

【表紙】

| | |
|------------|--|
| 【提出書類】 | 半期報告書 |
| 【提出先】 | 関東財務局長 殿 |
| 【提出日】 | 2021年12月22日提出 |
| 【計算期間】 | 第9計算期間中 (自 2021年3月30日 至 2021年9月29日) |
| 【ファンド名】 | ダイワ/NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジあり(年1回決算型) ダイワ/NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジなし(年1回決算型) |
| 【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 |
| 【縦覧に供する場所】 | 該当ありません。 |

1 【ファンドの運用状況】

【ダイワノＢ・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジあり（年1回決算型）】

(1) 【投資状況】（2021年9月30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 | 189,470 | 96.98 |
| 内 ケイマン諸島 | 189,470 | 96.98 |
| 親投資信託受益証券 | 486 | 0.25 |
| 内 日本 | 486 | 0.25 |
| コール・ローン、その他の資産(負債控除後) | 5,408 | 2.77 |
| 純資産総額 | 195,364 | 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) 【運用実績】

【純資産の推移】

| | 純資産総額 (分配落) (円) | 純資産総額 (分配付) (円) | 1口当たりの 純資産額 (分配落)(円) | 1口当たりの 純資産額 (分配付)(円) |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|
| 第1計算期間末 (2014年3月27日) | 17,002,704 | 17,002,704 | 1.0298 | 1.0298 |
| 第2計算期間末 (2015年3月27日) | 58,127,407 | 58,127,407 | 1.0486 | 1.0486 |
| 第3計算期間末 (2016年3月28日) | 48,747,715 | 48,747,715 | 0.9900 | 0.9900 |
| 第4計算期間末 (2017年3月27日) | 51,010,509 | 51,010,509 | 1.0175 | 1.0175 |
| 第5計算期間末 (2018年3月27日) | 12,138,861 | 12,138,861 | 1.0000 | 1.0000 |
| 第6計算期間末 (2019年3月27日) | 9,971,912 | 9,971,912 | 0.9718 | 0.9718 |
| 第7計算期間末 (2020年3月27日) | 960,218 | 960,218 | 0.8342 | 0.8342 |
| 2020年9月末日 | 1,088,512 | - | 0.9432 | - |

| | | | | |
|-------------------------|-----------|-----------|--------|--------|
| 10月末日 | 1,090,483 | - | 0.9448 | - |
| 11月末日 | 1,120,068 | - | 0.9704 | - |
| 12月末日 | 1,129,092 | - | 0.9779 | - |
| 2021年1月末日 | 1,128,502 | - | 0.9773 | - |
| 2月末日 | 1,118,823 | - | 0.9676 | - |
| 第8計算期間末 (2021年3月29日) | 1,165,899 | 1,165,899 | 0.9642 | 0.9642 |
| 3月末日 | 1,165,833 | - | 0.9640 | - |
| 4月末日 | 1,176,918 | - | 0.9722 | - |
| 5月末日 | 1,172,328 | - | 0.9693 | - |
| 6月末日 | 1,180,405 | - | 0.9755 | - |
| 7月末日 | 1,176,434 | - | 0.9725 | - |
| 8月末日 | 1,174,579 | - | 0.9709 | - |
| 9月末日 | 195,364 | - | 0.9673 | - |

【分配の推移】

| | 1口当たり分配金(円) |
|---------------------------|-------------|
| 第1計算期間 | 0.0000 |
| 第2計算期間 | 0.0000 |
| 第3計算期間 | 0.0000 |
| 第4計算期間 | 0.0000 |
| 第5計算期間 | 0.0000 |
| 第6計算期間 | 0.0000 |
| 第7計算期間 | 0.0000 |
| 第8計算期間 | 0.0000 |
| 2021年3月30日～ 2021年9月29日 | - |

【収益率の推移】

| | 収益率(%) |
|--------|--------|
| 第1計算期間 | 3.0 |
| 第2計算期間 | 1.8 |
| 第3計算期間 | 5.6 |
| 第4計算期間 | 2.8 |
| 第5計算期間 | 1.7 |
| 第6計算期間 | 2.8 |
| 第7計算期間 | 14.2 |
| 第8計算期間 | 15.6 |

| | |
|---------------------------|-----|
| 2021年3月30日～ 2021年9月29日 | 0.3 |
|---------------------------|-----|

(参考) マザーファンド

ダイワ・マネーアセット・マザーファンド

(1) 投資状況 (2021年9月30日現在)

投資状況

| 投資資産の種類 | 時価(円) | 投資比率(%) |
|-----------------------|-------------|---------|
| コール・ローン、その他の資産(負債控除後) | 693,483,591 | 100.00 |
| 純資産総額 | 693,483,591 | 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。

(参考情報) 運用実績

●ダイワ／NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジあり（年1回決算型）

2021年9月30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 | 9,673円 |
| 純資産総額 | 0.1百万円 |



※上記の「基準価額の騰落率」は、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。

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

分配の推移(10,000口当たり、税引前)

| 決算期 | 直近1年間分配金合計額: 0円 | | | | | | | | 設定来分配金合計額: 0円 | |
|-----|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--|
| | 第1期 14年3月 | 第2期 15年3月 | 第3期 16年3月 | 第4期 17年3月 | 第5期 18年3月 | 第6期 19年3月 | 第7期 20年3月 | 第8期 21年3月 | | |
| 分配金 | 0円 | 0円 | 0円 | 0円 | 0円 | 0円 | 0円 | 0円 | | |

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

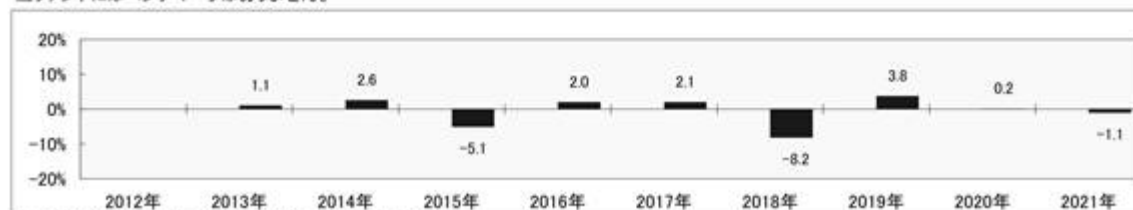
主要な資産の状況

※比率は、純資産総額に対するものです。

| 組入上位10ファンド | | |
|---|--------------------------------------|-------|
| 運用会社名 | ファンド名 | 比率 |
| ニューバーカー・パーマン・インベストメント・アドバイザーズLLC/大和アセットマネジメント | ダイワ／NB・ストラテジック・インカム・ファンド(円ヘッジ／N1クラス) | 97.0% |
| 大和アセットマネジメント | ダイワ・マネーアセット・マザーファンド | 0.2% |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 合計 | | 97.2% |

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。

・2013年は設定日(7月12日)から年末、2021年は9月30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。

【ダイワ／NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジなし（年1回決算型）】

(1) 【投資状況】 (2021年9月30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 | 15,954,177 | 97.13 |
| 内 ケイマン諸島 | 15,954,177 | 97.13 |
| 親投資信託受益証券 | 4,986 | 0.03 |
| 内 日本 | 4,986 | 0.03 |
| コール・ローン、その他の資産(負債控除後) | 466,882 | 2.84 |
| 純資産総額 | 16,426,045 | 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) 【運用実績】

【純資産の推移】

| | 純資産総額 (分配落) (円) | 純資産総額 (分配付) (円) | 1口当たりの 純資産額 (分配落)(円) | 1口当たりの 純資産額 (分配付)(円) |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|
| 第1計算期間末 (2014年3月27日) | 8,142,311 | 8,142,311 | 1.0617 | 1.0617 |
| 第2計算期間末 (2015年3月27日) | 107,615,908 | 107,615,908 | 1.2552 | 1.2552 |
| 第3計算期間末 (2016年3月28日) | 95,621,890 | 95,621,890 | 1.1305 | 1.1305 |
| 第4計算期間末 (2017年3月27日) | 64,466,915 | 64,466,915 | 1.1662 | 1.1662 |
| 第5計算期間末 (2018年3月27日) | 60,871,926 | 60,871,926 | 1.1060 | 1.1060 |
| 第6計算期間末 (2019年3月27日) | 62,624,621 | 62,624,621 | 1.1632 | 1.1632 |
| 第7計算期間末 (2020年3月27日) | 13,777,815 | 13,777,815 | 1.0153 | 1.0153 |
| 2020年9月末日 | 15,133,058 | - | 1.1150 | - |
| 10月末日 | 15,025,903 | - | 1.1071 | - |
| 11月末日 | 15,348,928 | - | 1.1309 | - |
| 12月末日 | 15,431,955 | - | 1.1367 | - |
| 2021年1月末日 | 15,532,815 | - | 1.1440 | - |
| 2月末日 | 15,667,205 | - | 1.1539 | - |

| | | | | |
|-------------------------|------------|------------|--------|--------|
| 第8計算期間末 (2021年3月29日) | 16,090,588 | 16,090,588 | 1.1852 | 1.1852 |
| 3月末日 | 16,193,041 | - | 1.1928 | - |
| 4月末日 | 16,135,753 | - | 1.1886 | - |
| 5月末日 | 16,249,734 | - | 1.1969 | - |
| 6月末日 | 16,436,462 | - | 1.2104 | - |
| 7月末日 | 16,164,937 | - | 1.1978 | - |
| 8月末日 | 16,183,427 | - | 1.1992 | - |
| 9月末日 | 16,426,045 | - | 1.2171 | - |

【分配の推移】

| | 1口当たり分配金(円) |
|---------------------------|-------------|
| 第1計算期間 | 0.0000 |
| 第2計算期間 | 0.0000 |
| 第3計算期間 | 0.0000 |
| 第4計算期間 | 0.0000 |
| 第5計算期間 | 0.0000 |
| 第6計算期間 | 0.0000 |
| 第7計算期間 | 0.0000 |
| 第8計算期間 | 0.0000 |
| 2021年3月30日～ 2021年9月29日 | - |

