ITAUSA-PREF	1,995,012	10.03	20,009,970.36	
	LOJAS AMERIC-PRF	763,678	17.34	13,242,176.52	
	GERDAU-PREF	149,300	9.57	1,428,801.00	
	PETROBRAS	423,155	14.88	6,296,546.40	
	PETROBRAS-PREF	791,476	14.14	11,191,470.64	
	SANEPAR-PREF	931,710	10.56	9,838,857.60	
	KROTON UNIT COMMON	251,186	15.49	3,890,871.14	
	BRADESCO SA-PREF	446,908	30.98	13,845,209.84	
	BANCO BRADESCO SA	171,915	29.74	5,112,752.10	
	SUZANO PAPEL E CELUL	433,578	13.40	5,809,945.20	
	CPFL ENERGIA SA	134,134	25.99	3,486,142.66	

ITAU UNIBANCO HOLDIN	1,157,195	38.89	45,003,313.55
BRASKEM PREF	91,200	34.81	3,174,672.00
COSAN	312,304	36.99	11,552,124.96
EQUATORIAL ENERGIA	28,072	55.70	1,563,610.40
CESP-PREF B	37	17.82	659.34
BR MALLS	243,450	12.90	3,140,505.00
JBS	372,283	11.05	4,113,727.15
EVEN CONSTRUTORA	650,358	4.40	2,861,575.20
CEMIG-PREF	305,100	9.00	2,745,900.00
CIA SANEAMENTO BASIC	259,400	30.50	7,911,700.00
MINERVA SA	938,702	10.50	9,856,371.00
ESTACIO PARTICIPACOE	116,459	18.30	2,131,199.70
HYPERMARCAS SA	80	30.56	2,444.80
BM&F BOVESPA SA	1,168,103	19.48	22,754,646.44
TELEFONICA BRASIL SA	43,389	47.10	2,043,621.90
QUALICORP SA	81,203	24.32	1,974,856.96
BANCO SANTANDER BRAS	142,700	27.57	3,934,239.00
ENERGISA-UNITS	367,507	23.50	8,636,414.50
CIELO SA	339,856	23.95	8,139,551.20
RAIA DROGASIL SA	36,907	69.01	2,546,952.07
ALUPAR INV-UNIT	489,717	18.89	9,250,754.13
BB SEGURIDADE PARTIC	437,985	30.17	13,214,007.45
COSAN LOGISTICA RCT	1,741	6.71	11,689.59
ITAUSA-INV PFD RCT17	40,056	10.02	401,361.12
AMBEV SA	200,021	18.95	3,790,397.95
KLABIN SA-UNIT	806,411	16.11	12,991,281.21
COSAN LOGISTICA SA	409,414	7.05	2,886,368.70
RUMO SA	415,813	9.70	4,033,386.10
ブラジルリアル 小計	17,125,491		321,854,213.73 (11,490,195,430)
合計	19,500,886		13,860,994,064 (13,860,994,064)

(注1)通貨種類毎の小計欄の( )内は邦貨換算額(単位:円)であります。

(注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であり、内書であります。

(注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
米ドル	株式10銘柄	100%	17.0%
ブラジルリアル	株式43銘柄	98.9%	82.1%

## 株式以外の有価証券

種類	通貨		券面総額	評価額	備考
	銘柄				
社債券	ブラジルレアル				
	KLABIN SA		44,400	3,641,244.00	
	ブラジルレアル 小計		44,400	3,641,244.00 (129,992,410)	
合計				129,992,410 (129,992,410)	

(注1)通貨種類毎の小計欄の( )内は邦貨換算額(単位:円)であります。

(注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であり、内書であります。

(注3)外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入債券 時価比率	合計金額に 対する比率
ブラジルレアル	1銘柄	1.1%	0.9%

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  
該当事項はありません。

「ダイワ・ロシア株ファンド(FOFs用)(適格機関投資家専用)」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

## ファンドの経理状況

(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、第17期計算期間(平成29年2月21日から平成29年8月21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。

その監査報告書は、該当する財務諸表の直前に添付しております。

## 財務諸表

ダイワ・ロシア株ファンド(FOFs用)(適格機関投資家専用)

## (1) 貸借対照表

	第16期	第17期
	平成29年2月20日現在	平成29年8月21日現在
	金額（円）	金額（円）
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	176,188	325,475
親投資信託受益証券	14,916,625	20,424,902
未収入金	400,000	-
流動資産合計	15,492,813	20,750,377
資産合計	15,492,813	20,750,377
負債の部		
流動負債		
未払解約金	399,996	-
未払受託者報酬	3,747	6,871
未払委託者報酬	76,602	140,167
その他未払費用	395	771
流動負債合計	480,740	147,809
負債合計	480,740	147,809
純資産の部		
元本等		
元本	1 4,612,773	7,014,889
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	10,399,300	13,587,679
（分配準備積立金）	4,028,512	2,035,191
元本等合計	15,012,073	20,602,568
純資産合計	15,012,073	20,602,568
負債純資産合計	15,492,813	20,750,377

## (2) 損益及び剰余金計算書

	第16期	第17期
	自平成28年8月23日 至平成29年2月20日	自平成29年2月21日 至平成29年8月21日
	金額（円）	金額（円）
営業収益		
有価証券売買等損益	5,872,681	2,561,723
営業収益合計	5,872,681	2,561,723

営業費用		
支払利息	-	2
受託者報酬	3,747	6,871
委託者報酬	1 76,602	140,167
その他費用	395	771
営業費用合計	80,744	147,811
営業利益又は営業損失（ ）	5,791,937	2,709,534
経常利益又は経常損失（ ）	5,791,937	2,709,534
当期純利益又は当期純損失（ ）	5,791,937	2,709,534
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（ ）	2,368,458	1,072,478
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	12,933,684	10,399,300
剰余金増加額又は欠損金減少額	2,740,917	19,598,674
当期追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	2,740,917	19,598,674
剰余金減少額又は欠損金増加額	8,698,780	14,773,239
当期一部解約に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	8,698,780	14,773,239
分配金	2 -	-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	10,399,300	13,587,679

