

【表紙】

| | |
|----------------------------------|---------------------------------|
| 【提出書類】 | 有価証券届出書 |
| 【提出先】 | 関東財務局長 殿 |
| 【提出日】 | 2021年8月3日提出 |
| 【発行者名】 | 大和アセットマネジメント株式会社 |
| 【代表者の役職氏名】 | 取締役社長 松下 浩一 |
| 【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】 | 西脇 保宏 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・株 / 債券 / コモディティ・バランスファンド |
| 【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】 | 1兆円を上限とします。 |
| 【縦覧に供する場所】 | 該当ありません。 |

第一部【証券情報】

(1)【ファンドの名称】

ダイワ・株/債券/コモディティ・バランスファンド（愛称：賢者のセオリー）

(2)【内国投資信託受益証券の形態等】

追加型証券投資信託（契約型）の受益権です。

信用格付業者から提供され、もしくは閲覧に供された信用格付はありません。また、提供され、もしくは閲覧に供される予定の信用格付もありません。

ファンドの受益権は、社債、株式等の振替に関する法律（以下「社振法」といいます。）の規定の適用を受け、受益権の帰属は、後述の「(11) 振替機関に関する事項」に記載の振替機関および当該振替機関の下位の口座管理機関（社振法第2条に規定する「口座管理機関」をいい、振替機関を含め、以下「振替機関等」といいます。）の振替口座簿に記載または記録されることにより定まります（以下、振替口座簿に記載または記録されることにより定まる受益権を「振替受益権」といいます。）。委託会社は、やむを得ない事情等がある場合を除き、当該振替受益権を表示する受益証券を発行しません。また、振替受益権には無記名式や記名式の形態はありません。

なお、受益者は、委託会社がやむを得ない事情等により受益証券を発行する場合を除き、無記名式受益証券から記名式受益証券への変更の請求、記名式受益証券から無記名式受益証券への変更の請求、受益証券の再発行の請求を行なわないものとします。

(3)【発行（売出）価額の総額】

1兆円を上限とします。

(4)【発行（売出）価格】

1万口当たり取得申込受付日の翌々営業日の基準価額とします。

基準価額は、販売会社または下記にお問合わせ下さい。

大和アセットマネジメント株式会社

電話番号（コールセンター） 0120-106212（営業日の9:00～17:00）

ホームページ <https://www.daiwa-am.co.jp/>

(5)【申込手数料】

販売会社におけるお買付時の申込手数料の料率の上限は、2.2%（税抜2.0%）となっています。

具体的な手数料の料率等については、販売会社にお問合わせ下さい。

申込手数料には、消費税および地方消費税（以下「消費税等」といいます。）が課されます。

「分配金再投資コース」の収益分配金の再投資の際には、申込手数料はかかりません。

(6)【申込単位】

販売会社にお問合わせ下さい。

(7)【申込期間】

2021年8月4日から2022年2月3日まで（継続申込期間）

（終了前に有価証券届出書を提出することにより更新されます。）

(8)【申込取扱場所】

下記にお問合わせ下さい。

大和アセットマネジメント株式会社

電話番号（コールセンター） 0120-106212（営業日の9:00～17:00）

ホームページ <https://www.daiwa-am.co.jp/>

(9)【払込期日】

受益権の取得申込者は、販売会社が定める期日（くわしくは、販売会社にお問合わせ下さい。）までに、取得申込代金（取得申込金額、申込手数料および申込手数料に対する消費税等に相当する金額の合計額をいいます。以下同じ。）を販売会社において支払うものとします。

販売会社は、各取得申込受付日における取得申込金額の総額に相当する金額を、追加信託が行なわれる日に、委託会社の指定する口座を経由して、受託会社の指定するファンド口座に払込みます。

(10)【払込取扱場所】

受益権の取得申込者は、取得申込代金を、申込取扱場所において支払うものとします。申込取扱場所については、前(8)をご参照下さい。

(11)【振替機関に関する事項】

振替機関は下記のとおりです。

株式会社 証券保管振替機構

(12)【その他】

該当事項はありません。

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】

当ファンドは、信託財産の着実な成長と安定した収益の確保をめざして運用を行ないます。
一般社団法人投資信託協会による商品分類・属性区分は、次のとおりです。

商品分類表

| 単位型投信・追加型投信 | 投資対象地域 | 投資対象資産（収益の源泉） |
|-------------|--------|---------------|
| 単位型投信 | 国内 | 株式 |
| | 海外 | 債券 |
| 追加型投信 | 内外 | 不動産投信 |
| | | その他資産 () |
| | | 資産複合 |

(注) 当ファンドが該当する商品分類を網掛け表示しています。

属性区分表

| 投資対象資産 | 決算頻度 | 投資対象地域 | 投資形態 | 為替ヘッジ |
|--|--------------|-----------------|------------------|-----------|
| 株式 | | | | |
| 一般 | 年1回 | グローバル (含む日本) | | |
| 大型株 | | | | |
| 中小型株 | 年2回 | 日本 | | |
| 債券 | | | | |
| 一般 | 年4回 | 北米 | ファミリー ファンド | あり () |
| 公債 | | 欧州 | | |
| 社債 | 年6回 (隔月) | アジア | | |
| その他債券 | | オセアニア | | |
| クレジット属性 () | | | | |
| 不動産投信 | 年12回 (毎月) | 中南米 | | |
| その他資産 (投資信託証券 (資産複合 資産配分固定 型(株式、債券、商品先物)) | 日々 | アフリカ | ファンド・オブ・ ファンズ | なし |
| 資産複合 () | その他 () | 中近東 (中東) | | |
| 資産配分固定型 | | エマージング | | |
| 資産配分変更型 | | | | |

(注) 当ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しています。

属性区分に記載している「為替ヘッジ」は、対円での為替リスクに対するヘッジの有無を記載しております。

(注1) 商品分類の定義

| | | |
|---------|-----------------------|--|
| 単位型・追加型 | 単位型 | 当初、募集された資金が一つの単位として信託され、その後の追加設定は一切行なわれないファンド |
| | 追加型 | 一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行なわれ従来の信託財産とともに運用されるファンド |
| 投資対象地域 | 国内 | 目論見書または投資信託約款(以下「目論見書等」といいます。)において、組入資産による主たる投資収益が実質的に国内の資産を源泉とする旨の記載があるもの |
| | 海外 | 目論見書等において、組入資産による主たる投資収益が実質的に海外の資産を源泉とする旨の記載があるもの |
| | 内外 | 目論見書等において、国内および海外の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるもの |
| 投資対象資産 | 株式 | 目論見書等において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式を源泉とする旨の記載があるもの |
| | 債券 | 目論見書等において、組入資産による主たる投資収益が実質的に債券を源泉とする旨の記載があるもの |
| | 不動産投信(リート) | 目論見書等において、組入資産による主たる投資収益が実質的に不動産投資信託の受益証券および不動産投資法人の投資証券を源泉とする旨の記載があるもの |
| | その他資産 | 目論見書等において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式、債券、不動産投信(リート)以外の資産を源泉とする旨の記載があるもの |
| | 資産複合 | 目論見書等において、株式、債券、不動産投信(リート)およびその他資産のうち複数の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるもの |
| 独立区分 | MMF(マネー・マネージメント・ファンド) | 「MMF等の運営に関する規則」に定めるMMF |
| | MRF(マネー・リザーブ・ファンド) | 「MMF等の運営に関する規則」に定めるMRF |
| | ETF | 投資信託及び投資法人に関する法律施行令(平成12年政令480号)第12条第1号および第2号に規定する証券投資信託ならびに租税特別措置法(昭和32年法律第26号)第9条の4の2に規定する上場証券投資信託 |
| 補足分類 | インデックス型 | 目論見書等において、各種指数に連動する運用成果をめざす旨の記載があるもの |
| | 特殊型 | 目論見書等において、投資者に対して注意を喚起することが必要と思われる特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるもの |

(注2) 属性区分の定義

| | | | |
|------------|---------------------|--|---|
| 投資対象 資産 | 株式 | 一般 | 大型株、中小型株属性にあてはまらないすべてのもの |
| | | 大型株 | 目論見書等において、主として大型株に投資する旨の記載があるもの |
| | | 中小型株 | 目論見書等において、主として中小型株に投資する旨の記載があるもの |
| | 債券 | 一般 | 公債、社債、その他債券属性にあてはまらないすべてのもの |
| | | 公債 | 目論見書等において、日本国または各国の政府の発行する国債(地方債、政府保証債、政府機関債、国際機関債を含みます。)に主として投資する旨の記載があるもの |
| | | 社債 | 目論見書等において、企業等が発行する社債に主として投資する旨の記載があるもの |
| | | その他債券 | 目論見書等において、公債または社債以外の債券に主として投資する旨の記載があるもの |
| | | 格付等クレジットによる属性 | 目論見書等において、特にクレジットに対して明確な記載があるもの |
| | 不動産投信 | 目論見書等において、主として不動産投信(リート)に投資する旨の記載があるもの | |
| | その他資産 | 目論見書等において、主として株式、債券、不動産投信(リート)以外に投資する旨の記載があるもの | |
| | 資産複合 | 目論見書等において、複数資産を投資対象とする旨の記載があるもの | |
| | 資産複合 資産配 分固定型 | 目論見書等において、複数資産を投資対象とし、組入比率については固定的とする旨の記載があるもの | |
| | 資産複合 資産配 分変更型 | 目論見書等において、複数資産を投資対象とし、組入比率については、機動的な変更を行なう旨の記載があるものもしくは固定的とする旨の記載がないもの | |
| 決算頻度 | 年1回 | 目論見書等において、年1回決算する旨の記載があるもの | |
| | 年2回 | 目論見書等において、年2回決算する旨の記載があるもの | |
| | 年4回 | 目論見書等において、年4回決算する旨の記載があるもの | |
| | 年6回(隔月) | 目論見書等において、年6回決算する旨の記載があるもの | |
| | 年12回(毎月) | 目論見書等において、年12回(毎月)決算する旨の記載があるもの | |
| | 日々 | 目論見書等において、日々決算する旨の記載があるもの | |
| | その他 | 上記属性にあてはまらないすべてのもの | |

| | | |
|----------|---------------------|---|
| 投資対象地域 | グローバル | 目論見書等において、組入資産による投資収益が世界の資産を源泉とする旨の記載があるもの |
| | 日本 | 目論見書等において、組入資産による投資収益が日本の資産を源泉とする旨の記載があるもの |
| | 北米 | 目論見書等において、組入資産による投資収益が北米地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの |
| | 欧州 | 目論見書等において、組入資産による投資収益が欧州地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの |
| | アジア | 目論見書等において、組入資産による投資収益が日本を除くアジア地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの |
| | オセアニア | 目論見書等において、組入資産による投資収益がオセアニア地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの |
| | 中南米 | 目論見書等において、組入資産による投資収益が中南米地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの |
| | アフリカ | 目論見書等において、組入資産による投資収益がアフリカ地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの |
| | 中近東（中東） | 目論見書等において、組入資産による投資収益が中近東地域の資産を源泉とする旨の記載があるもの |
| | エマージング | 目論見書等において、組入資産による投資収益がエマージング地域（新興成長国（地域））の資産を源泉とする旨の記載があるもの |
| 投資形態 | ファミリーファンド | 目論見書等において、親投資信託（ファンド・オブ・ファンズにのみ投資されるものを除きます。）を投資対象として投資するもの |
| | ファンド・オブ・ファンズ | 「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズ |
| 為替ヘッジ | あり | 目論見書等において、為替のフルヘッジまたは一部の資産に為替のヘッジを行なう旨の記載があるもの |
| | なし | 目論見書等において、為替のヘッジを行わない旨の記載があるものまたは為替のヘッジを行なう旨の記載がないもの |
| 対象インデックス | 日経225 | 目論見書等において、日経225に連動する運用成果をめざす旨の記載があるもの |
| | TOPIX | 目論見書等において、TOPIXに連動する運用成果をめざす旨の記載があるもの |
| | その他の指数 | 目論見書等において、上記以外の指数に連動する運用成果をめざす旨の記載があるもの |
| 特殊型 | ブル・ベア型 | 目論見書等において、派生商品をヘッジ目的以外に用い、積極的に投資を行なうとともに各種指数・資産等への連動もしくは逆連動（一定倍の連動もしくは逆連動を含みます。）をめざす旨の記載があるもの |
| | 条件付運用型 | 目論見書等において、仕組債への投資またはその他特殊な仕組みを用いることにより、目標とする投資成果（基準価額、償還価額、収益分配金等）や信託終了日等が、明示的な指標等の値により定められる一定の条件によって決定される旨の記載があるもの |
| | ロング・ショート型 / 絶対収益追求型 | 目論見書等において、ロング・ショート戦略により収益の追求をめざす旨もしくは特定の市場に左右されにくい収益の追求をめざす旨の記載があるもの |
| | その他型 | 目論見書等において、特殊型のうち上記に掲げる属性のいずれにも該当しない特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるもの |

商品分類・属性区分の定義について、くわしくは、一般社団法人投資信託協会のホームページ(アドレス<http://www.toushin.or.jp/>)をご参照下さい。

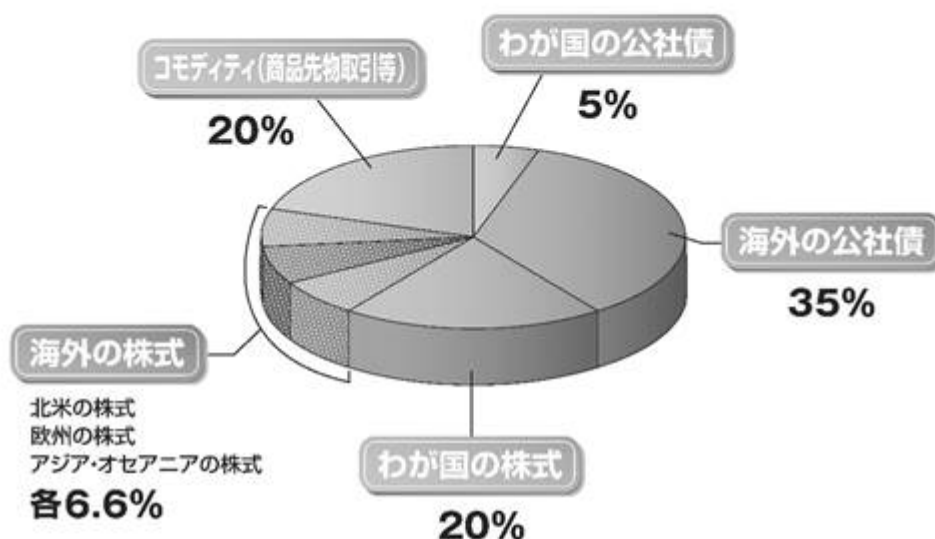
< 信託金の限度額 >

- ・委託会社は、受託会社と合意のうえ、5,000億円を限度として信託金を追加することができます。
- ・委託会社は、受託会社と合意のうえ、限度額を変更することができます。

< ファンドの特色 >

1 内外の公社債、内外の株式およびコモディティ(商品先物取引等)に投資します。

- 各資産の組入比率については、下記の標準組入比率を目処に投資を行いません。



※上記はイメージであり、実際の組入比率とは異なります。
 ※市場規模等によっては、組入比率を変更することがあります。

- 当ファンドは、以下の7本の投資信託証券に投資する「ファンド・オブ・ファンズ」です。

■ 投資対象ファンド

- ①ダイワ日本国債マザーファンド
- ②ダイワ・外債ソブリン・マザーファンド
- ③ダイワ好配当日本株マザーファンド
- ④ダイワ北米好配当株マザーファンド
- ⑤ダイワ欧州好配当株マザーファンド
- ⑥ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド
- ⑦ケイマン籍の外国投資信託「Daiwa "RICI" Fund」(以下「ダイワ "RICI" ファンド」といいます。)(米ドル建て)

ファンドの仕組み

- 当ファンドは、以下の7本の投資信託証券への投資を通じて、内外の公社債、内外の株式およびコモディティ（商品先物取引等）に投資します。



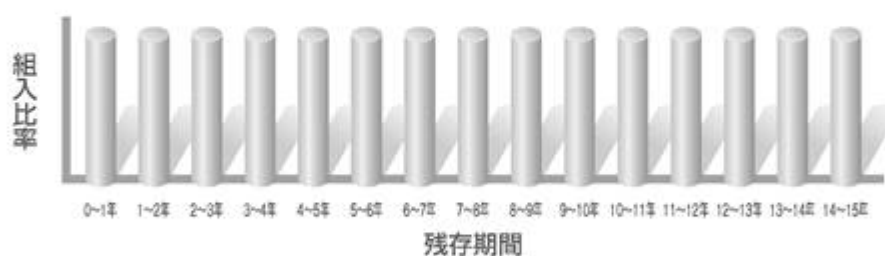
※くわしくは、「投資対象ファンドの概要」をご参照下さい。

2

わが国の国債への投資にあたっては、残存期間の異なる債券の利息収入を幅広く確保することをめざして運用を行ないます。

- 原則として、最長15年程度までの国債を、各残存期間ごとの投資金額がほぼ同程度となるように組入れます。

残存期間ごとの組入イメージ



※上記はイメージであり、実際の組入比率とは異なります。

- ダイワ日本国債マザーファンドにおいて、国債の組入れは原則として高位を保ちます。
- 運用の効率化を図るため、債券先物取引等を利用することがあります。このため、公社債の組入総額ならびに債券先物取引等の買建玉の時価総額の合計額が、信託財産の純資産総額を超えることがあります。

3 海外の公社債への投資にあたっては、ソブリン債等に投資します。

※「ソブリン債等」とは、国債、政府機関債、中央政府により発行・保証された債券、国際機関債などをいいます。

- ドル通貨圏（米ドル、カナダ・ドルおよびオーストラリア・ドル等）、欧州通貨圏（ユーロ、ポンド、北欧通貨および東欧通貨等）の2つの通貨圏への投資割合をそれぞれ信託財産の純資産総額の50%程度ずつとすることを基本とします。
- ドル通貨圏内では米ドルへの投資割合を50%程度、欧州通貨圏内ではユーロへの投資割合を50%程度とすることを基本とします。

ポートフォリオのイメージ

ドル通貨圏：50%程度 欧州通貨圏：50%程度



※北欧通貨：スウェーデン・クローネ、デンマーク・クローネ、ノルウェー・クローネ

※東欧通貨：ハンガリー・フォリント、ポーランド・ズロチ、チェコ・コルナ等

※欧州通貨圏の投資対象通貨がユーロに統合される場合は、統合される通貨で実際に投資されている比率をユーロで実際に投資されている比率に加算した比率に基づいて、配分比率を見直します。

（注）上記はイメージであり、実際の投資割合が上記のとおりとなるとは限りません。

- 国債の格付けは、取得時においてA格相当以上*1、国債以外の格付けは、取得時においてAA格相当以上*2とすることを基本とします。

債券の格付けについて

| 信用度 | ムーディーズの場合 | S&Pの場合 |
|-----|----------------------|---------------------|
| 高い | Aaa | AAA |
| | Aa { Aa1, Aa2, Aa3 } | AA { AA+, AA, AA- } |
| | A { A1, A2, A3 } | A { A+, A, A- } |
| | Baa | BBB |
| | Ba | BB |
| | B | B |
| | Caa | CCC |
| | Ca | CC |
| | C | C |
| 低い | | D |

債券の格付けとは、償還時までの債券の元本、利息の支払いの確実性に関する将来の見通しを示すもので、ムーディーズ (Moody's) やS&Pグローバル・レーティング (S&P) といった格付会社が各債券の格付けを行なっています。付与された格付けは、随時見直しが行なわれ、発行体の財務状況の変化などによって格上げや格下げが行なわれることがあります。

※1 ムーディーズでA3以上またはS&PでA-以上

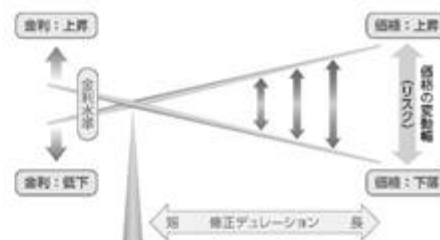
※2 ムーディーズでAa3以上またはS&PでAA-以上

- ポートフォリオの修正デュレーションは5 (年) 程度から10 (年) 程度の範囲を基本とします。

修正デュレーションについて

- 修正デュレーションとは、「金利が変動したときに債券価格がどのくらい変化するか」を示す指標です。
- 修正デュレーションが長いほど、金利が変動したときの債券価格の変動（ブレ幅）が大きくなります。

金利変動と修正デュレーションの関係 (イメージ)



- 金利リスク調整のため、ドル通貨圏と欧州通貨圏の通貨建ての国債先物取引等を利用することがあります。

4 わが国の株式への投資にあたっては、予想配当利回りが高いと判断される銘柄を中心に、成長性、企業のファンダメンタルズ、株価の割安性等に着目し、投資銘柄を選定します。

投資対象のイメージ



※配当利回り：株式投資を行なう際に用いられる株式の投資価値を測る指標のひとつです。個別銘柄の配当利回りから株価の割安度の測定や、株式市場全体の配当利回りと市場金利を比較して、株価水準の妥当性の測定などを行なうことができます。

$$\text{配当利回り (\%)} = (\text{1株当たり年間配当金} \div \text{株価}) \times 100$$

銘柄選定プロセス



5

海外の株式への投資にあたっては、企業のファンダメンタルズ、成長性を勘案し、予想配当利回りおよび各種バリュエーション指標や株価水準等を考慮します。

- 北米、欧州、アジア・オセアニアの3地域に均等に分散します。

投資対象の地域別構成

(イメージ)

投資対象のイメージ



- ◆北米の株式の運用は、コーヘン&スティアーズ・キャピタル・マネジメント・インクが行ないます。

ダイワ北米好配当株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、コーヘン&スティアーズ・キャピタル・マネジメント・インクに運用の指図にかかる権限を委託します。

- ◆北米の株式への投資にあたっては、株式のほかハイブリッド優先証券[※]を主要投資対象とします。

※ハイブリッド優先証券とは…

- ・株式と債券の両方の性質を併せ持った証券です。
- ・弁済順位は、株式と債券の中間の位置付けとなります。

〈コーヘン&スティアーズ・キャピタル・マネジメント・インクについて〉

- ・米国最初のリート専門の運用会社として1986年7月に設立。
- ・優先リートを含むハイブリッド証券などのインカム資産に加え、インフラ株といった実物資産クラスの運用を展開。
- ・リート運用では最大級の資産規模。
- ・ワールドワイドなリサーチ力と運用力を有する。
- ・所在地：アメリカ合衆国 ニューヨーク州 ニューヨーク

- ◆欧州の株式の運用は、アムンディ・アイルランド・リミテッドが行ないます。

ダイワ欧州好配当株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、アムンディ・アイルランド・リミテッドに運用の指図にかかる権限を委託します。

〈アムンディ・アイルランド・リミテッドについて〉

アムンディ・アイルランド・リミテッドは、運用資産額で欧州および世界でトップクラスに入るフランスの資産運用会社アムンディ・グループの主要運用拠点のひとつで、アイルランド（ダブリン市）に所在します。

6 コモディティ（商品先物取引等）への投資にあたっては、投資成果がロジャーズ国際コモディティ指数（“RICI”）に連動することをめざします。

- ダイワ“RICI”ファンドの信託財産の純資産総額の50%以上を米ドル建て公社債等に投資するとともに、世界的商品先物取引および商品先渡取引等に投資します。

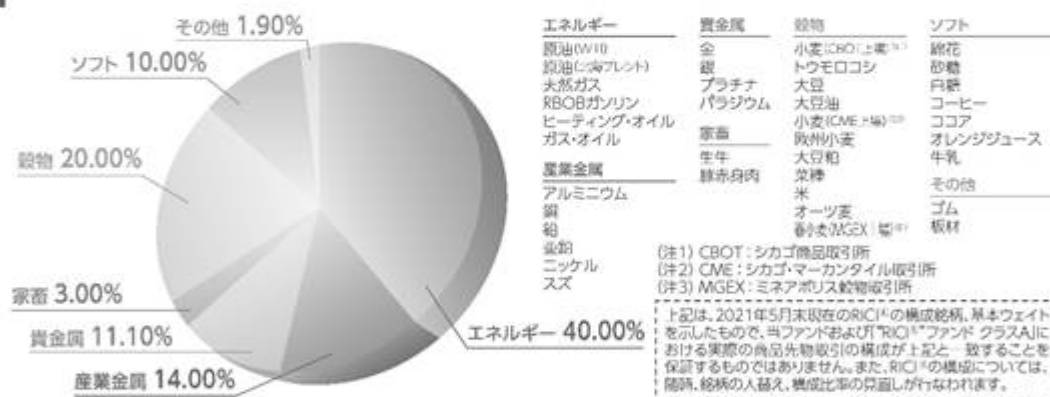
コモディティとは…

コモディティとは身近にあるさまざまな製品の原材料になるもので、主要な品目としては、原油や天然ガスなどの「エネルギー」、金・銀や銅・アルミニウムなどの「金属」、そして小麦・トウモロコシや生牛・豚赤身肉などの「農畜産物」などがあり、一般的に商品先物取引所に上場されています。



（注）上記のコモディティはあくまでも一例であり、他にもヒーティング・オイル、プラチナ、ニッケル、大豆、砂糖などがあります。

RICI構成比率および構成銘柄



〈RICI（ロジャーズ国際コモディティ指数）について…〉

- RICIは、世界中の経済活動に広く利用されているコモディティ（商品）の値動きを表します。
- RICIは、1998年8月より計算および公表を行なっております。
- RICIを構成する品目とその比率は、ジム・ロジャーズが議長をつとめるRICI委員会において、各品目の需要見通しおよび先物市場の流動性等を勘案して決定されます。
- RICIは、投資可能性を考慮に入れた実用性の高い指数です。

「RICI構成比率および構成銘柄」の変更については、委託会社のホームページでご確認いただけます。

【注記】

「ダイワ・株／債券／コモディティ・バランスファンド（愛称：賢者のセオリー）」およびその関連ファンドであるケイマン諸島投資信託「Daiwa “RICI” Fund」（以下、当注記において、総称して「ファンド」といいます。）はJames Beeland Rogers, Jim RogersまたはBeeland Interests, Inc.（以下、当注記において、総称して「Beeland」といいます。）により提供、保証、販売または販売促進されるものではありません。Beelandはファンド購入者、すべての潜在的ファンド購入者、政府当局、または公衆に対して、一般的な証券投資、特にファンドへの投資の助言能力を、明示的にも暗示的にも、表明または保証するものではありません。BeelandはRogers International Commodity Indexの決定、構成、算出において大和アセットマネジメント株式会社およびその関連会社、またはファンド購入者の要求を考慮する義務を負いません。Beelandはファンドが発行される時期、価格もしくは数量の決定またはファンドが換金されるもしくは他の金融商品、証券に転換される際に使用される算式の決定または計算の責任を負わず関与もしていません。Beelandはファンドの管理、運営、販売、取引に関して義務または責任を負いません。「Jim Rogers」、「Rogers International Commodity Index」および「RICI」は、James Beeland Rogers, Jim RogersまたはBeeland Interests, Inc.のトレードマークおよびサービスマークであり、使用許諾を要します。

・保有実質外貨建資産について、為替変動リスクを回避するための為替ヘッジは行ないません。

・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とき、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、ファンドの特色1.～6.の運用が行なわれないことがあります。また、追加設定または解約の影響により一時的に、標準組入比率から乖離することやファンドの純資産総額以上に投資信託証券の組入比率が高まる場合があります。

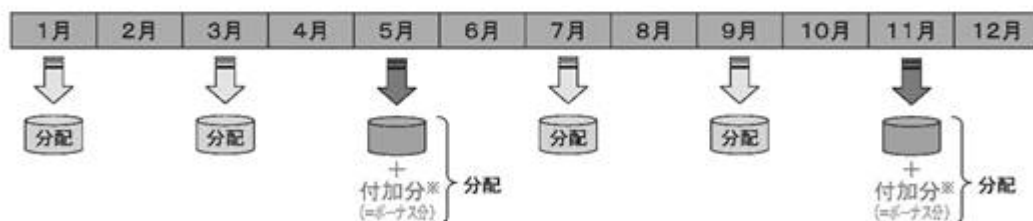
7

毎年1、3、5、7、9、11月の各10日（休業日の場合翌営業日）に決算を行ない、収益分配方針に基づいて収益の分配を行ないます。

〈分配方針〉

- ①分配対象額は、経費控除後の配当等収益と売買益（評価益を含みます。）等とします。
 - ②原則として、配当等収益等を中心に継続的な分配を行なうことをめざします。ただし、分配対象額が少額の場合には、分配を行なわない場合があります。
- なお、5月と11月の計算期末については、収益分配前の基準価額（1万口当たり。以下同じ。）が10,000円を超えている場合、付加分配額を上記継続分配相当額に加えて、以下の金額の範囲内で分配する場合があります。
- ・収益分配前の基準価額が12,000円未満の場合…500円を上限とします。
 - ・収益分配前の基準価額が12,000円以上の場合…1,000円を上限とします。

収益分配のイメージ



※5月と11月の付加額は、ゼロの場合があります。

- ◆上記はイメージ図であり、将来の分配金の支払いおよびその金額について示唆、保証するものではありません。
- ◆分配金額は、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。
- ◆ファンドの基準価額は変動します。投資元本、利回りが保証されているものではありません。

投資対象ファンドの概要

I. タイワ日本国債マザーファンド

| | |
|--------------|---|
| 形態 | 証券投資信託／親投資信託 |
| 基本方針 | わが国の国債を投資対象とし、残存期間の異なる債券の利息収入を幅広く確保することをめざして運用を行ないます。 |
| 投資態度 | ①主としてわが国の国債に投資し、残存期間の異なる債券の利息収入を幅広く確保することをめざして運用を行ないます。 ②わが国の国債への投資にあたっては、原則として、最長15年程度までの国債を、各残存期間毎の投資金額がほぼ同程度となるように組入れます。 ③国債の組入れは原則として高位を保ちます。 ④運用の効率化を図るため、債券先物取引等を利用することがあります。このため、公社債の組入総額ならびに債券先物取引等の買建玉の時価総額の合計額が、信託財産の純資産総額を超えることがあります。 |
| 信託期間 | 無期限（2005年3月29日当初設定） |
| 決算日 | 毎年3月10日（休業日の場合翌営業日） |
| 運用管理費用（信託報酬） | かかりません。 |
| 信託事務の諸費用 | 信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用および受託会社の立替えた立替金の利息は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。 |
| 委託会社 | 大和アセットマネジメント株式会社 |
| 受託会社 | 三井住友信託銀行株式会社（再信託受託会社：株式会社日本カストディ銀行） |

Ⅱ. ダイワ・外債ソブリン・マザーファンド

| 形態 | 証券投資信託／親投資信託 |
|--------------|---|
| 基本方針 | 安定した収益の確保および信託財産の着実な成長をめざして運用を行ないます。 |
| 投資態度 | <p>①主として海外のソブリン債等(国債、政府機関債、中央政府により発行・保証された債券、国際機関債など)に投資することにより、安定した収益の確保および信託財産の着実な成長をめざして運用を行ないます。</p> <p>②海外のソブリン債等への投資にあたっては、以下のような点に留意しながら運用を行なうことを基本とします。</p> <p>イ. 米ドル、カナダ・ドルおよびオーストラリア・ドル等をドル通貨圏、ユーロ、ポンド、北欧通貨および東欧通貨等を欧州通貨圏とし、2通貨圏への投資割合をそれぞれ信託財産の純資産総額の50%程度ずつとすることを基本とします。</p> <p>※北欧通貨：スウェーデン・クローネ、デンマーク・クローネ、ノルウェー・クローネ</p> <p>※東欧通貨：ハンガリー・フォリント、ポーランド・ズロチ、チェコ・コルナ等</p> <p>ロ. ドル通貨圏内では米ドルへの投資割合を50%程度、欧州通貨圏内ではユーロへの投資割合を50%程度とすることを基本とします(ただし、欧州通貨圏の投資対象通貨がユーロに統合される場合は、統合される通貨で実際に投資されている比率をユーロで実際に投資されている比率に加算した比率に基づいて、配分比率を見直します。)</p> <p>ハ. 国債については、取得時においてA格相当以上(ムーディーズでA3以上またはS&PでA-以上)とすることを基本とします。国債を除く投資対象の格付けは、取得時においてAA格相当以上(ムーディーズでAa3以上またはS&PでAA-以上)とすることを基本とします。</p> <p>ニ. ポートフォリオの修正デュレーションは5(年)程度から10(年)程度の範囲を基本とします。</p> <p>ホ. 金利リスク調整のため、ドル通貨圏と欧州通貨圏の通貨建の国債先物取引等を利用することがあります。</p> <p>③為替については、ドル通貨圏と欧州通貨圏の通貨建資産の投資比率合計を、信託財産の純資産総額の100%に近づけることを基本とします。</p> |
| 信託期間 | 無期限(2005年4月26日当初設定) |
| 決算日 | 毎年4月10日および10月10日(休業日の場合翌営業日) |
| 運用管理費用(信託報酬) | かかりません。 |
| 信託事務の諸費用 | 信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用および受託会社の立替えた立替金の利息は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。 |
| 委託会社 | 大和アセットマネジメント株式会社 |
| 受託会社 | 三井住友信託銀行株式会社(再信託受託会社：株式会社日本カストディ銀行) |

Ⅲ. ダイワ好配当日本株マザーファンド

| 形態 | 証券投資信託／親投資信託 |
|--------------|---|
| 基本方針 | 信託財産の成長をめざして運用を行ないます。 |
| 投資態度 | <p>①主としてわが国の金融商品取引所上場株式(上場予定を含みます。)に投資して、高水準の配当収入の確保と、値上がり益の獲得をめざします。</p> <p>②株式への投資にあたっては、予想配当利回りが高いと判断される銘柄を中心に、成長性、企業のファンダメンタルズ、株価の割安性等に着目し、投資銘柄を選定します。</p> <p>③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%程度以上とすることを基本とします。</p> <p>④J-REIT(不動産投資信託証券)に投資することがあります。J-REITへの投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。当該J-REITは、外貨建資産を保有する場合があります。</p> |
| 信託期間 | 無期限(2005年7月11日当初設定) |
| 決算日 | 毎年4月15日および10月15日(休業日の場合翌営業日) |
| 運用管理費用(信託報酬) | かかりません。 |
| 信託事務の諸費用 | 信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用および受託会社の立替えた立替金の利息は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。 |
| 委託会社 | 大和アセットマネジメント株式会社 |
| 受託会社 | 三井住友信託銀行株式会社(再信託受託会社：株式会社日本カストディ銀行) |

IV. ダイワ北米好配当株マザーファンド

| | |
|--------------|--|
| 形態 | 証券投資信託／親投資信託 |
| 基本方針 | 北米の金融商品取引所上場または店頭登録の株式およびハイブリッド優先証券(上場予定および店頭登録予定を含みます。以下同じ。)を主要投資対象とし、安定的な配当等収益の確保と値上がり益の獲得による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。 |
| 投資態度 | ①主として、北米の金融商品取引所上場または店頭登録の株式およびハイブリッド優先証券を主要投資対象として、安定的な配当等収益の確保と値上がり益の獲得による信託財産の中長期的な成長をめざします。 ②銘柄の選定にあたっては、企業のファンダメンタルズ、成長性を勘案し、予想配当利回りおよび各種バリュエーション指標や株価水準等を考慮します。 ③外貨建資産の運用にあたっては、コーペン&スティアーズ・キャピタル・マネジメント・インクに運用の指図にかかる権限を委託します。 ④株式およびハイブリッド優先証券の組入比率は、通常の状態では信託財産の純資産総額の80%程度以上とすることを基本とします。 ⑤保有外貨建資産について、為替変動リスクを回避するための為替ヘッジは行ないません。なお、保有外貨建資産の売買代金、償還金、利金等の受取りまたは支払いにかかる為替予約等を行なうことができるものとします。 |
| 信託期間 | 無期限（2005年10月28日当初設定） |
| 決算日 | 毎年4月15日および10月15日（休業日の場合翌営業日） |
| 運用管理費用（信託報酬） | かかりません。 |
| 信託事務の諸費用 | 信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用および受託会社の立替えた立替金の利息は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。 |
| 委託会社 | 大和アセットマネジメント株式会社 |
| 受託会社 | 三井住友信託銀行株式会社（再信託受託会社：株式会社日本カストディ銀行） |

V. ダイワ欧州好配当株マザーファンド

| | |
|--------------|---|
| 形態 | 証券投資信託／親投資信託 |
| 基本方針 | 欧州の金融商品取引所上場株式および店頭登録株式(上場予定および店頭登録予定を含みます。以下同じ。)を主要投資対象とし、安定的な配当等収益の確保と値上がり益の獲得による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。 |
| 投資態度 | ①主として、欧州の金融商品取引所上場株式および店頭登録株式を主要投資対象として、安定的な配当等収益の確保と値上がり益の獲得による信託財産の中長期的な成長をめざします。 ②銘柄の選定にあたっては、企業のファンダメンタルズ、成長性を勘案し、予想配当利回りおよび各種バリュエーション指標や株価水準等を考慮します。 ③外貨建資産の運用にあたっては、アムンディ・アイルランド・リミテッドに運用の指図にかかる権限を委託します。 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%程度以上とすることを基本とします。 ⑤保有外貨建資産について、為替変動リスクを回避するための為替ヘッジは行ないません。なお、保有外貨建資産の売買代金、償還金、利金等の受取りまたは支払いにかかる為替予約等を行なうことができるものとします。 |
| 信託期間 | 無期限（2005年10月28日当初設定） |
| 決算日 | 毎年4月15日および10月15日（休業日の場合翌営業日） |
| 運用管理費用（信託報酬） | かかりません。 |
| 信託事務の諸費用 | 信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用および受託会社の立替えた立替金の利息は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。 |
| 委託会社 | 大和アセットマネジメント株式会社 |
| 受託会社 | 三井住友信託銀行株式会社（再信託受託会社：株式会社日本カストディ銀行） |

