

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長殿

【提出日】 2020年6月16日

【発行者名】 J P モルガン・アセット・マネジメント株式会社

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 大越 昇一

【本店の所在の場所】 東京都千代田区丸の内二丁目7番3号 東京ビルディング

【事務連絡者氏名】 内藤 敏信
（連絡場所）
東京都千代田区丸の内二丁目7番3号 東京ビルディング

【電話番号】 03 - 6736 - 2000

【届出の対象とした募集（売出）内国投資
信託受益証券に係るファンドの名称】 J P M新興国ソブリン・オープン

【届出の対象とした募集（売出）内国投資
信託受益証券の金額】 1兆円を上限とします。

【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

・【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、有価証券報告書を提出いたしましたので、2019年12月16日付で提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報により訂正するため、また記載事項の一部訂正を行うため、訂正届出書を提出いたします。

・【訂正の内容】

第一部【証券情報】

（４）発行（売出）価格

< 訂正前 >

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorganasset.co.jp/>

< 訂正後 >

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorgan.com/jp/am/>

第二部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

（１）ファンドの目的及び基本的性格

< 訂正前 >

（イ）ファンドの目的

（略）

< 新興国の例 >



（2019年10月末現在）

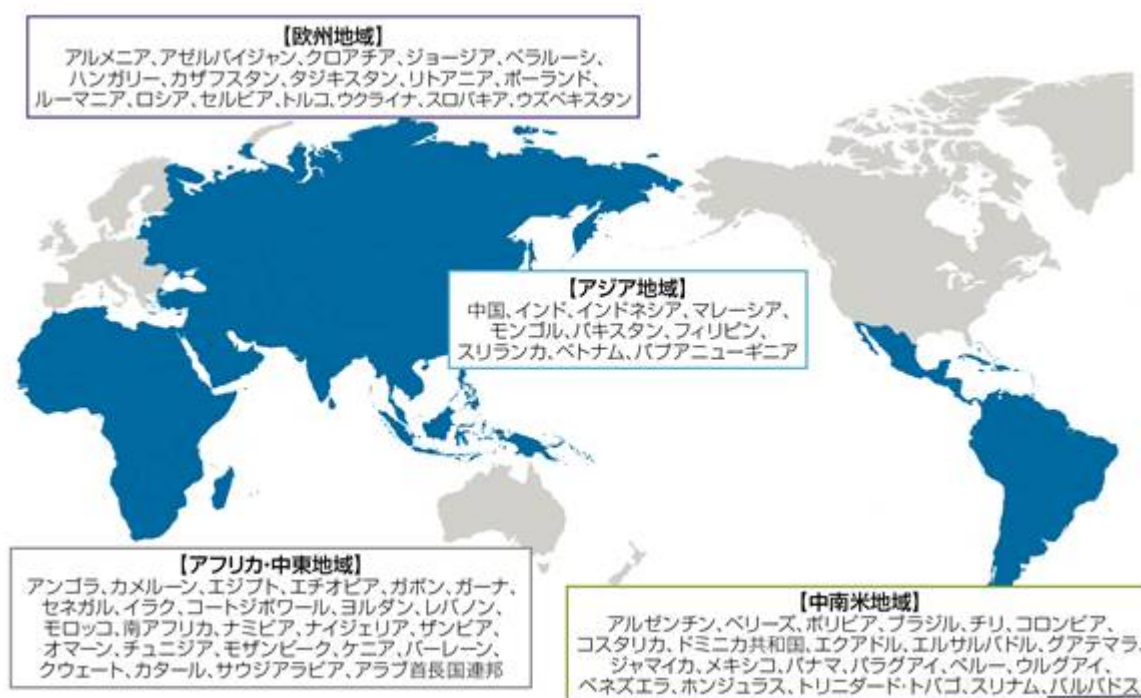
（以下略）

< 訂正後 >

（イ）ファンドの目的

（略）

< 新興国の例 >



（2020年4月末現在）

（以下略）

（3）ファンドの仕組み

< 訂正前 >

（略）

（ハ）委託会社の概況

資本金 2,218百万円（2019年10月末現在）

（略）

大株主の状況（2019年10月末現在）

（以下略）

< 訂正後 >

（略）

（ハ）委託会社の概況

資本金 2,218百万円（2020年4月末現在）

（略）

大株主の状況（2020年4月末現在）

（以下略）

2【投資方針】

（3）運用体制

<訂正前>

- ・ 当ファンドの主要投資先であるマザーファンドにおける運用体制
（略）
- ・ 為替ヘッジにかかる運用体制
（略）

（注）前記の運用体制、組織名称等は、2019年9月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

（以下略）

<訂正後>

- ・ 当ファンドの主要投資先であるマザーファンドにおける運用体制
（略）
- ・ 為替ヘッジにかかる運用体制
（略）

（注）前記の運用体制、組織名称等は、2020年3月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

（以下略）

3【投資リスク】

（1）リスク要因

原届出書「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 3 投資リスク （1）リスク要因」末尾の参考情報について、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

参考情報

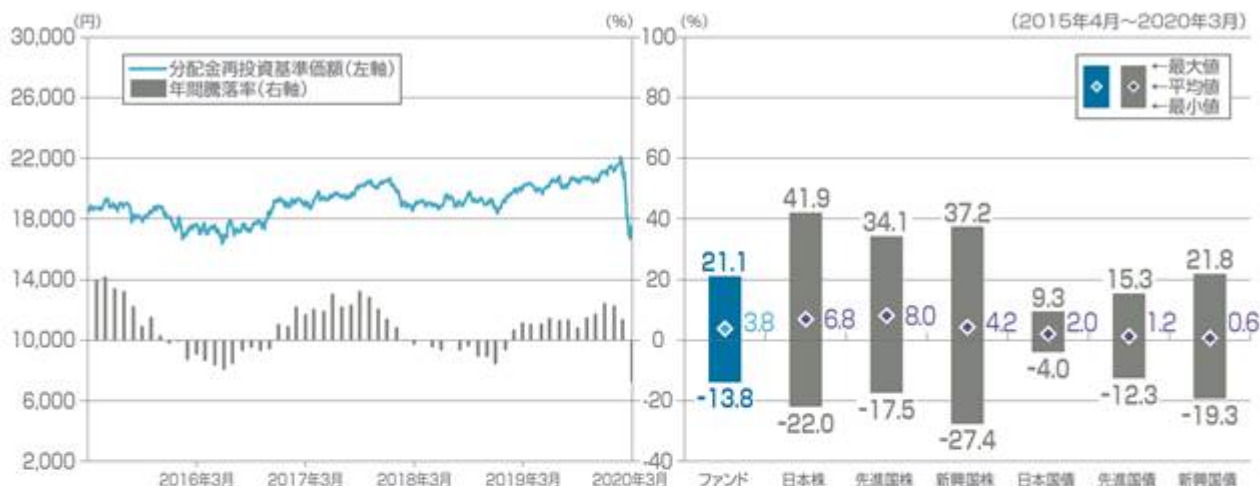
下記グラフは、ファンドの投資リスクをご理解いただくための情報の一つとしてご利用ください。

<ファンドの分配金再投資基準価額・年間騰落率の推移>

2015年4月～2020年3月の5年間に於ける、ファンドの分配金再投資基準価額(日次)と、年間騰落率(毎月末時点)の推移を示したものです。

<ファンドと代表的な資産クラスとの年間騰落率の比較>

左のグラフと同じ期間における年間騰落率(毎月末時点)の平均と振れ幅を、ファンドと代表的な資産クラスとの間で比較したものです。



(ご注意)

- 分配金再投資基準価額は、信託報酬控除後のもので、税引前の分配金を分配時にファンドへ再投資したとみなして算出したものです。
- ファンドの年間騰落率(毎月末時点)は、毎月末とその1年前における分配金再投資基準価額を対比して、その騰落率を算出したものです。(月末が休日の場合は直前の営業日を月末とみなします。設定から1年未満の時点では算出されません。)
- 代表的な資産クラスの年間騰落率(毎月末時点)は、毎月末とその1年前における下記の指数の値を対比して、その騰落率を算出したものです。(月末が休日の場合は直前の営業日を月末とみなします。)
- ファンドと代表的な資産クラスとの年間騰落率の比較は、上記の5年間の毎月末時点における年間騰落率を用いて、それらの平均・最大・最小をグラフにして比較したものです。
- ファンドの分配金再投資基準価額および年間騰落率は、実際の基準価額およびそれに基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。
- ファンドは、代表的な資産クラスの全てに投資するものではありません。

○代表的な資産クラスを表す指数

- 日本株・・・TOPIX(配当込み)
- 先進国株・・・MSCIコクサイ指数(配当込み、円ベース)
- 新興国株・・・MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)
- 日本国債・・・NOMURA-BPI(国債)
- 先進国債・・・FTSE世界国債インデックス(除く日本、円ベース)
- 新興国債・・・JPモルガンGBI-エマージング・マーケット・グローバル(円ベース)

(注)海外の指数は、為替ヘッジを行わないものとして算出されたものです。なお、MSCIコクサイ指数(配当込み、円ベース)およびMSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)は、委託会社で円換算しています。

TOPIX(東証株価指数)は、株式会社東京証券取引所(株東京証券取引所)の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用など同指数に関するすべての権利は、株東京証券取引所が有しています。なお、ファンドは、株東京証券取引所により提供、保証または販売されるものではなく、株東京証券取引所は、ファンドの発行または売買に起因するいかなる損害に対しても、責任を有しません。

MSCIコクサイ指数およびMSCIエマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が発表しています。同インデックスに関する情報の確実性および完結性をMSCI Inc.は何ら保証するものではありません。著作権はMSCI Inc.に帰属しています。MSCIコクサイ指数(配当込み、円ベース)およびMSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)は、同社が発表したMSCIコクサイ指数(配当込み、米ドルベース)およびMSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、米ドルベース)を委託会社にて円ベースに換算したものです。

NOMURA-BPI(国債)は、野村證券株式会社が作成している指数で、当該指数に関する一切の知的財産権とその他一切の権利は野村證券株式会社に帰属しています。また、野村證券株式会社は、当該インデックスの正確性、完全性、信頼性、有用性を保証するものではなく、ファンドの運用成果等に関して一切責任を負うものではありません。

FTSE世界国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営され、世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。このインデックスのデータは、情報提供のみを目的としており、FTSE Fixed Income LLCは、当該データの正確性および完全性を保証せず、またデータの誤謬、脱漏または遅延につき何ら責任を負いません。このインデックスに対する著作権等の知的財産その他一切の権利はFTSE Fixed Income LLCに帰属します。

JPモルガンGBI-エマージング・マーケット・グローバルは、J.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーが発表しており、著作権はJ.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーに帰属しています。

(2) 投資リスクに関する管理体制

<訂正前>

運用委託先におけるリスク管理

(略)

(2019年9月末現在)

(以下略)

<訂正後>

運用委託先におけるリスク管理

（略）

（2020年3月末現在）

（以下略）

4【手数料等及び税金】

(1) 申込手数料

<訂正前>

（略）

（略）

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorganasset.co.jp/>

（以下略）

<訂正後>

（略）

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorgan.com/jp/am/>

（以下略）

(5) 課税上の取扱い

<訂正前>

（略）

なお、税法が改正された場合には、以下の内容が変更になることがあります。以下の税制は2019年10月末現在適用されるものです。

（略）

2020年1月1日以降の収益分配時において、外国税額控除の適用となった場合には、収益分配時の税金が前記と異なる場合があります。

課税上の取扱いの詳細については、税務専門家（税務署等）に確認することをお勧めします。

<訂正後>

（略）

なお、税法が改正された場合には、以下の内容が変更になることがあります。以下の税制は2020年4月末現在適用されるものです。

（略）

外国税額控除の適用となった場合には、収益分配時の税金が前記と異なる場合があります。

課税上の取扱いの詳細については、税務専門家（税務署等）に確認することをお勧めします。

5【運用状況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」について、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

