

【表紙】

【提出書類】	訂正有価証券届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	平成26年7月7日提出
【発行者名】	岡三アセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 金井 政則
【本店の所在の場所】	東京都中央区八重洲二丁目 8 番 1 号
【事務連絡者氏名】	田中 利幸
【電話番号】	03-3516-1432
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券に係るファンドの名称】	アジア・オセアニア好配当成長株オープン（1年決算型）
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券の金額】	(1)当初自己設定日(平成25年9月25日) 1,000万円を上限とします。 (2)継続申込期間(平成25年9月25日から平成27年1月8日まで) 5,000億円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、半期報告書を提出しましたので、平成25年9月9日付をもって提出した有価証券届出書（平成25年9月27日付、平成25年10月15日付、平成25年10月30日付および平成26年1月9日付をもって提出した有価証券届出書の訂正届出書により訂正済み。以下「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報に訂正するため、またその他の情報について訂正すべき事項がありますので、本訂正届出書を提出するものです。

2【訂正の内容】

下線部_____は訂正部分を示します。

第一部【証券情報】

(5)【申込手数料】

<訂正前>

申込金額（取得申込日の翌営業日の基準価額に申込口数を乗じて得た額）に、販売会社が独自に定める手数料率を乗じて得た額

有価証券届出書提出日現在の手数料率の上限は、3.15%（税抜3.0%）です。手数料率は変更となる場合があります。詳細につきましては、販売会社にご確認下さい。

消費税率が8%になった場合は、3.24%となります。

（ 略 ）

<訂正後>

申込金額（取得申込日の翌営業日の基準価額に申込口数を乗じて得た額）に、販売会社が独自に定める手数料率を乗じて得た額

手数料率の上限は、3.24%（税抜3.0%）です。手数料率は変更となる場合があります。詳細につきましては、販売会社にご確認下さい。

（ 略 ）

第二部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

(1)【ファンドの目的及び基本的性格】

<訂正前>

(略)

ファンドの特色

(略)

<投資対象国・地域>



すべての投資対象国および地域に投資するとは限りません。今後変更される場合があります（平成25年10月末現在）。

(略)

<訂正後>

(略)

ファンドの特色

(略)

<投資対象国・地域>



すべての投資対象国および地域に投資するとは限りません。今後変更される場合があります（平成26年4月末日現在）。

（ 略 ）

（ 3 ）【ファンドの仕組み】

<訂正前>

（ 略 ）

委託会社の概況（平成25年10月末日現在）

（ 略 ）

<訂正後>

（ 略 ）

委託会社の概況（平成26年4月末日現在）

（ 略 ）

2【投資方針】

（ 2 ）【投資対象】

<訂正前>

（ 略 ）

投資対象とする投資信託証券の概要

1. イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式ファンド（適格機関投資家専用）

（ 略 ）

信託報酬	純資産総額に対して年率0.5775% ⁻ （税抜0.55%） 消費税率が8%になった場合は、年率0.594%となります。 マザーファンドの委託先運用会社への報酬が含まれています。
------	--

その他の費用	<p>申込手数料はありません。</p> <p>株式等の売買委託手数料、財務諸表の監査費用及び当該監査費用に係る消費税等相当額、海外における資産の保管等に要する費用、投資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等（マザーファンドにかかる費用を含んで記載しております。）を、投資信託財産中から支弁します。</p>
--------	---

イーストスプリング・インベストメンツ株式会社およびイーストスプリング・インベストメンツ(シンガポール)リミテッドについて

イーストスプリング・インベストメンツ株式会社は、運用会社として「イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式ファンド(適格機関投資家専用)」の投資信託財産の運用指図等の業務を行っております。同ファンドの親投資信託である「イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式マザーファンド」については、運用指図に関する権限をイーストスプリング・インベストメンツ(シンガポール)リミテッドに委託しています。

※イーストスプリング・インベストメンツ株式会社およびイーストスプリング・インベストメンツ(シンガポール)リミテッドは、英国プルデンシャル社(以下「最終親会社」)の间接子会社です。最終親会社は160年以上の歴史を有し、英国、米国、アジアをはじめとした世界各国で業務を展開しています。最終親会社グループはいち早くアジアの成長性に着目し、2013年10月末現在、アジアでは14の国や地域で生命保険および資産運用を中心に金融サービスを提供しています。その運用資産総額は、2013年6月末現在、約4,270億英ポンド(約64兆円、1英ポンド=150.30円)に上ります。なお、最終親会社、イーストスプリング・インベストメンツ株式会社およびイーストスプリング・インベストメンツ(シンガポール)リミテッドは、主に米国で事業を展開しているプルデンシャル・ファイナンシャル社とは関係がありません。

(略)

<訂正後>

(略)

投資対象とする投資信託証券の概要

1. イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式ファンド(適格機関投資家専用)

(略)	
信託報酬	<p>純資産総額に対して年率0.594% (税抜0.55%)</p> <p>マザーファンドの委託先運用会社への報酬が含まれています。</p>
その他の費用	<p>申込手数料はありません。</p> <p>株式等の売買委託手数料、財務諸表の監査費用及び当該監査費用に係る消費税等相当額、海外における資産の保管等に要する費用、投資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等（マザーファンドにかかる費用を含んで記載しております。）を、投資信託財産中から支弁します。</p>

イーストスプリング・インベストメンツ株式会社およびイーストスプリング・インベストメンツ(シンガポール)リミテッドについて

イーストスプリング・インベストメンツ株式会社は、運用会社として「イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式ファンド(適格機関投資家専用)」の投資信託財産の運用指図等の業務を行っております。同ファンドの親投資信託である「イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式マザーファンド」については、運用指図に関する権限をイーストスプリング・インベストメンツ(シンガポール)リミテッドに委託しています。

※イーストスプリング・インベストメンツ株式会社およびイーストスプリング・インベストメンツ(シンガポール)リミテッドは、英国プルデンシャル社(以下「最終親会社」)の间接子会社です。最終親会社は165年以上の歴史を有し、英国、米国、アジアをはじめとした世界各国で業務を展開しています。最終親会社グループはいち早くアジアの成長性に着目し、2014年4月末現在、アジアでは14の国や地域で生命保険および資産運用を中心に金融サービスを提供しています。その運用資産総額は、2013年12月末現在、約4,430億英ポンド(約77兆円、1英ポンド=173.76円)に上ります。なお、最終親会社、イーストスプリング・インベストメンツ株式会社およびイーストスプリング・インベストメンツ(シンガポール)リミテッドは、主に米国で事業を展開しているプルデンシャル・ファイナンシャル社とは関係がありません。

(略)

(3) 【運用体制】

< 訂正前 >

運用体制、内部管理および意思決定を監督する組織

(略)

会議名または部署名	役割
(略)	
コンプライアンス部 (5名程度)	運用業務にかかわる関係法令及び社内諸規則等の遵守状況の検証並びに検証に基づく運用本部への指導を行います。
(略)	

(略)

運用体制等につきましては、平成25年10月末日現在のものであり、変更になることがあります。

< 訂正後 >

運用体制、内部管理および意思決定を監督する組織

(略)

会議名または部署名	役割
(略)	
コンプライアンス部 (6名程度)	運用業務にかかわる関係法令及び社内諸規則等の遵守状況の検証並びに検証に基づく運用本部への指導を行います。
(略)	

（ 略 ）

運用体制等につきましては、平成26年4月末日現在のものであり、変更になることがあります。

3【投資リスク】

<訂正前>

（ 略 ）

<留意事項>

（ 略 ）

- ・ 分配金は、預貯金の利息とは異なり、ファンドの純資産から支払われますので、分配金が支払われると、その金額相当分、基準価額は下がります。分配金は、計算期間中に発生した収益を超えて支払われる場合があるため、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。また、投資者の購入価額によっては、分配金の一部または全部が、実質的には元本の一部払戻しに相当する場合があります。ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がりが小さかった場合も同様です。
- ・ 投資対象とする投資信託証券の解約請求の受付が中止または取消されたとき、取引所における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止その他やむを得ない事情があるときには、解約請求の受付を中止することや、すでに受付けた解約請求の受付を取消することがあります。また、解約代金の支払日が遅延することがあります。

（ 略 ）

<訂正後>

（ 略 ）

<留意事項>

（ 略 ）

- ・ 分配金は、預貯金の利息とは異なり、ファンドの純資産から支払われますので、分配金が支払われると、その金額相当分、基準価額は下がります。分配金は、計算期間中に発生した収益を超えて支払われる場合があるため、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。また、投資者の購入価額によっては、分配金の一部または全部が、実質的には元本の一部払戻しに相当する場合があります。ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がりが小さかった場合も同様です。

（ 略 ）

4【手数料等及び税金】

（1）【申込手数料】

<訂正前>

申込金額(取得申込日の翌営業日の基準価額に申込口数を乗じて得た額)に、販売会社が独自に定める手数料率を乗じて得た額

有価証券届出書提出日現在の手数料率の上限は、3.15%(税抜3.0%)です。手数料率は変更となる場合があります。詳細につきましては、販売会社にご確認下さい。

消費税率が8%になった場合は、3.24%となります。

(略)

<訂正後>

申込金額(取得申込日の翌営業日の基準価額に申込口数を乗じて得た額)に、販売会社が独自に定める手数料率を乗じて得た額

手数料率の上限は、3.24%(税抜3.0%)です。手数料率は変更となる場合があります。詳細につきましては、販売会社にご確認下さい。

(略)

(3)【信託報酬等】

原届出書「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 4 手数料等及び税金 (3) 信託報酬等」につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

信託報酬の総額及びその配分

信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、ファンドの純資産総額に年率1.134%(税抜1.05%)を乗じて得た額とします。

信託報酬は、「委託会社」、「販売会社」及び「受託会社」の間で次のように配分します。

信託報酬の総額	年率1.134%(税抜1.05%)
内 委託会社	年率0.432%(税抜0.40%)
内 販売会社	年率0.648%(税抜0.60%)
内 受託会社	年率0.054%(税抜0.05%)

<実質的な信託報酬の総額>

・「イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式ファンド(適格機関投資家専用)」の信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、当該投資信託証券の投資信託財産の純資産総額に年率0.594%(税抜0.55%)を乗じて得た額です。

・「日本マネー・マザーファンド」には、信託報酬はありません。

ファンドは、「イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式ファンド(適格機関投資家専用)」の受益権を高位に組入れて運用を行いますので、ファンドの信託報酬に当該投資信託証券の信託報酬を含めた実質的な信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、ファンドの純資産総額に年率1.728%(税抜1.6%)程度を乗じて得た額となります。

ただし、実質的な信託報酬は目安であり、当該投資信託証券の実際の組入比率により変動します。

信託報酬の支払い時期

毎計算期間の最初の6ヵ月終了日および毎計算期末または信託終了のとき、投資信託財産中か

ら支弁します。

（４）【その他の手数料等】

<訂正前>

（略）

ファンドの財務諸表の監査費用は、計算期間を通じて毎日、投資信託財産の純資産総額に年率0.0105%（税抜0.01%）を乗じて得た額とし、毎計算期間の最初の6ヵ月終了日および毎計算期末または信託終了のとき、投資信託財産中から支弁します。また、投資対象とする投資信託証券の財務諸表の監査費用を間接的にご負担いただきます。

消費税率が8%になった場合は、年率0.0108%となります。

（略）

<訂正後>

（略）

ファンドの財務諸表の監査費用は、計算期間を通じて毎日、投資信託財産の純資産総額に年率0.0108%（税抜0.01%）を乗じて得た額とし、毎計算期間の最初の6ヵ月終了日及び毎計算期末または信託終了のとき、投資信託財産中から支弁します。

（略）

（５）【課税上の取扱い】

原届出書「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 4 手数料等及び税金 （５） 課税上の取扱い」につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

ファンドは、課税上、株式投資信託として取り扱われます。

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度の適用対象です。

個人受益者に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金は、配当所得として、以下の税率による源泉徴収が行われます。確定申告は不要ですが、確定申告による総合課税または申告分離課税のいずれかを選択することもできます。

償還価額および解約価額から取得費（申込手数料および申込手数料に係る消費税等相当額を含みます。）を控除した利益は、譲渡所得となり、以下の税率による申告分離課税が適用されます。ただし、特定口座（源泉徴収選択口座）をご利用の場合には、原則として確定申告は不要です。

