

2023年7月期 中間決算短信 (2022年7月11日～2023年1月10日)
Interim Earnings Report for Fiscal Year ended July 2023(July 11, 2022 – January 10, 2023)

2023年2月24日
February 24, 2023

上場取引所 東証
Listed exchange Tokyo Stock Exchange

ファンド名 ダイワ上場投信－日経225
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 大和アセットマネジメント株式会社 URL <https://www.daiwa-am.co.jp/>
代表者名 (役職名)代表取締役社長 (氏名)小松 幹太
問合せ先責任者 (役職名)ラップ・ETFビジネス部 (氏名)村上 知丈 TEL (03)5555-3472

Fund name: Daiwa ETF-Nikkei225
Code: 1320
Underlying Index: Nikkei 225
Primary invested assets: Stocks
Trading unit: 1 Unit
Management company: Daiwa Asset Management Co. Ltd. URL <https://www.daiwa-am.co.jp/>
Representative: Mikita Komatsu, President
Contact person: Tomotake Murakami, Wrap/ETF business Department Tel: +81-3-5555-3472

半期報告書提出予定日 2023年4月3日
Scheduled date of submission of semi-annual securities report: April 3, 2023

I ファンドの運用状況
I Fund Management

1. 2023年1月中間期の運用状況 (2022年7月11日～2023年1月10日)
1. Fund management overview for semi-annual fiscal year end January 2023 (July 11, 2022 – January 10, 2023)

(1) 資産内訳
(1) Assets

(百万円未満切捨て)
Rounded down below 1 million JPY

	主要投資資産 Primary Invested Assets		現金・預金・その他の資産 (負債控除後) Cash/Deposits/Other Assets (excluding Liabilities)		合計(純資産) Total (Net Assets)	
	金額 Amount	構成比 Ratio	金額 Amount	構成比 Ratio	金額 Amount	構成比 Ratio
	百万円 Million JPY	%	百万円 Million JPY	%	百万円 Million JPY	%
2023年1月中間期 HY ended Jan.2023	3,294,590	(98.6)	47,793	(1.4)	3,342,383	(100.0)
2022年7月期 FY ended July 2022	3,334,341	(99.9)	4,349	(0.1)	3,338,691	(100.0)

(2) 設定・交換実績

(2) Creation and Exchange

	前計算期間末 発行済口数(①) No. of issued Units at the end of previous Fiscal period	設定口数(②) Created Units	交換口数(③) Exchanged Units	当中間計算期間末 発行済口数 (①+②-③) No. of Issued Units at the end of this Semi-annual Period
	千口 '000 Units	千口 '000 Units	千口 '000 Units	千口 '000 Units
2023年1月中間期 HY ended Jan.2023	123, 288	13, 089	12, 622	123, 755

(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))	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) Net Asset Value per unit (③/ No. of issued units at end of this Semi-annual Period)
	百万円 Million JPY	百万円 Million JPY	百万円 Million JPY	円 JPY
2023年1月中間期 HY ended Jan.2023	3, 530, 798	188, 414	3, 342, 383	27, 008
2022年7月期 FY ended July 2022	3, 598, 292	259, 600	3, 338, 691	27, 080

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 | |
| ① Changes accompanying revision to accounting standards, etc. | | No |
| ② ①以外の変更 | 無 | |
| ② Changes other than ① | | No |