VI. ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド

| 形態 | 証券投資信託／親投資信託 |
|--------------|---|
| 基本方針 | アジア・オセアニアの金融商品取引所上場株式および店頭登録株式(上場予定および店頭登録予定を含みます。以下同じ。)を主要投資対象とし、安定的な配当等収益の確保と値上がり益の獲得による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。 |
| 投資態度 | ①主として、アジア・オセアニアの金融商品取引所上場株式および店頭登録株式を主要投資対象として、安定的な配当等収益の確保と値上がり益の獲得による信託財産の中長期的な成長をめざします。 ②銘柄の選定にあたっては、企業のファンダメンタルズ、成長性を勘案し、予想配当利回りおよび各種バリュエーション指標や株価水準等を考慮します。 ③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%程度以上とすることを基本とします。 ④保有外貨建資産について、為替変動リスクを回避するための為替ヘッジは行ないません。なお、保有外貨建資産の売買代金、償還金、利金等の受取りまたは支払いにかかる為替予約等を行なうことができるものとします。 |
| 信託期間 | 無期限(2005年10月28日当初設定) |
| 決算日 | 毎年4月15日および10月15日(休業日の場合翌営業日) |
| 運用管理費用(信託報酬) | かかりません。 |
| 信託事務の諸費用 | 信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用(台湾株式等への投資にかかる会計事務所等への支払金等を含むものとします。)および受託会社の立替えた立替金の利息は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。 |
| 委託会社 | 大和アセットマネジメント株式会社 |
| 受託会社 | 三井住友信託銀行株式会社(再信託受託会社:株式会社日本カストディ銀行) |

【各マザーファンド共通】

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とき、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。

VII. ダイワ "RICI" ファンド

| | |
|---------|--|
| 形態／表示通貨 | ケイマン籍の外国証券投資信託／米ドル建て |
| 運用目的 | 当ファンドは、投資成果がロジャーズ国際コモディティ指数("RICI")に連動することをめざします。 |
| 投資方針 | <p>①信託財産の純資産総額の50%以上を米ドル建て公社債等に投資するとともに、世界の商品先物取引および商品先渡取引等に投資することで、ロジャーズ国際コモディティ指数("RICI")に連動する投資成果をめざします。</p> <p>②米ドル建て短期公社債等への投資にあたっては、主に1年以内に償還を迎える米ドル建て短期公社債等に投資します。また、投資対象には、銀行引受手形、預託証書、コマーシャル・ペーパー、定期預金証書などへの投資も含まれますが、これに限定いたしません。</p> <p>③信託財産の純資産総額の50%未満の部分で商品先物取引および商品先渡取引に投資します。</p> <p>④当ファンドの純資産に占める、商品先物取引および商品先渡取引等の証拠金の割合はおおよそ10-30パーセントの範囲で行ないます。(また、最大でも、純資産の50%以下とします。)</p> <p>⑤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とき、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、上記のような運用が行なわれない場合があります。</p> <p>⑥当ファンドは、ファンド・オブ・ファンズのみを取得させることを目的とするものです。</p> |
| 関係法人 | <p>管理会社：ダイワ・アセット・マネジメント・サービスズ・リミテッド(ケイマン)</p> <p>受託会社：G.A.S.(ケイマン)リミテッド</p> <p>運用会社：ダイワ・アセット・マネジメント(シンガポール)リミテッド</p> <p>資産保管会社：SMT Trustees (Ireland) Limited</p> <p>管理事務代行会社：SMT Fund Services (Ireland) Limited</p> <p>管理会社代行サービス会社：大和アセットマネジメント株式会社</p> |
| 報酬等 | <p>信託財産の純資産総額に下記の率(年率)を乗じた額</p> <p>管理報酬等：0.415% (管理会社代行サービス報酬を含みます。)</p> <p>受託報酬等：0.175% (管理事務代行報酬および資産保管会社の報酬を含みます。)</p> <p>運用報酬等：0.41%</p> <p>合計：1.00%</p> <p>その他、外国投資信託に関する租税、設立費用・登録料、監査費用、有価証券の売買や先物取引の際に発生する費用等が支払われます。</p> |
| 設定日 | 2006年11月13日 |
| 決算日 | 毎年4月30日 |

【収益分配金に関する留意事項】

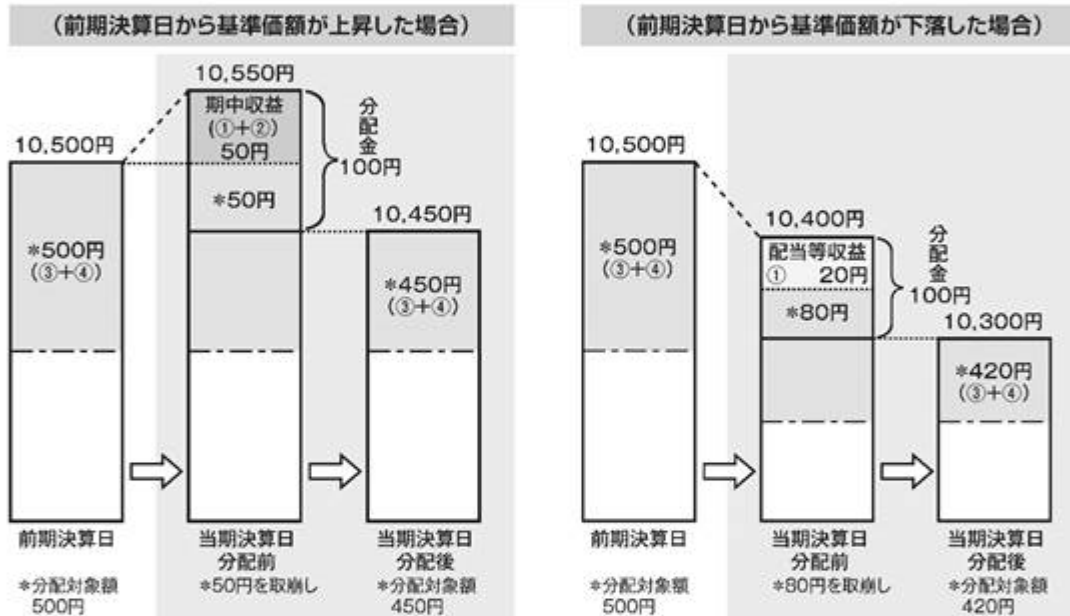
- 分配金は、預貯金の利息とは異なり、投資信託の純資産から支払われますので、分配金が支払われると、その金額相当分、基準価額は下がります。

投資信託で分配金が支払われるイメージ



- 分配金は、計算期間中に発生した収益（経費控除後の配当等収益および評価益を含む売買益）を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。また、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。

（計算期間中に発生した収益を超えて支払われる場合）



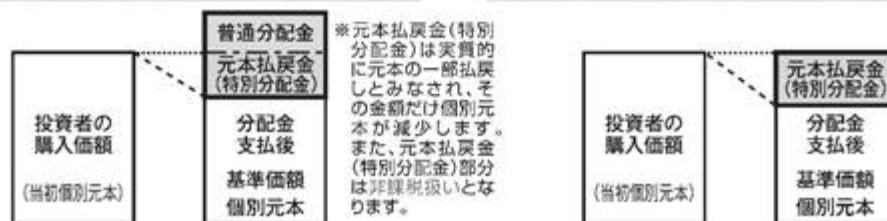
(注) 分配対象額は、①経費控除後の配当等収益および②経費控除後の評価益を含む売買益ならびに③分配準備積立金および④収益調整金です。分配金は、分配方針に基づき、分配対象額から支払われます。

※上記はイメージであり、実際の分配金額や基準価額を示唆するものではありませんのでご留意下さい。

- 投資者のファンド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小さかった場合も同様です。

（分配金の一部が元本の一部払戻しに相当する場合）

（分配金の全部が元本の一部払戻しに相当する場合）



普通分配金 … 個別元本(投資者のファンドの購入価額)を上回る部分からの分配金です。

元本払戻金 … 個別元本を下回る部分からの分配金です。分配後の投資者の個別元本は、元本払戻金(特別分配金)の額だけ(特別分配金)減少します。

(注) 普通分配金に対する課税については、「4 手数料等及び税金 (5) 課税上の取扱い」をご参照下さい。

(2) 【ファンドの沿革】

2006年11月10日

信託契約締結、当初設定、運用開始

(3) 【ファンドの仕組み】

| | | |
|--------------------------|--|---|
| 受益者 | お申込者 | |
| 収益分配金（注1）、償還金など お申込金（ 5） | | |
| お取扱窓口 | 販売会社 | <p>受益権の募集・販売の取扱い等に関する委託会社との契約（ 1）に基づき、次の業務を行ないません。</p> <p>受益権の募集の取扱い 一部解約請求に関する事務 収益分配金、償還金、一部解約金の支払いに関する事務 など</p> |
| 1 | 収益分配金、償還金など お申込金（ 5） | |
| 委託会社 | 大和アセットマネジメント株式会社 | <p>当ファンドにかかる証券投資信託契約（以下「信託契約」といいます。）（ 2）の委託者であり、次の業務を行ないません。</p> <p>受益権の募集・発行 信託財産の運用指図 信託財産の計算 運用報告書の作成 など</p> |
| 運用指図 | 2 損益 信託金（ 5） | |
| 受託会社 | <p>三井住友信託銀行株式会社</p> <p>再信託受託会社： 株式会社日本カストディ銀行</p> | <p>信託契約（ 2）の受託者であり、次の業務を行ないません。なお、信託事務の一部につき株式会社日本カストディ銀行に委託することができます。また、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。</p> <p>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 など</p> |
| 損益 投資 | | |
| 投資対象 | <p>投資対象ファンドの受益証券 など</p> <p>（ダイワ北米好配当株マザーファンド、ダイワ欧州好配当株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、それぞれコーヘン&ステアーズ・キャピタル・マネジメント・インク、アムンディ・アイルランド・リミテッド（投資顧問会社）（注2）に運用の指図にかかる権限を委託します。）</p> | |

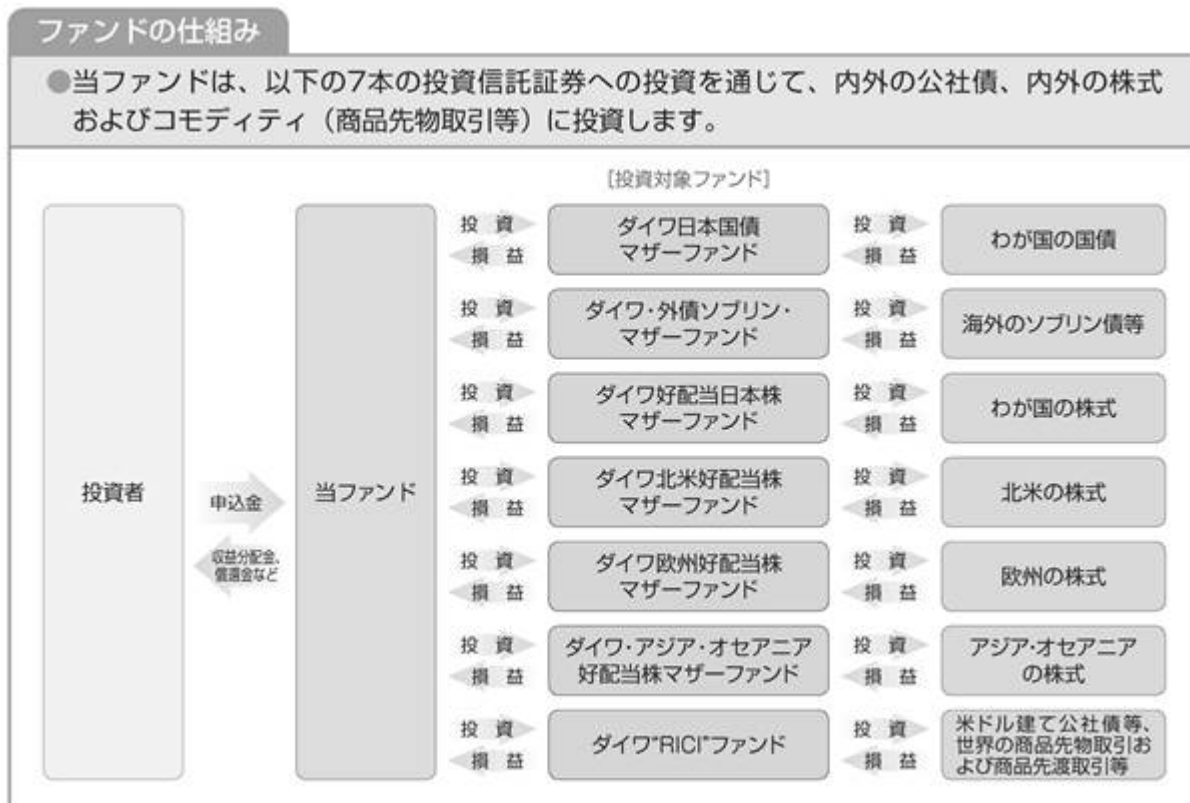
（注1）「分配金再投資コース」の場合、収益分配金は自動的に再投資されます。

（注2）投資顧問会社は、委託会社との間の運用委託契約（ 3）に基づき、委託会社から権限の委託を受けて、各マザーファンドにおける外貨建資産の運用の指図を行ないません（ 4）。

- 1：受益権の募集の取扱い、一部解約請求に関する事務、収益分配金、償還金、一部解約金の支払いに関する事務の内容等が規定されています。
- 2：「投資信託及び投資法人に関する法律」に基づいて、あらかじめ監督官庁に届け出られた信託約款の内容に基づき締結されます。証券投資信託の運営に関する事項（運用方針、委託会社および受託会社の業務、受益者の権利、信託報酬、信託期間等）が規定されています。

- 3：運用指図権限委託の内容およびこれにかかる事務の内容、投資顧問会社が受ける報酬等が定められています。
- 4：投資顧問会社が法律に違反した場合、信託契約に違反した場合、信託財産に重大な損失を生ぜしめた場合等において、委託会社は、運用の指図に関する権限の委託を中止または委託の内容を変更することができます。
- 5：販売会社は、各取得申込受付日における取得申込金額の総額に相当する金額を、追加信託が行なわれる日に、委託会社の指定する口座を経由して、受託会社の指定するファンド口座に払込みます。

委託会社および受託会社は、それぞれの業務に対する報酬を信託財産から収受します。また、販売会社には、委託会社から業務に対する代行手数料が支払われます。



< 委託会社の概況（2021年5月末日現在） >

・資本金の額 151億7,427万2,500円

・沿革

- | | |
|-------------|--|
| 1959年12月12日 | 大和証券投資信託委託株式会社として設立 |
| 1960年 2月17日 | 「証券投資信託法」に基づく証券投資信託の委託会社の免許取得 |
| 1960年 4月 1日 | 営業開始 |
| 1985年11月 8日 | 投資助言・情報提供業務に関する兼業承認を受ける。 |
| 1995年 5月31日 | 「有価証券に係る投資顧問業の規制等に関する法律」に基づき投資顧問業の登録を受ける。 |
| 1995年 9月14日 | 「有価証券に係る投資顧問業の規制等に関する法律」に基づく投資一任契約にかかる業務の認可を受ける。 |
| 2007年 9月30日 | 「金融商品取引法」の施行に伴い、同法第29条の登録を受けたものとみなされる。 (金融商品取引業者登録番号：関東財務局長（金商）第352号) |
| 2020年 4月 1日 | 大和アセットマネジメント株式会社に商号変更 |

・大株主の状況

| 名 称 | 住 所 | 所有 株式数 | 比率 |
|----------------|-------------------|----------------|-------------|
| 株式会社大和証券グループ本社 | 東京都千代田区丸の内一丁目9番1号 | 株 2,608,525 | % 100.00 |

2【投資方針】

(1)【投資方針】

主要投資対象

下記の各ファンド（1.から6.までに掲げるファンドを、以下総称して「マザーファンド」といいます。）の受益証券を主要投資対象とします。

1. ダイワ日本国債マザーファンドの受益証券
2. ダイワ・外債ソブリン・マザーファンドの受益証券
3. ダイワ好配当日本株マザーファンドの受益証券
4. ダイワ北米好配当株マザーファンドの受益証券
5. ダイワ欧州好配当株マザーファンドの受益証券
6. ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンドの受益証券
7. ケイマン籍の外国投資信託「Daiwa “RICI” Fund」（以下「ダイワ“RICI”ファンド」といいます。）の受益証券（米ドル建）

投資態度

イ. 主として複数の投資信託証券を通じて、内外の公社債、内外の株式およびコモディティ（商品先物取引等）に投資を行ない、信託財産の着実な成長と安定した収益の確保をめざして運用を行ないません。

ロ. 各投資信託証券の組入比率については、下記の標準組入比率を目処に投資を行ないません。ただし、市場規模等によっては、組入比率を変更することがあります。

ダイワ日本国債マザーファンドの受益証券信託財産の純資産総額の5%

ダイワ・外債ソブリン・マザーファンドの受益証券.....信託財産の純資産総額の35%

ダイワ好配当日本株マザーファンドの受益証券信託財産の純資産総額の20%

ダイワ北米好配当株マザーファンドの受益証券.....信託財産の純資産総額の6.6%

ダイワ欧州好配当株マザーファンドの受益証券.....信託財産の純資産総額の6.6%

ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンドの受益証券

.....信託財産の純資産総額の6.6%

ダイワ“RICI”ファンドの受益証券.....信託財産の純資産総額の20%

ハ. 保有実質外貨建資産について、為替変動リスクを回避するための為替ヘッジは行ないません。

ニ. 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とき、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。また、追加設定または解約の影響により一時的に、標準組入比率から乖離することやファンドの純資産総額以上に投資信託証券の組入比率が高まることがあります。

< 投資先ファンドについて >

投資先ファンドの選定の方針は次のとおりです。

| | |
|------------|--|
| 投資先ファンドの名称 | ダイワ“ RICI ” ファンド |
| 選定の方針 | 信託財産の純資産総額の50%以上を米ドル建て公社債等に投資するとともに、世界の商品先物取引および商品先渡取引等に投資することで、ロジャーズ国際コモディティ指数（“ RICI ”）に連動する投資成果をめざすファンドであること。 |

くわしくは「 1 ファンドの性格(1) ファンドの目的及び基本的性格<ファンドの特色> 」をご参照下さい。

(2) 【投資対象】

当ファンドにおいて投資の対象とする資産の種類は、次に掲げるものとします。

1. 次に掲げる特定資産（投資信託及び投資法人に関する法律施行令第3条に掲げるものをいいます。以下同じ。）

イ．有価証券

ロ．約束手形

ハ．金銭債権のうち、投資信託及び投資法人に関する法律施行規則第22条第1項第6号に掲げるもの

2. 次に掲げる特定資産以外の資産

イ．為替手形

委託会社は、信託金を、大和アセットマネジメント株式会社を委託者とし、三井住友信託銀行株式会社を受託者として締結された次の1. から6. までに掲げる親投資信託（以下総称して「マザーファンド」といいます。）の受益証券、次の7. に掲げる外国投資信託の受益証券、ならびに次の8. から11. までに掲げる有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図することができます。

1. ダイワ日本国債マザーファンドの受益証券

2. ダイワ・外債ソブリン・マザーファンドの受益証券

3. ダイワ好配当日本株マザーファンドの受益証券

4. ダイワ北米好配当株マザーファンドの受益証券

5. ダイワ欧州好配当株マザーファンドの受益証券

6. ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンドの受益証券

7. ダイワ“ RICI ” ファンドの受益証券

8. コマーシャル・ペーパーおよび短期社債等

9. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、前8. の証券または証書の性質を有するもの

10. 外国法人が発行する譲渡性預金証書

11. 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）

委託会社は、信託金を、前 に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することを指図することができます。

1. 預金

2. 指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）

3. コール・ローン

4. 手形割引市場において売買される手形

< 投資先ファンドについて >

ファンドの純資産総額の10%を超えて投資する可能性がある投資先ファンドの内容は、次のとおりです。

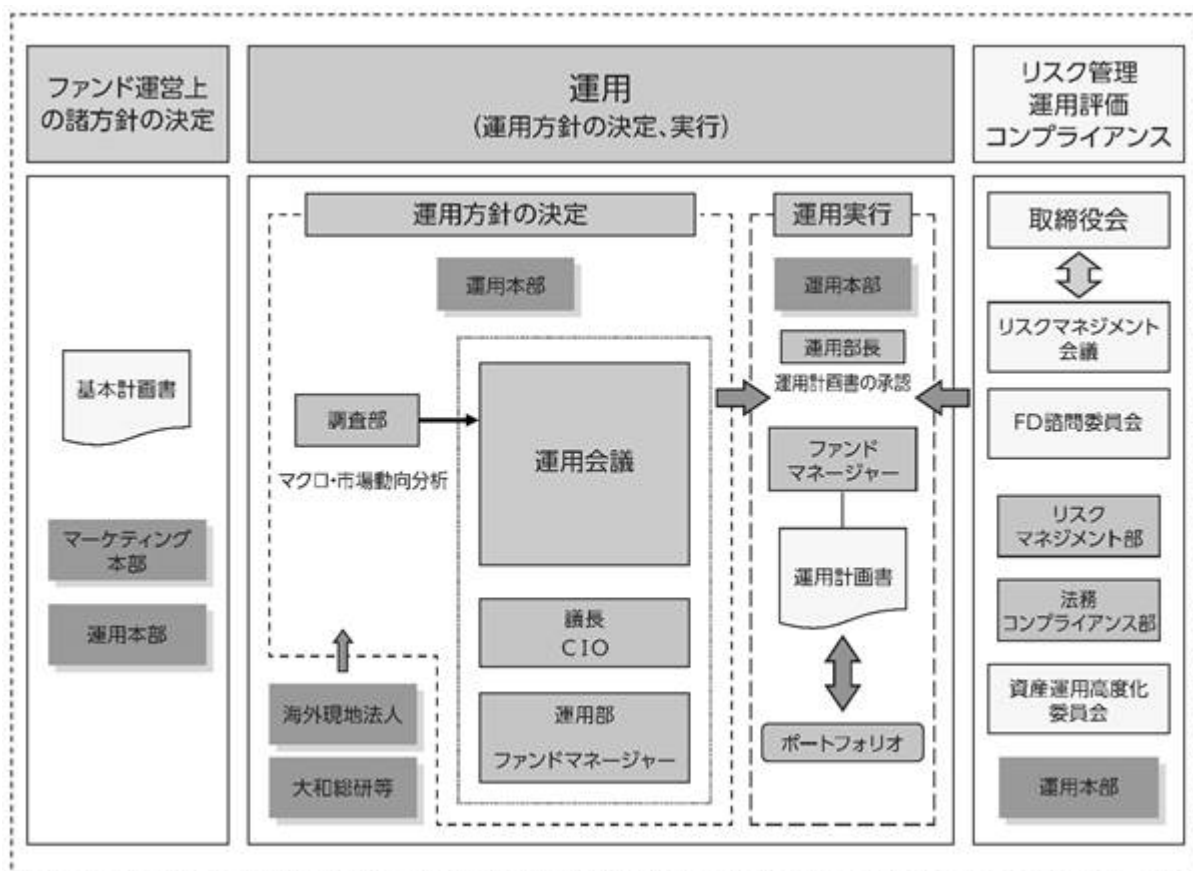
| | |
|------------|---|
| 投資先ファンドの名称 | ダイワ“ RICI ”ファンド |
| 運用の基本方針 | 投資成果がロジャーズ国際コモディティ指数（“ RICI ”）に連動することをめざします。 |
| 主要な投資対象 | 信託財産の純資産総額の50%以上を米ドル建て公社債等に投資するとともに、世界の商品先物取引および商品先渡取引等に投資します。 |
| 委託会社の名称 | 管理会社：ダイワ・アセット・マネジメント・サービスズ・リミテッド（ケイマン） 運用会社：ダイワ・アセット・マネジメント（シンガポール）リミテッド |

くわしくは「1 ファンドの性格 (1) ファンドの目的及び基本的性格<ファンドの特色>」をご参照下さい。

(3) 【運用体制】

運用体制

ファンドの運用体制は、以下のとおりとなっています。



運用方針の決定にかかる過程

運用方針は次の過程を経て決定しております。

イ．基本計画書の策定

ファンド運営上の諸方針を記載した基本計画書を商品担当役員の決裁により決定します。

ロ．基本的な運用方針の決定

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。

ハ．運用計画書の作成・承認

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。

職務権限

ファンド運用の意思決定機能を担う運用本部において、各職位の主たる職務権限は、社内規則によって、次のように定められています。

イ．CIO (Chief Investment Officer) (3名)

運用最高責任者として、次の職務を遂行します。

- ・基本的な運用方針の決定
- ・その他ファンドの運用に関する重要事項の決定

ロ．Deputy-CIO (0～5名程度)

CIOを補佐し、その指揮を受け、職務を遂行します。

ハ．インベストメント・オフィサー (0～5名程度)

CIOおよびDeputy-CIOを補佐し、その指揮を受け、職務を遂行します。

ニ．運用部長 (各運用部に1名)

ファンドマネージャーが策定する運用計画を決定します。

ホ．運用チームリーダー

ファンドの基本的な運用方針を策定します。

ヘ．ファンドマネージャー

ファンドの運用計画を策定して、これに沿ってポートフォリオを構築します。

リスクマネジメント会議、FD諮問委員会および資産運用高度化委員会

次のとおり各会議体等において必要な報告・審議等を行なっています。これら会議体等の事務局となる部署の人員は40～50名程度です。

イ．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。

ロ．FD諮問委員会

取締役会の諮問委員会として、ファンド組成・運用に関わる会議体等に対する牽制に資する事項について、取締役会に意見を述べます。

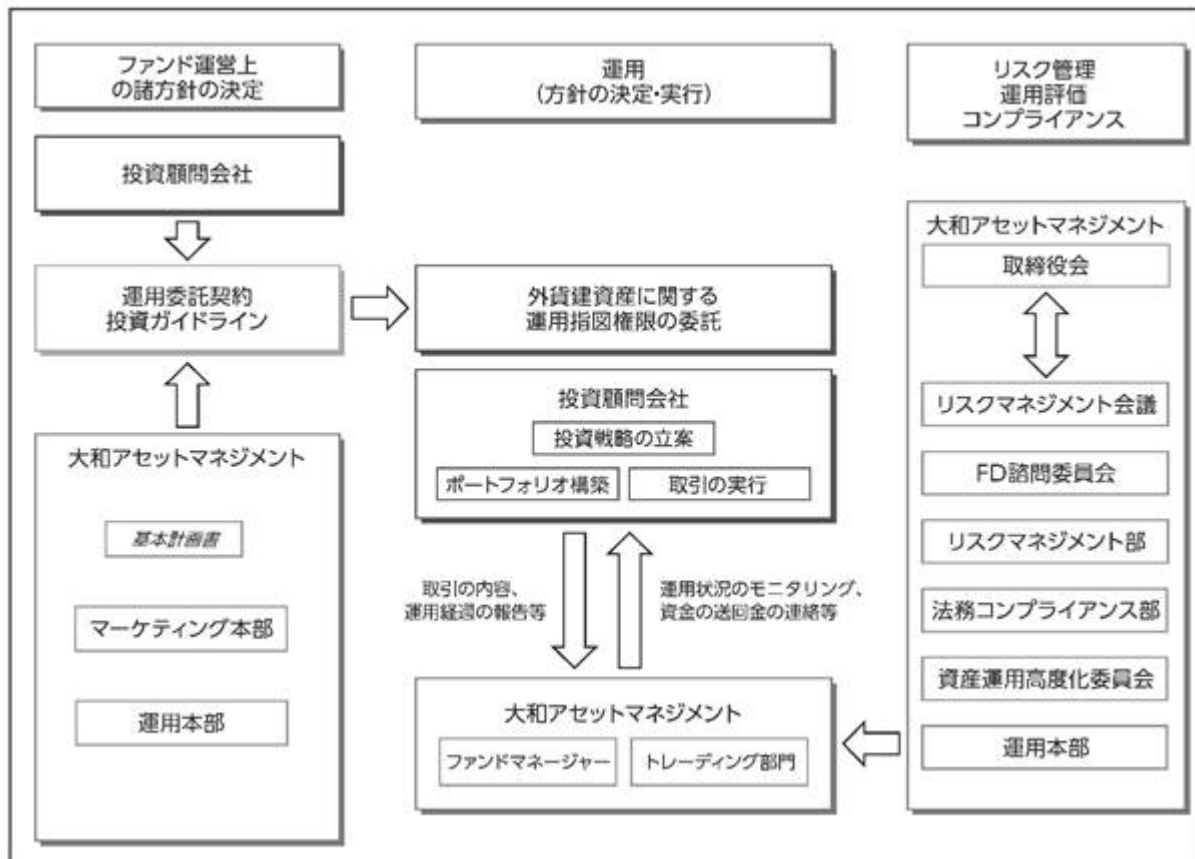
ハ．資産運用高度化委員会

資産運用高度化への取組みについて報告・検討し、必要事項を審議・決定します。

受託会社に対する管理体制

受託会社に対しては、日々の純資産照合、月次の勘定残高照合などを行なっています。また、受託会社より内部統制の整備および運用状況の報告書を受け取っています。

海外（北米）株式および海外（欧州）株式部分にかかる運用体制について（マザーファンドにかかるものを含みます。）



イ．ファンド運営上の諸方針の決定

ファンド運営上の諸方針を記載した基本計画書を商品担当役員の決裁により決定します。なお、「ダイワ北米好配当株マザーファンド」および「ダイワ欧州好配当株マザーファンド」では、投資顧問会社に外貨建資産の運用の指図にかかる権限を委託します。このため、当該投資顧問会社と委託会社の間で締結する運用委託契約に基づく投資ガイドラインに、このファンド運営上の諸方針が反映されます。

ロ．運用の実行

投資顧問会社は、投資ガイドラインに基づき、投資戦略の立案、ポートフォリオ構築を行ない、取引を実行します。

ハ．モニタリング

委託会社は、投資顧問会社との間で取引の内容、運用経過の報告等を受け、資金動向等について必要な連絡を取るとともに、運用の状況、投資ガイドラインの遵守状況等をモニタリングします。

また、定期的なアンケートの実施およびコンプライアンスレポートの徴求により、運用体制、管理体制、コンプライアンス体制等についての報告を受けています。さらに、現地訪問による調査も行なっています。

ニ．リスク管理、運用評価、コンプライアンス

（前 に同じ。）

上記の運用体制は2021年5月31日現在のものであり、変更となる場合があります。

(4)【配分方針】

分配対象額は、経費控除後の配当等収益と売買益（評価益を含みます。）等とします。

原則として、配当等収益等を中心に継続的な分配を行なうことをめざします。ただし、分配対象額が少額の場合には、分配を行わないことがあります。なお、5月と11月の計算期末については、収益分配前の基準価額（1万口当たり。以下「収益配分方針」において同じ。）が10,000円を超えている場合、付加分配額を上記継続分配相当額に加えて、以下の金額の範囲内で分配する場合があります。なお、第1計算期末には、収益の分配は行ないません。

- ・収益分配前の基準価額が12,000円未満の場合...500円を上限とします。
- ・収益分配前の基準価額が12,000円以上の場合...1,000円を上限とします。

留保益は、前(1)に基づいて運用します。

(5)【投資制限】

株式（信託約款）

株式への直接投資は、行ないません。

投資信託証券への投資制限（信託約款）

投資信託証券への投資割合には、制限を設けません。

同一銘柄の投資信託証券（信託約款）

イ．委託会社は、信託財産に属する同一銘柄の投資信託証券の時価総額が、信託財産の純資産総額の100分の50を超えることとなる投資の指図をしません。

ロ．前イ．にかかわらず、委託会社は、信託財産に属する同一銘柄の投資信託証券で、その約款または規約においてファンド・オブ・ファンズにのみ取得されることが定められているものの時価総額が、信託財産の純資産総額の100分の50を超える投資の指図をすることができるものとします。

外貨建資産（信託約款）

外貨建資産への実質投資割合には、制限を設けません。

特別の場合の外貨建有価証券への投資制限（信託約款）

外貨建有価証券への投資については、わが国の国際収支上の理由等により特に必要と認められる場合には、制約されることがあります。

外国為替予約取引（信託約款）

委託会社は、信託財産に属する外貨建資産とマザーファンドの信託財産に属する外貨建資産のうち信託財産に属するとみなした額（信託財産に属するマザーファンドの受益証券の時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める外貨建資産の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。）との合計額について、当該外貨建資産の為替ヘッジのため、外国為替の売買の予約を指図することができます。

信用リスク集中回避（信託約款）

一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則として、それぞれ100分の10、合計で100分の20を超えないものとし、当該比率を超えることとなった場

合には、委託会社は、一般社団法人投資信託協会規則にしたがい当該比率以内となるよう調整を行なうこととします。

資金の借入れ（信託約款）

イ．委託会社は、信託財産の効率的な運用ならびに運用の安定性に資するため、一部解約に伴う支払資金の手当て（一部解約に伴う支払資金の手当てのために借入れた資金の返済を含みます。）を目的として、または再投資にかかる収益分配金の支払資金の手当てを目的として、資金借入れ（コール市場を通じる場合を含みます。）の指図をすることができます。なお、当該借入金をもって有価証券等の運用は行なわないものとします。

ロ．一部解約に伴う支払資金の手当てにかかる借入期間は、受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の売却代金の受渡日までの間、または解約代金の入金日までの間、もしくは償還金の入金日までの期間が5営業日以内である場合の当該期間とし、資金借入額は当該有価証券等の売却代金、解約代金および償還金の合計額を限度とします。ただし、資金借入額は、借入指図を行なう日における信託財産の純資産総額の10%を超えないこととします。

ハ．収益分配金の再投資にかかる借入期間は、信託財産から収益分配金が支弁される日からその翌営業日までとし、資金借入額は収益分配金の再投資額を限度とします。

ニ．借入金の利息は信託財産中から支弁します。

<参考> 投資対象ファンドについて

下記以外の項目（「基本方針」、「投資態度」、「運用管理費用（信託報酬）」等）については、「1 ファンドの性格 (1) ファンドの目的及び基本的性格 <ファンドの特色>」をご参照下さい。

1. ダイワ日本国債マザーファンド

| | |
|--------|--|
| 主な投資制限 | 株式への投資は、転換社債の転換および新株予約権（転換社債型新株予約権付社債の新株予約権に限りません。）の行使等により取得したものに限りません。 株式への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。 投資信託証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。 外貨建資産への投資は、行ないません。 |
| 収益分配方針 | 信託財産から生ずる利益は、信託終了時まで信託財産中に留保し、分配は行ないません。 |
| 販売手数料 | ありません。 |
| 償還条項 | 信託契約を解約することが受益者のため有利であると認めるときまたはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、信託契約を解約し、信託を終了させることができます。 |

2. ダイワ・外債ソブリン・マザーファンド

| | |
|--------|---|
| 主な投資制限 | 株式への投資は、転換社債の転換および新株予約権（転換社債型新株予約権付社債の新株予約権に限りません。）の行使等により取得したものに限りません。 株式への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。 投資信託証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。 外貨建資産への投資割合には、制限を設けません。 |
|--------|---|

| | |
|--------|---|
| 収益分配方針 | 信託財産から生ずる利益は、信託終了時まで信託財産中に留保し、分配は行ないません。 |
| 販売手数料 | ありません。 |
| 償還条項 | 信託契約を解約することが受益者のため有利であると認めるときまたはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、信託契約を解約し、信託を終了させることができます。 |

3. ダイワ好配当日本株マザーファンド

| | |
|--------|---|
| 主な投資制限 | 株式への投資割合には、制限を設けません。 外貨建資産への直接投資は、行ないません。 |
| 収益分配方針 | 信託財産から生ずる利益は、信託終了時まで信託財産中に留保し、分配は行ないません。 |
| 販売手数料 | ありません。 |
| 償還条項 | 信託契約を解約することが受益者のため有利であると認めるときまたはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、信託契約を解約し、信託を終了させることができます。 |

4. ダイワ北米好配当株マザーファンド

5. ダイワ欧州好配当株マザーファンド

6. ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド

| | |
|---------------|--|
| 主な投資制限 | 株式への投資割合には、制限を設けません。 外貨建資産への投資割合には、制限を設けません。 |
| 運用指図 権限の委託 | <p><ダイワ北米好配当株マザーファンド> 委託会社は、運用の指図に関する権限のうち、外貨建資産の運用に関する権限を次の者に委託します。 コーヘン&スティアーズ・キャピタル・マネジメント・インク New York, New York, USA 前 の規定にかかわらず、前 により委託を受けた者が、法律に違反した場合、信託契約に違反した場合、信託財産に重大な損失を生ぜしめた場合等において、委託会社は、運用の指図に関する権限の委託を中止または委託の内容を変更することができます。</p> <p><ダイワ欧州好配当株マザーファンド> 委託会社は、運用の指図に関する権限のうち、外貨建資産の運用に関する権限を次の者に委託します。 アムンディ・アイルランド・リミテッド 1 ジョージズ・キー・プラザ、ジョージズ・キー、ダブリン2、アイルランド (ダイワ北米好配当株マザーファンドと同規定)</p> <p><ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド> 該当事項はありません。</p> |
| 収益分配方針 | 信託財産から生ずる利益は、信託終了時まで信託財産中に留保し、分配は行ないません。 |
| 販売手数料 | ありません。 |

| | |
|------|---|
| 償還条項 | 信託契約を解約することが受益者のため有利であると認めるときまたはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、信託契約を解約し、信託を終了させることができます。 |
|------|---|

7. ダイワ“RICI”ファンド

「1 ファンドの性格 (1) ファンドの目的及び基本的性格 <ファンドの特色>」をご参照下さい。

3【投資リスク】

(1) 価額変動リスク

当ファンドは、投資信託証券への投資を通じて、主として内外の株式、内外の公社債およびコモディティ（商品先物取引等）に投資しますので、基準価額は大きく変動します。したがって、投資元本が保証されているものではなく、これを割込むことがあります。委託会社の指図に基づく行為により信託財産に生じた利益および損失は、すべて投資者に帰属します。