平成49年12月31日までは、復興特別所得税（所得税額×2.1%相当額）がかかります。

期間	税率
平成26年1月1日以降 平成49年12月31日まで	20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%）
平成50年1月1日以降	20%（所得税15%、地方税5%）

法人受益者に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに償還時及び解約時の個別元本超過額については、以下の税率による源泉徴収が行われます。なお、地方税の源泉徴収はありません。また、源泉徴収された所得税は、法人税から控除できます。

平成49年12月31日までは、復興特別所得税（所得税額×2.1%相当額）がかかります。

期間	税率
平成26年1月1日以降 平成49年12月31日まで	15.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%）
平成50年1月1日以降	15%（所得税15%）

普通分配金、元本払戻金（特別分配金）とは

収益分配金には、課税扱いとなる「普通分配金」と、非課税扱いとなる「元本払戻金（特別分配金）」があります。

基準価額（分配落）が受益者の個別元本と同額の場合または上回っている場合には、分配金の全額が普通分配金となります。

基準価額（分配落）が受益者の個別元本を下回っている場合には、その下回る部分の額が元本払戻金（特別分配金）となり、分配金から元本払戻金（特別分配金）を控除した額が普通分配金となります。元本払戻金（特別分配金）は、元本の一部払戻しに相当し、非課税扱いとなります。

個別元本とは

個別元本とは、原則として、受益者毎の信託時の受益権の価額（申込手数料および申込手数料に係る消費税等相当額は含まれません。）をいい、追加信託のつど当該口数により加重平均されます。

ただし、複数の販売会社でファンドを買付けた場合は、販売会社ごとに個別元本の算出が行われます。

また、同一販売会社であっても、複数口座でファンドを買付けた場合には口座ごとに、「分配金受取りコース」と「分配金再投資コース」を併用する場合にはコースごとに、個別元本の算出が行われることがあります。

受益者が、元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、個別元本は、分配金発生時の個別元本から元本払戻金（特別分配金）を控除した額となります。

少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」をご利用の場合

毎年、年間100万円の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得及び譲渡所得が5年間非課税となります。ご利用になれるのは、満20歳以上の方で、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

その他

- ・ 益金不算入制度、配当控除の適用はありません。税務署等でご確認いただくことをおすすめいたします。

- ・ 買取請求による換金の場合の課税上の取扱い及び損益通算等につきましては、取得申込みを取り扱った販売会社にお問い合わせ下さい。

上記の内容は平成26年4月末日現在の税法に基づくものであり、税法が改正された場合には変更になることがあります。

5【運用状況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

平成26年 4月30日現在の運用状況は、以下の通りです。

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をいいます。また、小数点以下第3位を四捨五入しており、合計と合わない場合があります。

(1)【投資状況】

アジア・オセアニア好配当成長株オープン（1年決算型）

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（%）
投資信託受益証券	日本	220,811,821	94.17
親投資信託受益証券	日本	400,070	0.17
コール・ローン等、その他の資産（負債控除後）		13,273,748	5.66
合計（純資産総額）		234,485,639	100.00

(参考) 日本マネー・マザーファンド

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（%）
国債証券	日本	689,956,479	97.65
コール・ローン等、その他の資産（負債控除後）		16,632,497	2.35
合計（純資産総額）		706,588,976	100.00

(参考) イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式ファンド（適格機関投資家専用）

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	471,897,645,565	100.04
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		177,692,977	0.04
合計（純資産総額）		471,719,952,588	100.00

（参考）イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式マザーファンド

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	オーストラリア	133,936,605,806	27.60
	イギリス	8,184,723,661	1.69
	バミューダ	4,087,474,650	0.84
	香港	49,494,823,571	10.20
	シンガポール	28,898,088,479	5.96
	マレーシア	7,496,462,977	1.54
	ニュージーランド	3,274,637,440	0.67
	タイ	19,246,431,515	3.97
	フィリピン	7,591,319,271	1.56
	インドネシア	17,865,847,369	3.68
	韓国	40,202,222,272	8.29
	台湾	61,800,248,869	12.74
	インド	16,969,296,478	3.50
	中華人民共和国	54,132,485,694	11.16
	ケイマン諸島	13,928,001,965	2.87
小計		467,108,670,017	96.27
新株予約権証券	香港	36,910,437	0.01
現金・預金・その他の資産（負債控除後）	-	18,076,115,555	3.73
合計（純資産総額）		485,221,696,009	100.00

（２）【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

組入銘柄は、上位30銘柄もしくは全銘柄を記載しています。

アジア・オセアニア好配当成長株オープン（１年決算型）

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿価額 単価 （円）	帳簿価額 金額 （円）	評価額 単価 （円）	評価額 金額 （円）	投資 比率 （％）
日本	投資信託受益 証券	イーストスプリング・アジア・オセ アニア好配当株式ファンド（適格機 関投資家専用）	363,895,553	0.5817	211,689,162	0.6068	220,811,821	94.17

日本	親投資信託受益証券	日本マネー・マザーファンド	392,264	1.0197	400,010	1.0199	400,070	0.17
----	-----------	---------------	---------	--------	---------	--------	---------	------

(種類別投資比率)

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	94.17
親投資信託受益証券	0.17
合計	94.34

(参考)日本マネー・マザーファンド

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	利率 (%)	償還期限	投資 比率 (%)
日本	国債証券	第431回国庫短期証券	240,000,000	99.99	239,994,899	99.99	239,994,899		2014年5月19日	33.97
日本	国債証券	第444回国庫短期証券	230,000,000	99.98	229,971,596	99.98	229,971,596		2014年7月14日	32.55
日本	国債証券	第437回国庫短期証券	220,000,000	99.99	219,989,984	99.99	219,989,984		2014年6月16日	31.13

(種類別投資比率)

種類	投資比率(%)
国債証券	97.65
合計	97.65

(参考)イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式ファンド(適格機関投資家専用)

国/地域	種類	銘柄名	数量 (口数)	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
日本	親投資信託受益証券	イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式マザーファンド	254,337,418,112	1.8415	468,362,433,636	1.8554	471,897,645,565	100.04

(種類別投資比率)

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	100.04
合計	100.04

(参考)イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式マザーファンド

国/ 地域	種類	銘柄名	業種	数量	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
オーストラリア	株式	BHP BILLITON LTD	素材	5,639,145	3,494.47	19,705,839,791	3,582.72	20,203,526,071	4.16
オーストラリア	株式	AUST AND NZ BANKING GROUP LTD	銀行	4,655,248	2,947.15	13,719,730,793	3,295.99	15,343,678,787	3.16
台湾	株式	TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFACTURING	半導体・半導体製造装置	33,833,323	353.88	11,973,191,001	409.69	13,861,512,433	2.86
オーストラリア	株式	WOODSIDE PETROLEUM LTD	エネルギー	3,398,708	3,640.40	12,372,683,805	3,878.03	13,180,307,219	2.72
オーストラリア	株式	NATIONAL AUSTRALIA BANK LTD	銀行	3,767,927	3,315.75	12,493,515,371	3,382.68	12,745,701,100	2.63
中華人民共和国	株式	BANK OF CHINA LTD-H	銀行	252,021,000	47.40	11,946,217,895	45.51	11,469,778,135	2.36
オーストラリア	株式	SUNCORP GROUP LTD	保険	9,140,805	1,246.00	11,389,450,342	1,242.19	11,354,620,219	2.34
オーストラリア	株式	WESFARMERS LTD	食品・生活必需品 小売り	2,677,588	3,983.46	10,666,069,145	4,097.13	10,970,433,084	2.26
韓国	株式	SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD	半導体・半導体製造装置	103,927	98,028.96	10,187,856,504	105,494.39	10,963,716,508	2.26
中華人民共和国	株式	CHINA CONSTRUCTION BANK CORPORATION	銀行	151,099,000	73.39	11,090,618,763	71.44	10,794,814,758	2.22
中華人民共和国	株式	IND & COMM BK OF CHINA - H	銀行	162,667,075	71.89	11,694,632,260	61.78	10,050,238,828	2.07
シンガポール	株式	SINGAPORE TELECOMMUNICATIONS	電気通信サービス	30,894,000	308.23	9,522,618,268	309.05	9,547,877,203	1.97
オーストラリア	株式	ORIGIN ENERGY LIMITED	エネルギー	6,663,687	1,346.02	8,969,481,297	1,415.56	9,432,872,758	1.94
シンガポール	株式	KEPPEL CORPORATION LIMITED	資本財	10,787,000	861.34	9,291,361,478	863.38	9,313,340,467	1.92
シンガポール	株式	DBS GROUP HOLDINGS LTD	銀行	6,682,759	1,329.41	8,884,177,431	1,376.83	9,201,079,209	1.90
オーストラリア	株式	TELSTRA CORP LTD	電気通信サービス	18,695,164	471.53	8,815,461,547	491.54	9,189,450,824	1.89
香港	株式	CHINA RESOURCES POWER HOLDIN	公益事業	34,458,000	249.17	8,586,197,000	260.36	8,971,705,411	1.85
香港	株式	CHEUNG KONG HOLDINGS LTD	不動産	4,894,000	1,629.80	7,976,259,307	1,795.31	8,786,252,034	1.81
イギリス	株式	STANDARD CHARTERED PLC	銀行	3,660,600	2,394.52	8,765,404,443	2,235.87	8,184,625,722	1.69
中華人民共和国	株式	CHINA SHENHUA ENERGY COMPANY LIMITED	エネルギー	29,038,000	306.39	8,897,062,356	281.13	8,163,670,725	1.68
中華人民共和国	株式	PETROCHINA CO LTD-H	エネルギー	67,298,000	116.25	7,823,792,427	118.67	7,986,462,283	1.65
香港	株式	SUN HUNG KAI PROPERTIES	不動産	5,963,738	1,270.76	7,578,482,136	1,303.81	7,775,620,006	1.60
韓国	株式	KT&G CORP	食品・飲料・タバコ	932,221	7,733.85	7,209,665,211	8,181.80	7,627,255,100	1.57
マレーシア	株式	CIMB GROUP HOLDINGS BHD	銀行	31,876,620	223.43	7,122,210,410	235.17	7,496,462,977	1.54
インドネシア	株式	TELEKOMUNIKASI INDONESIA PE	電気通信サービス	357,586,200	19.99	7,149,948,638	20.20	7,224,313,998	1.49
インド	株式	BANK OF BARODA	銀行	5,070,937	890.05	4,513,412,831	1,397.32	7,085,754,649	1.46

タイ	株式	BANGKOK BANK PLC-FOREIGN	銀行	11,471,800	632.28	7,253,483,772	605.47	6,945,830,746	1.43
香港	株式	CHINA MOBILE LTD	電気通信サービス	6,961,500	1,068.85	7,440,813,039	967.77	6,737,162,181	1.39
香港	株式	SINO LAND CO	不動産	42,178,122	152.18	6,418,854,498	157.17	6,629,236,662	1.37
タイ	株式	PTT GLOBAL CHEMICAL PCL-FOR	素材	28,985,200	230.33	6,676,389,386	221.10	6,408,845,109	1.32

（種類別及び業種別投資比率）

種類	国内/外国	業種	投資比率 (%)
株式	外国	エネルギー	9.31
		素材	9.14
		資本財	1.92
		運輸	0.95
		自動車・自動車部品	2.49
		消費者サービス	1.85
		メディア	0.17
		食品・生活必需品小売り	3.07
		食品・飲料・タバコ	1.57
		銀行	25.85
		各種金融	0.61
		保険	2.34
		不動産	7.15
		テクノロジー・ハードウェアおよび機器	7.38
		電気通信サービス	11.88
公益事業	2.95		
半導体・半導体製造装置	7.64		
新株予約権証券			0.01
合計			96.27

