【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
【提出日】	令和２年12月22日
【発行者名】	ＢＮＹメロン・インターナショナル・マネジメント・リミテッド （BNY Mellon International Management Limited）
【代表者の役職氏名】	取締役　スコット・レノン （Scott Lennon, Director）
【本店の所在の場所】	ケイマン諸島、KY1-9008、グランド・ケイマン、ジョージ・タウン、 ホスピタル・ロード27、ケイマン・コーポレート・センター、 ウォーカーズ・コーポレート・リミテッド気付 （c/o Walkers Corporate Limited, Cayman Corporate Centre, 27 Hospital Road, George Town, Grand Cayman KY1-9008, Cayman Islands）
【代理人の氏名又は名称】	弁護士　三　浦　　健 同　　廣　本　文　晴
【代理人の住所又は所在地】	東京都千代田区丸の内二丁目６番１号　丸の内パークビルディング 森・濱田松本法律事務所
【事務連絡者氏名】	弁護士　三　浦　　健 同　　廣　本　文　晴
【連絡場所】	東京都千代田区丸の内二丁目６番１号　丸の内パークビルディング 森・濱田松本法律事務所
【電話番号】	03（6212）8316

【届出の対象とした募集（売出）外国投資信託受益証券に係るファンドの名称】

ニッポン・オフショア・ファンズ－
日興グローバル財産３分法ファンド
（Nippon Offshore Funds - Nikko Global Tri-Asset Fund）

【届出の対象とした募集（売出）外国投資信託受益証券の金額】

毎月分配型および資産形成型クラスＡ受益証券　5,000億円を上限とする。
毎月分配型および資産形成型クラスＢ受益証券　5,000億円を上限とする。

【縦覧に供する場所】　該当事項なし。

１【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、半期報告書を提出いたしましたので、2020年９月30日に提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の関係情報を下表のとおり更新または追加するため、また、その他情報の更新を反映するため本訂正届出書を提出するものです。

なお、本訂正届出書の記載事項のうち外貨数字の円換算については、直近の為替レートを用いておりますので、訂正前の換算レートとは異なっております。

２【訂正の内容】

（１）半期報告書の提出に伴う訂正

半期報告書を提出したことによる原届出書の訂正内容は、下記のとおりです。

原届出書の下記事項については、半期報告書の記載内容*と同一内容に更新または追加されます。

原届出書		半期報告書		訂正の方法
第二部　ファンド情報 第１　ファンドの状況 ５　運用状況	（１）投資状況	１　ファンドの運用状況	（１）投資状況	更新
	（３）運用実績		（２）運用実績	更新／追加
	（４）販売及び買戻しの実績	２　販売及び買戻しの実績		追加
第３　ファンドの経理状況 １　財務諸表		３　ファンドの経理状況		追加
第三部　特別情報 第１　管理会社の概況 ２　事業の内容及び営業の概況		４　管理会社の概況	（２）事業の内容及び営業の状況	更新

*半期報告書の記載内容は、以下のとおりです。（５　管理会社の経理の概況は、訂正内容に該当しないため省略します。）

次へ

１　ファンドの運用状況

ニッポン・オフショア・ファンズ（以下「トラスト」という。）のシリーズ・トラストである日興グローバル財産３分法ファンド（以下「ファンド」または「シリーズ・トラスト」という。）の運用状況は、以下のとおりである。

（１）投資状況

（資産別および地域別の投資状況）

（2020年10月末日現在）

資産の種類	国名（発行地）	時価合計（円）	投資比率（%）
投資信託	アイルランド	6,981,623,963	39.06
	オーストラリア	3,467,751,793	19.40
株式	米国	2,613,500,250	14.62
	中国	226,123,766	1.27
	台湾	217,266,284	1.22
	スイス	203,020,055	1.14
	日本	180,040,600	1.01
	アイルランド	146,086,363	0.82
	フランス	133,196,758	0.75
	香港	82,218,673	0.46
	オーストラリア	77,410,113	0.43
	ノルウェー	63,883,280	0.36
	ドイツ	57,070,584	0.32
	イタリア	52,277,378	0.29
	バーミューダ諸島	44,731,565	0.25
	ベルギー	36,457,502	0.20
債券	シンガポール	528,376,062	2.96
	カナダ	521,534,832	2.92
	ニュージーランド	452,302,245	2.53
	オーストラリア	438,895,632	2.46
	米国	91,053,662	0.51
	フランス	86,662,819	0.48
	ドイツ	85,815,720	0.48
中期債券	米国	122,403,828	0.68
	フィリピン	112,614,245	0.63
	ルクセンブルグ	110,590,868	0.62
	ドイツ	81,313,595	0.45
預託証券	中国	102,316,866	0.57
小計		17,316,539,301	96.89
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		555,393,026	3.11
合計（純資産価額）		17,871,932,327	100.00

（注１）投資比率とは、ファンドの純資産価額に対する当該資産の時価の比率をいう。

（注２）ニッポン・オフショア・ファンズ－日興グローバル財産３分法ファンドは、ケイマン諸島の法律に基づいて設立されているが、ファンド証券は円建のため、以下の金額表示は別段の記載がない限り円貨をもって行う。

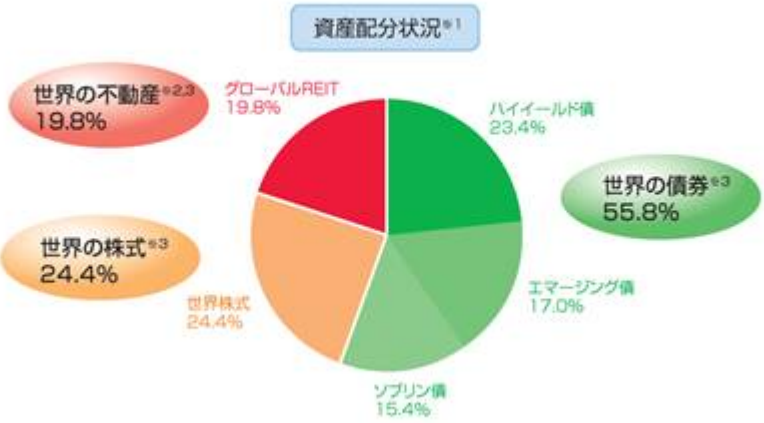
（注３）本書の中で金額および比率を表示する場合、適宜の単位に四捨五入している場合がある。従って、合計の数字が一致しない場合がある。また、円貨への換算は、本書の中でそれに対応する数字につき所定の換算率で単純計算のうえ、必要な場合四捨五入してある。従って、本書中の同一情報につき異なった円貨表示がなされている場合もある。

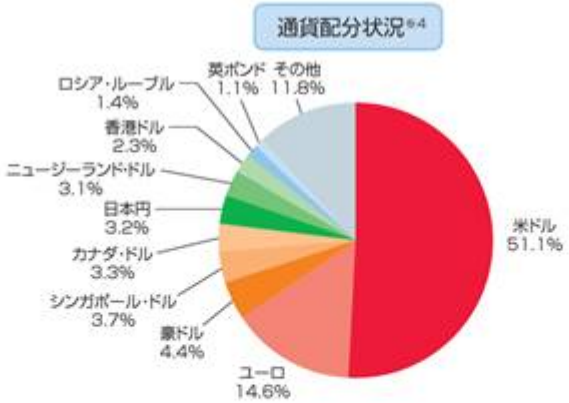
＜参考情報＞

投資状況

（2020年10月末日現在）

ポートフォリオについて





※1 資産配分の状況は各資産の運用会社に配分した資金の時価総額をファンドの純資産価額（現金を除きます。）で除した値です。
※2 不動産については、不動産投信（REIT）を中心に世界の不動産投資証券等へ投資を行います。
※3 株式・債券・不動産については、他の投資信託への投資を通じて実質的に株式・債券・不動産投信（REIT）に投資しているものも含まれます。
※4 通貨配分の状況は各資産が実際に投資を行っている通貨の配分比率です。
※　上記円グラフの配分の数値は、BNYメロン・インベストメント・マネジメント・ジャパン株式会社が取得可能な情報を基に集計した概算値です。
※　上記円グラフの数値は小数点第2位を四捨五入しており、端数処理の影響で必ずしも足し合わせても100%にならないことがあります。

（２）運用実績

①　純資産の推移

2020年10月末日までの１年間における各月末の純資産の推移は、以下のとおりである。

（ｉ）毎月分配型クラスＡ受益証券

	純資産価額（円）	１口当たり 純資産価格（円）
2019年11月末日	9,831,694,413	0.3769
12月末日	9,740,736,706	0.3824
2020年１月末日	9,579,742,682	0.3816
２月末日	9,115,117,107	0.3669
３月末日	7,799,654,556	0.3170
４月末日	8,071,440,086	0.3293
５月末日	8,375,578,940	0.3432
６月末日	8,477,317,300	0.3491
７月末日	8,618,450,619	0.3594
８月末日	8,850,622,235	0.3719
９月末日	8,434,046,990	0.3598
10月末日	8,199,086,755	0.3543