投資信託は預貯金とは異なります。

投資者のみなさまにおかれましては、当ファンドの内容・リスクを十分ご理解のうえお申込み下さいますよう、よろしくお願い申し上げます。

基準価額の主な変動要因については、次のとおりです。

株価の変動（価格変動リスク・信用リスク）

株価は、政治・経済情勢、発行企業の業績、市場の需給等を反映して変動します。株価は、短期的または長期的に大きく下落することがあります（発行企業が経営不安、倒産等に陥った場合には、投資資金が回収できなくなることもあります。）。組入銘柄の株価が下落した場合には、基準価額が下落する要因となり、投資元本を割込むことがあります。

公社債の価格変動（価格変動リスク・信用リスク）

公社債の価格は、一般に金利が低下した場合には上昇し、金利が上昇した場合には下落します（値動きの幅は、残存期間、発行体、公社債の種類等により異なります。）。また、公社債の価格は、発行体の信用状況によっても変動します。特に、発行体が財政難、経営不安等により、利息および償還金をあらかじめ決定された条件で支払うことができなくなった場合（債務不履行）、またはできなくなることが予想される場合には、大きく下落します（利息および償還金が支払われないこともあります。）。組入公社債の価格が下落した場合には、基準価額が下落する要因となり、投資元本を割込むことがあります。

商品先物取引等による運用に伴うリスク

商品先物等の取引価格は、様々な要因（商品の需給関係の変化、天候、農業生産、貿易動向、為替レート、金利の変動、政治的・経済的事由および政策、疾病、伝染病、技術発展等）に基づき変動します（個々の品目により具体的な変動要因は異なります。）。

当ファンドでは、投資するファンドを通じて商品先物取引等による運用を行ないますので、基準価額は、商品先物ポートフォリオの構成品の値動きの影響を受けます。

当ファンドの基準価額は、商品先物市場の変動の影響を受け、投資元本を下回ることがあります。

その他、基準価額に影響を与える要因として、次のものが考えられます。

- ・商品先物は、米ドル、カナダ・ドル、豪ドルなど各国の通貨建てで取引されるため、為替変動による影響を受けます。

- ・商品市場は、市場の流動性の不足、投機家の参入および政府の規制・介入等の様々な要因により、一時的に偏向するかその他の混乱を生じることがあります。
- ・各々の商品先物の上場市場が定める値幅制限（1営業日に発生する先物契約の変動額を制限する規則）などの規制・規則によって、不利な価格での契約の清算を迫られる可能性があります。
- ・当ファンドによる建玉が市場の一定割合を超えた場合に、取引所による建玉規制が行なわれ、指数の構成どおりに組入れができなくなる可能性があります。
- ・値段の低い期近の先物を値段の高い期先の先物に買換える場合、マイナスの影響を及ぼす可能性があります。

外国証券への投資に伴うリスク

イ．為替リスク

外貨建資産の円換算価値は、資産自体の価格変動のほか、当該外貨の円に対する為替レートの変動の影響を受けます。為替レートは、各国の金利動向、政治・経済情勢、為替市場の需給その他の要因により大幅に変動することがあります。組入外貨建資産について、当該外貨の為替レートが円高方向に進んだ場合には、基準価額が下落する要因となり、投資元本を割込むことがあります。

当ファンドにおいては、保有実質外貨建資産について、為替変動リスクを回避するための為替ヘッジは行ないません。そのため、外貨建資産を実質的に組入れた部分は、為替レートの変動の影響を直接受けます。

ロ．カンントリー・リスク

投資対象国・地域において、政治・経済情勢の変化等により市場に混乱が生じた場合、または取引に対して新たな規制が設けられた場合には、基準価額が予想外に下落したり、方針に沿った運用が困難となる可能性があります。

その他

イ．解約申込みがあった場合には、解約資金を手当てするため組入証券を売却しなければならないことがあります。その際、市場規模や市場動向によっては市場実勢を押下げ、当初期待される価格で売却できないこともあります。この場合、基準価額が下落する要因となります。

ロ．ファンド資産をコール・ローン、譲渡性預金証書等の短期金融資産で運用する場合、債務不履行により損失が発生することがあります（信用リスク）。この場合、基準価額が下落する要因となります。

(2)換金性等が制限される場合

通常と異なる状況において、ご換金に制限を設けることがあります。

金融商品取引所（金融商品取引法第2条第16項に規定する金融商品取引所および金融商品取引法第2条第8項第3号ロに規定する外国金融商品市場のうち、有価証券の売買または金融商品取引法第28条第8項第3号もしくは同項第5号の取引を行なう市場および当該市場を開設するものをいいます。）等における取引の停止、外国為替取引の停止その他やむを得ない事情があるときは、ご換金の申込みの受け付けを中止することがあります。ご換金の申込みの受け付けが中止された場合には、受益者は当該受付中止以前に行なった当日のご換金の申込みを撤回できます。ただし、受益者がそのご換金の申込みを撤回しない場合には、当該受付中止を解除した後の最初の基準価額の計算日にご換金の申込みを受け付けたものとして取扱います。

基準価額適用日および解約代金の受渡日について原則として下記のようになります。

- ・当ファンドの追加設定または解約申込みに対する基準価額の適用日は申込日の翌々営業日です。

- ・解約申込時の解約代金の受渡日は申込日から起算して6営業日目以降です。
- ・当ファンドの基準価額は、組入れている投資信託証券の基準価額をもって毎営業日計算されます。
- ・当ファンドの基準価額に用いる投資信託証券の基準価額は、国内資産のマザーファンドについては当日の国内マーケットが反映された当日の基準価額、外国資産のマザーファンドについては前営業日の海外マーケットが反映された当日の基準価額です。また「ダイワ“RICI”ファンド」に関しては、前々営業日の海外マーケットが反映された前営業日の基準価額です。ただし、「ダイワ“RICI”ファンド」のファンド営業日は東京証券取引所およびロンドン、ニューヨークの銀行のいずれもが営業日の日であり、いずれかの市場が休業日の場合、基準価額は算出されません。そのため、前営業日が休業日の場合、その直近のファンド営業日の基準価額を用いることとなります。

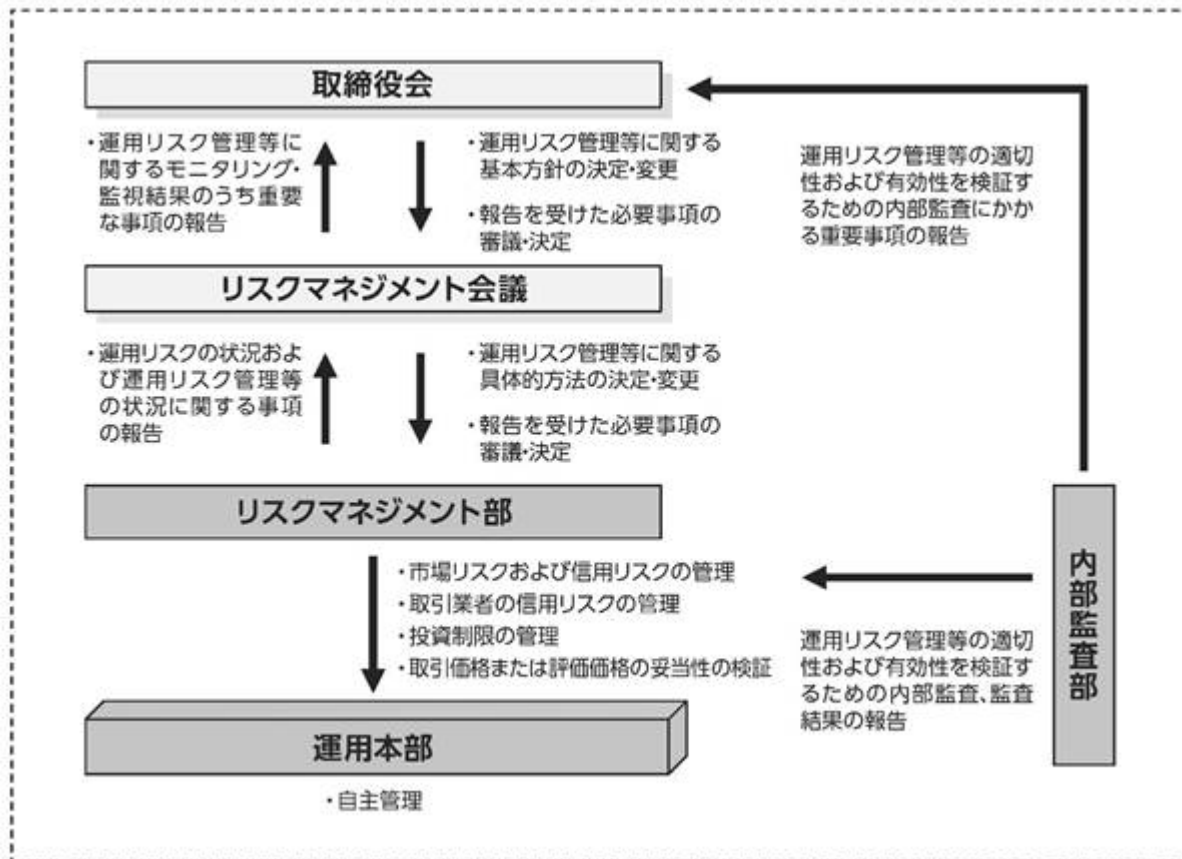


(3) その他の留意点

当ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定（いわゆるクーリング・オフ）の適用はありません。

(4) リスク管理体制

運用リスク管理体制（ ）は、以下のとおりとなっています。



流動性リスクに対する管理体制

当社では、運用リスクのうち、大量の解約・換金によって必要となる資金の確保のために合理的な条件での取引が困難となるリスク、および市場の混乱、取引所における休業、取引の停止等により市場において取引ができないまたは合理的な条件での取引が困難となるリスクを「流動性リスク」とし、当社の運用する信託財産における流動性リスクの防止および流動性リスク発生時における円滑な事務遂行を目的とした事前対策、ならびに流動性リスク発生時における対応策（コンティンジェンシー・プラン）を定めています。

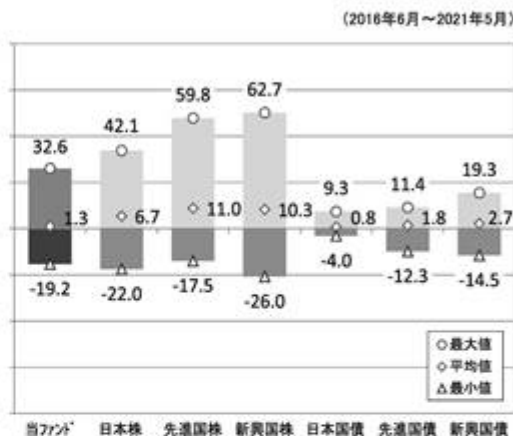
参考情報

- 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。

ファンドの年間騰落率と分配金再投資基準価額の推移



他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



- ※各資産クラスは、ファンドの投資対象を表しているものではありません。
- ※ファンドの年間騰落率は、分配金（税引前）を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算したものであり、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。
- ※ファンドの年間騰落率において、過去5年間分のデータが算出できない場合は以下のルールで表示しています。
- ①年間騰落率に該当するデータがない場合には表示されません。
 - ②年間騰落率が算出できない期間がある場合には、算出可能な期間についてのみ表示しています。
 - ③インデックスファンドにおいて、①②に該当する場合には、当該期間についてベンチマークの年間騰落率で代替して表示します。

※資産クラスについて

日本株：東証株価指数（TOPIX）（配当込み）
先進国株：MSCIコクサイ・インデックス（配当込み、円ベース）
新興国株：MSCIエマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）
日本国債：NOMURA-BPI国債
先進国債：FTSE世界国債インデックス（除く日本、円ベース）
新興国債：JPモルガン ガバメント・ボンド・インデックスー エマージング・マーケット グローバル ダイバーシファイド（円ベース）

※指数について

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

4【手数料等及び税金】

(1)【申込手数料】

販売会社におけるお買付時の申込手数料の料率の上限は、2.2%（税抜2.0%）となっています。

具体的な手数料の料率等については、販売会社にお問合わせ下さい。

申込手数料には、消費税および地方消費税（以下「消費税等」といいます。）が課されます。

「分配金再投資コース」の収益分配金の再投資の際には、申込手数料はかかりません。

申込手数料は、お買付時の商品説明または商品情報の提供、投資情報の提供、取引執行等の対価です。くわしくは販売会社にお問合わせ下さい。

(2)【換金（解約）手数料】

換金手数料

ありません。

信託財産留保額

ありません。

(3)【信託報酬等】

信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年率1.485%（税抜1.35%）を乗じて得た額とします。信託報酬は、毎日計上され、毎計算期末または信託終了のときに信託財産中から支弁します。

信託報酬にかかる消費税等に相当する金額を、信託報酬支弁のときに信託財産中から支弁します。

信託報酬にかかる委託会社、販売会社、受託会社への配分は、次のとおりです。

| 委託会社 | 販売会社 | 受託会社 |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| 年率0.65% （税抜） | 年率0.65% （税抜） | 年率0.05% （税抜） |

上記の信託報酬の配分には、別途消費税率を乗じた額がかかります。

前 の販売会社への配分は、販売会社の行なう業務に対する代行手数料であり、委託会社が一旦信託財産から收受した後、販売会社に支払われます。

委託会社は、「ダイワ北米好配当株マザーファンド」および「ダイワ欧州好配当株マザーファンド」の各投資顧問会社が受ける報酬を支払うものとし、その額は当該各マザーファンドの日々の純資産総額にそれぞれ年率0.5%を乗じて得た額とします。報酬の支払いは、毎年3月15日および9月15日または信託終了のときに行なうものとします。

投資対象ファンドの信託報酬等については、「1 ファンドの性格 (1)ファンドの目的及び基本的性格 <ファンドの特色>」をご参照下さい。なお、当ファンドの信託報酬に投資対象ファンドの信託報酬を加えた、投資者が実質的に負担する信託報酬率は、年率1.685%（税込）程度です（当ファンドにおける実際の投資信託証券の組入状況により変動します。）。

信託報酬を対価とする役務の内容は、配分先に応じて、それぞれ以下のとおりです。

委託会社：ファンドの運用と調査、受託会社への運用指図、基準価額の計算、目論見書・運用報告書の作成等の対価

販売会社：運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理、購入後の情報提供等の対価

受託会社：運用財産の管理、委託会社からの指図の実行の対価

(4)【その他の手数料等】

信託財産において資金借入れを行なった場合、当該借入金の利息は信託財産中より支弁します。

信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用（台湾株式等への投資にかかる会計事務所等への支払金等を含むものとします。）、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。

信託財産に属する有価証券等に関連して発生した訴訟係争物たる権利その他の権利に基づいて益金が生じた場合、当該支払いに際して特別に必要となる費用(データ処理費用、郵送料等)は、受益者の負担とし、当該益金から支弁します。

信託財産で有価証券の売買を行なう際に発生する売買委託手数料、当該売買委託手数料にかかる消費税等に相当する金額、信託財産に属する資産を外国で保管する場合の費用は、信託財産中より支弁します。

- () 「その他の手数料等」については、運用状況等により変動するため、事前に料率、上限額等を示すことができません。

手数料等の合計額については、保有期間等に応じて異なりますので、表示することができません。

<投資対象ファンドより支弁する手数料等>

各ファンドの投資対象等に応じて、信託財産に関する租税、有価証券売買時の売買委託手数料、先物取引・オプション取引等に要する費用、資産を外国で保管する場合の費用等を支弁します。その他、マザーファンドを除く投資対象ファンドからは監査報酬を支弁します。

(5)【課税上の取扱い】

課税上は株式投資信託として取扱われます。

個人の投資者に対する課税

イ．収益分配金に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については、配当所得として課税され、20% (所得税15%および地方税5%) の税率による源泉徴収が行なわれ、申告不要制度が適用されます。なお、確定申告を行ない、申告分離課税または総合課税(配当控除の適用はありません。)を選択することもできます。ただし、2037年12月31日まで基準所得税額に2.1%の税率を乗じた復興特別所得税が課され、税率は20.315% (所得税15%、復興特別所得税0.315%および地方税5%) となります。

ロ．解約金および償還金に対する課税

一部解約時および償還時の差益(解約価額および償還価額から取得費用(申込手数料(税込)を含む)を控除した利益)については、譲渡所得とみなされ、20% (所得税15%および地方税5%) の税率により、申告分離課税が適用されます。ただし、2037年12月31日まで基準所得税額に2.1%の税率を乗じた復興特別所得税が課され、税率は20.315% (所得税15%、復興特別所得税0.315%および地方税5%) となります。

ハ．損益通算について

一部解約時および償還時の損失については、確定申告により、上場株式等(特定公社債、公募公社債投資信託を含みます。)の譲渡益および償還差益と相殺することができ、申告分離課税を選択した上場株式等の配当所得および利子所得との損益通算も可能となります。また、翌年以後3年間、上場株式等の譲渡益・償還差益および配当等・利子から繰越控除することができます。一部解約時および償還時の差益については、他の上場株式等の譲渡損および償還差損との相殺が可能となります。

なお、特定口座にかかる課税上の取扱いにつきましては、販売会社にお問合わせ下さい。

少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」をご利用の場合

公募株式投資信託は、税法上、少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」の適用対象です。満20歳以上の方を対象としたNISAをご利用の場合、毎年、年間120万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および譲渡所得が5年間非課税となります（他の口座で生じた配当所得や譲渡所得との損益通算はできません。）。また、20歳未満の方を対象とした非課税制度「ジュニアNISA」をご利用の場合、毎年、年間80万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および譲渡所得が5年間非課税となります（他の口座で生じた配当所得や譲渡所得との損益通算はできません。）。

ご利用になれるのは、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となります。当ファンドの非課税口座における取扱いは販売会社により異なる場合があります。くわしくは、販売会社にお問合わせ下さい。

法人の投資者に対する課税

法人の投資者が支払いを受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに一部解約時および償還時の個別元本超過額については配当所得として課税され、15%（所得税15%）の税率で源泉徴収され法人の受取額となります。地方税の源泉徴収はありません。収益分配金のうち所得税法上課税対象となるのは普通分配金のみであり、元本払戻金（特別分配金）には課税されません。ただし、2037年12月31日まで基準所得税額に2.1%の税率を乗じた復興特別所得税が課され、税率は15.315%（所得税15%および復興特別所得税0.315%）となります。なお、益金不算入制度の適用はありません。

源泉徴収された税金は法人税額から控除されます。

<注1> 個別元本について

投資者ごとの信託時の受益権の価額等（申込手数料および当該申込手数料にかかる消費税等に相当する金額は含まれません。）が当該投資者の元本（個別元本）にあたります。

投資者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合、個別元本は、当該投資者が追加信託を行なうつど当該投資者の受益権口数で加重平均することにより算出されます。

投資者が元本払戻金（特別分配金）を受取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該投資者の個別元本となります。

個別元本について、詳しくは販売会社にお問合わせ下さい。

<注2> 収益分配金の課税について

追加型株式投資信託の収益分配金には、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）」（投資者ごとの元本の一部払戻しに相当する部分）の区分があります。

投資者が収益分配金を受取る際、イ．当該収益分配金落ち後の基準価額が当該投資者の個別元本と同額の場合または当該投資者の個別元本を上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金となり、ロ．当該収益分配金落ち後の基準価額が当該投資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、当該収益分配金から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が普通分配金となります。

- () 外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が上記と異なる場合があります。
- () 上記は、2021年5月31日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。
- () 課税上の取扱いの詳細につきましては、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

5【運用状況】

(1)【投資状況】（2021年5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 | 198,944,285 | 20.64 |
| 内 ケイマン諸島 | 198,944,285 | 20.64 |
| 親投資信託受益証券 | 761,812,245 | 79.02 |
| 内 日本 | 761,812,245 | 79.02 |
| コール・ローン、その他の資産(負債控除後) | 3,333,946 | 0.35 |
| 純資産総額 | 964,090,476 | 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】（2021年5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 | 株数、口数 また は 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・外債ソブリン・マザーファン ド | 日本 | 親投資 信託受 益証券 | 174,992,417 | 1.8940 331,435,639 | 1.9109 334,393,009 | 34.68 |
| 2 | DAIWA RICIFUND | ケイマン 諸島 | 投資信 託受益 証券 | 25,996.29 | 7,710.20 200,436,589 | 7,652.79 198,944,285 | 20.64 |
| 3 | ダイワ好配当日本株マザーファン ド | 日本 | 親投資 信託受 益証券 | 58,241,115 | 3.3079 192,655,785 | 3.2774 190,879,430 | 19.80 |
| 4 | ダイワ北米好配当株マザーファン ド | 日本 | 親投資 信託受 益証券 | 16,438,069 | 3.9054 64,197,235 | 3.9198 64,433,942 | 6.68 |
| 5 | ダイワ欧州好配当株マザーファン ド | 日本 | 親投資 信託受 益証券 | 31,153,815 | 2.0103 62,628,524 | 2.0416 63,603,628 | 6.60 |

| | | | | | | | |
|---|--------------------------|----|-------------------|------------|----------------------|----------------------|------|
| 6 | ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド | 日本 | 親投資 信託受 益証券 | 21,328,391 | 2.9720 63,387,982 | 2.9692 63,328,258 | 6.57 |
| 7 | ダイワ日本国債マザーファンド | 日本 | 親投資 信託受 益証券 | 35,832,457 | 1.2603 45,159,645 | 1.2607 45,173,978 | 4.69 |

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

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 | 20.64% |
| 親投資信託受益証券 | 79.02% |
| 合計 | 99.65% |

(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10特定期間末 (2011年11月10日) | 3,174,422,389 | 3,200,542,950 | 0.6076 | 0.6126 |
| 第11特定期間末 (2012年5月10日) | 2,942,283,607 | 2,958,746,313 | 0.6255 | 0.6290 |
| 第12特定期間末 (2012年11月12日) | 2,755,197,492 | 2,770,826,230 | 0.6170 | 0.6205 |
| 第13特定期間末 (2013年5月10日) | 3,372,265,613 | 3,386,433,677 | 0.8331 | 0.8366 |

| | | | | |
|---------------------------|---------------|---------------|--------|--------|
| 第14特定期間末 (2013年11月11日) | 2,826,036,326 | 2,838,532,137 | 0.7916 | 0.7951 |
| 第15特定期間末 (2014年5月12日) | 2,615,870,672 | 2,626,894,130 | 0.8306 | 0.8341 |
| 第16特定期間末 (2014年11月10日) | 2,438,285,558 | 2,445,128,906 | 0.8908 | 0.8933 |
| 第17特定期間末 (2015年5月11日) | 2,106,332,670 | 2,112,162,760 | 0.9032 | 0.9057 |
| 第18特定期間末 (2015年11月10日) | 1,853,001,272 | 1,856,294,425 | 0.8440 | 0.8455 |
| 第19特定期間末 (2016年5月10日) | 1,618,028,115 | 1,621,254,105 | 0.7523 | 0.7538 |
| 第20特定期間末 (2016年11月10日) | 1,561,397,528 | 1,563,530,863 | 0.7319 | 0.7329 |
| 第21特定期間末 (2017年5月10日) | 1,576,785,224 | 1,578,754,950 | 0.8005 | 0.8015 |
| 第22特定期間末 (2017年11月10日) | 1,515,682,218 | 1,517,446,577 | 0.8591 | 0.8601 |
| 第23特定期間末 (2018年5月10日) | 1,392,998,583 | 1,394,652,872 | 0.8421 | 0.8431 |
| 第24特定期間末 (2018年11月12日) | 1,258,210,178 | 1,259,756,691 | 0.8136 | 0.8146 |
| 第25特定期間末 (2019年5月10日) | 1,160,207,954 | 1,161,695,550 | 0.7799 | 0.7809 |
| 第26特定期間末 (2019年11月11日) | 1,141,101,845 | 1,142,522,000 | 0.8035 | 0.8045 |
| 第27特定期間末 (2020年5月11日) | 917,677,333 | 918,998,336 | 0.6947 | 0.6957 |
| 2020年5月末日 | 952,964,236 | - | 0.7216 | - |
| 6月末日 | 973,446,360 | - | 0.7373 | - |
| 7月末日 | 984,933,025 | - | 0.7481 | - |
| 8月末日 | 1,017,067,259 | - | 0.7767 | - |
| 9月末日 | 992,450,604 | - | 0.7630 | - |
| 10月末日 | 959,809,696 | - | 0.7473 | - |
| 第28特定期間末 (2020年11月10日) | 990,117,394 | 991,395,428 | 0.7747 | 0.7757 |
| 11月末日 | 988,987,962 | - | 0.7926 | - |
| 12月末日 | 998,481,073 | - | 0.8125 | - |
| 2021年1月末日 | 992,987,809 | - | 0.8297 | - |

| | | | | |
|--------------------------|-------------|-------------|--------|--------|
| 2月末日 | 997,673,377 | - | 0.8636 | - |
| 3月末日 | 979,114,481 | - | 0.8905 | - |
| 4月末日 | 975,945,885 | - | 0.9034 | - |
| 第29特定期間末 (2021年5月10日) | 990,251,297 | 991,330,396 | 0.9177 | 0.9187 |
| 5月末日 | 964,090,476 | - | 0.9196 | - |

【分配の推移】

| | 1口当たり分配金(円) |
|---------|-------------|
| 第10特定期間 | 0.0150 |
| 第11特定期間 | 0.0105 |
| 第12特定期間 | 0.0105 |
| 第13特定期間 | 0.0105 |
| 第14特定期間 | 0.0105 |
| 第15特定期間 | 0.0105 |
| 第16特定期間 | 0.0095 |
| 第17特定期間 | 0.0075 |
| 第18特定期間 | 0.0065 |
| 第19特定期間 | 0.0045 |
| 第20特定期間 | 0.0040 |
| 第21特定期間 | 0.0030 |
| 第22特定期間 | 0.0030 |
| 第23特定期間 | 0.0030 |
| 第24特定期間 | 0.0030 |
| 第25特定期間 | 0.0030 |
| 第26特定期間 | 0.0030 |
| 第27特定期間 | 0.0030 |
| 第28特定期間 | 0.0030 |
| 第29特定期間 | 0.0030 |

【収益率の推移】

| | 収益率(%) |
|---------|--------|
| 第10特定期間 | 7.7 |
| 第11特定期間 | 4.7 |
| 第12特定期間 | 0.3 |
| 第13特定期間 | 36.7 |
| 第14特定期間 | 3.7 |
| 第15特定期間 | 6.3 |
| 第16特定期間 | 8.4 |

| | |
|---------|------|
| 第17特定期間 | 2.2 |
| 第18特定期間 | 5.8 |
| 第19特定期間 | 10.3 |
| 第20特定期間 | 2.2 |
| 第21特定期間 | 9.8 |
| 第22特定期間 | 7.7 |
| 第23特定期間 | 1.6 |
| 第24特定期間 | 3.0 |
| 第25特定期間 | 3.8 |
| 第26特定期間 | 3.4 |
| 第27特定期間 | 13.2 |
| 第28特定期間 | 11.9 |
| 第29特定期間 | 18.8 |

(4) 【設定及び解約の実績】

| | 設定数量(口) | 解約数量(口) |
|---------|-------------|-------------|
| 第10特定期間 | 141,153,168 | 679,677,189 |
| 第11特定期間 | 103,970,374 | 624,452,296 |
| 第12特定期間 | 84,393,551 | 322,670,026 |
| 第13特定期間 | 80,023,659 | 497,359,212 |
| 第14特定期間 | 60,242,422 | 538,029,012 |
| 第15特定期間 | 48,791,311 | 469,463,422 |
| 第16特定期間 | 42,853,299 | 455,073,722 |
| 第17特定期間 | 33,393,329 | 438,696,400 |
| 第18特定期間 | 29,536,461 | 166,137,284 |
| 第19特定期間 | 35,191,350 | 79,966,689 |
| 第20特定期間 | 31,240,696 | 48,565,438 |
| 第21特定期間 | 25,904,022 | 189,512,877 |
| 第22特定期間 | 23,628,613 | 228,995,410 |
| 第23特定期間 | 22,527,421 | 132,597,227 |
| 第24特定期間 | 23,044,261 | 130,820,279 |
| 第25特定期間 | 25,409,697 | 84,327,166 |
| 第26特定期間 | 28,046,001 | 95,487,123 |
| 第27特定期間 | 19,781,667 | 118,933,847 |
| 第28特定期間 | 19,227,544 | 62,196,116 |
| 第29特定期間 | 15,238,084 | 214,172,872 |

(参考) マザーファンド

ダイワ日本国債マザーファンド

(1) 投資状況 (2021年5月31日現在)

投資状況

| 投資資産の種類 | 時価(円) | 投資比率(%) |
|-----------------------|-----------------|---------|
| 国債証券 | 166,849,398,850 | 99.23 |
| 内 日本 | 166,849,398,850 | 99.23 |
| コール・ローン、その他の資産(負債控除後) | 1,292,606,789 | 0.77 |
| 純資産総額 | 168,142,005,639 | 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 (2021年5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 | 株数、口数 また は 額面金額 | 簿価単価 簿価 (円) | 評価単価 時価 (円) | 利率(%) 償還期限 (年/月/日) | 投資 比率 (%) |
|---|-----------|----|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------|
| 1 | 54 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 11,187,000,000 | 101.80 11,388,589,740 | 101.27 11,329,746,120 | 2.200000 2021/12/20 | 6.74 |
| 2 | 59 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 6,795,000,000 | 103.22 7,014,063,000 | 102.84 6,987,978,000 | 1.700000 2022/12/20 | 4.16 |
| 3 | 12 30年国債 | 日本 | 国債証券 | 5,100,000,000 | 122.92 6,269,022,000 | 123.48 6,297,633,000 | 2.100000 2033/09/20 | 3.75 |
| 4 | 20 30年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,700,000,000 | 130.99 6,156,671,000 | 131.61 6,186,046,000 | 2.500000 2035/09/20 | 3.68 |
| 5 | 140 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 5,200,000,000 | 117.10 6,089,252,000 | 117.55 6,112,860,000 | 1.700000 2032/09/20 | 3.64 |
| 6 | 16 30年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,700,000,000 | 129.44 6,083,821,000 | 130.05 6,112,773,000 | 2.500000 2034/09/20 | 3.64 |
| 7 | 75 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 5,574,000,000 | 108.84 6,067,035,600 | 108.47 6,046,340,760 | 2.100000 2025/03/20 | 3.60 |
| 8 | 1 30年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,850,000,000 | 123.19 5,975,054,500 | 123.09 5,970,253,000 | 2.800000 2029/09/20 | 3.55 |
| 9 | 6 30年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,750,000,000 | 123.68 5,874,965,000 | 123.96 5,888,195,000 | 2.400000 2031/11/20 | 3.50 |

| | | | | | | | | | |
|----|-----|-------|----|------|---------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|------|
| 10 | 94 | 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 5,200,000,000 | 112.88 5,870,228,000 | 112.67 5,858,840,000 | 2.100000 2027/03/20 | 3.48 |
| 11 | 101 | 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,860,000,000 | 116.94 5,683,332,600 | 116.75 5,674,341,600 | 2.400000 2028/03/20 | 3.37 |
| 12 | 86 | 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 5,000,000,000 | 111.92 5,596,100,000 | 111.54 5,577,400,000 | 2.300000 2026/03/20 | 3.32 |
| 13 | 88 | 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,860,000,000 | 112.46 5,465,650,000 | 112.12 5,449,469,400 | 2.300000 2026/06/20 | 3.24 |
| 14 | 80 | 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,973,000,000 | 109.36 5,438,744,150 | 109.03 5,422,509,470 | 2.100000 2025/06/20 | 3.22 |
| 15 | 15 | 30年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,100,000,000 | 128.99 5,288,795,000 | 129.66 5,316,388,000 | 2.500000 2034/06/20 | 3.16 |
| 16 | 130 | 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,500,000,000 | 117.16 5,272,335,000 | 117.45 5,285,610,000 | 1.800000 2031/09/20 | 3.14 |
| 17 | 95 | 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,605,000,000 | 114.65 5,279,638,500 | 114.40 5,268,304,200 | 2.300000 2027/06/20 | 3.13 |
| 18 | 110 | 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,500,000,000 | 116.52 5,243,580,000 | 116.51 5,243,220,000 | 2.100000 2029/03/20 | 3.12 |
| 19 | 70 | 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,538,000,000 | 108.23 4,911,732,400 | 107.73 4,889,014,300 | 2.400000 2024/06/20 | 2.91 |
| 20 | 19 | 30年国債 | 日本 | 国債証券 | 3,800,000,000 | 127.81 4,856,780,000 | 128.43 4,880,682,000 | 2.300000 2035/06/20 | 2.90 |
| 21 | 8 | 30年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,100,000,000 | 118.36 4,852,760,000 | 118.88 4,874,244,000 | 1.800000 2032/11/22 | 2.90 |
| 22 | 4 | 30年国債 | 日本 | 国債証券 | 3,800,000,000 | 126.82 4,819,388,000 | 126.86 4,820,870,000 | 2.900000 2030/11/20 | 2.87 |
| 23 | 63 | 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,600,000,000 | 104.35 4,800,478,000 | 103.97 4,782,666,000 | 1.800000 2023/06/20 | 2.84 |
| 24 | 116 | 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,000,000,000 | 119.04 4,761,600,000 | 119.09 4,763,880,000 | 2.200000 2030/03/20 | 2.83 |
| 25 | 145 | 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,000,000,000 | 117.76 4,710,400,000 | 118.34 4,733,920,000 | 1.700000 2033/06/20 | 2.82 |
| 26 | 68 | 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,325,000,000 | 107.01 4,628,182,500 | 106.53 4,607,509,000 | 2.200000 2024/03/20 | 2.74 |
| 27 | 56 | 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 4,000,000,000 | 102.69 4,107,600,000 | 102.23 4,089,320,000 | 2.000000 2022/06/20 | 2.43 |
| 28 | 121 | 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 3,200,000,000 | 117.28 3,753,248,000 | 117.18 3,749,984,000 | 1.900000 2030/09/20 | 2.23 |
| 29 | 102 | 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 3,000,000,000 | 117.46 3,523,920,000 | 117.29 3,518,910,000 | 2.400000 2028/06/20 | 2.09 |

| | | | | | | | | | |
|----|-----|-------|----|------|---------------|---------------|---------------|------------|------|
| 30 | 125 | 20年国債 | 日本 | 国債証券 | 2,000,000,000 | 120.93 | 120.73 | 2.200000 | 1.44 |
| | | | | 券 | | 2,418,640,000 | 2,414,620,000 | 2031/03/20 | |

(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 |
|-----------|--------|
| 国債証券 | 99.23% |
| 合計 | 99.23% |

(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。

ダイワ・外債ソブリン・マザーファンド

(1) 投資状況 (2021年5月31日現在)

投資状況

| 投資資産の種類 | 時価(円) | 投資比率(%) |
|-----------|----------------|---------|
| 国債証券 | 19,757,808,283 | 93.71 |
| 内 ユーロ | 5,022,542,265 | 23.82 |
| 内 ノルウェー | 278,805,248 | 1.32 |
| 内 スウェーデン | 385,824,755 | 1.83 |
| 内 デンマーク | 744,823,298 | 3.53 |
| 内 イギリス | 2,699,093,904 | 12.80 |
| 内 ポーランド | 1,437,539,065 | 6.82 |
| 内 カナダ | 1,721,243,934 | 8.16 |
| 内 アメリカ | 4,868,847,188 | 23.09 |
| 内 オーストラリア | 2,599,088,626 | 12.33 |
| 特殊債券 | 1,020,488,213 | 4.84 |
| 内 カナダ | 1,020,488,213 | 4.84 |

| | | |
|-----------------------|----------------|--------|
| コール・ローン、その他の資産(負債控除後) | 304,883,565 | 1.45 |
| 純資産総額 | 21,083,180,061 | 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(%) |
|------------|-------------|---------|
| 為替予約取引(買建) | 267,586,235 | 1.27 |
| 内 日本 | 267,586,235 | 1.27 |
| 為替予約取引(売建) | 285,181,408 | 1.35 |
| 内 日本 | 285,181,408 | 1.35 |