【投資不動産物件】

アジア・オセアニア好配当成長株オープン（1年決算型）

該当事項はありません。

（参考）日本マネー・マザーファンド

該当事項はありません。

（参考）イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式ファンド（適格機関投資家専用）

該当事項はありません。

（参考）イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式マザーファンド

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

アジア・オセアニア好配当成長株オープン（1年決算型）

該当事項はありません。

（参考）日本マネー・マザーファンド

該当事項はありません。

（参考）イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式ファンド（適格機関投資家専用）

該当事項はありません。

（参考）イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式マザーファンド

資産の種類	買建 / 売建	通貨	数量 (契約額)	帳簿価額 (円)	評価額 (円)	投資比率 (%)
為替予約取引	買建	米ドル	10,703,271.51	1,101,993,139	1,098,155,656	0.23
	売建	米ドル	24,000,000.00	2,450,863,200	2,462,400,000	0.51
		オーストラリアドル	10,000,000.00	952,600,000	952,500,000	0.20
		タイバーツ	47,127,173.40	149,393,139	148,921,867	0.03

（3）【運用実績】

【純資産の推移】

アジア・オセアニア好配当成長株オープン（1年決算型）

	純資産総額(円)		基準価額(円) (1口当たり)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第1期計算期間末 (平成25年10月10日)	9,903,938	9,903,938	0.9904	0.9904
平成25年 9月末日	9,893,188		0.9893	
10月末日	10,328,530		1.0329	
11月末日	10,848,642		1.0360	
12月末日	19,403,919		1.0366	

平成26年 1月末日	113,534,000		0.9942
2月末日	145,605,724		1.0209
3月末日	205,729,030		1.0551
4月末日	234,485,639		1.0824

【分配の推移】

アジア・オセアニア好配当成長株オープン（1年決算型）

	期間	分配金 (1口当たり)
第1期計算期間	平成25年 9月25日～平成25年10月10日	0.0000円
第2期中間計算期間	平成25年10月11日～平成26年 4月10日	円

【収益率の推移】

アジア・オセアニア好配当成長株オープン（1年決算型）

	期間	収益率（％）
第1期計算期間	平成25年 9月25日～平成25年10月10日	1.0
第2期中間計算期間	平成25年10月11日～平成26年 4月10日	9.7

（注）収益率は期間騰落率です。小数点以下第2位を四捨五入しております。

（4）【設定及び解約の実績】

アジア・オセアニア好配当成長株オープン（1年決算型）

期間	設定数量（口）	解約数量（口）
第1期計算期間	10,000,000	0
第2期中間計算期間	216,878,892	23,786,715

参考情報

運用実績

2014年4月30日現在

基準価額・純資産の推移 (2013年9月25日～2014年4月30日)



※基準価額は1万口当たり、信託報酬控除後の価額です。
 ※分配金再投資基準価額は、決算時の分配金を非課税で再投資したものと計算しております。
 ※設定時から10年以上経過した場合は、直近10年分を記載しています。

分配金の推移

2013年10月	0円
—	—
—	—
—	—
—	—
設定来累計	0円

※上記分配金は1万口当たり、税引前です。

主な資産の状況

組入ファンド

ファンド名	純資産比率
イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式ファンド(適格機関投資家専用)	94.17%
日本マネー・マザーファンド	0.17%

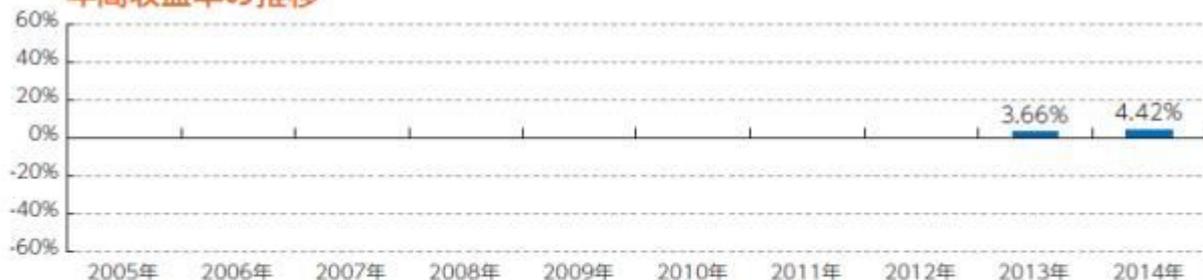
組入上位銘柄(イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式マザーファンド)

銘柄名	国/地域	業種	純資産比率
BHPピリトン	オーストラリア	素材	4.16%
ANZ銀行グループ	オーストラリア	銀行	3.16%
台湾セミコンダクター	台湾	半導体・半導体製造装置	2.86%
ウッドサイド・ペトロリアム	オーストラリア	エネルギー	2.72%
ナショナル・オーストラリア銀行	オーストラリア	銀行	2.63%
中国銀行	中華人民共和国	銀行	2.36%
サンコープ・グループ	オーストラリア	保険	2.34%
ウェスファーマーズ	オーストラリア	食品・生活必需品小売り	2.26%
サムスン電子	韓国	半導体・半導体製造装置	2.26%
中国建設銀行	中華人民共和国	銀行	2.22%

※比率はイーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式マザーファンドの純資産総額に対する比率です。国/地域は登記国/地域で記載しています。

※組入銘柄は、上位10銘柄もしくは全銘柄を記載しています。

年間収益率の推移



※ファンドにはベンチマークはありません。

※2013年はファンドの設定日から年末まで、2014年は4月末までの騰落率を示しています。

※ファンドの年間収益率は、基準価額増減に分配金(税引前)を合計して算出しています。

・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。
 ・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。

第2【管理及び運営】

4【受益者の権利等】

<訂正前>

(略)

収益分配金に対する請求権

- a 受益者は、ファンドに係る収益分配金を持分に応じて請求する権利を有します。
- b 収益分配金は、計算期間終了日から起算して、原則として、5営業日までに販売会社を通じて受益者に支払いを開始します。
- c 上記bの規定にかかわらず、累積投資契約に基づいて収益分配金を再投資する受益者に対しては、原則として、毎計算期間終了日の翌営業日に、収益分配金が販売会社に交付されます。販売会社は、受益者に対し、計算期間終了日の基準価額をもって収益分配金の再投資に係る受益権の売付を行います。
- d 受益者が、収益分配金について支払い開始日から5年間その支払いを請求しないときは、その権利を失い、受託会社から交付を受けた金銭は、委託会社に帰属します。

収益分配金は、決算日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（当該収益分配金に係る決算日以前において一部解約が行われた受益権に係る受益者を除きます。また、当該収益分配金に係る決算日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者としします。）にお支払いします。また、分配金再投資コースの場合、再投資により増加した受益権は、振替口座簿に記載または記録されます。

償還金に対する請求権

- a 受益者は、ファンドに係る償還金を持分に応じて請求する権利を有します。
- b 償還金は、償還日（償還日が休業日の場合は翌営業日）から起算して、原則として、5営業日までに販売会社を通じて受益者に支払いを開始します。
- c 受益者が、償還金について支払開始日から10年間その支払いを請求しないときは、その権利を失い、受託会社から交付を受けた金銭は、委託会社に帰属します。

(略)

<訂正後>

(略)

収益分配金に対する請求権

受益者は、ファンドに係る収益分配金を持分に応じて請求する権利を有します。

収益分配金は、計算期間終了日から起算して、原則として、5営業日までに販売会社を通じて受益者に支払いを開始します。前記にかかわらず、分配金再投資コースのあるファンドで当該コースを申込んだ受益者に対しては、原則として、毎計算期間終了日の翌営業日に、収益分配金が販売会社に交付されます。販売会社は、受益者に対し、計算期間終了日の基準価額をもって収益分配金の再投資に係る受益権の売付を行います。

受益者が、収益分配金について支払い開始日から5年間その支払いを請求しないときは、その権利を失い、受託会社から交付を受けた金銭は、委託会社に帰属します。

収益分配金は、決算日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（当該収益分配金に係る決算日以前において一部解約が行われた受益権に係る受益者を除きます。また、当該収益分配金に係る決算日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者として）にお支払いします。また、分配金再投資コースの場合、再投資により増加した受益権は、振替口座簿に記載または記録されず。

償還金に対する請求権

受益者は、ファンドに係る償還金を持分に応じて請求する権利を有します。

償還金は、償還日（償還日が休業日の場合は翌営業日）から起算して、原則として、5営業日までに販売会社を通じて受益者に支払いを開始します。

受益者が、償還金について支払開始日から10年間その支払いを請求しないときは、その権利を失い、受託会社から交付を受けた金銭は、委託会社に帰属します。

（ 略 ）

第3【ファンドの経理状況】

原届出書「第二部ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 1 財務諸表」に下記事項が「中間財務諸表」として追加されます。

<追加>

- 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）並びに同規則第38条の3及び同規則第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。
第1期計算期間は、平成25年9月25日（設定日）から平成25年10月10日までとなっており、第1期中間計算期間の中間財務諸表を作成していないため、第1期中間計算期間の記載を省略しております。
なお、中間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。
- 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2期中間計算期間（平成25年10月11日から平成26年4月10日まで）の中間財務諸表について、東陽監査法人により中間監査を受けております。

【中間財務諸表】

【アジア・オセアニア好配当成長株オープン（1年決算型）】

（1）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第2期中間計算期間末 (平成26年4月10日現在)
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	5,117,651
投資信託受益証券	214,507,819
親投資信託受益証券	400,070
未収入金	1,000,000
未収利息	4
流動資産合計	221,025,544
資産合計	221,025,544
負債の部	
流動負債	
未払解約金	5,000
未払受託者報酬	19,719
未払委託者報酬	394,289
その他未払費用	3,893
流動負債合計	422,901
負債合計	422,901
純資産の部	
元本等	
元本	+1203,092,177
剰余金	
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	17,510,466
（分配準備積立金）	55,626
元本等合計	220,602,643
純資産合計	+3220,602,643
負債純資産合計	221,025,544

（２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

		第2期中間計算期間 自 平成25年10月11日 至 平成26年 4月10日
営業収益		
受取配当金		4,147,208
受取利息		1,140
有価証券売買等損益		9,966,631
営業収益合計		14,114,979
営業費用		
受託者報酬		19,719
委託者報酬		394,289
その他費用		3,893
営業費用合計		417,901
営業利益又は営業損失（ ）		13,697,078
経常利益又は経常損失（ ）		13,697,078
中間純利益又は中間純損失（ ）		13,697,078
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（ ）		170,301
期首剰余金又は期首欠損金（ ）		96,062
剰余金増加額又は欠損金減少額		4,493,758
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		4,493,758
剰余金減少額又は欠損金増加額		414,007
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		414,007
分配金		-
中間剰余金又は中間欠損金（ ）		17,510,466

（３）【中間注記表】

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

期 別	第2期中間計算期間 自 平成25年10月11日 至 平成26年 4月10日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>親投資信託受益証券 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。時価評価に当たっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。</p> <p>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。時価評価に当たっては、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。</p>
2. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金 原則として、投資信託の分配落ち日に計上しております。</p> <p>有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。</p>

（中間貸借対照表に関する注記）

第2期中間計算期間末 (平成26年 4月10日現在)	
*1. 当該中間計算期間の末日における受益権の総数	203,092,177口
*3. 当該中間計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	
1口当たりの純資産額	1.0862円
(10,000口当たりの純資産額)	10,862円)

（中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

第2期中間計算期間 自 平成25年10月11日 至 平成26年 4月10日	
該当事項はありません。	

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価に関する事項

期 別	第2期中間計算期間末 (平成26年 4月10日現在)
1. 中間貸借対照表額、時価及び差額	中間貸借対照表上の金融商品は原則として全て時価で評価しているため、中間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	時価の算定方法は、「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。その他、コール・ローン等は短期間で決済され、時価は帳簿価格と近似していることから、当該帳簿価格を時価としております。

（重要な後発事象に関する注記）

第2期中間計算期間 自 平成25年10月11日 至 平成26年 4月10日	
該当事項はありません。	

（その他の注記）

1. 元本の移動

第2期中間計算期間末 (平成26年 4月10日現在)	
投資信託財産に係る元本の状況	
期首元本額	10,000,000円
期中追加設定元本額	216,878,892円
期中一部解約元本額	23,786,715円

2. 有価証券関係

該当事項はありません。

3. デリバティブ取引関係

該当事項はありません。

(参考)

当ファンドは、「日本マネー・マザーファンド」受益証券を主要投資対象としております。中間貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、当該マザーファンドの受益証券です。