(1) 投資状況

(2020年4月20日現在)

| 資産の種類 | 国/地域 | 時価合計(円) | 投資比率(%) |
|---------------------|------|---------------|---------|
| 親投資信託受益証券 | 日本 | 3,870,975,790 | 100.01 |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | - | 512,556 | 0.01 |
| 合計(純資産総額) | | 3,870,463,234 | 100.00 |

(注) 投資比率とは、当ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。投資比率は四捨五入です。親投資信託は、全て「GIM新興国ソブリン・オープン・マザーファンド(適格機関投資家専用)」です(以下同じ)。

(参考) GIM新興国ソブリン・オープン・マザーファンド(適格機関投資家専用)

(2020年4月20日現在)

| 資産の種類 | 国/地域 | 時価合計(円) | 投資比率(%) |
|---------------------|----------|---------------|---------|
| 国債証券 | アメリカ | 1,693,090,702 | 32.31 |
| | パナマ | 35,594,087 | 0.68 |
| | ドイツ | 22,388,901 | 0.43 |
| | ルクセンブルク | 39,147,347 | 0.75 |
| | アイルランド | 21,106,952 | 0.40 |
| | イギリス | 1,364,825,322 | 26.04 |
| | シンガポール | 21,617,488 | 0.41 |
| | 小計 | 3,197,770,799 | 61.02 |
| 特殊債券 | アメリカ | 660,300,444 | 12.60 |
| | メキシコ | 49,208,318 | 0.94 |
| | イギリス | 520,374,649 | 9.93 |
| | 香港 | 23,215,339 | 0.44 |
| | アラブ首長国連邦 | 30,046,286 | 0.57 |
| | 小計 | 1,283,145,036 | 24.49 |
| 社債券 | アメリカ | 192,802,017 | 3.68 |
| | ドイツ | 20,179,746 | 0.39 |
| | 小計 | 212,981,763 | 4.06 |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | - | 546,509,086 | 10.43 |
| 合計(純資産総額) | | 5,240,406,684 | 100.00 |

(注1) 投資比率とは、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。投資比率は四捨五入です。

(注2) 上記の「国/地域」は、マザーファンドが保有する有価証券の発行地または上場取引所の国/地域を表しています。

具体的な投資対象については、「第1ファンドの状況 1 ファンドの性格 (1) ファンドの目的及び基本的性格 (イ) ファンドの目的」をご参照ください。

(2) 投資資産

投資有価証券の主要銘柄

(2020年4月20日現在)

| 順位 | 国/地域 | 種類 | 銘柄名 | 口数 | 帳簿価額 単価 (円) | 帳簿価額 金額 (円) | 評価額 単価 (円) | 評価額 金額 (円) | 投資 比率 (%) |
|----|------|----|-----|----|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
|----|------|----|-----|----|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|

| | | | | | | | | | |
|---|----|---------------|--|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| 1 | 日本 | 親投資信託 受益証券 | G I M新興国ソブリン・オープン・マ ザーファンド（適格機関投資家専用） | 1,745,176,408 | 2.2102 | 3,857,363,413 | 2.2181 | 3,870,975,790 | 100.01 |
|---|----|---------------|--|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|

（参考）G I M新興国ソブリン・オープン・マザーファンド（適格機関投資家専用）

（2020年4月20日現在）

| 順位 | 国/ 地域 | 投資国/ 地域 | 種類 | 銘柄名 | 券面総額 | 帳簿価額 単価 (円) | 帳簿価額 金額 (円) | 評価額 単価 (円) | 評価額 金額 (円) | 利率 (%) | 償還期限 | 投資 比率 (%) |
|----|-------------|--------------|----------|--------------------------|---------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------|------------|-----------------|
| 1 | アメリカ | カタール | 国債 証券 | QATAR USD4.817%MAR49REGS | 652,000 | 12,599.82 | 82,150,864 | 12,471.65 | 81,315,174 | 4.817 | 2049/3/14 | 1.55 |
| 2 | アメリカ | コロンビ ア | 国債 証券 | COLOMBIA USD 5% JUN45 | 650,000 | 10,563.39 | 68,662,059 | 11,153.23 | 72,496,038 | 5 | 2045/6/15 | 1.38 |
| 3 | イギリス | エジプト | 国債 証券 | EGYPTUSD7.0529%JAN32REGS | 720,000 | 8,835.97 | 63,619,020 | 9,487.95 | 68,313,272 | 7.0529 | 2032/1/15 | 1.30 |
| 4 | イギリス | ウクライ ナ | 国債 証券 | UKRAINE 7.75% SEP23 REGS | 650,000 | 9,979.82 | 64,868,863 | 10,414.08 | 67,691,535 | 7.75 | 2023/9/1 | 1.29 |
| 5 | アメリカ | ウルグア イ | 国債 証券 | URUGUAY USD 4.975% APR55 | 550,000 | 11,828.17 | 65,054,973 | 12,217.35 | 67,195,457 | 4.975 | 2055/4/20 | 1.28 |
| 6 | イギリス | コートジ ボワール | 国債 証券 | CIVORE6.875%OCT40 REGS | 600,000 | 9,967.83 | 59,806,996 | 10,198.26 | 61,189,610 | 6.875 | 2040/10/17 | 1.17 |
| 7 | アメリカ | ドミニカ 共和国 | 国債 証券 | DOMREP 6.6% JAN24 REGS | 578,000 | 10,328.52 | 59,698,877 | 10,416.67 | 60,208,362 | 6.6 | 2024/1/28 | 1.15 |
| 8 | アメリカ | インドネ シア | 特殊 債券 | ID ASAHAN 5.71% REGS | 530,000 | 11,572.71 | 61,335,378 | 11,023.55 | 58,424,830 | 5.71 | 2023/11/15 | 1.11 |
| 9 | イギリス | ロシア | 国債 証券 | RUSSIA 5.625% APR42 REGS | 400,000 | 13,027.07 | 52,108,281 | 13,581.19 | 54,324,773 | 5.625 | 2042/4/4 | 1.04 |
| 10 | イギリス | バーレー ン | 国債 証券 | BAHRAIN 6.75% REGS | 500,000 | 10,009.94 | 50,049,740 | 10,289.79 | 51,448,965 | 6.75 | 2029/9/20 | 0.98 |
| 11 | イギリス | ウクライ ナ | 国債 証券 | UKRAINE7.375% SEP32 REGS | 500,000 | 9,091.60 | 45,458,050 | 9,875.60 | 49,378,017 | 7.375 | 2032/9/25 | 0.94 |
| 12 | アメリカ | トルコ | 国債 証券 | TURKEY USD 5.75% MAR24 | 500,000 | 10,310.72 | 51,553,618 | 9,871.39 | 49,356,978 | 5.75 | 2024/3/22 | 0.94 |
| 13 | イギリス | ルーマニ ア | 国債 証券 | ROMANIA5.125% JUN48 REGS | 420,000 | 11,652.12 | 48,938,905 | 11,733.03 | 49,278,758 | 5.125 | 2048/6/15 | 0.94 |
| 14 | メキシコ | メキシコ | 特殊 債券 | PEMEX 7.69% REGS | 656,000 | 8,261.35 | 54,194,476 | 7,501.26 | 49,208,318 | 7.69 | 2050/1/23 | 0.94 |
| 15 | イギリス | ケニア | 国債 証券 | KENYA 8% MAY32 REGS | 500,000 | 9,979.82 | 49,899,125 | 9,795.54 | 48,977,745 | 8 | 2032/5/22 | 0.93 |
| 16 | アメリカ | ペルー | 国債 証券 | PERU USD 5.625% NOV50 | 300,000 | 15,405.18 | 46,215,545 | 15,575.21 | 46,725,649 | 5.625 | 2050/11/18 | 0.89 |
| 17 | アメリカ | パラグア イ | 国債 証券 | PARAGUAY 4.7% MAR27 REGS | 400,000 | 11,039.52 | 44,158,083 | 11,319.92 | 45,279,707 | 4.7 | 2027/3/27 | 0.86 |
| 18 | アメリカ | ドミニカ 共和国 | 国債 証券 | DOMREP 6.4% JUN49 REGS | 500,000 | 8,214.85 | 41,074,261 | 8,816.01 | 44,080,077 | 6.4 | 2049/6/5 | 0.84 |
| 19 | イギリス | カザフス タン | 特殊 債券 | KAZMUNAYGAS 4.75% REGS | 400,000 | 10,781.33 | 43,125,359 | 10,902.82 | 43,611,296 | 4.75 | 2027/4/19 | 0.83 |
| 20 | アメリカ | チリ | 特殊 債券 | CODELCO 4.375% REGS | 400,000 | 9,565.95 | 38,263,835 | 10,861.71 | 43,446,871 | 4.375 | 2049/2/5 | 0.83 |
| 21 | イギリス | サウジア ラビア | 特殊 債券 | SAUDI ARABIAN 3.5% REGS | 400,000 | 10,593.07 | 42,372,287 | 10,720.16 | 42,880,665 | 3.5 | 2029/4/16 | 0.82 |
| 22 | イギリス | ウクライ ナ | 国債 証券 | UKRAINE 7.75% SEP22 REGS | 400,000 | 10,114.68 | 40,458,750 | 10,451.84 | 41,807,375 | 7.75 | 2022/9/1 | 0.80 |
| 23 | イギリス | オマーン | 国債 証券 | OMAN USD5.375%MAR27 REGS | 500,000 | 8,059.05 | 40,295,297 | 8,235.02 | 41,175,140 | 5.375 | 2027/3/8 | 0.79 |
| 24 | ルクセン ブルク | エルサル バドル | 国債 証券 | SALVADOR7.1246%JAN50REGS | 500,000 | 8,600.01 | 43,000,099 | 7,829.46 | 39,147,347 | 7.1246 | 2050/1/20 | 0.75 |
| 25 | イギリス | ナイジェ リア | 国債 証券 | NIGERIA7.625% NOV47 REGS | 500,000 | 7,645.23 | 38,226,182 | 7,797.21 | 38,986,052 | 7.625 | 2047/11/28 | 0.74 |
| 26 | イギリス | カザフス タン | 特殊 債券 | KAZAKH TEMIR 6.95% REGS | 300,000 | 13,592.62 | 40,777,888 | 12,371.96 | 37,115,886 | 6.95 | 2042/7/10 | 0.71 |
| 27 | アメリカ | 南アフリ カ | 国債 証券 | S.AFRICA USD 4.3% OCT28 | 400,000 | 9,584.40 | 38,337,632 | 9,261.27 | 37,045,110 | 4.3 | 2028/10/12 | 0.71 |
| 28 | アメリカ | ドミニカ 共和国 | 国債 証券 | DOMREP 6.85% JAN45 REGS | 400,000 | 8,752.89 | 35,011,599 | 9,228.91 | 36,915,642 | 6.85 | 2045/1/27 | 0.70 |
| 29 | イギリス | バーレー ン | 国債 証券 | BAHRAIN 6% SEP44 REGS | 400,000 | 7,979.65 | 31,918,609 | 9,133.75 | 36,535,006 | 6 | 2044/9/19 | 0.70 |
| 30 | アメリカ | エルサル バドル | 国債 証券 | SALVADOR8.625%FEB29 REGS | 400,000 | 10,850.06 | 43,400,263 | 9,064.16 | 36,256,650 | 8.625 | 2029/2/28 | 0.69 |

（注）上記の「国/地域」は、マザーファンドが保有する有価証券の発行地または上場取引所の国/地域を表しています。なお、「投資国/地域」は、「第1ファンドの状況 1 ファンドの性格（1）ファンドの目的及び基本的性格（イ）ファンドの目的」の記載に基づき、どこの国への投資であるかを委託会社が分類し、記載したものです。その

ため、有価証券の発行地と実質的な事業活動が行われている地域が異なる場合等には、上記の「国/地域」と「投資国/地域」における国/地域名が異なる場合があります。

種類別投資比率

（2020年4月20日現在）

| 種類 | 投資比率（％） |
|-----------|---------|
| 親投資信託受益証券 | 100.01 |

（参考）G I M新興国ソブリン・オープン・マザーファンド（適格機関投資家専用）

（2020年4月20日現在）

| 種類 | 投資比率（％） |
|------|---------|
| 国債証券 | 61.02 |
| 特殊債券 | 24.49 |
| 社債券 | 4.06 |