【収益率の推移】

| | 収益率(%) |
|---------------------------|--------|
| 第1計算期間 | 6.2 |
| 第2計算期間 | 18.2 |
| 第3計算期間 | 9.9 |
| 第4計算期間 | 3.2 |
| 第5計算期間 | 5.2 |
| 第6計算期間 | 5.2 |
| 第7計算期間 | 12.7 |
| 第8計算期間 | 16.7 |
| 2021年3月30日～ 2021年9月29日 | 2.2 |

(参考) マザーファンド

ダイワ・マネーアセット・マザーファンド

前記「ダイワ/NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジあり(年1回決算型)」の記載と同じ。

(参考情報) 運用実績

●ダイワ/NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジなし(年1回決算型)

2021年9月30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 | 12,171円 |
| 純資産総額 | 16百万円 |



| 基準価額の騰落率 | |
|----------|-------|
| 期間 | ファンド |
| 1カ月間 | 1.5% |
| 3カ月間 | 0.6% |
| 6カ月間 | 2.0% |
| 1年間 | 9.2% |
| 3年間 | 2.9% |
| 5年間 | 13.4% |
| 設定来 | 21.7% |

※上記の「基準価額の騰落率」は、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。

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

分配の推移(10,000口当たり、税引前)

直近1年間分配金合計額: 0円 設定来分配金合計額: 0円

| 決算期 | 第1期 | 第2期 | 第3期 | 第4期 | 第5期 | 第6期 | 第7期 | 第8期 | | | |
|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--|--|--|
| | 14年3月 | 15年3月 | 16年3月 | 17年3月 | 18年3月 | 19年3月 | 20年3月 | 21年3月 | | | |
| 分配金 | 0円 | 0円 | 0円 | 0円 | 0円 | 0円 | 0円 | 0円 | | | |

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

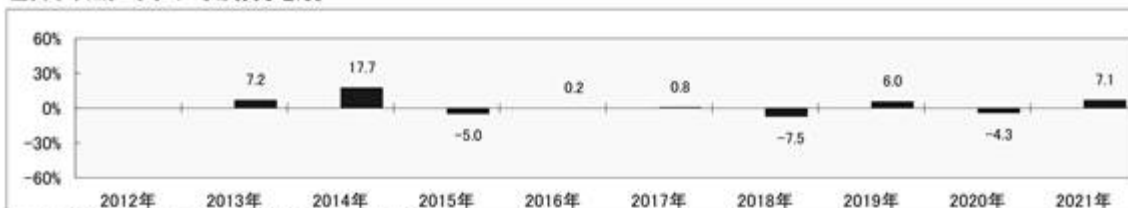
主要な資産の状況

※比率は、純資産総額に対するものです。

| 組入上位10ファンド | | |
|----------------------------------|---------------------------------------|-------|
| 運用会社名 | ファンド名 | 比率 |
| ニューバーガー・バーマン・インベストメント・アドバイザーズLLC | ダイワ/NB・ストラテジック・インカム・ファンド(ノンヘッジ/N1クラス) | 97.1% |
| 大和アセットマネジメント | ダイワ・マネーアセット・マザーファンド | 0.0% |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 合計 | | 97.2% |

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。

※2013年は設定日(7月12日)から年末、2021年は9月30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。

2 【設定及び解約の実績】

ダイワ/NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジあり(年1回決算型)

| | 設定数量(口) | 解約数量(口) |
|---------------------------|-------------|-------------|
| 第1計算期間 | 15,518,741 | 8,246 |
| 第2計算期間 | 539,981,503 | 501,059,139 |
| 第3計算期間 | 9,828,819 | 16,021,971 |
| 第4計算期間 | 1,115,126 | 222,310 |
| 第5計算期間 | 5,854 | 38,000,015 |
| 第6計算期間 | 7,075 | 1,884,186 |
| 第7計算期間 | 103,703 | 9,213,887 |
| 第8計算期間 | 59,183 | 1,100 |
| 2021年3月30日～ 2021年9月29日 | 3,710 | 1,010,893 |

(注) 当初設定数量は1,000,000口です。

ダイワ/NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジなし(年1回決算型)

| | 設定数量(口) | 解約数量(口) |
|---------------------------|-------------|------------|
| 第1計算期間 | 6,672,967 | 4,081 |
| 第2計算期間 | 133,790,680 | 55,721,363 |
| 第3計算期間 | 927,324 | 2,078,745 |
| 第4計算期間 | 240,822 | 29,547,384 |
| 第5計算期間 | 127,014 | 367,002 |
| 第6計算期間 | 46,883 | 1,250,270 |
| 第7計算期間 | 87,307 | 40,353,989 |
| 第8計算期間 | 7,568 | 1,700 |
| 2021年3月30日～ 2021年9月29日 | 5,739 | 85,903 |

(注) 当初設定数量は1,000,000口です。

3 【ファンドの経理状況】

【ダイワ/NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジあり(年1回決算型)】

(1) 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)並びに同規則第38条の3及び第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)に基づいて作成しております。

なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間計算期間(2021年3月30日から2021年9月29日まで)の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により中間監査を受けております。

ダイワ/NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジあり(年1回決算型)

(1)【中間貸借対照表】

(単位:円)

| | 前計算期間末 2021年3月29日現在 | 当中間計算期間末 2021年9月29日現在 |
|-----------------|------------------------|--------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| コール・ローン | 42,806 | 12,706 |
| 投資信託受益証券 | 1,125,137 | 189,377 |
| 親投資信託受益証券 | 4,988 | 486 |
| 流動資産合計 | 1,172,931 | 202,569 |
| 資産合計 | 1,172,931 | 202,569 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払受託者報酬 | 182 | 179 |
| 未払委託者報酬 | 6,667 | 6,927 |
| その他未払費用 | 183 | 184 |
| 流動負債合計 | 7,032 | 7,290 |
| 負債合計 | 7,032 | 7,290 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 1,209,150 | 1,201,967 |
| 剰余金 | | |
| 中間剰余金又は中間欠損金() | 2 43,251 | 2 6,688 |
| (分配準備積立金) | 8,845 | 1,471 |
| 元本等合計 | 1,165,899 | 195,279 |
| 純資産合計 | 1,165,899 | 195,279 |
| 負債純資産合計 | 1,172,931 | 202,569 |

(2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

| | 前中間計算期間 自 2020年3月28日 至 2020年9月27日 | 当中間計算期間 自 2021年3月30日 至 2021年9月29日 |
|-------------------------|---|---|
| 営業収益 | | |
| 有価証券売買等損益 | 130,746 | 14,238 |
| 営業収益合計 | 130,746 | 14,238 |
| 営業費用 | | |
| 受託者報酬 | 178 | 179 |
| 委託者報酬 | 6,437 | 6,927 |
| その他費用 | 184 | 184 |
| 営業費用合計 | 6,799 | 7,290 |
| 営業利益 | 123,947 | 6,948 |
| 経常利益 | 123,947 | 6,948 |
| 中間純利益 | 123,947 | 6,948 |
| 一部解約に伴う中間純利益金額の分配額 | 10 | 6,414 |
| 期首剰余金又は期首欠損金() | 190,849 | 43,251 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | 17 | 36,149 |
| 中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 17 | 36,149 |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | 399 | 120 |
| 中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 399 | 120 |
| 中間剰余金又は中間欠損金() | 67,294 | 6,688 |

(3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 区 分 | 当中間計算期間 | |
|-----------------|--|--------------|
| | 自 2021年3月30日 | 至 2021年9月29日 |
| 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> | |

(中間貸借対照表に関する注記)

| 区 分 | 前計算期間末 2021年3月29日現在 | 当中間計算期間末 2021年9月29日現在 |
|---------------------------|--|---|
| 1. 1 期首元本額 | 1,151,067円 | 1,209,150円 |
| 期中追加設定元本額 | 59,183円 | 3,710円 |
| 期中一部解約元本額 | 1,100円 | 1,010,893円 |
| 2. 中間計算期間末日における 受益権の総数 | 1,209,150口 | 201,967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43,251円であります。 | 中間貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は6,688円であります。 |

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 区 分 | 前中間計算期間 | 当中間計算期間 |
|-----|------------------------------|------------------------------|
| | 自 2020年3月28日 至 2020年9月27日 | 自 2021年3月30日 至 2021年9月29日 |
| | 該当事項はありません。 | 該当事項はありません。 |

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

| 区 分 | 当中間計算期間末 2021年9月29日現在 |
|----------------------------|---|
| 1. 金融商品の時価及び中間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、中間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。 |

(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

| 前計算期間末 2021年3月29日現在 | 当中間計算期間末 2021年9月29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)

| | 前計算期間末 2021年3月29日現在 | 当中間計算期間末 2021年9月29日現在 |
|--------------|------------------------|--------------------------|
| 1口当たり純資産額 | 0.9642円 | 0.9669円 |
| (1万口当たり純資産額) | (9,642円) | (9,669円) |

(参考)

当ファンドは、ケイマン籍の外国投資信託「ダイワ・プレミアム・トラスト - ダイワ/NB・ストラテジック・インカム・ファンド(円ヘッジ/N1クラス)」の受益証券(円建)を主要投資対象としており、中間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。

また、当ファンドは、「ダイワ・マネーアセット・マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同マザーファンドの受益証券であります。

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

「ダイワ・プレミアム・トラスト - ダイワ/NB・ストラテジック・インカム・ファンド(円ヘッジ/N1クラス)」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。

(米ドル建て)

貸借対照表
2020年2月28日

| | |
|---------------------------|-------------------|
| 資産 | |
| 投資資産の評価額(簿価 \$14,212,277) | \$ 14,472,552 |
| 現金 | 54 |
| 外国為替先渡契約による評価益 | 178,185 |
| 未収: | |
| 売却済みの投資 | 39,766 |
| 決済遅延した売却済みの投資 | 416,883 |
| 利息 | 94,008 |
| その他資産 | 254 |
| 資産合計 | 15,201,702 |
| 負債 | |
| 外国為替先渡契約による評価損 | 50,459 |
| スワップ契約による評価損 | 137 |
| ブローカーに対する未払金 - 先物取引の変動証拠金 | 55,234 |
| 未払: | |
| 購入済みの投資 | 40,553 |
| 決済遅延した購入済みの投資 | 2,289,674 |
| 償還済み受益証券 | 179,854 |
| 専門家報酬 | 121,666 |
| 保管会社報酬 | 45,611 |
| 会計および管理会社報酬 | 22,328 |
| 運用会社報酬 | 12,528 |

| | |
|-------------|------------------|
| 名義書換代理人報酬 | 1,929 |
| 受託会社報酬 | 844 |
| 為替取引執行会社報酬 | 622 |
| 為替運用会社報酬 | 85 |
| その他負債 | 1,173 |
| 負債合計 | 2,822,697 |

| | |
|------------|----------------------|
| 純資産 | \$ 12,379,005 |
|------------|----------------------|