## (3) 注記表

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

区 分	第17期	
	自	至
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	平成29年2月21日	平成29年8月21日
2. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	計算期間末日	

親投資信託受益証券  
移動平均法に基づき、時価で評価しております。  
時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。

平成29年8月20日が休日のため、当計算期間末日を平成29年8月21日としております。このため、当計算期間は182日となっております。

## （貸借対照表に関する注記）

区 分	第16期	第17期
	平成29年2月20日現在	平成29年8月21日現在
1. 1 期首元本額	8,886,430円	4,612,773円
期中追加設定元本額	1,659,090円	9,201,344円
期中一部解約元本額	5,932,747円	6,799,228円
2. 計算期間末日における受益権の総数	4,612,773口	7,014,889口

## ( 損益及び剰余金計算書に関する注記 )

区 分	第16期	第17期
	自 平成28年8月23日 至 平成29年2月20日	自 平成29年2月21日 至 平成29年8月21日
1. 1 投資信託財産（親投資信託）の運用の指図に係る権限の全部または一部を委託するために要する費用	34,691円	63,814円
2. 2 分配金の計算過程	<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（0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（2,731,277円）、投資信託約款に規定される収益調整金（6,370,788円）及び分配準備積立金（1,297,235円）より分配可能額は10,399,300円（1万口当たり22,544.57円）であります。なお、投資信託約款上の分配対象額は、上記分配可能額のうち経費控除後の配当等収益であり、分配を行っておりません。</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（0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（12,512,858円）及び分配準備積立金（2,035,191円）より分配可能額は14,548,049円（1万口当たり20,738.82円）であります。なお、投資信託約款上の分配対象額は、上記分配可能額のうち経費控除後の配当等収益であり、分配を行っておりません。</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	第17期
	自 平成29年2月21日 至 平成29年8月21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、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細を附属明細表に記載しております。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、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、為替変動等)、信用リスク、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	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	第17期
	平成29年8月21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	第16期 平成29年2月20日現在	第17期 平成29年8月21日現在
	当計算期間の損益に 含まれた評価差額（円）	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	3,465,241	1,550,742
合計	3,465,241	1,550,742

（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

第16期 平成29年2月20日現在	第17期 平成29年8月21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）

第17期 自 平成29年2月21日 至 平成29年8月21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なわれていないため、該当事項はありません。

（1口当たり情報）

	第16期 平成29年2月20日現在	第17期 平成29年8月21日現在
1口当たり純資産額 （1万口当たり純資産額）	3.2545円 (32,545円)	2.9370円 (29,370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	銘 柄	券面総額	評価額 （円）	備考
親投資信託受益証券	ダイワ・ロシア株マザーファンド	20,353,665	20,424,902	
親投資信託受益証券 合計			20,424,902	
合計			20,424,902	

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。

## 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。

## 参考情報

当ファンドは、「ダイワ・ロシア株マザーファンド」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。

なお、当ファンドの計算期間末日（以下、「期末日」）における同マザーファンドの状況は次のとおりであります。

## 「ダイワ・ロシ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2月20日現在	平成29年8月21日現在
	金額（円）	金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	469,119,586	870,525,778
コール・ローン	114,583,783	20,962,653
株式	8,178,096,452	6,820,497,130
未収入金	157,864,182	201,188,323
未収配当金	-	11,952,304
流動資産合計	8,919,664,003	7,925,126,188
資産合計	8,919,664,003	7,925,126,188
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	295,000	-
未払金	15,929,798	40,044,691
未払解約金	400,000	-
流動負債合計	16,624,798	40,044,691
負債合計	16,624,798	40,044,691
純資産の部		
元本等		
元本	1 8,000,966,767	7,857,542,140
剰余金		

期末剰余金又は期末欠損金（ ）	902,072,438	27,539,357
元本等合計	8,903,039,205	7,885,081,497
純資産合計	8,903,039,205	7,885,081,497
負債純資産合計	8,919,664,003	7,925,126,188

## 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2月21日 至 平成29年8月21日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式</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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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、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>

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。

（貸借対照表に関する注記）

区 分	平成29年2月20日現在	平成29年8月21日現在
1. 1 期首	平成28年8月23日	平成29年2月21日
期首元本額	4,897,238,102円	8,000,966,767円
期中追加設定元本額	3,290,642,504円	771,284,924円
期中一部解約元本額	186,913,839円	914,709,551円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
ダイワ・ロシア株ファンド （FOFs用）（適格機関投資家 専用）	13,405,793円	20,353,665円
ダイワ・ロシア株ファンド	7,982,134,215円	7,831,398,915円
ダイワ新興4カ国株式ファン ド（ダイワSMA専用）	5,426,759円	5,789,560円
計	8,000,966,767円	7,857,542,140円
2. 期末日における受益権の総数	8,000,966,767口	7,857,542,140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2月21日 至 平成29年8月21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	<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8月21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	<p>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。</p>
2. 金融商品の時価の算定方法	<p>(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。</p> <p>(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。</p>

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

種 類	平成29年2月20日現在	平成29年8月21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	695,940,560	444,937,583
合計	695,940,560	444,937,583

（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8月23日から平成29年2月20日まで、及び平成29年2月21日から平成29年8月21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

## 通貨関連

種 類	平成29年2月20日 現在				平成29年8月21日 現在			
	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)
	(円)	うち 1年超			(円)	うち 1年超		
市場取引以外の 取引								
為替予約取引								
買 建	56,730,000	-	56,435,000	295,000	-	-	-	-
アメリカ・ドル	56,730,000	-	56,435,000	295,000	-	-	-	-
合計	56,730,000	-	56,435,000	295,000	-	-	-	-