（ⅱ）資産形成型クラスＡ受益証券

	純資産価額（円）	１口当たり 純資産価格（円）
2019年11月末日	3,040,067,205	1.5867
12月末日	3,057,816,841	1.6141
2020年１月末日	3,027,473,043	1.6146
２月末日	2,923,541,600	1.5566
３月末日	2,493,855,568	1.3489
４月末日	2,598,708,080	1.4058
５月末日	2,708,770,055	1.4693
６月末日	2,736,801,234	1.4988
７月末日	2,804,882,480	1.5476
８月末日	2,882,433,400	1.6057
９月末日	2,755,264,116	1.5579
10月末日	2,706,957,391	1.5380

（iii）毎月分配型クラスＢ受益証券

	純資産価額（円）	１口当たり 純資産価格（円）
2019年11月末日	8,010,001,028	0.3255
12月末日	7,605,605,604	0.3300
2020年１月末日	7,455,719,343	0.3290
２月末日	7,041,368,384	0.3161
３月末日	6,006,764,232	0.2728
４月末日	6,194,110,757	0.2832
５月末日	6,428,075,011	0.2949
６月末日	6,504,087,232	0.2997
７月末日	6,616,803,008	0.3083
８月末日	6,767,602,650	0.3188
９月末日	6,488,953,810	0.3082
10月末日	6,292,575,186	0.3032

（iv）資産形成型クラスＢ受益証券

	純資産価額（円）	１口当たり 純資産価格（円）
2019年11月末日	783,300,755	1.4919
12月末日	847,547,316	1.5170
2020年１月末日	845,839,215	1.5170
２月末日	758,352,414	1.4620
３月末日	643,607,440	1.2664
４月末日	677,310,343	1.3193
５月末日	706,976,578	1.3784
６月末日	654,163,309	1.4056
７月末日	659,670,432	1.4508
８月末日	681,973,186	1.5048
９月末日	683,897,740	1.4595
10月末日	673,312,995	1.4403

＜参考情報＞

(注)分配金込み1万口当たり純資産価格とは、分配金(税引き前)を加算した1万口当たり純資産価格です。

ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を保証または示唆するものではない。

② 分配の推移

2020年10月末日までの１年間における1口当たり分配金は、以下のとおりである。

（ｉ）毎月分配型クラスＡ受益証券

計算期間	１口当たり分配金
2019年11月１日～2020年10月末日	0.0120円

（ii）資産形成型クラスＡ受益証券

該当事項なし。

（iii）毎月分配型クラスＢ受益証券

計算期間	１口当たり分配金
2019年11月１日～2020年10月末日	0.0120円

（iv）資産形成型クラスＢ受益証券

該当事項なし。

＜参考情報＞

分配の推移

毎月分配型クラスA/B

分配金実績（税引き前・1万口当たり）（分配基準日ベース）

	設定来合計	直近 12 か月計	2019/11	2019/12	2020/1	2020/2	2020/3
クラス A	8,115円	120円	10円	10円	10円	10円	10円
クラス B	8,115円	120円	10円	10円	10円	10円	10円
	2020/4	2020/5	2020/6	2020/7	2020/8	2020/9	2020/10
クラス A	10円	10円	10円	10円	10円	10円	10円
クラス B	10円	10円	10円	10円	10円	10円	10円

資産形成型クラスA/B

分配は行われていません。

ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を保証または示唆するものではない。

③　収益率の推移

2020年10月末日までの１年間における収益率は、以下のとおりである。

（ｉ）毎月分配型クラスＡ受益証券

計算期間	収益率（注）
2019年11月１日～2020年10月末日	－2.27%

（ii）資産形成型クラスＡ受益証券

計算期間	収益率（注）
2019年11月１日～2020年10月末日	－2.25%

（iii）毎月分配型クラスＢ受益証券

計算期間	収益率（注）
2019年11月１日～2020年10月末日	－2.69%

（iv）資産形成型クラスＢ受益証券

計算期間	収益率（注）
2019年11月１日～2020年10月末日	－2.68%

（注）収益率（%）＝100×（ａ－ｂ）／ｂ
ａ＝2020年10月末日現在の１口当たり純資産価格（当該計算期間の分配金の合計額を加えた額）
ｂ＝2019年10月末日現在の１口当たり純資産価格（分配落ちの額）

＜参考情報＞

(注)収益率(%)＝100×(a－b)／b
a＝計算期間末の1口当たり純資産価格(当該計算期間の分配金の合計額を加えた額)
b＝当該計算期間の直前の計算期間末の1口当たり純資産価格(分配落ちの額)

ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を保証または示唆するものではない。

次へ

２　販売及び買戻しの実績

2020年10月末日までの１年間における受益証券の販売および買戻しの実績ならびに2020年10月末日現在の受益証券の発行済口数は、以下のとおりである。

（ｉ）毎月分配型クラスＡ受益証券

販売口数	買戻口数	発行済口数
139,046,388 (139,046,388)	3,550,574,625 (3,550,574,625)	23,143,442,420 (23,143,442,420)

(注)(　)内の数は、本邦内における販売・買戻しおよび発行済口数である。以下同じ。

（ii）資産形成型クラスＡ受益証券

販売口数	買戻口数	発行済口数
18,747,069 (18,747,069)	208,432,802 (208,432,802)	1,760,055,899 (1,760,055,899)

（iii）毎月分配型クラスＢ受益証券

販売口数	買戻口数	発行済口数
593,650,000 (593,650,000)	5,305,542,941 (5,305,542,941)	20,756,312,426 (20,756,312,426)

（iv）資産形成型クラスＢ受益証券

販売口数	買戻口数	発行済口数
65,325,515 (65,325,515)	124,090,000 (124,090,000)	467,483,943 (467,483,943)

次へ

３　ファンドの経理状況

①　ファンドの日本文の中間財務書類は、ルクセンブルグにおける諸法令および一般に認められた会計原則に準拠して作成された原文（英文）の中間財務書類を日本語に翻訳したものである。ファンドの日本文の中間財務書類は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第76条第４項ただし書の規定に準拠して作成されている。

②　ファンドの原文（英文）の中間財務書類は、ファンドの本国における独立監査人の監査を受けていない。

③　ファンドの原文（英文）の中間財務書類は、日本円で表示されている。

（１）資産及び負債の状況

ニッポン・オフショア・ファンズ

純資産計算書
2020年９月30日現在

日興グローバル財産３分法ファンド　　**（日本円で表示）**

	注記	日興グローバル財産３分法ファンド 日本円
資産		
投資有価証券		
－取得原価		18,393,647,955
－時価評価額	2.2	17,785,143,622
現預金		598,260,345
債券にかかる未収利息	2.6	18,698,647
資産合計		18,402,102,614
負債		
未払管理報酬	3	15,410,337
未払販売報酬	6	8,119,776
未払印刷および公告費		5,042,339
未払販売管理報酬	3	3,886,711
未払専門家費用		2,089,062
未払弁護士報酬		2,054,305
未払代行協会員報酬	7	1,555,240
未払管理事務代行報酬	4	933,241
未払保管報酬	5	621,992
未払受託報酬	8	198,938
その他の負債		28,017
負債合計		39,939,958
純資産総額		18,362,162,656

純資産額		
資産形成型クラスＡ受益証券	日本円	2,755,264,116
毎月分配型クラスＡ受益証券	日本円	8,434,046,990
資産形成型クラスＢ受益証券	日本円	683,897,740
毎月分配型クラスＢ受益証券	日本円	6,488,953,810

発行済受益証券口数	
資産形成型クラスＡ受益証券	1,768,543,996
毎月分配型クラスＡ受益証券	23,438,021,486
資産形成型クラスＢ受益証券	468,583,943
毎月分配型クラスＢ受益証券	21,055,172,426

１口当たり純資産価格		
資産形成型クラスＡ受益証券	日本円	1.5579
毎月分配型クラスＡ受益証券	日本円	0.3598
資産形成型クラスＢ受益証券	日本円	1.4595
毎月分配型クラスＢ受益証券	日本円	0.3082