純資産

| | |
|-------------|----------------------|
| 通貨セレクトクラス | \$ 641,115 |
| 通貨分散/N1クラス | 89,992 |
| 円ヘッジクラス | 6,359,266 |
| 円ヘッジ/N1クラス | 3,376,099 |
| ノンヘッジクラス | 1,034,164 |
| ノンヘッジ/N1クラス | 878,369 |
| | \$ 12,379,005 |

発行済み受益証券口数

| | |
|-------------|-----------|
| 通貨セレクトクラス | 1,308,733 |
| 通貨分散/N1クラス | 113,724 |
| 円ヘッジクラス | 8,543,730 |
| 円ヘッジ/N1クラス | 3,491,093 |
| ノンヘッジクラス | 950,748 |
| ノンヘッジ/N1クラス | 750,645 |

受益証券1口当り純資産額

| | |
|-------------|----------|
| 通貨セレクトクラス | \$ 0.490 |
| 通貨分散/N1クラス | \$ 0.791 |
| 円ヘッジクラス | \$ 0.744 |
| 円ヘッジ/N1クラス | \$ 0.967 |
| ノンヘッジクラス | \$ 1.088 |
| ノンヘッジ/N1クラス | \$ 1.170 |

損益計算書

2020年2月28日に終了した年度

投資収益

| | |
|--------------------------|----------------|
| 受取利息（源泉徴収税 \$2,842 控除後） | \$ 543,450 |
| 配当収益（源泉徴収税 \$40,549 控除後） | 94,614 |
| 投資収益合計 | 638,064 |

費用

| | |
|-------------|----------------|
| 運用会社報酬 | 87,934 |
| 保管会社報酬 | 87,567 |
| 専門家報酬 | 65,546 |
| 会計および管理会社報酬 | 45,124 |
| 受託会社報酬 | 16,309 |
| 名義書換代理人報酬 | 6,117 |
| 為替取引執行会社報酬 | 1,273 |
| 為替運用会社報酬 | 1,117 |
| 登録料 | 878 |
| 費用合計 | 311,865 |

| | |
|--------------|----------------|
| 投資純利益 | 326,199 |
|--------------|----------------|

実現益（損）および評価益（損）：**実現益（損）：**

| | |
|------|-----------|
| 証券投資 | 631,197 |
| 先物取引 | (673,783) |

| | |
|-----------------------------|-------------------|
| スワップ契約 | (3,711) |
| 外国為替取引および外国為替先渡契約 | (212,919) |
| 純実現益(損) | (259,216) |
| 評価益(損)の純変動: | |
| 証券投資 | 482,657 |
| スワップ契約 | (104) |
| 先物取引 | (120,527) |
| 外国為替換算および外国為替先渡契約 | 210,834 |
| 評価益(損)の純変動 | 572,860 |
| 純実現益(損)および評価益(損)の純変動 | 313,644 |
| 運用による純資産の純増 | \$ 639,843 |

(米ドル建て)

投資明細表
2020年2月28日

| | 元本 | 有価証券の明細 | 評価額 |
|-----|--------|--|----------------|
| | | 債券 (102.1%) | |
| | | アンゴラ (0.2%) | |
| | | 国債 (0.2%) | |
| | | Republic of Angola(a) | |
| USD | 20,000 | 9.38% due 05/08/48 | \$ 20,338 |
| | | 国債合計 | 20,338 |
| | | アンゴラ合計 (簿価 \$21,914) | 20,338 |
| | | アゼルバイジャン (0.1%) | |
| | | 社債 (0.1%) | |
| | | Southern Gas Corridor(a) | |
| USD | 15,000 | 6.88% due 03/24/26 | 17,901 |
| | | 社債合計 | 17,901 |
| | | アゼルバイジャン合計 (簿価 \$17,407) | 17,901 |
| | | ブラジル (0.2%) | |
| | | 国債 (0.2%) | |
| | | Brazilian Government International Bond | |
| USD | 20,000 | 5.00% due 01/27/45 | 21,875 |
| | | 国債合計 | 21,875 |
| | | ブラジル合計 (簿価 \$20,200) | 21,875 |
| | | カナダ (1.5%) | |
| | | 社債 (1.5%) | |
| | | 1011778 BC ULC / New Red Finance, Inc.(a),(b) | |
| USD | 45,000 | 5.00% due 10/15/25 | 45,342 |
| | | Bombardier, Inc.(a),(b) | |
| USD | 25,000 | 8.75% due 12/01/21 | 26,463 |
| | | Canadian Natural Resources, Ltd. | |
| USD | 25,000 | 4.95% due 06/01/47 | 29,725 |
| | | Masonite International Corp.(a),(b) | |
| USD | 5,000 | 5.38% due 02/01/28 | 5,247 |
| | | Valeant Pharmaceuticals International, Inc.(a),(b) | |
| USD | 82,000 | 6.13% due 04/15/25 | 83,615 |
| | | 社債合計 | 190,392 |
| | | カナダ合計 (簿価 \$185,559) | 190,392 |
| | | コスタリカ (0.2%) | |
| | | 国債 (0.2%) | |
| | | Costa Rica Government Bond (a) | |
| USD | 20,000 | 7.00% due 04/04/44 | 20,500 |
| | | 国債合計 | 20,500 |
| | | コスタリカ合計 (簿価 \$19,643) | 20,500 |
| | | エジプト (0.1%) | |

| | | | |
|-----|---------|---|---------|
| | | 国債 (0.1%) | |
| | | Arab Republic of Egypt(a) | |
| USD | 15,000 | 8.50% due 01/31/47 | 16,052 |
| | | 国債合計 | 16,052 |
| | | エジプト合計 (簿価 \$16,761) | 16,052 |
| | | フランス (0.5%) | |
| | | 社債 (0.5%) | |
| | | Altice France S.A. (a),(b) | |
| USD | 54,000 | 7.38% due 05/01/26 | 56,630 |
| | | 社債合計 | 56,630 |
| | | フランス合計 (簿価 \$54,245) | 56,630 |
| | | 香港 (0.0%) | |
| | | 社債 (0.0%) | |
| | | Melco Resorts Finance Ltd.(a),(b) | |
| USD | 5,000 | 5.63% due 07/17/27 | 5,229 |
| | | 社債合計 | 5,229 |
| | | 香港合計 (簿価 \$5,249) | 5,229 |
| | | インド (0.1%) | |
| | | 社債 (0.1%) | |
| | | Greenko Mauritius Ltd.(a),(b) | |
| USD | 10,000 | 6.25% due 02/21/23 | 10,260 |
| | | 社債合計 | 10,260 |
| | | インド合計 (簿価 \$10,261) | 10,260 |
| | | インドネシア (0.2%) | |
| | | 社債 (0.2%) | |
| | | Saka Energi Indonesia PT(a) | |
| USD | 20,000 | 4.45% due 05/05/24 | 20,227 |
| | | 社債合計 | 20,227 |
| | | インドネシア合計 (簿価 \$20,282) | 20,227 |
| | | アイルランド (1.4%) | |
| | | 社債 (1.4%) | |
| | | AerCap Ireland Capital DAC / AerCap Global Aviation Trust | |
| USD | 150,000 | 4.45% due 10/01/25 | 165,410 |
| | | C&W Senior Financing DAC(a),(b) | |
| USD | 10,000 | 6.88% due 09/15/27 | 10,550 |
| | | 社債合計 | 175,960 |
| | | アイルランド合計 (簿価 \$160,403) | 175,960 |
| | | ルクセンブルク (0.7%) | |
| | | 社債 (0.7%) | |
| | | ARD Finance S.A.(a),(b) | |
| USD | 25,000 | 6.50% due 06/30/27 | 25,157 |
| | | CSN Resources S.A.(a) | |
| USD | 20,000 | 7.63% due 04/17/26 | 19,800 |
| | | Intelsat Jackson Holdings S.A. | |
| USD | 20,000 | 5.50% due 08/01/23 | 17,200 |
| | | Rumo Luxembourg Sarl(a) | |
| USD | 5,000 | 7.38% due 02/09/24 | 5,286 |
| | | Ypso Finance Bis S.A.(a),(b) | |
| USD | 25,000 | 6.00% due 02/15/28 | 24,008 |
| | | 社債合計 | 91,451 |
| | | ルクセンブルク合計 (簿価 \$96,149) | 91,451 |
| | | マカオ (0.0%) | |
| | | 社債 (0.0%) | |
| | | Studio City Finance Ltd.(a),(b) | |
| USD | 5,000 | 7.25% due 02/11/24 | 5,238 |
| | | 社債合計 | 5,238 |
| | | マカオ合計 (簿価 \$5,320) | 5,238 |
| | | メキシコ (1.0%) | |
| | | 社債 (1.0%) | |
| | | Elementia SA(a) | |