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

（3）運用実績

純資産の推移

2020年4月20日および同日前1年以内における各月末ならびに下記特定期間末の純資産の推移は次の通りです。

| 期 | 年月日 | 純資産総額 （百万円） （分配落） | 純資産総額 （百万円） （分配付） | 1口当たり 純資産額 （円） （分配落） | 1口当たり 純資産額 （円） （分配付） |
|----------|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 第10特定期間末 | (2010年9月17日) | 34,911 | 35,247 | 0.6770 | 0.6835 |
| 第11特定期間末 | (2011年3月17日) | 28,193 | 28,502 | 0.5946 | 0.6011 |
| 第12特定期間末 | (2011年9月20日) | 24,376 | 24,659 | 0.5591 | 0.5656 |
| 第13特定期間末 | (2012年3月19日) | 21,923 | 22,084 | 0.6131 | 0.6176 |
| 第14特定期間末 | (2012年9月18日) | 19,406 | 19,552 | 0.5975 | 0.6020 |
| 第15特定期間末 | (2013年3月18日) | 19,398 | 19,452 | 0.7120 | 0.7140 |
| 第16特定期間末 | (2013年9月17日) | 15,049 | 15,094 | 0.6752 | 0.6772 |
| 第17特定期間末 | (2014年3月17日) | 12,976 | 13,013 | 0.7064 | 0.7084 |
| 第18特定期間末 | (2014年9月17日) | 12,314 | 12,345 | 0.7763 | 0.7783 |
| 第19特定期間末 | (2015年3月17日) | 11,593 | 11,620 | 0.8410 | 0.8430 |
| 第20特定期間末 | (2015年9月17日) | 10,008 | 10,032 | 0.8231 | 0.8251 |
| 第21特定期間末 | (2016年3月17日) | 8,566 | 8,588 | 0.7721 | 0.7741 |
| 第22特定期間末 | (2016年9月20日) | 7,613 | 7,633 | 0.7517 | 0.7537 |
| 第23特定期間末 | (2017年3月17日) | 7,348 | 7,366 | 0.8255 | 0.8275 |
| 第24特定期間末 | (2017年9月19日) | 6,824 | 6,840 | 0.8516 | 0.8536 |
| 第25特定期間末 | (2018年3月19日) | 5,838 | 5,853 | 0.7870 | 0.7890 |
| 第26特定期間末 | (2018年9月18日) | 5,452 | 5,465 | 0.7888 | 0.7908 |

| | | | | | |
|----------|--------------|-------|-------|--------|--------|
| 第27特定期間末 | (2019年3月18日) | 5,210 | 5,223 | 0.8114 | 0.8134 |
| 第28特定期間末 | (2019年9月17日) | 4,959 | 4,971 | 0.8223 | 0.8243 |
| 第29特定期間末 | (2020年3月17日) | 3,944 | 3,955 | 0.6976 | 0.6996 |
| | 2019年4月末日 | 5,154 | - | 0.8191 | - |
| | 2019年5月末日 | 5,018 | - | 0.8031 | - |
| | 2019年6月末日 | 5,056 | - | 0.8143 | - |
| | 2019年7月末日 | 5,097 | - | 0.8312 | - |
| | 2019年8月末日 | 4,967 | - | 0.8155 | - |
| | 2019年9月末日 | 4,948 | - | 0.8227 | - |
| | 2019年10月末日 | 4,932 | - | 0.8244 | - |
| | 2019年11月末日 | 4,890 | - | 0.8231 | - |
| | 2019年12月末日 | 4,933 | - | 0.8398 | - |
| | 2020年1月末日 | 4,903 | - | 0.8421 | - |
| | 2020年2月末日 | 4,796 | - | 0.8382 | - |
| | 2020年3月末日 | 3,823 | - | 0.6795 | - |
| | 2020年4月20日 | 3,870 | - | 0.6945 | - |

(注) 純資産総額(分配付)および1口当たり純資産額(分配付)は特定期間末日のものです。

分配の推移

| 期 | 1口当たり分配金(円) |
|---------|-------------|
| 第10特定期間 | 0.0390 |
| 第11特定期間 | 0.0390 |
| 第12特定期間 | 0.0390 |
| 第13特定期間 | 0.0310 |
| 第14特定期間 | 0.0270 |
| 第15特定期間 | 0.0220 |
| 第16特定期間 | 0.0120 |
| 第17特定期間 | 0.0120 |
| 第18特定期間 | 0.0120 |
| 第19特定期間 | 0.0120 |
| 第20特定期間 | 0.0120 |
| 第21特定期間 | 0.0120 |
| 第22特定期間 | 0.0120 |
| 第23特定期間 | 0.0120 |
| 第24特定期間 | 0.0120 |
| 第25特定期間 | 0.0120 |
| 第26特定期間 | 0.0120 |
| 第27特定期間 | 0.0120 |
| 第28特定期間 | 0.0120 |
| 第29特定期間 | 0.0120 |

収益率の推移

| 期 | 収益率（％） |
|---------|--------|
| 第10特定期間 | 1.89 |
| 第11特定期間 | 6.41 |
| 第12特定期間 | 0.59 |
| 第13特定期間 | 15.20 |
| 第14特定期間 | 1.86 |
| 第15特定期間 | 22.85 |
| 第16特定期間 | 3.48 |
| 第17特定期間 | 6.40 |
| 第18特定期間 | 11.59 |
| 第19特定期間 | 9.88 |
| 第20特定期間 | 0.70 |
| 第21特定期間 | 4.74 |
| 第22特定期間 | 1.09 |
| 第23特定期間 | 11.41 |
| 第24特定期間 | 4.62 |
| 第25特定期間 | 6.18 |
| 第26特定期間 | 1.75 |
| 第27特定期間 | 4.39 |
| 第28特定期間 | 2.82 |
| 第29特定期間 | 13.71 |

（注）収益率とは特定期間末の基準価額（分配落）から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落）（以下「前特定期間末基準価額」といいます。）を控除した額に特定期間中の分配金累計額を加算して得た額を前特定期間末基準価額で除したものです。

（４）設定及び解約の実績

下記特定期間中の設定および解約の実績ならびに当該特定期間末の残存口数は次の通りです。

| 期 | 設定口数（口） | 解約口数（口） | 残存口数（口） |
|---------|-------------|---------------|----------------|
| 第10特定期間 | 907,363,216 | 3,600,103,391 | 51,565,980,392 |
| 第11特定期間 | 843,604,501 | 4,992,851,637 | 47,416,733,256 |
| 第12特定期間 | 714,639,844 | 4,535,031,455 | 43,596,341,645 |
| 第13特定期間 | 440,761,397 | 8,276,969,581 | 35,760,133,461 |
| 第14特定期間 | 404,873,539 | 3,685,841,199 | 32,479,165,801 |
| 第15特定期間 | 486,304,085 | 5,719,969,049 | 27,245,500,837 |
| 第16特定期間 | 84,556,112 | 5,040,713,016 | 22,289,343,933 |
| 第17特定期間 | 22,201,800 | 3,941,835,545 | 18,369,710,188 |
| 第18特定期間 | 43,326,888 | 2,549,809,824 | 15,863,227,252 |
| 第19特定期間 | 46,272,014 | 2,123,966,660 | 13,785,532,606 |
| 第20特定期間 | 38,114,802 | 1,663,829,465 | 12,159,817,943 |

| | | | |
|---------|------------|---------------|----------------|
| 第21特定期間 | 31,019,645 | 1,095,806,895 | 11,095,030,693 |
| 第22特定期間 | 17,800,930 | 984,733,533 | 10,128,098,090 |
| 第23特定期間 | 31,224,544 | 1,256,902,389 | 8,902,420,245 |
| 第24特定期間 | 20,741,100 | 909,308,806 | 8,013,852,539 |
| 第25特定期間 | 22,382,070 | 617,297,852 | 7,418,936,757 |
| 第26特定期間 | 11,198,949 | 518,553,053 | 6,911,582,653 |
| 第27特定期間 | 9,324,069 | 499,176,359 | 6,421,730,363 |
| 第28特定期間 | 15,290,788 | 405,153,623 | 6,031,867,528 |
| 第29特定期間 | 16,125,559 | 393,878,919 | 5,654,114,168 |

(注) 設定口数、解約口数は、全て本邦内におけるものです。

<参考情報>

最新の運用実績は、委託会社ホームページ（<https://www.jpmorgan.com/jp/am/>）、または販売会社でご確認いただけます。
過去の実績を示したものであり、将来の成果を示唆・保証するものではありません。

| | | | |
|-------|------------|------|------------|
| 基準日 | 2020年4月20日 | 設定日 | 2005年9月30日 |
| 純資産総額 | 38億円 | 決算回数 | 年12回 |

基準価額・純資産の推移



分配の推移

| 期 | 年月 | 円 |
|------|----------|-------|
| 170期 | 2019年12月 | 20 |
| 171期 | 2020年1月 | 20 |
| 172期 | 2020年2月 | 20 |
| 173期 | 2020年3月 | 20 |
| 174期 | 2020年4月 | 20 |
| | 設定来累計 | 7,090 |

* 分配金は税引前1万口当たりの金額です。

* 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を分配時にファンドへ再投資したとみなして算出したものです。

* 分配金再投資基準価額は、1万口当たり、信託報酬控除後です。

国（地域）別構成状況

| 投資国/地域 1 | 投資比率 2 |
|----------|--------|
| メキシコ | 4.4% |
| ウクライナ | 4.2% |
| インドネシア | 4.1% |
| ドミニカ共和国 | 3.9% |
| トルコ | 3.5% |
| その他 | 69.5% |

通貨別構成状況

| 通貨 | 投資比率 2 |
|-----|--------|
| 米ドル | 86.7% |
| ユーロ | 2.9% |

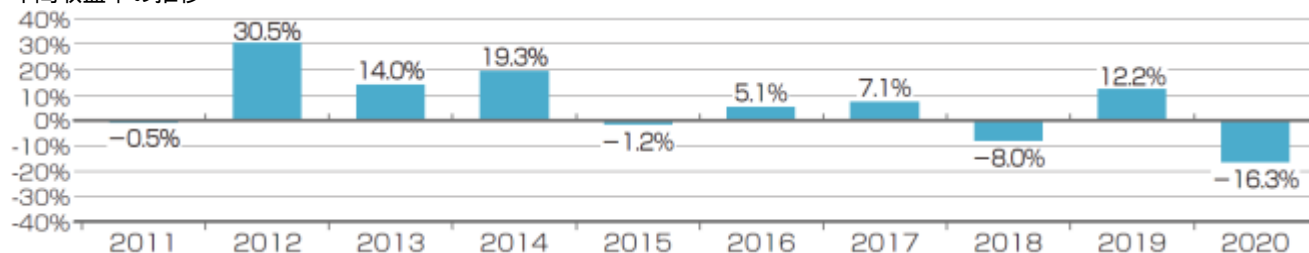
種類別構成状況

| 種類 | 投資比率 2 |
|------|--------|
| 国債証券 | 61.0% |
| 特殊債券 | 24.5% |
| 社債券 | 4.1% |

組入上位銘柄

| 順位 | 銘柄名 | 種類 | クーポン(%) | 償還日 | 投資国/地域 ^① | 通貨 | 投資比率 ^② |
|----|--------------------------|------|---------|------------|---------------------|-----|-------------------|
| 1 | カタール国債 | 国債証券 | 4.8170 | 2049/3/14 | カタール | 米ドル | 1.6% |
| 2 | コロンビア国債 | 国債証券 | 5.0000 | 2045/6/15 | コロンビア | 米ドル | 1.4% |
| 3 | エジプト国債 | 国債証券 | 7.0529 | 2032/1/15 | エジプト | 米ドル | 1.3% |
| 4 | ウクライナ国債 | 国債証券 | 7.7500 | 2023/9/1 | ウクライナ | 米ドル | 1.3% |
| 5 | ウルグアイ国債 | 国債証券 | 4.9750 | 2055/4/20 | ウルグアイ | 米ドル | 1.3% |
| 6 | コートジボワール国債 | 国債証券 | 6.8750 | 2040/10/17 | コートジボワール | ユーロ | 1.2% |
| 7 | ドミニカ共和国国債 | 国債証券 | 6.6000 | 2024/1/28 | ドミニカ共和国 | 米ドル | 1.1% |
| 8 | インドネシア・アサハン・アルミニウム(ベルセロ) | 特殊債券 | 5.7100 | 2023/11/15 | インドネシア | 米ドル | 1.1% |
| 9 | ロシア国債 | 国債証券 | 5.6250 | 2042/4/4 | ロシア | 米ドル | 1.0% |
| 10 | バーレーン国債 | 国債証券 | 6.7500 | 2029/9/20 | バーレーン | 米ドル | 1.0% |