(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) 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 (2021年5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 | 株数、口数 また は 額面金額 | 簿価単価 簿価 (円) | 評価単価 時価 (円) | 利率(%) 償還期限 (年/月/日) | 投資 比率 (%) |
|---|-------------------------------------|-------------|----------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------|
| 1 | United States Treasury Note/Bond | アメリカ | 国債 証券 | 27,183,400 | 93.17 2,780,135,216 | 94.08 2,807,167,086 | 0.875000 2030/11/15 | 13.31 |
| 2 | AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND | オースト ラリア | 国債 証券 | 19,000,000 | 128.84 2,070,564,919 | 129.41 2,079,708,862 | 4.500000 2033/04/21 | 9.86 |
| 3 | United States Treasury Note/Bond | アメリカ | 国債 証券 | 17,538,800 | 106.41 2,048,454,949 | 107.09 2,061,680,102 | 2.250000 2027/08/15 | 9.78 |
| 4 | SPANISH GOVERNMENT BOND | ユーロ | 国債 証券 | 9,136,000 | 109.74 1,340,966,663 | 109.14 1,333,623,353 | 1.400000 2028/04/30 | 6.33 |
| 5 | SPANISH GOVERNMENT BOND | ユーロ | 国債 証券 | 8,660,000 | 111.13 1,287,117,932 | 110.70 1,282,114,558 | 1.950000 2026/04/30 | 6.08 |
| 6 | FRENCH GOVERNMENT BOND | ユーロ | 国債 証券 | 4,750,400 | 159.08 1,010,721,841 | 154.55 981,922,854 | 3.250000 2045/05/25 | 4.66 |
| 7 | CANADIAN GOVERNMENT BOND | カナダ | 国債 証券 | 11,046,000 | 91.22 915,110,361 | 91.29 915,738,421 | 0.500000 2030/12/01 | 4.34 |

| | | | | | | | | |
|----|----------------------------|---------|------|------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------|
| 8 | Poland Government Bond | ポーランド | 国債証券 | 25,000,000 | 110.34 823,139,158 | 108.10 806,428,702 | 2.750000 2028/04/25 | 3.82 |
| 9 | CANADA HOUSING TRUST | カナダ | 特殊債券 | 7,830,000 | 105.15 747,703,640 | 105.32 748,919,523 | 2.250000 2025/12/15 | 3.55 |
| 10 | United Kingdom Gilt | イギリス | 国債証券 | 4,500,000 | 105.86 741,259,728 | 105.75 740,475,504 | 1.500000 2026/07/22 | 3.51 |
| 11 | United Kingdom Gilt | イギリス | 国債証券 | 3,905,900 | 118.59 720,776,724 | 118.03 717,379,357 | 5.000000 2025/03/07 | 3.40 |
| 12 | Poland Government Bond | ポーランド | 国債証券 | 21,093,000 | 100.50 632,595,786 | 100.26 631,110,361 | 1.750000 2021/07/25 | 2.99 |
| 13 | CANADIAN GOVERNMENT BOND | カナダ | 国債証券 | 6,743,000 | 102.66 628,632,103 | 102.83 629,679,190 | 1.500000 2026/06/01 | 2.99 |
| 14 | DANISH GOVERNMENT BOND | デンマーク | 国債証券 | 29,000,000 | 110.37 575,501,682 | 109.77 572,388,805 | 1.750000 2025/11/15 | 2.71 |
| 15 | United Kingdom Gilt | イギリス | 国債証券 | 3,200,000 | 107.52 535,378,521 | 107.48 535,164,416 | 1.625000 2028/10/22 | 2.54 |
| 16 | IRISH TREASURY | ユーロ | 国債証券 | 3,172,000 | 107.52 456,146,081 | 106.91 453,549,835 | 1.000000 2026/05/15 | 2.15 |
| 17 | United Kingdom Gilt | イギリス | 国債証券 | 3,095,700 | 93.70 451,373,293 | 93.58 450,809,714 | 0.250000 2031/07/31 | 2.14 |
| 18 | IRISH TREASURY | ユーロ | 国債証券 | 2,387,600 | 110.29 352,175,407 | 109.07 348,292,504 | 1.100000 2029/05/15 | 1.65 |
| 19 | Belgium Government Bond | ユーロ | 国債証券 | 1,500,000 | 169.26 339,560,510 | 164.55 330,109,773 | 3.750000 2045/06/22 | 1.57 |
| 20 | AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND | オーストラリア | 国債証券 | 2,900,000 | 114.41 280,629,589 | 114.67 281,286,944 | 3.250000 2029/04/21 | 1.33 |
| 21 | NORWEGIAN GOVERNMENT BOND | ノルウェー | 国債証券 | 20,000,000 | 106.66 279,894,208 | 106.25 278,805,248 | 3.000000 2024/03/14 | 1.32 |
| 22 | CANADA HOUSING TRUST | カナダ | 特殊債券 | 2,815,000 | 106.34 271,849,883 | 106.23 271,568,689 | 2.550000 2025/03/15 | 1.29 |
| 23 | United Kingdom Gilt | イギリス | 国債証券 | 1,000,000 | 164.13 255,390,948 | 164.05 255,264,912 | 4.250000 2046/12/07 | 1.21 |
| 24 | AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND | オーストラリア | 国債証券 | 2,307,000 | 122.49 239,019,667 | 122.02 238,092,818 | 4.750000 2027/04/21 | 1.13 |

| | | | | | | | | |
|----|--------------------------------|------------|----------|------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------|
| 25 | SWEDISH GOVERNMENT BOND | スウェー デン | 国債 証券 | 14,230,000 | 105.80 198,741,758 | 105.40 197,996,049 | 1.000000 2026/11/12 | 0.94 |
| 26 | SWEDISH GOVERNMENT BOND | スウェー デン | 国債 証券 | 13,630,000 | 104.68 188,339,667 | 104.39 187,828,705 | 1.500000 2023/11/13 | 0.89 |
| 27 | CANADIAN GOVERNMENT BOND | カナダ | 国債 証券 | 1,500,000 | 131.78 179,515,024 | 129.08 175,826,322 | 3.500000 2045/12/01 | 0.83 |
| 28 | DANISH GOVERNMENT BOND | デン マーク | 国債 証券 | 5,500,000 | 178.46 176,479,094 | 174.37 172,434,493 | 4.500000 2039/11/15 | 0.82 |
| 29 | SPANISH GOVERNMENT BOND | ユーロ | 国債 証券 | 1,110,000 | 101.17 150,192,734 | 101.03 149,993,810 | - 2026/01/31 | 0.71 |
| 30 | GERMAN GOVERNMENT BOND | ユーロ | 国債 証券 | 695,000 | 158.58 147,402,717 | 153.77 142,935,574 | 2.500000 2046/08/15 | 0.68 |

(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 |
|-----------|--------|
| 国債証券 | 93.71% |
| 特殊債券 | 4.84% |
| 合計 | 98.55% |

(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

(単位：円)

| 種類 | 地域 | 資産名 | 買建/ 売建 | 数量 | 簿価 | 時価 | 投資 比率 |
|--------|----|---------------------|-----------|-----------|-------------|-------------|----------|
| 為替予約取引 | 日本 | 豪ドル買/円売 2021年6 月 | 買建 | 1,574,780 | 132,940,000 | 133,194,900 | 0.63% |

| | | | | | |
|------------------|----|-----------|-------------|-------------|-------|
| 米ドル買/円売 2021年6月 | 買建 | 1,224,634 | 132,940,000 | 134,391,335 | 0.64% |
| 米ドル売/円買 2021年6月 | 売建 | 115,000 | 12,622,170 | 12,622,250 | 0.06% |
| ユーロ売/円買 2021年6月 | 売建 | 2,000,000 | 265,880,000 | 267,580,000 | 1.27% |
| 英ポンド売/円買 2021年6月 | 売建 | 32,000 | 4,979,174 | 4,979,158 | 0.02% |

(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) 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3) 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。

ダイワ好配当日本株マザーファンド

(1) 投資状況 (2021年5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 | 15,660,431,420 | 97.39 |
| 内 日本 | 15,660,431,420 | 97.39 |
| コール・ローン、その他の資産(負債控除後) | 420,327,970 | 2.61 |
| 純資産総額 | 16,080,759,390 | 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 (2021年5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 | 業種 | 株数、口数 また は 額面金額 | 簿価単価 簿価 (円) | 評価単価 時価 (円) | 投資 比率 (%) |
|----------|----|----|--------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| 1 日立 | 日本 | 株式 | 電気機器 | 88,500 | 5,121.00 453,208,500 | 5,736.00 507,636,000 | 3.16 |
| 2 トヨタ自動車 | 日本 | 株式 | 輸送用機器 | 51,200 | 8,564.00 438,476,800 | 9,115.00 466,688,000 | 2.90 |
| 3 KDDI | 日本 | 株式 | 情報・通信業 | 113,600 | 3,448.00 391,692,800 | 3,717.00 422,251,200 | 2.63 |

| | | | | | | | | |
|----|---------------|----|----|------------------|---------|--------------------------|--------------------------|------|
| 4 | 三菱UFJフィナンシャルG | 日本 | 株式 | 銀行業 | 652,100 | 591.60 385,782,360 | 620.00 404,302,000 | 2.51 |
| 5 | 三井住友フィナンシャルG | 日本 | 株式 | 銀行業 | 101,900 | 3,910.00 398,429,000 | 3,951.00 402,606,900 | 2.50 |
| 6 | 武田薬品 | 日本 | 株式 | 医薬品 | 107,900 | 3,715.00 400,848,500 | 3,719.00 401,280,100 | 2.50 |
| 7 | 東京海上HD | 日本 | 株式 | 保険業 | 68,300 | 5,366.00 366,497,800 | 5,179.00 353,725,700 | 2.20 |
| 8 | AGC | 日本 | 株式 | ガラス・ 土石製 品 | 72,600 | 4,905.00 356,103,000 | 4,780.00 347,028,000 | 2.16 |
| 9 | 富士フイルムHLDGS | 日本 | 株式 | 化学 | 43,200 | 6,956.00 300,499,200 | 7,626.00 329,443,200 | 2.05 |
| 10 | 東京エレクトロン | 日本 | 株式 | 電気機 器 | 6,700 | 48,940.00 327,898,000 | 48,660.00 326,022,000 | 2.03 |
| 11 | 富士電機 | 日本 | 株式 | 電気機 器 | 58,000 | 4,930.00 285,940,000 | 5,130.00 297,540,000 | 1.85 |
| 12 | デクセリアルズ | 日本 | 株式 | 化学 | 131,000 | 1,969.00 257,939,000 | 2,232.00 292,392,000 | 1.82 |
| 13 | アドバンテスト | 日本 | 株式 | 電気機 器 | 28,000 | 10,490.00 293,720,000 | 9,890.00 276,920,000 | 1.72 |
| 14 | いすゞ自動車 | 日本 | 株式 | 輸送用 機器 | 178,600 | 1,463.11 261,313,110 | 1,443.00 257,719,800 | 1.60 |
| 15 | オリックス | 日本 | 株式 | その他 金融業 | 132,400 | 1,822.50 241,299,000 | 1,931.50 255,730,600 | 1.59 |
| 16 | 旭化成 | 日本 | 株式 | 化学 | 200,500 | 1,231.00 246,815,500 | 1,205.00 241,602,500 | 1.50 |
| 17 | 日本電信電話 | 日本 | 株式 | 情報・通 信業 | 81,600 | 2,856.00 233,049,600 | 2,931.50 239,210,400 | 1.49 |
| 18 | 伊藤忠 | 日本 | 株式 | 卸売業 | 71,300 | 3,463.00 246,911,900 | 3,249.00 231,653,700 | 1.44 |
| 19 | プレミアグループ | 日本 | 株式 | その他 金融業 | 69,800 | 2,534.00 176,873,200 | 3,240.00 226,152,000 | 1.41 |
| 20 | IHI | 日本 | 株式 | 機械 | 70,800 | 2,218.00 157,034,400 | 2,662.00 188,469,600 | 1.17 |
| 21 | 三井物産 | 日本 | 株式 | 卸売業 | 77,700 | 2,300.00 178,710,000 | 2,414.00 187,567,800 | 1.17 |
| 22 | デンソー | 日本 | 株式 | 輸送用 機器 | 24,900 | 7,242.00 180,325,800 | 7,503.00 186,824,700 | 1.16 |

| | | | | | | | | |
|----|---------------|----|----|------|---------|--------------------------|--------------------------|------|
| 23 | 三洋貿易 | 日本 | 株式 | 卸売業 | 146,400 | 1,124.00 164,553,600 | 1,269.00 185,781,600 | 1.16 |
| 24 | 第一生命HLDGS | 日本 | 株式 | 保険業 | 81,600 | 2,014.00 164,342,400 | 2,233.00 182,212,800 | 1.13 |
| 25 | リコー | 日本 | 株式 | 電気機器 | 139,900 | 1,189.00 166,341,100 | 1,298.00 181,590,200 | 1.13 |
| 26 | MS & A D | 日本 | 株式 | 保険業 | 54,000 | 3,180.00 171,720,000 | 3,343.00 180,522,000 | 1.12 |
| 27 | 信越化学 | 日本 | 株式 | 化学 | 9,100 | 18,885.00 171,853,500 | 18,855.00 171,580,500 | 1.07 |
| 28 | 第一工業製薬 | 日本 | 株式 | 化学 | 46,900 | 3,950.00 185,255,000 | 3,590.00 168,371,000 | 1.05 |
| 29 | TOKAIホールディングス | 日本 | 株式 | 卸売業 | 191,000 | 941.00 179,731,000 | 880.00 168,080,000 | 1.05 |
| 30 | 三井住友トラストHD | 日本 | 株式 | 銀行業 | 44,200 | 3,768.00 166,545,600 | 3,771.00 166,678,200 | 1.04 |

(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 | 97.39% |
| 合計 | 97.39% |

(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 |
|----------|--------|
| 鉱業 | 0.34% |
| 建設業 | 3.34% |
| 食料品 | 1.80% |
| 繊維製品 | 1.63% |
| 化学 | 13.40% |
| 医薬品 | 2.50% |
| ゴム製品 | 0.68% |
| ガラス・土石製品 | 3.05% |
| 鉄鋼 | 0.35% |
| 非鉄金属 | 2.15% |
| 金属製品 | 2.15% |
| 機械 | 5.67% |
| 電気機器 | 12.50% |

| | |
|------------|--------|
| 輸送用機器 | 6.58% |
| 精密機器 | 0.75% |
| その他製品 | 2.71% |
| 陸運業 | 0.99% |
| 倉庫・運輸関連業 | 0.80% |
| 情報・通信業 | 7.52% |
| 卸売業 | 9.59% |
| 小売業 | 1.06% |
| 銀行業 | 6.48% |
| 証券、商品先物取引業 | 0.63% |
| 保険業 | 4.46% |
| その他金融業 | 3.00% |
| 不動産業 | 1.16% |
| サービス業 | 2.11% |
| 合計 | 97.39% |

(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。

ダイワ北米好配当株マザーファンド

(1) 投資状況（2021年5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 | 2,961,506,270 | 80.36 |
| 内 カナダ | 15,373,244 | 0.42 |
| 内 アメリカ | 2,946,133,026 | 79.94 |
| ハイブリッド優先証券 | 513,194,337 | 13.93 |
| 内 アメリカ | 513,194,337 | 13.93 |
| 投資証券 | 22,998,398 | 0.62 |
| 内 アメリカ | 22,998,398 | 0.62 |
| コール・ローン、その他の資産(負債控除後) | 187,633,477 | 5.09 |

| | | |
|-------|---------------|--------|
| 純資産総額 | 3,685,332,482 | 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 (2021年5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 | 業種 | 株数、口数 また は 額面金額 | 簿価単価 簿価 (円) | 評価単価 時価 (円) | 投資 比率 (%) |
|----|---------------------------------|------|----|----------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|
| 1 | APPLE INC | アメリカ | 株式 | 情報技術 | 12,174 | 14,491.61 176,420,894 | 13,677.19 166,506,155 | 4.52 |
| 2 | MICROSOFT CORP | アメリカ | 株式 | 情報技術 | 5,555 | 28,053.55 155,837,517 | 27,404.87 152,234,091 | 4.13 |
| 3 | FIRSTENERGY CORP | アメリカ | 株式 | 公益事業 | 25,377 | 3,859.16 97,933,944 | 4,161.00 105,593,738 | 2.87 |
| 4 | AMAZON.COM INC | アメリカ | 株式 | 一般消費財・サービス | 298 | 365,830.08 109,017,364 | 353,764.16 105,421,721 | 2.86 |
| 5 | JPMORGAN CHASE & CO | アメリカ | 株式 | 金融 | 5,810 | 16,596.80 96,427,464 | 18,026.98 104,736,768 | 2.84 |
| 6 | FACEBOOK INC-CLASS A | アメリカ | 株式 | コミュニケーション・サービス | 2,882 | 33,237.52 95,790,542 | 36,081.40 103,986,609 | 2.82 |
| 7 | ZEBRA TECHNOLOGIES CORP-CL A | アメリカ | 株式 | 情報技術 | 1,642 | 54,951.34 90,230,107 | 54,556.20 89,581,294 | 2.43 |
| 8 | VISA INC-CLASS A SHARES | アメリカ | 株式 | 情報技術 | 3,438 | 24,364.52 83,765,236 | 24,948.44 85,772,764 | 2.33 |
| 9 | MASTERCARD INC - A | アメリカ | 株式 | 情報技術 | 2,010 | 41,524.40 83,464,050 | 39,577.26 79,550,294 | 2.16 |
| 10 | VERIZON COMMUNICATIONS INC | アメリカ | 株式 | コミュニケーション・サービス | 12,153 | 6,333.15 76,966,796 | 6,200.34 75,352,761 | 2.04 |
| 11 | MICRON TECHNOLOGY INC | アメリカ | 株式 | 情報技術 | 8,018 | 9,951.93 79,794,649 | 9,235.20 74,047,885 | 2.01 |

| | | | | | | | | |
|----|------------------------------|------|----|----------|--------|-------------------------|-------------------------|------|
| 12 | BANK OF AMERICA CORP | アメリカ | 株式 | 金融 | 15,477 | 4,377.22 67,746,370 | 4,652.72 72,010,246 | 1.95 |
| 13 | ADOBE INC | アメリカ | 株式 | 情報技術 | 1,292 | 56,046.74 72,412,399 | 55,382.70 71,554,449 | 1.94 |
| 14 | RENEWABLE ENERGY GROUP INC | アメリカ | 株式 | エネルギー | 10,006 | 6,928.49 69,327,454 | 6,703.04 67,070,650 | 1.82 |
| 15 | BROADCOM INC | アメリカ | 株式 | 情報技術 | 1,228 | 52,388.44 64,333,014 | 51,842.94 63,663,131 | 1.73 |
| 16 | JOHNSON & JOHNSON | アメリカ | 株式 | ヘルスケア | 2,977 | 17,552.81 52,254,743 | 18,576.88 55,303,372 | 1.50 |
| 17 | UNITED PARCEL SERVICE-CL B | アメリカ | 株式 | 資本財・サービス | 2,275 | 19,340.80 44,000,342 | 23,554.49 53,586,478 | 1.45 |
| 18 | PNC FINANCIAL SERVICES GROUP | アメリカ | 株式 | 金融 | 2,473 | 19,684.35 48,679,418 | 21,368.07 52,843,254 | 1.43 |
| 19 | MORGAN STANLEY | アメリカ | 株式 | 金融 | 4,628 | 8,867.51 41,038,838 | 9,982.67 46,199,806 | 1.25 |
| 20 | GOLDMAN SACHS GROUP INC | アメリカ | 株式 | 金融 | 1,126 | 36,808.01 41,445,826 | 40,832.91 45,977,863 | 1.25 |
| 21 | NORFOLK SOUTHERN CORP | アメリカ | 株式 | 資本財・サービス | 1,443 | 29,837.15 43,055,020 | 30,831.58 44,489,976 | 1.21 |
| 22 | TYSON FOODS INC-CL A | アメリカ | 株式 | 生活必需品 | 5,086 | 8,589.81 43,687,812 | 8,725.92 44,380,029 | 1.20 |
| 23 | MEDTRONIC PLC | アメリカ | 株式 | ヘルスケア | 3,178 | 13,599.26 43,218,461 | 13,894.51 44,156,779 | 1.20 |
| 24 | INTERCONTINENTAL EXCHANGE IN | アメリカ | 株式 | 金融 | 3,434 | 12,972.53 44,547,683 | 12,389.70 42,546,260 | 1.15 |
| 25 | EATON CORP PLC | アメリカ | 株式 | 資本財・サービス | 2,544 | 15,392.74 39,159,137 | 15,942.64 40,558,076 | 1.10 |
| 26 | WILLIS TOWERS WATSON PLC | アメリカ | 株式 | 金融 | 1,367 | 25,982.38 35,517,923 | 28,686.87 39,214,956 | 1.06 |
| 27 | THERMO FISHER SCIENTIFIC INC | アメリカ | 株式 | ヘルスケア | 760 | 52,469.67 39,876,950 | 51,532.32 39,164,563 | 1.06 |
| 28 | PHILIP MORRIS INTERNATIONAL | アメリカ | 株式 | 生活必需品 | 3,461 | 10,246.09 35,461,933 | 10,584.15 36,631,767 | 0.99 |

| | | | | | | | | |
|----|--------------------|------|----|----------------|-------|-------------------------|-------------------------|------|
| 29 | HOME DEPOT INC | アメリカ | 株式 | 一般消費財・サービス | 1,032 | 35,125.39 36,249,408 | 35,003.56 36,123,676 | 0.98 |
| 30 | WALT DISNEY CO/THE | アメリカ | 株式 | コミュニケーション・サービス | 1,801 | 20,575.60 37,056,673 | 19,608.62 35,315,132 | 0.96 |

(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 | 80.36% |
| ハイブリッド優先証券 | 13.93% |
| 投資証券 | 0.62% |
| 合計 | 94.91% |

(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 | 3.89% |
| 素材 | 2.18% |
| 資本財・サービス | 8.35% |
| 一般消費財・サービス | 7.07% |
| 生活必需品 | 3.84% |
| ヘルスケア | 8.80% |
| 金融 | 10.95% |
| 情報技術 | 23.44% |
| コミュニケーション・サービス | 8.32% |
| 公益事業 | 3.54% |
| 合計 | 80.36% |

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該業種の時価の比率です。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

ダイワ欧州好配当株マザーファンド

(1) 投資状況（2021年5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 | 1,369,384,908 | 96.79 |
| 内 スウェーデン | 7,764,076 | 0.55 |
| 内 イギリス | 282,140,482 | 19.94 |
| 内 オランダ | 143,942,080 | 10.17 |
| 内 フランス | 270,494,473 | 19.12 |
| 内 ドイツ | 283,746,453 | 20.05 |
| 内 スイス | 256,975,997 | 18.16 |
| 内 スペイン | 22,021,916 | 1.56 |
| 内 イタリア | 102,299,431 | 7.23 |
| コール・ローン、その他の資産(負債控除後) | 45,462,211 | 3.21 |
| 純資産総額 | 1,414,847,119 | 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（2021年5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 | 業種 | 株数、口数 また は 額面金額 | 簿価単価 簿価 (円) | 評価単価 時価 (円) | 投資 比率 (%) |
|-------------------------|------|----|----------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| 1 NESTLE SA-REG | スイス | 株式 | 生活必需品 | 5,578 | 13,083.38 72,979,100 | 13,546.63 75,563,153 | 5.34 |
| 2 ENEL SPA | イタリア | 株式 | 公益事業 | 48,153 | 1,137.99 54,797,808 | 1,089.04 52,440,774 | 3.71 |
| 3 DEUTSCHE POST AG-REG | ドイツ | 株式 | 資本財・サービス | 6,823 | 6,434.23 43,900,761 | 7,456.00 50,872,322 | 3.60 |
| 4 SCHNEIDER ELECTRIC SE | フランス | 株式 | 資本財・サービス | 2,895 | 17,763.34 51,424,889 | 17,469.11 50,573,099 | 3.57 |

| | | | | | | | | |
|----|----------------------------------|----------|----|----------------------------|--------|--------------------------|--------------------------|------|
| 5 | ROCHE HOLDING AG- GENUSSCHEIN | スイス | 株式 | ヘルス ケア | 1,313 | 37,664.09 49,452,956 | 38,474.79 50,517,407 | 3.57 |
| 6 | SIEMENS AG-REG | ドイツ | 株式 | 資本財・ サービ ス | 2,800 | 18,557.76 51,961,735 | 18,041.52 50,516,273 | 3.57 |
| 7 | DEUTSCHE TELEKOM AG- REG | ドイツ | 株式 | コミュニ ケーショ ン・サー ビス | 21,145 | 2,149.20 45,444,872 | 2,284.81 48,312,395 | 3.41 |
| 8 | KONINKLIJKE PHILIPS NV | オラン ダ | 株式 | ヘルス ケア | 7,785 | 6,667.60 51,907,325 | 6,198.18 48,252,833 | 3.41 |
| 9 | GIVAUDAN-REG | スイス | 株式 | 素材 | 95 | 468,743.95 44,530,675 | 490,687.75 46,615,336 | 3.29 |
| 10 | SANOFI | フラン ス | 株式 | ヘルス ケア | 3,893 | 11,234.16 43,734,585 | 11,763.77 45,796,358 | 3.24 |
| 11 | KONINKLIJKE DSM NV | オラン ダ | 株式 | 素材 | 2,117 | 19,847.01 42,016,133 | 20,194.74 42,752,265 | 3.02 |
| 12 | NOVARTIS AG-REG | スイス | 株式 | ヘルス ケア | 4,389 | 9,738.17 42,740,832 | 9,704.03 42,591,014 | 3.01 |
| 13 | ZURICH INSURANCE GROUP AG | スイス | 株式 | 金融 | 903 | 46,228.27 41,744,130 | 46,167.31 41,689,087 | 2.95 |
| 14 | CAPGEMINI SE | フラン ス | 株式 | 情報技 術 | 1,883 | 20,194.74 38,026,695 | 20,535.77 38,668,868 | 2.73 |
| 15 | AXA SA | フラン ス | 株式 | 金融 | 12,126 | 3,157.60 38,289,075 | 3,049.94 36,983,581 | 2.61 |
| 16 | MICHELIN (CGDE) | フラン ス | 株式 | 一般消 費財・ サービ ス | 2,155 | 16,443.33 35,435,383 | 16,797.74 36,199,138 | 2.56 |
| 17 | BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG | ドイツ | 株式 | 一般消 費財・ サービ ス | 2,996 | 11,663.46 34,943,742 | 11,663.46 34,943,742 | 2.47 |
| 18 | PRUDENTIAL PLC | イギリス | 株式 | 金融 | 14,844 | 2,426.58 36,020,183 | 2,335.55 34,668,993 | 2.45 |
| 19 | ALLIANZ SE-REG | ドイツ | 株式 | 金融 | 1,145 | 29,055.01 33,267,992 | 29,121.88 33,344,558 | 2.36 |
| 20 | GLAXOSMITHKLINE PLC | イギリス | 株式 | ヘルス ケア | 15,900 | 2,006.61 31,905,220 | 2,091.57 33,256,046 | 2.35 |

| | | | | | | | | |
|----|-------------------------------|------|----|----------------------------|---------|-------------------------|-------------------------|------|
| 21 | BASF SE | ドイツ | 株式 | 素材 | 3,676 | 9,490.19 34,885,940 | 8,980.64 33,012,836 | 2.33 |
| 22 | MUENCHENER RUECKVER AG-REG | ドイツ | 株式 | 金融 | 1,037 | 35,013.13 36,308,618 | 31,576.01 32,744,327 | 2.31 |
| 23 | INTESA SANPAOLO | イタリア | 株式 | 金融 | 100,555 | 305.06 30,675,402 | 322.17 32,396,775 | 2.29 |
| 24 | KONINKLIJKE KPN NV | オランダ | 株式 | コミュニ ケーショ ン・サー ビス | 87,929 | 379.55 33,373,814 | 366.18 32,197,852 | 2.28 |
| 25 | TOTAL SE | フランス | 株式 | エネル ギー | 6,299 | 5,121.57 32,260,790 | 5,101.51 32,134,425 | 2.27 |
| 26 | HSBC HOLDINGS PLC | イギリス | 株式 | 金融 | 43,404 | 667.36 28,966,457 | 708.44 30,749,425 | 2.17 |
| 27 | TESCO PLC | イギリス | 株式 | 生活必 需品 | 88,445 | 353.83 31,294,884 | 347.37 30,723,758 | 2.17 |
| 28 | BNP PARIBAS | フランス | 株式 | 金融 | 3,990 | 6,951.80 27,737,703 | 7,553.63 30,139,004 | 2.13 |
| 29 | UNILEVER PLC | イギリス | 株式 | 生活必 需品 | 4,489 | 6,409.16 28,770,737 | 6,576.43 29,521,611 | 2.09 |
| 30 | M&G PLC | イギリス | 株式 | 金融 | 68,765 | 342.32 23,539,635 | 380.44 26,161,093 | 1.85 |

(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 | 96.79% |
| 合計 | 96.79% |

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

ハ．投資株式の業種別投資比率

| 業種 | 投資比率 |
|------------|--------|
| エネルギー | 5.25% |
| 素材 | 8.65% |
| 資本財・サービス | 10.74% |
| 一般消費財・サービス | 5.58% |
| 生活必需品 | 11.06% |
| ヘルスケア | 15.58% |
| 金融 | 22.96% |

| | |
|----------------|--------|
| 情報技術 | 2.73% |
| コミュニケーション・サービス | 7.12% |
| 公益事業 | 7.11% |
| 合計 | 96.79% |

(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・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド

(1) 投資状況（2021年5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 | | 694,939,566 | 96.28 |
| | 内 韓国 | 177,282,360 | 24.56 |
| | 内 中国 | 38,457,908 | 5.33 |
| | 内 台湾 | 180,470,291 | 25.00 |
| | 内 香港 | 84,539,808 | 11.71 |
| | 内 シンガポール | 25,846,031 | 3.58 |
| | 内 オーストラリア | 188,343,168 | 26.09 |
| コール・ローン、その他の資産(負債控除後) | | 26,826,913 | 3.72 |
| 純資産総額 | | 721,766,479 | 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（2021年5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 | 業種 | 株数、口数 また は 額面金額 | 簿価単価 簿価 (円) | 評価単価 時価 (円) | 投資 比率 (%) |
|-----|----|----|----|--------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
|-----|----|----|----|--------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|

| | | | | | | | | |
|----|---------------------------------|------------|----|----------------------------|--------|-------------------------|-------------------------|------|
| 1 | TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFAC | 台湾 | 株式 | 情報技 術 | 26,000 | 2,424.13 63,027,432 | 2,336.99 60,761,740 | 8.42 |
| 2 | SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD | 韓国 | 株式 | 情報技 術 | 6,900 | 8,265.60 57,032,640 | 7,881.84 54,384,696 | 7.53 |
| 3 | BHP GROUP LTD | オースト リア | 株式 | 素材 | 8,800 | 3,891.52 34,245,427 | 4,073.37 35,845,681 | 4.97 |
| 4 | MEDIATEK INC | 台湾 | 株式 | 情報技 術 | 8,000 | 3,822.36 30,578,920 | 3,806.52 30,452,168 | 4.22 |
| 5 | COMMONWEALTH BANK OF AUSTRAL | オースト リア | 株式 | 金融 | 3,050 | 7,426.12 22,649,678 | 8,505.36 25,941,363 | 3.59 |
| 6 | AIA GROUP LTD | 香港 | 株式 | 金融 | 17,600 | 1,398.44 24,612,650 | 1,459.24 25,682,765 | 3.56 |
| 7 | SK HYNIX INC | 韓国 | 株式 | 情報技 術 | 2,000 | 13,480.80 26,961,600 | 12,300.00 24,600,000 | 3.41 |
| 8 | NATIONAL AUSTRALIA BANK LTD | オースト リア | 株式 | 金融 | 10,400 | 2,259.97 23,503,767 | 2,291.27 23,829,231 | 3.30 |
| 9 | WESTPAC BANKING CORP | オースト リア | 株式 | 金融 | 10,300 | 2,142.41 22,066,837 | 2,237.98 23,051,264 | 3.19 |
| 10 | HONG KONG EXCHANGES & CLEAR | 香港 | 株式 | 金融 | 3,400 | 6,524.19 22,182,266 | 6,750.43 22,951,482 | 3.18 |
| 11 | WESFARMERS LTD | オースト リア | 株式 | 一般消 費財・ サービ ス | 4,700 | 4,657.82 21,891,757 | 4,696.72 22,074,619 | 3.06 |
| 12 | KB FINANCIAL GROUP INC | 韓国 | 株式 | 金融 | 3,500 | 5,234.88 18,322,080 | 5,608.80 19,630,800 | 2.72 |
| 13 | UNITED MICROELECTRONICS CORP | 台湾 | 株式 | 情報技 術 | 87,000 | 208.74 18,160,789 | 207.55 18,057,407 | 2.50 |
| 14 | HANA FINANCIAL GROUP | 韓国 | 株式 | 金融 | 3,400 | 4,049.16 13,767,144 | 4,482.12 15,239,208 | 2.11 |
| 15 | DBS GROUP HOLDINGS LTD | シンガ ポール | 株式 | 金融 | 5,800 | 2,378.68 13,796,390 | 2,521.29 14,623,500 | 2.03 |
| 16 | MERIDA INDUSTRY CO LTD | 台湾 | 株式 | 一般消 費財・ サービ ス | 11,000 | 1,398.23 15,380,563 | 1,271.48 13,986,291 | 1.94 |
| 17 | NAVER CORP | 韓国 | 株式 | コミュニ ケーショ ン・サー ビス | 390 | 38,523.60 15,024,204 | 35,227.20 13,738,608 | 1.90 |

| | | | | | | | | |
|----|------------------------------|---------|----|------------|---------|-------------------------|-------------------------|------|
| 18 | CHINA CONSTRUCTION BANK-H | 中国 | 株式 | 金融 | 143,000 | 93.04 13,304,892 | 90.49 12,940,928 | 1.79 |
| 19 | MACQUARIE GROUP LTD | オーストラリア | 株式 | 金融 | 1,000 | 13,136.11 13,136,120 | 12,895.91 12,895,913 | 1.79 |
| 20 | CTBC FINANCIAL HOLDING CO LT | 台湾 | 株式 | 金融 | 141,000 | 87.53 12,342,872 | 91.10 12,845,523 | 1.78 |
| 21 | TECHTRONIC INDUSTRIES CO LTD | 香港 | 株式 | 資本財・サービス | 6,000 | 1,973.94 11,843,664 | 2,068.68 12,412,092 | 1.72 |
| 22 | CSL LTD | オーストラリア | 株式 | ヘルスケア | 500 | 22,650.52 11,325,262 | 24,453.76 12,226,885 | 1.69 |
| 23 | POSCO | 韓国 | 株式 | 素材 | 330 | 33,308.40 10,991,772 | 35,128.80 11,592,504 | 1.61 |
| 24 | HYUNDAI MOTOR CO | 韓国 | 株式 | 一般消費財・サービス | 500 | 22,878.00 11,439,000 | 22,828.80 11,414,400 | 1.58 |
| 25 | MEGA FINANCIAL HOLDING CO LT | 台湾 | 株式 | 金融 | 85,000 | 126.35 10,740,252 | 131.10 11,144,274 | 1.54 |
| 26 | SANDS CHINA LTD | 香港 | 株式 | 一般消費財・サービス | 20,800 | 521.05 10,838,027 | 502.67 10,455,682 | 1.45 |
| 27 | SUN HUNG KAI PROPERTIES | 香港 | 株式 | 不動産 | 6,000 | 1,713.21 10,279,340 | 1,713.76 10,282,608 | 1.42 |
| 28 | HON HAI PRECISION INDUSTRY | 台湾 | 株式 | 情報技術 | 23,000 | 481.26 11,069,015 | 439.67 10,112,433 | 1.40 |
| 29 | KWEICHOW MOUTAI CO LTD-A | 中国 | 株式 | 生活必需品 | 260 | 35,290.89 9,175,632 | 38,445.86 9,995,926 | 1.38 |
| 30 | FORTESCUE METALS GROUP LTD | オーストラリア | 株式 | 素材 | 4,200 | 1,711.89 7,189,977 | 1,870.90 7,857,820 | 1.09 |

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

| 投資有価証券の種類 | 投資比率 |
|-----------|--------|
| 株式 | 96.28% |
| 合計 | 96.28% |

(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 | 0.44% |
| 素材 | 11.73% |
| 資本財・サービス | 2.30% |
| 一般消費財・サービス | 13.18% |
| 生活必需品 | 3.27% |
| ヘルスケア | 1.69% |
| 金融 | 30.59% |
| 情報技術 | 29.74% |
| コミュニケーション・サービス | 1.90% |
| 不動産 | 1.42% |
| 合計 | 96.28% |

(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。

(参考) 投資信託証券

Daiwa “ RICI ” Fund

(1) 有価証券 (2021年5月31日現在)

(単位: USドル)

| 銘柄名 | 券面総額 | 評価額 | 備考 |
|-------------------------------|------------|---------------|----|
| US TREASURY BILL 0PCT 17JUN21 | 50,000,000 | 49,997,855.37 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 04NOV21 | 50,000,000 | 49,992,667.33 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 02DEC21 | 50,000,000 | 49,987,623.08 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 23SEP21 | 45,000,000 | 44,995,575.02 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 24FEB22 | 40,000,000 | 39,996,373.31 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 15JUL21 | 40,000,000 | 39,995,999.43 | |
| US B CLASS TREAS BILL 12AUG21 | 40,000,000 | 39,994,089.26 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 27JAN22 | 40,000,000 | 39,993,222.30 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 09SEP21 | 40,000,000 | 39,991,332.88 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 07OCT21 | 40,000,000 | 39,990,906.79 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 21OCT21 | 30,000,000 | 29,997,566.76 | |

(2) 商品先物(2021年5月31日現在)