## (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2月20日現在	平成29年8月21日現在
1口当たり純資産額	1.1127円	1.0035円
(1万口当たり純資産額)	(11,127円)	(10,035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	
	MOBILE TELESYSTEMS-SP ADR	212,750	8.860	1,884,965.000	
	VTB BANK JSC -GDR-REG S	1,100,000	1.974	2,171,400.000	
	NOVOLIPETSK STEEL PJSC-GDR	220,000	21.300	4,686,000.000	
	MMC NORILSK NICKEL PJSC-ADR	293,000	14.940	4,377,420.000	
	MAGNIT PJSC-SPON GDR REGS	145,000	36.990	5,363,550.000	
	X 5 RETAIL GROUP NV-REGS GDR	20,000	38.800	776,000.000	
	GLOBALTRA-SPONS GDR REG S	20,000	8.600	172,000.000	
	POLYUS PJSC-REG S-GDR	10,000	36.600	366,000.000	
	SBERBANK PJSC -SPONSORED ADR	175,000	12.050	2,108,750.000	
	MAIL.RU GROUP-GDR REGS	40,000	29.590	1,183,600.000	
	NOVATEK PJSC-SPONS GDR REG S	22,000	102.000	2,244,000.000	
	LUKOIL PJSC-SPON ADR	75,000	47.500	3,562,500.000	
	ROSNEFT OIL CO PJSC-REGS GDR	250,000	5.020	1,255,000.000	
	GAZPROM PAO -SPON ADR	480,000	3.859	1,852,320.000	
	TMK PJSC	250,000	1.217	304,428.750	
	INTER RAO UES PJSC	35,000,000	0.065	2,276,330.000	
	SURGUTNEFTEGAS-PREFERENCE	6,500,000	0.486	3,159,897.000	
	ALROSA PJSC	1,600,000	1.350	2,160,256.000	
	MOSCOW EXCHANGE MICEX-RTS PJ	1,755,000	1.850	3,247,639.780	
	SBERBANK OF RUSSIA PJSC	1,000,000	2.867	2,867,102.000	
	TRANSNEFT PJSC	250	2,949.986	737,496.570	
	SEVERSTAL PJSC	245,000	14.377	3,522,561.000	
	MAGNITOGORSK IRON & STEEL WO	2,250,000	0.622	1,400,375.250	
TATNEFT PJSC	370,000	6.443	2,384,202.670		
GAZPROM PJSC	1,700,000	1.962	3,335,648.200		
ROSNEFT OIL CO PJSC	150,000	5.075	761,304.450		
LUKOIL PJSC	50,000	47.852	2,392,635.050		
RUSHYDRO PJSC	130,000,000	0.013	1,808,300.000		

アメリカ・ドル 小計			アメリカ・ドル 62,361,681.720 (6,820,497,130)	
合計			6,820,497,130 [6,820,497,130]	

## (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 28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。

「ダイワ・ダイナミック・インド株ファンド (F0Fs用) (適格機関投資家専用)」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

## ファンドの経理状況

(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、第17期計算期間(平成28年12月17日から平成29年6月16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。

その監査報告書は、該当する財務諸表の直前に添付しております。

## ダイワ・ダイナミック・インド株ファンド（F0Fs用）（適格機関投資家専用）

## (1) 貸借対照表

	第16期	第17期
	平成28年12月16日現在	平成29年6月16日現在
	金額（円）	金額（円）
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	154,092	213,935
親投資信託受益証券	23,916,062	41,383,644
未収入金	410,000	-
流動資産合計	24,480,154	41,597,579
資産合計	24,480,154	41,597,579
負債の部		
流動負債		
未払解約金	399,999	-
未払受託者報酬	5,104	6,360
未払委託者報酬	104,551	129,708
その他未払費用	528	724
流動負債合計	510,182	136,792
負債合計	510,182	136,792
純資産の部		
元本等		
元本	1 11,996,810	17,301,196
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	11,973,162	24,159,591
（分配準備積立金）	3,614,626	6,901,794
元本等合計	23,969,972	41,460,787
純資産合計	23,969,972	41,460,787
負債純資産合計	24,480,154	41,597,579

## (2) 損益及び剰余金計算書

	第16期	第17期
	自 平成28年6月17日 至 平成28年12月16日	自 平成28年12月17日 至 平成29年6月16日
	金額（円）	金額（円）
営業収益		

有価証券売買等損益		3,638,872	5,527,582
営業収益合計		3,638,872	5,527,582
営業費用			
受託者報酬		5,104	6,360
委託者報酬	1	104,551	129,708
その他費用		528	724
営業費用合計		110,183	136,792
営業利益		3,528,689	5,390,790
経常利益		3,528,689	5,390,790
当期純利益		3,528,689	5,390,790
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額		1,138,299	616,905
期首剰余金又は期首欠損金（ ）		11,802,898	11,973,162
剰余金増加額又は欠損金減少額		2,978,028	13,707,287
当期追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額		2,978,028	13,707,287
剰余金減少額又は欠損金増加額		5,198,154	6,294,743
当期一部解約に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額		5,198,154	6,294,743
分配金	2	-	-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）		11,973,162	24,159,591

## (3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	第17期	
	自 平成28年12月17日 至 平成29年6月16日	
有価証券の評価基準及び評価 方法	親投資信託受益証券  移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて 評価しております。	

(貸借対照表に関する注記)

区 分	第16期	第17期
	平成28年12月16日現在	平成29年6月16日現在
1. 1 期首元本額	15,338,376円	11,996,810円
期中追加設定元本額	3,421,979円	11,392,717円

