

2020年2月20日

各 位

委 託 会 社 名 大和証券投資信託委託株式会社
代表者の役職氏名 代表取締役社長 松下 浩一
担当者の役職氏名 経 営 企 画 部 岡田 美範

2020年7月期 中間決算短信（2019年7月11日～2020年1月10日）

大和証券投資信託委託株式会社を管理会社として上場するETF銘柄について、以下のとおり2020年7月期 中間決算短信（2019年7月11日～2020年1月10日）をご報告します。

記

上場ETF銘柄（2銘柄）

銘柄名	銘柄コード	上場取引所
ダイワ上場投信ートピックス	1305	東
ダイワ上場投信ー日経225	1320	東

*各銘柄の中間決算短信につきましては、次ページ以降をご参照ください。
なお、各銘柄名をクリックしていただくと、各銘柄の中間決算短信が表示されます。

以上

2020年7月期 中間決算短信 (2019年7月11日～2020年1月10日)

2020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 <https://www.daiwa-am.co.jp/>
 代表者名 (役職名)代表取締役社長 (氏名)松下 浩一
 問合せ先責任者 (役職名)経営企画部 (氏名)岡田 美範 TEL (03)5555-4946

半期報告書提出予定日 2020年4月3日

I ファンドの運用状況

1. 2020年1月中間期の運用状況 (2019年7月11日～2020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	%
2020年1月中間期	5,179,320	(99.8)	9,782	(0.2)	5,189,102	(100.0)
2019年7月期	4,318,188	(99.8)	9,622	(0.2)	4,327,811	(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
2020年1月中間期	2,652,264	221,117	25,332	2,848,049

(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
2020年1月中間期	5,897,867	708,765	5,189,102	18,220
2019年7月期	5,196,909	869,097	4,327,811	16,317

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 2019年7月10日現在	当中間計算期間末 2020年1月10日現在
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
金銭信託	174,905,866,961	—
コール・ローン	664,470,793,014	709,832,035,131
株式 ※2※3	4,318,188,814,810	5,179,320,384,630
派生商品評価勘定	97,935,520	27,793,500
未収入金	32,662,616,271	585,029,401
未収配当金	5,669,402,404	5,751,415,473
未収利息	20,709,176	18,040,573
その他未収収益 ※4	893,103,514	2,332,894,432
流動資産合計	5,196,909,241,670	5,897,867,593,140
資産合計	5,196,909,241,670	5,897,867,593,140
負債の部		
流動負債		
前受金	748,769,400	22,785,000
未払収益分配金	92,564,042,706	—
未払受託者報酬	1,054,076,933	1,233,704,605
未払委託者報酬	1,952,537,624	2,268,606,495
受入担保金	772,193,321,422	704,898,201,797
その他未払費用	584,797,946	341,818,632
流動負債合計	869,097,546,031	708,765,116,529
負債合計	869,097,546,031	708,765,116,529
純資産の部		
元本等		
元本 ※1	3,315,331,042,500	3,560,062,166,250
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金(△)	1,012,480,653,139	1,629,040,310,361
(分配準備積立金)	210,613,147	210,613,147
元本等合計	4,327,811,695,639	5,189,102,476,611
純資産合計	4,327,811,695,639	5,189,102,476,611
負債純資産合計	5,196,909,241,670	5,897,867,593,140

(2) 中間損益及び剰余金計算書

	前中間計算期間 自 2018年7月11日 至 2019年1月10日	当中間計算期間 自 2019年7月11日 至 2020年1月10日
	金額 (円)	金額 (円)
営業収益		
受取配当金	39,468,387,845	49,590,037,965
受取利息	266,213,126	430,385,478
有価証券売買等損益	△458,450,158,367	483,227,151,725
派生商品取引等損益	△4,666,809,040	5,025,455,570
その他収益 ※1	2,897,898,908	6,210,647,725
営業収益合計	△420,484,467,528	544,483,678,463
営業費用		
支払利息	182,371,459	208,526,246
受託者報酬	955,013,857	1,233,704,605
委託者報酬	1,799,986,255	2,268,606,495
その他費用	314,669,115	329,775,938
営業費用合計	3,252,040,686	4,040,613,284
営業利益又は営業損失 (△)	△423,736,508,214	540,443,065,179
経常利益又は経常損失 (△)	△423,736,508,214	540,443,065,179
中間純利益又は中間純損失 (△)	△423,736,508,214	540,443,065,179
期首剰余金又は期首欠損金 (△)	1,105,997,647,807	1,012,480,653,139
剰余金増加額又は欠損金減少額	171,735,596,588	87,165,434,853
中間追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	171,735,596,588	87,165,434,853
剰余金減少額又は欠損金増加額	25,954,514,790	11,048,842,810
中間一部交換に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	25,954,514,790	11,048,842,810
中間剰余金又は中間欠損金 (△)	828,042,221,391	1,629,040,310,361