マザーファンドの経理状況は参考情報であり、監査証明の対象ではありません。

日本マネー・マザーファンド

貸借対照表

(単位：円)

科 目	期 別	注記番 号	平成26年 4月10日現在
			金額
資産の部			
流動資産			
コール・ローン			26,600,705
国債証券			679,971,229
未収利息			21
流動資産合計			706,571,955
資産合計			706,571,955
負債の部			
流動負債			
流動負債合計			-
負債合計			-
純資産の部			
元本等			
元本		*1	692,799,168
剰余金			
剰余金又は欠損金()			13,772,787

科目	期別	注記番号	平成26年 4月10日現在
			金額
元本等合計			706,571,955
純資産合計		*2	706,571,955
負債純資産合計			706,571,955

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	期別	自 平成25年10月11日 至 平成26年 4月10日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法		<p>国債証券</p> <p>個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価に当たっては、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、又は価格情報会社の提供する価額で評価しております。ただし、償還日までの残存期間が1年以内の債券について、価格変動性が限定的で、償却原価法による評価が合理的であり、かつ受益者の利益を害しないと委託会社が判断した場合は、償却原価法によって評価しております。</p>
2. 収益及び費用の計上基準		<p>有価証券売買等損益</p> <p>約定日基準で計上しております。</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>計算期間の取扱い</p> <p>当ファンドの計算期間は、アジア・オセアニア好配当成長株オープン（1年決算型）の中間計算期間に合わせるため、平成25年10月11日から平成26年 4月10日までとなっております。</p>

(貸借対照表に関する注記)

平成26年 4月10日現在	
*1. 当該計算期間の末日における受益権の総数	692,799,168口
*2. 当該計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	
1口当たりの純資産額	1.0199円
(10,000口当たりの純資産額)	10,199円)

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価に関する事項

項目	期別	平成26年 4月10日現在

1. 貸借対照表額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則として全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	時価の算定方法は、「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。その他、コール・ローン等は短期間で決済され、時価は帳簿価格と近似していることから、当該帳簿価格を時価としております。

(その他の注記)

1. 元本の移動

平成26年 4月10日現在	
投資信託財産に係る元本の状況	
期首	平成25年10月11日
期首元本額	682,700,109円
期首より平成26年 4月10日までの追加設定元本額	59,128,281円
期首より平成26年 4月10日までの一部解約元本額	49,029,222円
期末元本額	692,799,168円
平成26年 4月10日現在の元本の内訳(＊)	
アジア・オセアニア好配当成長株オープン(毎月分配型)	552,054,992円
米国中小型株オープン	22,583,622円
新興国連続増配成長株オープン	68,730,411円
米国短期ハイ・イールド債券オープン	49,037,879円
アジア・オセアニア好配当成長株オープン(1年決算型)	392,264円

＊は当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託毎の元本額

2. 有価証券関係

該当事項はありません。

3. デリバティブ取引関係

該当事項はありません。

イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式ファンド(適格機関投資家専用)

当ファンドは、「イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式ファンド(適格機関投資家専用)」を、主要投資対象としております。

以下の経理状況は、イーストスプリング・インベストメンツ株式会社から提供された財務諸表です。

(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)(以下「財務諸表等規則」という。)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)(以下「投資信託財産計算規則」という。)に基づき作成しております。

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ヵ月未満であるため、財務諸表は原則として6ヵ月毎に作成していません。

(3) 当ファンドは、当社の委嘱に基づき、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に準じて、当特定期間(平成25年10月8日から平成26年4月7日まで)の財務諸表については、あらた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]

イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式ファンド(適格機関投資家専用)

(1) [貸借対照表]

区 分	注記 番号	前特定期間 (平成25年10月7日現在)	当特定期間 (平成26年4月7日現在)
		金 額(円)	金 額(円)
資産の部			
流動資産			
親投資信託受益証券		404,253,989,636	484,737,551,982
未収入金		-	3,000,000,000
流動資産合計		404,253,989,636	487,737,551,982
資産合計		404,253,989,636	487,737,551,982
負債の部			
流動負債			
未払収益分配金		3,052,066,096	4,146,074,887
未払解約金		-	3,000,000,000
未払受託者報酬		14,415,871	17,172,879
未払委託者報酬		183,802,391	218,954,218
その他未払費用		1,207,500	1,627,500
流動負債合計		3,251,491,858	7,383,829,484
負債合計		3,251,491,858	7,383,829,484
純資産の部			
元本等			
元本	1、2	693,651,385,547	797,322,093,806
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金()	3	292,648,887,769	316,968,371,308
(分配準備積立金)		(89,935,498,102)	(91,541,863,911)
元本等合計		401,002,497,778	480,353,722,498
純資産合計		401,002,497,778	480,353,722,498
負債純資産合計		404,253,989,636	487,737,551,982

(2) [損益及び剰余金計算書]

区 分	注記 番号	前特定期間	当特定期間
		自 平成25年 4月9日 至 平成25年10月7日	自 平成25年10月8日 至 平成26年 4月7日
		金 額(円)	金 額(円)
営業収益			
受取利息		-	24
有価証券売買等損益		1,074,982,052	39,164,821,516
営業収益合計		1,074,982,052	39,164,821,540
営業費用			
受託者報酬		82,332,760	92,651,249
委託者報酬	2	1,049,742,594	1,181,303,328
その他費用		1,207,500	1,627,500
営業費用合計		1,133,282,854	1,275,582,077
営業利益又は営業損失（ ）		58,300,802	37,889,239,463
経常利益又は経常損失（ ）		58,300,802	37,889,239,463
当期純利益又は当期純損失（ ）		58,300,802	37,889,239,463
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（ ）		255,593,623	295,934,984
期首剰余金又は期首欠損金（ ）		239,715,801,960	292,648,887,769
剰余金増加額又は欠損金減少額		8,077,451,399	8,230,606,599
当期一部解約に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額		8,077,451,399	8,230,606,599
剰余金減少額又は欠損金増加額		37,013,438,397	50,406,679,866
当期追加信託に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額		37,013,438,397	50,406,679,866
分配金	1	24,194,391,632	19,736,714,751
期末剰余金又は期末欠損金（ ）		292,648,887,769	316,968,371,308

(3) [注記表]

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

当特定期間
自 平成25年10月8日
至 平成26年 4月7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につきましては、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当該親投資信託受益証券の基準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 特定期間末日の取扱い 平成26年4月6日が休業日のため、信託約款第46条より、特定期間末日を平成26年4月7日としております。

(貸借対照表に関する注記)

区 分	前特定期間 (平成25年10月7日現在)	当特定期間 (平成26年4月7日現在)
1. 元本の推移		
期首元本額	617,461,992,169 円	693,651,385,547 円
期中追加設定元本額	94,522,438,397 円	122,624,079,868 円
期中一部解約元本額	18,333,045,019 円	18,953,371,609 円

2. 特定期間末日における 受益権の総数	693,651,385,547 口	797,322,093,806 口
3. 投資信託財産計算規則 第55条の6第1項第10号 に規定する額	元本の欠損 292,648,887,769 円	元本の欠損 316,968,371,308 円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

前特定期間 自 平成25年 4月9日 至 平成25年10月7日	当特定期間 自 平成25年10月8日 至 平成26年 4月7日
<p>1. 分配金の計算過程</p> <p>平成25年4月9日から平成25年5月7日までの計算期間</p> <p>計算期間末の費用控除後の配当等収益（1,048,700,897円）、費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（20,162,707,556円）、信託約款に規定する収益調整金（991,286,121円）及び分配準備積立金（72,217,783,034円）より分配対象収益は94,420,477,608円（1万口当たり1,509円）であり、うち2,001,766,705円（1万口当たり32円）を分配金額としております。</p> <p>平成25年5月8日から平成25年6月6日までの計算期間</p> <p>計算期間末の費用控除後の配当等収益（2,690,938,733円）、信託約款に規定する収益調整金（5,663,614,081円）及び分配準備積立金（92,380,490,590円）より分配対象収益は100,735,043,404円（1万口当たり1,518円）であり、うち8,357,289,940円（1万口当たり126円）を分配金額としております。</p> <p>平成25年6月7日から平成25年7月8日までの計算期間</p> <p>計算期間末の費用控除後の配当等収益（1,707,291,890円）、信託約款に規定する収益調整金（2,265,962,966円）及び分配準備積立金（92,377,753,464円）より分配対象収益は96,351,008,320円（1万口当たり1,418円）であり、うち3,940,630,964円（1万口当たり58円）を分配金額としております。</p>	<p>1. 分配金の計算過程</p> <p>平成25年10月8日から平成25年11月6日までの計算期間</p> <p>計算期間末の費用控除後の配当等収益（378,728,828円）、信託約款に規定する収益調整金（2,435,562,837円）及び分配準備積立金（89,935,498,102円）より分配対象収益は92,749,789,767円（1万口当たり1,302円）であり、うち2,777,505,450円（1万口当たり39円）を分配金額としております。</p> <p>平成25年11月7日から平成25年12月6日までの計算期間</p> <p>計算期間末の費用控除後の配当等収益（843,784,409円）、信託約款に規定する収益調整金（2,775,523,416円）及び分配準備積立金（89,935,498,102円）より分配対象収益は93,554,805,927円（1万口当たり1,274円）であり、うち3,595,745,562円（1万口当たり49円）を分配金額としております。</p> <p>平成25年12月7日から平成26年1月6日までの計算期間</p> <p>計算期間末の費用控除後の配当等収益（262,980,250円）、信託約款に規定する収益調整金（1,868,752,545円）及び分配準備積立金（89,935,498,102円）より、分配対象収益は92,067,230,897円（1万口当たり1,229円）であり、うち2,096,813,483円（1万口当たり28円）を分配金額としております。</p>

<p style="text-align: center;">前特定期間</p> <p style="text-align: center;">自 平成25年 4月9日 至 平成25年10月7日</p>	<p style="text-align: center;">当特定期間</p> <p style="text-align: center;">自 平成25年10月8日 至 平成26年 4月7日</p>
<p>平成25年7月9日から平成25年8月6日までの計算期間</p> <p>計算期間末の費用控除後の配当等収益（1,540,988,697円）、信託約款に規定する収益調整金（1,946,836,572円）及び分配準備積立金（92,377,753,464円）より分配対象収益は95,865,578,733円（1万口当たり1,382円）であり、うち3,467,151,576円（1万口当たり50円）を分配金額としております。</p> <p>平成25年8月7日から平成25年9月6日までの計算期間</p> <p>計算期間末の費用控除後の配当等収益（3,367,928,588円）、信託約款に規定する収益調整金（20,127,128円）及び分配準備積立金（89,935,498,102円）より分配対象収益は93,323,553,818円（1万口当たり1,382円）であり、うち3,375,486,351円（1万口当たり50円）を分配金額としております。</p> <p>平成25年9月7日から平成25年10月7日までの計算期間</p> <p>計算期間末の費用控除後の配当等収益（583,617,395円）、信託約款に規定する収益調整金（2,494,606,148円）及び分配準備積立金（89,935,498,102円）より分配対象収益は93,013,721,645円（1万口当たり1,340円）であり、うち3,052,066,096円（1万口当たり44円）を分配金額としております。</p>	<p>平成26年1月7日から平成26年2月6日までの計算期間</p> <p>信託約款に規定する収益調整金（3,120,771,749円）及び分配準備積立金（89,514,456,959円）より、分配対象収益は92,635,228,708円（1万口当たり1,201円）であり、うち3,084,052,227円（1万口当たり40円）を分配金額としております。</p> <p>平成26年2月7日から平成26年3月6日までの計算期間</p> <p>計算期間末の費用控除後の配当等収益（2,191,309,857円）、信託約款に規定する収益調整金（1,852,705,924円）及び分配準備積立金（88,328,955,967円）より分配対象収益は92,372,971,748円（1万口当たり1,189円）であり、うち4,036,523,142円（1万口当たり52円）を分配金額としております。</p> <p>平成26年3月7日から平成26年4月7日までの計算期間</p> <p>計算期間末の費用控除後の配当等収益（1,203,534,535円）、費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（3,753,437,873円）、信託約款に規定する収益調整金（2,964,766,625円）及び分配準備積立金（87,788,426,038円）より、分配対象収益は95,710,165,071円（1万口当たり1,200円）であり、うち4,146,074,887円（1万口当たり52円）を分配金額としております。</p>
<p>2．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 信託財産の純資産総額に年10,000分の40以内の率を乗じて得た金額</p>	<p>2．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 同左</p>