| | | | |
|-----|---------|---|----------------|
| USD | 10,000 | 5.50% due 01/15/25 Grupo Bimbo SAB de CV | 9,800 |
| USD | 100,000 | 4.70% due 11/10/47 | 114,366 |
| | | 社債合計 | 124,166 |
| | | メキシコ合計 (簿価 \$109,808) | 124,166 |
| | | モンゴル (0.1%) | |
| | | 国債 (0.1%) | |
| USD | 10,000 | Mongolia International Bond(a) 8.75% due 03/09/24 | 11,098 |
| | | 国債合計 | 11,098 |
| | | モンゴル合計 (簿価 \$11,544) | 11,098 |
| | | 多国籍企業 (0.0%) | |
| | | 社債 (0.0%) | |
| USD | 5,000 | Ardagh Packaging Finance PLC / Ardagh Holdings USA, Inc.(a),(b) 6.00% due 02/15/25 | 5,212 |
| | | 社債合計 | 5,212 |
| | | 多国籍企業合計 (簿価 \$5,149) | 5,212 |
| | | ナミビア (0.2%) | |
| | | 国債 (0.2%) | |
| USD | 20,000 | Republic of Namibia(a) 5.25% due 10/29/25 | 20,558 |
| | | 国債合計 | 20,558 |
| | | ナミビア合計 (簿価 \$20,598) | 20,558 |
| | | オランダ (0.5%) | |
| | | 社債 (0.5%) | |
| USD | 19,721 | MV24 Capital BV(a) 6.75% due 06/01/34 | 20,658 |
| USD | 20,000 | Mylan NV 3.95% due 06/15/26 | 21,750 |
| USD | 15,000 | Petrobras Global Finance BV 6.90% due 03/19/49 | 17,962 |
| | | 社債合計 | 60,370 |
| | | オランダ合計 (簿価 \$59,439) | 60,370 |
| | | ナイジェリア (0.1%) | |
| | | 国債 (0.1%) | |
| USD | 10,000 | Republic of Nigeria(a) 7.88% due 02/16/32 | 10,047 |
| | | 国債合計 | 10,047 |
| | | ナイジェリア合計 (簿価 \$10,683) | 10,047 |
| | | オマーン (0.2%) | |
| | | 国債 (0.2%) | |
| USD | 20,000 | Oman Government International Bond(a) 6.75% due 01/17/48 | 18,872 |
| | | 国債合計 | 18,872 |
| | | オマーン合計 (簿価 \$19,185) | 18,872 |
| | | セネガル (0.2%) | |
| | | 国債 (0.2%) | |
| USD | 20,000 | Republic of Senegal(a) 6.25% due 05/23/33 | 20,968 |
| | | 国債合計 | 20,968 |
| | | セネガル合計 (簿価 \$20,585) | 20,968 |
| | | シンガポール (0.1%) | |
| | | 社債 (0.1%) | |
| USD | 10,000 | Medco Oak Tree Pte Ltd.(a),(b) 7.38% due 05/14/26 | 9,742 |
| | | 社債合計 | 9,742 |
| | | シンガポール合計 (簿価 \$10,528) | 9,742 |
| | | 南アフリカ (0.2%) | |
| | | 国債 (0.2%) | |
| | | Republic of South Africa Government International Bond | |

| | | | |
|-----|-----------|--|---------|
| USD | 20,000 | 5.88% due 06/22/30 | 21,643 |
| | | 国債合計 | 21,643 |
| | | 南アフリカ合計 (簿価 \$21,244) | 21,643 |
| | | スリランカ (0.0%) | |
| | | 国債 (0.0%) | |
| | | Republic of Sri Lanka(a) | |
| USD | 5,000 | 7.55% due 03/28/30 | 4,663 |
| | | 国債合計 | 4,663 |
| | | スリランカ合計 (簿価 \$5,014) | 4,663 |
| | | トリニダードトバゴ (0.2%) | |
| | | 国債 (0.2%) | |
| | | Trinidad & Tobago(a) | |
| USD | 20,000 | 4.50% due 08/04/26 | 20,900 |
| | | 国債合計 | 20,900 |
| | | トリニダードトバゴ合計 (簿価 \$20,924) | 20,900 |
| | | トルコ (0.3%) | |
| | | 社債 (0.2%) | |
| | | Turk Sise ve Cam Fabrika(a) | |
| USD | 20,000 | 6.95% due 03/14/26 | 20,930 |
| | | 社債合計 | 20,930 |
| | | 国債 (0.1%) | |
| | | Turkey Government International Bond | |
| USD | 20,000 | 6.00% due 03/25/27 | 19,800 |
| | | 国債合計 | 19,800 |
| | | トルコ合計 (簿価 \$41,128) | 40,730 |
| | | 英国 (1.0%) | |
| | | 社債 (1.0%) | |
| | | British Telecommunication | |
| USD | 65,000 | 3.25% due 11/08/29 | 67,144 |
| | | HSBC Holdings PLC(b),(c),(d) | |
| USD | 50,000 | 6.00% due 12/31/49 | 52,000 |
| | | 社債合計 | 119,144 |
| | | 英国合計 (簿価 \$114,406) | 119,144 |
| | | 米国 (92.8%) | |
| | | 資産担保証券 (13.3%) | |
| | | COMM Mortgage Trust Class XA | |
| USD | 1,158,179 | 1.05% due 05/10/47 | 40,444 |
| USD | 1,000,754 | 1.26% due 06/10/47 | 39,724 |
| | | Federal Home Loan Mortgage Corp. Structured Agency Credit Risk Debt Notes Class M2 | |
| USD | 250,000 | 4.13% due 03/25/30(d) | 258,025 |
| USD | 250,000 | 5.08% due 10/25/29(d) | 266,295 |
| USD | 250,000 | 5.74% due 07/25/29 | 263,276 |
| | | Federal National Mortgage Association Connecticut Avenue Securities Class 1M2(d) | |
| USD | 72,111 | 3.83% due 01/25/30 | 73,346 |
| USD | 130,000 | 4.63% due 10/25/29 | 135,096 |
| | | FNMA Connecticut Avenue Securities Class 1M2(d) | |
| USD | 195,625 | 4.28% due 02/25/30 | 200,036 |
| | | GS Mortgage Securities Trust Class XA | |
| USD | 1,196,851 | 1.03% due 01/10/47 | 37,987 |
| | | Home Equity Asset Trust Class M5(d) | |
| USD | 65,000 | 2.72% due 05/25/35 | 65,126 |
| | | Morgan Stanley Bank of America Merrill Lynch Trust Class XA(d) | |
| USD | 1,247,434 | 1.00% due 06/15/47 | 40,815 |
| | | OBX 2019-EXP2 Trust Series 2019-EXP2 | |
| USD | 69,261 | 2.53% due 06/25/59 | 69,417 |
| | | RAAC Trust Class M1 | |
| USD | 126,350 | 2.83% due 02/25/36 | 126,125 |
| | | Structured Asset Securities Corp. Mortgage Loan Trust Class A4 | |
| USD | 105 | 2.65% due 04/25/36 | 105 |
| | | Verizon Owner Trust Class A(a) | |

| | | | |
|-----|--------|---|------------------|
| USD | 35,371 | 2.06% due 09/20/21 | 35,392 |
| | | 資産担保証券合計 | 1,651,209 |
| | | 社債 (45.1%) | |
| | | AbbVie, Inc.(a) | |
| USD | 10,000 | 2.95% due 11/21/26(b) | 10,470 |
| USD | 20,000 | 3.20% due 11/21/29(b) | 21,095 |
| USD | 20,000 | 4.05% due 11/21/39(b) | 22,156 |
| USD | 60,000 | 4.25% due 11/21/49(b) | 67,838 |
| USD | 45,000 | 4.70% due 05/14/45(b) | 53,247 |
| | | Air Lease Corp. | |
| USD | 50,000 | 2.30% due 02/01/25 | 49,990 |
| | | Amkor Technology, Inc.(a),(b) | |
| USD | 25,000 | 6.63% due 09/15/27 | 27,000 |
| | | Anheuser-Busch InBev Worldwide, Inc. | |
| USD | 30,000 | 4.60% due 04/15/48 | 36,010 |
| USD | 50,000 | 4.75% due 04/15/58 | 60,679 |
| USD | 35,000 | 5.80% due 01/23/59 | 49,722 |
| | | Apple, Inc. | |
| USD | 25,000 | 4.65% due 02/23/46 | 33,306 |
| | | Aramark Services, Inc.(a),(b) | |
| USD | 5,000 | 5.00% due 02/01/28 | 5,225 |
| | | ASGN, Inc.(a),(b) | |
| USD | 35,000 | 4.63% due 05/15/28 | 34,589 |
| | | AssuredPartners, Inc.(a),(b) | |
| USD | 30,000 | 7.00% due 08/15/25 | 30,091 |
| | | AT&T, Inc. | |
| USD | 70,000 | 2.33% due 06/01/21(d) | 70,324 |
| USD | 20,000 | 4.35% due 06/15/45 | 22,539 |
| USD | 45,000 | 4.50% due 03/09/48 | 51,588 |
| USD | 60,000 | 5.45% due 03/01/47 | 77,965 |
| | | Avis Budget Car Rental LLC / Avis Budget Finance, Inc.(a),(b) | |
| USD | 40,000 | 5.75% due 07/15/27 | 40,000 |
| | | AXA Equitable Holdings, Inc. | |
| USD | 40,000 | 5.00% due 04/20/48 | 45,312 |
| | | Bank of America Corp.(d) | |
| USD | 35,000 | 2.74% due 01/23/22 | 35,358 |
| USD | 50,000 | 3.71% due 04/24/28 | 54,602 |
| USD | 50,000 | 3.97% due 03/05/29 | 56,018 |
| | | Beacon Roofing Supply, Inc.(a),(b) | |
| USD | 50,000 | 4.88% due 11/01/25 | 48,235 |
| | | Boyd Gaming Corp.(b) | |
| USD | 5,000 | 6.38% due 04/01/26 | 5,212 |
| | | Buckeye Partners LP | |
| USD | 85,000 | 3.95% due 12/01/26 | 80,750 |
| | | Calpine Corp.(a),(b) | |
| USD | 60,000 | 5.13% due 03/15/28 | 56,400 |
| | | Capital One Financial Co. | |
| USD | 40,000 | 2.84% due 03/09/22 | 40,353 |
| | | CCO Holdings LLC / CCO Holdings Capital Corp.(a),(b) | |
| USD | 58,000 | 5.00% due 02/01/28 | 60,320 |
| USD | 15,000 | 5.75% due 02/15/26 | 15,595 |
| | | Cedar Fair LP(a),(b) | |
| USD | 5,000 | 5.25% due 07/15/29 | 5,000 |
| | | Charter Communications Operating LLC / Charter Communications Operating Capital | |
| USD | 35,000 | 4.80% due 03/01/50 | 37,820 |
| | | Cheniere Energy Partners LP | |
| USD | 23,000 | 5.25% due 10/01/25 | 23,050 |
| | | Cigna Corp. | |
| USD | 40,000 | 4.80% due 08/15/38 | 48,069 |
| | | Clear Channel Worldwide Holdings, Inc.(a),(b) | |
| USD | 2,000 | 5.13% due 08/15/27 | 2,005 |
| | | Comcast Corp. | |