年間収益率の推移



* 年間収益率(%) = { (年末営業日の基準価額 + その年に支払われた税引前の分配金) ÷ 前年末営業日の基準価額 - 1 } × 100

* 2020年の年間収益率は前年末営業日から2020年4月20日までのものです。

* ベンチマークは設定していません。

* 当ページにおける「ファンド」は、「JPM新興国ソブリン・オープン」です。

運用実績において、金額は表示単位以下を切捨て、投資比率および収益率は表示単位以下を四捨五入して記載しています。

- 「投資国/地域」は、「第1ファンドの状況 1 ファンドの性格 (1) ファンドの目的及び基本的性格 (イ) ファンドの目的」の記載に基づき、どこへの投資であるかを委託会社が分類し、記載したものです。
- ファンドはマザーファンドを通じて投資を行うため、マザーファンドの投資銘柄をファンドが直接保有しているものとみなし、ファンドの純資産総額に対する投資比率として計算しています。

第2【管理及び運営】

1【申込（販売）手続等】

<訂正前>

（略）

申込取扱場所

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorganasset.co.jp/>

<訂正後>

（略）

申込取扱場所

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorgan.com/jp/am/>

3【資産管理等の概要】

（1）資産の評価

<訂正前>

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorganasset.co.jp/>

<訂正後>

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorgan.com/jp/am/>

（5）その他

<訂正前>

（略）

運用報告書

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorganasset.co.jp/>

（以下略）

<訂正後>

（略）

運用報告書

（略）

HPアドレス：<https://www.jpmorgan.com/jp/am/>

（以下略）

第3【ファンドの経理状況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況」について、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

1．当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）ならびに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づき作成しております。

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

2．当ファンドの計算期間は6ヵ月未満であるため、財務諸表は6ヵ月毎に作成しております。

3．当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第29特定期間（2019年9月18日から2020年3月17日まで）の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人による監査を受けております。

1【財務諸表】

【JPM新興国ソブリン・オープン】

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

| | 前期 (2019年9月17日現在) | 当期 (2020年3月17日現在) |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 親投資信託受益証券 | 4,978,206,289 | 3,961,569,688 |
| 未収入金 | 4,729,265 | 10,755,045 |
| 流動資産合計 | 4,982,935,554 | 3,972,324,733 |
| 資産合計 | 4,982,935,554 | 3,972,324,733 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払収益分配金 | 12,063,735 | 11,308,228 |
| 未払解約金 | 4,729,265 | 10,755,045 |
| 未払受託者報酬 | 212,729 | 203,353 |
| 未払委託者報酬 | 5,956,420 | 5,693,893 |
| その他未払費用 | 85,082 | 81,331 |
| 流動負債合計 | 23,047,231 | 28,041,850 |
| 負債合計 | 23,047,231 | 28,041,850 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 1 6,031,867,528 | 1 5,654,114,168 |
| 剰余金 | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金() | 2 1,071,979,205 | 2 1,709,831,285 |
| (分配準備積立金) | 699,480,032 | 690,171,763 |
| 元本等合計 | 4,959,888,323 | 3,944,282,883 |
| 純資産合計 | 4,959,888,323 | 3,944,282,883 |
| 負債純資産合計 | 4,982,935,554 | 3,972,324,733 |

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

| | 前期 (自 2019年3月19日 至 2019年9月17日) | 当期 (自 2019年9月18日 至 2020年3月17日) |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 営業収益 | | |
| 有価証券売買等損益 | 182,507,596 | 595,185,779 |
| 営業収益合計 | 182,507,596 | 595,185,779 |
| 営業費用 | | |
| 受託者報酬 | 1,370,404 | 1,332,723 |
| 委託者報酬 | 1 38,371,142 | 1 37,316,089 |
| その他費用 | 548,095 | 533,028 |
| 営業費用合計 | 40,289,641 | 39,181,840 |
| 営業利益又は営業損失() | 142,217,955 | 634,367,619 |
| 経常利益又は経常損失() | 142,217,955 | 634,367,619 |
| 当期純利益又は当期純損失() | 142,217,955 | 634,367,619 |
| 一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額() | 953,206 | 6,223,916 |
| 期首剰余金又は期首欠損金() | 1,211,315,066 | 1,071,979,205 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | 75,202,865 | 63,198,797 |
| 当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 75,202,865 | 63,198,797 |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | 2,809,164 | 2,641,705 |
| 当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 2,809,164 | 2,641,705 |
| 分配金 | 2 74,322,589 | 2 70,265,469 |
| 期末剰余金又は期末欠損金() | 1,071,979,205 | 1,709,831,285 |

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| | 当財務諸表対象期間 |
|------------------|---|
| 有価証券の評価基準および評価方法 | 親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、親投資信託受益証券の基準価額で評価しております。 |

(貸借対照表に関する注記)

| 区分 | 前期 (2019年9月17日現在) | 当期 (2020年3月17日現在) |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1 期首元本額 | 6,421,730,363円 | 6,031,867,528円 |
| 期中追加設定元本額 | 15,290,788円 | 16,125,559円 |
| 期中一部解約元本額 | 405,153,623円 | 393,878,919円 |
| 2 元本の欠損 | 1,071,979,205円 | 1,709,831,285円 |
| 受益権の総数 | 6,031,867,528口 | 5,654,114,168口 |
| 1 口当たりの純資産額 (1 万口当たりの純資産額) | 0.8223円 (8,223円) | 0.6976円 (6,976円) |

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 区分 | 前期 (自 2019年3月19日 至 2019年9月17日) | 当期 (自 2019年9月18日 至 2020年3月17日) |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 信託財産の運用の指図に関する 権限の全部または一部を委託す るために要する費用として委託 者報酬の中から支弁している額 | 純資産総額に年率0.35%の率 を乗じて得た額 | 同左 |
| 2 分配金の計算過程 | (自 2019年3月19日 至 2019年4月17日) | (自 2019年9月18日 至 2019年10月17日) |
| 費用控除後の配当等収益額 | 24,554,772円 | 19,132,142円 |
| 費用控除後・繰越欠損金補填後 の有価証券売買等損益額 | - 円 | - 円 |
| 収益調整金額 | 162,240,784円 | 155,428,868円 |
| 分配準備積立金額 | 684,733,948円 | 694,830,165円 |
| 当ファンドの分配対象収益額 | 871,529,504円 | 869,391,175円 |
| 当ファンドの期末残存口数 | 6,330,194,655口 | 5,994,413,049口 |
| 1万口当たり収益分配対象額 | 1,376.78円 | 1,450.33円 |
| 1万口当たり分配金額 | 20.00円 | 20.00円 |
| 収益分配金金額 | 12,660,389円 | 11,988,826円 |
| | (自 2019年4月18日 至 2019年5月17日) | (自 2019年10月18日 至 2019年11月18日) |
| 費用控除後の配当等収益額 | 18,429,364円 | 16,944,186円 |
| 費用控除後・繰越欠損金補填後 の有価証券売買等損益額 | - 円 | - 円 |
| 収益調整金額 | 160,896,437円 | 154,874,191円 |
| 分配準備積立金額 | 689,871,385円 | 698,212,680円 |
| 当ファンドの分配対象収益額 | 869,197,186円 | 870,031,057円 |

| | | |
|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| 当ファンドの期末残存口数 | 6,270,470,099口 | 5,964,220,548口 |
| 1万口当たり収益分配対象額 | 1,386.17円 | 1,458.75円 |
| 1万口当たり分配金額 | 20.00円 | 20.00円 |
| 収益分配金金額 | 12,540,940円 | 11,928,441円 |
| | (自 2019年5月18日 至 2019年6月17日) | (自 2019年11月19日 至 2019年12月17日) |
| 費用控除後の配当等収益額 | 20,205,860円 | 20,455,292円 |
| 費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 | - 円 | - 円 |
| 収益調整金額 | 160,013,866円 | 153,692,732円 |
| 分配準備積立金額 | 690,930,923円 | 696,755,948円 |
| 当ファンドの分配対象収益額 | 871,150,649円 | 870,903,972円 |
| 当ファンドの期末残存口数 | 6,228,643,372口 | 5,911,006,133口 |
| 1万口当たり収益分配対象額 | 1,398.62円 | 1,473.35円 |
| 1万口当たり分配金額 | 20.00円 | 20.00円 |
| 収益分配金金額 | 12,457,286円 | 11,822,012円 |
| | (自 2019年6月18日 至 2019年7月17日) | (自 2019年12月18日 至 2020年1月17日) |
| 費用控除後の配当等収益額 | 22,441,858円 | 22,120,792円 |
| 費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 | - 円 | - 円 |
| 収益調整金額 | 159,392,358円 | 152,202,883円 |
| 分配準備積立金額 | 693,809,562円 | 697,688,819円 |
| 当ファンドの分配対象収益額 | 875,643,778円 | 872,012,494円 |
| 当ファンドの期末残存口数 | 6,188,778,490口 | 5,847,758,419口 |
| 1万口当たり収益分配対象額 | 1,414.88円 | 1,491.19円 |
| 1万口当たり分配金額 | 20.00円 | 20.00円 |
| 収益分配金金額 | 12,377,556円 | 11,695,516円 |
| | (自 2019年7月18日 至 2019年8月19日) | (自 2020年1月18日 至 2020年2月17日) |
| 費用控除後の配当等収益額 | 18,352,786円 | 17,526,696円 |
| 費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 | - 円 | - 円 |
| 収益調整金額 | 157,779,915円 | 150,197,953円 |
| 分配準備積立金額 | 694,690,036円 | 697,391,427円 |
| 当ファンドの分配対象収益額 | 870,822,737円 | 865,116,076円 |
| 当ファンドの期末残存口数 | 6,111,341,845口 | 5,761,223,371口 |
| 1万口当たり収益分配対象額 | 1,424.92円 | 1,501.61円 |
| 1万口当たり分配金額 | 20.00円 | 20.00円 |
| 収益分配金金額 | 12,222,683円 | 11,522,446円 |
| | (自 2019年8月20日 至 2019年9月17日) | (自 2020年2月18日 至 2020年3月17日) |
| 費用控除後の配当等収益額 | 20,193,148円 | 11,945,757円 |
| 費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 | - 円 | - 円 |
| 収益調整金額 | 156,087,723円 | 148,198,807円 |
| 分配準備積立金額 | 691,350,619円 | 689,534,234円 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 当ファンドの分配対象収益額 | 867,631,490円 | 849,678,798円 |
| 当ファンドの期末残存口数 | 6,031,867,528口 | 5,654,114,168口 |
| 1万口当たり収益分配対象額 | 1,438.41円 | 1,502.76円 |
| 1万口当たり分配金額 | 20.00円 | 20.00円 |
| 収益分配金金額 | 12,063,735円 | 11,308,228円 |

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する注記

| | 当財務諸表対象期間 |
|--------------------|---|
| 1. 金融商品に対する取組方針 | 当ファンドは証券投資信託として、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。 |
| 2. 金融商品の内容およびそのリスク | 当ファンドが保有した主な金融商品は、以下に記載される親投資信託受益証券であります。 G I M新興国ソブリン・オープン・マザーファンド（適格機関投資家専用） 親投資信託の受益証券を主要投資対象として運用を行うため、親投資信託受益証券と同様のリスクを伴います。親投資信託受益証券には、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク、流動性のリスクがあります。当該リスクは結果的に当ファンドに影響を及ぼします。 |
| 3. 金融商品に係るリスク管理体制 | 当ファンドで投資対象とする金融商品に係るリスク管理体制は次のとおりです。 (1)運用部門から独立したインベストメント・ダイレクターは、パフォーマンス評価担当部署から報告を受け、運用成果（パフォーマンス）のモニターおよびリスク指標やリスク水準のチェックを行い、必要があれば是正を求めます。更に、投資制限の管理を行います。 (2)リスク管理部門は、投資制限遵守状況の管理等、運用状況の管理・監督を行っています。 |