添付の注記は当財務書類と不可分のものである。

ニッポン・オフショア・ファンズ

運用計算書および純資産変動計算書
2020年９月30日終了期間

日興グローバル財産３分法ファンド　　**（日本円で表示）**

	注記	日興グローバル財産３分法ファンド 日本円
収益		
受取配当金	2.7	737,480,522
債券にかかる利息	2.6	39,107,011
銀行利息		88
収益合計		776,587,621
費用		
管理報酬	3	90,766,950
販売報酬	6	47,824,633
販売管理報酬	3	22,896,556
代行協会員報酬	7	9,160,420
管理事務代行報酬	4	5,496,807
保管報酬	5	3,663,534
印刷および公告費		2,164,682
弁護士報酬		1,150,816
専門家費用		1,093,067
取引手数料		1,022,518
保護預り費用		961,341
受託報酬	8	395,060
銀行利息		241,534
その他費用		1,037,205
費用合計		187,875,123
投資純利益		588,712,498

添付の注記は当財務書類と不可分のものである。

ニッポン・オフショア・ファンズ

運用計算書および純資産変動計算書
2020年９月30日終了期間（続き）

日興グローバル財産３分法ファンド　　**（日本円で表示）**

	注記	日興グローバル財産３分法ファンド 日本円
投資純利益		588,712,498
以下にかかる実現純損益：		
外国為替	2.3	3,487,898
投資有価証券	2.2	(188,505,281)
当期投資純利益および実現純損失		403,695,115
以下にかかる未実現評価損益の純変動：		
投資有価証券	2.2	2,180,306,106
外国為替	2.3	70,959
運用による純資産の純増加		2,584,072,180
資本の変動		
受益証券発行手取額		78,769,718
受益証券買戻支払額		(969,968,698)
資本の変動、純額		(891,198,980)
支払分配金	10	(274,592,340)
期首現在純資産額		16,943,881,796
期末現在純資産額		18,362,162,656

添付の注記は当財務書類と不可分のものである。

ニッポン・オフショア・ファンズ

統計情報

	日興グローバル財産３分法ファンド			
	クラスＡ受益証券		クラスＢ受益証券	
	資産形成型	毎月分配型	資産形成型	毎月分配型
期末現在発行済受益証券口数：				
2019年３月31日	2,047,888,574	29,112,298,964	567,898,428	29,300,353,444
2020年３月31日	1,848,811,628	24,606,889,979	508,223,585	22,016,968,102
発行受益証券口数	4,361,918	75,619,899	22,010,358	49,900,000
買戻受益証券口数	(84,629,550)	(1,244,488,392)	(61,650,000)	(1,011,695,676)
2020年９月30日	1,768,543,996	23,438,021,486	468,583,943	21,055,172,426
期末現在純資産総額：	**日本円**	**日本円**	**日本円**	**日本円**
2019年３月31日	3,152,017,574	11,110,174,989	824,246,569	9,747,363,406
2020年３月31日	2,493,855,568	7,799,654,556	643,607,440	6,006,764,232
2020年９月30日	2,755,264,116	8,434,046,990	683,897,740	6,488,953,810
期末現在１口当たり純資産価格：	**日本円**	**日本円**	**日本円**	**日本円**
2019年３月31日	1.5392	0.3816	1.4514	0.3327
2020年３月31日	1.3489	0.3170	1.2664	0.2728
2020年９月30日	1.5579	0.3598	1.4595	0.3082

ニッポン・オフショア・ファンズ

財務書類に対する注記

2020年９月30日現在

日興グローバル財産３分法ファンド

注記１．活動および目的

ニッポン・オフショア・ファンズ（以下「トラスト」という。）は、受託会社および管理会社との間で締結された2003年10月14日付基本信託証書により設定されたオープン・エンド型のアンブレラ型ユニット・トラストである。

日興グローバル財産３分法ファンド（以下「シリーズ・トラスト」という。）は、ＣＩＢＣバンク・アンド・トラスト・カンパニー（ケイマン）リミテッド（以下「受託会社」という。）とＢＮＹメロン・インターナショナル・マネジメント・リミテッド（以下「管理会社」という。）の間で締結された基本信託証書ならびに2005年９月14日、2015年７月31日および2016年９月30日付の補足信託証書に基づき設定されたトラストの別個のシリーズ・トラストである。

当財務書類は、シリーズ・トラストについてのみ言及している。

受益証券クラス

資産形成型クラスＡ受益証券、毎月分配型クラスＡ受益証券、資産形成型クラスＢ受益証券および毎月分配型クラスＢ受益証券が発行されている。資産形成型および毎月分配型という異なるクラスの受益証券を発行する目的は、申込手数料または条件付後払申込手数料が発生する受益証券を、販売会社が提供できるようにするためである。クラスＡ受益証券は、購入価格の４％を上限として申込手数料が発生する。

投資目的および方針

シリーズ・トラストの投資目的は、リスクを管理しつつ、３つの異なった資産クラス、即ち債券、株式および不動産関連証券に投資することによって安定したリターンを達成することである。投資運用会社は３つの資産クラスに対するファンドの資産配分に関して助言を得るために日興アセットマネジメント株式会社（以下「日興アセットマネジメント」という。）を投資助言会社に任命している。日興アセットマネジメントは、日興グローバルラップ株式会社のアドバイスに従って、世界のマクロ経済、市場環境等の要因分析に基づいて上記資産クラスに対するシリーズ・トラストの資産の最適な配分に関して投資運用会社に助言を行う。資産配分は市場環境の変化に応じて適宜変更することができる。

注記２．重要な会計方針

2.1 財務書類の表示

当財務書類は、投資信託に適用される、ルクセンブルグで一般的に認められている会計原則に従い作成されている。

2.2 有価証券およびその他の資産への投資の評価

（ａ）下記（ｅ）および（ｈ）の規定に従い、証券市場において値付け、上場、取引または取扱われている株式（クローズド・エンド型投資信託および上場投資信託の持分を含む。）の価格に基づくすべての計算は、当該評価時点またはその直前における次の価格を参照して行われるものとする。（Ａ）（ｉ）該当する証券市場がアジア、オセアニアまたは南北アメリカの場合は、当該株式の主要な証券取引所または証券市場の最終取引価格、（ii）該当する証券市場が欧州またはアフリカの場合は、当該株式の主要な証券取引所または証券市場の始値、（Ｂ）（場合に応じ）最終取引価格または始値が利用可能でない場合は、当該株式の主要な証券取引所もしくは証券市場の直近の利用可能な最終取引価格、または管理会社および受託会社が別途決定する、当該株式の主要な証券取引所もしくは証券市場の直近の利用可能な取引買呼値。当該価格を決定するにあたり、管理会社および受託会社は、双方が随時決定する情報源からの電子的な価格取得を利用しこれに依拠する権利を有するものとする。

（ｂ）下記（ｅ）および（ｈ）の規定に従い、証券市場において値付け、上場、取引または取扱われている先物およびオプションの価格に基づくすべての計算は、次の価格を参照して行われるものとする。（ｉ）該当する証券市場が南北アメリカの場合は、関係評価日の直前の取引日における直近の清算価格、（ii）該当する証券市場がアジアまたはオセアニアの場合は、当該評価時点またはその直前における直近の清算価格、（iii）該当する証券市場が欧州またはアフリカの場合は、当該評価時点またはその直前における始値。当該価格を決定するにあたり、管理会社および受託会社は、双方が随時決定する情報源からの電子的な価格取得を利用しこれに依拠する権利を有するものとする。

（ｃ）下記（ｅ）および（ｈ）の規定に従い、証券市場において値付け、上場、取引または取扱われている債券の価格に基づくすべての計算は、当該評価時点における直近の利用可能な買呼値を参照して行われるものとする。

（ｄ）下記（ｅ）および（ｈ）の規定に従い、いかなる証券市場においても値付け、上場、取引または取扱われていない投資信託の各持分の価格は、直近に公表された当該投資信託の１口当たり純資産価格とするが、当該価格は、管理事務代行会社または当該投資信託のために公式価格情報の決定および提供を任命された者により提供されるものとする。

（ｅ）純資産価額もしくは該当する建値が、上記（ａ）、（ｂ）、（ｃ）もしくは（ｄ）に規定されるとおりに利用できなかった場合、または該当する投資対象が、（ａ）、（ｂ）、（ｃ）、（ｄ）、（ｆ）もしくは（ｇ）に規定する投資対象でない場合、該当する投資対象の価格は、管理会社が決定する方法により随時決定されるものとする。

（ｆ）上記（ｄ）が適用される投資信託の持分の場合を除き、市場において上場または通常取引されていない投資対象の価格は、管理会社によって、または当該投資対象の評価を行う資格を有すると受託会社が認める専門家によって誠実に決定される公正な推定市場価値とする。

（ｇ）手持ち現金ならびに売掛金、前払費用および発生済で未受領の配当金の評価は、その全額とみなして行われる。但し、全額の支払いまたは受領が行われそうになく、かかる場合にその公正な価値を反映するため管理会社が適切とみなす割引を行った後にその評価が行われる場合についてはこの限りではない。