期中一部解約元本額	6,763,545円	6,088,331円
2. 計算期間末日における受益権の総数	11,996,810口	17,301,196口

## （損益及び剰余金計算書に関する注記）

区 分	第16期	第17期
	自 平成28年6月17日 至 平成28年12月16日	自 平成28年12月17日 至 平成29年6月16日
1. 1 投資信託財産（親投資信託）の運用の指図に係る権限の全部または一部を委託するために要する費用	59,622円	74,260円
2. 2 分配金の計算過程	<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（0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（52,250円）、投資信託約款に規定される収益調整金（11,559,424円）及び分配準備積立金（3,562,376円）より分配可能額は15,174,050円（1万口当たり12,648.40円）であります。なお、投資信託約款上の分配対象額は、上記分配可能額のうち経費控除後の配当等収益であり、分配を行っておりません。</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（0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（4,773,885円）、投資信託約款に規定される収益調整金（19,755,506円）及び分配準備積立金（2,127,909円）より分配可能額は26,657,300円（1万口当たり15,407.78円）であります。なお、投資信託約款上の分配対象額は、上記分配可能額のうち経費控除後の配当等収益であり、分配を行っておりません。</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	第17期 自 平成28年12月17日 至 平成29年6月16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、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細を附属明細表に記載しております。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、デリバティブ取引に投資しております。</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>
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	第17期 平成29年6月16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	<p>(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。</p> <p>(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。</p>

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

種 類	第16期 平成28年12月16日現在	第17期 平成29年6月16日現在
	当計算期間の損益に 含まれた評価差額（円）	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	2,473,345	4,888,359
合計	2,473,345	4,888,359

## （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

第16期 平成28年12月16日現在	第17期 平成29年6月16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 )

第17期 自 平成28年12月17日 至 平成29年6月16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なわれていないため、該当事項はありません。

## ( 1口当たり情報 )

	第16期 平成28年12月16日現在	第17期 平成29年6月16日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.9980円 (19,980円)	2.3964円 (23,964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	銘 柄	券面総額	評価額 (円)	備考
親投資信託受益証券	ダイワ・インド株アクティブ・マザーファンド	46,792,904	41,383,644	
親投資信託受益証券 合計			41,383,644	
合計			41,383,644	

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。

## 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。

## 参考情報

当ファンドは、「ダイワ・インド株アクティブ・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。

なお、当ファンドの計算期間末日（以下、「期末日」）における同マザーファンドの状況は次のとおりであります。

#### 「ダイワ・インド株アクティブ・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28年12月16日現在	平成29年6月16日現在
	金額（円）	金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	1,315,141,157	1,849,800,443
コール・ローン	176,239,262	250,119,047
株式	16,719,877,334	22,417,416,529
派生商品評価勘定	4,913,924	10,580,444
未収入金	6,387,555	110,344,526
未収配当金	585,249	23,894,463
差入委託証拠金	136,478,106	211,242,080
流動資産合計	18,359,622,587	24,873,397,532
資産合計	18,359,622,587	24,873,397,532
負債の部		
流動負債		
未払金	430,714,867	744,315,173
未払解約金	45,410,000	-
流動負債合計	476,124,867	744,315,173
負債合計	476,124,867	744,315,173
純資産の部		
元本等		
元本	1 24,339,833,386	27,284,321,004
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	2 6,456,335,666	3,155,238,645
元本等合計	17,883,497,720	24,129,082,359
純資産合計	17,883,497,720	24,129,082,359
負債純資産合計	18,359,622,587	24,873,397,532

## 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28年12月17日 至 平成29年6月16日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>株式</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。</p> <p>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。</p> <p>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>(1)先物取引</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。</p> <p>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> <p>(2)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。</p> <p>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、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28年12月16日現在	平成29年6月16日現在
1. 1 期首	平成28年6月17日	平成28年12月17日
期首元本額	21,197,142,920円	24,339,833,386円
期中追加設定元本額	3,877,394,461円	7,289,964,253円
期中一部解約元本額	734,703,995円	4,345,476,635円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
ダイワ・ダイナミック・インド株ファンド (FOfs用) (適格機関投資家専用)	32,552,147円	46,792,904円
ダイワ・ダイナミック・インド株ファンド	24,307,281,239円	27,237,528,100円
計	24,339,833,386円	27,284,321,004円
2. 期末日における受益権の総数	24,339,833,386口	27,284,321,004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6,456,335,666円であります。	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3,155,238,645円であります。

## (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28年12月17日 至 平成29年6月16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>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。</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> <p>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。</p>

## 金融商品の時価等に関する事項

区 分	平成29年6月16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	<p>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。</p>
2. 金融商品の時価の算定方法	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種 類	平成28年12月16日現在	平成29年6月16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	263,973,800	2,995,089,706
合計	263,973,800	2,995,089,706

(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6月17日から平成28年12月16日まで、及び平成28年12月17日から平成29年6月16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28年12月16日 現在				平成29年6月16日 現在			
	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)
	(円)	うち 1年超			(円)	うち 1年超		
市場取引								
株価指数 先物取引								
買 建	604,189,341	-	609,103,265	4,913,924	663,613,889	-	671,802,333	8,188,444
合計	604,189,341	-	609,103,265	4,913,924	663,613,889	-	671,802,333	8,188,444

(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28年12月16日 現在				平成29年6月16日 現在			
	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)
	(円)	うち			(円)	うち		

		1年超				1年超		
市場取引以外の取引								
為替予約取引								
買建	-	-	-	-	223,808,000	-	226,200,000	2,392,000
インド・ルピー	-	-	-	-	223,808,000	-	226,200,000	2,392,000
合計	-	-	-	-	223,808,000	-	226,200,000	2,392,000

## (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28年12月16日現在	平成29年6月16日現在
1口当たり純資産額	0.7347円	0.8844円
(1万口当たり純資産額)	(7,347円)	(8,844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	