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する事項

<p style="text-align: center;">前特定期間</p> <p style="text-align: center;">自 平成25年 4月9日 至 平成25年10月7日</p>	<p style="text-align: center;">当特定期間</p> <p style="text-align: center;">自 平成25年10月8日 至 平成26年 4月7日</p>

<p>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、信託約款に定める運用の基本方針に従う方針です。 また、有価証券等の金融商品は投資として運用することを目的としております。</p>	<p>1. 金融商品に対する取組方針 同左</p>
<p>2. 金融商品の内容及びそのリスク 当ファンドが保有する金融商品は有価証券であります。 当ファンドが保有する有価証券は「（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。 これは、株価変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、及び流動性リスクに晒されております。</p>	<p>2. 金融商品の内容及びそのリスク 同左</p>
<p>3. 金融商品に係るリスク管理体制 委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会である商品・運用委員会を設け、パフォーマンスの分析及び運用リスクの管理を行っております。 市場リスクの管理 市場リスクに関しては、資産配分等の状況を分析・把握し、投資方針への準拠性等の管理を行っております。 信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。 流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。</p>	<p>3. 金融商品に係るリスク管理体制 同左</p>

金融商品の時価等に関する事項

<p>前特定期間 自 平成25年 4月9日 至 平成25年10月7日</p>	<p>当特定期間 自 平成25年10月8日 至 平成26年 4月7日</p>
<p>1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額 貸借対照表上の金融商品は、原則としてすべて時価評価されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。</p>	<p>1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額 同左</p>
<p>2. 時価の算定方法 親投資信託受益証券 「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」に記載しております。</p>	<p>2. 時価の算定方法 同左</p>

<p>3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明</p> <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変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。</p>	<p>3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明</p> <p>同左</p>
--	---

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	前特定期間 (平成25年10月7日現在)	当特定期間 (平成26年4月7日現在)
	最終計算期間の 損益に含まれた評価差額(円)	最終計算期間の 損益に含まれた評価差額(円)
親投資信託受益証券	8,532,453,016	22,585,111,028
合計	8,532,453,016	22,585,111,028

(デリバティブ取引等に関する注記)

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。

(1口当たり情報に関する注記)

区分	前特定期間 (平成25年10月7日現在)	当特定期間 (平成26年4月7日現在)
1口当たりの純資産額 (1万口当たりの純資産額)	0.5781円 (5,781円)	0.6025円 (6,025円)

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(4) [附属明細表]

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

(平成26年4月7日現在)

種類	銘柄	券面総額(口)	評価額(円)	備考
親投資信託 受益証券	イーストスプリング・アジア・ オセアニア好配当株式マザー ファンド	263,229,732,274	484,737,551,982	-
合計	-	263,229,732,274	484,737,551,982	-

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

2. 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、「イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当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す。

なお、同親投資信託の状況は以下の通りです。

「イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当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対象外であります。

(1) 貸借対照表

区 分	注記 番号	(平成25年10月7日現在)	(平成26年4月7日現在)
		金 額(円)	金 額(円)
資産の部			
流動資産			
預金		6,607,672,750	8,533,784,330
金銭信託		141,718	65,054
コール・ローン		4,703,418,570	6,310,828,600
株式		407,317,368,036	484,344,851,039
派生商品評価勘定		-	24,194,813
未収入金		665,602,658	3,640,181,340
未収配当金		500,963,839	1,198,164,244
未収利息		6,443	8,644
流動資産合計		419,795,174,014	504,052,078,064
資産合計		419,795,174,014	504,052,078,064
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		5,416,400	2,352,595
未払金		-	2,626,697,288
未払解約金		29,675,960	3,071,935,916
流動負債合計		35,092,360	5,700,985,799
負債合計		35,092,360	5,700,985,799
純資産の部			
元本等			
元本	1、2	249,012,413,493	270,625,926,167
剰余金			
剰余金又は欠損金 ()		170,747,668,161	227,725,166,098
元本等合計		419,760,081,654	498,351,092,265
純資産合計		419,760,081,654	498,351,092,265
負債純資産合計		419,795,174,014	504,052,078,064

(注) 「イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式マザーファンド」の計算期間は原則として、毎年10月7日から翌年10月6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)

自 平成25年10月8日
至 平成26年 4月7日

<p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>株式につきましては、移動平均法に基づき、以下の通り原則として時価評価しております。</p> <p>(1)金融商品取引所に上場されている有価証券</p> <p>金融商品取引所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における計算期間末日の最終相場又は清算値段（外国証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の最終相場又は清算値段）で評価しております。計算期間の末日に当該金融商品取引所の最終相場等がない場合には、当該金融商品取引所における直近の日の最終相場等で評価しておりますが、直近の日の最終相場等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>(2)金融商品取引所に上場されていない有価証券</p> <p>当該有価証券については、原則として、日本証券業協会の店頭売買参考統計値（平均値）、金融機関の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格情報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>(3)時価が入手できなかった有価証券</p> <p>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な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>
<p>2. デリバティブの評価基準及び評価方法</p> <p>為替予約の評価は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。ただし、為替予約のうち対顧客先物売買相場が発表されていない通貨については、対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。</p>
<p>3. 収益及び費用の計上基準</p> <p>受取配当金の計上基準</p> <p>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ついては入金時に計上しております。</p>
<p>4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> <p>外貨建取引等の処理基準</p> <p>「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、61条に基づいて、外貨建取引の記録、及び外貨の売買を処理しております。</p>

（貸借対照表に関する注記）

区 分	(平成25年10月7日現在)	(平成26年4月7日現在)
1. 元本の推移		
期首元本額	241,452,897,907 円	249,012,413,493 円
期中追加設定元本額	33,777,049,231 円	41,234,671,536 円
期中一部解約元本額	26,217,533,645 円	19,621,158,862 円
元本の内訳		
イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式ファンド（適格機関投資家専用）	239,813,721,087 円	263,229,732,274 円
イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式オープン（毎月分配型）	9,142,340,019 円	7,355,900,982 円

イーストスプリング・アジア・ オセアニア好配当株式オープン (みずほSMA専用)	56,352,387 円	40,292,911 円
合 計	249,012,413,493 円	270,625,926,167 円
2. 本報告書における開示対象ファ ンドの特定期間末日における受 益権の総数	249,012,413,493 口	270,625,926,167 口

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

自 平成25年 4月9日 至 平成25年10月7日	自 平成25年10月8日 至 平成26年 4月7日
<p>1. 金融商品に対する取組方針</p> <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、信託約款に定める運用の基本方針に従う方針です。</p> <p>また、有価証券等の金融商品は投資として運用することを目的としております。</p>	<p>1. 金融商品に対する取組方針</p> <p>同左</p>
<p>2. 金融商品の内容及びそのリスク</p> <p>当ファンドが保有する金融商品は有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。</p> <p>当ファンドが保有する有価証券は「(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>これらは、株価変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、及び流動性リスクに晒されております。</p> <p>また、当ファンドは信託財産に属する資産の為替変動リスクの低減、並びに信託財産に属する外貨建資金の受渡を行なうことを目的として、為替予約取引を利用しております。</p>	<p>2. 金融商品の内容及びそのリスク</p> <p>同左</p>

<p>3. 金融商品に係るリスク管理体制 委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会である商品・運用委員会を設け、パフォーマンスの分析及び運用リスクの管理を行なっております。</p> <p>市場リスクの管理 市場リスクに関しては、資産配分等の状況を分析・把握し、投資方針への準拠性等の管理を行なっております。</p> <p>信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行なっております。</p> <p>流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行なっております。</p>	<p>3. 金融商品に係るリスク管理体制 同左</p>
--	---------------------------------

金融商品の時価等に関する事項

自 平成25年 4月9日 至 平成25年10月7日	自 平成25年10月8日 至 平成26年 4月7日
<p>1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額 貸借対照表上の金融商品は、原則としてすべて時価評価されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。</p>	<p>1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額 同左</p>
<p>2. 時価の算定方法 株式 「（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。 派生商品評価勘定 「（デリバティブ取引等に関する注記）」に記載しております。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</p>	<p>2. 時価の算定方法 同左</p>

<p>3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明</p> <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変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。また、「（デリバティブ取引等に関する注記）取引の時価等に関する事項」における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>	<p>3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明</p> <p>同左</p>
--	---

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	（平成25年10月7日現在）	（平成26年4月7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）
株式	27,529,837,552	12,179,043,204
合計	27,529,837,552	12,179,043,204

（注）上記の当計算期間の損益に含まれた評価差額は、当親投資信託の計算期間の開始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（平成24年10月10日から平成25年10月7日まで及び平成25年10月8日から平成26年4月7日まで）に対応するものとなっております。

（デリバティブ取引等に関する注記）

取引の時価等に関する事項

通貨関連

（平成25年10月7日現在）

区分	種類	契約額等（円）		時価（円）	評価損益（円）
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 買建 米ドル	916,800,000	-	913,083,600	3,716,400
	売建 オーストラリアドル	916,800,000	-	918,500,000	1,700,000
合計		1,833,600,000	-	1,831,583,600	5,416,400

（平成26年4月7日現在）

区分	種類	契約額等（円）		時価（円）	評価損益（円）
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 買建 米ドル	637,595,062	-	635,242,467	2,352,595

	売建 米ドル	6,215,517,000	-	6,191,400,000	24,117,000
	シンガポール ドル	637,595,062	-	637,517,249	77,813
合 計		7,490,707,124	-	7,464,159,716	21,842,218

(注) 時価の算定方法

1. 計算期間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。

計算期間末日において為替予約の受渡日(以下、「当該日」という。)の対顧客先物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。

計算期間末日において当該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。

- ・ 計算期間末日に当該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。
- ・ 計算期間末日に当該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. 計算期間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、計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものではありません。

(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。

(1口当たり情報に関する注記)

	(平成25年10月7日現在)	(平成26年4月7日現在)
1口当たりの純資産額 (1万口当たりの純資産額)	1.6857円 (16,857円)	1.8415円 (18,415円)

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(3) 附属明細表

1. 有価証券明細表

(1) 株式

(平成26年4月7日現在)

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
米ドル	PHILIPPINE LONG DIST -SP ADR	373,200	61.07	22,791,324.00	
小計				22,791,324.00 (2,352,064,636)	
オーストラリア ドル	ORIGIN ENERGY LIMITED	6,663,687	14.26	95,024,176.62	
	WOODSIDE PETROLEUM LTD	2,891,149	38.76	112,060,935.24	
	AMCOR LTD	6,467,188	10.24	66,224,005.12	
	BHP BILLITON LTD	5,235,009	37.75	197,621,589.75	
	ORICA LTD	1,601,752	21.50	34,437,668.00	
	ORORA LTD	10,599,243	1.42	15,103,921.27	

