

平成25年7月期 中間決算短信（平成24年7月11日～平成25年1月10日）

平成25年2月20日

ファンド名 ダイワ上場投信ートピックス 上場取引所 東証
 コード番号 1305
 連動対象指標 東証株価指数（TOPIX）
 主要投資資産 株式
 売買単位 10口
 管理会社 大和証券投資信託委託株式会社 URL <http://www.daiwa-am.co.jp/>
 代表者名 (役職名)代表取締役社長 (氏名)白川 真
 問合せ先責任者 (役職名)経営企画部担当部長 (氏名)近藤 龍一郎 TEL (03)5555-4946

半期報告書提出予定日 平成25年4月3日

I ファンドの運用状況

1. 25年1月中間期の運用状況（平成24年7月11日～平成25年1月10日）

(1) 資産内訳

(百万円未満切捨て)

	主要投資資産		現金・預金・その他の資産 (負債控除後)		合計(純資産)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
25年 1月中間期	359,267	(99.6)	1,421	(0.4)	360,688	(100.0)
24年 7月期	293,178	(99.8)	593	(0.2)	293,772	(100.0)

(2) 設定・交換実績

	前計算期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	交換口数(③)	当中間計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
25年 1月中間期	383,435	25,884	11,958	397,360

(3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	10口当たり基準価額 (③/当中間計算期間末(前計算期間末) 発行済口数)×10)
	百万円	百万円	百万円	円
25年 1月中間期	387,552	26,864	360,688	9,077
24年 7月期	326,970	33,198	293,772	7,662

2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 無
 ② ①以外の変更 無

Ⅱ 中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

	前計算期間末 平成 24 年 7 月 10 日現在	当中間計算期間末 平成 25 年 1 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	30,636,040,637	27,753,638,055
株式 ※3 ※4	293,178,366,298	359,267,388,701
派生商品評価勘定	49,012,327	128,082,382
未収入金	2,807,960,786	—
未収配当金	292,084,700	384,897,957
その他未収収益 ※5	7,359,591	18,463,556
流動資産合計	326,970,824,339	387,552,470,651
資産合計	326,970,824,339	387,552,470,651
負債の部		
流動負債		
前受金	344,416,000	108,384,000
未払金	493,146	—
未払収益分配金	5,943,243,848	—
未払受託者報酬	66,197,089	64,754,086
未払委託者報酬	124,890,683	128,268,578
未払利息	316,200	330,690
受入担保金	26,637,950,811	26,514,020,507
その他未払費用	81,058,268	48,302,858
流動負債合計	33,198,566,045	26,864,060,719
負債合計	33,198,566,045	26,864,060,719
純資産の部		
元本等		
元本 ※1	479,293,858,750	496,701,223,750
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金 (△) ※2	△185,521,600,456	△136,012,813,818
(分配準備積立金)	334,799,396	334,799,396
元本等合計	293,772,258,294	360,688,409,932
純資産合計	293,772,258,294	360,688,409,932
負債純資産合計	326,970,824,339	387,552,470,651

(2) 中間損益及び剰余金計算書

	前中間計算期間 自 平成 23 年 7 月 11 日 至 平成 24 年 1 月 10 日	当中間計算期間 自 平成 24 年 7 月 11 日 至 平成 25 年 1 月 10 日
	金 額 (円)	金 額 (円)
営業収益		
受取配当金	2,663,144,413	3,280,069,696
受取利息	17,372,242	12,359,801
有価証券売買等損益	△39,895,831,795	52,604,590,215
派生商品取引等損益	△93,247,558	339,722,311
その他収益 ※1	139,372,993	157,169,134
営業収益合計	△37,169,189,705	56,393,911,157
営業費用		
支払利息	8,807,852	6,150,452
受託者報酬	59,001,887	64,754,086
委託者報酬	110,231,961	128,268,578
その他費用	38,252,334	46,362,708
営業費用合計	216,294,034	245,535,824
営業利益又は営業損失 (△)	△37,385,483,739	56,148,375,333
経常利益又は経常損失 (△)	△37,385,483,739	56,148,375,333
中間純利益又は中間純損失 (△)	△37,385,483,739	56,148,375,333
期首剰余金又は期首欠損金 (△)	△101,733,659,831	△185,521,600,456
剰余金増加額又は欠損金減少額	6,720,801,860	6,014,272,366
中間一部交換に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	6,720,801,860	6,014,272,366
剰余金減少額又は欠損金増加額	45,915,184,545	12,653,861,061
中間追加信託に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	45,915,184,545	12,653,861,061
中間剰余金又は中間欠損金 (△)	△178,313,526,255	△136,012,813,818

(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 平成 24 年 7 月 11 日	至 平成 25 年 1 月 10 日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（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。	
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	先物取引 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、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。	
3. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 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。	

(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
	平成 24 年 7 月 10 日現在	平成 25 年 1 月 10 日現在
1. ※1 期首元本額 期中追加設定元本額 期中一部交換元本額	344,714,716,250 円 184,193,625,000 円 49,614,482,500 円	479,293,858,750 円 32,355,987,500 円 14,948,622,500 円
2. 中間計算期間末日における 受益権の総数	383,435,087 口	397,360,979 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 185,521,600,456 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 136,012,813,818 円であります。
4. ※3 貸付有価証券	株券貸借取引契約により、以下のとおり有価証券の貸付を行っております。 株式 24,842,134,227 円	株券貸借取引契約により、以下のとおり有価証券の貸付を行っております。 株式 25,590,572,296 円
5. ※4 差入委託証拠金代用有価証券	先物取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として以下のとおり差入を行っております。 株式 370,320,000 円	先物取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として以下のとおり差入を行っております。 株式 460,510,000 円

6. ※5 その他未収収益	貸付有価証券に係る配当金相当額の未入金分 6, 194, 300 円が含まれております。	貸付有価証券に係る配当金相当額の未入金分 16, 630, 478 円が含まれております。
---------------	--	---

（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 自 平成 23 年 7 月 11 日 至 平成 24 年 1 月 10 日	当中間計算期間 自 平成 24 年 7 月 11 日 至 平成 25 年 1 月 10 日
※1 その他収益	貸付有価証券に係る配当金相当額 89, 933, 800 円が含まれております。	貸付有価証券に係る配当金相当額 125, 049, 187 円が含まれております。

（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	当中間計算期間末 平成 25 年 1 月 10 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) 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 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

株式関連

種 類	前計算期間末 平成 24 年 7 月 10 日 現在				当中間計算期間末 平成 25 年 1 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								
株価指数 先物取引								
買 建	512,598,000	—	561,660,000	49,062,000	1,296,416,000	—	1,424,800,000	128,384,000
合計	512,598,000	—	561,660,000	49,062,000	1,296,416,000	—	1,424,800,000	128,384,000

- (注) 1. 時価の算定方法
株価指数先物取引の時価については、以下のように評価しております。
原則として中間計算期間末日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は
最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、中間計算期間
末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。
2. 株価指数先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。
4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

(1 口当たり情報)

	前計算期間末 平成 24 年 7 月 10 日現在	当中間計算期間末 平成 25 年 1 月 10 日現在
1 口当たり純資産額	766.2 円	907.7 円
(10 口当たり純資産額)	(7,662 円)	(9,077 円)