	ICICI BANK LTD-SPON ADR	390,000	9.780	3,814,200.000	
	RELIANCE INDS-SPONS GDR 144A	136,133	42.400	5,772,039.200	
アメリカ・ドル	小計			アメリカ・ドル 9,586,239.200 (1,064,935,313)	
インド・ルピー		株	インド・ルピー	インド・ルピー	
	GUJARAT STATE PETRONET LTD	363,500	166.900	60,668,150.000	
	CHOLAMANDALAM INVESTMENT AND	81,135	1,114.250	90,404,673.750	
	ESCORTS LTD	182,100	709.100	129,127,110.000	
	RBL BANK LTD	197,800	514.000	101,669,200.000	
	EDELWEISS FINANCIAL SERVICES	705,300	211.050	148,853,565.000	
	PHOENIX MILLS LTD	131,258	457.850	60,096,475.300	
	TATA STEEL LTD	108,000	502.550	54,275,400.000	
	MARUTI SUZUKI INDIA LTD	117,650	7,312.300	860,292,095.000	
	COLGATE PALMOLIVE (INDIA)	170,126	1,078.750	183,523,422.500	
	ACC LTD	75,200	1,612.100	121,229,920.000	
	FEDERAL BANK LTD	1,526,600	119.000	181,665,400.000	
	ASIAN PAINTS LTD	85,502	1,140.300	97,497,930.600	
	NESTLE INDIA LTD	20,783	6,687.350	138,983,195.050	
	HINDUSTAN UNILEVER LTD	120,122	1,104.000	132,614,688.000	
	HINDUSTAN PETROLEUM CORP	157,300	518.550	81,567,915.000	
	STATE BANK OF INDIA	1,346,400	284.000	382,377,600.000	
	NTPC LTD	488,810	159.050	77,745,230.500	
	POWER GRID CORP OF INDIA LTD	411,513	210.350	86,561,759.550	
	NCC LTD	749,890	90.500	67,865,045.000	
	INDIAN OIL CORP LTD	667,800	407.050	271,827,990.000	
	TITAN CO LTD	229,767	517.650	118,938,887.550	
	BAJAJ FINSERV LTD	40,800	4,098.400	167,214,720.000	
	BAJAJ AUTO LTD	18,700	2,814.400	52,629,280.000	
	BHARAT PETROLEUM CORP LTD	156,000	670.400	104,582,400.000	
	ADANI PORTS AND SPECIAL ECON	843,656	360.000	303,716,160.000	
	ULTRATECH CEMENT LTD	54,100	4,043.800	218,769,580.000	
	KOTAK MAHINDRA BANK LTD	205,500	962.600	197,814,300.000	
	LIC HOUSING FINANCE LTD	77,600	776.600	60,264,160.000	
	BRITANNIA INDUSTRIES LTD	84,400	3,564.800	300,869,120.000	

ENGINEERS INDIA LTD	1,271,100	158.350	201,278,685.000	
GODREJ CONSUMER PRODUCTS LTD	48,583	1,868.650	90,784,622.950	
MOTHERSON SUMI SYSTEMS LTD	207,953	476.550	99,100,002.150	
PETRONET LNG LTD	458,400	426.100	195,324,240.000	
YES BANK LTD	207,600	1,446.150	300,220,740.000	
COAL INDIA LTD	228,800	254.200	58,160,960.000	
J.KUMAR INFRAPROJECTS LTD	349,268	293.000	102,335,524.000	
INDUSIND BANK LTD	268,700	1,491.000	400,631,700.000	
NATCO PHARMA LTD	83,135	968.950	80,553,658.250	
CASTROL INDIA LTD	248,921	409.500	101,933,149.500	
JUBILANT FOODWORKS LTD	16,600	959.250	15,923,550.000	
EICHER MOTORS LTD	12,760	28,772.000	367,130,720.000	
BAJAJ FINANCE LTD	171,300	1,405.250	240,719,325.000	
MAHINDRA & MAHINDRA FIN SECS	686,400	349.900	240,171,360.000	
SREI INFRASTRUCTURE FINANCE	620,200	110.950	68,811,190.000	
STRIDES SHASUN LTD	73,900	951.300	70,301,070.000	
GAIL INDIA LTD	162,933	376.600	61,360,567.800	
HINDALCO INDUSTRIES LTD	1,644,800	196.600	323,367,680.000	
LARSEN & TOUBRO LTD	255,800	1,735.350	443,902,530.000	
TATA MOTORS LTD	1,261,677	448.300	565,609,799.100	
HOUSING DEVELOPMENT FINANCE	581,800	1,636.850	952,319,330.000	
HDFC BANK LIMITED	330,558	1,664.350	550,164,207.300	
ICICI BANK LTD	880,400	316.750	278,866,700.000	
OIL & NATURAL GAS CORP LTD	649,600	167.150	108,580,640.000	
ITC LTD	1,747,700	301.900	527,630,630.000	
MAHINDRA & MAHINDRA LTD	337,000	1,387.650	467,638,050.000	
HERO MOTOCORP LTD	49,000	3,777.700	185,107,300.000	
UPL LTD	313,300	853.750	267,479,875.000	
VEDANTA LTD	222,500	235.900	52,487,750.000	
インド・ルピー 小計			インド・ルピー 12,271,540,928.850 (21,352,481,216)	
合計			22,417,416,529 [22,417,416,529]	

## (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 2銘柄	100%	4.8%
インド・ルピー	株式 58銘柄	100%	95.2%

## 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。

「チャイナ龍翔(FOFs用)(適格機関投資家専用)」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

## 第2 ファンドの経理状況

- 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。
- 当ファンドは、第16期計算期間(平成28年10月12日から平成29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。

## 財務諸表

チャイナ龍翔(FOFs用)(適格機関投資家専用)

### (1) 貸借対照表

区分	第15期 平成28年10月11日現在 金額(円)	第16期 平成29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	19,956,438	41,251,536
流動資産合計	19,956,438	41,251,536
資産合計	19,956,438	41,251,536
負債の部		
流動負債		

未払受託者報酬	5,445	4,777
未払委託者報酬	101,463	89,236
その他未払費用	1,555	1,354
流動負債合計	108,463	95,367
負債合計	108,463	95,367
純資産の部		
元本等		
元本	9,819,526	18,447,131
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	10,028,449	22,709,038
(分配準備積立金)	7,113,063	4,851,819
元本等合計	19,847,975	41,156,169
純資産合計	19,847,975	41,156,169
負債純資産合計	19,956,438	41,251,536