	SYDNEY AIRPORT	12,785,498	4.18	53,443,381.64	
	WESFARMERS LTD	2,309,876	41.57	96,021,545.32	
	WOOLWORTHS LIMITED	1,081,830	35.96	38,902,606.80	
	AUST AND NZ BANKING GROUP LTD	4,655,248	33.37	155,345,625.76	
	NATIONAL AUSTRALIA BANK LTD	3,767,927	35.38	133,309,257.26	
	WESTPAC BANKING CORPORATION	1,685,317	34.60	58,311,968.20	
	MACQUARIE GROUP LTD	884,435	57.96	51,261,852.60	
	SUNCORP GROUP LTD	9,140,805	12.71	116,179,631.55	
	LEND LEASE CORP LIMITED	6,822,935	12.51	85,354,916.85	
	TELSTRA CORP LTD	19,700,678	5.06	99,685,430.68	
小計				1,408,288,512.66 (134,942,205,283)	
ニュージーランドドル	TELECOM CORP OF NEW ZEALAND	13,690,139	2.53	34,636,051.67	
小計				34,636,051.67 (3,076,374,109)	
香港ドル	CHINA SHENHUA ENERGY COMPANY LIMITED	29,038,000	22.70	659,162,600.00	
	PETROCHINA CO LTD-H	67,298,000	8.69	584,819,620.00	
	SJM HOLDINGS LTD	18,883,000	23.20	438,085,600.00	
	WYNN MACAU LTD	10,165,200	34.20	347,649,840.00	
	BANK OF CHINA LTD-H	252,021,000	3.38	851,830,980.00	
	BOC HONG KONG HOLDINGS LTD	21,123,000	22.80	481,604,400.00	
	CHINA CONSTRUCTION BANK CORPORATION	147,195,000	5.40	794,853,000.00	
	CHINA MERCHANTS BANK CO LTD-H	9,981,608	13.98	139,542,879.84	
	HSBC HOLDINGS PLC (HK REG)	7,665,693	79.15	606,739,600.95	
	IND & COMM BK OF CHINA - H	158,503,075	4.74	751,304,575.50	
	STANDARD CHARTERED PLC	3,660,600	163.30	597,775,980.00	
	CHEUNG KONG HOLDINGS LTD	5,555,000	133.70	742,703,500.00	
	GUANGZHOU R&F PROPERTIES	42,246,800	11.12	469,784,416.00	
	SINO LAND CO	41,710,000	11.78	491,343,800.00	

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
	SUN HUNG KAI PROPERTIES	5,915,000	99.90	590,908,500.00	
	VTECH HOLDINGS LTD	2,874,000	105.00	301,770,000.00	
	CHINA MOBILE LTD	6,961,500	71.10	494,962,650.00	
	HKT TRUST AND HKT LTD	67,884,000	8.09	549,181,560.00	
	CHINA RESOURCES POWER HOLDIN	32,308,000	19.98	645,513,840.00	
	POWER ASSETS HOLDINGS LIMITED	1,660,500	68.30	113,412,150.00	
小計				10,652,949,492.29 (141,684,228,247)	
シンガポールドル	KEPPEL CORPORATION LIMITED	10,787,000	10.93	117,901,910.00	
	SEMBCORP INDUSTRIES	2,866,000	5.37	15,390,420.00	
	ASIAN PAY TELEVISION TRUST	13,630,000	0.75	10,222,500.00	
	DBS GROUP HOLDINGS LTD	6,682,759	16.55	110,599,661.45	
	SINGAPORE TELECOMMUNICATIONS	37,939,000	3.65	138,477,350.00	

小計				392,591,841.45 (32,168,975,488)	
マレーシアリン ギット	CIMB GROUP HOLDINGS BHD	31,381,700	7.42	232,852,214.00	
小計				232,852,214.00 (7,365,115,528)	
タイバーツ	THAI OIL PCL FRGN PTT GLOBAL CHEMICAL PCL-FOR BANGKOK BANK PLC-FOREIGN ADVANCED INFO SERVICE-FOREIGN	13,441,000 28,581,700 11,471,800 5,415,000	52.00 70.00 186.50 224.00	698,932,000.00 2,000,719,000.00 2,139,490,700.00 1,212,960,000.00	
小計				6,052,101,700.00 (19,245,683,406)	
フィリピンペソ	PHILIPPINE LONG DISTANCE TEL	794,770	2,736.00	2,174,490,720.00	
小計				2,174,490,720.00 (5,001,328,656)	
インドネシアル ピア	BANK NEGARA INDONESIA PERSERO BANK RAKYAT INDONESIA TELEKOMUNIKASI INDONESIA PE PERUSAHAAN GAS NEGARA PT	73,613,700 63,393,100 357,586,200 41,378,400	5,125.00 9,950.00 2,275.00 5,125.00	377,270,212,500.00 630,761,345,000.00 813,508,605,000.00 212,064,300,000.00	
小計				2,033,604,462,500.00 (18,709,161,055)	
韓国ウォン	S-OIL CORPORATION LG CHEM LTD PFD POSCO HYUNDAI MOTOR COMPANY KT&G CORP SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD	694,585 96,418 124,187 431,802 1,155,940 44,165 103,927	60,700.00 144,000.00 294,500.00 145,500.00 78,200.00 1,380,000.00 1,082,000.00	42,161,309,500.00 13,884,192,000.00 36,573,071,500.00 62,827,191,000.00 90,394,508,000.00 60,947,700,000.00 112,449,014,000.00	
小計				419,236,986,000.00	

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
				(41,169,072,025)	
新台湾ドル	CTBC FINANCIAL HOLDING CO LTD ASUSTEK COMPUTER INC DELTA ELECTRONICS INC HON HAI PRECISION INDUSTRY CO LTD LITE-ON TECHNOLOGY CORP QUANTA COMPUTER INC WISTRON CORP TAIWAN MOBILE CO LTD ADVANCED SEMICONDUCTOR ENGR TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFACTURING	95,302,000 5,454,000 9,699,424 17,565,000 34,016,614 18,108,400 52,219,024 12,434,000 57,504,522 33,833,323	18.95 303.50 185.00 86.20 44.95 82.10 25.35 94.30 32.95 118.50	1,805,972,900.00 1,655,289,000.00 1,794,393,440.00 1,514,103,000.00 1,529,046,799.30 1,486,699,640.00 1,323,752,258.40 1,172,526,200.00 1,894,773,999.90 4,009,248,775.50	
小計				18,185,806,013.10 (62,013,598,504)	
インドルピー	NMDC LTD	13,039,602	140.40	1,830,760,120.80	

	BAJAJ AUTO LIMITED	1,755,191	2,028.90	3,561,107,019.90	
	BANK OF BARODA	5,575,072	755.75	4,213,360,664.00	
小計				9,605,227,804.70	(16,617,044,102)
合計				484,344,851,039	(484,344,851,039)

有価証券明細表注記

- (注) 1. 小計欄の()内は、邦貨換算額であります。
2. 合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。
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 1銘柄	100.0%	0.5%
オーストラリアドル	株式 16銘柄	100.0%	27.9%
ニュージーランドドル	株式 1銘柄	100.0%	0.6%
香港ドル	株式 20銘柄	100.0%	29.3%
シンガポールドル	株式 5銘柄	100.0%	6.6%
マレーシアリングット	株式 1銘柄	100.0%	1.5%
タイバーツ	株式 4銘柄	100.0%	4.0%
フィリピンペソ	株式 1銘柄	100.0%	1.0%
インドネシアルピア	株式 4銘柄	100.0%	3.9%
韓国ウォン	株式 7銘柄	100.0%	8.5%
新台湾ドル	株式 10銘柄	100.0%	12.8%
インドルピー	株式 3銘柄	100.0%	3.4%

- (2) 株式以外の有価証券
該当事項はありません。

2. 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

- (2) 注記表（デリバティブ取引等に関する注記）の取引の時価等に関する事項に記載されております。

2【ファンドの現況】

原届出書「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」につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

【純資産額計算書】

（平成26年 4月30日現在）

アジア・オセアニア好配当成長株オープン（1年決算型）

資産総額	234,628,071円
負債総額	142,432円
純資産総額（ - ）	234,485,639円
発行済数量	216,633,658口
1単位当たり純資産額（ / ）	1.0824円

（参考）日本マネー・マザーファンド

資産総額	706,588,976円
負債総額	円
純資産総額（ - ）	706,588,976円
発行済数量	692,799,168口
1単位当たり純資産額（ / ）	1.0199円

（参考）イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式ファンド（適格機関投資家専用）

資産総額	471,897,645,565円
負債総額	177,692,977円
純資産総額（ - ）	471,719,952,588円
発行済数量	777,417,360,706口
1単位当たり純資産額（ / ）	0.6068口

（参考）イーストスプリング・アジア・オセアニア好配当株式マザーファンド

資産総額	485,412,720,645円
負債総額	191,024,636円
純資産総額（ - ）	485,221,696,009円
発行済数量	261,516,790,161口
1単位当たり純資産額（ / ）	1.8554口

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

原届出書の「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況」を以下の内容に更新・訂正します。

<更新・訂正後>

1【委託会社等の概況】

（平成26年4月末日現在）

（1）資本金の額	10億円
会社が発行する株式の総数	2,600,000株
発行済株式の総数	825,000株
最近5年間における主な資本金の額の増減	なし

（2）委託会社の機構

委託会社の意思決定機構

委託会社は、12名以内で構成される取締役会により運営されます。

取締役は、委託会社の株主であることを要しません。

取締役は、株主総会において株主によって選任され、その任期は選任後2年以内に終了する事業年度の内最終のものに関する定時株主総会の終結のときまでとします。

取締役会は、社長1名を選定するほか、会長、副社長、専務取締役、および常務取締役を若干名選任することができます。また、取締役会は取締役の中から代表取締役を若干名選定することができます。

取締役会は、法令に別段の定めがある場合を除き、原則として、社長が招集します。取締役会の議長は、原則として、社長がこれにあたります。

取締役会の決議は、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役の過半数が出席したうえで、出席した取締役の過半数をもって決めます。

運用の意思決定機構

運用委員会は、月1回、運用本部で開催する「ストラテジー会議」で策定された投資環境分析と運用の基本方針案に基づいて検討を行い、運用の基本方針を決定します。

また、運用に関する内規の制定及び改廃のほか、運用ガイドライン等運用のリスク管理に関する事項を決定します。

運用戦略会議は、月1回、ファンドマネージャーより運用委員会で決定された運用の基本方針に基づいた個別ファンドの具体的な投資戦略が報告され、その内容について検討を行います。

ファンドマネージャーは、運用戦略会議で検討された投資戦略に基づき、ファンド毎に具体的な運用計画を策定し、運用計画書・運用実施計画書に基づいて、運用の指図を行います。

投資調査部は、国内外のマクロ経済・セミマクロ経済の調査・分析、市場環境の分析、企業の調査・分析等を行い、ファンドマネージャーに情報提供を行うことで、運用をサポートします。

運用分析会議は、月1回、運用のパフォーマンス向上、運用の適正性の確保、及び運用のリスク管理に資することを目的に、個別ファンドの運用パフォーマンスを分析・検証・評価し、運用本部にフィードバックを行います。

売買分析会議は、月1回、運用財産に係る運用の適切性確保に資することを目的にファンドの有価証券売買状況や組入れ状況など、日々、リスク管理部、トレーディング部が行っている運用の指図に関するチェック状況の報告・指摘を行います。議長は会議の結果を取締役会へ報告します。

2【事業の内容及び営業の概況】

当社は、「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）及びその受益権の募集又は私募（第二種金融商品取引業）を行っています。また、「金融商品取引法」に定める投資一任契約にかかる投資運用業、投資助言・代理業を行っています。

平成26年4月末日現在、委託会社の運用する証券投資信託は以下の通りです。（親投資信託を除く。）

種類	本数（本）	純資産総額(億円)
追加型株式投資信託	159	11,950
追加型公社債投資信託	16	1,844
単位型株式投資信託	35	865
合計	210	14,659

純資産総額について、億円未満を切り捨てているため、合計と合わない場合があります。

3【委託会社等の経理状況】

(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)ならびに同規則第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年内閣府令第52号)により作成しております。

なお、当事業年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の財務諸表に含まれる比較情報については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成24年9月21日内閣府令第61号)附則第2条第2項により、改正前の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

財務諸表の金額については、千円未満の端数を切り捨てて記載しております。

(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25年4月1日から平成26年3月31日まで)の財務諸表について、東陽監査法人の監査を受けております。

(1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日現在)		当事業年度 (平成26年3月31日現在)	
資産の部				
流動資産				
現金及び預金		6,106,221		8,848,385
有価証券		3,199,988		1,099,945
未収委託者報酬		743,347		1,092,403
未収運用受託報酬		148,616		33,673
未収投資助言報酬		5,609		14,381
前払費用		30,946		46,764
未収収益		121		55,492
繰延税金資産		59,846		47,866
その他の流動資産		2,899		349
流動資産合計		10,297,596		11,239,262
固定資産				
有形固定資産				
建物	1	30,613	1	25,531
器具備品	1	113,458	1	98,755
有形固定資産合計		144,072		124,287
無形固定資産				
ソフトウェア		242		5,187
電話加入権		2,122		2,122
無形固定資産合計		2,364		7,310
投資その他の資産				
投資有価証券		1,485,543		1,996,148
親会社株式		1,633,632		1,605,912
長期差入保証金		138,067		122,837
その他		29,225		26,705
貸倒引当金		17,510		14,510
投資その他の資産合計		3,268,958		3,737,093
固定資産合計		3,415,395		3,868,690
資産合計		13,712,992		15,107,953

