

平成 28 年 1 月期 中間決算短信 (平成 27 年 1 月 21 日～平成 27 年 7 月 20 日)
Interim Earnings Report for Fiscal Year ending January 2016 (January 21, 2015 – July 20, 2015)

平成 27 年 9 月 2 日
上場取引所 東証
Sep. 2, 2015
Listed Exchange: TSE

フ ァ ン ド 名 上場インデックスファンド中国H株 (ハンセン中国企業株)
コ ー ド 番 号 1548
連 動 対 象 指 標 ハンセン中国企業株指数
主 要 投 資 資 産 投資信託証券
売 買 単 位 10 口
管 理 会 社 日興アセットマネジメント株式会社 URL <http://www.nikkoam.com/>
代 表 者 名 代表取締役社長 柴田 拓美
問 合 せ 先 責 任 者 E T F セ ン タ ー 今 井 幸 英 T E L (03)6447-6581
Fund name: Listed Index Fund China H-share (Hang Seng China Enterprises)
Code: 1548
Underlying Index: Hang Seng China Enterprises Index
Primary invested assets: Investment trusts
Trading unit: 10 units
Management co.: Nikko Asset Management Co., Ltd. URL <http://www.nikkoam.com/>
Representative: Takumi Shibata Representative Director, President & CEO
Contact person: Koei Imai, ETF Center TEL +81-3-6447-6581

半期報告書提出予定日 平成 27 年 10 月 20 日
Scheduled date of submission of semi-annual securities report: Oct. 20, 2015

I ファンドの運用状況

I Fund Management

1. 27 年 7 月中間期の運用状況 (平成 27 年 1 月 21 日～平成 27 年 7 月 20 日)
1. Management Status for Half-Year ended July 2015 (January 21, 2015 – July 20, 2015)

(1) 資産内訳		(百万円未満切捨て)			
(1) Assets		(fractions of less than JPY mil. shall be rounded down)			
	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)	
	Primary Invested Assets	Cash/Deposits/Other Assets (excluding liabilities)		Total (Net Assets)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額
	Amount	ratio	Amount	ratio	Amount
	百万円	%	百万円	%	百万円
	JPY mil.	%	JPY mil.	%	JPY mil.
27 年 7 月中間期	741	(99.9)	0	(0.1)	742
HY ended Jul. 2015					(100.0)
27 年 1 月期	404	(100.0)	0	(0.0)	405
FY ended Jan. 2015					(100.0)

(2) 設定・解約実績

(2) Creation and Redemption

	前計算期間末発行済口数 No. of Issued Units at End of Previous Fiscal Period (①)	設定口数 No. of Units Created (②)	解約口数 No. of Units Redeemed (③)	当中間計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Semiannual Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
27 年 7 月中間期 HY ended Jul. 2015	300	200	0	500

(3) 基準価額

(3) Net Asset Value

	総資産 Total Assets (①)	負債 Liabilities (②)	純資産 Net Assets (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) Net Asset Value per 10 units ((③/No. of Issued Units at End of Semiannual Period(Previous Fiscal Period))×10)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
27 年 7 月中間期 HY ended Jul. 2015	744	1	742	14, 849. 3
27 年 1 月期 FY ended Jan. 2015	407	1	405	13, 503. 7

2. 会計方針の変更

2. Change in Accounting Policies

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 無 No
 ① Changes accompanying revision to accounting standards, etc. No
 ② ①以外の変更 無
 ② Changes other than those in ① No

Ⅱ 中間財務諸表 Interim Financial Statements

(1) 中間貸借対照表 Interim Balance Sheet

(単位:円) (Unit:JPY)