(単位:USドル)

| 銘柄名 | 買建/売建 | 数量 | 評価損益 | 備考 |
|---|-------|-------|--------------|----|
| BRENT CRUDE OIL (ICE) AUG-21 | 買建 | 1,248 | 2,680,390.00 | |
| COFFEE ROBUSTA (ICE) JUL-21 | 買建 | 868 | 1,279,610.00 | |
| COPPER GRADE A (LME) JUL-21 | 買建 | 103 | 838,311.25 | |
| COPPER GRADE A (LME) JUN-21 | 買建 | 104 | 3,693,696.25 | |
| COPPER GRADE A (LME) JUN-21 | 売建 | 104 | -820,527.50 | |
| CORN (CBT) JUL-21 | 買建 | 940 | 5,682,300.00 | |
| COTTON NO 2 (NYB) JUL-21 | 買建 | 598 | 439,855.00 | |
| FROZEN CONCENTRATED ORANGE JUICE (NYB) JUL-21 | 買建 | 224 | 159,232.50 | |
| GAS OIL (ICE) JUL-21 | 買建 | 141 | 280,350.00 | |
| GASOLINE RBOB FUT (NYM) JUL-21 | 買建 | 220 | 639,592.80 | |
| GOLD (CMX) AUG-21 | 買建 | 179 | 2,080,960.00 | |
| HARD RED SPRING WHEAT (MGE) JUL-21 | 買建 | 174 | 879,412.50 | |
| HEATING OIL (NYM) JUL-21 | 買建 | 141 | 619,584.00 | |
| HENRY HUB NATURAL GAS (NYM) JUL-21 | 買建 | 1,270 | -331,350.00 | |
| KC HRW WHEAT FUT (CBT) JUL-21 | 買建 | 183 | 463,800.00 | |
| LEAN HOGS (CME) AUG-21 | 買建 | 153 | 509,580.00 | |
| LIGHT SWEET CRUDE OIL (NYM) JUL-21 | 買建 | 1,499 | 3,791,100.00 | |
| LIVE CATTLE (CME) AUG-21 | 買建 | 273 | 133,980.00 | |
| LUMBER (CME) JUL-21 | 買建 | 40 | 1,843,534.00 | |
| MILK FUTURE (CME) JUN-21 | 買建 | 32 | -133,680.00 | |
| MILLING WHEAT (EOP) SEP-21 | 買建 | 930 | 830,938.80 | |
| NO 7 COCOA (ICE) JUL-21 | 買建 | 278 | -195,884.50 | |
| OAT (CBT) JUL-21 | 買建 | 156 | 9,787.50 | |
| PALLADIUM (NYM) SEP-21 | 買建 | 7 | -88,870.00 | |
| PLATINUM (NYM) JUL-21 | 買建 | 189 | -217,245.00 | |
| PRIMARY HIGH GRADE ALUMINIUM (LME) JUL-21 | 買建 | 428 | 638,425.00 | |
| PRIMARY HIGH GRADE ALUMINIUM (LME) JUL-21 | 売建 | 3 | 4,441.25 | |
| PRIMARY HIGH GRADE ALUMINIUM (LME) JUN-21 | 買建 | 406 | 2,445,750.00 | |
| PRIMARY HIGH GRADE ALUMINIUM (LME) JUN-21 | 売建 | 406 | -557,137.50 | |
| PRIMARY NICKEL (LME) JUL-21 | 買建 | 61 | 133,329.00 | |
| PRIMARY NICKEL (LME) JUN-21 | 買建 | 59 | 635,136.00 | |
| PRIMARY NICKEL (LME) JUN-21 | 売建 | 59 | -122,805.00 | |
| RAPESEED EURO FUT (EOP) AUG-21 | 買建 | 214 | 930,060.89 | |
| ROUGH RICE (CBT) JUL-21 | 買建 | 177 | -78,950.00 | |
| RUBBER (OSE) OCT-21 | 買建 | 578 | 266,855.02 | |
| SILVER (CMX) JUL-21 | 買建 | 195 | 3,104,640.00 | |

| | | | | |
|--------------------------------------|----|-----|--------------|--|
| SOYBEAN MEAL (CBT) JUL-21 | 買建 | 113 | -240,050.00 | |
| SOYBEAN OIL (CBT) JUL-21 | 買建 | 347 | 3,366,720.00 | |
| SOYBEANS (CBT) JUL-21 | 買建 | 295 | 2,031,987.50 | |
| SPECIAL HIGH GRADE ZINC (LME) JUL-21 | 買建 | 176 | 505,868.75 | |
| SPECIAL HIGH GRADE ZINC (LME) JUL-21 | 売建 | 1 | -1,031.25 | |
| SPECIAL HIGH GRADE ZINC (LME) JUN-21 | 買建 | 162 | 1,004,383.75 | |
| SPECIAL HIGH GRADE ZINC (LME) JUN-21 | 売建 | 162 | -462,712.50 | |
| STANDARD LEAD (LME) JUL-21 | 買建 | 244 | 240,787.50 | |
| STANDARD LEAD (LME) JUL-21 | 売建 | 2 | 1,612.50 | |
| STANDARD LEAD (LME) JUN-21 | 買建 | 235 | 1,302,568.75 | |
| STANDARD LEAD (LME) JUN-21 | 売建 | 235 | -209,618.75 | |
| SUGAR NO 11 WORLD (NYB) JUL-21 | 買建 | 332 | 838,790.40 | |
| TIN (LME) JUL-21 | 買建 | 45 | 367,210.00 | |
| TIN (LME) JUL-21 | 売建 | 1 | -1,715.00 | |
| TIN (LME) JUN-21 | 買建 | 44 | 1,263,065.00 | |
| TIN (LME) JUN-21 | 売建 | 44 | -378,275.00 | |
| WHEAT (CBT) JUL-21 | 買建 | 485 | 1,568,025.00 | |
| WHITE SUGAR (ICE) AUG-21 | 買建 | 275 | 494,985.00 | |

(注) L M E (ロンドン金属取引所)においては、先渡し売買となるため、期日到来まで
反対売買により清算されません。当該取引は売建で表示しております。

(参考情報) 運用実績

●ダイワ・株／債券／コモディティ・バランスファンド

2021年5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 | 9,196円 |
| 純資産総額 | 9.6億円 |

| 基準価額の騰落率 | |
|----------|-------|
| 期間 | ファンド |
| 1カ月間 | 1.9% |
| 3カ月間 | 6.7% |
| 6カ月間 | 16.4% |
| 1年間 | 28.4% |
| 3年間 | 13.2% |
| 5年間 | 23.7% |
| 設定来 | 35.0% |



※上記の「基準価額の騰落率」とは、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。

※「分配金再投資基準価額」は、分配金(税引前)を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算しています。※基準価額の計算において運用管理費用(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: 60円 設定来分配金合計額: 3,045円

| 決算期 | 第76期 | 第77期 | 第78期 | 第79期 | 第80期 | 第81期 | 第82期 | 第83期 | 第84期 | 第85期 | 第86期 | 第87期 |
|-----|-------|-------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|-------|-------|
| | 19年7月 | 19年9月 | 19年11月 | 20年1月 | 20年3月 | 20年5月 | 20年7月 | 20年9月 | 20年11月 | 21年1月 | 21年3月 | 21年5月 |
| 分配金 | 10円 | 10円 | 10円 | 10円 | 10円 | 10円 | 10円 | 10円 | 10円 | 10円 | 10円 | 10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。

| 資産別構成 | 銘柄数 | 比率 | 通貨別構成 | 比率 | 債券ポートフォリオ特性値 | 組入上位銘柄(除く債券) | 国・地域名 | 比率 |
|-------------|------|--------|-----------|--------|--------------|------------------------------|--------|-------|
| 外国債券 | 30 | 34.2% | 米ドル | 35.4% | 直接利回り(%) | DAIWA RICIFUND | ケイマン諸島 | 20.6% |
| 外国投資信託 | 1 | 20.6% | 日本円 | 25.3% | 最終利回り(%) | 日立 | 日本 | 0.6% |
| 国内株式 | 127 | 19.3% | ユーロ | 11.9% | 修正デュレーション | トヨタ自動車 | 日本 | 0.6% |
| 外国株式 | 156 | 18.1% | 豪ドル | 6.3% | 残存年数 | TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFAC | 台湾 | 0.6% |
| 国内債券 | 33 | 4.6% | 英ポンド | 5.8% | 債券格付別構成 比率 | KDDI | 日本 | 0.5% |
| 外国優先出資証券等 | 61 | 1.0% | カナダ・ドル | 4.6% | AAA | 三菱UFJフィナンシャルG | 日本 | 0.5% |
| | | | ポーランド・ズロチ | 2.4% | AA | 三井住友フィナンシャルG | 日本 | 0.5% |
| | | | 台湾ドル | 1.7% | A | SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD | 韓国 | 0.5% |
| | | | 韓国ウォン | 1.6% | BBB | 武田薬品 | 日本 | 0.5% |
| コール・ローン、その他 | 2.2% | | その他 | 5.0% | BB | 東京海上HD | 日本 | 0.4% |
| 合計 | 408 | 100.0% | 合計 | 100.0% | 合計 | 合計 | | 25.3% |

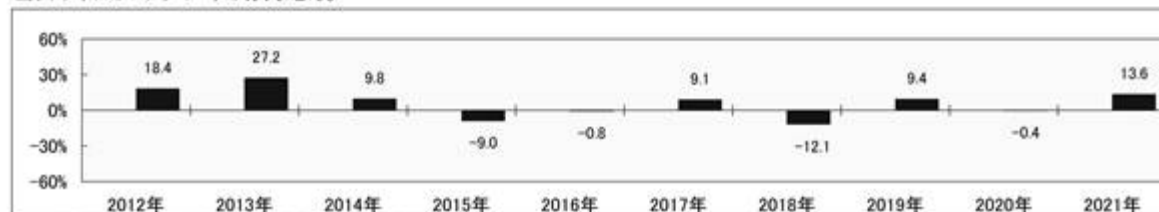
※債券格付別構成の比率は、債券ポートフォリオに対するものです。

※格付別構成については、R&I、JCR、Moody's、S&P、Fitchの格付けのうち最も高いものを採用し、算出しています。

※外国株式の国・地域名については、原則としてMSCI Inc.が提供するリスクリスク所在国・地域に基づいて表示しています。

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。

※2021年は5月31日までの騰落率を表しています。

委託会社のホームページ等で運用状況が開示されている場合があります。

第2【管理及び運営】

1【申込（販売）手続等】

受益権の取得申込者は、販売会社において取引口座を開設のうえ、取得の申込みを行なうものとします。

当ファンドには、収益分配金を税金を差引いた後無手数料で自動的に再投資する「分配金再投資コース」と、収益の分配が行なわれるごとに収益分配金を受益者に支払う「分配金支払いコース」があります。

「分配金再投資コース」を利用する場合、取得申込者は、販売会社と別に定める積立投資約款にしたがい契約（以下「別に定める契約」といいます。）を締結します。

販売会社は、受益権の取得申込者に対し、最低単位を1円単位または1口単位として販売会社が定める単位をもって、取得の申込みに応じることができます。

ただし、販売会社は、ニューヨーク証券取引所またはICEフューチャーズ・ヨーロッパのいずれかの休業日と同じ日付の日を申込受付日とする受益権の取得申込みの受け付けを行ないません。

お買付価額（1万口当たり）は、お買付申込受付日の翌々営業日の基準価額です。

お買付時の申込手数料については、販売会社が別に定めるものとします。申込手数料には、消費税等が課されます。なお、「分配金再投資コース」の収益分配金の再投資の際には、申込手数料はかかりません。

委託会社の各営業日の午後3時までに受付けた取得の申込み（当該申込みにかかる販売会社所定の事務手続きが完了したものを）、当日の受付分として取扱います。この時刻を過ぎて行なわれる申込みは、翌営業日の取扱いとなります。

取得申込者は販売会社に、取得申込みと同時にまたはあらかじめ、自己のために開設された当ファンドの受益権の振替を行なうための振替機関等の口座を示すものとし、当該口座に当該取得申込者にかかる口数の増加の記載または記録が行なわれます。なお、販売会社は、当該取得申込みの代金の支払いと引換えに、当該口座に当該取得申込者にかかる口数の増加の記載または記録を行なうことができます。委託会社は、追加信託により分割された受益権について、振替機関等の振替口座簿への新たな記載または記録をするため社振法に定める事項の振替機関への通知を行なうものとします。振替機関等は、委託会社から振替機関への通知があった場合、社振法の規定にしたがい、その備える振替口座簿への新たな記載または記録を行ないません。受託会社は、追加信託により生じた受益権については追加信託のつど、振替機関の定める方法により、振替機関へ当該受益権にかかる信託を設定した旨の通知を行ないません。

2【換金（解約）手続等】

委託会社の各営業日の午後3時までに受付けた換金の申込み（当該申込みにかかる販売会社所定の事務手続きが完了したものを）、当日の受付分として取扱います。この時刻を過ぎて行なわれる申込みは、翌営業日の取扱いとなります。

なお、信託財産の資金管理を円滑に行なうために大口の解約請求には制限があります。

<一部解約>

受益者は、自己に帰属する受益権について、最低単位を1口単位として販売会社が定める単位をもって、委託会社に一部解約の実行を請求することができます。

ただし、販売会社は、ニューヨーク証券取引所またはICEフューチャーズ・ヨーロッパのいずれかの休業日と同じ日付の日を一部解約請求受付日とする一部解約の実行の請求の受け付けを行いません。

受益者が一部解約の実行の請求をするときは、販売会社に対し、振替受益権をもって行なうものとします。

解約価額は、一部解約の実行の請求受付日の翌々営業日の基準価額とします。

解約価額は、原則として、委託会社の各営業日に計算されます。

解約価額(基準価額)は、販売会社または下記にお問合わせ下さい。

大和アセットマネジメント株式会社

電話番号(コールセンター) 0120-106212(営業日の9:00~17:00)

ホームページ <https://www.daiwa-am.co.jp/>

委託会社は、金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止その他やむを得ない事情があるときは、一部解約の実行の請求の受け付けを中止することができます。一部解約の実行の請求の受け付けが中止された場合には、受益者は当該受付中止以前に行なった当日の一部解約の実行の請求を撤回することができます。ただし、受益者がその一部解約の実行の請求を撤回しない場合には、当該振替受益権の解約価額は、当該受付中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に一部解約の実行の請求を受け付けたものとして、当該計算日の翌々営業日の基準価額とします。

一部解約金は、販売会社の営業所等において、原則として一部解約の実行の請求受付日から起算して6営業日目から受益者に支払います。

受託会社は、一部解約金について、受益者への支払開始日までに、その全額を委託会社の指定する預金口座等に払込みます。受託会社は、委託会社の指定する預金口座等に一部解約金を払込んだ後は、受益者に対する支払いにつき、その責に任じません。

一部解約の実行の請求を行なう受益者は、その口座が開設されている振替機関等に対して当該受益者の請求にかかる信託契約の一部解約を委託会社が行なうのと引換えに、当該一部解約にかかる受益権の口数と同口数の抹消の申請を行なうものとし、社振法の規定にしたがい当該振替機関等の口座において当該口数の減少の記載または記録が行なわれます。

3【資産管理等の概要】

(1)【資産の評価】

基準価額とは、信託財産の純資産総額を計算日における受益権口数で除した1万口当たりの価額をいいます。

純資産総額とは、信託財産に属する資産を法令および一般社団法人投資信託協会規則にしたがって時価(注)により評価して得た信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額をいいます。

(注) 主要な投資対象資産の評価方法の概要

- ・ダイワ“RICI”ファンドの受益証券：原則として計算時において知り得る直近の日の基準価額で評価します。
- ・マザーファンドの受益証券：計算日の基準価額で評価します。

なお、外貨建資産(外国通貨表示の有価証券(以下「外貨建有価証券」といいます。))、預金その他の資産をいいます。以下同じ。)の円換算については、原則として、わが国における計算日の対顧客電

信売買相場の仲値によって計算します。また、予約為替の評価は、原則として、わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値によるものとします。

基準価額は、原則として、委託会社の各営業日に計算されます。

基準価額は、販売会社または下記にお問合わせ下さい。

大和アセットマネジメント株式会社

電話番号(コールセンター) 0120-106212(営業日の9:00~17:00)

ホームページ <https://www.daiwa-am.co.jp/>

(2)【保管】

該当事項はありません。

(3)【信託期間】

無期限とします。ただし、(5)により信託契約を解約し、信託を終了させることがあります。

(4)【計算期間】

毎年1月11日から3月10日まで、3月11日から5月10日まで、5月11日から7月10日まで、7月11日から9月10日まで、9月11日から11月10日まで、および11月11日から翌年1月10日までとします。ただし、第1計算期間は、2006年11月10日から2007年1月10日までとします。

上記にかかわらず、上記により各計算期間終了日に該当する日(以下「該当日」といいます。)が休業日の場合には、各計算期間終了日は該当日の翌営業日とし、その翌日から次の計算期間が開始されるものとします。

(5)【その他】

信託の終了

1. 委託会社は、受益権の口数が30億口を下ることとなった場合もしくは信託契約を解約することが受益者のため有利であると認めるときまたはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、信託契約を解約し、信託を終了させることができます。この場合において、委託会社は、あらかじめ、解約しようとする旨を監督官庁に届出ます。
2. 委託会社は、前1.の事項について、あらかじめ、解約しようとする旨を公告し、かつ、その旨を記載した書面を信託契約にかかる知られたる受益者に対して交付します。ただし、信託契約にかかるすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。
3. 前2.の公告および書面には、受益者で異議のある者は一定の期間内に委託会社に対して異議を述べるべき旨を付記します。なお、一定の期間は一月を下らないものとします。
4. 前3.の一定の期間内に異議を述べた受益者の受益権の口数が受益権の総口数の2分の1を超えるとときは、前1.の信託契約の解約をしません。
5. 委託会社は、信託契約の解約をしないこととしたときは、解約しない旨およびその理由を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面を信託契約にかかる知られたる受益者に対して交付します。ただし、信託契約にかかるすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。
6. 前3.から前5.までの規定は、信託財産の状態に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場合であって、前3.の一定の期間が一月を下らずにその公告および書面の交付を行なうことが困難な場合には適用しません。

7. 委託会社は、監督官庁より信託契約の解約の命令を受けたときは、その命令にしたがい、信託契約を解約し、信託を終了させます。
8. 委託会社が監督官庁より登録の取消しを受けたとき、解散したときまたは業務を廃止したときは、委託会社は、信託契約を解約し、信託を終了させます。ただし、監督官庁が信託契約に関する委託会社の業務を他の投資信託委託会社に引継ぐことを命じたときは、この4.に該当する場合を除き、当該投資信託委託会社と受託会社との間において存続します。
9. 受託会社が辞任した場合または裁判所が受託会社を解任した場合において、委託会社が新受託会社を選任できないときは、委託会社は信託契約を解約し、信託を終了させます。

信託約款の変更

1. 委託会社は、受益者の利益のため必要と認めるときまたはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、信託約款を変更することができます。この場合において、委託会社は、あらかじめ、変更しようとする旨およびその内容を監督官庁に届出ます。
2. 委託会社は、前1.の変更事項のうち、その内容が重大なものについて、あらかじめ、変更しようとする旨およびその内容を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面を信託約款にかかる知られたる受益者に対して交付します。ただし、信託約款にかかるすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。
3. 前2.の公告および書面には、受益者で異議のある者は一定の期間内に委託会社に対して異議を述べるべき旨を付記します。なお、一定の期間は一月を下らないものとします。
4. 前3.の一定の期間内に異議を述べた受益者の受益権の口数が受益権の総口数の2分の1を超えるとときは、前1.の信託約款の変更をしません。
5. 委託会社は、当該信託約款の変更をしないこととしたときは、変更しない旨およびその理由を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面を信託約款にかかる知られたる受益者に対して交付します。ただし、信託約款にかかるすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。
6. 委託会社は、監督官庁の命令に基づいて信託約款を変更しようとするときは、前1.から前5.までの規定にしたがいます。

反対者の買取請求権

前 の1.から6.までの規定にしたがい信託契約の解約を行なう場合または前 の規定にしたがい信託約款の変更を行なう場合において、前 の3.または前 の3.の一定の期間内に委託会社に対して異議を述べた受益者は、受託会社に対し、自己に帰属する受益権を、信託財産をもって買取るべき旨を請求することができます。

運用報告書

1. 委託会社は、運用経過のほか信託財産の内容、有価証券売買状況、費用明細などのうち重要な事項を記載した交付運用報告書（投資信託及び投資法人に関する法律第14条第4項に定める運用報告書）を毎年5月および11月の計算期末に作成し、信託財産にかかる知られたる受益者に対して交付します。また、電子交付を選択された場合には、所定の方法により交付します。
2. 委託会社は、運用報告書（全体版）（投資信託及び投資法人に関する法律第14条第1項に定める運用報告書）を作成し、委託会社のホームページに掲載します。

・委託会社のホームページ

アドレス <https://www.daiwa-am.co.jp/>

3. 前2.の規定にかかわらず、受益者から運用報告書(全体版)の交付の請求があった場合には、これを交付します。

公告

1. 委託会社が受益者に対してする公告は、電子公告の方法により行ない、次のアドレスに掲載します。

<https://www.daiwa-am.co.jp/>

2. 前1.の電子公告による公告をすることができない事故その他やむを得ない事由が生じた場合の公告は、日本経済新聞に掲載します。

関係法人との契約の更改

委託会社と販売会社との間で締結される受益権の募集・販売の取扱い等に関する契約は、期間満了の1か月(または3か月)前までに、委託会社および販売会社いずれからも何ら意思の表示のないときは、自動的に1年間更新されるものとし、自動延長後の取扱いについてもこれと同様とします。

4【受益者の権利等】

信託契約締結当初および追加信託当初の受益者は、委託会社の指定する受益権取得申込者とし、分割された受益権は、その取得申込口数に応じて、取得申込者に帰属します。

受益者の有する主な権利の内容、その行使の方法等は、次のとおりです。

収益分配金および償還金にかかる請求権

受益者は、収益分配金(分配金額は、委託会社が決定します。)および償還金(信託終了時における信託財産の純資産総額を受益権口数で除した額をいいます。以下同じ。)を持分に応じて請求する権利を有します。

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(当該収益分配金にかかる決算日以前において一部解約が行なわれた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該収益分配金にかかる計算期間の末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ます。)に、原則として決算日から起算して5営業日までに支払います。

上記にかかわらず、別に定める契約に基づいて収益分配金を再投資する受益者については、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再投資されます。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。

償還金は、信託終了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(信託終了日以前において一部解約が行なわれた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該信託終了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ます。)に、原則として信託終了日から起算して5営業日までに支払います。

収益分配金および償還金の支払いは、販売会社の営業所等において行なうものとします。

受益者が、収益分配金については支払開始日から5年間その支払いを請求しないときならびに信託終了による償還金については支払開始日から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。

換金請求権

受益者は、保有する受益権を換金する権利を有します。権利行使の方法等については、「2 換金(解約)手続等」をご参照下さい。

第3 【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か月未満であるため、財務諸表は6か月毎に作成しております。

(3) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当特定期間（2020年11月11日から2021年5月10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・株/債券/コモディティ・バランスファンド

(1)【貸借対照表】

(単位:円)

| | 前 期 2020年11月10日現在 | 当 期 2021年5月10日現在 |
|-----------------|----------------------|---------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 預金 | 5,480 | 10,016 |
| コール・ローン | 10,049,843 | 11,317,175 |
| 投資信託受益証券 | 197,733,812 | 206,269,372 |
| 親投資信託受益証券 | 785,742,940 | 777,537,460 |
| 未収入金 | 4,000,000 | - |
| 流動資産合計 | 997,532,075 | 995,134,023 |
| 資産合計 | 997,532,075 | 995,134,023 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払収益分配金 | 1,278,034 | 1,079,099 |
| 未払解約金 | 3,641,367 | 1,318,259 |
| 未払受託者報酬 | 90,891 | 90,535 |
| 未払委託者報酬 | 2,363,668 | 2,354,240 |
| その他未払費用 | 40,721 | 40,593 |
| 流動負債合計 | 7,414,681 | 4,882,726 |
| 負債合計 | 7,414,681 | 4,882,726 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 1 1,278,034,445 | 1 1,079,099,657 |
| 剰余金 | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金() | 2 287,917,051 | 2 88,848,360 |
| (分配準備積立金) | 25,622,211 | 38,574,885 |
| 元本等合計 | 990,117,394 | 990,251,297 |
| 純資産合計 | 990,117,394 | 990,251,297 |
| 負債純資産合計 | 997,532,075 | 995,134,023 |

(2)【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

| | 前 期 自 2020年5月12日 至 2020年11月10日 | 当 期 自 2020年11月11日 至 2021年5月10日 |
|-------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 営業収益 | | |
| 受取利息 | 37 | 1 |
| 有価証券売買等損益 | 120,313,956 | 172,866,089 |
| 為替差損益 | 3,309,662 | 6,363,910 |
| その他収益 | - | 4,150 |
| 営業収益合計 | 117,004,331 | 179,234,150 |
| 営業費用 | | |
| 支払利息 | 2,003 | 826 |
| 受託者報酬 | 272,049 | 271,119 |
| 委託者報酬 | ¹ 7,074,397 | ¹ 7,050,258 |
| その他費用 | ² 280,628 | ² 336,258 |
| 営業費用合計 | 7,629,077 | 7,658,461 |
| 営業利益 | 109,375,254 | 171,575,689 |
| 経常利益 | 109,375,254 | 171,575,689 |
| 当期純利益 | 109,375,254 | 171,575,689 |
| 一部解約に伴う当期純利益金額の分配額 | 676,375 | 2,640,241 |
| 期首剰余金又は期首欠損金() | 403,325,684 | 287,917,051 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | 15,464,800 | 35,977,450 |
| 当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 15,464,800 | 35,977,450 |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | 4,852,861 | 2,394,457 |
| 当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 4,852,861 | 2,394,457 |
| 分配金 | ³ 3,902,185 | ³ 3,449,750 |
| 期末剰余金又は期末欠損金() | 287,917,051 | 88,848,360 |

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 区 分 | 当 期 自 2020年11月11日 至 2021年5月10日 |
|----------------------------|--|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>(1)投資信託受益証券</p> <p>移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、投資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>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> <p>(2)親投資信託受益証券</p> <p>移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。</p> |
| 2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法 | <p>為替予約取引</p> <p>個別法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、原則として計算日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。</p> |
| 3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | 外貨建取引等の処理基準 |

外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。

（貸借対照表に関する注記）

| 区 分 | 前 期 | 当 期 |
|---------------------|---|--|
| | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
| 1. 1 期首元本額 | 1,321,003,017円 | 1,278,034,445円 |
| 期中追加設定元本額 | 19,227,544円 | 15,238,084円 |
| 期中一部解約元本額 | 62,196,116円 | 214,172,872円 |
| 2. 特定期間末日における受益権の総数 | 1,278,034,445口 | 1,079,099,657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287,917,051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88,848,360円であります。 |

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

| 区 分 | 前 期 | 当 期 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| | 自 2020年5月12日 至 2020年11月10日 | 自 2020年11月11日 至 2021年5月10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 | 329,403円 | 326,479円 |
| 2. 2 その他費用 | 主に、海外カストディアンに対するカストディフィーであります。 | 主に、海外カストディアンに対するカストディフィーであります。 |

3. 3 分配金の計算過程

(自2020年5月12日 至2020年7月10日)

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(2,626,450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(2,167,859円)及び分配準備積立金(22,632,147円)より分配対象額は27,426,456円(1万口当たり207.47円)であり、うち1,321,943円(1万口当たり10円)を分配金額としております。

(自2020年7月11日 至2020年9月10日)

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(2,143,508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(2,248,249円)及び分配準備積立金(23,469,091円)より分配対象額は27,860,848円(1万口当たり213.95円)であり、うち1,302,208円(1万口当たり10円)を分配金額としております。

(自2020年11月11日 至2021年1月12日)

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(2,073,437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(2,324,064円)及び分配準備積立金(24,339,423円)より分配対象額は28,736,924円(1万口当たり235.64円)であり、うち1,219,524円(1万口当たり10円)を分配金額としております。

(自2021年1月13日 至2021年3月10日)

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(2,400,896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(2,298,657円)及び分配準備積立金(23,678,528円)より分配対象額は28,378,081円(1万口当たり246.52円)であり、うち1,151,127円(1万口当たり10円)を分配金額としております。

| | | |
|--|---|---|
| | <p>(自2020年9月11日 至2020年11月10日)</p> <p>計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(3,148,090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(2,318,030円)及び分配準備積立金(23,752,155円)より分配対象額は29,218,275円(1万口当たり228.62円)であり、うち1,278,034円(1万口当たり10円)を分配金額としております。</p> | <p>(自2021年3月11日 至2021年5月10日)</p> <p>計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(4,340,961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(12,040,908円)、投資信託約款に規定される収益調整金(2,256,001円)及び分配準備積立金(23,272,115円)より分配対象額は41,909,985円(1万口当たり388.38円)であり、うち1,079,099円(1万口当たり10円)を分配金額としております。</p> |
|--|---|---|

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

| 区 分 | 当 期 自 2020年11月11日 至 2021年5月10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。なお、当ファンドは、投資信託受益証券を通じて有価証券、デリバティブ取引(商品先物取引)に投資しており、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、金利変動等)、信用リスク、流動性リスクであります。</p> <p>外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。</p> |
| 3. 金融商品に係るリスク管理体制 | 複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。 |

| | |
|--------------------------------|--|
| 4. 金融商品の時価等に関する事項 についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。 |
|--------------------------------|--|

金融商品の時価等に関する事項

| 区 分 | 当 期 2021年5月10日現在 |
|------------------------------|---|
| 1. 金融商品の時価及び貸借対照表 計上額との差額 | 金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。 |
| 2. 金融商品の時価の算定方法 | (1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。 |

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

| 種 類 | 前 期 2020年11月10日現在 | 当 期 2021年5月10日現在 |
|-----------|----------------------------|----------------------------|
| | 最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額（円） | 最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額（円） |
| 投資信託受益証券 | 3,308,487 | 15,565,782 |
| 親投資信託受益証券 | 10,529,428 | 29,472,941 |
| 合計 | 13,837,915 | 45,038,723 |

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

| 前 期 2020年11月10日現在 | 当 期 2021年5月10日現在 |
|----------------------|---------------------|
| 該当事項はありません。 | 該当事項はありません。 |

(関連当事者との取引に関する注記)

| |
|--------------------------------------|
| 当 期 自 2020年11月11日 至 2021年5月10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)

| | 前 期 2020年11月10日現在 | 当 期 2021年5月10日現在 |
|---------------------------|----------------------|---------------------|
| 1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額) | 0.7747円 (7,747円) | 0.9177円 (9,177円) |

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

| 種 類 | 通 貨 | 銘 柄 | 券面総額 | 評価額 | 備考 |
|---------------|---------|------------------------------|-------------|---|----|
| 投資信託受 益証券 | アメリカ・ドル | DAIWA RICI FUND | 26,996,286 | アメリカ・ドル 1,896,381,100 | |
| | アメリカ・ドル | 小計 | | アメリカ・ドル 1,896,381,100 (206,269,372) | |
| 投資信託受益証券 合計 | | | | 206,269,372 [206,269,372] | |
| 親投資信託 受益証券 | 日本円 | ダイワ・外債ソブリン・マザー ファンド | 180,277,386 | 日本円 341,445,369 | |
| | | ダイワ日本国債マザーファンド | 35,832,457 | 45,159,645 | |
| | | ダイワ好配当日本株マザーファ ンド | 58,855,460 | 194,687,976 | |
| | | ダイワ北米好配当株マザーファ ンド | 16,696,307 | 65,205,757 | |
| | | ダイワ欧州好配当株マザーファ ンド | 32,642,504 | 65,621,225 | |
| | | ダイワ・アジア・オセアニア好 配当株マザーファンド | 22,011,268 | 65,417,488 | |
| | 日本円 | 小計 | | 日本円 777,537,460 | |
| 親投資信託受益証券 合計 | | | | 777,537,460 | |

| | | |
|----|--|------------------------------|
| 合計 | | 983,806,832 [206,269,372] |
|----|--|------------------------------|

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

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

| 通貨 | 銘柄数 | 組入 投資信託 受益証券 時価比率 | 合計金額に 対する比率 |
|---------|---------------------|----------------------------|----------------|
| アメリカ・ドル | 投資信託 受益証券 1銘柄 | 100% | 100% |

第2 信用取引契約残高明細表
該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表
該当事項はありません。

(参考)

当ファンドは、「ダイワ日本国債マザーファンド」受益証券、「ダイワ・外債ソブリン・マザーファンド」受益証券、「ダイワ好配当日本株マザーファンド」受益証券、「ダイワ北米好配当株マザーファンド」受益証券、「ダイワ欧州好配当株マザーファンド」受益証券及び「ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド」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。

また、当ファンドは、ケイマン籍の外国投資信託「Daiwa "RICI" Fund」受益証券(米ドル建)を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「投資信託受益証券」は、すべて同ファンドの受益証券であります。

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

「ダイワ日本国債マザーファンド」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

| | | |
|--|---------------|--------------|
| | 2020年11月10日現在 | 2021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 | 728,990,020 | 477,320,319 |
| 国債証券 | 186,069,680,040 | 169,704,234,500 |
| 未収利息 | 1,030,267,090 | 870,667,128 |
| 前払費用 | 22,152,238 | 7,793,142 |
| 流動資産合計 | 187,851,089,388 | 171,060,015,089 |
| 資産合計 | 187,851,089,388 | 171,060,015,089 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払解約金 | 156,995,062 | 128,924,197 |
| その他未払費用 | - | 276 |
| 流動負債合計 | 156,995,062 | 128,924,473 |
| 負債合計 | 156,995,062 | 128,924,473 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 1 148,784,226,234 | 135,624,650,616 |
| 剰余金 | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金() | 38,909,868,092 | 35,306,440,000 |
| 元本等合計 | 187,694,094,326 | 170,931,090,616 |
| 純資産合計 | 187,694,094,326 | 170,931,090,616 |
| 負債純資産合計 | 187,851,089,388 | 171,060,015,089 |

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 区 分 | 自 2020年11月11日 至 2021年5月10日 |
|---------------------|-------------------------------|
| 有価証券の評価基準及び評価 方法 | 国債証券 |

| | |
|--|--|
| | <p>個別法に基づき、時価で評価しております。</p> <p>時価評価にあたっては、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（但し、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額又は日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）等で評価しております。</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> |
|--|--|

（貸借対照表に関する注記）

| 区 分 | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|--|------------------|------------------|
| 1. 1 期首 | 2020年5月12日 | 2020年11月11日 |
| 期首元本額 | 157,940,671,434円 | 148,784,226,234円 |
| 期中追加設定元本額 | 1,957,010,009円 | 784,109,378円 |
| 期中一部解約元本額 | 11,113,455,209円 | 13,943,684,996円 |
| 期末元本額の内訳 | | |
| ファンド名 | | |
| ダイワ日本国債ファンドV A （適格機関投資家専用） | 4,019,372円 | 40,727円 |
| 安定重視ポートフォリオ（奇 数月分配型） | 191,505,167円 | 194,644,209円 |
| 6 資産バランスファンド（分 配型） | 243,972,678円 | 239,983,081円 |
| 6 資産バランスファンド（成 長型） | 140,913,917円 | 148,862,762円 |
| ダイワ日本国債ファンド（毎 月分配型） | 137,380,570,079円 | 124,518,950,971円 |
| 世界6 資産均等分散ファンド （毎月分配型） | 77,047,985円 | 75,465,017円 |
| ダイワ・株/債券/コモディ ティ・バランスファンド | 35,832,457円 | 35,832,457円 |
| ダイワ日本国債ファンド（年 1回決算型） | 10,510,509,395円 | 10,249,652,263円 |
| ダイワ・ニッポン応援ファン ドVol.4 - 日本の真価 - （国債コース） | 199,855,184円 | 161,219,129円 |
| 計 | 148,784,226,234円 | 135,624,650,616円 |
| 2. 期末日における受益権の総数 | 148,784,226,234口 | 135,624,650,616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 2020年11月11日 至 2021年5月10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。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動、金利変動等）、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 | 2021年5月10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 | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|-----|---------------|------------------------|
| | | 当期間の損益に 含まれた評価差額（円） |

| | | |
|------|---------------|------------|
| 国債証券 | 2,859,933,180 | 79,339,410 |
| 合計 | 2,859,933,180 | 79,339,410 |

(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(2020年3月11日から2020年11月10日まで、及び2021年3月11日から2021年5月10日まで)を指しております。

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

| | |
|---------------|--------------|
| 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
| 該当事項はありません。 | 該当事項はありません。 |

(1口当たり情報)

| | | |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
| 1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額) | 1.2615円 (12,615円) | 1.2603円 (12,603円) |

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

| 種類 | 銘柄 | 券面総額 (円) | 評価額 (円) | 備考 |
|------|----------|----------------|----------------|----|
| 国債証券 | 1 30年国債 | 4,850,000,000 | 5,975,491,000 | |
| | 4 30年国債 | 3,800,000,000 | 4,824,784,000 | |
| | 6 30年国債 | 4,750,000,000 | 5,888,242,500 | |
| | 8 30年国債 | 4,100,000,000 | 4,875,310,000 | |
| | 12 30年国債 | 5,100,000,000 | 6,299,316,000 | |
| | 15 30年国債 | 4,100,000,000 | 5,318,233,000 | |
| | 16 30年国債 | 4,700,000,000 | 6,114,747,000 | |
| | 19 30年国債 | 4,100,000,000 | 5,267,024,000 | |
| | 20 30年国債 | 4,700,000,000 | 6,187,550,000 | |
| | 54 20年国債 | 11,187,000,000 | 11,344,624,830 | |
| | 56 20年国債 | 4,500,000,000 | 4,606,245,000 | |
| | 59 20年国債 | 6,795,000,000 | 6,995,112,750 | |
| | 63 20年国債 | 4,600,000,000 | 4,787,772,000 | |
| | 64 20年国債 | 1,700,000,000 | 1,781,957,000 | |
| | 68 20年国債 | 4,325,000,000 | 4,614,688,500 | |

| | | | | |
|---------|-------|---------------|-----------------|--|
| 70 | 20年国債 | 5,038,000,000 | 5,436,808,080 | |
| 75 | 20年国債 | 5,574,000,000 | 6,054,701,760 | |
| 80 | 20年国債 | 4,973,000,000 | 5,430,068,430 | |
| 86 | 20年国債 | 5,000,000,000 | 5,584,350,000 | |
| 88 | 20年国債 | 4,860,000,000 | 5,456,224,800 | |
| 94 | 20年国債 | 5,200,000,000 | 5,865,392,000 | |
| 95 | 20年国債 | 5,105,000,000 | 5,847,318,050 | |
| 101 | 20年国債 | 4,860,000,000 | 5,681,242,800 | |
| 102 | 20年国債 | 3,000,000,000 | 3,521,880,000 | |
| 106 | 20年国債 | 2,000,000,000 | 2,329,040,000 | |
| 110 | 20年国債 | 4,500,000,000 | 5,246,640,000 | |
| 111 | 20年国債 | 500,000,000 | 589,205,000 | |
| 116 | 20年国債 | 4,000,000,000 | 4,766,760,000 | |
| 121 | 20年国債 | 3,200,000,000 | 3,751,616,000 | |
| 125 | 20年国債 | 2,000,000,000 | 2,415,860,000 | |
| 130 | 20年国債 | 4,500,000,000 | 5,287,230,000 | |
| 140 | 20年国債 | 5,200,000,000 | 6,114,056,000 | |
| 145 | 20年国債 | 4,600,000,000 | 5,444,744,000 | |
| 国債証券 合計 | | | 169,704,234,500 | |
| 合計 | | | 169,704,234,500 | |