（ｈ）上記の規定にかかわらず、管理会社が関連状況に鑑みて投資対象の評価の調整またはその他の評価方法の使用が投資対象の公正な価値を反映するために必要となると判断した場合、管理会社は、受託会社の同意を得た上で、かかる調整を行い、かかる方法の使用を認めることができる。

（ｉ）シリーズ・トラストの表示通貨以外の通貨で建てられた投資対象の価格（証券または現金のものかを問わない。）は、管理事務代行会社が関連するプレミアムまたは割引および換算費用を考慮した上で当該状況において適切と判断するレート（公定レートその他を問わない。）により、シリーズ・トラストの表示通貨に換算されるものとする。

2.3　外貨換算

日本円以外の通貨で表示される資産および負債は、当期末における実勢為替レートで日本円に換算される。外貨で表示される取引は、取引日現在の実勢為替レートにより日本円に換算される。

当期の損益を決定するにあたり、外国為替換算にかかる未実現および実現利益または損失は、運用計算書および純資産変動計算書において認識されている。

時価での組入証券の評価から生じる未実現為替差損益は、投資有価証券の評価損益にかかる未実現純変動額に含まれる。その他の為替差損益は、運用計算書および純資産変動計算書に直接計上される。

2.4　設立費

設立費は、完全に償却されている。

2.5　為替先渡契約

為替先渡契約は、満期日までの残存期間における純資産計算書の日付現在適用される先物レートで評価される。

為替先渡契約からの利益または損失は、運用計算書および純資産変動計算書において認識されている。

2.6　受取利息

受取利息は、日次ベースで発生する。

2.7　受取配当金

配当金は、当該有価証券が「配当落ち」として初めて記載された日付に収益に計上される。

注記３．管理報酬および販売管理報酬

管理会社はシリーズ・トラストの資産から、下記の料率で管理報酬を受領する権利を有する。

・純資産価額の300億円以下の部分については、年率0.99%

・純資産価額の300億円超500億円以下の部分については、年率0.94%

・純資産価額の500億円超1,000億円以下の部分については、年率0.91%

・純資産価額の1,000億円超の部分については、年率0.86%

かかる報酬は各評価日に発生し、計算され、毎月後払いで支払われる。

また、管理会社は、シリーズ・トラストの資産から、クラスＢ受益証券に帰属する純資産価額に対して年率0.64%の販売管理報酬を受領する権利を有する。上記の報酬は各評価日に発生し、計算され、毎月後払いで支払われる。

また、管理会社は日本国内でのシリーズ・トラストの登録および受益証券または受益証券の権利の販売に関連して管理会社が負担した費用をシリーズ・トラストの資産の中から払戻しを受ける権利を有する。

管理会社は自己の報酬の中から投資運用会社の報酬を支払うものとする。投資運用会社はまた、投資運用にかかるさらなる受任者の報酬を支払う責任を負う。

注記４．管理事務代行報酬

管理事務代行会社は、シリーズ・トラストの資産から、クラスＡ受益証券およびクラスＢ受益証券に帰属する純資産価額に対して年率0.06%の報酬を受領する権利を有する。かかる報酬は、各評価日に発生し、計算され、毎月後払いで支払われる。

注記５．保管報酬

保管会社は、シリーズ・トラストの資産から、クラスＡ受益証券およびクラスＢ受益証券に帰属する純資産価額に対して年率0.04%の報酬を受領する権利を有する。かかる報酬は、各評価日に発生し、計算され、取引手数料および諸費用とともに、毎月後払いで支払われる。

注記６．販売報酬

販売会社は、日本における受益証券の販売会社としての資格において、それぞれ各評価日に発生し、計算され、毎月後払いで支払われる、以下のクラスＡ受益証券およびクラスＢ受益証券に帰属する純資産価額に対する各年率の販売報酬を受領する権利を有する。

クラスＡ受益証券

純資産価額（単位：億円）	年率（%）
300億円以下の部分	0.60%
300億円超500億円以下の部分	0.65%
500億円超1,000億円以下の部分	0.68%
1,000億円超の部分	0.73%

クラスＢ受益証券

純資産価額（単位：億円）	年率（%）
300億円以下の部分	0.40%
300億円超500億円以下の部分	0.45%
500億円超1,000億円以下の部分	0.48%
1,000億円超の部分	0.53%

注記７．代行協会員報酬

代行協会員は、シリーズ・トラストの資産から、純資産価額に対して年率0.10%の報酬を受領する権利を有する。かかる報酬は各評価日に発生し、計算され、毎月後払いで支払われる。

注記８．受託報酬

受託会社は、シリーズ・トラストの資産から、純資産価額に対して年率0.01%の受託報酬（ただし最大年間報酬額は7,500米ドル）を受領する権利を有し、かかる報酬は、各評価日に発生し、計算され、暦四半期ごとに後払いで支払われる。

注記９．税金

ケイマン諸島

現行のケイマン諸島における税法に基づき、シリーズ・トラストにより支払われる税金はない。従って、所得税に対する引当金は財務書類に計上されていない。

その他の国々

シリーズ・トラストは、その他の国々において稼得される特定の所得に対する源泉税またはその他の税金を課されることがある。

購入予定者は、各国の管轄法に基づき受益証券を購入、保有および買戻す際、予想される課税およびその他の影響を決定づけるその市民権、居住地および住居を所有する国において、法律アドバイザーまたは税務アドバイザーに相談することが望ましい。

注記10．支払分配金

2020年９月30日に終了した期間中、シリーズ・トラストによって行われた分配金は以下の通りである。

受益証券10,000口当たり支払分配金	基準日	分配落ち日	海外における支払日
毎月分配型クラスＡ受益証券			
10円	2020年４月15日	2020年４月16日	2020年４月21日
10円	2020年５月15日	2020年５月18日	2020年５月22日
10円	2020年６月15日	2020年６月16日	2020年６月19日
10円	2020年７月15日	2020年７月16日	2020年７月21日
10円	2020年８月17日	2020年８月18日	2020年８月21日
10円	2020年９月15日	2020年９月16日	2020年９月23日

受益証券10,000口当たり支払分配金	基準日	分配落ち日	海外における支払日
毎月分配型クラスＢ受益証券			

10円	2020年４月15日	2020年４月16日	2020年４月21日
10円	2020年５月15日	2020年５月18日	2020年５月22日
10円	2020年６月15日	2020年６月16日	2020年６月19日
10円	2020年７月15日	2020年７月16日	2020年７月21日
10円	2020年８月17日	2020年８月18日	2020年８月21日
10円	2020年９月15日	2020年９月16日	2020年９月23日

注記11．為替レート

2020年９月30日時点で使用された日本円に対する為替レートは以下の通りである。

通貨	為替レート	通貨	為替レート
豪ドル	75.1786	メキシコ・ペソ	4.7148
カナダ・ドル	78.7952	ノルウェー・クローネ	11.1700
スイス・フラン	114.5981	ニュージーランド・ドル	69.4907
チェコ・コルナ	4.5595	スウェーデン・クローナ	11.7523
ユーロ	123.9193	シンガポール・ドル	77.1380
英ポンド	135.3690	トルコ・リラ	13.5461
香港ドル	13.6289	台湾ドル	3.6440
ハンガリー・フォリント	0.3395	米ドル	105.6251
インド・ルピー	1.4330	南アフリカ・ランド	6.2292

注記12. 事象

2020年の初頭から、COVID-19として知られている新型コロナウイルス感染症の感染拡大は、グローバル経済および金融市場に悪影響を及ぼしており、また著しい不安定さの要因となっている。

ファンドの投資対象の財務実績に対するCOVID-19の感染爆発の影響は、発生の期間および感染の拡大ならびに関連する勧告および制限を含む、将来の動向に依拠する。金融市場および経済全体に関するこれらの動向と COVID-19の影響は、極めて不透明であり、予想することはできない。金融市場および／または経済全体が長期間影響を受ける場合、ファンドの投資対象に重大な悪影響を及ぼす可能性がある。

このことに関して、受託会社は、ウイルスの感染拡大を封じ込める政府の試みを引き続き注視し、ファンドの実績に関する潜在的な経済への影響を慎重に監視している。

ファンドは、その投資方針および英文目論見書に従い、全力で通常の運用を継続する。ファンドの未監査の純資産価額は日々入手可能である。

注記13. 後発事象

期末以降、シリーズ・トラストによって行われた分配金は以下の通りである。

受益証券10,000口当たり支払分配金	基準日	分配落ち日	海外における支払日
毎月分配型クラスＡ受益証券			
10円	2020年10月15日	2020年10月16日	2020年10月21日
10円	2020年11月16日	2020年11月17日	2020年11月20日
毎月分配型クラスＢ受益証券			
10円	2020年10月15日	2020年10月16日	2020年10月21日
10円	2020年11月16日	2020年11月17日	2020年11月20日