	前計算期間末 平成 27 年 1 月 20 日現在 Previous Fiscal Period As of Jan. 20, 2015	当中間計算期間末 平成 27 年 7 月 20 日現在 Present Semiannual Period As of Jul. 20, 2015
資産の部 Assets		
流動資産 Current assets		
コール・ローン Call loans	2,101,698	2,317,289
投資信託受益証券 Security investment trust beneficiary securities	404,942,509	741,949,526
親投資信託受益証券 Parents trust beneficiary securities	20,066	20,068
未収利息 Accrued interest	3	3
流動資産合計 Total current assets	407,064,276	744,286,886
資産合計 Total assets	407,064,276	744,286,886
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払受託者報酬 Trustee fee payable	107,851	100,624
未払委託者報酬 Investment trust management fee payable	1,511,681	1,409,572
その他未払費用 Other accrued expenses	334,593	310,605
流動負債合計 Total current liabilities	1,954,125	1,820,801
負債合計 Total liabilities	1,954,125	1,820,801
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	300,000,000	500,000,000
剰余金 Surplus		
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	105,110,151	242,466,085
(分配準備積立金) Reserve for distribution	△15,240,069	△15,240,069
元本等合計 Total principal and other	405,110,151	742,466,085
純資産合計 Total net assets	405,110,151	742,466,085
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	407,064,276	744,286,886

(2) 中間損益及び剰余金計算書 Interim Statement of Income and Retained Earnings

(単位:円) (Unit:JPY)

	前中間計算期間 自 平成26年1月21日 至 平成26年7月20日 Previous Semiannual Period From Jan. 21, 2014 to Jul. 20, 2014	当中間計算期間 自 平成27年1月21日 至 平成27年7月20日 Present Semiannual Period From Jan. 21, 2015 to Jul. 20, 2015
営業収益 Operating revenue		
受取利息 Interest income	63	176
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	9,216,059	△2,018,441
営業収益合計 Total operating revenue	9,216,122	△2,018,265
営業費用 Operating expenses		
受託者報酬 Trustee fee	47,545	100,624
委託者報酬 Investment trust management fee	666,484	1,409,572
その他費用 Other expenses	148,394	310,605
営業費用合計 Total operating expenses	862,423	1,820,801
営業利益又は営業損失 (△) Operating income (loss)	8,353,699	△3,839,066
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary income (loss)	8,353,699	△3,839,066
中間純利益又は中間純損失 (△) Net income (loss)	8,353,699	△3,839,066
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額 (△) Distribution of net income (loss) from partial redemptions	-	-
期首剰余金又は期首欠損金 (△) Surplus (deficit) at beginning of period	10,393,424	105,110,151
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	-	141,195,000
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit from partial redemptions	-	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit from additional subscriptions for the period	-	141,195,000
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	1,090,000	-
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit from partial redemptions	1,090,000	-
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit from additional subscriptions for the period	-	-
分配金 Dividends	-	-
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	17,657,123	242,466,085

(3) 中間注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券 移動平均法に基づき当該投資信託受益証券の基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券 移動平均法に基づき当該親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。
-----------------	--

(中間貸借対照表に関する注記)

	前計算期間末 平成27年1月20日現在	当中間計算期間末 平成27年7月20日現在
1. 期首元本額	400,000,000 円	300,000,000 円
期中追加設定元本額	－円	200,000,000 円
期中一部解約元本額	100,000,000 円	－円
2. 受益権の総数	300,000 口	500,000 口

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

前中間計算期間 自 平成26年1月21日 至 平成26年7月20日	当中間計算期間 自 平成27年1月21日 至 平成27年7月20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

	前計算期間末 平成27年1月20日現在	当中間計算期間末 平成27年7月20日現在
中間貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。	中間貸借対照表計上額は中間計算期間末日の時価で計上しているため、その差額はありません。
時価の算定方法	(1) 有価証券 売買目的有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載しております。 (2) デリバティブ取引 該当事項はありません。 (3) 上記以外の金融商品 短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の時価を帳簿価額としております。	(1) 有価証券 同左 (2) デリバティブ取引 同左 (3) 上記以外の金融商品 同左
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よった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

(1口当たり情報)

前計算期間末 平成27年1月20日現在	当中間計算期間末 平成27年7月20日現在
1口当たり純資産額 (100口当たり純資産額)	1,350.37 円 (135,037 円)
1口当たり純資産額 (100口当たり純資産額)	1,484.93 円 (148,493 円)