金融商品の時価等に関する事項

| | 各特定期間末 |
|----------------------------|--|
| 1. 貸借対照表計上額、時価およびその差額 | 貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。 |
| 2. 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)有価証券以外の金融商品 有価証券以外の金融商品は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。 |
| 3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件によった場合、当該価額が異なることもあります。 |

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

| 種類 | 前期 (2019年9月17日現在) | 当期 (2020年3月17日現在) |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| | 最終計算期間の損益に含まれた評価差額（円） | 最終計算期間の損益に含まれた評価差額（円） |
| 親投資信託受益証券 | 93,672,617 | 860,921,721 |
| 合計 | 93,672,617 | 860,921,721 |

（デリバティブ取引等に関する注記）

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（４）【附属明細表】

第１ 有価証券明細表（2020年３月17日現在）

（イ）株式

該当事項はありません。

（ロ）株式以外の有価証券

| 種類 | 通貨 | 銘柄 | 口数 | 評価額 | 備考 |
|---------------|-----|--|---------------|---------------|----|
| 親投資信託 受益証券 | 日本円 | G I M新興国ソブリン・オープン・マザー ファンド（適格機関投資家専用） | 1,785,777,898 | 3,961,569,688 | |
| 合計 | | | 1,785,777,898 | 3,961,569,688 | |

第２ 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第３ デリバティブ取引および為替予約取引の契約額等および時価の状況表

該当事項はありません。

（参考）

当ファンドは「G I M新興国ソブリン・オープン・マザーファンド（適格機関投資家専用）」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、全て同親投資信託の受益証券であります。

尚、同親投資信託の状況は以下の通りであります。

「G I M新興国ソブリン・オープン・マザーファンド（適格機関投資家専用）」の状況

尚、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

（１）貸借対照表

（単位：円）

| 区分 | 注記 番号 | (2019年 9月17日現在) | (2020年 3月17日現在) |
|----------|----------|-----------------|-----------------|
| | | 金額 | 金額 |
| 資産の部 | | | |
| 流動資産 | | | |
| 預金 | | 221,868,369 | 575,219,374 |
| 金銭信託 | | - | 2,134,771 |
| コール・ローン | | 2,061,750 | - |
| 国債証券 | 2 | 4,517,460,749 | 3,112,209,741 |
| 特殊債券 | | 1,553,504,477 | 1,265,690,118 |
| 社債券 | | 328,330,324 | 304,642,514 |
| 派生商品評価勘定 | | - | 3,790,136 |
| 未収入金 | | 33,433,800 | 31,340,400 |
| 未収利息 | | 85,511,462 | 74,378,796 |
| 前払費用 | | 6,281,297 | 6,658,349 |

| | | | |
|-------------|---|---------------|---------------|
| 流動資産合計 | | 6,748,452,228 | 5,376,064,199 |
| 資産合計 | | 6,748,452,228 | 5,376,064,199 |
| 負債の部 | | | |
| 流動負債 | | | |
| 前受金 | | - | 3,790,136 |
| 派生商品評価勘定 | | 38,969 | 429,631 |
| 未払金 | | 34,916,472 | - |
| 未払解約金 | | 4,729,265 | 34,200,357 |
| 未払利息 | | 5 | - |
| 流動負債合計 | | 39,684,711 | 38,420,124 |
| 負債合計 | | 39,684,711 | 38,420,124 |
| 純資産の部 | | | |
| 元本等 | | | |
| 元本 | 1 | 2,625,265,128 | 2,406,033,708 |
| 剰余金 | | | |
| 剰余金又は欠損金（ ） | | 4,083,502,389 | 2,931,610,367 |
| 元本等合計 | | 6,708,767,517 | 5,337,644,075 |
| 純資産合計 | | 6,708,767,517 | 5,337,644,075 |
| 負債純資産合計 | | 6,748,452,228 | 5,376,064,199 |

(2) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| | 当財務諸表対象期間 |
|------------------------|---|
| 1. 有価証券の評価基準および評価方法 | <p>国債証券、地方債証券、特殊債券および社債券 個別法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。</p> <p>(1)金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における最終相場（外貨建証券の場合は知りうる直近の最終相場）で評価しております。 当該金融商品取引所等の最終相場がない場合には、当該金融商品取引所等における直近の日の最終相場で評価しておりますが、直近の日の最終相場によることが適当でない認められた場合は、当該金融商品取引所等における気配相場で評価しております。</p> <p>(2)金融商品取引所等に上場されていない有価証券 当該有価証券については、原則として、日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融機関の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。</p> <p>(3)時価が入手できなかった有価証券 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事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的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. デリバティブ等の評価基準および評価方法 | <p>(1)デリバティブ取引 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> <p>(2)為替予約取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。 為替予約の評価は、原則として、わが国における対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。</p> |

| | |
|----------------------------|---|
| 3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | 外貨建取引等の処理基準 外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)第60条および第61条に従って処理しております。 |
|----------------------------|---|

(貸借対照表に関する注記)

| 区分 | (2019年9月17日現在) | (2020年3月17日現在) |
|-------------------|----------------|---|
| 1 期首元本額 | 2,870,783,312円 | 2,625,265,128円 |
| 期中追加設定元本額 | 5,235,722円 | 5,675,677円 |
| 期中解約元本額 | 250,753,906円 | 224,907,097円 |
| 元本の内訳(注) | | |
| JPM新興国ソブリン・オープン | 1,948,036,114円 | 1,785,777,898円 |
| GIM FOFs用新興国ソブリン・ | 677,229,014円 | 620,255,810円 |
| オープンF(適格機関投資家専用) | | |
| 合計 | 2,625,265,128円 | 2,406,033,708円 |
| 受益権の総数 | 2,625,265,128口 | 2,406,033,708口 |
| 2 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、以下のとおり差入れを行っております。 国債証券 99,914.05アメリカドル |
| 1口当たりの純資産額 | 2.5555円 | 2.2184円 |
| (1万口当たりの純資産額) | (25,555円) | (22,184円) |

(注) 当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する注記

| | 当財務諸表対象期間 |
|--------------------|--|
| 1. 金融商品に対する取組方針 | 当ファンドは証券投資信託として、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。 |
| 2. 金融商品の内容およびそのリスク | 当ファンドが保有した主な金融商品は、国債証券、地方債証券、特殊債券、社債券およびデリバティブ取引であり、当ファンドで利用しているデリバティブ取引は、債券関連では債券先物取引、通貨関連では為替予約取引であります。当ファンドが保有した金融商品およびデリバティブ取引には、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク、流動性のリスクがあります。 なお、デリバティブ取引は、債券関連では将来の債券の価格変動リスクを回避し、通貨関連では信託財産の効率的な運用に資する目的として利用しております。 |

| | |
|-------------------|--|
| 3. 金融商品に係るリスク管理体制 | <p>当ファンドは運用を外部委託しておりますが、投資対象とする金融商品に係るリスク管理体制は次のとおりです。</p> <p>(1)運用部門から独立したインベストメント・ダイレクターおよび外部委託先において運用部門から独立したインベストメント・ダイレクターは、パフォーマンス評価担当部署から報告を受け、運用成果（パフォーマンス）のモニターを行います。さらに外部委託先のインベストメント・ダイレクターは、リスク指標やリスク水準のチェックを行い、必要があれば是正を求めます。</p> <p>(2)リスク管理部門は、投資制限遵守状況の管理等、運用状況の管理・監督を行っています。</p> <p>(3)運用商品部門は外部委託先のリスク管理体制に変更がないか継続的にモニタリングします。運用商品部門の部長はその結果をリスク・コミッティーに報告し、当該報告内容に問題点があった際には、必要に応じてリスク・コミッティーより勧告を受けます。また運用商品部門の部長は、委託先の業務遂行能力に問題があると判断した場合は、業務改善指導、委託解消等の対応策を実施します。</p> |
|-------------------|--|

金融商品の時価等に関する事項

| | 各期間末 |
|----------------------------|--|
| 1. 貸借対照表計上額、時価およびその差額 | 貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありませ |
| 2. 時価の算定方法 | <p>(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。一部の債券時価に関しては合理的に算定された価額を採用する場合があります。合理的に算定された価額は発行体の格付けや債券の償還年限を基にした国債に対する上乗せ金利、取引業者からの提示価格、流動性、将来発生しうるキャッシュフロー、その他個々の債券の特性等を考慮して価格提供会社が算出した価格を利用しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 「デリバティブ取引等に関する注記」に記載しております。</p> <p>(3)有価証券およびデリバティブ取引以外の金融商品 有価証券およびデリバティブ取引以外の金融商品は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p> |
| 3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件によった場合、当該価額が異なることもあります。 |

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

| 種類 | (2019年9月17日現在) | (2020年3月17日現在) |
|------|------------------------|------------------------|
| | 当期間の損益に含まれた評価差額 (円) | 当期間の損益に含まれた評価差額 (円) |
| 国債証券 | 102,608,636 | 687,969,884 |
| 特殊債券 | 90,247,640 | 146,626,034 |
| 社債券 | 16,612,996 | 40,644,393 |
| 合計 | 209,469,272 | 875,240,311 |

(デリバティブ取引等に関する注記)

取引の時価等に関する事項

（債券関連）

| 区分 | 種類 | (2019年9月17日現在) | | | | (2020年3月17日現在) | | | |
|----------|--------------|----------------|------------------|-------------|-------------|----------------|------------------|-------------|-------------|
| | | 契約額等 (円) | うち 1年超 (円) | 時価 (円) | 評価損益 (円) | 契約額等 (円) | うち 1年超 (円) | 時価 (円) | 評価損益 (円) |
| 市場 取引 | 債券先物取引 買建 | 125,681,062 | - | 125,681,062 | 0 | 342,140,189 | - | 345,930,325 | 3,790,136 |
| 合計 | | 125,681,062 | - | 125,681,062 | 0 | 342,140,189 | - | 345,930,325 | 3,790,136 |

（注）1．先物取引の時価の算定方法

債券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、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．債券先物取引の残高は、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．契約額等および時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

（通貨関連）

| 区分 | 種類 | (2019年9月17日現在) | | | | (2020年3月17日現在) | | | |
|---------------------------|------------------------|----------------|------------------|------------|-------------|----------------|------------------|------------|-------------|
| | | 契約額等 (円) | うち 1年超 (円) | 時価 (円) | 評価損益 (円) | 契約額等 (円) | うち 1年超 (円) | 時価 (円) | 評価損益 (円) |
| 市場 取引 以外 の取 引 | 為替予約取引 売建 アメリカドル | 23,000,000 | - | 23,038,969 | 38,969 | 50,000,000 | - | 50,429,631 | 429,631 |
| 合計 | | 23,000,000 | - | 23,038,969 | 38,969 | 50,000,000 | - | 50,429,631 | 429,631 |

（注）1．為替予約の時価の算定方法

（1）対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

為替予約の受渡日（以下「当該日」という。）の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は当該為替予約は当該仲値で評価しております。

当該日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・当該日を越える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの対顧客先物売買相場の仲値をもとに計算したレートにより評価しております。
- ・当該日を越える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値により評価しております。

（2）対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については、対顧客電信売買相場の仲値により評価しております。

- 2．換算において円未満の端数は切り捨てております。
- 3．契約額等および時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（3）附属明細表