（２）投資有価証券明細表等

ニッポン・オフショア・ファンズ

投資有価証券明細表
2020年９月30日現在

日興グローバル財産３分法ファンド

額面／数量	銘柄	通貨	取得原価	時価	比率＊
Ⅰ．公認の証券取引所への上場が認められている、または他の規制ある市場で取引されている譲渡性のある有価証券					
Ａ．株式			日本円	日本円	%
6,743	ABBVIE INC	米ドル	65,163,133	61,885,649	0.34
85,400	AIA GROUP LTD	香港ドル	77,331,534	88,340,550	0.48
4,432	AIR LIQUIDE SA	ユーロ	57,158,269	74,829,889	0.41
5,274	ALCON INC	スイス・フラン	32,466,715	31,549,167	0.17
1,144	ALPHABET INC-CL C	米ドル	124,319,539	177,546,603	0.97
465	AMAZON.COM INC	米ドル	89,575,253	154,462,845	0.84
6,642	AMETEK INC	米ドル	69,181,171	70,078,997	0.38
6,748	ANHEUSER-BUSCH INBEV SA/NV	ユーロ	60,092,282	38,586,782	0.21
2,250	AON PLC	米ドル	46,206,665	48,740,951	0.27
16,095	APPLE INC	米ドル	115,112,492	193,957,045	1.06
7,646	APPLIED MATERIALS INC	米ドル	40,429,719	48,173,892	0.26
4,568	APTIV PLC	米ドル	41,493,001	44,350,968	0.24
215	BOOKING HOLDINGS INC	米ドル	43,536,442	37,992,354	0.21
8,139	CENTENE CORP	米ドル	54,076,237	48,021,860	0.26
4,170	CHUBB LTD	米ドル	43,475,274	50,361,799	0.27
12,457	COCA-COLA HBC AG	英ポンド	44,259,895	32,393,671	0.18
5,300	DAIFUKU CO LTD	日本円	51,574,622	56,074,000	0.31
11,000	DENSO CORP (06902)	日本円	50,408,571	50,567,000	0.28
4,023	ELI LILLY AND CO	米ドル	63,886,698	62,150,210	0.34
63,899	ENEL SPA	ユーロ	44,955,946	59,031,056	0.32
49,446	EQUINOR ASA	ノルウェー・クローネ	83,441,717	72,435,429	0.39
2,921	FACEBOOK INC-A	米ドル	64,113,954	80,770,283	0.44
60,658	FREEPORT-MCMORAN INC	米ドル	58,205,180	98,155,321	0.53
11,722	HORIZON THERAPEUTICS PLC	米ドル	58,850,004	96,772,791	0.53
31,176	INGERSOLL-RAND INC	米ドル	93,032,346	118,118,729	0.64
8,796	JPMORGAN CHASE AND CO	米ドル	89,066,050	88,587,596	0.48
7,314	KION GROUP AG	ユーロ	36,775,582	67,450,234	0.37
8,509	MACQUARIE GROUP LIMITED	豪ドル	70,746,407	76,488,294	0.42
41,000	MEDIATEK INC	台湾ドル	53,366,502	90,687,482	0.49
16,100	MEITUAN DIANPING - CLASS B	香港ドル	59,453,479	53,056,992	0.29
8,294	MONDELEZ INTERNATIONAL INC A	米ドル	46,797,249	49,479,547	0.27
8,319	NEWMONT CORP	米ドル	57,450,511	55,155,681	0.30
2,165	NEXTERA ENERGY INC	米ドル	39,358,212	64,743,392	0.35
2,210	NVIDIA CORP	米ドル	68,766,413	123,492,212	0.67
4,914	PEPSICO INC	米ドル	63,517,733	71,191,743	0.39
65,500	PING AN INSURANCE GROUP CO -H-	香港ドル	67,830,260	70,969,032	0.39
4,253	PNC FINANCIAL SERVICES GROUP	米ドル	64,418,943	48,035,459	0.26
13,565	PPL CORPORATION	米ドル	43,049,050	38,513,772	0.21
2,223	RESMED INC	米ドル	43,532,821	40,541,349	0.22
4,533	SALESFORCE.COM INC	米ドル	60,656,032	118,478,671	0.65
5,589	SCHNEIDER ELECTRIC SE	ユーロ	66,258,169	74,695,270	0.41
3,624	SEATTLE GENETICS INC	米ドル	66,286,374	73,096,670	0.40
1,870	SERVICENOW INC	米ドル	67,719,438	96,385,261	0.52
8,500	SONY CORP (06758)	日本円	48,544,962	68,272,000	0.37
5,399	SPLUNK INC	米ドル	58,035,461	106,743,089	0.58

（＊）百分率で表示された純資産総額に対する時価比率

添付の注記は当財務書類と不可分のものである。

ニッポン・オフショア・ファンズ

投資有価証券明細表（続き）
2020年９月30日現在

日興グローバル財産３分法ファンド

額面／数量	銘柄	通貨	取得原価	時価	比率＊
Ⅰ．公認の証券取引所への上場が認められている、または他の規制ある市場で取引されている譲渡性のある有価証券（続き）					
Ａ．株式（続き）			日本円	日本円	%
16,911	STMICROELECTRONICS NV-NY SHS	米ドル	49,863,518	54,658,500	0.30
6,151	SYSCO CORP	米ドル	41,241,117	39,742,136	0.22
77,000	TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFACT COMP	台湾ドル	61,871,736	121,493,604	0.66
1,910	TELEFLEX INC	米ドル	75,987,504	67,693,141	0.37
12,400	TENCENT HOLDINGS LTD	香港ドル	65,228,701	86,442,591	0.47
6,515	TJX COMPANIES INC	米ドル	38,826,635	37,270,058	0.20
7,439	TRANE TECHNOLOGIES PLC	米ドル	81,208,308	95,247,993	0.52
3,296	UNION PACIFIC CORP	米ドル	48,591,741	68,667,177	0.37
1,783	VERTEX PHARMACEUTICALS INC	米ドル	38,648,556	50,907,345	0.28
6,169	VISA INC CLASS A SHARES	米ドル	86,272,758	129,955,311	0.71
3,260	WALT DISNEY CO/THE	米ドル	49,873,817	43,179,950	0.24
3,678	ZIMMER BIOMET HOLDINGS INC	米ドル	57,182,670	51,824,432	0.28
株式合計			3,438,773,368	4,218,493,825	22.99
Ｂ．債券			日本円	日本円	%
1,000,000	AUSTRALIAN GVT 2.75 21NOV27 SER148	豪ドル	76,845,025	86,662,407	0.47
1,530,000	AUSTRALIAN GVT 3.25 21APR29 SER138	豪ドル	124,007,047	139,091,872	0.76
700,000	BRITISH COLUMBIA PROV 2.70 18DEC22	カナダ・ドル	59,177,363	57,980,647	0.32
710,000	BRITISH COLUMBIA PROV 2.85 18JUN25	カナダ・ドル	65,281,790	61,613,443	0.34
250,000	CANADA GOVT OF 2 01DEC51	カナダ・ドル	23,055,387	24,441,871	0.13
250,000	CANADA GOVT OF 2.25 01JUN29	カナダ・ドル	21,931,058	22,671,737	0.12
535,000	CANADA GOVT OF 3.5 01DEC45	カナダ・ドル	58,992,790	65,341,326	0.36
150,000	CANADA GOVT OF 4 01JUN41	カナダ・ドル	16,329,114	18,624,166	0.09
665,000	CANADA GOVT OF 5 01JUN37	カナダ・ドル	85,498,568	86,588,487	0.47
375,000	CANADA GOVT OF 5.75 01JUN29 WL43	カナダ・ドル	44,546,172	42,719,596	0.23
800,000	COUNCIL OF EUROPE 1.375 27FEB25	米ドル	88,726,577	88,054,945	0.48
1,000,000	KREDITANSTALT FUR WIED 3.2 15MAR28	豪ドル	75,244,969	87,515,775	0.48
1,165,000	NEW ZEALAND GOVT 3 20APR29 SER0429	ニュージーランド・ドル	93,085,144	98,771,995	0.54
240,000	NEW ZEALAND GVT 2.75 15APR25 SER425	ニュージーランド・ドル	17,940,469	18,732,636	0.09
1,270,000	NEW ZEALAND GVT 2.75 15APR37 SER437	ニュージーランド・ドル	99,788,741	113,123,827	0.62
1,225,000	NEW ZEALAND GVT 3.5 14APR33 SE 0433	ニュージーランド・ドル	107,001,401	113,878,308	0.62
1,290,000	NEW ZEALAND LOCAL GOVT 4.5 15APR27	ニュージーランド・ドル	106,548,087	112,154,321	0.61
920,000	PROVINCE OF ALBERTA 2.55 01JUN27	カナダ・ドル	76,434,354	79,497,153	0.43
350,000	PROVINCE OF ALBERTA 2.55 15DEC22	カナダ・ドル	29,126,351	28,880,286	0.16
500,000	PROVINCE OF ALBERTA 2.65 01SEP23	カナダ・ドル	41,741,264	41,811,087	0.23
1,000,000	QUEENSLAND TREAS 6.5 14MAR33 SER 33	豪ドル	103,680,226	119,107,882	0.65
370,000	SINGAPORE GVT 1.75 01FEB23	シンガポール・ドル	29,494,536	29,520,022	0.16
290,000	SINGAPORE GVT 2.375 01JUL39	シンガポール・ドル	23,792,023	26,523,465	0.14
785,000	SINGAPORE GVT 2.375 01JUN25	シンガポール・ドル	63,104,923	65,638,001	0.36
650,000	SINGAPORE GVT 2.75 01APR42	シンガポール・ドル	51,951,461	63,852,916	0.35
445,000	SINGAPORE GVT 2.75 01MAR46	シンガポール・ドル	39,354,399	45,207,887	0.25
300,000	SINGAPORE GVT 2.750 01JUL23	シンガポール・ドル	25,059,918	24,696,505	0.13