(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 2019年7月11日 至 2020年1月10日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 株式</p> <p>移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p> <p>(2) 新株予約権証券</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、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p>
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	<p>先物取引</p> <p>個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として、計算日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。</p>
3. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金</p> <p>原則として、株式の配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p>

(中間貸借対照表に関する注記)

区 分	前計算期間末 2019年7月10日現在	当中間計算期間末 2020年1月10日現在
1. ※1 期首元本額	2,608,244,338,750円	3,315,331,042,500円
期中追加設定元本額	808,161,137,500円	276,396,900,000円
期中一部交換元本額	101,074,433,750円	31,665,776,250円

ダイワ上場投信ートピックス（1305）2020年7月期中間決算短信

2.	中間計算期間末日における受益権の総数	2,652,264,834 口	2,848,049,733 口
3.	※2 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 731,926,444,240 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 686,498,737,400 円
4.	※3 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 7,075,963,000 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 6,817,759,800 円
5.	※4 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 849,010,204 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 2,289,870,414 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	当中間計算期間
	自 2018年7月11日 至 2019年1月10日	自 2019年7月11日 至 2020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 2,122,608,020 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 5,208,188,316 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 2020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ぬ。
2. 金融商品の時価の算定方法	(1) 有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。 (2) デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。 (3) コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。

（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 2019年7月10日 現在				当中間計算期間末 2020年1月10日 現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引 株価指数 先物取引 買 建	9,820,963,200	—	9,919,240,000	98,276,800	9,146,215,000	—	9,174,300,000	28,085,000
合計	9,820,963,200	—	9,919,240,000	98,276,800	9,146,215,000	—	9,174,300,000	28,085,000

（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 2019年7月10日現在	当中間計算期間末 2020年1月10日現在
1口当たり純資産額	1,631.7円	1,822.0円
（10口当たり純資産額）	（16,317円）	（18,220円）

2020年7月期 中間決算短信 (2019年7月11日～2020年1月10日)

2020年2月20日

ファンド名 ダイワ上場投信－日経２２５ 上場取引所 東証
 コード番号 1320
 連動対象指標 日経平均株価
 主要投資資産 株式
 売買単位 1口
 管理会社 大和証券投資信託委託株式会社 URL <https://www.daiwa-am.co.jp/>
 代表者名 (役職名)代表取締役社長 (氏名)松下 浩一
 問合せ先責任者 (役職名)経営企画部 (氏名)岡田 美範 TEL (03)5555-4946

半期報告書提出予定日 2020年4月3日

I ファンドの運用状況

1. 2020年1月中間期の運用状況 (2019年7月11日～2020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	%
2020年1月中間期	2,933,067	(99.8)	7,020	(0.2)	2,940,088	(100.0)
2019年7月期	2,706,145	(99.8)	5,685	(0.2)	2,711,831	(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
2020年1月中間期	123,488	16,768	20,458	119,799

(3)基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	1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)
	百万円	百万円	百万円	円
2020年1月中間期	3,313,078	372,990	2,940,088	24,542
2019年7月期	3,238,424	526,593	2,711,831	21,960