Ⅱ 中間財務諸表等

Ⅱ Interim Financial statements

(1) 【中間貸借対照表】 Semi-annual Balance Sheet

	前計算期間末 2022年7月10日現在 Previous Fiscal Year end as of July 10, 2022	当中間計算期間末 2023年1月10日現在 Semi-annual Year end As of January 10, 2023
	金額(円) Amount (JPY)	金額(円) Amount (JPY)
資産の部 Assets		
流動資産 Current Assets		
コール・ローン Call Loans	255,614,956,547	222,873,736,772
株式 Stocks ※2※3	3,334,341,955,680	3,294,590,334,100
交換未引渡株式 Stocks deliverables ※4	—	4,551,093,900
未収配当金 Accrued dividend receivables	3,761,496,300	4,831,533,450
未収利息 Accrued interests	5,123,198	4,844,169
前払金 Advance payments	3,675,931,700	3,352,313,100
その他未収収益 Other accrued revenue ※5	364,252,888	594,453,436
差入委託証拠金 Margin Deposits	529,200,000	—
流動資産合計 Total current assets	3,598,292,916,313	3,530,798,308,927
資産合計 Total assets	3,598,292,916,313	3,530,798,308,927
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
派生商品評価勘定 Revaluation of derivatives	225,441,650	2,930,354,550
未払金 Account payable - other	3,422,061,200	—
未払収益分配金 Unpaid dividends	65,342,741,230	—
未払解約金 Redemption payable ※4	—	4,551,093,900
未払受託者報酬 Trustee fees payable	1,361,049,972	997,481,180
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	1,743,326,811	1,383,822,797
未払利息 Accrued interest expenses	79,274	—
受入担保金 Cash collateral received	186,487,189,738	177,990,955,033
その他未払費用 Other accrued expenses	1,019,087,375	560,627,488
流動負債合計 Total current liabilities	259,600,977,250	188,414,334,948
負債合計 Total liabilities	259,600,977,250	188,414,334,948
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and others		
元本 Principal ※1	1,517,307,766,637	1,523,053,597,262
剰余金 Surplus		
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	1,821,384,172,426	1,819,330,376,717
(分配準備積立金) (Reserve for distribution)	111,416,550	111,416,550
元本等合計 Total principal and other	3,338,691,939,063	3,342,383,973,979
純資産合計 Total net assets	3,338,691,939,063	3,342,383,973,979
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	3,598,292,916,313	3,530,798,308,927

(2) 【中間損益及び剰余金計算書】 Semi-annual Statement of Income and Retained Earnings

	前中間計算期間 自 2021年7月11日 至 2022年1月10日 Previous Semi-annual year From July 11, 2021 To January 10, 2022	当中間計算期間 自 2022年7月11日 至 2023年1月10日 This Semi-annual Year From July 11, 2022 To January 10, 2023
	金額 (円) Amount (JPY)	金額 (円) Amount (JPY)
営業収益 Operating Revenue		
受取配当金 Dividend income	31,930,536,140	35,309,256,650
受取利息 Interest income	109,869,525	92,680,839
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	75,621,633,814	△35,061,153,391
派生商品取引等損益 Profit and loss on dealing of derivatives	△281,412,550	△4,172,295,400
その他収益 Other revenue ※1	1,212,579,577	859,648,469
営業収益合計 Total operating revenue	108,593,206,506	△2,971,862,833
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	35,459,714	45,615,703
受託者報酬 Trustee fee	1,544,706,488	997,481,180
委託者報酬 Investment trust management fee	1,973,905,408	1,383,822,797
その他費用 Other expenses	539,828,226	596,192,979
営業費用合計 Total operating expensed	4,093,899,836	3,023,112,659
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit or loss (△)	104,499,306,670	△5,994,975,492
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit or loss (△)	104,499,306,670	△5,994,975,492
中間純利益又は中間純損失 (△) Net profit or loss (△)	104,499,306,670	△5,994,975,492
期首剰余金又は期首欠損金 (△) Surplus (deficit) at beginning of period	2,151,082,846,890	1,821,384,172,426
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	186,052,686,654	208,327,332,736
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	186,052,686,654	208,327,332,736
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	237,883,936,215	204,386,152,953
中間一部交換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 exchange for the period	237,883,936,215	204,386,152,953
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of the period	2,203,750,903,999	1,819,330,376,717

(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 2022年7月11日	至 2023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
	2022年7月10日現在	2023年1月10日現在
1. ※1 期首元本額	1,626,277,033,694円	1,517,307,766,637円
期中追加設定元本額	220,519,398,163円	161,087,750,612円
期中一部交換元本額	329,488,665,220円	155,341,919,987円
2. 中間計算期間末日における受益権の総数	123,288,191口	123,755,066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 181,608,754,630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 173,507,612,090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 11,592,300,000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 54,939,000,000円

5. ※4	交換未引渡株式及び未払解約金	—————	2023年1月6日を交換請求受付日とした交換の対象となる株式及び当該株式の引渡債務であります。
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 361,179,700 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 591,259,800 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 2021年7月11日 至 2022年1月10日	自 2022年7月11日 至 2023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 1,028,758,800 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 798,000,500 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 2023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 2022年7月10日 現在				当中間計算期間末 2023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								

ダイワ上場投信一日経 2 2 5 (1320) 2023 年 7 月期中間決算短信

買 建	4,722,438,700	—	4,497,090,000	△225,348,700	51,037,583,100	—	48,108,240,000	△2,929,343,100
合計	4,722,438,700	—	4,497,090,000	△225,348,700	51,037,583,100	—	48,108,240,000	△2,929,343,100

(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 2022 年 7 月 10 日現在	当中間計算期間末 2023 年 1 月 10 日現在
1 口当たり純資産額	27,080 円	27,008 円