（＊）百分率で表示された純資産総額に対する時価比率
添付の注記は当財務書類と不可分のものである。

ニッポン・オフショア・ファンズ

投資有価証券明細表（続き）
2020年９月30日現在

日興グローバル財産３分法ファンド

額面／数量	銘柄	通貨	取得原価	時価	比率＊
Ⅰ．公認の証券取引所への上場が認められている、または他の規制ある市場で取引されている譲渡性のある有価証券（続き）					
	Ｂ．債券（続き）		**日本円**	**日本円**	**％**
300,000	SINGAPORE GVT 2.875 01JUL29	シンガポール・ドル	26,600,588	27,133,295	0.15
680,000	SINGAPORE GVT 2.875 01SEP30	シンガポール・ドル	59,990,859	62,343,495	0.34
295,000	SINGAPORE GVT 3 01SEP24	シンガポール・ドル	26,670,613	25,076,795	0.14
720,000	SINGAPORE GVT 3.375 01SEP33	シンガポール・ドル	66,583,143	71,395,856	0.39
973,000	SINGAPORE GVT 3.5 01MAR27	シンガポール・ドル	88,281,286	88,415,124	0.48
530,000	US T-NOTE 1.125 15MAY40	米ドル	55,774,274	55,473,955	0.30
400,000	US T-NOTE 1.25 15MAY50	米ドル	40,784,176	40,414,791	0.22
1,200,000	WESTERN AUST TREAS 2.75 24JUL29	豪ドル	88,780,968	103,498,674	0.56
	債券合計		2,101,205,064	2,236,454,548	12.17
	Ｃ．預託証券		**日本円**	**日本円**	**％**
3,207	ALIBABA GROUP HOLDING SP ADR	米ドル	62,844,153	93,807,154	0.51
	預託証券合計		62,844,153	93,807,154	0.51
	Ｄ．中期債券		**日本円**	**日本円**	**％**
1,000,000	ASIAN DEV BANK 1.875 24JAN30 GMTN	米ドル	116,361,325	115,585,078	0.63
1,000,000	EUROPEAN INV BK 1.625 09OCT29	米ドル	114,271,145	113,424,422	0.62
1,000,000	INTER AMERICAN 3.125 18SEP28	米ドル	126,380,086	125,332,645	0.68
1,000,000	LANDWIRTSCH RTBK 5.375 23APR24 MTN	ニュージーランド・ドル	87,373,225	81,802,434	0.45
	中期債券合計		444,385,781	436,144,579	2.38
	公認の証券取引所への上場が認められている、または他の規制ある市場で取引されている譲渡性のある有価証券合計		6,047,208,366	6,984,900,106	38.05
	Ⅱ．投資信託		**日本円**	**日本円**	**％**
55,468,183	AMP CAPITAL GLOBAL REIT FUND	豪ドル	4,210,260,170	3,577,835,701	19.48
30,051,455	BNY MLN EMG MKT DEBT OPP USD X INC	米ドル	3,508,650,426	2,986,592,498	16.26
19,844,551	BNY MLN GBL HI YLD BD EUR X HED INC	ユーロ	2,529,889,608	2,163,043,888	11.78
20,264,208	BNY MLN GLOBAL HI YLD BND USD X INC	米ドル	2,097,639,385	2,072,771,429	11.29
	投資信託合計		12,346,439,589	10,800,243,516	58.81
	投資有価証券合計		18,393,647,955	17,785,143,622	96.86

（＊）百分率で表示された純資産総額に対する時価比率
添付の注記は当財務書類と不可分のものである。

ニッポン・オフショア・ファンズ

投資有価証券分類表

日興グローバル財産３分法ファンド

投資有価証券の国別および業種別分類

国名	業種	比率＊
アイルランド		
	トラスト、ファンドおよび類似の金融事業体	23.07
	持株会社の事業	16.26
	電気機器の製造	0.52
	自動車、トレーラーおよびセミトレーラーの製造	0.24
		40.09
オーストラリア		
	トラスト、ファンドおよび類似の金融事業体	19.48
	行政および防衛;強制加入社会保障	2.44
	保険および年金基金以外のその他金融サービス事業（他に分類されないもの）	0.42
		22.34
米国		
	コンピューター、電子・光学製品の製造	1.73
	出版事業	1.10
	コンピューター・プログラミング、コンサルタント業および関連事業	1.09
	持株会社の事業	1.01
	本社の事業、経営コンサルタント事業	0.97
	基礎的な化学薬品および医薬品の製造	0.96
	科学的研究および開発	0.93
	その他の製造	0.87
	自動車およびオートバイ以外の小売業	0.84
	金属鉱石の採鉱	0.83
	保険および年金基金以外の金融サービスに対するその他の補助事業	0.71
	治外法権機関および団体の活動	0.68
	電気機器の製造	0.64
	機械装置設備の製造（他に分類されないもの）	0.64
	電気、ガス、空調設備供給	0.56
	行政および防衛;強制加入社会保障	0.52
	自動車およびオートバイ以外の卸売業	0.42
	飲料の製造	0.39
	陸上輸送およびパイプラインによる輸送	0.37
	食品の製造	0.27
	施設介護事業	0.26
	映画、ビデオおよびテレビ番組制作、録音および音楽出版事業	0.24
	旅行代理店、旅行業者予約サービスおよび関連する事業	0.21
		16.24
カナダ		
	行政および防衛;強制加入社会保障	2.89
		2.89

（＊）百分率で表示された純資産総額に対する時価比率

ニッポン・オフショア・ファンズ

投資有価証券分類表（続き）

日興グローバル財産３分法ファンド

投資有価証券の国別および業種別分類（続き）

国名	業種	比率＊
シンガポール		
	行政および防衛;強制加入社会保障	2.89
		2.89
ニュージーランド		
	行政および防衛;強制加入社会保障	2.49
		2.49
中国		
	情報サービス活動	0.80
	電気通信	0.47
	損害保険	0.39
		1.66
フランス		
	治外法権機関および団体の活動	0.48
	化学薬品および化学製品の製造	0.41
	電気機器の製造	0.40
		1.29
ドイツ		
	その他の金融仲介機関	0.93
	機械装置設備の製造（他に分類されないもの）	0.36
		1.29
台湾		
	コンピューター、電子・光学製品の製造	1.16
		1.16
日本		
	コンピューター、電子・光学製品の製造	0.37
	電気機器の製造	0.31
	自動車、トレーラーおよびセミトレーラーの製造	0.27
		0.95
スイス		
	コンピューター、電子・光学製品の製造	0.30
	持株会社の事業	0.27
	飲料の製造	0.18
	その他の製造	0.17
		0.92

（＊）百分率で表示された純資産総額に対する時価比率

ニッポン・オフショア・ファンズ

投資有価証券分類表（続き）

日興グローバル財産３分法ファンド

投資有価証券の国別および業種別分類（続き）

国名	業種	比率＊
フィリピン		
	治外法権機関および団体の活動	0.63
		0.63
ルクセンブルグ		
	治外法権機関および団体の活動	0.62
		0.62
香港		
	持株会社の事業	0.48
		0.48
ノルウェー		
	原油および天然ガスの採掘	0.39
		0.39
イタリア		
	電気、ガス、空調設備供給	0.32
		0.32
ベルギー		
	本社の事業、経営コンサルタント事業	0.21
		0.21
投資有価証券合計		96.86

