

【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3年9月30日
【発行者名】	フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー (Federated Hermes Investment Funds public limited company)
【代表者の役職氏名】	取締役 ジョセフ・ケイガン (Director Joseph Kagan)
【本店の所在の場所】	アイルランド、ダブリン2、メリオン・スクエア 53番、ザ・ウィルド (The Wilde, 53 Merrion Square, Dublin 2, Ireland)
【代理人の氏名又は名称】	弁護士 三浦 健 同 大西 信治
【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 大西 信治
【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）外国投資証券に係る外国投資法人の名称】	フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー - フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド (Federated Hermes Investment Funds public limited company - Federated Hermes SDG Engagement Equity Fund)
【届出の対象とした募集（売出）外国投資証券の形態及び金額】	記名式無額面投資証券 フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー - フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド クラスX米ドルヘッジ投資証券 上限見込額は以下のとおりである。 クラスX米ドルヘッジ投資証券：15億888万米ドル（約1,670億円） (注1)米ドルの円貨換算は、別途記載のない限り、便宜上、2021年3月31日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル=110.71円）による。 (注2)上限見込額は、便宜上、クラスX米ドルヘッジ投資証券については、2021年2月26日現在の1口当たり純資産価格（2.5148米ドル）に6億口を乗じて算出された金額である。
【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、半期報告書を提出しましたので、2021年5月14日付をもって提出した有価証券届出書（2021年6月30日付および2021年7月30日付有価証券届出書の訂正届出書により訂正済）（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更新および追加するため、また、ファンドの設立地における目論見書等が更新されましたので、これに関する記載を訂正するため、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【訂正箇所および訂正事項】

(1) 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 1 外国投資法人の概況	(1) 主要な経営指標等の推移	1 外国投資法人の概況	(1) 主要な経営指標等の推移
	(5) 外国投資法人の出資総額		(2) 外国投資法人の出資総額
	(6) 主要な投資主の状況		(3) 主要な投資主の状況
3 投資リスク		2 外国投資法人の運用状況	(3) 投資リスク
5 運用状況	(1) 投資状況		(1) 投資状況
	(3) 運用実績		(2) 運用実績
第2 財務ハイライト情報		4 外国投資法人の経理状況	(1) 資産及び負債の状況 「財政状態計算書」 「包括利益計算書」 「キャッシュ・フロー計算書」 「重要な会計方針の要約」の注記
第三部 外国投資法人の詳細情報 第1 外国投資法人の追加情報 2 役員の状況		1 外国投資法人の概況	(4) 役員の状況
5 その他			(5) その他
第4 関係法人の状況 1 資産運用会社の概況	(1) 名称、資本金の額及び事業の内容	3 資産運用会社の概況	(1) 名称及び資本金の額
	(3) 大株主の状況		(2) 大株主の状況
	(4) 役員の状況		(3) 役員の状況
	(5) 事業の内容及び営業の概況		(4) 事業の内容及び営業の概況
第5 外国投資法人の経理状況 1 財務諸表		4 外国投資法人の経理状況	追加
第6 販売及び買戻しの実績		5 販売及び買戻しの実績	追加

* 半期報告書の記載内容は、以下のとおりです。

[次へ](#)

1 外国投資法人の概況

フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシーを「本投資法人」、フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンドを「ファンド」または「サブ・ファンド」という)の概況は以下のとおりである。

(1) 主要な経営指標等の推移

(フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー - フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド)

(別段の記載がない限り金額は米ドル表示)