第1 有価証券明細表（2020年3月17日現在）

（イ）株式

該当事項はありません。

（ロ）株式以外の有価証券

| 種類 | 通貨 | 銘柄 | 銘柄数 比率 | 券面総額 | 評価額 | 備考 |
|------|--------|---------------------------|-----------|------------|------------|----|
| 国債証券 | アメリカドル | ABU DHABI 3.125%SEP49REGS | | 200,000.00 | 182,786.00 | |
| | | ABU DHABI 4.125%OCT47REGS | | 300,000.00 | 325,833.00 | |
| | | ANGOLA US9.375%MAY48REGS | | 200,000.00 | 117,142.00 | |
| | | ANGOLA USD 8% NOV29 REGS | | 300,000.00 | 175,041.00 | |
| | | ANGOLA USD9.5%NOV25 REGS | | 200,000.00 | 121,620.00 | |

| | | | |
|--|--------------------------|------------|------------|
| | ARGENTINE 4.625% JAN23 | 44,000.00 | 13,979.24 |
| | ARGENTINE 5.875% JAN28 | 248,000.00 | 72,894.64 |
| | ARGENTINE 6.625% JUL28 | 300,000.00 | 92,310.00 |
| | ARGENTINE 6.875% APR21 | 350,000.00 | 111,510.00 |
| | ARGENTINE 6.875% JAN27 | 58,000.00 | 17,116.96 |
| | ARGENTINE 6.875% JAN48 | 181,000.00 | 51,373.23 |
| | ARGENTINE 7.625% APR46 | 200,000.00 | 57,608.00 |
| | ARGENTINE 8.28% DEC33 NY | 377,794.56 | 143,225.69 |
| | ARMENIA 3.95% SEP29 REGS | 200,000.00 | 185,462.00 |
| | AZERBAIJAN4.75%MAR24REGS | 200,000.00 | 192,020.00 |
| | BAHRAIN 6.75% REGS | 300,000.00 | 271,146.00 |
| | BAHRAIN 6% SEP44 REGS | 400,000.00 | 295,844.00 |
| | BOLIVIA 4.5% MAR28 REGS | 250,000.00 | 213,102.50 |
| | BRAZIL USD 4.5% MAY29 | 300,000.00 | 301,890.00 |
| | BRAZIL USD 8.25% JAN34 | 83,000.00 | 106,967.08 |
| | CIVOIRE 6.125% REGS | 200,000.00 | 169,536.00 |
| | CIVOIRE MLT DEC32 REGS | 213,750.00 | 179,780.85 |
| | COLOMBIA USD 5% JUN45 | 450,000.00 | 438,408.00 |
| | COLOMBIA USD10.375%JAN33 | 200,000.00 | 284,634.00 |
| | COSTAR 4.375% APR25 REGS | 200,000.00 | 173,162.00 |
| | COSTAR 6.125% FEB31 REGS | 200,000.00 | 175,002.00 |
| | DOMINICA 6.5% FEB48 REGS | 200,000.00 | 155,066.00 |
| | DOMINICA5.95% JAN27 REGS | 300,000.00 | 266,604.00 |
| | DOMREP 5.875% JAN60 REGS | 200,000.00 | 142,806.00 |
| | DOMREP 6.4% JUN49 REGS | 500,000.00 | 380,705.00 |
| | DOMREP 6.6% JAN24 REGS | 578,000.00 | 553,330.96 |
| | DOMREP 6.85% JAN45 REGS | 400,000.00 | 324,512.00 |
| | ECUADOR 9.5% MAR30 REGS | 200,000.00 | 68,520.00 |
| | ECUADOR 9.65% DEC26 REGS | 200,000.00 | 70,142.00 |
| | ECUADOR10.75% JAN29 REGS | 450,000.00 | 159,084.00 |
| | ECUADOR7.875% JAN28 REGS | 350,000.00 | 113,557.50 |
| | EGYPT USD5.875%JUN25REGS | 200,000.00 | 185,940.00 |
| | EGYPT USD7.5% JAN27 REGS | 200,000.00 | 190,072.00 |
| | EGYPT USD8.15%NOV59 REGS | 300,000.00 | 233,853.00 |
| | EGYPTUSD7.0529%JAN32REGS | 720,000.00 | 589,665.60 |
| | ETHIOPIA 6.625%DEC24REGS | 200,000.00 | 185,400.00 |
| | GABON USD6.375%DEC24REGS | 100,000.00 | 71,677.00 |
| | GABON USD6.95%JUN25 REGS | 300,000.00 | 210,144.00 |
| | GHANA 7.875% FEB35 REGS | 300,000.00 | 219,774.00 |
| | GHANA 8.627% JUN49 REGS | 200,000.00 | 140,266.00 |
| | GHANA 8.75% MAR61 REGS | 200,000.00 | 136,740.00 |
| | GUATEML 4.9% JUN30 REGS | 200,000.00 | 197,172.00 |
| | INDNSA 4.35% JAN48 | 200,000.00 | 206,634.00 |
| | INDNSA 6.625% FEB37 REGS | 250,000.00 | 323,210.00 |
| | JAMAICA USD 6.75% APR28 | 300,000.00 | 317,910.00 |
| | JAMAICA USD 7.875% JUL45 | 200,000.00 | 233,530.00 |
| | JORDAN 5.75% JAN27 REGS | 200,000.00 | 180,888.00 |
| | LEBANON 6.15% JUN20 GMTN | 42,000.00 | 8,469.72 |
| | LEBANON 6.6% NOV26 GMTN | 178,000.00 | 38,499.62 |
| | LEBANON 6.65% APR24 | 674,000.00 | 147,511.64 |
| | LEBANON 6.65% FEB30 GMTN | 70,000.00 | 13,675.90 |
| | LEBANON 6.65% NOV28 GMTN | 114,000.00 | 24,782.46 |
| | LEBANON 6.85% MAR27 | 229,000.00 | 44,822.17 |
| | LEBANON 6% JAN23 | 114,000.00 | 23,497.68 |
| | LEBANON6.375% MAR20 GMTN | 93,000.00 | 20,770.62 |
| | MEXICO USD 4.5% APR29 | 300,000.00 | 305,619.00 |
| | MEXICO USD 4.6% FEB48 | 200,000.00 | 189,682.00 |

| | | | | | | |
|--|--|---------------------------|--|------------|------------|--|
| | | MEXICO USD 4.6% JAN46 | | 250,000.00 | 236,427.50 | |
| | | MEXICO USD4.75%MAR44 MTN | | 100,000.00 | 97,302.00 | |
| | | MONGOL 8.75% MAR24 REGS | | 200,000.00 | 196,176.00 | |
| | | MONGOL10.875% APR21 REGS | | 200,000.00 | 195,252.00 | |
| | | NIGERIA7.143% FEB30 REGS | | 200,000.00 | 145,090.00 | |
| | | NIGERIA7.625% NOV25 REGS | | 220,000.00 | 165,853.60 | |
| | | NIGERIA7.625% NOV47 REGS | | 300,000.00 | 201,807.00 | |
| | | NIGERIA8.747% JAN31 REGS | | 310,000.00 | 226,179.10 | |
| | | OMAN USD 6% AUG29 REGS | | 200,000.00 | 148,872.00 | |
| | | OMAN USD5.375%MAR27 REGS | | 500,000.00 | 373,485.00 | |
| | | OMAN USD5.625%JAN28 REGS | | 300,000.00 | 223,842.00 | |
| | | OMAN USD6.75% JAN48 REGS | | 300,000.00 | 197,814.00 | |
| | | PAKISTAN8.25% APR24 REGS | | 200,000.00 | 197,918.00 | |
| | | PANAMA USD 3.75% APR26 | | 330,000.00 | 353,522.40 | |
| | | PANAMA USD 9.375% APR29 | | 143,000.00 | 207,716.08 | |
| | | PARAGUAY 4.7% MAR27 REGS | | 400,000.00 | 409,288.00 | |
| | | PARAGUAY 5.6% MAR48 REGS | | 200,000.00 | 208,094.00 | |
| | | PARAGUAY 6.1% AUG44 REGS | | 300,000.00 | 334,890.00 | |
| | | PERU USD 5.625% NOV50 | | 300,000.00 | 428,358.00 | |
| | | QATAR USD4.5% APR28 REGS | | 200,000.00 | 223,716.00 | |
| | | QATAR USD4.817%MAR49REGS | | 652,000.00 | 761,431.68 | |
| | | ROMANIA5.125% JUN48 REGS | | 420,000.00 | 453,600.00 | |
| | | RUSSIA 12.75% JUN28 REGS | | 100,000.00 | 166,195.00 | |
| | | RUSSIA 5.625% APR42 REGS | | 400,000.00 | 482,976.00 | |
| | | S.AFRICA USD 4.3% OCT28 | | 400,000.00 | 355,340.00 | |
| | | S.AFRICA USD 4.875%APR26 | | 300,000.00 | 290,202.00 | |
| | | S.AFRICA USD5.375% JUL44 | | 300,000.00 | 248,775.00 | |
| | | SALVADOR5.875%JAN25 REGS | | 240,000.00 | 217,821.60 | |
| | | SALVADOR7.1246%JAN50REGS | | 500,000.00 | 398,555.00 | |
| | | SALVADOR7.625%FEB41 REGS | | 150,000.00 | 132,528.00 | |
| | | SALVADOR8.625%FEB29 REGS | | 400,000.00 | 402,264.00 | |
| | | SAUDI USD4.375%APR29REGS | | 300,000.00 | 320,097.00 | |
| | | SENEGAL 6.75% MAR48 REGS | | 200,000.00 | 165,656.00 | |
| | | SRI LANKA 6.2% MAY27 REGS | | 250,000.00 | 190,140.00 | |
| | | SRI LANKA5.75% APR23 REGS | | 260,000.00 | 234,228.80 | |
| | | SRI LANKA6.35% JUN24 REGS | | 200,000.00 | 177,856.00 | |
| | | SRI LANKA6.75% APR28 REGS | | 450,000.00 | 342,454.50 | |
| | | SRI LANKA6.85% NOV25 REGS | | 250,000.00 | 215,915.00 | |
| | | SRI LANKA7.85% MAR29 REGS | | 200,000.00 | 155,972.00 | |
| | | TURKEY USD 4.875% APR43 | | 450,000.00 | 322,222.50 | |
| | | TURKEY USD 5.25% MAR30 | | 320,000.00 | 265,728.00 | |
| | | TURKEY USD 5.6% NOV24 | | 640,000.00 | 601,888.00 | |
| | | TURKEY USD 5.75% MAR24 | | 500,000.00 | 477,835.00 | |
| | | TURKEY USD 5.75% MAY47 | | 200,000.00 | 150,000.00 | |
| | | UKRAINE 7.75% SEP21 REGS | | 200,000.00 | 195,130.00 | |
| | | UKRAINE 7.75% SEP22 REGS | | 400,000.00 | 375,000.00 | |
| | | UKRAINE 7.75% SEP23 REGS | | 650,000.00 | 601,250.00 | |
| | | UKRAINE 7.75% SEP25 REGS | | 200,000.00 | 171,606.00 | |
| | | UKRAINE7.375% SEP32 REGS | | 300,000.00 | 239,337.00 | |
| | | UKRAINE8.994% FEB24 REGS | | 200,000.00 | 181,954.00 | |
| | | URUGUAY USD 4.975% APR55 | | 500,000.00 | 546,975.00 | |
| | | URUGUAY USD 7.625% MAR36 | | 184,691.00 | 257,937.60 | |
| | | URUGUAY USD 7.875% JAN33 | | 189,951.00 | 264,865.77 | |
| | | US T-NOTE 2.25% MAR20 | | 253,000.00 | 252,782.54 | |
| | | UZBEK 4.75% FEB24 REGS | | 200,000.00 | 197,506.00 | |
| | | VIETNAM 4.8% NOV24 REGS | | 200,000.00 | 206,892.00 | |
| | | ZAMBIA 5.375% SEP22 REGS | | 200,000.00 | 87,562.00 | |