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・外債ソブリン・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

| | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|---------|----------------|----------------|
| | 金額(円) | 金額(円) |
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 預金 | 22,731,779 | 113,063,265 |
| コール・ローン | 44,020,875 | 12,841,887 |
| 国債証券 | 20,192,911,498 | 19,689,262,627 |

| | | | |
|-----------------|---|----------------|----------------|
| 特殊債券 | | 1,008,700,299 | 1,009,968,505 |
| 派生商品評価勘定 | | 17,106,401 | 4,658,461 |
| 未収入金 | | - | 30,263,128 |
| 未収利息 | | 135,324,846 | 100,483,090 |
| 前払費用 | | 1,601,299 | 8,261,393 |
| 差入委託証拠金 | | 124,315,000 | 130,218,097 |
| 流動資産合計 | | 21,546,711,997 | 21,099,020,453 |
| 資産合計 | | 21,546,711,997 | 21,099,020,453 |
| 負債の部 | | | |
| 流動負債 | | | |
| 派生商品評価勘定 | | 28,985,213 | 5,152,200 |
| 未払解約金 | | 20,685,577 | 30,889,380 |
| その他未払費用 | | - | 19 |
| 流動負債合計 | | 49,670,790 | 36,041,599 |
| 負債合計 | | 49,670,790 | 36,041,599 |
| 純資産の部 | | | |
| 元本等 | | | |
| 元本 | 1 | 11,842,151,061 | 11,121,188,653 |
| 剰余金 | | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | | 9,654,890,146 | 9,941,790,201 |
| 元本等合計 | | 21,497,041,207 | 21,062,978,854 |
| 純資産合計 | | 21,497,041,207 | 21,062,978,854 |
| 負債純資産合計 | | 21,546,711,997 | 21,099,020,453 |

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 区 分 | 自 2020年11月11日 至 2021年5月10日 |
|--------------------|-------------------------------|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | 国債証券及び特殊債券 |

| | |
|-----------------------------------|---|
| | <p>個別法に基づき、時価で評価しております。</p> <p>時価評価にあたっては、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（但し、売気配相場は使用しない）、又は価格情報会社の提供する価額等で評価しております。</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> |
| <p>2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法</p> | <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> |
| <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> | <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 | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 1. 1 期首 | 2020年5月12日 | 2020年11月11日 |
| 期首元本額 | 12,871,238,123円 | 11,842,151,061円 |
| 期中追加設定元本額 | 157,024,254円 | 119,048,933円 |
| 期中一部解約元本額 | 1,186,111,316円 | 840,011,341円 |
| 期末元本額の内訳 | | |
| ファンド名 | | |

| | | |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|
| ダイワF0Fs用外債ソブリン・オープン(適格機関投資家専用) | 1,344,677,450円 | 1,331,766,095円 |
| ダイワ外債ソブリン・オープン(毎月分配型) | 722,575,819円 | 685,361,584円 |
| ダイワ・バランス3資産(外債・海外リート・好配当日本株) | 37,705,700円 | 39,541,599円 |
| 安定重視ポートフォリオ(奇数月分配型) | 132,584,316円 | 131,001,808円 |
| インカム重視ポートフォリオ(奇数月分配型) | 244,438,546円 | 233,080,931円 |
| 成長重視ポートフォリオ(奇数月分配型) | 346,706,403円 | 352,142,056円 |
| 京都応援バランスファンド(隔月分配型) | 176,525,849円 | 172,613,676円 |
| 6資産バランスファンド(分配型) | 870,140,084円 | 814,575,398円 |
| 6資産バランスファンド(成長型) | 97,974,458円 | 100,645,804円 |
| ダイワ海外ソブリン・ファンド(毎月分配型) | 5,086,180,833円 | 4,660,059,511円 |
| 世界6資産均等分散ファンド(毎月分配型) | 52,974,306円 | 51,359,652円 |
| ダイワ外債ソブリン・ファンド(毎月分配型) | 206,216,132円 | 181,795,213円 |
| 兵庫応援バランスファンド(毎月分配型) | 748,565,093円 | 706,422,169円 |
| 『しがぎん』SRI三資産バランス・オープン(奇数月分配型) | 16,728,463円 | 12,545,025円 |
| ダイワ・株/債券/コモディティ・バランスファンド | 186,763,067円 | 180,277,386円 |
| ダイワ資産分散インカムオープン(奇数月決算型) | 780,181,107円 | 755,860,633円 |
| ダイワ海外ソブリン・ファンド(1年決算型) | 19,670,019円 | 20,212,976円 |
| 四国アライアンス 地域創生ファンド(年1回決算型) | 579,416,218円 | 536,365,891円 |
| 四国アライアンス 地域創生ファンド(年2回決算型) | 192,127,198円 | 155,561,246円 |
| 計 | 11,842,151,061円 | 11,121,188,653円 |

| | | |
|------------------|-----------------|-----------------|
| 2. 期末日における受益権の総数 | 11,842,151,061口 | 11,121,188,653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 2020年11月11日 至 2021年5月10日 |
|--------------------------------|--|
| 1. 金融商品に対する取組方針 | 当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。 |
| 2. 金融商品の内容及びリスク | 当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動、為替変動、金利変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。 信託財産の効率的な運用に資すること、および外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。 |
| 3. 金融商品に係るリスク管理体制 | 複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。 |
| 4. 金融商品の時価等に関する事項 についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。 デリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。 |

金融商品の時価等に関する事項

| 区 分 | 2021年5月10日現在 |
|--------------------------|--|
| 1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額 | 金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。 |
| 2. 金融商品の時価の算定方法 | (1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。 (2)デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。 |

(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等

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

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

| 種 類 | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10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） |
| 国債証券 | 101,364,737 | 13,590,850 |
| 特殊債券 | 7,212,817 | 2,540,494 |
| 合計 | 108,577,554 | 11,050,356 |

(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（2020年10月13日から2020年11月10日まで、及び2021年4月13日から2021年5月10日まで）を指しております。

(デリバティブ取引に関する注記)

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 | 2020年11月10日 現在 | | | | 2021年5月10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 | | | | | | | | |
| 売 建 | 2,312,236,913 | - | 2,338,966,812 | 26,729,899 | 423,512,717 | - | 428,555,210 | 5,042,493 |
| アメリカ・ドル | 299,200,718 | - | 297,898,122 | 1,302,596 | 31,652,717 | - | 31,543,010 | 109,707 |
| カナダ・ドル | 2,013,036,195 | - | 2,041,068,690 | 28,032,495 | - | - | - | - |
| ユーロ | - | - | - | - | 391,860,000 | - | 397,012,200 | 5,152,200 |
| 買 建 | 2,312,236,913 | - | 2,327,088,000 | 14,851,087 | 391,860,000 | - | 396,408,754 | 4,548,754 |
| アメリカ・ドル | - | - | - | - | 261,240,000 | - | 263,525,254 | 2,285,254 |

| | | | | | | | | |
|------------|---------------|---|---------------|------------|-------------|---|-------------|-----------|
| オーストラリア・ドル | 2,013,036,195 | - | 2,028,840,000 | 15,803,805 | 130,620,000 | - | 132,883,500 | 2,263,500 |
| ユーロ | 299,200,718 | - | 298,248,000 | 952,718 | - | - | - | - |
| 合計 | 4,624,473,826 | - | 4,666,054,812 | 11,878,812 | 815,372,717 | - | 824,963,964 | 493,739 |

(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)

| | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|--------------|---------------|--------------|
| 1口当たり純資産額 | 1.8153円 | 1.8940円 |
| (1万口当たり純資産額) | (18,153円) | (18,940円) |

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

| 種類 | 通貨 | 銘柄 | 券面総額 | 評価額 | 備考 |
|------|---------|---|---------------------------|---------------------------|----|
| 国債証券 | アメリカ・ドル | 2.25% United States Treasury Note/Bond 20270815 | アメリカ・ドル 17,538,800.000 | アメリカ・ドル 18,791,771.870 | |

| | | | | |
|------------|---|----------------|---|--|
| | 0.875% United States Treasury Note/Bond 20301115 | 27,183,400.000 | 25,544,784.640 | |
| アメリカ・ドル | 小計 | | アメリカ・ドル 44,336,556.510 (4,822,487,252) | |
| イギリス・ポンド | | イギリス・ポンド | イギリス・ポンド | |
| | 1.5% United Kingdom Gilt 20260722 | 4,500,000.000 | 4,770,585.000 | |
| | 1.625% United Kingdom Gilt 20281022 | 3,200,000.000 | 3,447,520.000 | |
| | 0.25% United Kingdom Gilt 20310731 | 3,095,700.000 | 2,904,850.090 | |
| | 5% United Kingdom Gilt 20250307 | 3,905,900.000 | 4,626,343.250 | |
| | 4.25% United Kingdom Gilt 20461207 | 1,000,000.000 | 1,642,550.000 | |
| イギリス・ポンド | 小計 | | イギリス・ポンド 17,391,848.340 (2,654,865,649) | |
| オーストラリア・ドル | | オーストラリア・ドル | オーストラリア・ドル | |
| | 4.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20270421 | 2,307,000.000 | 2,823,606.510 | |
| | 3.25% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20290421 | 2,900,000.000 | 3,329,896.000 | |
| | 4.5% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20330421 | 19,000,000.000 | 24,659,720.000 | |
| オーストラリア・ドル | 小計 | | オーストラリア・ドル 30,813,222.510 (2,632,681,731) | |
| カナダ・ドル | | カナダ・ドル | カナダ・ドル | |
| | 3.5% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20451201 | 1,500,000.000 | 1,933,875.000 | |
| | 1.5% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20260601 | 6,743,000.000 | 6,945,290.000 | |
| | 0.5% CANADIAN GOVERNMENT BOND 20301201 | 11,046,000.000 | 10,065,336.120 | |
| カナダ・ドル | 小計 | | カナダ・ドル 18,944,501.120 (1,699,890,086) | |

| | | | | |
|-----------------|---|-------------------------------|--|--|
| スウェーデン・ クローナ | 1.5% SWEDISH GOVERNMENT BOND 20231113 | スウェーデン・クローナ 13,630,000.000 | スウェーデン・クローナ 14,243,077.400 | |
| | 1% SWEDISH GOVERNMENT BOND 20261112 | 14,230,000.000 | 15,021,472.600 | |
| スウェーデン・クローナ 小計 | | | スウェーデン・クローナ 29,264,550.000 (383,365,605) | |
| デンマーク・ク ローネ | 4.5% DANISH GOVERNMENT BOND 20391115 | デンマーク・クローネ 5,500,000.000 | デンマーク・クローネ 9,704,200.000 | |
| | 1.75% DANISH GOVERNMENT BOND 20251115 | 29,000,000.000 | 31,918,270.000 | |
| デンマーク・クローネ 小計 | | | デンマーク・クローネ 41,622,470.000 (740,463,741) | |
| ノルウェー・ク ローネ | 3% NORWEGIAN GOVERNMENT BOND 20240314 | ノルウェー・クローネ 20,000,000.000 | ノルウェー・クローネ 21,329,200.000 | |
| ノルウェー・クローネ 小計 | | | ノルウェー・クローネ 21,329,200.000 (282,825,192) | |
| ポーランド・ズ ロチ | 1.75% Poland Government Bond 20210725 | ポーランド・ズロチ 21,093,000.000 | ポーランド・ズロチ 21,172,098.750 | |
| | 2.75% Poland Government Bond 20280425 | 25,000,000.000 | 27,448,750.000 | |
| ポーランド・ズロチ 小計 | | | ポーランド・ズロチ 48,620,848.750 (1,412,717,657) | |
| ユーロ | 2.5% GERMAN GOVERNMENT BOND 20460815 | ユーロ 695,000.000 | ユーロ 1,078,521.850 | |
| | 3.25% FRENCH GOVERNMENT BOND 20450525 | 4,750,400.000 | 7,345,543.520 | |
| | 3.75% Belgium Government Bond 20450622 | 1,500,000.000 | 2,470,215.000 | |

| | | | | | |
|---------|-----------|---|---|--|--|
| | | 1% IRISH TREASURY 20260515 | 3,420,000.000 | 3,660,152.400 | |
| | | 1.1% IRISH TREASURY 20290515 | 2,387,600.000 | 2,608,214.240 | |
| | | 1.95% SPANISH GOVERNMENT BOND 20260430 | 9,010,000.000 | 9,982,449.300 | |
| | | 1.4% SPANISH GOVERNMENT BOND 20280430 | 9,136,000.000 | 9,973,862.560 | |
| | | SPANISH GOVERNMENT BOND 20260131 | 1,110,000.000 | 1,121,410.800 | |
| | ユーロ 小計 | | | ユーロ 38,240,369.670 (5,059,965,714) | |
| 国債証券 合計 | | | | 19,689,262,627 [19,689,262,627] | |
| 特殊債券 | カナダ・ドル | 2.55% CANADA HOUSING TRUST 20250315 | カナダ・ドル 2,815,000.000 | カナダ・ドル 2,996,398.600 | |
| | | 2.25% CANADA HOUSING TRUST 20251215 | 7,830,000.000 | 8,259,240.600 | |
| | カナダ・ドル 小計 | | カナダ・ドル 11,255,639.200 (1,009,968,505) | | |
| 特殊債券 合計 | | | | 1,009,968,505 [1,009,968,505] | |
| 合計 | | | | 20,699,231,132 [20,699,231,132] | |

- (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 | 組入債券 時価比率 | 合計金額に 対する比率 |
|-------------|----------------------|--------------|----------------|
| アメリカ・ドル | 国債証券 2銘柄 | 100% | 23.3% |
| イギリス・ポンド | 国債証券 5銘柄 | 100% | 12.8% |
| オーストラリア・ドル | 国債証券 3銘柄 | 100% | 12.7% |
| カナダ・ドル | 国債証券 3銘柄 特殊債券 2銘柄 | 100% | 13.1% |
| スウェーデン・クローナ | 国債証券 2銘柄 | 100% | 1.9% |
| デンマーク・クローネ | 国債証券 2銘柄 | 100% | 3.6% |
| ノルウェー・クローネ | 国債証券 1銘柄 | 100% | 1.4% |
| ポーランド・ズロチ | 国債証券 2銘柄 | 100% | 6.8% |

| | | | | |
|-----|------|-----|------|-------|
| ユーロ | 国債証券 | 8銘柄 | 100% | 24.4% |
|-----|------|-----|------|-------|

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。

「ダイワ好配当日本株マザーファンド」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

| | 2020年11月10日現在 | 2021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 | 386,640,602 | 260,527,247 |
| 株式 | 14,657,037,600 | 15,788,191,810 |
| 未収入金 | 187,605,705 | - |
| 未収配当金 | 177,577,700 | 208,463,150 |
| 流動資産合計 | 15,408,861,607 | 16,257,182,207 |
| 資産合計 | 15,408,861,607 | 16,257,182,207 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払金 | 22,120,214 | 38,446,081 |
| 未払解約金 | 44,766,000 | 12,500,000 |
| その他未払費用 | - | 154 |
| 流動負債合計 | 66,886,214 | 50,946,235 |
| 負債合計 | 66,886,214 | 50,946,235 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 1 5,728,483,009 | 4,899,243,243 |
| 剰余金 | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金() | 9,613,492,384 | 11,306,992,729 |
| 元本等合計 | 15,341,975,393 | 16,206,235,972 |
| 純資産合計 | 15,341,975,393 | 16,206,235,972 |
| 負債純資産合計 | 15,408,861,607 | 16,257,182,207 |

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

| 区 分 | 自 2020年11月11日 至 2021年5月10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、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. 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、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p> |

（貸借対照表に関する注記）

| 区 分 | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 1 期首 | 2020年5月12日 | 2020年11月11日 |
| 期首元本額 | 6,000,019,760円 | 5,728,483,009円 |
| 期中追加設定元本額 | 110,895,334円 | 89,044,701円 |
| 期中一部解約元本額 | 382,432,085円 | 918,284,467円 |
| 期末元本額の内訳 | | |
| ファンド名 | | |
| ダイワ好配当日本株投信（季節点描） | 3,850,932,341円 | 3,132,711,213円 |
| ダイワ・バランス3資産（外債・海外リート・好配当日本株） | 26,569,688円 | 24,345,037円 |
| 安定重視ポートフォリオ（奇数月分配型） | 26,226,959円 | 21,868,621円 |
| インカム重視ポートフォリオ（奇数月分配型） | 24,091,913円 | 19,344,109円 |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 成長重視ポートフォリオ（奇数月分配型） | 432,822,965円 | 361,317,803円 |
| ダイワ・株／債券／コモディティ・バランスファンド | 74,736,938円 | 58,855,460円 |
| ダイワ資産分散インカムオープン（奇数月決算型） | 76,910,507円 | 62,096,019円 |
| DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽／安定コース） | 210,148,120円 | 199,577,941円 |
| DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽／6分散コース） | 384,770,643円 | 370,252,950円 |
| DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽／成長コース） | 621,272,935円 | 648,874,090円 |
| 計 | 5,728,483,009円 | 4,899,243,243円 |
| 2. 期末日における受益権の総数 | 5,728,483,009口 | 4,899,243,243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 2020年11月11日 至 2021年5月10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。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動等）、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 | 2021年5月10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 | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10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 | 598,630,043 | 196,000,211 |
| 合計 | 598,630,043 | 196,000,211 |

(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（2020年10月16日から2020年11月10日まで、及び2021年4月16日から2021年5月10日まで）を指しております。

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

| 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|---------------|--------------|
| 該当事項はありません。 | 該当事項はありません。 |

(1口当たり情報)

| | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|--------------|---------------|--------------|
| 1口当たり純資産額 | 2.6782円 | 3.3079円 |
| (1万口当たり純資産額) | (26,782円) | (33,079円) |

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

| 銘 柄 | 株 式 数 | 評価額（円） | | 備考 |
|-----------|---------|----------|------------|----|
| | | 単 価 | 金 額 | |
| I N P E X | 73,600 | 813.00 | 59,836,800 | |
| オリエンタル白石 | 304,500 | 300.00 | 91,350,000 | |
| 熊 谷 組 | 24,300 | 3,140.00 | 76,302,000 | |

| | | | | |
|---------------|---------|-----------|-------------|--|
| 五洋建設 | 53,200 | 883.00 | 46,975,600 | |
| 住友林業 | 22,600 | 2,450.00 | 55,370,000 | |
| 大和ハウス | 35,000 | 3,421.00 | 119,735,000 | |
| 協和エクシオ | 27,500 | 2,995.00 | 82,362,500 | |
| 日本工営 | 7,700 | 3,095.00 | 23,831,500 | |
| 九電工 | 30,400 | 3,810.00 | 115,824,000 | |
| ブルボン | 22,800 | 2,189.00 | 49,909,200 | |
| 日鉄ソリューションズ | 24,100 | 3,325.00 | 80,132,500 | |
| ディップ | 33,100 | 3,230.00 | 106,913,000 | |
| エレマテック | 22,400 | 1,215.00 | 27,216,000 | |
| パルグループHLDGS | 67,300 | 1,592.00 | 107,141,600 | |
| 太陽化学 | 22,600 | 1,788.00 | 40,408,800 | |
| 日本たばこ産業 | 35,500 | 2,147.50 | 76,236,250 | |
| アルコニックス | 65,000 | 1,649.00 | 107,185,000 | |
| あいホールディングス | 23,300 | 2,242.00 | 52,238,600 | |
| 富士紡ホールディングス | 16,700 | 4,540.00 | 75,818,000 | |
| ダイワボウHD | 66,000 | 1,815.00 | 119,790,000 | |
| レスターホールディングス | 11,500 | 2,037.00 | 23,425,500 | |
| TOKAIホールディングス | 191,000 | 916.00 | 174,956,000 | |
| 三洋貿易 | 146,400 | 1,120.00 | 163,968,000 | |
| 旭化成 | 200,500 | 1,207.50 | 242,103,750 | |
| 川田テクノロジーズ | 13,100 | 4,375.00 | 57,312,500 | |
| 信和 | 46,200 | 806.00 | 37,237,200 | |
| ハウスドゥ | 48,400 | 1,068.00 | 51,691,200 | |
| コメダホールディングス | 32,200 | 2,052.00 | 66,074,400 | |
| 共和レザー | 66,600 | 770.00 | 51,282,000 | |
| セーレン | 42,000 | 1,966.00 | 82,572,000 | |
| ワコールホールディングス | 25,100 | 2,602.00 | 65,310,200 | |
| SRAホールディングス | 7,700 | 2,632.00 | 20,266,400 | |
| 昭和電工 | 14,400 | 3,670.00 | 52,848,000 | |
| 日本曹達 | 32,000 | 3,365.00 | 107,680,000 | |
| 大阪ソーダ | 21,900 | 2,588.00 | 56,677,200 | |
| 信越化学 | 9,100 | 18,575.00 | 169,032,500 | |
| エア・ウォーター | 58,600 | 1,930.00 | 113,098,000 | |
| 四国化成 | 46,000 | 1,250.00 | 57,500,000 | |
| 三菱瓦斯化学 | 16,200 | 2,615.00 | 42,363,000 | |
| 東京応化工業 | 11,300 | 7,310.00 | 82,603,000 | |
| 旭有機材 | 57,300 | 1,448.00 | 82,970,400 | |
| リケンテクノス | 51,400 | 553.00 | 28,424,200 | |
| 第一工業製薬 | 46,900 | 3,710.00 | 173,999,000 | |

| | | | |
|----------------|---------|-----------|-------------|
| 武田薬品 | 107,900 | 3,730.00 | 402,467,000 |
| 太陽ホールディングス | 11,000 | 5,490.00 | 60,390,000 |
| 日本空調サービス | 77,200 | 743.00 | 57,359,600 |
| 伊藤忠テクノソリューションズ | 30,200 | 3,825.00 | 115,515,000 |
| 富士フイルムHLDGS | 43,200 | 7,286.00 | 314,755,200 |
| デクセリアルズ | 131,000 | 2,017.00 | 264,227,000 |
| TOYO TIRE | 50,000 | 2,096.00 | 104,800,000 |
| AGC | 72,600 | 5,230.00 | 379,698,000 |
| ニチアス | 52,500 | 2,997.00 | 157,342,500 |
| 日本冶金工 | 24,600 | 2,494.00 | 61,352,400 |
| 大紀アルミニウム | 52,700 | 1,067.00 | 56,230,900 |
| 三井金属 | 38,600 | 4,080.00 | 157,488,000 |
| 住友鉱山 | 8,300 | 5,283.00 | 43,848,900 |
| 住友電工 | 94,500 | 1,677.50 | 158,523,750 |
| 三和ホールディングス | 94,700 | 1,426.00 | 135,042,200 |
| 日東精工 | 80,100 | 564.00 | 45,176,400 |
| マルゼン | 32,000 | 2,196.00 | 70,272,000 |
| ファインシンター | 19,300 | 1,750.00 | 33,775,000 |
| タクマ | 58,900 | 2,280.00 | 134,292,000 |
| テクノプロ・ホールディング | 3,900 | 8,470.00 | 33,033,000 |
| ソディック | 67,400 | 1,078.00 | 72,657,200 |
| ベルシステム24HLDGS | 65,700 | 1,694.00 | 111,295,800 |
| 豊田自動織機 | 13,600 | 9,020.00 | 122,672,000 |
| フリー | 43,700 | 997.00 | 43,568,900 |
| サト-ホールディングス | 17,600 | 2,775.00 | 48,840,000 |
| 技研製作所 | 20,800 | 4,555.00 | 94,744,000 |
| クボタ | 46,000 | 2,718.50 | 125,051,000 |
| 荏原実業 | 6,400 | 4,950.00 | 31,680,000 |
| 三精テクノロジーズ | 29,400 | 800.00 | 23,520,000 |
| キトー | 58,600 | 1,824.00 | 106,886,400 |
| 日本トムソン | 47,200 | 703.00 | 33,181,600 |
| 日立 | 88,500 | 5,384.00 | 476,484,000 |
| 富士電機 | 58,000 | 5,150.00 | 298,700,000 |
| マブチモーター | 10,400 | 4,445.00 | 46,228,000 |
| 愛知電機 | 19,600 | 2,805.00 | 54,978,000 |
| EIZO | 13,000 | 4,160.00 | 54,080,000 |
| TDK | 11,300 | 14,820.00 | 167,466,000 |
| アドバンテスト | 28,000 | 10,200.00 | 285,600,000 |
| デンソー | 24,900 | 7,274.00 | 181,122,600 |
| 村田製作所 | 17,700 | 8,699.00 | 153,972,300 |

| | | | | |
|-------------------|---------|-----------|-------------|--|
| I H I | 70,800 | 2,320.00 | 164,256,000 | |
| プレミアグループ | 69,800 | 2,411.00 | 168,287,800 | |
| トヨタ自動車 | 51,200 | 8,506.00 | 435,507,200 | |
| ミクニ | 68,400 | 317.00 | 21,682,800 | |
| 本田技研 | 91,100 | 3,431.00 | 312,564,100 | |
| 萩原電気H L D G S | 17,900 | 2,669.00 | 47,775,100 | |
| コジマ | 79,600 | 887.00 | 70,605,200 | |
| アルゴグラフィックス | 28,900 | 3,075.00 | 88,867,500 | |
| ダイトロン | 56,000 | 2,043.00 | 114,408,000 | |
| ナカニシ | 15,000 | 2,208.00 | 33,120,000 | |
| スター精密 | 41,700 | 1,692.00 | 70,556,400 | |
| リコー | 139,900 | 1,232.00 | 172,356,800 | |
| フジシールインターナショナル | 51,100 | 2,479.00 | 126,676,900 | |
| 大日本印刷 | 66,600 | 2,297.00 | 152,980,200 | |
| 藤森工業 | 10,400 | 4,210.00 | 43,784,000 | |
| リンテック | 23,200 | 2,507.00 | 58,162,400 | |
| 信越ポリマー | 127,900 | 1,090.00 | 139,411,000 | |
| 任天堂 | 1,500 | 62,220.00 | 93,330,000 | |
| 伊藤忠 | 71,300 | 3,564.00 | 254,113,200 | |
| 三井物産 | 77,700 | 2,539.50 | 197,319,150 | |
| 東京エレクトロン | 6,700 | 50,060.00 | 335,402,000 | |
| スターゼン | 21,200 | 2,288.00 | 48,505,600 | |
| セイコーHD | 40,200 | 2,107.00 | 84,701,400 | |
| 日本ユニシス | 32,400 | 3,560.00 | 115,344,000 | |
| 稲畑産業 | 42,200 | 1,665.00 | 70,263,000 | |
| 三菱UFJフィナンシャルG | 652,100 | 607.90 | 396,411,590 | |
| りそなホールディングス | 147,100 | 468.20 | 68,872,220 | |
| 三井住友トラストHD | 44,200 | 3,857.00 | 170,479,400 | |
| 三井住友フィナンシャルG | 101,900 | 3,970.00 | 404,543,000 | |
| SBIホールディングス | 36,900 | 3,030.00 | 111,807,000 | |
| オリックス | 132,400 | 1,821.00 | 241,100,400 | |
| MS&AD | 54,000 | 3,296.00 | 177,984,000 | |
| 第一生命H L D G S | 81,600 | 2,056.50 | 167,810,400 | |
| 東京海上HD | 68,300 | 5,472.00 | 373,737,600 | |
| 東京建物 | 83,400 | 1,727.00 | 144,031,800 | |
| 丸全昭和運輸 | 14,300 | 3,270.00 | 46,761,000 | |
| センコーグループH L D G S | 108,000 | 1,040.00 | 112,320,000 | |
| 三井倉庫H O L D | 56,500 | 2,371.00 | 133,961,500 | |
| 日本電信電話 | 81,600 | 2,854.00 | 232,886,400 | |
| K D D I | 113,600 | 3,440.00 | 390,784,000 | |

| | | | | |
|--------|---------|----------|----------------|--|
| ソフトバンク | 110,800 | 1,449.00 | 160,549,200 | |
| シーイーシー | 28,400 | 1,394.00 | 39,589,600 | |
| 日本管財 | 10,200 | 2,245.00 | 22,899,000 | |
| 日鉄物産 | 28,900 | 4,685.00 | 135,396,500 | |
| 合計 | | | 15,788,191,810 | |

(2) 株式以外の有価証券

該当事項はありません。

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。

「ダイワ北米好配当株マザーファンド」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

| | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|------------|---------------|---------------|
| | 金額(円) | 金額(円) |
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 預金 | 49,732,799 | 72,277,932 |
| コール・ローン | 43,162,814 | 2,298,235 |
| 株式 | 2,386,961,766 | 2,986,965,744 |
| ハイブリッド優先証券 | 517,174,604 | 500,345,277 |
| 投資証券 | 24,319,702 | 22,938,913 |
| 派生商品評価勘定 | - | 110,700 |
| 未収入金 | 21,745,449 | 15,391,895 |
| 未収配当金 | 3,694,984 | 2,728,341 |
| 未収利息 | 933,582 | 1,082,182 |
| 流動資産合計 | 3,047,725,700 | 3,604,139,219 |
| 資産合計 | 3,047,725,700 | 3,604,139,219 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払金 | 4,143,331 | - |
| 未払解約金 | 1,000,000 | 6,144,000 |

| | | |
|-----------------|-----------|---------------|
| その他未払費用 | - | 25 |
| 流動負債合計 | 5,143,331 | 6,144,025 |
| 負債合計 | 5,143,331 | 6,144,025 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 1 | 952,462,833 |
| 剰余金 | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | | 2,090,119,536 |
| 元本等合計 | | 3,042,582,369 |
| 純資産合計 | | 3,042,582,369 |
| 負債純資産合計 | | 3,047,725,700 |
| | | 3,604,139,219 |

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 区 分 | 自 2020年11月11日 至 2021年5月10日 |
|--------------------|--|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>(1)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。 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> <p>(2)ハイブリッド優先証券</p> |

| | |
|-----------------------------------|--|
| | <p>移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。</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> <p>(3)投資証券</p> <p>移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。</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> |
| <p>2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法</p> | <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> |
| <p>3. 収益及び費用の計上基準</p> | <p>(1)受取配当金</p> <p>原則として、株式及び投資証券の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を計上し、未だ確定していない場合には入金日基準で計上しております。</p> <p>(2)受取利息</p> <p>ハイブリッド優先証券の受取利息については、当該証券の権利落ち日において、確定している金額を計上しております。</p> |
| <p>4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> | <p>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 | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| 1. 1 期首 | 2020年5月12日 | 2020年11月11日 |
| 期首元本額 | 927,779,681円 | 952,462,833円 |
| 期中追加設定元本額 | 73,821,790円 | 26,052,283円 |
| 期中一部解約元本額 | 49,138,638円 | 57,237,413円 |
| 期末元本額の内訳 | | |
| ファンド名 | | |
| 安定重視ポートフォリオ（奇数月分配型） | 7,145,177円 | 6,004,965円 |
| インカム重視ポートフォリオ（奇数月分配型） | 6,746,181円 | 5,290,592円 |
| 成長重視ポートフォリオ（奇数月分配型） | 120,527,514円 | 100,250,925円 |
| ダイワ・株／債券／コモディティ・バランスファンド | 20,976,216円 | 16,696,307円 |
| ダイワ資産分散インカムオープン（奇数月決算型） | 21,247,595円 | 17,282,015円 |
| DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽／安定コース） | 134,490,284円 | 128,529,147円 |
| DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽／6分散コース） | 244,827,879円 | 236,889,487円 |
| DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽／成長コース） | 396,501,987円 | 410,334,265円 |
| 計 | 952,462,833円 | 921,277,703円 |
| 2. 期末日における受益権の総数 | 952,462,833口 | 921,277,703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 2020年11月11日 至 2021年5月10日 |
|--------------------------------|---|
| 1. 金融商品に対する取組方針 | 当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。 |
| 2. 金融商品の内容及びリスク | 当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動、為替変動、金利変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。 外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。 |
| 3. 金融商品に係るリスク管理体制 | 複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。 |
| 4. 金融商品の時価等に関する事項 についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。 デリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。 |

金融商品の時価等に関する事項

| 区 分 | 2021年5月10日現在 |
|------------------------------|--|
| 1. 金融商品の時価及び貸借対照表 計上額との差額 | 金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。 |
| 2. 金融商品の時価の算定方法 | (1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。 (2)デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。 (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。 |

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

| 種 類 | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10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 | 51,583,145 | 68,553,394 |
| ハイブリッド優先証券 | 2,728,305 | 1,379,863 |
| 投資証券 | 296,126 | 131,002 |
| 合計 | 54,607,576 | 70,064,259 |

（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（2020年10月16日から2020年11月10日まで、及び2021年4月16日から2021年5月10日まで）を指しております。

（デリバティブ取引に関する注記）

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 | 2020年11月10日 現在 | | | | 2021年5月10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 | | | | | | | | |
| 売 建 | - | - | - | - | 32,741,400 | - | 32,630,700 | 110,700 |
| アメリカ・ドル | - | - | - | - | 32,741,400 | - | 32,630,700 | 110,700 |
| 合計 | - | - | - | - | 32,741,400 | - | 32,630,700 | 110,700 |

（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)

| | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|--------------|---------------|--------------|
| 1口当たり純資産額 | 3.1944円 | 3.9054円 |
| (1万口当たり純資産額) | (31,944円) | (39,054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 | |
| | ABBOTT LABORATORIES | 2,461 | 118.950 | 292,735.950 | |
| | ADOBE INC | 1,292 | 488.730 | 631,439.160 | |
| | AIR PRODUCTS & CHEMICALS INC | 793 | 290.550 | 230,406.150 | |
| | DOLLAR TREE INC | 1,099 | 116.250 | 127,758.750 | |
| | ALBEMARLE CORP | 1,635 | 162.720 | 266,047.200 | |
| | DANAHER CORP | 1,220 | 258.480 | 315,345.600 | |
| | INTERCONTINENTAL EXCHANGE IN | 3,434 | 114.810 | 394,257.540 | |
| | ARCHER-DANIELS-MIDLAND CO | 2,192 | 67.020 | 146,907.840 | |
| | TE CONNECTIVITY LTD | 983 | 138.000 | 135,654.000 | |
| | APPLE INC | 12,174 | 130.210 | 1,585,176.540 | |
| | BOEING CO/THE | 1,193 | 235.470 | 280,915.710 | |
| | VERIZON COMMUNICATIONS INC | 12,153 | 58.720 | 713,624.160 | |
| | JPMORGAN CHASE & CO | 5,810 | 161.240 | 936,804.400 | |
| | CATERPILLAR INC | 1,287 | 240.990 | 310,154.130 | |
| MORGAN STANLEY | 4,628 | 87.700 | 405,875.600 | | |
| BROADCOM INC | 1,228 | 452.580 | 555,768.240 | | |

| | | | |
|---------------------------------|--------|-----------|-------------|
| DEERE & CO | 537 | 394.220 | 211,696.140 |
| TELEFLEX INC | 528 | 412.550 | 217,826.400 |
| COLGATE-PALMOLIVE CO | 1,722 | 82.180 | 141,513.960 |
| ACTIVISION BLIZZARD INC | 2,947 | 94.800 | 279,375.600 |
| LABORATORY CRP OF AMER HLDGS | 859 | 278.140 | 238,922.260 |
| AMAZON.COM INC | 298 | 3,291.610 | 980,899.780 |
| EXXON MOBIL CORP | 4,366 | 62.430 | 272,569.380 |
| EOG RESOURCES INC | 2,686 | 83.100 | 223,206.600 |
| NEXTERA ENERGY INC | 3,078 | 74.530 | 229,403.340 |
| GENERAL ELECTRIC CO | 16,024 | 13.300 | 213,119.200 |
| GENERAL MOTORS CO | 5,198 | 58.990 | 306,630.020 |
| GOLDMAN SACHS GROUP INC | 1,126 | 370.890 | 417,622.140 |
| ALPHABET INC-CL A | 131 | 2,351.930 | 308,102.830 |
| FIRSTENERGY CORP | 25,377 | 37.520 | 952,145.040 |
| HOME DEPOT INC | 1,032 | 339.250 | 350,106.000 |
| JOHNSON & JOHNSON | 2,977 | 168.500 | 501,624.500 |
| RENEWABLE ENERGY GROUP INC | 8,362 | 60.540 | 506,235.480 |
| MCDONALD'S CORP | 1,355 | 234.840 | 318,208.200 |
| FACEBOOK INC-CLASS A | 2,882 | 319.080 | 919,588.560 |
| MOTOROLA SOLUTIONS INC | 1,084 | 199.070 | 215,791.880 |
| MERCK & CO. INC. | 2,092 | 78.410 | 164,033.720 |
| NIKE INC -CL B | 1,197 | 137.810 | 164,958.570 |
| NORFOLK SOUTHERN CORP | 1,443 | 289.810 | 418,195.830 |
| NORTHROP GRUMMAN CORP | 790 | 370.630 | 292,797.700 |
| PHILIP MORRIS INTERNATIONAL | 2,221 | 97.410 | 216,347.610 |
| PFIZER INC | 8,164 | 39.580 | 323,131.120 |
| PROCTER & GAMBLE CO/THE | 1,032 | 135.150 | 139,474.800 |
| CONOCOPHILLIPS | 5,115 | 57.100 | 292,066.500 |
| TESLA INC | 302 | 672.370 | 203,055.740 |
| UNITED PARCEL SERVICE-CL B | 2,275 | 217.500 | 494,812.500 |
| ANTHEM INC | 421 | 396.570 | 166,955.970 |
| WALT DISNEY CO/THE | 1,801 | 184.840 | 332,896.840 |
| WASTE MANAGEMENT INC | 1,614 | 141.380 | 228,187.320 |
| WALMART INC | 852 | 140.200 | 119,450.400 |
| ZEBRA TECHNOLOGIES CORP-CL A | 1,642 | 488.580 | 802,248.360 |
| WILLIS TOWERS WATSON PLC | 1,367 | 270.070 | 369,185.690 |
| VISA INC-CLASS A SHARES | 3,438 | 232.120 | 798,028.560 |

| | | | | | |
|------------|------------------------------|--------|------------------|--|--|
| | NVIDIA CORP | 314 | 592.490 | 186,041.860 | |
| | PNC FINANCIAL SERVICES GROUP | 2,473 | 198.910 | 491,904.430 | |
| | TYSON FOODS INC-CL A | 8,743 | 78.820 | 689,123.260 | |
| | THERMO FISHER SCIENTIFIC INC | 760 | 468.450 | 356,022.000 | |
| | MASTERCARD INC - A | 2,010 | 375.400 | 754,554.000 | |
| | BANK OF AMERICA CORP | 15,477 | 42.180 | 652,819.860 | |
| | EATON CORP PLC | 2,544 | 147.520 | 375,290.880 | |
| | ECOLAB INC | 1,024 | 228.430 | 233,912.320 | |
| | INTEL CORP | 3,089 | 57.670 | 178,142.630 | |
| | MICROSOFT CORP | 5,555 | 252.460 | 1,402,415.300 | |
| | MEDTRONIC PLC | 3,178 | 126.700 | 402,652.600 | |
| | MICRON TECHNOLOGY INC | 8,018 | 85.980 | 689,387.640 | |
| | COMCAST CORP-CLASS A | 4,220 | 58.110 | 245,224.200 | |
| アメリカ・ドル 小計 | | | | アメリカ・ドル 27,316,776.490 (2,971,245,778) | |
| カナダ・ドル | 株 ENBRIDGE INC | 3,643 | カナダ・ドル 48.090 | カナダ・ドル 175,191.870 | |
| カナダ・ドル 小計 | | | | カナダ・ドル 175,191.870 (15,719,966) | |
| 合計 | | | | 2,986,965,744 [2,986,965,744] | |

