

平成 28 年 4 月 8 日

受益者の皆様へ

損保ジャパン日本興亜アセットマネジメント株式会社

「りそな中国 A 株 5 0 ファンド（愛称：双喜）」基準価額に関するお知らせ

拝啓 平素は格別のご高配を賜り、厚く御礼申し上げます。

当社設定投資信託「りそな中国 A 株 5 0 ファンド（愛称：双喜）」（以下「当ファンド」）の主要投資対象のひとつである「外国投資信託証券（BNP パリバ フレキシィーⅢ エクイティ チャイナ A）」では、中国 A 株に関するキャピタルゲイン課税に備えて、税金の支払いのために一定の引当金を積み立てて基準価額を算出しておりました。

中国当局がキャピタルゲインに対し課税する方針を発表したことを受け、引当金と実際に課税される金額との差により基準価額に影響が出る可能性を鑑み、投資家間の公平性の観点から、平成 27 年 3 月に本外国投資信託の新規の購入受付が停止され、当ファンドにおいても購入申込みのお取り扱いを中止しておりました。

今般、本外国投資信託証券の運用会社の関係会社である BNP パリバ インベストメント・パートナーズ株式会社より、中国 A 株に関するキャピタルゲイン課税等に係る引当金が一部繰戻され、本外国投資信託証券の基準価額の上昇要因となる可能性がある旨、連絡がありました。

当ファンドでは、本外国投資信託証券を約 44%組入れており（平成 28 年 3 月末時点）、当ファンドにおいても基準価額の上昇要因となる可能性があります。

換金申込みは通常通り受付けておりますが、お申込の際には上記の点にご留意いただきますようお願い申し上げます。

なお、現時点では繰戻しの金額やスケジュール等は確定しておりませんので、詳細が確定しましたら速やかにご連絡させていただきます。ご理解の程よろしくお願い申し上げます。

敬具

外国投資信託証券におきましては、設定より平成 26 年 11 月までの期間について、キャピタルゲインに対する税金の支払い義務が発生する可能性があったため、引当金を計上しておりましたが、この度、中国当局に対する納税額が引当金の額を下回る可能性が高いとの連絡を受けました。つきましては、引当金の剰余分が外国投資信託証券に繰戻され、外国投資信託証券の基準価額の上昇要因となる可能性ができてきました。現時点では、金額、スケジュール等は確定しておりませんので、確定し次第ご報告させていただきます。

BNP パリバ インベストメント・パートナーズ株式会社より