	前事業年度 (平成25年3月31日現在)	当事業年度 (平成26年3月31日現在)
負債の部		
流動負債		
預り金	20,437	7,217
未払金	460,362	642,435
未払収益分配金	60	43
未払償還金	3,795	3,795
未払手数料	352,362	530,103
その他未払金	104,144	108,494
未払費用	277,360	284,894
未払法人税等	135,348	398,764
未払消費税等	41,206	89,994
流動負債合計	934,715	1,423,307
固定負債		
退職給付引当金	253,736	208,391
役員退職慰労引当金	29,850	36,470
繰延税金負債	329,085	366,717
資産除去債務	32,175	32,728
長期未払金	15,683	7,815
固定負債合計	660,531	652,123
負債合計	1,595,246	2,075,431
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,000,000	1,000,000
資本剰余金		
資本準備金	566,500	566,500
資本剰余金合計	566,500	566,500
利益剰余金		
利益準備金	179,830	179,830
その他利益剰余金		
別途積立金	5,718,662	5,718,662
繰越利益剰余金	3,830,629	4,706,843
利益剰余金合計	9,729,121	10,605,335
株主資本合計	11,295,621	12,171,835
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	822,124	860,687
評価・換算差額等合計	822,124	860,687
純資産合計	12,117,745	13,032,522
負債・純資産合計	13,712,992	15,107,953

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

営業収益		
委託者報酬	9,375,527	12,266,731
運用受託報酬	172,528	58,040
投資助言報酬	17,281	23,354
営業収益合計	9,565,338	12,348,126
営業費用		
支払手数料	5,049,257	6,294,536
広告宣伝費	245,879	306,596
公告費	250	78
受益権管理費	11,634	13,178
調査費	1,205,647	1,688,690
調査費	284,730	298,195
委託調査費	920,917	1,390,495
委託計算費	223,541	271,733
営業雑経費	224,886	267,619
通信費	48,257	49,197
印刷費	152,770	172,416
諸経費	12,246	33,929
協会費	8,351	8,520
諸会費	3,261	3,557
営業費用合計	6,961,096	8,842,433
一般管理費		
給料	1,230,336	1,422,540
役員報酬	153,361	162,372
給料・手当	1,076,974	1,260,168
交際費	18,065	19,202
寄付金	41,841	58,711
旅費交通費	48,965	54,386
租税公課	22,377	25,080
不動産賃借料	193,493	180,329
退職給付費用	152,263	54,744
役員退職慰労引当金繰入	5,870	6,660
固定資産減価償却費	36,468	29,475
諸経費	285,230	327,126
一般管理費合計	2,034,913	2,178,257
営業利益	569,328	1,327,435

	前事業年度		当事業年度	
	(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)		(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	
営業外収益				
受取配当金	1	18,795	1	118,222
有価証券利息		3,326		1,527
受取利息		1,294		819
約款時効収入		13		21
投資有価証券売却益				121
賞与引当金戻入		17,239		
雑益		365		12,245
営業外収益合計		41,035		132,958

営業外費用				
時効後返還金		962		
信託財産負担金		795		712
固定資産除却損	2	15	2	834
雑損		35		388
営業外費用合計		1,808		1,935
経常利益		608,554		1,458,458
特別利益				
投資有価証券売却益		54,630		
投資有価証券償還益		30,325		48,956
特別利益合計		84,955		48,956
特別損失				
投資有価証券償還損		32,247		47,058
投資有価証券評価損	3	32,860		
特別損失合計		65,108		47,058
税引前当期純利益		628,401		1,460,356
法人税、住民税及び事業税		280,782		522,708
法人税等調整額		26,513		28,433
法人税等合計		254,268		551,142
当期純利益		374,132		909,213

(3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本							評価・換算差額等		純資産 合計	
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			株主資本 合計	その他 有価証 券評価 差額金	評価・ 換算差 額等合 計		
		資本準 備金	資本剰 余金合 計	利益準 備金	その他利益剰余金						利益剰余 金合計
				別途積立 金	繰越利益 剰余金						
当期首残高	1,000,000	566,500	566,500	179,830	5,718,662	3,489,496	9,387,988	10,954,488	77,941	77,941	11,032,429
当期変動額											
剰余金の 配当						33,000	33,000	33,000			33,000
当期純利 益						374,132	374,132	374,132			374,132
株主資本 以外の項 目の事業 年度中の 変動額 (純額)									744,183	744,183	744,183
当期変動額 合計						341,132	341,132	341,132	744,183	744,183	1,085,315
当期末残高	1,000,000	566,500	566,500	179,830	5,718,662	3,830,629	9,729,121	11,295,621	822,124	822,124	12,117,745

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本							評価・換算差額等		純資産 合計	
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			株主資本 合計	その他 有価証 券評価 差額金	評価・ 換算差 額等合 計		
		資本準 備金	資本剰 余金合 計	利益準 備金	その他利益剰余金						利益剰余金 合計
				別途積立 金	繰越利益 剰余金						
当期首残高	1,000,000	566,500	566,500	179,830	5,718,662	3,830,629	9,729,121	11,295,621	822,124	822,124	12,117,745
当期変動額											
剰余金の 配当						33,000	33,000	33,000			33,000
当期純利 益						909,213	909,213	909,213			909,213
株主資本 以外の項 目の事業 年度中の 変動額 (純額)									38,563	38,563	38,563
当期変動額 合計						876,213	876,213	876,213	38,563	38,563	914,777
当期末残高	1,000,000	566,500	566,500	179,830	5,718,662	4,706,843	10,605,335	12,171,835	860,687	860,687	13,032,522

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

 その他有価証券

 時価のあるもの

 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定）

 時価のないもの

 総平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

 定率法により償却しております。

 なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

 建物 15年

 器具備品 4～15年

(2) 無形固定資産

 定額法により償却しております。

 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（3～5年）に基づく定額法により償却しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能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、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、計上しております。

数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数（5年）による定額法により発生翌期から費用処理することとしております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、当社内規に基づく期末要支給見積額を計上しております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理方法

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。

[注記事項]

(貸借対照表関係)

1有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
建物	49,838千円	54,920千円
器具備品	160,968 "	142,553 "
計	210,807 "	197,474 "

(損益計算書関係)

1各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。

	前事業年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	当事業年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)
受取配当金	16,310千円	92,430千円

2固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	当事業年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)
器具備品	15千円	834千円

3投資有価証券評価損の内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	当事業年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)
投資有価証券評価損	投資先会社の財政状態及び業績等を勘案した結果、投資有価証券評価損32,860千円を特別損失として計上しております。 なお、当該評価損は過年度に計上しておりました投資損失引当金90,000千円の戻入益と投資有価証券評価損122,860千円を相殺したものです。	

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	当事業年度増加	当事業年度減少	当事業年度末
普通株式（株）	825,000			825,000

2. 剰余金の配当に関する事項

決議	株式の種類	配当金の 総額(千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年6月25日 定時株主総会	普通株式	33,000	40	平成24年3月31日	平成24年6月26日

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

決議	株式の種類	配当金の 総額(千円)	配当金の 原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年6月25日 定時株主総会	普通株式	33,000	利益剰余金	40	平成25年3月31日	平成25年6月26日

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	当事業年度増加	当事業年度減少	当事業年度末
普通株式（株）	825,000			825,000

2. 剰余金の配当に関する事項

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年6月25日 定時株主総会	普通株式	33,000	40	平成25年3月31日	平成25年6月26日

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

決議	株式の種類	配当金の 総額(千円)	配当金の 原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年6月24日 定時株主総会	普通株式	41,250	利益剰余金	50	平成26年3月31日	平成26年6月25日

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、金融商品取引法に定める投資運用業、投資助言・代理業及び第二種金融商品取引業を営んでおります。これらの事業を当社では、自己資金で行っております。

一方、資金運用については、短期的な預金及び債券、投資有価証券での運用を行っております。なお、デリバティブ取引は行っておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

当社が保有する主な金融資産は現金及び預金、有価証券、未収委託者報酬、投資有価証券及び親会社株式であります。

預金は預入先金融機関の信用リスクに晒されております。また有価証券、投資有価証券及び親会社株式は発行体の信用リスクやマーケットリスク等に晒されております。また、未収委託者報酬は投資信託財産中から当社（委託者）が得られる報酬であり、未収であるものであります。

金融負債の主なものは、未払金（未払手数料）、未払法人税等であります。未払金（未払手数料）は委託者報酬中から当社が販売会社に支払うべき手数料であり、未払いのものであります。

（3）金融商品に係るリスク管理体制

当社は経営の健全化及び経営資源の効率化を目的として、リスク管理体制の強化を図り、適切なリスク・コントロールに努めております。金融資産に関わる信用リスク、マーケットリスク等を管理するため、社内規程等に従い、ポジション枠や与信枠等の適切な管理に努めております。

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含まれておりません（（注2）参照）。

前事業年度（平成25年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	6,106,221	6,106,221	
(2)有価証券	3,199,988	3,199,988	
(3)未収委託者報酬	743,347	743,347	
(4)投資有価証券	936,443	936,443	
(5)親会社株式	1,633,632	1,633,632	
(6)未払金（未払手数料）	352,362	352,362	
(7)未払法人税等	135,348	135,348	

当事業年度（平成26年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	8,848,385	8,848,385	
(2)有価証券	1,099,945	1,099,945	
(3)未収委託者報酬	1,092,403	1,092,403	
(4)投資有価証券	1,415,148	1,415,148	
(5)親会社株式	1,605,912	1,605,912	
(6)未払金（未払手数料）	530,103	530,103	
(7)未払法人税等	398,764	398,764	

（注1）金融商品の時価の算定方法

（1）現金及び預金、（3）未収委託者報酬、（6）未払金（未払手数料）、（7）未払法人税等

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、当該帳簿価額によっております。

（2）有価証券、（4）投資有価証券、（5）親会社株式

これらの時価について、上場株式は取引所の価格、債券は取引所の価格又は日本証券業協会が公表する価格等、投資信託は公表されている基準価額等によっております。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。

(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の貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
非上場株式	549,100	581,000

非上場株式については、市場価額がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(4) 投資有価証券」には含めておりません。

(注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度（平成25年3月31日）

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	6,106,221			
未収委託者報酬	743,347			
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 その他	3,199,988	568,739	4,720	
合計	10,049,556	568,739	4,720	

当事業年度（平成26年3月31日）

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	8,848,385			
未収委託者報酬	1,092,403			
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 その他	1,099,945	566,135	338,074	
合計	11,040,733	566,135	338,074	

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前事業年度（平成25年3月31日）

(単位：千円)

区分	種類	貸借対照表 計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	1,893,815	618,311	1,275,503
	(2) 債券 国債・地方債 等	2,699,445	2,698,898	546

	社債 その他 (3) その他	341,998	291,226	50,772
小計		4,935,258	3,608,436	1,326,822
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式 (2) 債券 国債・地方債等 社債 その他 (3) その他	299,853	299,880	27
小計		534,951	587,088	52,136
小計		834,804	886,969	52,164
合計		5,770,063	4,495,405	1,274,658

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 549,100千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当事業年度(平成26年3月31日)

(単位:千円)

区分	種類	貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式 (2) 債券 国債・地方債等 社債 その他 (3) その他	1,950,920	618,311	1,332,608
小計		499,975	499,972	2
小計		619,622	561,226	58,395
小計		3,070,517	1,679,510	1,391,006
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式 (2) 債券 国債・地方債等 社債 その他 (3) その他	599,970	599,971	1
小計		450,518	507,124	56,606
小計		1,050,488	1,107,096	56,607
合計		4,121,005	2,786,606	1,334,399

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 581,000千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2. 事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

（単位：千円）

種類	売却額	売却益の 合計額	売却損の 合計額
(1) 株式	84,630	54,630	
(2) 債券			
国債・地方債等			
社債			
その他			
(3) その他			
合計	84,630	54,630	