（＊）百分率で表示された純資産総額に対する時価比率

次へ

４　管理会社の概況

（１）資本金の額

2019年12月末日現在、管理会社の資本金の額は246,310円（全額払込済）、授権株式総数は、普通株式450,000株および償還可能優先株式450,000株、発行済株式数は、普通株式1,000株および償還可能優先株式1,000株、純資産の額は約79億円である。

（２）事業の内容及び営業の状況

管理会社の事業の目的は、あらゆる種類の金融、商取引およびトレーディング業務ならびに銀行および信託業務を遂行し、引受け、また、これらの目的のいずれかに関連して差支えなく行うことのできるようなその他の業務を営むことを含む。

2020年10月末日現在、管理会社は、下記の投資信託の管理および運用を行っている。

国別（設立国）	種類別	本数	純資産額の合計
ケイマン諸島籍	オープン・エンド型契約型投資信託	17	485,668,178,049円

（３）その他

半期報告書提出前６か月以内において、訴訟事件その他管理会社に重要な影響を与えた事実、または与えると予想される事実はない。

次へ

（２）その他の訂正

※下線または傍線の部分は訂正箇所を示します。

第二部　ファンド情報

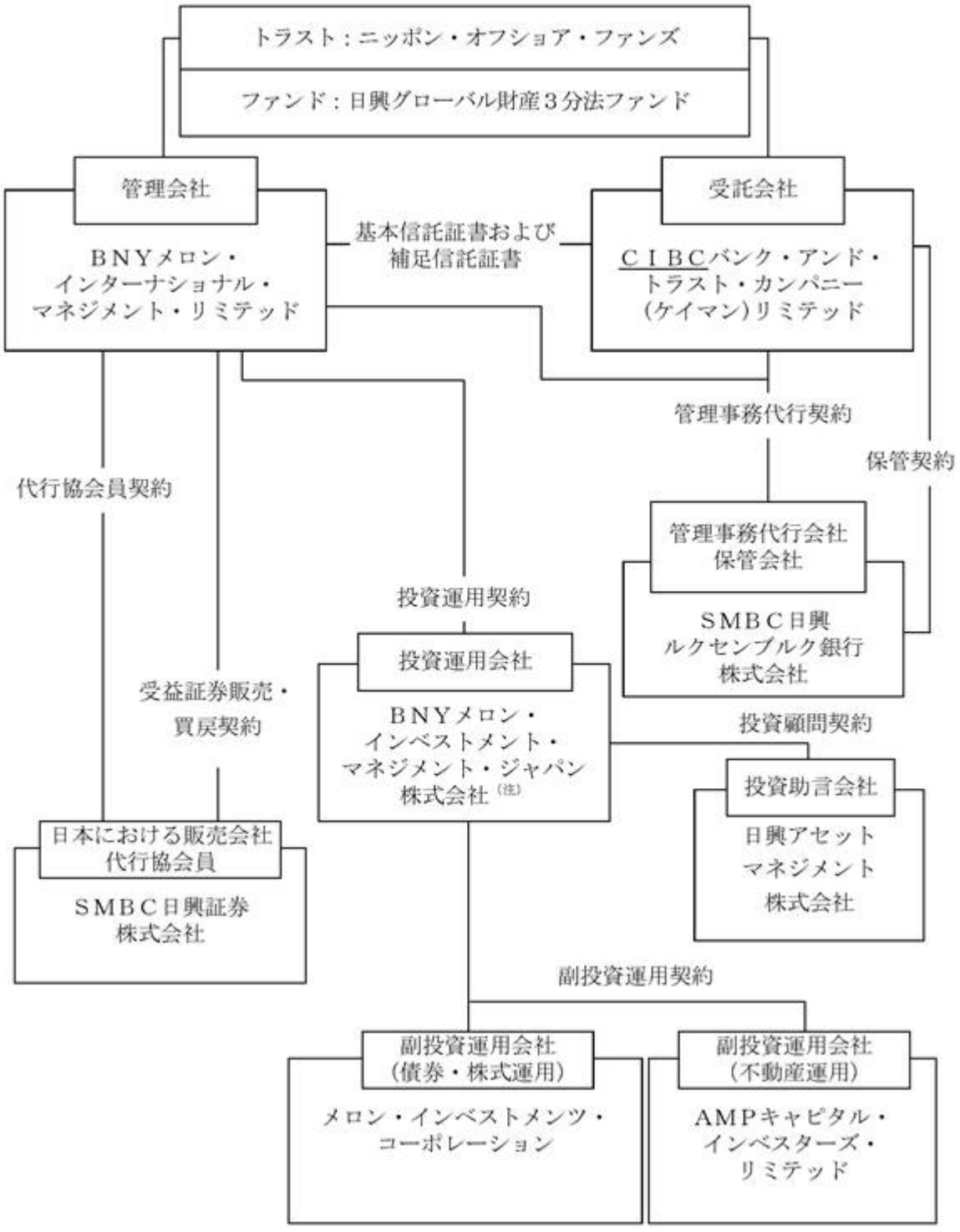
第１　ファンドの状況

１　ファンドの性格

（３）ファンドの仕組み

①　ファンドの仕組み

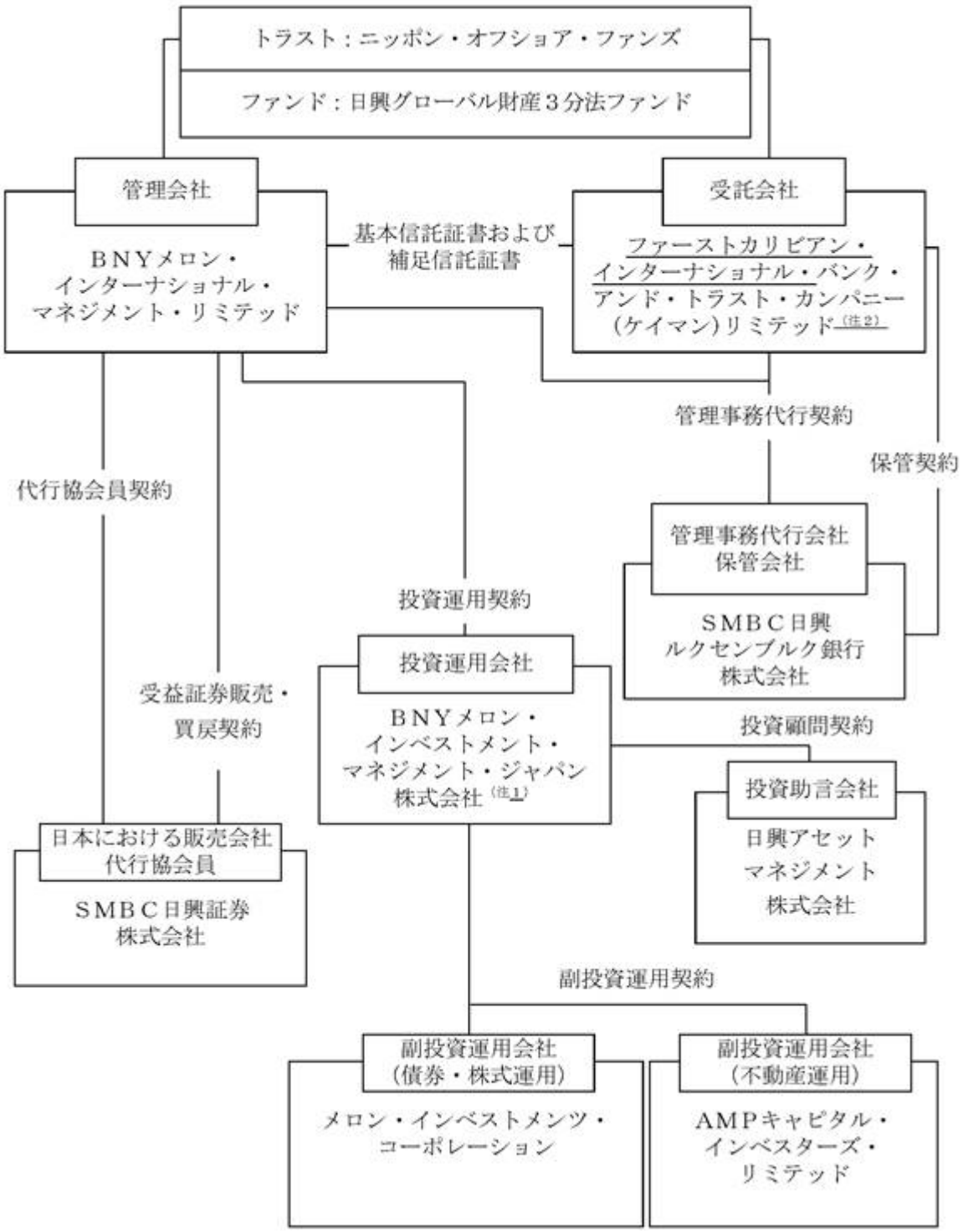
＜訂正前＞



（注）2020年４月１日をもって、商号を「ＢＮＹメロン・アセット・マネジメント・ジャパン株式会社」から「ＢＮＹメロン・インベストメント・マネジメント・ジャパン株式会社」に変更した。以下同じ。