| | | | |
|-----|--------|---|--------|
| USD | 25,000 | 4.00% due 08/15/47 | 29,539 |
| USD | 55,000 | 4.95% due 10/15/58 | 75,461 |
| USD | 48,000 | CommScope, Inc.(a),(b) 6.00% due 03/01/26 | 49,269 |
| USD | 35,000 | Concho Resources, Inc. 4.88% due 10/01/47 | 41,232 |
| USD | 25,000 | CrownRock LP / CrownRock Finance, Inc.(a),(b) 5.63% due 10/15/25 | 24,063 |
| USD | 85,000 | CSC Holdings LLC(a),(b) 5.75% due 01/15/30 | 89,888 |
| USD | 50,000 | CVS Health Corp. 5.05% due 03/25/48 | 61,482 |
| USD | 70,000 | Dell International LLC / EMC Corp.(a),(b) 5.45% due 06/15/23 | 77,187 |
| USD | 25,000 | DTE Energy Co. 2.53% due 10/01/24 | 25,688 |
| USD | 65,000 | 3.40% due 06/15/29 | 70,018 |
| USD | 80,000 | Energizer Holdings, Inc.(a),(b) 7.75% due 01/15/27 | 86,800 |
| USD | 30,000 | Energy Transfer Operating LP(b) 3.75% due 05/15/30 | 30,420 |
| USD | 35,000 | 6.25% due 04/15/49 | 40,505 |
| USD | 60,000 | 6.63% due 12/31/49(c),(d) | 53,550 |
| USD | 80,000 | 7.13% due 12/31/49(c),(d) | 75,600 |
| USD | 5,000 | Equinix, Inc. 5.88% due 01/15/26 | 5,276 |
| USD | 5,000 | ESH Hospitality, Inc.(a) 5.25% due 05/01/25 | 5,029 |
| USD | 65,000 | Evergy, Inc. 2.90% due 09/15/29 | 67,089 |
| USD | 55,000 | Fox Corp.(a),(b) 5.58% due 01/25/49 | 73,868 |
| USD | 60,000 | Freeport-McMoRan, Inc. 5.45% due 03/15/43 | 58,200 |
| USD | 30,000 | Frontier Communications Corp.(a),(b),(e) 8.00% due 04/01/27 | 31,125 |
| USD | 45,000 | General Electric Co. 5.88% due 01/14/38 | 58,519 |
| USD | 25,000 | General Motors Financial Co., Inc. 5.10% due 01/17/24 | 27,391 |
| USD | 80,000 | Goldman Sachs Group, Inc. 2.43% due 02/23/23(d) | 80,436 |
| USD | 20,000 | 3.69% due 06/05/28(d) | 21,877 |
| USD | 50,000 | 3.81% due 04/23/29(d) | 55,153 |
| USD | 20,000 | 4.02% due 10/31/38(d) | 22,701 |
| USD | 20,000 | 5.15% due 05/22/45 | 25,743 |
| USD | 5,000 | Gray Television, Inc.(a),(b) 7.00% due 05/15/27 | 5,400 |
| USD | 5,000 | GTCR AP Finance, Inc.(a),(b) 8.00% due 05/15/27 | 5,325 |
| USD | 40,000 | HCA, Inc. 5.25% due 06/15/49 | 46,592 |
| USD | 35,000 | 5.38% due 09/01/26 | 38,787 |
| USD | 5,000 | HD Supply, Inc.(a),(b) 5.38% due 10/15/26 | 5,231 |
| USD | 30,000 | Healthcare Trust of America Holdings LP 3.10% due 02/15/30 | 31,387 |
| USD | 50,000 | Hertz Corp. (a),(b) 7.13% due 08/01/26 | 49,360 |
| USD | 30,000 | Hewlett Packard Enterprise Co. 3.60% due 10/15/20 | 30,256 |
| | | HUB International Ltd.(a) | |

| | | | |
|-----|--------|--|--------|
| USD | 31,000 | 7.00% due 05/01/26 iHeartCommunications, Inc.(a),(b) | 31,308 |
| USD | 5,000 | 5.25% due 08/15/27 | 5,157 |
| USD | 25,000 | 8.38% due 05/01/27 Iron Mountain, Inc.(a),(b) | 27,149 |
| USD | 65,000 | 5.25% due 03/15/28 JELD-WEN, Inc.(a),(b) | 67,295 |
| USD | 5,000 | 4.88% due 12/15/27 JPMorgan Chase & Co.(d) | 5,172 |
| USD | 70,000 | 2.69% due 04/25/23 KAR Auction Services, Inc.(a),(b) | 70,708 |
| USD | 5,000 | 5.13% due 06/01/25 KFC Holding Co./Pizza Hut Holdings LLC/Taco Bell of America LLC(a) | 5,137 |
| USD | 5,000 | 5.25% due 06/01/26 Kinder Morgan Energy Partners LP | 5,113 |
| USD | 55,000 | 4.15% due 02/01/24 Kinder Morgan, Inc. | 59,228 |
| USD | 75,000 | 5.55% due 06/01/45 KLA Corp. | 89,137 |
| USD | 15,000 | 3.30% due 03/01/50 Kraft Heinz Foods Co.(a) | 14,730 |
| USD | 65,000 | 3.75% due 04/01/30(b) | 66,241 |
| USD | 55,000 | 4.88% due 10/01/49(b) | 54,252 |
| USD | 5,000 | 5.00% due 06/04/42 | 4,982 |
| USD | 5,000 | 5.20% due 07/15/45 Kroger Co. | 5,140 |
| USD | 15,000 | 5.40% due 01/15/49 Lamar Media Corp. | 19,480 |
| USD | 5,000 | 5.75% due 02/01/26 Live Nation Entertainment, Inc.(a),(b) | 5,200 |
| USD | 5,000 | 4.88% due 11/01/24 LPL Holdings, Inc.(a),(b) | 5,100 |
| USD | 25,000 | 5.75% due 09/15/25 Mauser Packaging Solutions Holding Co.(a),(b) | 25,938 |
| USD | 38,000 | 7.25% due 04/15/25 Microchip Technology, Inc. | 36,829 |
| USD | 55,000 | 4.33% due 06/01/23 Morgan Stanley(b) | 59,379 |
| USD | 85,000 | 3.59% due 07/22/28(d) | 92,984 |
| USD | 25,000 | 5.45% due 12/31/49(c) Morgan Stanley MTN Series GMTN | 25,013 |
| USD | 65,000 | 2.25% due 01/20/23 MPH Acquisition Holdings LLC(a),(b) | 65,115 |
| USD | 45,000 | 7.13% due 06/01/24 MPLX LP | 41,860 |
| USD | 10,000 | 4.00% due 03/15/28 | 10,532 |
| USD | 65,000 | 4.70% due 04/15/48 Mylan, Inc. | 65,845 |
| USD | 40,000 | 4.55% due 04/15/28 Netflix, Inc.(a) | 45,123 |
| USD | 5,000 | 5.38% due 11/15/29(b) | 5,436 |
| USD | 30,000 | 5.88% due 11/15/28 Nexstar Broadcasting, Inc.(a),(b) | 33,729 |
| USD | 5,000 | 5.63% due 07/15/27 Nielsen Finance LLC / Nielsen Finance Co.(a),(b) | 5,175 |
| USD | 5,000 | 5.00% due 04/15/22 Novelis Corp.(a),(b) | 4,984 |
| USD | 55,000 | 4.75% due 01/30/30 Occidental Petroleum Corp. | 54,244 |
| USD | 60,000 | 3.20% due 08/15/26 | 61,102 |
| USD | 60,000 | 3.50% due 08/15/29 | 60,366 |
| USD | 20,000 | 4.30% due 08/15/39 | 19,190 |

| | | | |
|-----|---------|---|---------|
| USD | 30,000 | Ortho-Clinical Diagnostics, Inc. / Ortho-Clinical Diagnostics S.A.(a),(b) 7.25% due 02/01/28 | 29,475 |
| USD | 3,000 | Outfront Media Capital LLC / Outfront Media Capital Corp.(a),(b) 5.00% due 08/15/27 | 3,090 |
| USD | 5,000 | Penske Automotive Group, Inc. 5.50% due 05/15/26 | 5,113 |
| USD | 105,000 | Plains All American Pipeline LP / PAA Finance Corp. 3.55% due 12/15/29 | 103,227 |
| USD | 36,000 | 4.65% due 10/15/25 | 39,202 |
| USD | 25,000 | Post Holdings, Inc.(a),(b) 5.63% due 01/15/28 | 26,130 |
| USD | 70,000 | Prime Security Services Borrower LLC / Prime Finance, Inc.(a),(b) 5.75% due 04/15/26 | 72,079 |
| USD | 38,000 | Rackspace Hosting, Inc.(a),(b) 8.63% due 11/15/24 | 36,385 |
| USD | 50,000 | Range Resources Corp. 4.88% due 05/15/25 | 31,610 |
| USD | 5,000 | Realogy Group LLC / Realogy Co.-Issuer Corp.(a),(b) 4.88% due 06/01/23 | 4,972 |
| USD | 45,000 | 9.38% due 04/01/27 | 46,125 |
| USD | 55,000 | Scientific Games International, Inc.(a),(b) 7.00% due 05/15/28 | 53,196 |
| USD | 5,000 | Sinclair Television Group, Inc.(a),(b) 5.13% due 02/15/27 | 4,924 |
| USD | 35,000 | Sirius XM Radio, Inc.(a),(b) 5.50% due 07/01/29 | 37,527 |
| USD | 5,000 | Six Flags Entertainment Corp.(a),(b) 4.88% due 07/31/24 | 4,935 |
| USD | 30,000 | 5.50% due 04/15/27 | 28,650 |
| USD | 5,000 | Spectrum Brands, Inc. 5.75% due 07/15/25 | 5,125 |
| USD | 100,000 | Sprint Corp. 7.13% due 06/15/24 | 113,458 |
| USD | 68,000 | Staples, Inc.(a),(b) 7.50% due 04/15/26 | 67,745 |
| USD | 5,000 | Station Casinos LLC(a),(b) 5.00% due 10/01/25 | 5,025 |
| USD | 85,000 | Synchrony Financial 2.85% due 07/25/22 | 86,942 |
| USD | 30,000 | Talen Energy Supply LLC(a),(b) 10.50% due 01/15/26 | 26,700 |
| USD | 70,000 | Targa Resources Partners LP / Targa Resources Partners Finance Corp. 5.00% due 01/15/28 | 69,104 |
| USD | 30,000 | Taylor Morrison Communities, Inc.(a),(b) 5.75% due 01/15/28 | 33,146 |
| USD | 5,000 | Tenet Healthcare Corp. 8.13% due 04/01/22 | 5,417 |
| USD | 45,000 | Terex Corp.(a),(b) 5.63% due 02/01/25 | 45,675 |
| USD | 5,000 | Toll Brothers Finance Corp. 4.35% due 02/15/28 | 5,277 |
| USD | 60,000 | TransDigm, Inc.(a) 6.25% due 03/15/26(b) | 63,525 |
| USD | 5,000 | 7.50% due 03/15/27 | 5,269 |
| USD | 5,000 | United Rentals North America, Inc. 5.25% due 01/15/30 | 5,260 |
| USD | 15,000 | UnitedHealth Group, Inc. 3.88% due 08/15/59 | 17,083 |
| USD | 50,000 | Verizon Communications, Inc. 4.52% due 09/15/48 | 64,666 |
| USD | 32,000 | Vistra Operations Co. LLC(a),(b) 5.00% due 07/31/27 | 32,320 |