当事業年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

（単位：千円）

種類	売却額	売却益の 合計額	売却損の 合計額
(1) 株式			
(2) 債券			
国債・地方債等			
社債			
その他			
(3) その他	19,804	121	
合計	19,804	121	

(デリバティブ取引関係)

当社は、デリバティブ取引を利用していないため該当事項はありません。

(退職給付関係)

前事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社の退職給付制度は、確定拠出年金制度（証券総合型DC岡三プラン）、確定給付企業年金制度及び退職一時金制度から構成されております。

2. 退職給付債務に関する事項

(1) 退職給付債務	429,752	千円
(2) 年金資産	205,027	
(3) 未積立退職給付債務(1)+(2)	224,725	
(4) 未認識数理計算上の差異	29,011	
(5) 貸借対照表計上額純増額(3)+(4)	253,736	
(6) 退職給付引当金(5)	253,736	

3. 退職給付費用に関する事項

(1) 勤務費用	40,010	千円
(2) 利息費用	4,812	
(3) 原則法への変更による費用処理額	87,114	
(4) 期待運用収益	616	

(5) 数理計算上の差異の費用処理額	10,118
(6) その他	10,825
(7) 退職給付費用	152,263

(注) 「(6) その他」は確定拠出年金への掛金支払額であります。

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

- (1) 退職給付見込額の期間配分方法
期間定額基準
- (2) 割引率
0.99%
- (3) 期待運用収益率
0.5%
- (4) 数理計算上の差異の処理年数
各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

当事業年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

採用している退職給付制度の概要

当社の退職給付制度は、確定拠出年金制度（証券総合型DC岡三プラン）、確定給付企業年金制度及び退職一時金制度から構成されております。

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

退職給付債務の期首残高	429,752	千円
勤務費用	41,395	
利息費用	4,254	
数理計算上の差異の発生額	5,010	
退職給付の支払額	31,013	
退職給付債務の期末残高	449,398	

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	205,027	千円
期待運用収益	1,025	
数理計算上の差異の発生額	25,773	
事業主からの拠出額	71,191	
退職給付の支払額	15,186	
年金資産の期末残高	236,284	

(3) 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

積立型制度の退職給付債務	225,269	千円
年金資産	236,284	
	11,015	
非積立型制度の退職給付債務	224,129	
未積立退職給付債務	213,113	
未認識数理計算上の差異	4,722	
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	208,391	
退職給付引当金	208,391	
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	208,391	

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	41,395	千円
------	--------	----

利息費用	4,254
期待運用収益	1,025
数理計算上の差異の費用処理額	2,950
確定給付制度に係る退職給付費用	41,674

(5) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

株式	41.5	%
一般勘定	35.9	
債券	20.3	
その他	2.3	
合計	100.0	

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率は、保有する年金資産のポートフォリオ、過去の運用実績、運用方針、及び市場の動向等を考慮し設定しております。

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当連結会計年度末における主要な数理計算上の計算基礎

割引率	0.64%
長期期待運用収益率	0.50%

確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、13,069千円であります。

(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

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	90,076 千円	73,979 千円
役員退職慰労引当金	10,596 "	12,946 "
ゴルフ会員権評価損	3,231 "	2,131 "
貸倒引当金	6,216 "	5,151 "
その他有価証券評価差額金	19,211 "	20,095 "
投資有価証券評価損	3,002 "	3,002 "
未払広告宣伝費	42,193 "	31,522 "
資産除去債務	11,422 "	11,618 "
未払事業税	13,402	29,942
その他	10,922 "	10,925 "
繰延税金資産の合計	210,276 "	201,314 "
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	471,745 "	493,807 "
未収配当金		19,682 "
その他	7,770 "	6,675 "
繰延税金負債の合計	479,516 "	520,165 "

繰延税金資産(負債)の純額	269,239	"	318,850	"
---------------	---------	---	---------	---

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
法定実効税率 (調整)	38.0%	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
交際費等永久に損金に算入されない項目	3.9	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。
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	2.4	
住民税均等割等	0.4	
その他	0.6	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	40.5	

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないこととなりました。これに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異について、前事業年度の38.0%から35.5%に変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）は3,370千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が3,370千円、その他有価証券評価差額金が0千円増加しております。

（資産除去債務関係）

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1. 当該資産除去債務の概要

本店の建物の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

2. 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から15年～31年と見積り、割引率は1.404%～2.290%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3. 当該資産除去債務の総額の増減

	前事業年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)		当事業年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)	
期首残高	31,632	千円	32,175	千円
時の経過による調整額	543	"	553	"
期末残高	32,175	千円	32,728	千円

（セグメント情報等）

1. セグメント情報

（1）報告セグメントの概要

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は「投資信託部門」及び「投資顧問部門」ごとに、経営戦略を立案・決定し、経営資源

の配分及び業績の評価を行っております。

なお、「投資顧問部門」のセグメントの売上高、利益又は損失の金額及び資産の額がいずれも事業セグメントの合計額の10%未満でありますので、報告セグメントは「投資信託部門」のみであります。

報告セグメントである「投資信託部門」では投資信託の運用、商品開発等を行っております。

報告セグメントが1つであり、開示情報としての重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

(2) 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告セグメントが1つであり、開示情報としての重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

(3) 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

報告セグメントが1つであり、開示情報としての重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

当事業年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

報告セグメントが1つであり、開示情報としての重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

(4) 報告セグメント合計額と財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

前事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

報告セグメントが1つであり、開示情報としての重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

当事業年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

報告セグメントが1つであり、開示情報としての重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

2. 関連情報

前事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

(1) 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 地域ごとの情報

営業収益

本邦の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

(3) 主要な顧客ごとの情報

該当事項はありません。

当事業年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

(1) 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 地域ごとの情報

営業収益

本邦の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

(3) 主要な顧客ごとの情報

該当事項はありません。

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

該当事項はありません。

4. 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

該当事項はありません。

5. 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

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

財務諸表提出会社と関連当事者との取引

前事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（千円）	事業の内容又は職業	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（千円）	科目	期末残高（千円）
同一の親会社を持つ会社	岡三証券株式会社	東京都中央区	5,000,000	証券業	被所有 直接 2.30%	当社ファンドの募集取扱	支払手数料の支払 (注2)	3,109,435	未払手数料	201,400

(注) 1. 上記の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。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針

過去の取引条件及びファンドの商品性を勘案して決定しております。

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（千円）	事業の内容又は職業	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（千円）	科目	期末残高（千円）
同一の親会社を持つ会社	岡三証券株式会社	東京都中央区	5,000,000	証券業	被所有 直接 2.30%	当社ファンドの募集取扱	支払手数料の支払 (注2)	3,709,820	未払手数料	338,185

(注) 1. 上記の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。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針

過去の取引条件及びファンドの商品性を勘案して決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

株式会社岡三証券グループ（東京証券取引所に上場）

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
1株当たり純資産額	14,688円17銭	15,796円99銭
1株当たり当期純利益金額	453円49銭	1,102円07銭

(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、潜在株式がないため記載しておりません。
2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりです。

	前事業年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	当事業年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)
当期純利益金額	374,132千円	909,213千円
普通株主に帰属しない金額		
普通株式に係る当期純利益	374,132千円	909,213千円
普通株式の期中平均株式数	825,000株	825,000株

3. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりです。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
純資産の部の合計額	12,117,745千円	13,032,522千円
純資産の部から控除する合計額		
普通株式に係る期末の純資産額	12,117,745千円	13,032,522千円
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の 普通株式の数	825,000株	825,000株

(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】

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

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

通常の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、その行う投資運用業に関して運用の方針、運用財産の額若しくは市場の状況に照らして不必要な取引を行うことを内容とした運用を行うこ

と。

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】

(1) 定款の変更等

委託会社の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

委託会社は、事業の全部又は一部を譲渡することがあります。

委託会社は、分割により事業の全部又は一部を承継させることがあります。

(2) 訴訟事件その他の重要事項

該当事項はありません。

第2【その他の関係法人の概況】

1【名称、資本金の額及び事業の内容】

原届出書「第三部 委託会社等の情報 第2 その他の関係法人の概況 1 名称、資本金の額及び事業の内容」につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

(1) 「受託会社」

三菱UFJ信託銀行株式会社

資本金の額

平成25年9月末日現在、324,279百万円

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（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。

(2) 「販売会社」（資本金の額は、平成25年9月末日現在）

名 称	資本金の額（百万円）	事業の内容
岡三証券株式会社	5,000	
岡三オンライン証券株式会社	8,000	
岡三にいがた証券株式会社	852	
アーク証券株式会社	2,619	
あかつき証券株式会社	2,541	
飯塚中川証券株式会社	100	
今村証券株式会社	500	
エイチ・エス証券株式会社	3,000	
株式会社 SBI証券	47,937	

香川証券株式会社	555	「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。
寿証券株式会社	305	
坂本北陸証券株式会社	450	
篠山証券株式会社	100	
三縁証券株式会社	150	
静岡東海証券株式会社	600	
荘内証券株式会社	100	
大熊本証券株式会社	343	
大山日ノ丸証券株式会社	215	
高木証券株式会社	11,069	
長野証券株式会社	600	
播陽証券株式会社	112	
ひろぎんウツミ屋証券株式会社	6,100	
ふくおか証券株式会社	2,198	
水戸証券株式会社	12,272	
むさし証券株式会社	5,000	
八幡証券株式会社	2,000	
山和証券株式会社	585	
楽天証券株式会社	7,495	
株式会社 イオン銀行	51,250	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社 西京銀行	12,690	
株式会社 佐賀共栄銀行	2,679	
株式会社 静岡中央銀行	2,000	
株式会社 大正銀行	2,689	
株式会社 千葉興業銀行	57,941	
株式会社 中京銀行	31,844	
株式会社 東北銀行	13,233	
株式会社 栃木銀行	27,408	
株式会社 富山第一銀行	8,000	
株式会社 福岡中央銀行	2,500	
株式会社 福邦銀行	7,300	
株式会社 豊和銀行	12,495	
株式会社 北都銀行	11,000	
株式会社 琉球銀行	54,127	

2【関係業務の概要】

< 訂正前 >

(略)

(2) 「販売会社」は、主に以下の業務を行います。

受益権の募集の取扱い

収益分配金の再投資

収益分配金、償還金及び解約金の支払いの取扱い

投資信託説明書（交付目論見書）、投資信託説明書（請求目論見書）及び運用報告書の
交付の取扱い

解約請求の受付、買取請求の受付・実行

<訂正後>

(略)

(2) 「販売会社」は、主に以下の業務を行います。

受益権の募集の取扱い

収益分配金の再投資

収益分配金、償還金及び解約金の支払いの取扱い

投資信託説明書（交付目論見書）、投資信託説明書（請求目論見書）、運用報告書の交付
の取扱い

解約請求の受付、買取請求の受付・実行

3【資本関係】

<訂正前>

（持株比率5.0%以上を記載します。）

委託会社は、丸福証券株式会社の株式を440,000株（持株比率6.29%）保有しています。

委託会社は、三縁証券株式会社の株式を98,000株（持株比率6.09%）保有しています。

<訂正後>

（持株比率5.0%以上を記載します。）

委託会社は、岡三にいがた証券株式会社の株式を440,000株（持株比率6.29%）保有していま
す。

委託会社は、三縁証券株式会社の株式を98,000株（持株比率6.09%）保有しています。

独立監査人の中間監査報告書

平成26年5月8日

岡三アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

東陽監査法人

指定社員 公認会計士 鈴木基仁 印
業務執行社員指定社員 公認会計士 助川正文 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「アジア・オセアニア好配当成長株オープン（1年決算型）」の平成25年10月11日から平成26年4月10日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、「アジア・オセアニア好配当成長株オープン（1年決算型）」の平成26年4月10日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（平成25年10月11日から平成26年4月10日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

利害関係

岡三アセットマネジメント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、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

2. 中間財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

独立監査人の監査報告書

平成26年6月24日

岡三アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

東陽監査法人

指定社員 公認会計士 鈴木基仁 印
業務執行社員指定社員 公認会計士 宝金正典 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、「委託会社等の経理状況」に掲げられている岡三アセットマネジメント株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第50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、岡三アセットマネジメント株式会社の平成26年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以上

(注)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。

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。