（後略）

＜訂正後＞



（注１）2020年４月１日をもって、商号を「ＢＮＹメロン・アセット・マネジメント・ジャパン株式会社」から「ＢＮＹメロン・インベストメント・マネジメント・ジャパン株式会社」に変更した。以下同じ。

（注２）2020年11月23日をもって、商号を「ＣＩＢＣバンク・アンド・トラスト・カンパニー(ケイマン)リミテッド（CIBC Bank and Trust Company (Cayman) Limited）」から「ファーストカリビアン・インターナショナル・バンク・アンド・トラスト・カンパニー(ケイマン)リミテッド（FirstCaribbean International Bank and Trust Company (Cayman) Limited）」に変更した。以下同じ。

（後略）

② 管理会社とファンドの関係法人の名称、ファンドの運営上の役割および契約等の概要

＜訂正前＞

名称	ファンド運営上の役割	契約等の概要
（中略）		
ＣＩＢＣバンク・アンド・トラスト・カンパニー（ケイマン）リミテッド	受託会社	信託証書（以下に定義される。）を管理会社と締結。上記に加え、ファンドの資産の保管について規定している。
（後略）		

＜訂正後＞

名称	ファンド運営上の役割	契約等の概要
（中略）		
ファーストカリビアン・インターナショナル・バンク・アンド・トラスト・カンパニー（ケイマン）リミテッド	受託会社	信託証書（以下に定義される。）を管理会社と締結。上記に加え、ファンドの資産の保管について規定している。
（後略）		

2 投資方針

（1）投資方針

＜訂正前＞

（前略）

＜投資先ファンド＞

（中略）

（不動産）

ファンド名称	ＡＭＰキャピタル・グローバル・リート・ファンド
運用会社の名称	ＡＭＰキャピタル・インベスターズ・リミテッド
運用の基本方針・主要な投資対象	主に世界のREITに投資する。資産の安定的な成長、および配当利回りを高水準に保つことを目標とする。
	●現金および債券投資の上限10%。 ●レバレッジは通常行わないものとする。但し、短期的な流動性を賄う為の借入れは可能。

（注）日本を含む世界のREITに投資する。

（2020年7月末日現在）

＜訂正後＞

（前略）

＜投資先ファンド＞

（中略）

（不動産）

ファンド名称	ＡＭＰキャピタル・グローバル・リート・ファンド
運用会社の名称	ＡＭＰキャピタル・インベスターズ・リミテッド
運用の基本方針・主要な投資対象	主に世界のREITに投資する。資産の安定的な成長、および配当利回りを高水準に保つことを目標とする。
	●現金および債券投資の上限10%。 ●レバレッジは通常行わないものとする。但し、短期的な流動性を賄う為の借入れは可能。

（注）日本を含む世界のREITに投資する。

（2020年10月末日現在）

４　手数料等及び税金

（４）その他の手数料等

（ｂ）投資先ファンドの報酬および費用

＜訂正前＞

ファンドは、組入投資信託の資産から支払われることがあるすべての報酬および費用（組入投資信託の受託会社、管理会社、投資顧問会社および他の関係法人に支払うべき報酬および費用を含む。）（上限年率1.00%（注））を間接的に負担する。この他にも投資先ファンドには比率に割り戻すことができない報酬・費用等が課されているものがある。（なお、各組入投資信託がさらに投資するファンドにおいても管理報酬等が発生する。しかし、これら投資先ファンドは、これら管理報酬等について開示していない。このため、その管理報酬等を事前に計算することができないので、その額や計算方法を記載していない。）

（注）上限年率は2020年7月末日現在の情報に基づくものである。

上記手数料等の合計額については、投資者の皆様がファンドを保有される期間等に応じて異なるので、表示することができない。

＜訂正後＞

ファンドは、組入投資信託の資産から支払われることがあるすべての報酬および費用（組入投資信託の受託会社、管理会社、投資顧問会社および他の関係法人に支払うべき報酬および費用を含む。）（上限年率1.00%（注））を間接的に負担する。この他にも投資先ファンドには比率に割り戻すことができない報酬・費用等が課されているものがある。（なお、各組入投資信託がさらに投資するファンドにおいても管理報酬等が発生する。しかし、これら投資先ファンドは、これら管理報酬等について開示していない。このため、その管理報酬等を事前に計算することができないので、その額や計算方法を記載していない。）

（注）上限年率は2020年10月末日現在の情報に基づくものである。

上記手数料等の合計額については、投資者の皆様がファンドを保有される期間等に応じて異なるので、表示することができない。

（５）課税上の取扱い

＜訂正前＞

（Ａ）日本

2020年８月末日現在、日本の受益者に対する課税については、以下のような取扱いとなる。

Ｉ　ファンドが税法上公募外国公社債投資信託である場合

（後略）

＜訂正後＞

（Ａ）日本

2020年11月末日現在、日本の受益者に対する課税については、以下のような取扱いとなる。

Ｉ　ファンドが税法上公募外国公社債投資信託である場合

（後略）

５　運用状況

（２）投資資産

＜訂正前＞

（前略）

＜参考情報＞

投資有価証券の主要銘柄

（2020年7月末日現在）

上位10銘柄

株式・投資信託

順位	銘柄名	投資比率(%)
1	AMP CAPITAL GLOBAL REIT FUND	19.27
2	BNY MLN EMG MKT DEBT OPP USD X INC	16.13
3	BNY MLN GLOBAL HI YLD BND EUR X HED INC	11.57
4	BNY MLN GLOBAL HI YLD BND USD X INC	10.94
5	APPLE INC	1.19
6	ALPHABET INC-CL C	1.07
7	AMAZON.COM INC	0.86
8	MEDIATEK INC	0.75
10	VISA INC CLASS A SHARES	0.73

債券

順位	銘柄名	投資比率(%)
9	AUSTRALIAN GVT 3.25 21APR29 SER138	0.74

(注)投資比率とは、ファンドの純資産価額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

＜訂正後＞

（前略）

＜参考情報＞

投資有価証券の主要銘柄

（2020年10月末日現在）

上位10銘柄

株式・投資信託

順位	銘柄名	投資比率(%)
1	AMP CAPITAL GLOBAL REIT FUND	19.40
2	BNY MLN EMG MKT DEBT OPP USD X INC	16.48
3	BNY MLN GLOBAL HI YLD BND USD X INC	11.35
4	BNY MLN GLOBAL HI YLD BND EUR X HED INC	11.23
5	APPLE INC	1.06
6	ALPHABET INC-CL C	1.02
7	AMAZON.COM INC	0.85
10	TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFACT COMP	0.66

債券

順位	銘柄名	投資比率(%)
8	AUSTRALIAN GVT 3.25 21APR29 SER138	0.76
9	INTER AMERICAN 3.125 18SEP28	0.68

（注）投資比率とは、ファンドの純資産価額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

第三部　特別情報

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

＜訂正前＞

（１）ＣＩＢＣバンク・アンド・トラスト・カンパニー（ケイマン）リミテッド（「受託会社」）

（後略）

＜訂正後＞

（１）ファーストカリビアン・インターナショナル・バンク・アンド・トラスト・カンパニー（ケイマン）リミテッド（「受託会社」）

（後略）

２　関係業務の概要

＜訂正前＞

（１）ＣＩＢＣバンク・アンド・トラスト・カンパニー（ケイマン）リミテッド（「受託会社」）

（後略）

＜訂正後＞

（１）ファーストカリビアン・インターナショナル・バンク・アンド・トラスト・カンパニー（ケイマン）リミテッド（「受託会社」）

（後略）

３　資本関係

＜訂正前＞

（１）ＣＩＢＣバンク・アンド・トラスト・カンパニー（ケイマン）リミテッド（「受託会社」）

（後略）

＜訂正後＞

（１）ファーストカリビアン・インターナショナル・バンク・アンド・トラスト・カンパニー（ケイマン）リミテッド（「受託会社」）

（後略）

別紙　Ａ

定義

＜訂正前＞

（前略）

「受託会社」	**トラストの受託者としてのＣＩＢＣバンク・アンド・トラスト・カンパニー（ケイマン）リミテッドをいう。**

（後略）

＜訂正後＞

（前略）

「受託会社」	**トラストの受託者としてのファーストカリビアン・インターナショナル・バンク・アンド・トラスト・カンパニー（ケイマン）リミテッドをいう。**

（後略）