(2) 株式以外の有価証券

| 種類 | 通貨 | 銘柄 | 券面総額 | 評価額 | 備考 |
|------------|---------|----------------------------------|-----------|-------------|----|
| ハイブリッド優先証券 | アメリカ・ドル | | | アメリカ・ドル | |
| | | CHS INC 7.5 4 | 4,575.000 | 132,080.250 | |
| | | REINSURANCE GRP OF AMER 5.75 | 2,558.000 | 72,903.000 | |
| | | WELLS FARGO & COMPANY 5.5 X | 4,550.000 | 116,844.000 | |
| | | ENTERGY LOUISIANA LLC 4.875 * | 1,200.000 | 30,828.000 | |
| | | ARCH CAPITAL GROUP LTD 5.25 E | 1,200.000 | 30,600.000 | |
| | | MORGAN STANLEY 5.85 K | 633.000 | 18,274.710 | |

| | | | |
|--------------------------------------|------------|-------------|--|
| AXIS CAPITAL HLDGS LTD 5.5 E | 2,100.000 | 53,634.000 | |
| NY COMMUNITY BANCORP INC 6.375 A. | 2,303.000 | 64,944.600 | |
| FIRST REPUBLIC BANK 5.125 H | 2,582.000 | 67,803.320 | |
| VALLEY NATIONAL BANCORP 5.5 B | 2,076.000 | 53,623.080 | |
| SOUTHERN CO 5.25 | 1,961.000 | 52,731.290 | |
| ENBRIDGE INC 6.375 B | 497.000 | 13,250.020 | |
| BANK OF AMERICA CORP 6 GG | 2,725.000 | 75,073.750 | |
| UNUM GROUP 6.25 | 3,350.000 | 90,081.500 | |
| KKR & CO INC 6.5 B | 750.000 | 19,297.500 | |
| KEYCORP 5.65 F | 952.000 | 25,761.120 | |
| JPMORGAN CHASE & CO 5.75 DD | 5,088.000 | 138,851.520 | |
| NISOURCE INC 6.5 B | 2,810.000 | 78,511.400 | |
| JPMORGAN CHASE & CO 6 EE | 3,975.000 | 110,783.250 | |
| CMS ENERGY CORP 5.875 | 4,546.000 | 125,969.660 | |
| AMERICAN INTL GROUP 5.85 A | 5,825.000 | 163,216.500 | |
| DUKE ENERGY CORP 5.75 A | 1,818.000 | 51,502.660 | |
| REGIONS FINANCIAL CORP 5.7 C | 3,038.000 | 84,699.440 | |
| ALGONQUIN PWR & UTILITY 6.2 19-A | 909.000 | 25,388.370 | |
| SPIRE INC 5.9 A | 3,556.000 | 99,603.560 | |
| ATHENE HOLDING LTD 6.35 A | 1,100.000 | 32,010.000 | |
| SYNOVUS FINANCIAL CORP 5.875 E | 2,895.000 | 78,078.150 | |
| TCF FINANCIAL 5.7 C* | 400.000 | 10,800.000 | |
| ALLSTATE CORP 5.1 H | 4,375.000 | 119,787.500 | |
| SEMPRA ENERGY 5.75 | 6,407.000 | 175,295.520 | |
| FIFTH THIRD BANCORP 6 A | 1,923.000 | 51,594.090 | |
| AEGON FUNDING CO LLC 5.1 | 6,414.000 | 169,201.320 | |
| SYNCHRONY FINANCIAL 5.625 A | 7,734.000 | 207,039.180 | |
| FIRST REPUBLIC BANK 4.7 J | 3,025.000 | 79,315.800 | |
| SOUTHERN CO 4.95 2020 | 8,035.000 | 216,864.650 | |
| WELLS FARGO & COMPANY 4.75 Z | 11,013.000 | 284,575.920 | |
| CAPITAL ONE FINANCIAL CO 4.8 J | 6,084.000 | 156,967.800 | |
| FIRST HORIZON CORP 6.5 | 3,936.000 | 109,420.800 | |

| | | | | | |
|------|---------------|-------------------------------------|-----------|---|--|
| | | ATHENE HOLDING LTD 6.375 C | 1,950.000 | 56,179.500 | |
| | | TRUIST FINANCIAL CORP 4.75 R | 3,578.000 | 96,391.320 | |
| | | UNITED STATES CELLULAR C 6.25 | 2,438.000 | 65,411.540 | |
| | | BROOKFIELD FINANCE INC 4.625 50 | 1,675.000 | 41,925.250 | |
| | | BRIGHTHOUSE FINANCIAL IN 5.375 C | 1,700.000 | 45,305.000 | |
| | | US CELLULAR CORP 5.5 | 1,667.000 | 43,158.630 | |
| | | WASHINGTON FEDERAL INC 4.875 A | 1,228.000 | 32,210.440 | |
| | | FIRST HORIZON CORP 6.1 D | 5,763.000 | 153,699.210 | |
| | | TELEPHONE & DATA SYS 6.625 UU | 3,084.000 | 84,964.200 | |
| | | TEXAS CAPITAL BANCSHARES 5.75 B | 2,500.000 | 65,000.000 | |
| | | CHARLES SCHWAB CORP 4.45 J | 4,396.000 | 113,768.480 | |
| | | MORGAN STANLEY 6.875 F | 1,589.000 | 44,968.700 | |
| | | ALLY FINANCIAL FR 2/15/40 | 1,963.000 | 50,409.840 | |
| | | WELLS FARGO & COMPANY 6.625 R | 1,556.000 | 45,248.480 | |
| | | PNC FINANCIAL SERVICES 6.125 P | 1,900.000 | 50,103.000 | |
| | | MORGAN STANLEY 6.375 I | 1,593.000 | 45,735.030 | |
| | | WELLS FARGO & COMPANY 5.85 Q | 2,892.000 | 78,344.280 | |
| | アメリカ・ドル | 小計 | | アメリカ・ドル 4,600,030.130 (500,345,277) | |
| | ハイブリッド優先証券 合計 | | | 500,345,277 [500,345,277] | |
| 投資証券 | アメリカ・ドル | | | アメリカ・ドル | |
| | | UMH PROPERTIES INC 6.75 C | 1,200 | 31,416.000 | |
| | | MONMOUTH REIT 6.125 C | 2,875 | 73,657.500 | |
| | | SPIRIT REALTY CAPITAL IN 6 A | 1,350 | 36,315.000 | |
| | | QTS REALTY TRUST INC 7.125 A | 1,175 | 32,547.500 | |

| | | | | |
|---------|---------------------------------|-------|--|--|
| | AMERICAN HOMES 4 RENT 6.25 H | 1,363 | 36,957.740 | |
| | アメリカ・ドル 小計 | | アメリカ・ドル 210,893.740 (22,938,913) | |
| 投資証券 合計 | | | 22,938,913 [22,938,913] | |
| 合計 | | | 523,284,190 [523,284,190] | |

ハイブリッド優先証券及び投資証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

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

| 通貨 | 銘柄数 | 組入株式 時価比率 | 組入 ハイブリッ ド優先証券 時価比率 | 組入 投資証券 時価比率 | 合計金額に 対する比率 |
|---------|--|--------------|------------------------------|--------------------|----------------|
| アメリカ・ドル | 株式 66銘柄 ハイブリッド 優先証券 55銘柄 投資証券 5銘柄 | 85.0% | 14.3% | 0.7% | 99.6% |
| カナダ・ドル | 株式 1銘柄 | 100% | -% | -% | 0.4% |

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。

「ダイワ欧州好配当株マザーファンド」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

| | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|---------|---------------|--------------|
| | 金額(円) | 金額(円) |
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 預金 | 77,202,298 | 9,827,236 |
| コール・ローン | 12,800,521 | 7,346,015 |

| | | |
|-----------------|---------------|---------------|
| 株式 | 1,162,272,829 | 1,389,065,093 |
| 未収配当金 | 558,649 | 6,563,470 |
| 流動資産合計 | 1,252,834,297 | 1,412,801,814 |
| 資産合計 | 1,252,834,297 | 1,412,801,814 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払解約金 | 5,225,000 | 562,000 |
| その他未払費用 | - | 11 |
| 流動負債合計 | 5,225,000 | 562,011 |
| 負債合計 | 5,225,000 | 562,011 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 1 | 764,574,485 |
| 剰余金 | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | 483,034,812 | 709,726,107 |
| 元本等合計 | 1,247,609,297 | 1,412,239,803 |
| 純資産合計 | 1,247,609,297 | 1,412,239,803 |
| 負債純資産合計 | 1,252,834,297 | 1,412,801,814 |

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 区 分 | 自 2020年11月11日 至 2021年5月10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> <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 | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 1. 1 期首 | 2020年5月12日 | 2020年11月11日 |
| 期首元本額 | 794,331,741円 | 764,574,485円 |
| 期中追加設定元本額 | 33,725,564円 | 22,828,119円 |
| 期中一部解約元本額 | 63,482,820円 | 84,888,908円 |
| 期末元本額の内訳 | | |
| ファンド名 | | |
| 安定重視ポートフォリオ（奇数月分配型） | 14,160,532円 | 11,922,060円 |
| インカム重視ポートフォリオ（奇数月分配型） | 13,180,482円 | 10,373,914円 |
| 成長重視ポートフォリオ（奇数月分配型） | 234,746,144円 | 196,739,306円 |

| | | |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| ダイワ・株/債券/コモディ ティ・バランスファンド | 40,988,847円 | 32,642,504円 |
| ダイワ資産分散インカムオー プン（奇数月決算型） | 41,440,051円 | 34,214,037円 |
| DCダイワ・ワールドアセッ ト（六つの羽/安定コース） | 73,262,243円 | 69,200,438円 |
| DCダイワ・ワールドアセッ ト（六つの羽/6分散コー ス） | 131,171,899円 | 127,410,420円 |
| DCダイワ・ワールドアセッ ト（六つの羽/成長コース） | 215,624,287円 | 220,011,017円 |
| 計 | 764,574,485円 | 702,513,696円 |
| 2. 期末日における受益権の総数 | 764,574,485口 | 702,513,696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 2020年11月11日 至 2021年5月10日 |
|--------------------------------|--|
| 1. 金融商品に対する取組方針 | 当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。 |
| 2. 金融商品の内容及びリスク | 当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動、為替変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。 外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。 |
| 3. 金融商品に係るリスク管理体制 | 複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。 |
| 4. 金融商品の時価等に関する事項 についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。 |

金融商品の時価等に関する事項

| 区 分 | 2021年5月10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 | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10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 | 28,545,309 | 12,050,173 |
| 合計 | 28,545,309 | 12,050,173 |

(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（2020年10月16日から2020年11月10日まで、及び2021年4月16日から2021年5月10日まで）を指しております。

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

| 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|---------------|--------------|
| 該当事項はありません。 | 該当事項はありません。 |

(1口当たり情報)

| | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|--------------|---------------|--------------|
| 1口当たり純資産額 | 1.6318円 | 2.0103円 |
| (1万口当たり純資産額) | (16,318円) | (20,103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 | |
| イギリス・ポンド | UNILEVER PLC | 株 4,489 | イギリス・ポンド 42.730 | イギリス・ポンド 191,814.970 | |

| | | | | | |
|-----------------|----------------------------------|---------|-----------------|--|--|
| | PRUDENTIAL PLC | 14,844 | 15.790 | 234,386.760 | |
| | AVIVA PLC | 40,669 | 4.096 | 166,580.220 | |
| | GLAXOSMITHKLINE PLC | 15,900 | 13.556 | 215,540.400 | |
| | M&G PLC | 68,765 | 2.175 | 149,563.870 | |
| | TESCO PLC | 88,445 | 2.275 | 201,212.370 | |
| | VODAFONE GROUP PLC | 135,523 | 1.418 | 192,198.710 | |
| | NATIONAL GRID PLC | 17,873 | 9.317 | 166,522.740 | |
| | HSBC HOLDINGS PLC | 43,404 | 4.512 | 195,838.840 | |
| | ROYAL DUTCH SHELL PLC-A SHS | 11,761 | 14.302 | 168,205.820 | |
| イギリス・ポンド 小計 | | | | イギリス・ポンド 1,881,864.700 (287,266,646) | |
| スイス・フラン | | 株 | スイス・フラン | スイス・フラン | |
| | ROCHE HOLDING AG- GENUSSCHEIN | 1,313 | 303.200 | 398,101.600 | |
| | NESTLE SA-REG | 5,578 | 109.120 | 608,671.360 | |
| | ZURICH INSURANCE GROUP AG | 903 | 385.700 | 348,287.100 | |
| | NOVARTIS AG-REG | 4,389 | 79.490 | 348,881.610 | |
| | GIVAUDAN-REG | 108 | 3,884.000 | 419,472.000 | |
| スイス・フラン 小計 | | | | スイス・フラン 2,123,413.670 (256,317,264) | |
| スウェーデン・ クローナ | | 株 | スウェーデン・クロー ナ | スウェーデン・クローナ | |
| | ELECTROLUX AB-SER B | 2,486 | 237.500 | 590,425.000 | |
| スウェーデン・クローナ 小計 | | | | スウェーデン・クローナ 590,425.000 (7,734,567) | |
| ユーロ | | 株 | ユーロ | ユーロ | |
| | SIEMENS AG-REG | 2,800 | 144.280 | 403,984.000 | |
| | BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG | 2,996 | 83.640 | 250,585.440 | |
| | BASF SE | 3,676 | 70.380 | 258,716.880 | |
| | ALLIANZ SE-REG | 1,145 | 214.350 | 245,430.750 | |
| | MUENCHENER RUECKVER AG-REG | 1,239 | 248.700 | 308,139.300 | |
| | DEUTSCHE TELEKOM AG-REG | 21,145 | 16.534 | 349,611.430 | |
| | DEUTSCHE POST AG-REG | 6,823 | 51.000 | 347,973.000 | |
| | KONINKLIJKE PHILIPS NV | 7,785 | 48.070 | 374,224.950 | |
| | KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N | 6,506 | 23.055 | 149,995.830 | |
| | KONINKLIJKE DSM NV | 2,261 | 152.250 | 344,237.250 | |

| | | | | |
|-----------------------|---------|---------|---------------------------------------|--|
| KONINKLIJKE KPN NV | 87,929 | 2.804 | 246,552.910 | |
| TOTAL SE | 6,299 | 39.050 | 245,975.950 | |
| MICHELIN (CGDE) | 2,155 | 123.700 | 266,573.500 | |
| SCHNEIDER ELECTRIC SE | 3,417 | 134.960 | 461,158.320 | |
| BNP PARIBAS | 3,990 | 54.780 | 218,572.200 | |
| CAPGEMINI SE | 1,883 | 155.100 | 292,053.300 | |
| AXA SA | 12,126 | 22.730 | 275,623.980 | |
| SANOFI | 3,893 | 85.440 | 332,617.920 | |
| INTESA SANPAOLO | 100,555 | 2.362 | 237,510.910 | |
| ENI SPA | 12,935 | 10.320 | 133,489.200 | |
| ENEL SPA | 48,153 | 8.268 | 398,129.000 | |
| ENAGAS SA | 10,115 | 18.790 | 190,060.850 | |
| ユーロ 小計 | | | ユーロ 6,331,216.870 (837,746,616) | |
| 合計 | | | 1,389,065,093 [1,389,065,093] | |

(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 |
|-------------|---------|--------------|----------------|
| イギリス・ポンド | 株式 10銘柄 | 100% | 20.7% |
| スイス・フラン | 株式 5銘柄 | 100% | 18.5% |
| スウェーデン・クローナ | 株式 1銘柄 | 100% | 0.6% |
| ユーロ | 株式 22銘柄 | 100% | 60.2% |

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

該当事項はありません。

「ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド」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

| | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|-----------------|---------------|--------------|
| | 金額（円） | 金額（円） |
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 預金 | 13,698,530 | - |
| コール・ローン | 7,188,469 | 14,912,191 |
| 株式 | 667,085,506 | 697,352,371 |
| 投資証券 | 8,714,748 | - |
| 未収入金 | - | 14,642,002 |
| 未収配当金 | 758,841 | 275,514 |
| 流動資産合計 | 697,446,094 | 727,182,078 |
| 資産合計 | 697,446,094 | 727,182,078 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 前受金 | - | 1,070,064 |
| 未払金 | - | 1,574,070 |
| 未払解約金 | 2,000,000 | 8,159,000 |
| その他未払費用 | - | 3 |
| 流動負債合計 | 2,000,000 | 10,803,137 |
| 負債合計 | 2,000,000 | 10,803,137 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 1 306,837,536 | 241,044,350 |
| 剰余金 | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | 388,608,558 | 475,334,591 |
| 元本等合計 | 695,446,094 | 716,378,941 |
| 純資産合計 | 695,446,094 | 716,378,941 |
| 負債純資産合計 | 697,446,094 | 727,182,078 |

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

| 区 分 | 自 2020年11月11日 至 2021年5月10日 |
|----------------------------|---|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>(1)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> <p>(2)投資証券</p> <p>移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。</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 | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| 1. 1 期首 | 2020年5月12日 | 2020年11月11日 |
| 期首元本額 | 356,802,208円 | 306,837,536円 |
| 期中追加設定元本額 | 1,154,410円 | 3,018,649円 |
| 期中一部解約元本額 | 51,119,082円 | 68,811,835円 |
| 期末元本額の内訳 | | |
| ファンド名 | | |
| 安定重視ポートフォリオ（奇数月分配型） | 10,125,308円 | 7,871,791円 |
| インカム重視ポートフォリオ（奇数月分配型） | 9,456,274円 | 6,771,731円 |
| 成長重視ポートフォリオ（奇数月分配型） | 172,123,733円 | 129,233,822円 |
| ダイワ・株／債券／コモディティ・バランスファンド | 29,762,546円 | 22,011,268円 |
| ダイワ資産分散インカムオープン（奇数月決算型） | 30,418,866円 | 22,722,060円 |
| DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽／安定コース） | 9,610,627円 | 8,682,376円 |
| DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽／6分散コース） | 17,222,460円 | 16,088,006円 |
| DCダイワ・ワールドアセット（六つの羽／成長コース） | 28,117,722円 | 27,663,296円 |
| 計 | 306,837,536円 | 241,044,350円 |
| 2. 期末日における受益権の総数 | 306,837,536口 | 241,044,350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 2020年11月11日 至 2021年5月10日 |
|--------------------------------|--|
| 1. 金融商品に対する取組方針 | 当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。 |
| 2. 金融商品の内容及びリスク | 当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務等であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動、為替変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。 外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。 |
| 3. 金融商品に係るリスク管理体制 | 複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。 |
| 4. 金融商品の時価等に関する事項 についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。 |

金融商品の時価等に関する事項

| 区 分 | 2021年5月10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

| 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|---------------|--------------|
| | |

| 種 類 | 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 | 14,485,341 | 4,782,172 |
| 投資証券 | 327,294 | - |
| 合計 | 14,812,635 | 4,782,172 |

(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(2020年10月16日から2020年11月10日まで、及び2021年4月16日から2021年5月10日まで)を指しております。

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

| 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|---------------|--------------|
| 該当事項はありません。 | 該当事項はありません。 |

(1口当たり情報)

| | 2020年11月10日現在 | 2021年5月10日現在 |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| 1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額) | 2.2665円 (22,665円) | 2.9720円 (29,720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 | |
| オーストラリア・ドル | | 株 | オーストラリア・ドル | オーストラリア・ドル | |
| | BHP GROUP LTD | 8,800 | 50.090 | 440,792.000 | |
| | SOUTH32 LTD | 28,500 | 3.000 | 85,500.000 | |
| | WOODSIDE PETROLEUM LTD | 1,700 | 23.260 | 39,542.000 | |
| | FORTESCUE METALS GROUP LTD | 4,200 | 22.970 | 96,474.000 | |
| | NATIONAL AUSTRALIA BANK LTD | 10,400 | 26.780 | 278,512.000 | |
| | WESTPAC BANKING CORP | 10,300 | 26.090 | 268,727.000 | |
| | RIO TINTO LTD | 700 | 127.110 | 88,977.000 | |
| | COMMONWEALTH BANK OF AUSTRAL | 3,050 | 93.920 | 286,456.000 | |
| | MACQUARIE GROUP LTD | 1,000 | 158.450 | 158,450.000 | |
| | CSL LTD | 500 | 274.510 | 137,255.000 | |
| WESFARMERS LTD | 4,700 | 54.260 | 255,022.000 | | |

| | | | | | |
|---------------|------------------------------|--------|-------------|--|--|
| | JB HI-FI LTD | 1,700 | 46.830 | 79,611.000 | |
| オーストラリア・ドル 小計 | | | | オーストラリア・ドル 2,215,318.000 (189,276,769) | |
| オフショア・人民元 | | 株 | オフショア・人民元 | オフショア・人民元 | |
| | KWEICHOW MOUTAI CO LTD-A | 260 | 1,903.000 | 494,780.000 | |
| オフショア・人民元 小計 | | | | オフショア・人民元 494,780.000 (8,375,587) | |
| シンガポール・ドル | | 株 | シンガポール・ドル | シンガポール・ドル | |
| | DBS GROUP HOLDINGS LTD | 5,800 | 29.860 | 173,188.000 | |
| | VENTURE CORP LTD | 2,800 | 19.500 | 54,600.000 | |
| | WILMAR INTERNATIONAL LTD | 17,000 | 4.970 | 84,490.000 | |
| シンガポール・ドル 小計 | | | | シンガポール・ドル 312,278.000 (25,631,778) | |
| 韓国・ウォン | | 株 | 韓国・ウォン | 韓国・ウォン | |
| | SK HYNIX INC | 2,000 | 129,500.000 | 259,000,000.000 | |
| | HYUNDAI MOTOR CO | 500 | 224,000.000 | 112,000,000.000 | |
| | POSCO | 330 | 398,000.000 | 131,340,000.000 | |
| | KOREA SHIPBUILDING & OFFSHOR | 300 | 154,500.000 | 46,350,000.000 | |
| | HYUNDAI MOBIS CO LTD | 230 | 277,500.000 | 63,825,000.000 | |
| | NAVER CORP | 390 | 361,000.000 | 140,790,000.000 | |
| | LG CHEM LTD | 90 | 919,000.000 | 82,710,000.000 | |
| | KB FINANCIAL GROUP INC | 3,500 | 58,300.000 | 204,050,000.000 | |
| | SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD | 6,900 | 81,900.000 | 565,110,000.000 | |
| | LG ELECTRONICS INC | 500 | 153,000.000 | 76,500,000.000 | |
| | HANA FINANCIAL GROUP | 3,400 | 46,300.000 | 157,420,000.000 | |
| | HANWHA SOLUTIONS CORP | 300 | 46,800.000 | 14,040,000.000 | |
| 韓国・ウォン 小計 | | | | 韓国・ウォン 1,853,135,000.000 (181,051,290) | |
| 香港・ドル | | 株 | 香港・ドル | 香港・ドル | |
| | GALAXY ENTERTAINMENT GROUP L | 3,000 | 66.700 | 200,100.000 | |
| | SUN HUNG KAI PROPERTIES | 6,000 | 118.600 | 711,600.000 | |

| | | | | | |
|----------|---------------------------------|---------|-----------|--|--|
| | GEELY AUTOMOBILE HOLDINGS LT | 9,000 | 19.220 | 172,980.000 | |
| | JIANGXI COPPER CO LTD-H | 12,000 | 20.250 | 243,000.000 | |
| | HONG KONG EXCHANGES & CLEAR | 3,400 | 454.400 | 1,544,960.000 | |
| | CHINA CONSTRUCTION BANK-H | 143,000 | 6.250 | 893,750.000 | |
| | AIA GROUP LTD | 17,600 | 101.500 | 1,786,400.000 | |
| | CHINA FEIHE LTD | 23,000 | 21.000 | 483,000.000 | |
| | SANDS CHINA LTD | 20,800 | 34.550 | 718,640.000 | |
| | TECHTRONIC INDUSTRIES CO LTD | 6,000 | 149.300 | 895,800.000 | |
| | ZIJIN MINING GROUP CO LTD-H | 18,000 | 12.300 | 221,400.000 | |
| 香港・ドル 小計 | | | | 香港・ドル 7,871,630.000 (110,281,537) | |
| 台湾・ドル | | 株 | 台湾・ドル | 台湾・ドル | |
| | NIEN MADE ENTERPRISE CO LTD | 3,000 | 379.500 | 1,138,500.000 | |
| | DELTA ELECTRONICS INC | 3,000 | 293.500 | 880,500.000 | |
| | NANYA TECHNOLOGY CORP | 10,000 | 85.500 | 855,000.000 | |
| | MEDIATEK INC | 8,000 | 1,060.000 | 8,480,000.000 | |
| | MEGA FINANCIAL HOLDING CO LT | 85,000 | 32.600 | 2,771,000.000 | |
| | CTBC FINANCIAL HOLDING CO LT | 141,000 | 23.100 | 3,257,100.000 | |
| | WIN SEMICONDUCTORS CORP | 4,000 | 337.500 | 1,350,000.000 | |
| | POYA INTERNATIONAL CO LTD | 3,000 | 604.000 | 1,812,000.000 | |
| | MERIDA INDUSTRY CO LTD | 11,000 | 306.500 | 3,371,500.000 | |
| | TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFAC | 26,000 | 599.000 | 15,574,000.000 | |
| | HON HAI PRECISION INDUSTRY | 23,000 | 117.500 | 2,702,500.000 | |
| | UNITED MICROELECTRONICS CORP | 87,000 | 54.000 | 4,698,000.000 | |
| 台湾・ドル 小計 | | | | 台湾・ドル 46,890,100.000 (182,735,410) | |
| 合計 | | | | 697,352,371 [697,352,371] | |

(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 |
|------------|---------|--------------|----------------|
| オーストラリア・ドル | 株式 12銘柄 | 100% | 27.1% |
| オフショア・人民元 | 株式 1銘柄 | 100% | 1.2% |
| シンガポール・ドル | 株式 3銘柄 | 100% | 3.7% |
| 韓国・ウォン | 株式 12銘柄 | 100% | 26.0% |
| 香港・ドル | 株式 11銘柄 | 100% | 15.8% |
| 台湾・ドル | 株式 12銘柄 | 100% | 26.2% |

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

該当事項はありません。

「Daiwa “ RICI ” Fund」の状況

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

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

財政状態計算書
2020年4月30日現在
米ドル

| | |
|-----------------|--------------------|
| 資産 | |
| 現金 | 157,233,249 |
| 受取勘定 | 666 |
| 金融資産(損益通算後の評価額) | 209,709,869 |
| 資産合計 | 366,943,784 |
| 資本 | |
| 受益証券元本 | 623,664,489 |
| 利益剰余金 | (275,141,142) |

| | |
|------------------|--------------------|
| 資本合計 | 348,523,347 |
| 負債 | |
| 当座借越 | 3,285,659 |
| 支払勘定 | 345,862 |
| 金融負債(損益通算後の評価額) | 14,788,916 |
| 負債合計 | 18,420,437 |
| 資本および負債合計 | 366,943,784 |

包括利益計算書
2020年4月30日に終了した年度

米ドル

| | |
|---------------------------|----------------------|
| 営業収益 | |
| 銀行利息収入 | 1,607,234 |
| 金融資産および負債(損益通算後の評価額)による損益 | (178,209,200) |
| 投資損益合計 | (176,601,966) |
| 営業費用 | |
| 運用会社報酬 | 3,988,121 |
| 管理会社報酬 | 725,113 |
| 受託会社報酬 | 48,341 |
| 保管会社報酬 | 72,511 |
| 仲介手数料 | 956,285 |
| 監査報酬 | 24,318 |
| その他費用 | 9,914 |
| 営業費用合計 | 5,824,603 |
| 当会計年度の営業損失 | (182,426,569) |
| 金融費用 | |
| 支払銀行利息 | (28,898) |
| 金融費用合計 | (28,898) |
| 包括損失合計 | (182,455,467) |

組入資産の明細
2020年4月30日現在

| 債券 | 元本 | 評価額 米ドル | 純資産に 占める比率 (%) |
|-------------------------------|------------|--------------------|----------------------|
| 米国 | | | |
| US T-Bill 0% YLD 21-May-2020 | 20,000,000 | 19,980,677 | 5.73 |
| US T-Bill 0% YLD 18-Jun-2020 | 23,000,000 | 22,951,987 | 6.59 |
| US T-Bill 0% YLD 16-Jul-2020 | 40,000,000 | 39,869,955 | 11.44 |
| US T-Bill 0% YLD 13-Aug-2020* | 25,000,000 | 24,893,472 | 7.14 |
| US T-Bill 0% YLD 10-Sep-2020 | 51,000,000 | 50,722,773 | 14.55 |
| US T-Bill 0% YLD 05-Nov-2020 | 40,000,000 | 39,726,878 | 11.4 |
| 債券合計 | | 198,145,742 | 56.85 |

| 先物取引 | 数量 | 取引金額 米ドル | 評価益 米ドル | 評価(損) 米ドル |
|-------------|----|-------------|------------|--------------|
| フランス | | | | |

| | | | | |
|---|-------|--------------|-----------|--------------|
| Milling Wheat (EOP) - Sep-2020 | 689 | 7,061,797 | - | (100,028) |
| Rapeseed (EOP) - Aug-2020 | 177 | 3,534,014 | 28,319 | - |
| | | 10,595,811 | 28,319 | (100,028) |
| 日本 | | | | |
| Rubber (TCM) - Oct-2020 | 518 | 3,647,744 | - | (164) |
| | | 3,647,744 | - | (164) |
| 英国 | | | | |
| Brent Crude Oil (ICE) - Jul-2020 | 523 | 15,427,890 | - | (1,578,850) |
| Brent Crude Oil (ICE) - Aug-2020 | 1,166 | 31,860,910 | 1,148,550 | - |
| Coffee Robusta (ICE) - Jul-2020 | 582 | 7,101,780 | - | (152,700) |
| Copper Grade A (LME) - May-2020 | 138 | 19,456,131 | - | (1,618,769) |
| Copper Grade A (LME) - May-2020 | (138) | (16,914,819) | - | (922,544) |
| Copper Grade A (LME) - Jun-2020 | 127 | 15,416,338 | 1,026,987 | - |
| Copper Grade A (LME) - Jun-2020 | (85) | (11,083,581) | 78,206 | - |
| Copper Grade A (LME) - Jul-2020 | 69 | 9,009,719 | - | (63,438) |
| Gas Oil (ICE) - Jun-2020 | 48 | 1,399,800 | - | (177,000) |
| Gas Oil (ICE) - Jul-2020 | 114 | 2,959,200 | 113,100 | - |
| No. 7 Cocoa (ICE) - Jul-2020 | 152 | 3,372,667 | 312,298 | - |
| Primary High Grade Aluminium (LME) - May-2020 | 461 | 19,562,906 | - | (2,658,612) |
| Primary High Grade Aluminium (LME) - May-2020 | (461) | (17,562,838) | 658,544 | - |
| Primary High Grade Aluminium (LME) - Jun-2020 | 395 | 14,927,894 | - | (303,019) |
| Primary High Grade Aluminium (LME) - Jun-2020 | (266) | (9,889,688) | 41,038 | - |
| Primary High Grade Aluminium (LME) - Jul-2020 | 241 | 9,012,344 | - | (36,600) |
| Primary Nickel (LME) - May-2020 | 65 | 4,842,966 | - | (109,146) |
| Primary Nickel (LME) - May-2020 | (65) | (4,467,024) | - | (266,796) |
| Primary Nickel (LME) - Jun-2020 | 56 | 3,822,441 | 263,319 | - |
| Primary Nickel (LME) - Jun-2020 | (38) | (2,786,730) | 14,250 | - |
| Primary Nickel (LME) - Jul-2020 | 31 | 2,277,288 | - | (11,250) |
| Special High Grade Zinc (LME) - May-2020 | 191 | 9,627,594 | - | (388,017) |
| Special High Grade Zinc (LME) - May-2020 | (191) | (9,023,781) | - | (215,796) |
| Special High Grade Zinc (LME) - Jun-2020 | 162 | 7,628,537 | 215,300 | - |
| Special High Grade Zinc (LME) - Jun-2020 | (109) | (5,287,269) | 9,625 | - |
| Special High Grade Zinc (LME) - Jul-2020 | 94 | 4,563,406 | - | (7,931) |
| Standard Lead (LME) - May-2020 | 215 | 9,852,631 | - | (1,154,537) |
| Standard Lead (LME) - May-2020 | (215) | (9,304,931) | 606,838 | - |
| Standard Lead (LME) - Jun-2020 | 179 | 7,703,100 | - | (421,156) |
| Standard Lead (LME) - Jun-2020 | (121) | (4,946,831) | 24,400 | - |
| Standard Lead (LME) - Jul-2020 | 110 | 4,513,500 | - | (22,750) |
| Tin (LME) - May-2020 | 59 | 4,832,015 | - | (329,135) |
| Tin (LME) - May-2020 | (59) | (4,346,330) | - | (156,550) |
| Tin (LME) - Jun-2020 | 53 | 3,852,005 | 190,305 | - |
| Tin (LME) - Jun-2020 | (36) | (2,753,910) | 8,190 | - |
| Tin (LME) - Jul-2020 | 29 | 2,213,605 | - | (7,575) |
| White Sugar (ICE) - Aug-2020 | 218 | 3,595,845 | 68,735 | - |
| | | 120,464,780 | 4,779,685 | (10,602,171) |
| 米国 | | | | |
| Corn (CBT) - Jul-2020 | 1,023 | 17,557,537 | - | (1,189,537) |
| Cotton No. 2 (NYB) - Jul-2020 | 544 | 13,674,655 | 1,919,105 | - |
| Frozen Concentrated Orange Juice (NYB) - Jul-2020 | 121 | 2,159,835 | - | (140,648) |
| Gasoline Rbob (NYM) - Jun-2020 | 134 | 3,644,554 | 766,110 | - |
| Gasoline Rbob (NYM) - Jul-2020 | 220 | 7,317,677 | 147,319 | - |
| Gold (CMX) - Jun-2020 | 38 | 6,239,420 | 198,540 | - |
| Gold (CMX) - Aug-2020 | 65 | 11,116,560 | - | (60,060) |
| Hard Red Spring Wheat (MGE) - Jul-2020 | 133 | 3,607,500 | - | (179,425) |
| Heating Oil (NYM) - Jun-2020 | 49 | 1,985,185 | - | (270,665) |
| Heating Oil (NYM) - Jul-2020 | 125 | 4,503,652 | 139,973 | - |
| Henry Hub Natural Gas (NYM) - Jun-2020 | 420 | 7,383,060 | 802,740 | - |
| Henry Hub Natural Gas (NYM) - Jul-2020 | 624 | 13,291,950 | 248,850 | - |
| KC HRW Wheat - Jul-2020 | 144 | 3,541,688 | - | (28,088) |
| Lean Hogs (CME) - Jun-2020 | 48 | 1,324,900 | - | (193,060) |
| Lean Hogs (CME) - Aug-2020 | 89 | 2,205,080 | 30,600 | - |

| | | | | |
|--|-------|--------------------|-------------------|---------------------|
| Light Sweet Crude Oil (NYM) - Sep-2020 | 366 | 9,414,450 | 236,970 | - |
| Light Sweet Crude Oil (NYM) - Oct-2020 | 1,338 | 35,824,440 | 1,198,020 | - |
| Live Cattle (CME) - Jun-2020 | 70 | 2,744,800 | - | (338,200) |
| Live Cattle (CME) - Aug-2020 | 125 | 4,571,610 | 33,390 | - |
| Lumber (CME) - Jul-2020 | 89 | 2,969,208 | 179,256 | - |
| Milk Future (CME) - May-2020 | 9 | 229,420 | - | (24,760) |
| Milk Future (CME) - Jun-2020 | 19 | 476,740 | - | (4,020) |
| Oat (CBT) - Jul-2020 | 127 | 1,684,700 | 118,700 | - |
| Palladium (NYM) - Jun-2020 | 2 | 446,000 | - | (54,800) |
| Palladium (NYM) - Sep-2020 | 4 | 775,300 | 5,420 | - |
| Platinum (NYM) - Jul-2020 | 162 | 6,945,435 | - | (360,135) |
| Rough Rice (CBT) - Jul-2020 | 91 | 2,559,750 | 132,030 | - |
| Silver (CMX) - Jul-2020 | 186 | 13,325,790 | 599,100 | - |
| Soybean Meal (CBT) - Jul-2020 | 88 | 2,776,750 | - | (179,870) |
| Soybean Oil (CBT) - Jul-2020 | 444 | 7,204,380 | - | (118,140) |
| Soybeans (CBT) - Jul-2020 | 288 | 12,666,137 | - | (350,537) |
| Sugar No. 11 World (NYB) - Jul-2020 | 312 | 3,649,464 | - | (25,771) |
| Wheat (CBT) - Jul-2020 | 359 | 9,979,125 | - | (568,837) |
| | | 217,796,752 | 6,756,123 | (4,086,553) |
| 先物取引合計 | | 352,505,087 | 11,564,127 | (14,788,916) |

投資明細

2021年5月10日現在における「ダイワ・株/債券/コモディティ・バランスファンド」が組入れている Daiwa “ RICI ” Fundの投資有価証券の状況を示しております。

