

# 平成22年1月期（平成21年1月21日～平成22年1月20日）決算短信

平成22年3月12日

ファン ド 名 上場インデックスファンド中国A株（パンダ）CSI300 上場取引所 東証  
 コー ド 番 号 1322  
 連 動 対 象 指 標 CSI300 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 取締役社長 ビリー・ウェード・ワイルダー  
 問 合 せ 先 責 任 者 ディスクロージャー部長 犬伏 貴民 TEL (03)6447-6147

有価証券報告書提出予定日 平成22年4月20日  
 分配金支払開始予定日 分配金のお支払いはございません。

## I ファンドの運用状況

### 1. 22年1月期の運用状況（平成21年1月21日～平成22年1月20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
22年1月期	8,359	(99.9)	4	(0.1)	8,363	(100.0)
21年1月期	4,758	(99.8)	9	(0.2)	4,768	(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)	当計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
22年1月期	1,980	0	0	1,980
21年1月期	-	1,980	0	1,980

(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/当計算期間末発行済口数) × 10
22年1月期	8,383	19	8,363	42,240
21年1月期	4,780	12	4,768	24,080

(4) 分配金

	1口当たり分配金
22年1月期	0
21年1月期	0

### 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 財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位：円)

科目	期別	第1期	第2期
		平成21年1月20日現在	平成22年1月20日現在
		金額	金額
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		22,010,647	23,603,530
投資信託受益証券		4,758,236,435	8,359,220,108
親投資信託受益証券		200,753	200,971
流動資産合計		4,780,447,835	8,383,024,609
資産合計			
		4,780,447,835	8,383,024,609
負債の部			
流動負債			
未払受託者報酬		2,390,128	3,868,647
未払委託者報酬		7,170,656	11,606,302
その他未払費用		2,755,099	3,878,127
流動負債合計		12,315,883	19,353,076
負債合計			
		12,315,883	19,353,076
純資産の部			
元本等			
元本		9,900,400,000	9,900,400,000
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金(△)		△5,132,268,048	△1,536,728,467
(分配準備積立金)		△12,088,036	△31,432,346
元本等合計		4,768,131,952	8,363,671,533
純資産合計			
		4,768,131,952	8,363,671,533
負債純資産合計			
		4,780,447,835	8,383,024,609

（2）損益及び剰余金計算書

（単位：円）

科目	期別	第1期 自平成20年4月7日 至平成21年1月20日	第2期 自平成21年1月21日 至平成22年1月20日
		金額	金額
営業収益			
受取利息		227,847	8,766
有価証券売買等損益		△5,562,975,212	3,614,883,891
営業収益合計		△5,562,747,365	3,614,892,657
営業費用			
受託者報酬		2,390,128	3,868,647
委託者報酬		7,170,656	11,606,302
その他費用		2,755,099	3,878,127
営業費用合計		12,315,883	19,353,076
営業利益又は営業損失（△）		△5,575,063,248	3,595,539,581
経常利益又は経常損失（△）		△5,575,063,248	3,595,539,581
当期純利益又は当期純損失（△）		△5,575,063,248	3,595,539,581
一部交換に伴う当期純利益金額の分配額又は一部交換に伴う当期純損失金額の分配額（△）		-	-
期首剰余金又は期首欠損金（△）		-	△5,132,268,048
剰余金増加額又は欠損金減少額		442,795,200	-
当期一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		-	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		442,795,200	-
剰余金減少額又は欠損金増加額		-	-
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		-	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		-	-
分配金		-	-
期末剰余金又は期末欠損金（△）		△5,132,268,048	△1,536,728,467

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

期 別 項 目	第1期	第2期
	自 平成20年4月7日 至 平成21年1月20日	自 平成21年1月21日 至 平成22年1月20日
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。	投資信託受益証券 同左
	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。	親投資信託受益証券 同左

(貸借対照表に関する注記)

第1期 平成21年1月20日現在		第2期 平成22年1月20日現在	
1. 期首元本額	2,266,000,000 円	1. 期首元本額	9,900,400,000 円
期中追加設定元本額	7,634,400,000 円	期中追加設定元本額	0 円
期中交換元本額	0 円	期中交換元本額	0 円
2. 計算期間末日における 受益権の総数	1,980,080 口	2. 計算期間末日における 受益権の総数	1,980,080 口
3. 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5,132,268,048円であります。		3. 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1,536,728,467円であります。	

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第1期 自 平成20年4月7日 至 平成21年1月20日		第2期 自 平成21年1月21日 至 平成22年1月20日	
1. 分配金の計算過程		1. 分配金の計算過程	
A 当期の配当等収益額	227,847 円	A 当期の配当等収益額	8,766 円
B 分配準備積立金	0 円	B 分配準備積立金	△12,088,036 円
C 配当等収益額合計 (A+B)	227,847 円	C 配当等収益額合計 (A+B)	△12,079,270 円
D 経費	12,315,883 円	D 経費	19,353,076 円
E 収益分配可能額 (C-D)	0 円	E 収益分配可能額 (C-D)	0 円
F 収益分配金額	0 円	F 収益分配金額	0 円
G 次期繰越金 (分配準備積立金) (E-F)	△12,088,036 円	G 次期繰越金 (分配準備積立金) (E-F)	△31,432,346 円
H 口数	1,980,080 口	H 口数	1,980,080 口
I 分配金額 (1口当たり)	0 円	I 分配金額 (1口当たり)	0 円
2. その他費用の内訳		2. その他費用の内訳	
信託事務費用	2,755,099 円	信託事務費用	3,878,127 円

上場インデックスファンド中国A株（パンダ）CSI300（1322）平成22年1月期決算短信

（有価証券に関する注記）

第1期（自 平成20年4月7日 至 平成21年1月20日）

売買目的有価証券

（単位：円）

種 類	貸借対照表計上額	当計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	4,758,236,435	△5,542,403,665
親投資信託受益証券	200,753	753
合計	4,758,437,188	△5,542,402,912

第2期（自 平成21年1月21日 至 平成22年1月20日）

売買目的有価証券

（単位：円）

種 類	貸借対照表計上額	当計算期間の損益に含まれた評価差額
投資信託受益証券	8,359,220,108	3,605,318,991
親投資信託受益証券	200,971	218
合計	8,359,421,079	3,605,319,209

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報）

第1期 平成21年1月20日現在	第2期 平成22年1月20日現在
1口当たり純資産額 2,408 円	1口当たり純資産額 4,224 円