| | | | |
|--------|---------|--|-------------------|
| | | Wells Fargo & Co.(d) | |
| USD | 60,000 | 2.57% due 02/11/31 | 61,250 |
| USD | 70,000 | 2.91% due 01/24/23 | 71,050 |
| | | Western Digital Corp. | |
| USD | 25,000 | 4.75% due 02/15/26 | 25,813 |
| | | William Carter Co.(a),(b) | |
| USD | 5,000 | 5.63% due 03/15/27 | 5,320 |
| | | WPX Energy, Inc. | |
| USD | 25,000 | 5.75% due 06/01/26 | 24,805 |
| | | Wynn Las Vegas LLC / Wynn Las Vegas Capital Corp.(a),(b) | |
| USD | 5,000 | 5.50% due 03/01/25 | 4,906 |
| | | Zayo Group LLC / Zayo Capital, Inc. | |
| USD | 5,000 | 6.38% due 05/15/25 | 5,113 |
| | | 社債合計 | 5,583,387 |
| | | 国債 (34.4%) | |
| | | Federal Home Loan Mortgage Corp., TBA(f) | |
| USD | 175,000 | 2.50% due 01/01/35 | 179,730 |
| USD | 110,000 | 3.00% due 03/01/35 | 113,942 |
| USD | 510,000 | 3.00% due 03/01/50 | 525,340 |
| USD | 455,000 | 3.50% due 03/01/50 | 472,556 |
| | | Federal National Mortgage Association, TBA(f) | |
| USD | 225,000 | 4.00% due 03/01/50 | 237,032 |
| USD | 40,000 | 4.50% due 03/01/50 | 42,701 |
| | | Government National Mortgage Association, TBA(f) | |
| USD | 180,000 | 3.00% due 03/01/50 | 186,012 |
| USD | 125,000 | 3.50% due 03/01/50 | 129,541 |
| | | U.S. Treasury Bond | |
| USD | 115,000 | 3.00% due 05/15/45 | 146,252 |
| USD | 200,000 | 3.13% due 02/15/43 | 257,219 |
| | | U.S. Treasury Bonds | |
| USD | 170,000 | 2.25% due 08/15/46 | 190,493 |
| USD | 310,000 | 2.75% due 08/15/42 | 376,045 |
| | | U.S. Treasury Inflation Indexed Bond | |
| USD | 130,260 | 1.00% due 02/15/48 | 162,689 |
| | | U.S. Treasury Inflation Indexed Bonds | |
| USD | 222,329 | 1.00% due 02/15/46 | 273,626 |
| | | U.S. Treasury Note | |
| USD | 60,000 | 1.63% due 02/15/26 | 62,170 |
| USD | 555,000 | 2.75% due 02/15/28 | 626,305 |
| USD | 200,000 | 2.88% due 05/31/25 | 219,688 |
| USD | 50,000 | 2.88% due 08/15/28 | 57,207 |
| | | 国債合計 | 4,258,548 |
| | | 米国合計 (簿価 \$11,252,555) | 11,493,144 |
| | | 債券合計 (簿価 \$12,356,183) | 12,633,310 |
| | | 口数 | |
| | | 上場投資信託(ETF) (12.8%) | |
| | | 米国 (12.8%) | |
| 49,004 | | Invesco Senior Loan ETF | 1,077,598 |
| 709 | | iShares JP Morgan EM Corporate Bond ETF | 36,868 |
| 3,021 | | iShares JP Morgan USD Emerging Markets Bond ETF | 344,757 |
| 3,815 | | VanEck Vectors J.P. Morgan EM Local Currency Bond ETF | 123,644 |
| | | 米国合計 | 1,582,867 |
| | | 上場投資信託(ETF)合計 (簿価 \$1,599,719) | 1,582,867 |
| | | 元本 | |
| | | 短期投資 (2.1%) | |
| | | 米国 (2.0%) | |
| | | 国債 (1.6%) | |
| | | U.S. Treasury Bill ⁽¹⁾ | |
| USD | 200,000 | Zero coupon, due 05/28/20 | 199,260 |
| | | 国債合計 | 199,260 |
| | | 定期預金 (0.4%) | |
| | | JP Morgan Chase & Co. | |
| USD | 50,828 | 0.90% due 03/02/20 | 50,828 |

| | | | | |
|-----|------------------|--------------------------------|-----------------------|------------------|
| | | 定期預金合計 | | 50,828 |
| | | 米国合計(簿価 \$250,088) | | 250,088 |
| | | グランド・ケイマン(0.1%) | | |
| | | 定期預金(0.1%) | | |
| | | Brown Brothers Harriman & Co. | | |
| DKK | 0 ⁽²⁾ | -0.95% due 03/02/20 | | 0 ⁽²⁾ |
| EUR | 5,047 | -0.68% due 03/02/20 | | 5,544 |
| JPY | 5 | -0.26% due 03/02/20 | | 0 ⁽²⁾ |
| SEK | 0 ⁽²⁾ | -0.17% due 03/02/20 | | 0 ⁽²⁾ |
| AUD | 925 | 0.31% due 03/02/20 | | 596 |
| GBP | 6 | 0.33% due 03/02/20 | | 7 |
| NOK | 0 ⁽²⁾ | 0.70% due 03/02/20 | | 0 ⁽²⁾ |
| NZD | 55 | 0.70% due 03/02/20 | | 35 |
| CAD | 6 | 0.82% due 03/02/20 | | 5 |
| ZAR | 1,575 | 6.25% due 03/02/20 | | 100 |
| | | 定期預金合計 | | 6,287 |
| | | グランド・ケイマン合計(簿価 \$6,287) | | 6,287 |
| | | 短期投資合計(簿価 \$256,375) | | 256,375 |
| | | | 純資産に 占める割合 | |
| | | 投資総額(簿価 \$14,212,277) | 117.0% | \$ 14,472,552 |
| | | 現金および他の資産を超過する負債 | (17.0) | (2,093,547) |
| | | 純資産 | 100.0% | \$ 12,379,005 |

(1)この証券のすべてもしくは一部が2020年2月28日時点の先物取引の担保として取引相手に差し入れられています。

(2)0.5未満

投資明細表のすべての有価証券は運用会社の最善の判断に基づいて有価証券の所在地ではなく、リスクの所在国によって分類されています。

用語集:

TBA To be announced(事後告知)の略。米国政府機関によって発行される不動産ローン担保証券の先渡取引で、合意された将来の決済日に受渡しがされます。

- (a) 償還条項付き証券。
 (b) 144A証券 - 1933年証券取引法の規則144Aの下でSECへの登録の適用除外になっている証券。これらの証券は、登録せずに主として適格機関投資家に転売が可能です。他に指定がない限り、これらの証券は非流動的だとはみなされません。
 (c) 永久債。
 (d) 2020年2月28日時点の変動金利証券。
 (e) 証券は現在、債務不履行になっています。
 (f) 発行日取引または繰延受渡しベースで購入された証券。

2020年2月28日時点で、以下の先物取引によりブローカーに対し現金\$26,368の未払金があります

2020年2月28日時点の先物取引(純資産の-0.7%)

| ポジション | 銘柄 | 限月 | 枚数 | 評価益/(損) |
|-------|---|----------|------|--------------------|
| Short | Euro-Bund March Futures | 2020年03月 | (1) | \$ (7,283) |
| Short | U.S. Treasury 10 Year Ultra June Futures | 2020年06月 | (12) | (29,194) |
| Short | U.S. Treasury Long Bond June Futures | 2020年06月 | (1) | (3,282) |
| Short | U.S. Ultra Long Bond (CBT) June Futures | 2020年06月 | (8) | (49,813) |
| Long | U.S. Treasury 10 Year Note (CBT) June Futures | 2020年06月 | 2 | 3,220 |
| Long | U.S. Treasury 2 Year Note (CBT) June Futures | 2020年06月 | 13 | 13,750 |
| Short | U.S. Treasury 5 Year Note (CBT) June Futures | 2020年06月 | (6) | (9,000) |
| | | | | \$ (81,602) |

