

平成 19 年 11 月 13 日

受益者の皆様へ

アイエヌジー投信株式会社

ING・プレステージ&ラグジュアリー・ファンドの組入銘柄  
「エガナゴールドファイル社」の評価変更について

平素は格別のご高配を賜り、厚く御礼申し上げます。

弊社が設定・運用するING・プレステージ&ラグジュアリー・ファンドに組入れられている香港証券取引所上場のエガナゴールドファイル社(EGANAGOLDPFEIL HOLDINGS Ltd. コード:48)は、平成19年9月12日から売買停止措置がとられています。同社は、主に時計や宝石、皮革製品などの高級ブランド製品を製造・販売し、高級ブランド製品に対する好調な需要を受けて急成長を続けてきた企業です。

今回の売買停止措置は、平成 19 年 7 月末に、同社の決算が会計基準に適合していない可能性があることが明るみになり、株価が急落したことを受けての一連の措置です。弊社といたしましては、会計問題などが、同社の経営状態や財務に与える影響などを慎重に精査して参りましたが、同じく香港証券取引所上場のライフスタイル社が同社に対し、売買停止前の最終取引価格を上回る買収価格を提示したことなどもあり、同社株を引き続き保有し、投信協会のルールに則り、売買停止前最終取引価格を評価額として参りました。

しかしながらこの度、上記事実関係について、独立系会計事務所である KPMG 社が、ライフスタイル社の買収および銀行団との交渉が成立しない場合、同社は事業継続が難しい財務状況であり、現状では買収と交渉が成立するかどうか不透明であるとの調査結果を出し、また売買停止措置が長期に亘っていることから、同社の評価を、売買停止前最終取引価格から、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額に変更して基準価額を算出することと致しました。

記

1. 評価額の変更

銘柄名	売買停止前の最終取引価格	平成 19 年 11 月 13 日以降
エガナゴールドファイル社	0.660 香港ドル	0.000 香港ドル

2. ファンドの組入状況(平成 19 年 11 月 12 日現在)

ファンド名	組入比率	基準価額換算
ING・プレステージ&ラグジュアリー・ファンド	0.43%	約 41 円

エガナゴールドファイル社の株式につきましては、ご迷惑とご心配をおかけいたしました。今後もファンドの運用にあたりましては、細心の注意を払い、基準価額の一層の向上を目指して参る所存です。引き続きご愛顧賜ります様よろしくお願い申し上げます。

以上

## ■当ファンドのリスクについて

●当ファンドは、主として「ING・プレステージ&ラグジュアリー・マザーファンド」を通じて、株式など値動きのある証券に投資しますので、組入株式の株価下落や、組入株式の発行会社の倒産や財務状況の悪化等の影響によりファンドの基準価額が下落し、損失を被ることがあります。また、ファンドは為替ヘッジを行いませんので、為替変動の影響を直接的に受け、円高になればファンドの基準価額の下落し、損失を被ることがあります。したがって投資元本が保証されているものではなく、これを割込むこともあります。

### ●当ファンドの主なリスク

- ① 組入株式銘柄の価格変動リスク
- ② 組入株式銘柄の信用リスク
- ③ 為替変動リスク
- ④ 流動性リスク
- ⑤ カントリーリスク

※上記は、主なリスクであり、当ファンドに係るすべてのリスクを網羅しているわけではありません。詳しくは投資信託説明書(交付目論見書)でご確認ください。

## ■当ファンドの費用について

当ファンドの購入時や運用期間中にお客様にご負担いただく費用は以下の通りです。

- ① お客様に直接ご負担いただく費用
  - お申込手数料……お申込日の翌日の基準価額に対して上限 **3.150%** (税抜き **3.00%**) を乗じた額  
※ 販売会社により異なりますので、販売会社または委託会社までお問い合わせください。
  - 信託財産留保額……換金時の基準価額に対して **0.3%** の率を乗じた額
- ② 保有期間中に間接的にご負担していただく費用
  - 信託報酬……保有している期間の純資産総額に対し年率 **1.575%** (税抜き **1.50%**)
  - その他の費用…… 監査報酬、有価証券等の売買にかかる手数料、資産を外国で保管する場合の費用等をご負担いただきます。(その他の費用については、運用状況等により変動するものであり、事前に料率、上限額等を示すことはできません。)

※ お客様にご負担いただく費用の総額は、ファンドを保有される期間等に応じて異なりますので、事前に示すことができません。

※ 詳しくは投資信託説明書(交付目論見書)の「手数料等および税金」でご確認ください。

<委託会社に関する情報>

アイエヌジー投信株式会社

金融商品取引業者 登録番号 関東財務局長(金商)第 300号

加入協会: 社団法人投資信託協会 社団法人日本証券投資顧問業協会