## (2) 損益及び剰余金計算書

区分	第15期	第16期
	自 平成28年4月12日 至 平成28年10月11日 金額(円)	自 平成28年10月12日 至 平成29年4月11日 金額(円)
営業収益		
有価証券売買等損益	3,449,405	2,103,542
営業収益合計	3,449,405	2,103,542
営業費用		
受託者報酬	5,445	4,777
委託者報酬	101,463	89,236
その他費用	1,555	1,354
営業費用合計	108,463	95,367
営業利益又は営業損失( )	3,340,942	2,008,175
経常利益又は経常損失( )	3,340,942	2,008,175
当期純利益又は当期純損失( )	3,340,942	2,008,175
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( )	1,081,730	501,952
期首剰余金又は期首欠損金( )	8,986,852	10,028,449
剰余金増加額又は欠損金減少額	4,709,564	14,898,824
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	4,709,564	14,898,824
剰余金減少額又は欠損金増加額	5,927,179	3,724,458
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	5,927,179	3,724,458
分配金	-	-
期末剰余金又は期末欠損金( )	10,028,449	22,709,038

## (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16期	
	自 平成28年10月12日	至 平成29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15期		第16期	
	平成28年10月11日現在		平成29年4月11日現在	
1. 元本状況				
期首元本額		11,020,177円		9,819,526円
期中追加設定元本額		6,290,436円		12,301,179円
期中一部解約元本額		7,491,087円		3,673,574円
2. 受益権の総数		9,819,526口		18,447,131口

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第15期		第16期	
	自 平成28年4月12日	至 平成28年10月11日	自 平成28年10月12日	至 平成29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		46,525円		41,077円
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16期	
	自 平成28年10月12日	至 平成29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16期	
	平成29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、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

第15期（平成28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	2,254,680
合計	2,254,680

第16期（平成29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	1,556,407
合計	1,556,407

（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15期（平成28年10月11日現在）

該当事項はありません。

第16期（平成29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16期（自平成28年10月12日 至 平成29年4月11日）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

第15期 平成28年10月11日現在	第16期 平成29年4月11日現在
1口当たり純資産額 2.0213円 「1口 = 1円（10,000口 = 20,213円）」	1口当たり純資産額 2.2310円 「1口 = 1円（10,000口 = 22,310円）」

（4）附属明細表

有価証券明細表

<株式以外の有価証券>

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	52,603,336	41,251,536	
	合計	1銘柄	52,603,336	41,251,536	

## 参考情報

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28年10月11日現在 金額（円）	平成29年4月11日現在 金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	29,101,453	29,377,183

コール・ローン	31,271,865	26,587,584
株式	1,644,793,212	1,725,844,269
未収入金	20,489,479	-
未収配当金	2,086,590	-
流動資産合計	1,727,742,599	1,781,809,036
資産合計	1,727,742,599	1,781,809,036
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	-	1,191
未払金	8,831,384	-
未払解約金	1,673,431	-
その他未払費用	-	36
流動負債合計	10,504,815	1,227
負債合計	10,504,815	1,227
純資産の部		
元本等		
元本	2,402,641,545	2,272,197,348
剰余金		
剰余金又は欠損金（ ）	685,403,761	490,389,539
元本等合計	1,717,237,784	1,781,807,809
純資産合計	1,717,237,784	1,781,807,809
負債純資産合計	1,727,742,599	1,781,809,036

## (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28年10月12日 至 平成29年4月11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、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。 (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28年10月11日現在	平成29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	2,597,492,654円	2,402,641,545円
期中追加設定元本額	20,143,454円	36,651,575円

期中一部解約元本額	214,994,563円	167,095,772円
元本の内訳		
チャイナ龍翔	2,374,718,727円	2,219,594,012円
チャイナ龍翔（F0Fs用）（適格機関投資家専用）	27,922,818円	52,603,336円
合計	2,402,641,545円	2,272,197,348円
2. 受益権の総数	2,402,641,545口	2,272,197,348口
3. 元本の欠損		
	685,403,761円	490,389,539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28年10月12日 至 平成29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。また、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

項目	平成29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ぬ。
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)デリバティブ取引 デリバティブ取引等関係に関する注記に記載しております。 (3)金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額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28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	196,326,460
合計	196,326,460

「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28年4月12日から平成28年10月11日まで）を指しております。

（平成29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	225,037,365
合計	225,037,365

「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28年4月12日から平成29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28年10月11日現在）

該当事項はありません。

（通貨関連）

区分	種類	平成29年4月11日現在			
		契約額等 （円）	うち 1年超 （円）	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 アメリカ・ドル	8,000,000	-	8,001,191	1,191
合計		-	-	8,001,191	1,191

（注）時価の算定方法

- A．計算期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨につきましては、以下のように評価しております。  
 計算期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合には、当該為替予約は当該仲値で評価しております。  
 計算期間末日において当該日の対顧客先物相場が発表されていない場合には、以下の方法によっております。  
 ・計算期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、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を用いております。  
 ・計算期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。
- B．計算期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨につきましては、計算期間末日の対顧客相場の仲値で評価しております。

（関連当事者との取引に関する注記）

（自平成28年10月12日 至 平成29年4月11日）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

平成28年10月11日現在	平成29年4月11日現在
1口当たり純資産額 0.7147円 「1口 = 1円（10,000口 = 7,147円）」	1口当たり純資産額 0.7842円 「1口 = 1円（10,000口 = 7,842円）」