2020年2月28日時点のファンドレベルの外国為替先渡契約(純資産の-0.1%)

| 買い | 取引相手 | 契約金額 | 決済日 | 売り | 契約金額 | 評価益 | 評価(損) | 純評価益/(損) |
|-----|-------------|---------|------------|-----|--------|------|------------|------------|
| BRL | Citibank NA | 269,783 | 03/03/2020 | USD | 63,356 | \$ - | \$ (3,559) | \$ (3,559) |
| BRL | Citibank NA | 124,941 | 03/03/2020 | USD | 27,773 | - | (80) | (80) |
| BRL | Citibank NA | 144,842 | 03/03/2020 | USD | 32,196 | - | (92) | (92) |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|---------------------------------|-------------|------------|-----|-------------|-------|---------|---------|----------|----|----------|
| BRL | Citibank NA | 144,842 | 04/02/2020 | USD | 32,411 | - | (376) | (376) | | | |
| CAD | Citibank NA | 236 | 04/22/2020 | USD | 181 | - | (5) | (5) | | | |
| CNY | Citibank NA | 196,205 | 03/03/2020 | USD | 28,069 | 1 | - | 1 | | | |
| CNY | Citibank NA | 196,205 | 03/03/2020 | USD | 27,993 | 77 | - | 77 | | | |
| CNY | Citibank NA | 196,205 | 04/02/2020 | USD | 27,901 | 153 | - | 153 | | | |
| COP | Citibank NA | 231,977,631 | 03/03/2020 | USD | 65,533 | - | (133) | (133) | | | |
| COP | Citibank NA | 231,977,631 | 03/03/2020 | USD | 67,992 | - | (2,592) | (2,592) | | | |
| COP | Citibank NA | 231,977,631 | 04/02/2020 | USD | 67,476 | - | (2,168) | (2,168) | | | |
| CZK | Citibank NA | 644,650 | 03/03/2020 | USD | 28,323 | - | (533) | (533) | | | |
| CZK | Citibank NA | 644,650 | 04/02/2020 | USD | 27,780 | 1 | - | 1 | | | |
| DKK | State Street Bank and Trust Co. | 42,121 | 04/22/2020 | USD | 6,304 | - | (91) | (91) | | | |
| EUR | State Street Bank and Trust Co. | 220,223 | 04/22/2020 | USD | 246,171 | - | (3,519) | (3,519) | | | |
| JPY | State Street Bank and Trust Co. | 47,295 | 04/22/2020 | USD | 432 | 8 | - | 8 | | | |
| KRW | Citibank NA | 81,445,002 | 03/03/2020 | USD | 67,016 | 44 | - | 44 | | | |
| KRW | Citibank NA | 81,445,002 | 03/03/2020 | USD | 68,200 | - | (1,140) | (1,140) | | | |
| MXN | Citibank NA | 739,747 | 03/03/2020 | USD | 39,751 | - | (2,383) | (2,383) | | | |
| MXN | Citibank NA | 340,394 | 04/02/2020 | USD | 17,720 | - | (609) | (609) | | | |
| RUB | Citibank NA | 3,756,999 | 03/03/2020 | USD | 58,958 | - | (3,050) | (3,050) | | | |
| RUB | Citibank NA | 3,756,999 | 04/02/2020 | USD | 57,308 | - | (1,708) | (1,708) | | | |
| SEK | State Street Bank and Trust Co. | 691 | 04/22/2020 | USD | 73 | - | (2) | (2) | | | |
| USD | Citibank NA | 68,864 | 03/03/2020 | KRW | 81,445,002 | 1,803 | - | 1,803 | | | |
| USD | Citibank NA | 57,508 | 03/03/2020 | RUB | 3,756,999 | 1,600 | - | 1,600 | | | |
| USD | Citibank NA | 27,787 | 03/03/2020 | CZK | 644,650 | - | (3) | (3) | | | |
| USD | Citibank NA | 21,190 | 03/03/2020 | MXN | 399,353 | 1,017 | - | 1,017 | | | |
| USD | Citibank NA | 65,533 | 03/03/2020 | COP | 231,977,631 | 133 | - | 133 | | | |
| USD | Citibank NA | 28,069 | 03/03/2020 | CNY | 196,205 | - | (1) | (1) | | | |
| USD | Citibank NA | 27,926 | 03/03/2020 | CNY | 196,205 | - | (144) | (144) | | | |
| USD | Citibank NA | 28,412 | 03/03/2020 | BRL | 124,941 | 719 | - | 719 | | | |
| USD | Citibank NA | 32,476 | 03/03/2020 | BRL | 144,842 | 372 | - | 372 | | | |
| USD | Citibank NA | 59,969 | 03/03/2020 | BRL | 269,783 | 172 | - | 172 | | | |
| USD | Citibank NA | 17,799 | 03/03/2020 | MXN | 340,394 | 604 | - | 604 | | | |
| USD | Citibank NA | 67,016 | 03/03/2020 | KRW | 81,445,002 | - | (44) | (44) | | | |
| USD | Citibank NA | 67,573 | 03/03/2020 | COP | 231,977,631 | 2,173 | - | 2,173 | | | |
| USD | Citibank NA | 98 | 04/22/2020 | NOK | 867 | 6 | - | 6 | | | |
| USD | Citibank NA | 107,295 | 04/22/2020 | EUR | 99,089 | - | (1,886) | (1,886) | | | |
| USD | Westpac Banking Corp. | 45,877 | 04/22/2020 | EUR | 41,673 | - | (40) | (40) | | | |
| | | | | | | \$ | 8,883 | \$ | (24,158) | \$ | (15,275) |

2020年2月28日時点の通貨セレクトクラス外国為替先渡契約(純資産の-0.2%)

| 買い | 取引相手 | 契約金額 | 決済日 | 売り | 契約金額 | 評価益 | 評価(損) | 純評価益/(損) | |
|-----|---------------|---------------|------------|-----|---------|-----|---------|-------------|-------------|
| IDR | Citibank N.A. | 1,483,101,362 | 03/11/2020 | USD | 108,668 | \$ | - | \$ (5,370) | \$ (5,370) |
| INR | Citibank N.A. | 7,459,807 | 03/11/2020 | USD | 104,582 | - | (1,304) | (1,304) | |
| MXN | Citibank N.A. | 2,165,923 | 03/11/2020 | USD | 115,975 | - | (6,711) | (6,711) | |
| RON | Citibank N.A. | 418,330 | 03/11/2020 | USD | 96,558 | - | (1,175) | (1,175) | |
| RUB | Citibank N.A. | 6,846,711 | 03/11/2020 | USD | 107,927 | - | (6,168) | (6,168) | |
| TRY | Citibank N.A. | 848,242 | 03/11/2020 | USD | 140,731 | - | (5,573) | (5,573) | |
| | | | | | | \$ | - | \$ (26,301) | \$ (26,301) |

2020年2月28日時点の円ヘッジクラス外国為替先渡契約(純資産の0.9%)

| 買い | 取引相手 | 契約金額 | 決済日 | 売り | 契約金額 | 評価益 | 評価(損) | 純評価益/(損) | |
|-----|---------------|-------------|------------|-----|-----------|-----|---------|----------|------------|
| JPY | Citibank N.A. | 687,509,706 | 03/11/2020 | USD | 6,264,829 | \$ | 111,755 | \$ - | \$ 111,755 |

2020年2月28日時点の円ヘッジN1クラス外国為替先渡契約(純資産の0.5%)

| 買い | 取引相手 | 契約金額 | 決済日 | 売り | 契約金額 | 評価益 | 評価(損) | 純評価益/(損) | |
|-----|---------------|-------------|------------|-----|-----------|-----|--------|----------|-----------|
| JPY | Citibank N.A. | 364,994,827 | 03/11/2020 | USD | 3,327,744 | \$ | 57,547 | \$ - | \$ 57,547 |

2020年2月28日時点の通貨分散/N1クラスのトータル・リターン・スワップ(純資産の-0.0%)

| 想定元本 | 取引相手 | 参照法人 | 通貨 | 満期日 | 評価額 |
|--------|-----------------------------|------------------------------------|-----|-----------|----------|
| 86,447 | Nomura Securities Co., Ltd. | Nomura 12 Currency Basket Strategy | USD | 3/31/2020 | \$ (137) |

通貨の略称

| | | |
|-----|---|-------------|
| AUD | - | オーストラリア・ドル |
| BRL | - | ブラジル・レアル |
| CAD | - | カナダ・ドル |
| CNY | - | 中国・人民元 |
| COP | - | コロンビア・ペソ |
| CZK | - | チェコ・コルナ |
| DKK | - | デンマーク・クローネ |
| EUR | - | ユーロ |
| GBP | - | 英ポンド |
| IDR | - | インドネシア・ルピア |
| INR | - | インド・ルピー |
| JPY | - | 日本円 |
| KRW | - | 韓国ウォン |
| MXN | - | メキシコ・ペソ |
| NZD | - | ニュージーランド・ドル |
| RON | - | ルーマニア・レウ |
| RUB | - | ロシア・ルーブル |
| NOK | - | ノルウェー・クローネ |
| SEK | - | スウェーデン・クローネ |
| TRY | - | トルコ・リラ |
| USD | - | 米ドル |
| ZAR | - | 南アフリカ・ランド |

「ダイワ・マネーアセット・マザーファンド」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

| | 2021年3月29日現在 | 2021年9月29日現在 |
|---------|---------------|--------------|
| | 金額(円) | 金額(円) |
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| コール・ローン | 643,716,730 | 693,484,165 |
| 流動資産合計 | 643,716,730 | 693,484,165 |
| 資産合計 | 643,716,730 | 693,484,165 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 流動負債合計 | - | - |
| 負債合計 | - | - |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 1 644,639,397 | 694,633,534 |
| 剰余金 | | |

| | | | |
|-----------------|---|-------------|-------------|
| 期末剰余金又は期末欠損金() | 2 | 922,667 | 1,149,369 |
| 元本等合計 | | 643,716,730 | 693,484,165 |
| 純資産合計 | | 643,716,730 | 693,484,165 |
| 負債純資産合計 | | 643,716,730 | 693,484,165 |

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| |
|--------------|
| 自 2021年3月30日 |
| 至 2021年9月29日 |
| 該当事項はありません。 |