(1) 有価証券

(単位：USドル)

| 銘柄名 | 券面総額 | 評価額 | 備考 |
|-------------------------------|------------|---------------|----|
| US TREASURY BILL 0PCT 17JUN21 | 50,000,000 | 49,995,603.75 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 04NOV21 | 50,000,000 | 49,991,704.69 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 02DEC21 | 50,000,000 | 49,986,240.65 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 23SEP21 | 45,000,000 | 44,994,787.52 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 20MAY21 | 40,000,000 | 39,998,555.30 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 15JUL21 | 40,000,000 | 39,994,249.50 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 27JAN22 | 40,000,000 | 39,992,638.92 | |
| US B CLASS TREAS BILL 12AUG21 | 40,000,000 | 39,992,455.88 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 09SEP21 | 40,000,000 | 39,989,582.95 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 07OCT21 | 40,000,000 | 39,989,460.10 | |
| US TREASURY BILL 0PCT 21OCT21 | 30,000,000 | 29,997,216.69 | |

(2) 商品先物

(単位：USドル)

| 銘柄 | 買建/売建 | 数量 | 評価損益 | 備考 |
|-------------------------------|-------|-----|--------------|----|
| MILLING WHEAT (EOP) SEP-21 | 買建 | 904 | 1,811,178.05 | |
| RAPSEED EURO FUT (EOP) AUG-21 | 買建 | 208 | 1,176,983.09 | |

| | | | | |
|---|----|-------|---------------|--|
| BRENT CRUDE OIL (ICE) AUG-21 | 買建 | 1,213 | 867,580.00 | |
| COFFEE ROBUSTA (ICE) JUL-21 | 買建 | 844 | 1,532,930.00 | |
| COPPER GRADE A (LME) MAY-21 | 買建 | 102 | 2,391,031.25 | |
| COPPER GRADE A (LME) MAY-21 | 売建 | 102 | -3,347,087.50 | |
| COPPER GRADE A (LME) JUN-21 | 買建 | 104 | 3,393,656.25 | |
| COPPER GRADE A (LME) JUN-21 | 売建 | 104 | -520,487.50 | |
| COPPER GRADE A (LME) JUL-21 | 買建 | 100 | 504,593.75 | |
| GAS OIL (ICE) JUL-21 | 買建 | 137 | 150,150.00 | |
| NO 7 COCOA (ICE) JUL-21 | 買建 | 270 | -194,641.22 | |
| PRIMARY HIGH GRADE ALUMINIUM (LME) MAY-21 | 買建 | 436 | 3,314,892.50 | |
| PRIMARY HIGH GRADE ALUMINIUM (LME) MAY-21 | 売建 | 436 | -2,864,775.00 | |
| PRIMARY HIGH GRADE ALUMINIUM (LME) JUN-21 | 買建 | 406 | 2,625,912.50 | |
| PRIMARY HIGH GRADE ALUMINIUM (LME) JUN-21 | 売建 | 406 | -737,300.00 | |
| PRIMARY HIGH GRADE ALUMINIUM (LME) JUL-21 | 買建 | 413 | 751,927.50 | |
| PRIMARY NICKEL (LME) MAY-21 | 買建 | 50 | -230,751.00 | |
| PRIMARY NICKEL (LME) MAY-21 | 売建 | 50 | -555,306.00 | |
| PRIMARY NICKEL (LME) JUN-21 | 買建 | 59 | 653,986.50 | |
| PRIMARY NICKEL (LME) JUN-21 | 売建 | 59 | -141,655.50 | |
| PRIMARY NICKEL (LME) JUL-21 | 買建 | 59 | 142,686.00 | |
| SPECIAL HIGH GRADE ZINC (LME) MAY-21 | 買建 | 167 | 421,156.25 | |
| SPECIAL HIGH GRADE ZINC (LME) MAY-21 | 売建 | 167 | -562,322.50 | |
| SPECIAL HIGH GRADE ZINC (LME) JUN-21 | 買建 | 162 | 552,808.75 | |
| SPECIAL HIGH GRADE ZINC (LME) JUN-21 | 売建 | 162 | -11,137.50 | |
| SPECIAL HIGH GRADE ZINC (LME) JUL-21 | 買建 | 170 | 14,068.75 | |
| STANDARD LEAD (LME) MAY-21 | 買建 | 224 | 677,043.75 | |
| STANDARD LEAD (LME) MAY-21 | 売建 | 224 | -1,381,918.75 | |
| STANDARD LEAD (LME) JUN-21 | 買建 | 235 | 1,459,725.00 | |
| STANDARD LEAD (LME) JUN-21 | 売建 | 235 | -366,775.00 | |
| STANDARD LEAD (LME) JUL-21 | 買建 | 236 | 364,737.50 | |
| TIN (LME) MAY-21 | 買建 | 44 | 1,661,055.00 | |
| TIN (LME) MAY-21 | 売建 | 44 | -1,464,865.00 | |
| TIN (LME) JUN-21 | 買建 | 44 | 1,288,365.00 | |
| TIN (LME) JUN-21 | 売建 | 44 | -403,575.00 | |
| TIN (LME) JUL-21 | 買建 | 43 | 325,275.00 | |
| WHITE SUGAR (ICE) AUG-21 | 買建 | 268 | 569,990.00 | |
| RUBBER (OSE) OCT-21 | 買建 | 522 | 324,263.12 | |
| CORN (CBT) JUL-21 | 買建 | 914 | 8,138,212.50 | |
| COTTON NO 2 (NYB) JUL-21 | 買建 | 581 | 2,757,910.00 | |
| FROZEN CONCENTRATED ORANGE JUICE (NYB) JUL-21 | 買建 | 217 | -88,177.50 | |

| | | | | |
|------------------------------------|----|-------|--------------|--|
| GASOLINE RBOB FUT (NYM) JUL-21 | 買建 | 214 | 217,375.20 | |
| GOLD (CMX) AUG-21 | 買建 | 174 | 692,520.00 | |
| HARD RED SPRING WHEAT (MGE) JUL-21 | 買建 | 169 | 1,493,387.50 | |
| HEATING OIL (NYM) JUL-21 | 買建 | 137 | 248,371.20 | |
| HENRY HUB NATURAL GAS (NYM) JUL-21 | 買建 | 1,234 | -127,110.00 | |
| KC HRW WHEAT FUT (CBT) JUL-21 | 買建 | 178 | 1,354,800.00 | |
| LEAN HOGS (CME) AUG-21 | 買建 | 149 | 281,250.00 | |
| LIGHT SWEET CRUDE OIL (NYM) JUL-21 | 買建 | 1,457 | 593,980.00 | |
| LIVE CATTLE (CME) AUG-21 | 買建 | 266 | 36,950.00 | |
| LUMBER (CME) JUL-21 | 買建 | 39 | 3,072,179.00 | |
| MILK FUTURE (CME) JUN-21 | 買建 | 32 | -50,860.00 | |
| OAT (CBT) JUL-21 | 買建 | 152 | 356,887.50 | |
| PALLADIUM (NYM) SEP-21 | 買建 | 6 | -6,160.00 | |
| PLATINUM (NYM) JUL-21 | 買建 | 184 | 507,420.00 | |
| ROUGH RICE (CBT) JUL-21 | 買建 | 172 | 252,230.00 | |
| SILVER (CMX) JUL-21 | 買建 | 190 | 2,706,480.00 | |
| SOYBEAN MEAL (CBT) JUL-21 | 買建 | 110 | 164,370.00 | |
| SOYBEAN OIL (CBT) JUL-21 | 買建 | 338 | 2,900,268.00 | |
| SOYBEANS (CBT) JUL-21 | 買建 | 286 | 2,500,775.00 | |
| SUGAR NO 11 WORLD (NYB) JUL-21 | 買建 | 323 | 1,000,899.20 | |
| WHEAT (CBT) JUL-21 | 買建 | 471 | 3,376,062.50 | |

(注) L M E (ロンドン金属取引所)においては、先渡し売買となるため、期日到来まで反対売買により清算されません。当該取引は売建で表示しております。

2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

2021年5月31日

| | |
|------------------|----------------|
| 資産総額 | 964,926,992円 |
| 負債総額 | 836,516円 |
| 純資産総額（ - ） | 964,090,476円 |
| 発行済数量 | 1,048,398,707口 |
| 1 単位当たり純資産額（ / ） | 0.9196円 |

(参考) ダイワ日本国債マザーファンド

純資産額計算書

2021年5月31日

| | |
|------------------|------------------|
| 資産総額 | 168,240,951,097円 |
| 負債総額 | 98,945,458円 |
| 純資産総額（ - ） | 168,142,005,639円 |
| 発行済数量 | 133,373,548,122口 |
| 1 単位当たり純資産額（ / ） | 1.2607円 |

(参考) ダイワ・外債ソブリン・マザーファンド

純資産額計算書

2021年5月31日

| | |
|------------------|-----------------|
| 資産総額 | 21,122,121,406円 |
| 負債総額 | 38,941,345円 |
| 純資産総額（ - ） | 21,083,180,061円 |
| 発行済数量 | 11,033,364,361口 |
| 1 単位当たり純資産額（ / ） | 1.9109円 |

(参考) ダイワ好配当日本株マザーファンド

純資産額計算書

2021年5月31日

| | |
|------------------|-----------------|
| 資産総額 | 16,256,572,555円 |
| 負債総額 | 175,813,165円 |
| 純資産総額（ - ） | 16,080,759,390円 |
| 発行済数量 | 4,906,530,425口 |
| 1 単位当たり純資産額（ / ） | 3.2774円 |

(参考) ダイワ北米好配当株マザーファンド

純資産額計算書

2021年5月31日

| | |
|------------------|----------------|
| 資産総額 | 3,685,849,482円 |
| 負債総額 | 517,000円 |
| 純資産総額（ - ） | 3,685,332,482円 |
| 発行済数量 | 940,195,002口 |
| 1 単位当たり純資産額（ / ） | 3.9198円 |

(参考) ダイワ欧州好配当株マザーファンド

純資産額計算書

2021年5月31日

| | |
|------------------|----------------|
| 資産総額 | 1,416,646,119円 |
| 負債総額 | 1,799,000円 |
| 純資産総額（ - ） | 1,414,847,119円 |
| 発行済数量 | 693,002,139口 |
| 1 単位当たり純資産額（ / ） | 2.0416円 |

(参考) ダイワ・アジア・オセアニア好配当株マザーファンド

純資産額計算書

2021年5月31日

| | |
|------------|--------------|
| 資産総額 | 721,766,479円 |
| 負債総額 | 0円 |
| 純資産総額（ - ） | 721,766,479円 |

| | |
|------------------|--------------|
| 発行済数量 | 243,082,818口 |
| 1 単位当たり純資産額（ / ） | 2.9692円 |

第4【内国投資信託受益証券事務の概要】

(1) 名義書換えの手続き等
該当事項はありません。

(2) 受益者に対する特典
ありません。

(3) 譲渡制限の内容
譲渡制限はありません。

(4) 受益証券の再発行

受益者は、委託会社がやむを得ない事情等により受益証券を発行する場合を除き、無記名式受益証券から記名式受益証券への変更の請求、記名式受益証券から無記名式受益証券への変更の請求、受益証券の再発行の請求を行わないものとします。

(5) 受益権の譲渡

受益者は、その保有する受益権を譲渡する場合には、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載または記録されている振替口座簿にかかる振替機関等に振替の申請をするものとします。

上記の申請のある場合には、上記の振替機関等は、当該譲渡にかかる譲渡人の保有する受益権の口数の減少および譲受人の保有する受益権の口数の増加につき、その備える振替口座簿に記載または記録するものとします。ただし、上記の振替機関等が振替先口座を開設したものでない場合には、譲受人の振替先口座を開設した他の振替機関等（当該他の振替機関等の上位機関を含みます。）に社振法の規定にしたがい、譲受人の振替先口座に受益権の口数の増加の記載または記録が行なわれるよう通知するものとします。

上記の振替について、委託会社は、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載または記録されている振替口座簿にかかる振替機関等と譲受人の振替先口座を開設した振替機関等が異なる場合等において、委託会社が必要と認めるときまたはやむを得ない事情があると判断したときは、振替停止日や振替停止期間を設けることができます。

(6) 受益権の譲渡の対抗要件

受益権の譲渡は、振替口座簿への記載または記録によらなければ、委託会社および受託会社に対抗することができません。

(7) 受益権の再分割

委託会社は、受託会社と協議のうえ、社振法に定めるところにしたがい、一定日現在の受益権を均等に再分割できるものとします。

(8) 償還金

償還金は、償還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（償還日以前において一部解約が行なわれた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該償還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）に支払います。

(9) 質権口記載または記録の受益権の取扱いについて

振替機関等の振替口座簿の質権口に記載または記録されている受益権にかかる収益分配金の支払い、一部解約の実行の請求の受付け、一部解約金および償還金の支払い等については、約款の規定によるほか、民法その他の法令等にしたがって取扱われます。

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】

a. 資本金の額

2021年5月末日現在

資本金の額 151億7,427万2,500円

発行可能株式総数 799万9,980株

発行済株式総数 260万8,525株

過去5年間ににおける資本金の額の増減：該当事項はありません。

b. 委託会社の機構

会社の意思決定機構

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

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

また、取締役、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. 商品会議

ファンド設立時に経営会議の分科会である商品会議を開催し、ファンドの新規設定を決定します。

ロ. 商品担当役員

商品担当役員は、ファンド設立の趣旨に沿って、各ファンド運営上の諸方針を記載した基本計画書を決定します。

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. 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。

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。

2021年5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 | 45 | 95,256 |
| 追加型株式投資信託 | 747 | 20,710,140 |
| 株式投資信託 合計 | 792 | 20,805,395 |
| 単位型公社債投資信託 | 63 | 187,956 |
| 追加型公社債投資信託 | 14 | 1,510,584 |
| 公社債投資信託 合計 | 77 | 1,698,540 |
| 総合計 | 869 | 22,503,935 |

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。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(2020年4月1日から2021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 (2020年3月31日) | 当事業年度 (2021年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金・預金 | 2,741 | 4,860 |
| 有価証券 | 22,167 | 333 |
| 前払費用 | 205 | 237 |
| 未収委託者報酬 | 10,847 | 13,150 |
| 未収収益 | 63 | 49 |
| 関係会社短期貸付金 | - | 18,700 |
| その他 | 62 | 207 |
| 流動資産計 | 36,088 | 37,539 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | 1 | 224 |
| 建物 | 7 | 6 |
| 器具備品 | 209 | 218 |
| 無形固定資産 | 2,362 | 1,937 |
| ソフトウェア | 2,028 | 1,882 |
| ソフトウェア仮勘定 | 333 | 54 |
| 投資その他の資産 | 15,844 | 16,121 |
| 投資有価証券 | 9,153 | 10,159 |
| 関係会社株式 | 3,972 | 3,705 |
| 出資金 | 183 | 183 |
| 長期差入保証金 | 1,069 | 1,068 |

| | | |
|--------|--------|--------|
| 繰延税金資産 | 1,431 | 973 |
| その他 | 33 | 30 |
| 固定資産計 | 18,424 | 18,283 |
| 資産合計 | 54,512 | 55,822 |

(単位:百万円)

| | 前事業年度 (2020年3月31日) | 当事業年度 (2021年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 預り金 | 69 | 68 |
| 未払金 | 7,573 | 8,405 |
| 未払収益分配金 | 14 | 13 |
| 未払償還金 | 39 | 39 |
| 未払手数料 | 3,988 | 4,734 |
| その他未払金 | 2,3,530 | 2,3,617 |
| 未払費用 | 3,830 | 3,777 |
| 未払法人税等 | 656 | 804 |
| 未払消費税等 | 590 | 631 |
| 賞与引当金 | 688 | 950 |
| その他 | 5 | 88 |
| 流動負債計 | 13,414 | 14,725 |
| 固定負債 | | |
| 退職給付引当金 | 2,574 | 2,452 |
| 役員退職慰労引当金 | 88 | 74 |
| その他 | 5 | 3 |
| 固定負債計 | 2,667 | 2,530 |
| 負債合計 | 16,082 | 17,256 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 15,174 | 15,174 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 11,495 | 11,495 |
| 資本剰余金合計 | 11,495 | 11,495 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 374 | 374 |
| その他利益剰余金 | | |
| 繰越利益剰余金 | 11,749 | 10,574 |

| | | |
|--------------|--------|--------|
| 利益剰余金合計 | 12,123 | 10,948 |
| 株主資本合計 | 38,793 | 37,618 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 363 | 947 |
| 評価・換算差額等合計 | 363 | 947 |
| 純資産合計 | 38,430 | 38,566 |
| 負債・純資産合計 | 54,512 | 55,822 |

(2) 【損益計算書】

(単位:百万円)

| | 前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) | 当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日) |
|----------|--|--|
| 営業収益 | | |
| 委託者報酬 | 69,550 | 65,487 |
| その他営業収益 | 583 | 419 |
| 営業収益計 | 70,134 | 65,906 |
| 営業費用 | | |
| 支払手数料 | 31,120 | 27,965 |
| 広告宣伝費 | 745 | 624 |
| 調査費 | 8,858 | 8,245 |
| 調査費 | 1,188 | 1,134 |
| 委託調査費 | 7,670 | 7,110 |
| 委託計算費 | 1,410 | 1,501 |
| 営業雑経費 | 1,770 | 1,870 |
| 通信費 | 240 | 240 |
| 印刷費 | 524 | 478 |
| 協会費 | 56 | 51 |
| 諸会費 | 13 | 14 |
| その他営業雑経費 | 936 | 1,084 |
| 営業費用計 | 43,906 | 40,207 |
| 一般管理費 | | |
| 給料 | 5,793 | 5,991 |
| 役員報酬 | 374 | 351 |
| 給料・手当 | 4,335 | 4,293 |
| 賞与 | 395 | 395 |
| 賞与引当金繰入額 | 688 | 950 |
| 福利厚生費 | 838 | 893 |
| 交際費 | 62 | 32 |
| 旅費交通費 | 154 | 37 |

| | | |
|--------------|--------|--------|
| 租税公課 | 451 | 472 |
| 不動産賃借料 | 1,299 | 1,302 |
| 退職給付費用 | 368 | 449 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 37 | 28 |
| 固定資産減価償却費 | 925 | 661 |
| 諸経費 | 1,770 | 1,763 |
| 一般管理費計 | 11,702 | 11,631 |
| 営業利益 | 14,525 | 14,067 |

(単位:百万円)

| | 前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31 日) | 当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 営業外収益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 214 | 578 |
| 有価証券償還益 | 24 | 42 |
| その他 | 991 | 68 |
| 営業外収益計 | 1,230 | 689 |
| 営業外費用 | | |
| 投資有価証券売却損 | 1 | 69 |
| 有価証券償還損 | 71 | 47 |
| その他 | 54 | 24 |
| 営業外費用計 | 127 | 141 |
| 経常利益 | 15,629 | 14,616 |
| 特別損失 | | |
| システム刷新関連費用 | 537 | 547 |
| 関係会社整理損失 | - | 267 |
| 投資有価証券評価損 | 48 | 45 |
| 特別損失計 | 585 | 860 |
| 税引前当期純利益 | 15,043 | 13,756 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 4,555 | 4,476 |
| 法人税等調整額 | 78 | 109 |
| 法人税等合計 | 4,477 | 4,366 |
| 当期純利益 | 10,566 | 9,389 |

(3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020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 | 利益剰余金 合計 | |
| | | | | 剰余金 繰越利益 剰余金 | | |
| 当期首残高 | 15,174 | 11,495 | 374 | 13,052 | 13,426 | 40,096 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | - | - | - | 11,868 | 11,868 | 11,868 |
| 当期純利益 | - | - | - | 10,566 | 10,566 | 10,566 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額） | - | - | - | - | - | - |
| 当期変動額合計 | - | - | - | 1,302 | 1,302 | 1,302 |
| 当期末残高 | 15,174 | 11,495 | 374 | 11,749 | 12,123 | 38,793 |

| | 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 | 46 | 46 | 40,142 |
| 当期変動額 | | | |
| 剰余金の配当 | - | - | 11,868 |
| 当期純利益 | - | - | 10,566 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額） | 410 | 410 | 410 |
| 当期変動額合計 | 410 | 410 | 410 |
| 当期末残高 | 363 | 363 | 38,430 |

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021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 | 利益剰余金 合計 | |
| | | | | 剰余金 繰越利益 剰余金 | | |
| 当期首残高 | 15,174 | 11,495 | 374 | 11,749 | 12,123 | 38,793 |

| | | | | | | |
|-----------------------------|--------|--------|-----|--------|--------|--------|
| 当期変動額 | | | | | | |
| 残余金の配当 | - | - | - | 10,564 | 10,564 | 10,564 |
| 当期純利益 | - | - | - | 9,389 | 9,389 | 9,389 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額) | - | - | - | - | - | - |
| 当期変動額合計 | - | - | - | 1,175 | 1,175 | 1,175 |
| 当期末残高 | 15,174 | 11,495 | 374 | 10,574 | 10,948 | 37,618 |

| | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-----------------------------|---------------------|----------------|--------|
| | 其他有価 証券評価 差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 当期首残高 | 363 | 363 | 38,430 |
| 当期変動額 | | | |
| 残余金の配当 | - | - | 10,564 |
| 当期純利益 | - | - | 9,389 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額) | 1,311 | 1,311 | 1,311 |
| 当期変動額合計 | 1,311 | 1,311 | 136 |
| 当期末残高 | 947 | 947 | 38,566 |

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) 子会社株式及び関連会社株式

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

市場価格のない株式等以外のもの

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。

市場価格のない株式等

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事業年度ごとに各人別の勤務費用が確定するためであります。また、執行役員・参与及び上席参事についても、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。

6. 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号 2020年3月31日）第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

(追加情報)

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。）等を当期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 2019年7月4日）第44 - 2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしました。この結果、当事業年度の財務諸表への影響はありません。

また、「金融商品関係」注記において、金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うこととしました。ただし、「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 2019年7月4日）第7 - 4項に定める経過的な取扱いに従って、当該注記のうち前事業年度に係るものについては記載しておりません。

（重要な会計上の見積り）

該当事項はありません。

（未適用の会計基準等）

収益認識に関する会計基準等

- ・「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2018年3月30日）
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 2018年3月30日）

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

当該会計基準の適用による影響は軽微であります。

（表示方法の変更）

（損益計算書関係）

前事業年度において、「営業外収益」に独立掲記しておりました「受取配当金」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「営業外収益」の「その他」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」に表示していた「受取配当金」912百万円、「その他」78百万円は、「その他」991百万円として組替えております。

（注記に関する表示方法の変更）

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号 2020年3月31日。以下「見積り会計基準」という）が公表日以後終了する事業年度における年度末に係る財務諸表から適用できるようになったことに伴い、当事業年度末から適用し、（重要な会計上の見積り）を開示しております。

見積り会計基準の適用については、見積り会計基準第11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、会計基準第6項及び第7項に定める注記事項について、前事業年度における財務諸表に関する注記を省略しております。

（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 (2020年3月31日) | 当事業年度 (2021年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 建物 | 34百万円 | 35百万円 |
| 器具備品 | 276百万円 | 259百万円 |

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 (2020年3月31日) | 当事業年度 (2021年3月31日) |
|-----|-----------------------|-----------------------|
| 未払金 | 3,397百万円 | 3,473百万円 |

3 保証債務

前事業年度（2020年3月31日）

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,603百万円に対して保証を行っております。

当事業年度（2021年3月31日）

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,727百万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 2019年4月1日 至 2020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 |
|----------------------|-------|--------------------|-----------------|----------------|----------------|
| 2019年6月21日 定時株主総会 | 普通株式 | 11,868 | 4,550 | 2019年 3月31日 | 2019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

2020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 | 10,564百万円 |
| 配当の原資 | 利益剰余金 |
| 1株当たり配当額 | 4,050円 |
| 基準日 | 2020年3月31日 |
| 効力発生日 | 2020年6月24日 |

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021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 |
|----------------------|-------|--------------------|-----------------|----------------|----------------|
| 2020年6月23日 定時株主総会 | 普通株式 | 10,564 | 4,050 | 2020年 3月31日 | 2020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

2021年6月22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 | 9,388百万円 |
| 配当の原資 | 利益剰余金 |
| 1株当たり配当額 | 3,599円 |
| 基準日 | 2021年3月31日 |
| 効力発生日 | 2021年6月23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、子会社株式並びに関連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、子会社株式及び関連会社株式は発行体の信用リスクに晒されております。関係会社短期貸付金は、親会社に対して貸付を行っているものであります。

未払手数料は証券投資信託の販売に係る代行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. 金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額並びにレベルごとの内訳等については、次のとおりであります。なお、企業会計基準適用指針第31号「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(以下、「時価算定適用指針」という。)第26項に従い経過措置を適用した有価証券、市場価格のない株式等は、次表には含めておりません。

また、金融商品の時価は、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

前事業年度(2020年3月31日)

(1) 時価をもって貸借対照表価額とする金融資産及び金融負債

(単位：百万円)

| | 貸借対照表 計上額 | 時価 | 差額 |
|-------------|-----------|----|----|
| 投資有価証券(1) | 60 | 60 | - |
| 資産合計 | 60 | 60 | - |

(1) 時価算定適用指針第26項に従い経過措置を適用し、有価証券267百万円、投資有価証券8,426百万円は上記の表に含めておりません。

(2) 時価をもって貸借対照表価額としない金融資産及び金融負債

現金・預金、未収委託者報酬、コマーシャル・ペーパー、未払金及び未払費用は、短期間(1年以内)で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

当事業年度(2021年3月31日)

(1) 時価をもって貸借対照表価額とする金融資産及び金融負債

(単位 : 百万円)

| | 貸借対照表計上額 | | | |
|-------------|----------|------|------|----|
| | レベル1 | レベル2 | レベル3 | 合計 |
| 投資有価証券(1) | 85 | - | - | 85 |
| 資産合計 | 85 | - | - | 85 |

(1) 時価算定適用指針第26項に従い経過措置を適用し、有価証券333百万円、投資有価証券9,406百万円は上記の表に含めておりません。

(2) 時価をもって貸借対照表価額としない金融資産及び金融負債

現金・預金、未収委託者報酬、関係会社短期貸付金、未払金及び未払費用は、短期間(1年以内)で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注 1) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

投資有価証券

株式は活発な市場における無調整の相場価格を利用できることから、その時価をレベル1に分類しております。なお、時価算定適用指針第26項に従い経過措置を適用している有価証券は、公表されている基準価額によっていることからレベルを付しておりません。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) 市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は次のとおりであり、金融商品の時価等及び時価のレベルごとの内訳等に関する事項で開示している表中の投資有価証券には含めておりません。

(単位 : 百万円)

| 区分 | 前事業年度 | 当事業年度 |
|--------|-------|-------|
| 非上場株式等 | 666 | 666 |
| 子会社株式 | 1,944 | 1,677 |
| 関連会社株式 | 2,027 | 2,027 |

(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(2020年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額 1,944百万円)及び関連会社株式(貸借対照表計上額 2,027百万円)は、市場価格がないことから、記載しておりません。

当事業年度(2021年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額 1,677百万円)及び関連会社株式(貸借対照表計上額 2,027百万円)は、市場価格がないことから、記載しておりません。

2. その他有価証券

前事業年度(2020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 | 60 | 55 | 5 |
| (2) その他 | 3,004 | 2,772 | 232 |
| 小計 | 3,064 | 2,827 | 237 |
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | | | |
| その他 | 27,589 | 28,354 | 764 |
| 小計 | 27,589 | 28,354 | 764 |
| 合計 | 30,654 | 31,181 | 526 |

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 666百万円)については、市場価格がないことから、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(2021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 | 85 | 55 | 30 |
| (2) その他 | 7,179 | 5,697 | 1,481 |
| 小計 | 7,265 | 5,752 | 1,512 |
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | | | |
| その他 | 2,561 | 2,721 | 160 |
| 小計 | 2,561 | 2,721 | 160 |
| 合計 | 9,826 | 8,474 | 1,352 |

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 666百万円)については、市場価格がないことから、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 2019年4月1日 至 2020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 | - | - | - |
| (2) その他 証券投資信託 | 1,492 | 214 | 1 |
| 合計 | 1,492 | 214 | 1 |

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021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 | - | - | - |
| (2) その他 証券投資信託 | 5,353 | 578 | 69 |
| 合計 | 5,353 | 578 | 69 |

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48百万円の減損処理を行っております。

当事業年度において、関係会社株式について267百万円、証券投資信託について45百万円の減損処理を行っております。

(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いません。

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 2019年4月1日 至 2020年3月31日) | 当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日) |
|-------------|--|--|
| 退職給付債務の期首残高 | 2,389百万円 | 2,574百万円 |
| 勤務費用 | 159 | 155 |
| 退職給付の支払額 | 183 | 378 |
| その他 | 207 | 101 |
| 退職給付債務の期末残高 | 2,574 | 2,452 |

(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 2019年4月1日 至 2020年3月31日) | 当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日) |
|-------------------------|--|--|
| 非積立型制度の退職給付債務 | 2,574百万円 | 2,452百万円 |
| 貸借対照表に計上された負債と 資産の純額 | 2,574 | 2,452 |
| 退職給付引当金 | 2,574 | 2,452 |
| 貸借対照表に計上された負債と 資産の純額 | 2,574 | 2,452 |

(3)退職給付費用及びその内訳項目の金額

| | 前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) | 当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 勤務費用 | 159百万円 | 155百万円 |
| その他 | 27 | 108 |
| 確定給付制度に係る退職給付費用 | 187 | 263 |

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181百万円、当事業年度186百万円であります。

(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 (2020年3月31日) | 当事業年度 (2021年3月31日) |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| 退職給付引当金 | 788 | 750 |
| 賞与引当金 | 177 | 243 |
| 未払事業税 | 129 | 170 |
| システム関連費用 | 198 | 155 |
| 投資有価証券評価損 | 47 | 128 |
| 出資金評価損 | 94 | 94 |
| その他 | 399 | 298 |
| 繰延税金資産小計 | 1,835 | 1,841 |
| 評価性引当額 | 173 | 254 |
| 繰延税金資産合計 | 1,661 | 1,586 |
| 繰延税金負債 | | |

| | | |
|--------------|-------|-----|
| 連結法人間取引（譲渡益） | 159 | 159 |
| その他有価証券評価差額金 | 71 | 453 |
| 繰延税金負債合計 | 230 | 612 |
| 繰延税金資産の純額 | 1,431 | 973 |

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（2020年3月31日）

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。

当事業年度（2021年3月31日）

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。

（セグメント情報等）

[セグメント情報]

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

[関連情報]

1. サービスごとの情報

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

2. 地域ごとの情報

（1）営業収益

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

（2）有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

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

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

前事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021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親会社

前事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

| 属性 | 会社等の名称 | 住所 | 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 (%) | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 (百万円) | 科目 | 期末残高 (百万円) |
|-----|-------------|---------|--------------------|---------|---------------------------|------------|------------|-----------------------|---------------|----------------|---------------|
| | | | | | | 役員 の兼任等 | 事業上 の関係 | | | | |
| 親会社 | ㈱大和証券グループ本社 | 東京都千代田区 | 247,397 | 証券持株会社業 | 被所有 100.0 | あり | 経営管理 | 資金の貸付 利息の受取 (注) | 19,300 0 | 関係会社短期貸付金 - | 18,700 - |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 貸付利息については市場金利を勘案して合理的に決定し、返済期間は1年以内としております。なお、担保は受け入れておりません。

(イ) 財務諸表提出会社の子会社

前事業年度（自 2019年4月1日 至 2020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) | 1,603 | - | - |

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、及びMASへの全て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るとおりに決定しております。

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021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) | 1,727 | - | - |

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、及びMASへの全て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るとおりに決定しております。

(ウ) 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 2019年4月1日 至 2020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)(注1) |
|-------------|-------------------|---------|----------------|---------|-------------------|-----------------|------------------|---------------|---------|---------------|
| 同一の親会社をもつ会社 | 大和証券㈱ | 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) | 16,953 | 未払手数料 | 2,984 |
| 同一の親会社をもつ会社 | ㈱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) | 1,031 | 未払費用 | 224 |
| 同一の親会社をもつ会社 | 大和プロパティ㈱ | 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) | 1,061 | 長期差入保証金 | 1,054 |

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せん。

(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 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

| 属性 | 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) |
|----|--------|-----|---------------|-------|-------------------|-----------|-------|-----------|----|-----------|
|----|--------|-----|---------------|-------|-------------------|-----------|-------|-----------|----|-----------|

| | | | | | | | | | | |
|-------------|-------------------------|---------|---------|---------|---|--------------------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| 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 本社ビルの管理 | 証券投資信託の代行手数料（注2） 不動産の賃借料（注4） | 14,917 527 | 未払手数料 長期差入保証金 | 3,321 1,054 |
| 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） | 883 | 未払費用 | 179 |
| 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） | 527 | - | - |

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せん。

(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。

(注5) 大和プロパティ株式会社は、2020年10月1日付で大和証券株式会社を存続会社とする吸収合併により消滅しております。このため、取引金額は関連当事者であった期間の金額を記載しております。

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 2019年4月1日 至 2020年3月31日) | | 当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日) | |
|--|------------|--|------------|
| 1株当たり純資産額 | 14,732.52円 | 1株当たり純資産額 | 14,784.79円 |
| 1株当たり当期純利益 | 4,050.66円 | 1株当たり当期純利益 | 3,599.54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 2019年4月1日 至 2020年3月31日) | 当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 当期純利益(百万円) | 10,556 | 9,389 |
| 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】

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】

1【名称、資本金の額及び事業の内容】

| | 名 称 | 資本金の額 (2020年03月末日現在) | 事業の内容 | 備考 |
|---------|------------------------------|-------------------------------|-------|----|
| 受託会社 | 三井住友信託銀行株式会社 | 342,037百万円 | (注6) | |
| 再信託受託会社 | 株式会社日本カストディ銀行 | 51,000百万円 (2020年07月27日現在) | (注6) | |
| 販売会社 | 九州FG証券株式会社 | 3,000百万円 | (注1) | |
| | 株式会社鹿児島銀行 | 18,130百万円 | (注3) | |
| 投資顧問会社 | アムンディ・アイルランド・リミテッド | 1,032,912千円 (2019年12月末日現在) | | |
| | コーヘン&ステイアーズ・キャピタル・マネジメント・インク | 527千米ドル (2019年12月末日現在) | | |

(注1) 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。

(注2) 主として中小企業向け融資業を営んでいます。

(注3) 銀行法に基づき銀行業を営んでいます。

(注4) 全国の信用金庫の中央金融機関として、信用金庫の余裕資金の効率運用と信用金庫間の資金の需給調整、信用金庫業界の信用力の維持向上および業務機能の補完を図っています。

(注5) 協同組合による金融事業に関する法律に基づき金融事業を営んでいます。

(注6) 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。

(注7) 信用金庫法に基づく金融業を営んでいます。

(注8) 保険業法に基づき損害保険業を営んでいます。

(注9) 保険業法に基づき生命保険業を営んでいます。

(注10) 全国の農業協同組合、漁業協同組合、森林組合などの協同組織の全国金融機関として、余裕資金の効率運用と資金の需給調整、当該協同組織の信用力の維持向上及び業務機能の補完を図っています。

(注11) 労働金庫連合会は、労働金庫法に基づき設立された労働金庫の系統中央金融機関です。

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。

再信託受託会社は、受託会社と再信託契約を締結し、信託事務の一部（信託財産の管理等）を行いません。

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。

第3【その他】

(1) 目論見書の表紙から本文の前までの記載等について

- ・ 金融商品取引法（昭和23年法律第25号）第13条の規定に基づく目論見書である旨を記載することがあります。
 - ・ 目論見書の別称として「投資信託説明書（交付目論見書）」または「投資信託説明書（請求目論見書）」という名称を用いることがあります。
 - ・ 委託会社等の情報、受託会社に関する情報を記載することがあります。
 - ・ 詳細な情報の入手方法として、以下の事項を記載することがあります。
 - 委託会社のホームページアドレス、電話番号及び受付時間等
 - 請求目論見書の入手方法及び投資信託約款が請求目論見書に掲載されている旨
 - ・ 使用開始日を記載することがあります。
 - ・ 届出の効力に関する事項について、次に掲げるいずれかの内容を記載することがあります。
 - 届出をした日及び当該届出の効力の発生の有無を確認する方法
 - 届出をした日、届出が効力を生じている旨及び効力発生日
 - ・ 次の事項を記載することがあります。
 - 投資信託の財産は受託会社において信託法に基づき分別管理されている旨
 - 請求目論見書は投資者の請求により販売会社から交付される旨及び当該請求を行った場合にはその旨の記録をしておくべきである旨
 - 「ご購入に際しては、本書の内容を十分にお読みください。」との趣旨を示す記載
 - ・ 委託会社、当ファンドのロゴ・マーク等を記載することがあります。
 - ・ ファンドの形態等を記載することがあります。
 - ・ 図案を採用することがあります。
 - ・ ファンドの管理番号等を記載することがあります。
 - ・ 委託会社のインターネットホームページのアドレスに加え、他のインターネットのアドレス（当該アドレスをコード化した図形等も含みます。）を掲載することがあります。
 - ・ UD FONT マークおよび説明文を記載することがあります。
- (2) 当ファンドは、評価機関等の評価を取得、使用する場合があります。
- (3) 交付目論見書に最新の運用実績を記載することがあります。
- (4) 請求目論見書に当ファンドの投資信託約款の全文を記載します。

独立監査人の監査報告書

2021年5月21日

大和アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 間瀬 友未 印指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 深井 康治 印**監査意見**

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アセットマネジメント株式会社の2020年4月1日から2021年3月31日までの第62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。

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、大和アセットマネジメント株式会社の2021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、全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

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。

独立監査人の監査報告書

2021年6月11日

大和アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

| | | | |
|--------------------|-------|-------|---|
| 指定有限責任社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 深井 康治 | 印 |
|--------------------|-------|-------|---|

| | | | |
|--------------------|-------|-------|---|
| 指定有限責任社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 竹内 知明 | 印 |
|--------------------|-------|-------|---|

監査意見

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・株/債券/コモディティ・バランスファンドの2020年11月11日から2021年5月10日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

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・株/債券/コモディティ・バランスファンドの2021年5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特定期間の損益の状況を、全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、大和アセットマネジメント株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、経営者に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

大和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。