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	当中間計算期間末
	2019年7月10日現在	2020年1月10日現在
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
金銭信託	104,426,041,317	—
コール・ローン	396,716,563,548	374,959,028,428
株式 ※2※3	2,706,145,051,320	2,933,067,966,100
派生商品評価勘定	109,611,020	47,603,950
未収入金	26,258,277,441	—
未収配当金	3,869,786,300	4,130,252,550
未収利息	12,842,920	8,451,342
その他未収収益 ※4	112,300,012	794,934,927
差入委託証拠金	774,180,000	69,840,000
流動資産合計	3,238,424,653,878	3,313,078,077,297
資産合計	3,238,424,653,878	3,313,078,077,297
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	—	2,141,300
前受金	577,680,500	15,926,000
未払金	—	3,082,139
未払収益分配金	51,865,188,480	—
未払受託者報酬	1,081,594,358	1,151,158,058
未払委託者報酬	1,366,607,211	1,452,508,146
受入担保金	470,993,694,096	369,989,472,825
その他未払費用	708,883,943	375,764,766
流動負債合計	526,593,648,588	372,990,053,234
負債合計	526,593,648,588	372,990,053,234
純資産の部		
元本等		
元本 ※1	1,519,773,511,008	1,474,369,283,601
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金(△)	1,192,057,494,282	1,465,718,740,462
(分配準備積立金)	108,037,605	108,037,605
元本等合計	2,711,831,005,290	2,940,088,024,063
純資産合計	2,711,831,005,290	2,940,088,024,063
負債純資産合計	3,238,424,653,878	3,313,078,077,297

(2) 中間損益及び剰余金計算書

	前中間計算期間	当中間計算期間
	自 2018年7月11日 至 2019年1月10日	自 2019年7月11日 至 2020年1月10日
	金額 (円)	金額 (円)
営業収益		
受取配当金	26,177,272,740	25,480,001,800
受取利息	187,434,523	265,075,633
有価証券売買等損益	△248,231,286,727	286,439,215,779
派生商品取引等損益	△1,809,757,060	2,009,418,590
その他収益 ※1	874,123,836	1,648,976,635
営業収益合計	△222,802,212,688	315,842,688,437
営業費用		
支払利息	128,103,366	128,397,376
受託者報酬	1,044,806,436	1,151,158,058
委託者報酬	1,327,000,751	1,452,508,146
その他費用	377,291,895	378,777,434
営業費用合計	2,877,202,448	3,110,841,014
営業利益又は営業損失 (△)	△225,679,415,136	312,731,847,423
経常利益又は経常損失 (△)	△225,679,415,136	312,731,847,423
中間純利益又は中間純損失 (△)	△225,679,415,136	312,731,847,423
期首剰余金又は期首欠損金 (△)	1,154,330,648,322	1,192,057,494,282
剰余金増加額又は欠損金減少額	189,191,857,267	175,626,945,333
中間追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	189,191,857,267	175,626,945,333
剰余金減少額又は欠損金増加額	109,591,812,249	214,697,546,576
中間一部交換に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	109,591,812,249	214,697,546,576
中間剰余金又は中間欠損金 (△)	1,008,251,278,204	1,465,718,740,462

(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 2019年7月11日	至 2020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。 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。
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
	2019年7月10日現在	2020年1月10日現在
1. ※1 期首元本額	1,376,557,825,805円	1,519,773,511,008円
期中追加設定元本額	462,684,397,154円	206,373,510,837円
期中一部交換元本額	319,468,711,951円	251,777,738,244円
2. 中間計算期間末日における受益権の総数	123,488,544口	119,799,243口
3. ※2 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 447,479,477,320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 360,941,445,000円
4. ※3 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 4,323,750,000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 4,133,000,000円

5. ※4 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 101,144,700 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 788,350,650 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	当中間計算期間
	自 2018年7月11日 至 2019年1月10日	自 2019年7月11日 至 2020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 700,631,000 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 1,433,058,900 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 2020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ぬ。
2. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。 (2)デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。 (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。

(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 2019年7月10日 現在				当中間計算期間末 2020年1月10日 現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引								
株価指数 先物取引								
買 建	5,523,247,500	—	5,633,000,000	109,752,500	7,022,974,000	—	7,068,600,000	45,626,000
合計	5,523,247,500	—	5,633,000,000	109,752,500	7,022,974,000	—	7,068,600,000	45,626,000

(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 2019年7月10日現在	当中間計算期間末 2020年1月10日現在
1口当たり純資産額	21,960円	24,542円