| | | | | | |
|------|--------|--------------------------|-------|---------------|-----------------|
| | 計 | 銘柄数 : | 119 | 32,530,186.56 | 27,024,009.73 |
| | | | | | (2,880,759,437) |
| | | 組入時価比率 : | 54.0% | | 61.6% |
| | ユーロ | C IVOIRE6.875%OCT40 REGS | | 600,000.00 | 509,994.00 |
| | | MACEDONIA2.75%JAN25 REGS | | 336,000.00 | 351,583.68 |
| | | MOROCCO 1.5% NOV31 REGS | | 330,000.00 | 315,113.70 |
| | | PHILIPPINES 0.875% MAY27 | | 140,000.00 | 136,911.60 |
| | | SAUDI EUR 2% JUL39 REGS | | 140,000.00 | 131,755.40 |
| | | SERBIA 1.5% JUN29 REGS | | 510,000.00 | 498,295.50 |
| | 計 | 銘柄数 : | 6 | 2,056,000.00 | 1,943,653.88 |
| | | | | | (231,450,304) |
| | | 組入時価比率 : | 4.3% | | 4.9% |
| | 小計 | | | | 3,112,209,741 |
| | | | | | (3,112,209,741) |
| 特殊債券 | アメリカドル | AEROPUERTO 6% REGS | | 200,000.00 | 251,582.00 |
| | | BIOCEANICO 0% REGS | | 571,000.00 | 365,902.51 |
| | | CHINA MINMETALS 4.2% | | 200,000.00 | 224,660.00 |
| | | CHINALCO CAPITAL 4% | | 200,000.00 | 201,144.00 |
| | | CNAC HK 4.125% | | 200,000.00 | 205,708.00 |
| | | CODELCO 4.375% REGS | | 400,000.00 | 354,656.00 |
| | | CORP FIN DESAR4.75% REGS | | 200,000.00 | 211,686.00 |
| | | DEVELOPMENT BK6.75% REGS | | 200,000.00 | 195,026.00 |
| | | ECOPETROL SA 5.875% 23 | | 280,000.00 | 270,958.80 |
| | | ECOPETROL SA 5.875% 45 | | 210,000.00 | 174,518.40 |
| | | EMPRESA 5.125% REGS | | 200,000.00 | 225,990.00 |
| | | EMPRESA NATL 5.25% REGS | | 250,000.00 | 251,877.50 |
| | | ESKOM 5.75% REGS | | 200,000.00 | 189,496.00 |
| | | ESKOM 6.75% REGS | | 300,000.00 | 262,302.00 |
| | | GEORGIAN RAIL 7.75% REGS | | 200,000.00 | 209,406.00 |
| | | ID ASAHAN 5.71% REGS | | 530,000.00 | 568,499.20 |
| | | ID ASAHAN 6.53% REGS | | 200,000.00 | 223,924.00 |
| | | ID ASAHAN 6.757% REGS | | 290,000.00 | 315,853.50 |
| | | INDIAN RAILFIN3.249%REGS | | 200,000.00 | 188,408.00 |
| | | KAZAKH TEMIR 6.95% REGS | | 300,000.00 | 377,958.00 |
| | | KAZMUNAYGAS 4.75% REGS | | 400,000.00 | 399,716.00 |
| | | KAZMUNAYGAS 5.75% REGS | | 200,000.00 | 200,330.00 |
| | | KAZMUNAYGAS 6.375% REGS | | 200,000.00 | 214,010.00 |
| | | KING POWER 5.625% | | 200,000.00 | 232,302.00 |
| | | MDC-GMTN 2.875% REGS | | 330,000.00 | 326,911.20 |
| | | MDC-GMTN 3.7% REGS | | 300,000.00 | 300,180.00 |
| | | MDC-GMTN 3.75% GMTN | | 200,000.00 | 214,596.00 |
| | | MIVIVIENDA 3.5% REGS | | 200,000.00 | 199,688.00 |
| | | NOGA 7.625% REGS | | 200,000.00 | 186,684.00 |
| | | NOGA 8.375% REGS | | 200,000.00 | 182,228.00 |
| | | PEMEX 3.5% | | 100,000.00 | 86,867.00 |
| | | PEMEX 5.375% | | 170,000.00 | 160,532.70 |
| | | PEMEX 6.75% | | 123,000.00 | 85,566.18 |
| | | PEMEX 6.875% | | 400,000.00 | 352,892.00 |
| | | PEMEX 6.95% REGS | | 404,000.00 | 285,361.36 |
| | | PEMEX 7.69% REGS | | 656,000.00 | 502,312.32 |
| | | PEMEX FLT | | 289,000.00 | 272,761.09 |
| | | PERUSAHAAN 3.875% REGS | | 200,000.00 | 194,030.00 |
| | | PERUSAHAAN 5.25% REGS | | 200,000.00 | 208,018.00 |
| | | PETROBRAS 6.9% | | 59,000.00 | 52,964.89 |
| | | PETROLEOS 5.625% REGS | | 200,000.00 | 188,818.00 |
| | | PETRONAS 4.5% REGS | | 300,000.00 | 321,357.00 |
| | | RUSSIA AGR BK 8.5% REGS | | 300,000.00 | 307,848.00 |

| | | | | | |
|-----|--------|----------------------------|-------|---------------|-----------------|
| | | SAUDI ARABIAN 3.5% REGS | | 400,000.00 | 392,736.00 |
| | | TRINIDAD 9.75% REGS | | 300,000.00 | 323,244.00 |
| | | TURK EXIM BK 8.25% REGS | | 200,000.00 | 201,844.00 |
| | | VEB 5.942% REGS | | 200,000.00 | 209,912.00 |
| | 計 | 銘柄数: | 47 | 12,262,000.00 | 11,873,265.65 |
| | | | | | (1,265,690,118) |
| | | 組入時価比率: | 23.7% | | 27.0% |
| | 小計 | | | | 1,265,690,118 |
| | | | | | (1,265,690,118) |
| 社債券 | アメリカドル | AI CANDELARIA 7.5% REGS | | 300,000.00 | 269,775.00 |
| | | BANCO BRADESCO 3.2% REGS | | 200,000.00 | 186,636.00 |
| | | BANCO MERCANT VAR REGS D | | 230,000.00 | 205,194.50 |
| | | BRASKEM 4.5% REGS | | 200,000.00 | 166,734.00 |
| | | CELULOSA ARAUCO 4.25% REGS | | 200,000.00 | 180,648.00 |
| | | CEMIG GERACAO 9.25% REGS | | 200,000.00 | 199,656.00 |
| | | CHINA EVERGRANDE 8.75% | | 200,000.00 | 138,910.00 |
| | | COMETA ENERGIA 6.375% REGS | | 193,800.00 | 200,166.33 |
| | | ELEMENTIA 5.5% REGS | | 200,000.00 | 188,846.00 |
| | | EPM 4.25% REGS | | 200,000.00 | 188,358.00 |
| | | KLABIN 5.75% REGS | | 200,000.00 | 193,404.00 |
| | | MINEJESA 4.625% REGS | | 200,000.00 | 186,110.00 |
| | | MV24 CAPITAL 6.748% REGS | | 236,654.40 | 197,116.54 |
| | | PETROAMAZ 4.625% REGS NOV | | 133,333.33 | 130,465.33 |
| | | VOTORANTIM 7.25% REGS | | 200,000.00 | 225,790.00 |
| | 計 | 銘柄数: | 15 | 3,093,787.73 | 2,857,809.70 |
| | | | | | (304,642,514) |
| | | 組入時価比率: | 5.7% | | 6.5% |
| | 小計 | | | | 304,642,514 |
| | | | | | (304,642,514) |
| | 合計 | | | | 4,682,542,373 |
| | | | | | (4,682,542,373) |

(注) 各通貨計欄の()内は、邦貨換算額であります。

(注) 小計・合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

(注) 比率は左より組入時価の純資産に対する比率、および各通貨計欄の合計金額に対する比率であります。

先物取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として下記有価証券の券面額が差し入れられております。

US T-NOTE 2.25% MAR20

100,000.00アメリカドル

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引および為替予約取引の契約額等および時価の状況表

当表に記載すべき内容は、「デリバティブ取引等に関する注記 取引の時価等に関する事項」に開示しておりますので、記載を省略しております。

2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

(2020年4月20日現在)

| 種類 | 金額 | 単位 |
|------|---------------|----|
| 資産総額 | 3,874,050,343 | 円 |
| 負債総額 | 3,587,109 | 円 |

| | | |
|----------------|---------------|---|
| 純資産総額(-) | 3,870,463,234 | 円 |
| 発行済口数 | 5,573,320,345 | 口 |
| 1口当たり純資産額(/) | 0.6945 | 円 |

(参考) G I M新興国ソブリン・オープン・マザーファンド(適格機関投資家専用)

(2020年4月20日現在)

| 種類 | 金額 | 単位 |
|----------------|---------------|----|
| 資産総額 | 5,302,236,076 | 円 |
| 負債総額 | 61,829,392 | 円 |
| 純資産総額(-) | 5,240,406,684 | 円 |
| 発行済口数 | 2,362,555,701 | 口 |
| 1口当たり純資産額(/) | 2.2181 | 円 |

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1【委託会社等の概況】

< 訂正前 >

資本金の額（2019年10月末現在）

（略）

会社の意思決定機構

（略）

投資運用の意思決定機構

（略）

（注）前記（イ）および（ロ）の意思決定機構、組織名称等は、2019年10月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

< 訂正後 >

資本金の額（2020年4月末現在）

（略）

会社の意思決定機構

（略）

投資運用の意思決定機構

（略）

（注）前記（イ）および（ロ）の意思決定機構、組織名称等は、2020年4月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

2【事業の内容及び営業の概況】

< 訂正前 >

（略）

委託会社が設定・運用している投資信託は、2019年10月末現在以下のとおりです（親投資信託は本数のみ。 ）。

| | 本数 | 純資産額（百万円） |
|-------------|------------|------------------|
| 公募追加型株式投資信託 | <u>70</u> | <u>841,583</u> |
| 公募単位型株式投資信託 | - | - |
| 公募追加型債券投資信託 | - | - |
| 公募単位型債券投資信託 | - | - |
| 私募投資信託 | <u>57</u> | <u>3,419,191</u> |
| 総合計 | <u>127</u> | <u>4,260,774</u> |
| 親投資信託 | <u>53</u> | - |

（注）百万円未満は四捨五入

< 訂正後 >

（略）

委託会社が設定・運用している投資信託は、2020年4月末現在以下のとおりです（親投資信託は本数のみ。）。

| | 本数 | 純資産額（百万円） |
|-------------|------------|------------------|
| 公募追加型株式投資信託 | <u>67</u> | <u>692,218</u> |
| 公募単位型株式投資信託 | - | - |
| 公募追加型債券投資信託 | - | - |
| 公募単位型債券投資信託 | - | - |
| 私募投資信託 | <u>63</u> | <u>4,018,804</u> |
| 総合計 | <u>130</u> | <u>4,711,022</u> |
| 親投資信託 | <u>54</u> | - |

（注）百万円未満は四捨五入

3【委託会社等の経理状況】

<訂正前>

1. 委託会社であるJPモルガン・アセット・マネジメント株式会社(以下「当社」という。)の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)並びに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年内閣府令第52号。以下「金融商品取引業等に関する内閣府令」という。)に基づいて作成しております。

なお、財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第29期事業年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人による監査を受けております。

3. 第29期事業年度より、日付の表示を和暦から西暦に変更しております。

<訂正後>

1. 委託会社であるJPモルガン・アセット・マネジメント株式会社(以下「当社」という。)の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)並びに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年内閣府令第52号。以下「金融商品取引業等に関する内閣府令」という。)に基づいて作成しております。

また、当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)並びに同規則第38条及び第57条に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」に基づいて作成しております。

なお、財務諸表及び中間財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第29期事業年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人による監査を受けております。

また、第30期中間会計期間(2019年4月1日から2019年9月30日まで)の中間財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、PwCあらた有限責任監査法人による中間監査を受けております。

原届出書「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況」について、以下の中間財務諸表が追加されます。

<追加>

中間財務諸表

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

第30期中間会計期間末

(2019年9月30日)

資産の部

流動資産

| | | |
|-----------|--|------------|
| 現金及び預金 | | 14,207,037 |
| 前払費用 | | 56,845 |
| 未収入金 | | 8,784 |
| 未収委託者報酬 | | 1,928,542 |
| 未収収益 | | 1,337,970 |
| 関係会社短期貸付金 | | 3,300,000 |
| その他 | | 14,087 |
| 流動資産計 | | 20,853,269 |

