

各位

会社名 大和アセットマネジメント株式会社
 (管理会社コード：13054)
 代表者名 代表取締役社長 小松 幹太
 問合せ先 ラップ・ETF ビジネス部 長尾 健司
 (連絡先 03-5555-3478)

ETF（上場投資信託）の信託報酬および費用負担に関する包括的見直しについて

当社では、ETF（上場投資信託）の信託報酬水準および各種費用の適正化に向け、包括的に見直しを行った結果、下記の通り変更することを決定いたしましたので、お知らせいたします。

記

1. 信託報酬の変更

以下の2銘柄について、信託報酬率の変更（引き下げ）を行います。これにより、当社が管理会社であるETFにおいて、連動対象指標を同一とするETFの信託報酬率を統一いたします。

(1) 銘柄名（銘柄コード）

- ① ダイワ上場投信ートピックス（1305）
- ② ダイワ上場投信ー日経225（1320）

(2) 変更内容

① ダイワ上場投信ートピックス（銘柄コード：1305）

信託報酬率（※）を年率0.121%（税抜0.11%）から年率0.066%（税抜0.06%）に引き下げます。この変更により、当ETFの信託報酬率は、連動対象指標を同一とする「iFreeETF TOPIX（年4回決算型）」（銘柄コード：2625）と同一になります。

※ 信託財産に属する株式の貸付にかかる品貸料から徴収する信託報酬を除きます。

| 変 更 後 | 現 行 |
|--|--|
| イ. およびロ. の合計 | イ. およびロ. の合計 |
| イ. <u>年率0.066%（税抜0.06%）</u> （税抜内訳） 委託会社0.04%、受託会社0.02% | イ. <u>年率0.121%（税抜0.11%）</u> （税抜内訳） 委託会社0.075%、受託会社0.035% |
| ロ. 信託財産に属する株式の貸付にかかる品貸料の一部 | ロ. 信託財産に属する株式の貸付にかかる品貸料の一部 |

② ダイワ上場投信ー日経225（銘柄コード：1320）

信託報酬率（※）を年率0.176%（税抜0.16%）から年率0.132%（税抜0.12%）に引き下げます。この変更により、当ETFの信託報酬率は、連動対象指標を同一とする「iFreeETF 日経225（年4回決算型）」（銘柄コード：2624）と同一になります。

※ 信託財産に属する株式の貸付にかかる品貸料から徴収する信託報酬を除きます。

| 変 更 後 | 現 行 |
|-----------------------------|-----------------------------|
| イ. およびロ. の合計 | イ. およびロ. の合計 |
| イ. <u>年率0.132%（税抜0.12%）</u> | イ. <u>年率0.176%（税抜0.16%）</u> |

| | |
|-------------------------------|-------------------------------|
| (税抜内訳) 委託会社0.07%、受託会社0.05% | (税抜内訳) 委託会社0.09%、受託会社0.07% |
| ロ. 信託財産に属する株式の貸付けにかかる品貸料の一部 | ロ. 信託財産に属する株式の貸付けにかかる品貸料の一部 |

(3) 変更の日程

2022年6月30日まで 投資信託約款変更にかかる金融庁への届出日

2022年7月1日 投資信託約款変更の適用日

(4) 変更に関する異議申立手続き

当該信託報酬の変更にかかる投資信託約款変更は、投資信託及び投資法人に関する法律に規定される「変更の内容が重大なもの」に該当しないため、異議申立手続きは行いません。

なお、上記に伴う投資信託約款変更につきましては、新旧対照表をご参照ください。

投資信託約款の新旧対照表

ダイワ上場投信ートピックス（銘柄コード：1305）

| 変 更 後 | 現 行 |
|--|---|
| <p>(信託報酬等の額および支弁の方法)</p> <p>第39条 委託者および受託者の信託報酬の総額は、第36条に規定する計算期間を通じて毎日、次の第1号の額に第2号の額を加算して得た額とします。</p> <p>1. 信託財産の純資産総額に年10,000分の6以内の率を乗じて得た額</p> <p>2. (略)</p> <p>②～③ (略)</p> | <p>(信託報酬等の額および支弁の方法)</p> <p>第39条 委託者および受託者の信託報酬の総額は、第36条に規定する計算期間を通じて毎日、次の第1号の額に第2号の額を加算して得た額とします。</p> <p>1. 信託財産の純資産総額に年10,000分の11以内の率を乗じて得た額</p> <p>2. (略)</p> <p>②～③ (略)</p> |