（3）附属明細表

有価証券明細表

<株式>

通貨	銘柄	株式数 （株）	評価額		備考
			単価	金額	
アメリカ ・ドル	ALIBABA GROUP HOLDING-SP ADR	9,300	111.700	1,038,810.000	
	BAIDU INC - SPON ADR	800	174.220	139,376.000	
	CTIP.COM INTERNATIONAL-ADR	4,200	49.850	209,370.000	
	小計（アメリカ・ドル）3銘柄	14,300	-	1,387,556.000 (153,782,831)	
香港 ・ドル	AAC TECHNOLOGIES HOLDINGS IN	7,500	91.500	686,250.000	
	ANHUI CONCH CEMENT CO LTD-H	60,000	27.900	1,674,000.000	
	ANTA SPORTS PRODUCTS LTD	64,000	21.500	1,376,000.000	
	AVICHINA INDUSTRY & TECH-H	168,000	5.520	927,360.000	
	BANK OF CHINA LTD - H	1,350,000	3.730	5,035,500.000	
	BEIJING ENTERPRISES WATER GR	270,000	6.310	1,703,700.000	
	BYD CO LTD-H	44,000	45.100	1,984,400.000	
	CHINA CITIC BANK	242,000	5.110	1,236,620.000	
	CHINA CONSTRUCTION BANK-H	1,370,100	6.270	8,590,527.000	
	CHINA EVERBRIGHT INTL LTD	150,000	10.740	1,611,000.000	
	CHINA EVERBRIGHT LTD	84,000	17.260	1,449,840.000	
	CHINA FOODS LTD	90,000	3.130	281,700.000	
	CHINA LIFE INSURANCE CO-H	81,000	23.300	1,887,300.000	
	CHINA LONGYUAN POWER GROUP-H	260,000	6.080	1,580,800.000	
	CHINA MERCHANTS BANK - H	90,041	20.600	1,854,844.600	
	CHINA MOBILE LTD	95,000	85.400	8,113,000.000	
	CHINA OVERSEAS LAND & INVEST	99,600	23.000	2,290,800.000	
	CHINA PACIFIC INSURANCE GR-H	60,000	28.800	1,728,000.000	

	CHINA PETROLEUM & CHEMICAL-H	553,800	6.480	3,588,624.000	
	CHINA RAILWAYS CONSTRUCTIO-H	90,000	11.280	1,015,200.000	
	CHINA RESOURCES BEER HOLDINGS CO LTD	20,000	18.640	372,800.000	
	CHINA RESOURCES LAND LTD	72,000	22.500	1,620,000.000	
	CHINA STATE CONSTRUCTION INT	104,000	14.060	1,462,240.000	
	CHINA UNICOM HONG KONG LTD	220,000	10.560	2,323,200.000	
	CHINA VANKE CO LTD-H	25,000	21.100	527,500.000	
	CITIC SECURITIES CO LTD-H	45,500	16.100	732,550.000	
	CNOOC LTD	260,000	9.490	2,467,400.000	
	CRRC CORP LTD-H	196,000	7.720	1,513,120.000	
	ENN ENERGY HOLDINGS LTD	16,000	46.500	744,000.000	
	FU SHOU YUAN INTERNATIONAL	140,000	4.790	670,600.000	
	GEELY AUTOMOBILE HOLDINGS LTD	65,000	10.500	682,500.000	
	GOME ELECTRICAL APPLIANCES	737,000	1.070	788,590.000	
	GREAT WALL MOTOR COMPANY-H	49,000	8.970	439,530.000	
	GUANGZHOU R&F PROPERTIES - H	50,000	12.780	639,000.000	
	HAIER ELECTRONICS GROUP CO	40,000	17.900	716,000.000	
	HAITONG SECURITIES CO LTD-H	100,000	12.920	1,292,000.000	
	HANERGY THIN FILM POWER GROU	70,000	0.215	15,050.000	
	HENGAN INTL GROUP CO LTD	20,000	58.750	1,175,000.000	
	HUADIAN POWER INTL CORP-H	220,000	3.330	732,600.000	
	IND & COMM BK OF CHINA - H	1,260,000	5.040	6,350,400.000	
	LENOVO GROUP LTD	314,000	5.250	1,648,500.000	
	LI NING CO	60,000	4.640	278,400.000	
	PETROCHINA CO LTD-H	348,000	5.770	2,007,960.000	
	PICC PROPERTY & CASUALTY -H	70,000	11.920	834,400.000	
	PING AN INSURANCE CO-H	130,000	42.500	5,525,000.000	
	QINQIN FOODSTUFFS GROUP CAYM	4,000	2.740	10,960.000	
	SINOPHARM GROUP CO-H	52,000	35.750	1,859,000.000	
	SINOTRANS CO LTD	180,000	3.630	653,400.000	
	TENCENT HOLDINGS LTD	70,000	226.400	15,848,000.000	
	ZHUZHOU CRRC TIMES ELECTRIC CO LTD	24,000	41.150	987,600.000	
	ZTE CORP-H	28,560	14.200	405,552.000	
	小計(香港・ドル)51銘柄	10,219,101	-	103,938,317.600 (1,482,160,408)	
シンガポール・ドル	CAPITALAND LTD	30,500	3.690	112,545.000	
	小計(シンガポール・ドル)1銘柄	30,500	-	112,545.000 (8,874,173)	
台湾・ドル	ADVANCED SEMICONDUCTOR ENGR	120,000	38.950	4,674,000.000	
	ENNOCONN CORP	4,000	358.000	1,432,000.000	
	TAIWAN SEMICONDUCTOR MFE	37,000	190.000	7,030,000.000	
	WISTRON NEWEB CORP	20,600	82.700	1,703,620.000	
	小計(台湾・ドル)4銘柄	181,600	-	14,839,620.000 (53,719,424)	
韓国・ウォン	COSMAX INC	1,000	134,500.000	134,500,000.000	
	CRUCIALTEC CO LTD	6,000	6,980.000	41,880,000.000	
	SAMSUNG ELECTRONICS	50	2,097,000.000	104,850,000.000	
	小計(韓国・ウォン)3銘柄	7,050	-	281,230,000.000 (27,307,433)	
	合計	10,452,551	-	1,725,844,269 (1,725,844,269)	