固定資産

有形固定資産

| | | |
|---------|---|--------|
| 器具備品 | 1 | 23,160 |
| 有形固定資産計 | | 23,160 |

投資その他の資産

| | | |
|-----------|--|---------|
| 関係会社株式 | | 60,000 |
| 投資有価証券 | | 48,828 |
| 敷金保証金 | | 98,745 |
| 前払年金費用 | | 100,492 |
| その他 | | 55,013 |
| 投資その他の資産計 | | 363,080 |

| | | |
|-------|--|---------|
| 固定資産計 | | 386,240 |
|-------|--|---------|

| | | |
|------|--|------------|
| 資産合計 | | 21,239,510 |
|------|--|------------|

(単位：千円)

第30期中間会計期間末

(2019年9月30日)

負債の部

流動負債

| | | |
|---------|---|-----------|
| 預り金 | | 56,117 |
| 未払金 | | 1,262,410 |
| 未払手数料 | | 927,050 |
| その他未払金 | 2 | 335,360 |
| 未払費用 | | 645,623 |
| 未払法人税等 | | 823,266 |
| 賞与引当金 | | 1,193,264 |
| 役員賞与引当金 | | 21,439 |
| 流動負債計 | | 4,002,121 |

固定負債

| | | |
|---------|--|-----------|
| 長期未払金 | | 285,932 |
| 賞与引当金 | | 537,942 |
| 役員賞与引当金 | | 194,404 |
| 繰延税金負債 | | 30,770 |
| 固定負債計 | | 1,049,049 |

負債合計

5,051,170

純資産の部

株主資本

| | | |
|---------|--|-----------|
| 資本金 | | 2,218,000 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | | 1,000,000 |
| 資本剰余金合計 | | 1,000,000 |

利益剰余金

| | | |
|----------|--|------------|
| 利益準備金 | | 33,676 |
| その他利益剰余金 | | |
| 繰越利益剰余金 | | 12,936,665 |
| 利益剰余金合計 | | 12,970,341 |

株主資本合計

16,188,341

評価・換算差額等

| | | |
|--------------|--|---|
| その他有価証券評価差額金 | | 1 |
| 評価・換算差額等合計 | | 1 |

純資産合計

16,188,339

負債・純資産合計

21,239,510

(2) 中間損益計算書

(単位：千円)

| | | 第30期中間会計期間 |
|--------------|---|--------------|
| | | (自2019年4月1日 |
| | | 至2019年9月30日) |
| 営業収益 | | |
| 委託者報酬 | | 6,233,722 |
| 運用受託報酬 | | 3,083,049 |
| 業務受託報酬 | | 980,490 |
| その他 | | 52,983 |
| 営業収益計 | | 10,350,245 |
| 営業費用 | | |
| 支払手数料 | | 3,313,168 |
| 調査費 | | 844,332 |
| その他営業費用 | | 322,860 |
| 営業費用計 | | 4,480,360 |
| 一般管理費 | | 4,609,712 |
| 営業利益 | | 1,260,173 |
| 営業外収益 | 1 | 30,880 |
| 営業外費用 | | 4 |
| 経常利益 | | 1,291,049 |
| 税引前中間純利益 | | 1,291,049 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 691,553 |
| 法人税等調整額 | | 30,770 |
| 法人税等合計 | | 722,324 |
| 中間純利益 | | 568,725 |

重要な会計方針

| 項目 | 第30期中間会計期間 (自2019年4月1日 至2019年9月30日) |
|--------------------------------------|--|
| 1. 有価証券の評価基準 及び評価方法 | <p>(1) 関係会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの 中間決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。 時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。</p> |
| 2. 引当金の計上基準 | <p>(1) 賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、当中間会計期間に帰属する額を計上しております。</p> <p>(2) 役員賞与引当金 役員に対する賞与の支給に備えるため、当中間会計期間に帰属する額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員に対する退職給付に備えるため、当中間期末における退職給付債務と年金資産の見込額に基づき退職給付引当金を計上しております。ただし、当中間期末においては、年金資産の額が、退職給付債務に未認識数理計算上の差異等を加減した額を超過するため、資産の部に前払年金費用を計上しております。 退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当中間期末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。 過去勤務債務については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（8年）による定額法により、発生した事業年度から費用処理しております。 数理計算上の差異は、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（8年）による定額法により按分額を、それぞれ発生した翌事業年度から費用処理することとしております。</p> |
| 3. 固定資産の減価償却 方法 | <p>有形固定資産 定率法を採用しております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>器具備品 5年</p> |
| 4. その他中間財務諸表 作成のための基本と なる重要な事項 | <p>消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。</p> |

注記事項

（中間貸借対照表関係）

| 第30期中間会計期間末 (2019年9月30日) | |
|---|---------|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額 | |
| 器具備品 | 5,790千円 |
| 2 消費税等の取扱い | |
| 仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺の うえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債 の「その他未払金」に含めて表示しておりま す。 | |

（中間損益計算書関係）

| 第30期中間会計期間 (自2019年4月1日 至2019年9月30日) | |
|---|---------|
| 1 営業外収益のうち主要なもの | |
| 為替差益 | 9,871千円 |
| 受取利息 | 7,098千円 |

（リース取引関係）

| 第30期中間会計期間末 (2019年9月30日) | |
|---|-----------|
| オペレーティング・リース取引のうち解約不能 のものに係る未経過リース料は以下のとおりであ ります。 | |
| 1年以内 | 44,442 千円 |
| 1年超 | - 千円 |
| 合計 | 44,442 千円 |

（金融商品関係）

第30期中間会計期間末（2019年9月30日）

金融商品の時価等に関する事項

2019年9月30日における中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、金額的重要性が低いと判断するものは次表には含めておりません。また、時価を把握することが極めて困難と認められるものは次表には含めておりません（（注）2．参照）。

（単位：千円）

| | 中間貸借対照表 計上額 | 時価 | 差額 |
|---------------|----------------|------------|----|
| (1) 現金及び預金 | 14,207,037 | 14,207,037 | - |
| (2) 未収委託者報酬 | 1,928,542 | 1,928,542 | - |
| (3) 未収収益 | 1,337,970 | 1,337,970 | - |
| (4) 関係会社短期貸付金 | 3,300,000 | 3,300,000 | - |
| 資産計 | 20,773,551 | 20,773,551 | - |
| (1) 未払手数料 | 927,050 | 927,050 | - |
| (2) その他未払金 | 335,360 | 335,360 | - |
| (3) 未払費用 | 645,623 | 645,623 | - |
| (4) 長期未払金 | 285,932 | 285,932 | - |
| 負債計 | 2,193,965 | 2,193,965 | - |

（注）1．金融商品の時価算定方法

資産

(1) 現金及び預金、(2) 未収委託者報酬、(3) 未収収益、及び(4) 関係会社短期貸付金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

負債

(1) 未払手数料、(2) その他未払金、及び(3) 未払費用

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4) 長期未払金

長期未払金の時価については、当該未払金の支払までの期間を基にリスクフリーレートで割り引いた現在価値により算定しており、時価は帳簿価額と近似していることから当該帳簿価額によっております。

（注）２．時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

（単位：千円）

| | 中間貸借対照表計上額 |
|-----------------|------------|
| 関係会社株式 | 60,000 |
| 投資有価証券（合同会社出資金） | 48,810 |

上記の関係会社株式及び投資有価証券（合同会社出資金）については、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、上表に含めておりません。

金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

（有価証券関係）

第30期中間会計期間末（2019年9月30日）

１．関係会社株式

関係会社株式（中間貸借対照表計上額 60,000千円）については市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであることから、記載しておりません。

２．その他有価証券

投資有価証券（合同会社出資金）（中間貸借対照表計上額 48,810千円）については市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであることから、記載しておりません。

（セグメント情報等）

セグメント情報

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

関連情報

第30期中間会計期間（自 2019年4月1日 至 2019年9月30日）

1．サービスごとの情報

（単位：千円）

| | 委託者報酬 | 運用受託報酬 | 業務受託報酬 | その他 | 合計 |
|-----------|-----------|-----------|---------|--------|------------|
| 外部顧客への売上高 | 6,233,722 | 3,083,049 | 980,490 | 52,983 | 10,350,245 |

2．地域ごとの情報

営業収益

（単位：千円）

| 日本 | 香港 | 英国 | その他 | 合計 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 6,775,574 | 1,340,502 | 1,188,597 | 1,045,571 | 10,350,245 |

（注）営業収益は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

3．主要な顧客ごとの情報

（単位：千円）

| 顧客の名称 | 営業収益 | 関連するセグメント |
|--|-----------|-----------|
| JPMorgan Asset Management (Asia Pacific) Limited | 1,285,827 | 資産運用業 |
| JPMorgan Asset Management (UK) Limited | 1,187,009 | 資産運用業 |

（1株当たり情報）

| 第30期中間会計期間 （自2019年4月1日 至2019年9月30日） | |
|--|-------------|
| 1株当たり純資産額 | 287,715.98円 |
| 1株当たり中間純利益金額 | 10,107.97円 |
| なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | |
| 1株当たりの中間純利益の算定上の基礎 | |
| 中間損益計算書上の中間純利益 | 568,725千円 |
| 普通株主に帰属しない金額 | - |
| 普通株式に係る中間純利益 | 568,725千円 |
| 普通株式の期中平均株式数 | 56,265株 |

第2【その他の関係法人の概況】

1【名称、資本金の額及び事業の内容】

(1) 受託会社

< 訂正前 >

名 称 三菱UFJ信託銀行株式会社
 資本金の額 324,279百万円（2019年3月末現在）

(以下略)

< 訂正後 >

名 称 三菱UFJ信託銀行株式会社
 資本金の額 324,279百万円（2019年9月末現在）

(以下略)

(2) 販売会社

< 訂正前 >

| | 名 称 | 資本金の額 (2019年3月末現在) | 事業の内容 |
|-----|--|---|-------|
| (略) | | | |
| 11 | ザ・ホンコン・アンド・シャ ンハイ・バンキング・コーポ レイション・リミテッド（香 港上海銀行）* | 116,102百万香港ドル 7,198百万米ドル (2018年9月末現在) | 同 上 |

(以下略)

< 訂正後 >

| | 名 称 | 資本金の額 (2019年9月末現在) | 事業の内容 |
|-----|--|-----------------------------|-------|
| (略) | | | |
| 11 | ザ・ホンコン・アンド・シャ ンハイ・バンキング・コーポ レイション・リミテッド（香 港上海銀行）* | 116,102百万香港ドル 7,198百万米ドル | 同 上 |

(以下略)

(3) 運用委託先の会社

< 訂正前 >

| | 名 称 | 資本金の額 (2019年3月末現在) | 事業の内容 |
|--|-----|-----------------------|-------|
|--|-----|-----------------------|-------|

(以下略)

< 訂正後 >

| | 名 称 | 資本金の額 (2019年9月末現在) | 事業の内容 |
|--|-----|-----------------------|-------|
|--|-----|-----------------------|-------|

(以下略)

独立監査人の監査報告書

2020年5月13日

J Pモルガン・アセット・マネジメント株式会社

取締役会御中

P w C あらた有限責任監査法人

| | | |
|--------------------|-------|------|
| 指定有限責任社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 鶴田光夫 |
| 指定有限責任社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 山口健志 |

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているJPM新興国ソブリン・オープンの2019年9月18日から2020年3月17日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、JPM新興国ソブリン・オープンの2020年3月17日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

JPMモルガン・アセット・マネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の中間監査報告書

2019年12月9日

J Pモルガン・アセット・マネジメント株式会社

取締役会 御中

P w C あらた有限責任監査法人

| | | |
|--------------------|-------|------|
| 指定有限責任社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 鶴田光夫 |
| 指定有限責任社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 山口健志 |

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているJ Pモルガン・アセット・マネジメント株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの第30期事業年度の中間会計期間（2019年4月1日から2019年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

中間財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない中間財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した中間監査に基づいて、独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するために年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。中間監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。また、中間監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め中間財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、J Pモルガン・アセット・マネジメント株式会社の2019年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（2019年4月1日から2019年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(注) 1. 上記は中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

2. XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。