(貸借対照表に関する注記)

| 区 分 | 2021年3月29日現在 | 2021年9月29日現在 |
|---|----------------|--------------|
| 1. 1 期首 | 2020年3月28日 | 2021年3月30日 |
| 期首元本額 | 5,511,878,678円 | 644,639,397円 |
| 期中追加設定元本額 | 113,330,125円 | 80,021,655円 |
| 期中一部解約元本額 | 4,980,569,406円 | 30,027,518円 |
| 期末元本額の内訳 | | |
| ファンド名 | | |
| ダイワ債券コア戦略ファンド (為替ヘッジあり) | 999円 | 999円 |
| ダイワ債券コア戦略ファンド (為替ヘッジなし) | 999円 | 999円 |
| 通貨選択型ダイワ米国株主還 元株 クワトロプレミアム (毎月分配型) | 219,583円 | 219,583円 |
| 通貨選択型ダイワ米国株主還 元株 クワトロプレミアム (年2回決算型) | 24,953円 | 24,953円 |
| ダイワ米国株主還元株ツイン プレミアム(毎月分配型) | 848,389円 | 848,389円 |
| ダイワ米国株主還元株ツイン プレミアム(年2回決算 型) | 66,873円 | 66,873円 |
| ダイワ米国株主還元株ファン ド | 36,730,213円 | 36,730,213円 |

| | | |
|---|--------------|--------------|
| ダイワDBモメンタム戦略 ファンド(為替ヘッジあり) | 6,592,748円 | 6,592,748円 |
| ダイワDBモメンタム戦略 ファンド(為替ヘッジなし) | 10,288,683円 | 10,288,683円 |
| ダイワノバリュー・パート ナーズ・チャイナ・イノベ ーター・ファンド | 10,000円 | 10,000円 |
| 世界M&A戦略株ファンド | 1,001,302円 | 1,001,302円 |
| ダイワノNB・米国債券戦略 ファンド 為替ヘッジあり (年1回決算型) | 4,995円 | 487円 |
| ダイワノNB・米国債券戦略 ファンド 為替ヘッジなし (年1回決算型) | 4,995円 | 4,995円 |
| ダイワ・ブラジル・リアル債 (毎月分配型) - スー パー・ハイインカム - 50 コース | 49,911円 | 49,911円 |
| ダイワ・ブラジル・リアル債 (毎月分配型) - スー パー・ハイインカム - 100 コース | 49,911円 | 49,911円 |
| S&P500(マルチアイ搭載) | 70,098,138円 | 130,188,276円 |
| ダイワ・オーストラリア高配 当株ファンド・マネー・ポー トフォリオ | 15,808,517円 | 15,808,517円 |
| ダイワ円債セレクト マネー コース | 499,835,721円 | 489,744,228円 |
| ダイワ・スイス高配当株ツイ ン(毎月分配型) | 2,996,106円 | 2,996,106円 |
| ダイワノNB・米国債券戦略 ファンド 為替ヘッジあり (毎月分配型) | 1,235円 | 1,235円 |
| ダイワノNB・米国債券戦略 ファンド 為替ヘッジなし (毎月分配型) | 1,598円 | 1,598円 |
| 通貨選択型 ダイワノNB・ 米国債券戦略ファンド 日本 円コース(毎月分配型) | 1,544円 | 1,544円 |

| | | | |
|----|--|---|---|
| | 通貨選択型 ダイワ/NB・ 米国債券戦略ファンド 通貨 セレクトコース(毎月分配 型) | 1,984円 | 1,984円 |
| 計 | | 644,639,397円 | 694,633,534円 |
| 2. | 期末日における受益権の総数 | 644,639,397口 | 694,633,534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922,667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1,149,369円でありま す。 |

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

| 区 分 | 2021年9月29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 | 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。 |

(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

| 2021年3月29日現在 | 2021年9月29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)

| | 2021年3月29日現在 | 2021年9月29日現在 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1口当たり純資産額 | 0.9986円 | 0.9983円 |
| (1万口当たり純資産額) | (9,986円) | (9,983円) |

【ダイワ/NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジなし(年1回決算型)】

(1) 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)並びに同規則第38条の3及び第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)に基づいて作成しております。

なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間計算期間(2021年3月30日から2021年9月29日まで)の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により中間監査を受けております。

ダイワ/NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジなし(年1回決算型)

(1)【中間貸借対照表】

(単位:円)

| | 前計算期間末 2021年3月29日現在 | 当中間計算期間末 2021年9月29日現在 |
|-----------------|------------------------|--------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| コール・ローン | 563,183 | 569,410 |
| 投資信託受益証券 | 15,618,955 | 15,878,302 |
| 親投資信託受益証券 | 4,988 | 4,986 |
| 流動資産合計 | 16,187,126 | 16,452,698 |
| 資産合計 | 16,187,126 | 16,452,698 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払解約金 | 234 | - |
| 未払受託者報酬 | 2,519 | 2,639 |
| 未払委託者報酬 | 93,236 | 98,777 |
| その他未払費用 | 549 | 552 |
| 流動負債合計 | 96,538 | 101,968 |
| 負債合計 | 96,538 | 101,968 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 1 13,576,031 | 1 13,495,867 |
| 剰余金 | | |
| 中間剰余金又は中間欠損金() | 2,514,557 | 2,854,863 |
| (分配準備積立金) | 939,433 | 933,490 |
| 元本等合計 | 16,090,588 | 16,350,730 |
| 純資産合計 | 16,090,588 | 16,350,730 |
| 負債純資産合計 | 16,187,126 | 16,452,698 |

(2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

| | 前中間計算期間 自 2020年3月28日 至 2020年9月27日 | 当中間計算期間 自 2021年3月30日 至 2021年9月29日 |
|-------------------------|---|---|
| 営業収益 | | |
| 受取利息 | - | 1 |
| 有価証券売買等損益 | 1,391,924 | 459,345 |
| 営業収益合計 | 1,391,924 | 459,346 |
| 営業費用 | | |
| 支払利息 | - | 19 |
| 受託者報酬 | 2,465 | 2,639 |
| 委託者報酬 | 91,551 | 98,777 |
| その他費用 | 559 | 553 |
| 営業費用合計 | 94,575 | 101,988 |
| 営業利益 | 1,297,349 | 357,358 |
| 経常利益 | 1,297,349 | 357,358 |
| 中間純利益 | 1,297,349 | 357,358 |
| 一部解約に伴う中間純利益金額の分配額 | - | 2,246 |
| 期首剰余金又は期首欠損金() | 207,652 | 2,514,557 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | 88 | 1,099 |
| 中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 88 | 1,099 |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | - | 15,905 |
| 中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | - | 15,905 |
| 中間剰余金又は中間欠損金() | 1,505,089 | 2,854,863 |

(3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 区 分 | 当中間計算期間 | |
|-----------------|--|--------------|
| | 自 2021年3月30日 | 至 2021年9月29日 |
| 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> | |

(中間貸借対照表に関する注記)

| 区 分 | 前計算期間末 | 当中間計算期間末 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| | 2021年3月29日現在 | 2021年9月29日現在 |
| 1. 1 期首元本額 | 13,570,163円 | 13,576,031円 |
| 期中追加設定元本額 | 7,568円 | 5,739円 |
| 期中一部解約元本額 | 1,700円 | 85,903円 |
| 2. 中間計算期間末日における 受益権の総数 | 13,576,031口 | 13,495,867口 |

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 区 分 | 前中間計算期間 | 当中間計算期間 |
|-----|------------------------------|------------------------------|
| | 自 2020年3月28日 至 2020年9月27日 | 自 2021年3月30日 至 2021年9月29日 |
| | 該当事項はありません。 | 該当事項はありません。 |

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

| 区 分 | 当中間計算期間末 2021年9月29日現在 |
|----------------------------|---|
| 1. 金融商品の時価及び中間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、中間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。 |

(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

| 前計算期間末 2021年3月29日現在 | 当中間計算期間末 2021年9月29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)

| | 前計算期間末 2021年3月29日現在 | 当中間計算期間末 2021年9月29日現在 |
|--------------|------------------------|--------------------------|
| 1口当たり純資産額 | 1,185円 | 1,211円 |
| (1万口当たり純資産額) | (11,852円) | (12,115円) |

(参考)

当ファンドは、ケイマン籍の外国投資信託「ダイワ・プレミアム・トラスト - ダイワ/NB・ストラテジック・インカム・ファンド(ノンヘッジ/N1クラス)」の受益証券(円建)を主要投資対象としており、中間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。

また、当ファンドは、「ダイワ・マネーアセット・マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同マザーファンドの受益証券であります。

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

「ダイワ・プレミアム・トラスト - ダイワ/NB・ストラテジック・インカム・ファンド(ノンヘッジ/N1クラス)」の状況

前記「ダイワ/NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジあり(年1回決算型)」に記載のとおりであります。

「ダイワ・マネーアセット・マザーファンド」の状況

前記「ダイワ/NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジあり(年1回決算型)」に記載のとおりであります。

4 【委託会社等の概況】

(1) 【資本金の額】

2021年9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。

(2) 【事業の内容及び営業の状況】

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9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 | 53 | 143,674 |
| 追加型株式投資信託 | 762 | 21,577,322 |
| 株式投資信託 合計 | 815 | 21,720,997 |
| 単位型公社債投資信託 | 73 | 207,569 |
| 追加型公社債投資信託 | 14 | 1,521,540 |
| 公社債投資信託 合計 | 87 | 1,729,109 |
| 総合計 | 902 | 23,450,106 |

(3) 【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。

5 【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 | 217 | 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 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | - | - | - | 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 |
|-----------------------------|----------------------|----------------|--------|
| | 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 | 363 | 363 | 38,430 |
| 当期変動額 | | | |
| 剰余金の配当 | - | - | 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。

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。

独立監査人の中間監査報告書

2021年11月12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

中間監査意見

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/NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジあり（年1回決算型）の2021年3月30日から2021年9月29日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、ダイワ/NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジあり（年1回決算型）の2021年9月29日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2021年3月30日から2021年9月29日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準における当監査法人の責任は、「中間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、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

中間財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき中間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中間財務諸表の作成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。

中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得て、中間監査報告書において独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。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、中間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中間監査の基準に従って、中間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中間財務諸表の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する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・中間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中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた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中間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、中間監査報告書において中間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中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間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、中間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。
- ・中間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中間財務諸表の作成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中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を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、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間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中間監査上の重要な発見事項、及び中間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 . 上記は中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

(注) 2 . XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。

独立監査人の中間監査報告書

2021年11月12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

中間監査意見

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/NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジなし(年1回決算型)の2021年3月30日から2021年9月29日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、ダイワ/NB・米国債券戦略ファンド 為替ヘッジなし(年1回決算型)の2021年9月29日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間(2021年3月30日から2021年9月29日まで)の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

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中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準における当監査法人の責任は、「中間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、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

中間財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき中間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中間財務諸表の作成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。

中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得て、中間監査報告書において独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。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、中間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中間監査の基準に従って、中間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中間財務諸表の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する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・中間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中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた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中間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、中間監査報告書において中間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中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間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、中間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。
- ・中間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中間財務諸表の作成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中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を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、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間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中間監査上の重要な発見事項、及び中間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 . 上記は中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

(注) 2 . XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。