- (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
アメリカ・ドル	外国株式 3銘柄	8.63%	8.91%
香港・ドル	外国株式 51銘柄	83.18%	85.88%
シンガポール・ドル	外国株式 1銘柄	0.50%	0.52%
台湾・ドル	外国株式 4銘柄	3.01%	3.11%
韓国・ウォン	外国株式 3銘柄	1.53%	1.58%

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。

為替予約取引の契約額等及び時価の状況表  
注記表中の(デリバティブ取引等関係に関する注記)で記載しており、ここでは省略しております。



## 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8月31日

資産総額	96,000,724円
負債総額	23,807円
純資産総額（ - ）	95,976,917円
発行済数量	68,484,878口
1単位当たり純資産額（ / ）	1.4014円

(参考) BNPパリバ・ブラジル株式ファンド（FOfs用）（適格機関投資家専用）

純資産額計算書 平成29年8月31日

資産総額	23,829,462円
負債総額	312,768円
純資産総額（ - ）	23,516,694円
発行済口数	17,311,357口
1口当たり純資産額（ / ）	1.3585円
（1万口当たり純資産額）	（13,585円）

参考情報 BNPパリバ・ブラジル株式マザーファンド

純資産額計算書 平成29年8月31日

資産総額	14,320,655,965円
負債総額	200,043円
純資産総額（ - ）	14,320,455,922円
発行済口数	22,989,872,704口
1口当たり純資産額（ / ）	0.6229円
（1万口当たり純資産額）	（6,229円）

## (参考) ダイワ・ロシア株ファンド (F0Fs用) (適格機関投資家専用)

## 純資産額計算書

平成29年8月31日

資産総額	21,764,724円
負債総額	5,324円
純資産総額 ( - )	21,759,400円
発行済数量	7,016,467口
1 単位当たり純資産額 ( / )	3.1012円

## 参考情報 ダイワ・ロシア株マザーファンド

## 純資産額計算書

平成29年8月31日

資産総額	8,458,831,227円
負債総額	131,928,688円
純資産総額 ( - )	8,326,902,539円
発行済数量	7,852,728,055口
1 単位当たり純資産額 ( / )	1.0604円

## (参考) ダイワ・ダイナミック・インド株ファンド (F0Fs用) (適格機関投資家専用)

## 純資産額計算書

平成29年8月31日

資産総額	24,119,684円
負債総額	69,440円
純資産総額 ( - )	24,050,244円
発行済数量	9,576,106口
1 単位当たり純資産額 ( / )	2.5115円

## 参考情報 ダイワ・インド株アクティブ・マザーファンド

## 純資産額計算書

平成29年8月31日

資産総額	37,572,606,547円
負債総額	1,082,962,157円
純資産総額 ( - )	36,489,644,390円
発行済数量	39,300,239,628口
1 単位当たり純資産額 ( / )	0.9285円

## (参考) チャイナ龍翔 (F0Fs用) (適格機関投資家専用)

## 純資産額計算書

(平成29年8月末現在)

## チャイナ龍翔 (F0Fs用) (適格機関投資家専用)

資産総額	25,828,625 円
負債総額	131,955 円
純資産総額 ( - )	25,696,670 円
発行済数量	9,850,140 口
1 単位当り純資産額 ( / )	2.6088 円

## 参考情報 チャイナ・エクイティ・マザーファンド

資産総額	1,896,834,646 円
負債総額	39,894 円
純資産総額 ( - )	1,896,794,752 円
発行済数量	2,048,350,545 口
1 単位当り純資産額 ( / )	0.9260 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

平成29年8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。

平成29年8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	78	209,492
追加型株式投資信託	699	13,975,982
株式投資信託 合計	777	14,185,473
単位型公社債投資信託	23	128,196
追加型公社債投資信託	14	2,013,314
公社債投資信託 合計	37	2,141,510
総合計	814	16,326,983

## 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。
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、当事業年度（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。
3. 財務諸表の記載金額は、百万円未満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	1
建物	243	229
器具備品	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)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
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
<b>固定負債</b>		
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
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
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	利益剰余金 合計	
				繰越利益 剰余金		
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 その他有価証券	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) その他有価証券 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 その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 その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．その他有価証券

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 (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)
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 (平成28年 3月31日)	当事業年度 (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、記載を省略していません。

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、記載を省略していません。

(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、記載を省略していません。

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。

#### 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。）。

通常の実取引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2 【その他の関係法人の概況】

原有価証券届出書の「第三部 委託会社等の情報 第2 その他の関係法人の概況」を次の内容に訂正・更新します。

< 訂正後 >

### 1 【名称、資本金の額及び事業の内容】

#### (1) 受託会社

名称 三井住友信託銀行株式会社

資本金の額 342,037百万円（平成29年3月末日現在）

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。

#### (2) 販売会社

名称 大和証券株式会社

資本金の額 100,000百万円（平成29年3月末日現在）

事業の内容 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。

### 2 【関係業務の概要】

受託会社は、信託契約の受託者であり、委託会社の指図に基づく信託財産の管理・処分、信託財産の計算等を行いません。なお、外国における資産の保管は、その業務を行なうに十分な能力を有すると認められる外国の金融機関が行なう場合があります。

販売会社は、受益権の募集の取扱い、信託契約の一部解約に関する事務、収益分配金・償還金・一部解約金の支払いに関する事務等を行いません。

### 3 【資本関係】

該当事項はありません。

< 再信託受託会社の概要 >

名称：日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社

資本金の額：51,000百万円（平成29年3月末日現在）

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へ委託するため、原信託財産のすべてを再信託受託会社へ移管することを目的とします。

## 独立監査人の監査報告書

平成29年9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 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BRICSリターンズ・ファンドの平成29年2月21日から平成29年8月21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、ダイワBRICSリターンズ・ファンドの平成29年8月21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。