ダイワ上場投信ー日経225（銘柄コード：1320）

| 変 更 後 | 現 行 |
|---|---|
| <p>(信託報酬等の額および支弁の方法)</p> <p>第39条 委託者および受託者の信託報酬の総額は、第36条に規定する計算期間を通じて毎日、次の第1号の額に第2号の額を加算して得た額とします。</p> <p>1. 信託財産の純資産総額に年10,000分の12以内の率を乗じて得た額</p> <p>2. (略)</p> <p>②～③ (略)</p> | <p>(信託報酬等の額および支弁の方法)</p> <p>第39条 委託者および受託者の信託報酬の総額は、第36条に規定する計算期間を通じて毎日、次の第1号の額に第2号の額を加算して得た額とします。</p> <p>1. 信託財産の純資産総額に年10,000分の16以内の率を乗じて得た額</p> <p>2. (略)</p> <p>②～③ (略)</p> |

2. 費用負担の見直し

当社が管理会社である全てのETF（27銘柄）において、受益権の上場にかかる費用の負担を見直します。

(1) 対象銘柄

後掲する〈費用負担の見直し対象銘柄〉をご参照ください。

(2) 変更内容

各ETFの投資信託約款において、受益権の上場にかかる費用（消費税を含みます。以下、「上場費用」といいます。）は、受益者の負担とし、信託財産中（ファンド）から支弁できると規定しています。

当社ではこれまで、上場費用をファンド支弁とせず、当社支弁としてまいりました。今般、適正な費用負担の在り方を見直した結果、上場費用は上場により受益者（ファンド）が享受する便益の対価であることを踏まえ、ファンド支弁とすることが適切であるとの結論に至りました。

上記にもとづき、上場費用について、ファンド支弁に変更致します。ファンド支弁とする上場費用は以下の通りです。

① 年間上場料

前年12月末の純資産総額に0.00825%（税抜0.0075%）（純資産総額1兆円超の部分は0.0055%（税抜0.005%））を乗じて得た額

② 追加上場料

前年12月末の純資産総額が、それより前の各年末の純資産総額の最高額を上回っている場合、超過額に対し0.00825%（税抜0.0075%）を乗じて得た額

(3) 投資信託約款変更の有無

投資信託約款変更を伴わない変更となります。

(4) 変更の日程

2022年7月1日

<費用負担の見直し対象銘柄>

| 銘柄名 | 銘柄コード |
|--|-------|
| ダイワ上場投信－トピックス | 1305 |
| ダイワ上場投信－日経225 | 1320 |
| ダイワ上場投信－日経平均レバレッジ・インデックス | 1365 |
| ダイワ上場投信－日経平均ダブルインバース・インデックス | 1366 |
| ダイワ上場投信－TOPIXレバレッジ（2倍）指数 | 1367 |
| ダイワ上場投信－TOPIXダブルインバース（-2倍）指数 | 1368 |
| ダイワ上場投信－日経平均インバース・インデックス | 1456 |
| ダイワ上場投信－TOPIXインバース（-1倍）指数 | 1457 |
| ダイワ上場投信－J P X日経400レバレッジ・インデックス | 1464 |
| ダイワ上場投信－J P X日経400インバース・インデックス | 1465 |
| ダイワ上場投信－J P X日経400ダブルインバース・インデックス | 1466 |
| ダイワ上場投信－MSCI日本株人材設備投資指数 | 1479 |
| ダイワ上場投信－東証REIT指数 | 1488 |
| ダイワ上場投信・TOPIX Ex-Financials | 1585 |
| ダイワ上場投信－J P X日経400 | 1599 |
| ダイワ上場投信－TOPIX高配当40指数 | 1651 |
| ダイワ上場投信－MSCI日本株女性活躍指数（WIN） | 1652 |
| ダイワ上場投信－MSCIジャパンESGセレクト・リーダーズ指数 | 1653 |
| ダイワ上場投信－FTSE Blossom Japan Index | 1654 |
| ダイワ上場投信－東証REIT Core指数 | 2528 |
| iFreeETF 日経225（年4回決算型） | 2624 |
| iFreeETF TOPIX（年4回決算型） | 2625 |
| iFreeETF 中国科創板50（STAR50） | 2628 |
| iFreeETF 中国グレーターベイエリア・イノベーション100（GBA100） | 2629 |
| iFreeETF NASDAQ100（為替ヘッジなし） | 2840 |
| iFreeETF NASDAQ100（為替ヘッジあり） | 2841 |
| iFreeETF NASDAQ100インバース | 2842 |

以上