	2019年6月末日に 終了する中間会計年度末	2019年12月末日に 終了する会計年度末	2020年6月末日に 終了する中間会計年度末	2020年12月末日に 終了する会計年度末	2021年6月末日に 終了する中間会計年度末
(a) 営業収益 ^(1)	50,502,331	85,910,338	- 76,714,627	187,460,974	155,061,249
(b) 経常利益金額または 経常損失金額	49,205,543	82,873,956	- 79,426,956	180,669,188	147,657,731
(c) 当期純利益金額または 当期純損失金額	48,952,196	83,938,285	- 80,382,122	179,827,257	145,905,179
(d) 出資総額 ^(2)	308,576,306	570,446,690	733,511,891	1,338,981,704	2,251,734,594
(e) 発行済投資口の 総口数 ^(3)	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 44,497,651.2279口	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 82,604,407.5959口	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 116,582,834.0205口	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 175,501,178.1159口	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 259,423,891.8612口
(f) 純資産額	308,576,306	570,446,690	733,511,891	1,338,981,704	2,251,734,594
(g) 資産総額	314,169,767	575,861,141	740,235,732	1,350,100,963	2,276,800,381
(h) 1口当たり純資産額	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 2.1044	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 2.2738	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 1.9520	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 2.4032	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 2.6974
(i) 1口当たり当期 純利益金額または 当期純損失金額	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 0.000000	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 0.016915	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 0.934853	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 0.111758	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 0.754167
(j) 分配総額	-	79,781	10,498	96,387	17,948
(k) 1口当たり分配金額	該当事項なし	該当事項なし	該当事項なし	該当事項なし	該当事項なし
(l) 自己資本比率	98.22%	99.06%	99.09%	99.18%	98.90%
(m) 自己資本利益率 ^(4)	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 5.58%	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 28.09%	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) - 7.24%	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 5.69%	(クラスX米ドル ヘッジ投資証券) 38.19%

(1) 営業収益には投資収益ならびに実現および未実現利益(損失)を含めている。

(2) ファンドは変動資本を有する投資法人であり、純資産額を記載している。

(3) 発行済投資口の総口数は、端数処理の違いにより、財務書類の数値と異なる場合がある。

(4) 自己資本利益率は、当該会計年度末または当該中間会計年度末の1口当たり純資産価格の前年度末に対する増減の比率である。

(5) 「主要な経営指標等の推移(e)発行済投資口の総口数、(h)1口当たり純資産額、(i)1口当たり当期純利益金額または当期純損失金額および(m)自己資本利益率」は、日本で販売しているクラスのみ記載している。

(注) フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー - フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンドおよびファンドのクラスX米ドルヘッジ投資証券は、2017年12月末日に終了する会計年度末の最終営業日である2017年12月29日に運用を開始した。

(2) 外国投資法人の出資総額

2021年7月末日現在の出資総額および発行済投資口の総口数は以下のとおりである。なお、発行可能投資口総口数には制限がない。

(フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー - フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド)

	出資総額		発行済投資口の総口数 (口)	
	米ドル	百万円	クラスX米ドルヘッジ 投資証券	279,030,789.1338
2021年7月末日現在	2,456,808,804.27	268,996		

(3) 主要な投資主の状況

本投資法人の主要な投資主に関する情報は、本投資法人に適用あるEUの一般データ保護規則に基づき開示することができない。

(4) 役員の状況

(2021年6月末日現在)

氏名	役職名	略歴	所有 投資証券
グレゴリー・ダルスキ (Gregory Dulski)	取締役	ダルスキー氏は、フェデレーテッド・ハーミーズのシニア・カウンセルを務め、従来のフェデレーテッド事業の国際業務に影響を及ぼすすべての法律上および規制上の事項について責任を負っており、現在、フェデレーテッド・インベスター(UK) LLP (Federated Investors (UK) LLP) のジェネラル・カウンセルおよび国際政府業務の責任者も務めている。同氏は、金融サービス業界で20年近く経験を積み、フェデレーテッド・ハーミーズでは、15年以上にわたり、社外カウンセルおよび社内カウンセルを務めてきた。同氏は、フェデレーテッド・ハーミーズの多くの国際委員会の取締役を務め、欧州と米国双方で金融サービス改革に幅広く携わってきた。同氏は、フェデレーテッド・ハーミーズでの業務に加えて、コロラド州デンバーのジャナス・キャピタル・グループ (Janus Capital Group) およびアルプス・ファンド・サービス (ALPS Fund Services) での業務ならびにリード・スミス LLP (Reed Smith LLP) の投資運用グループでの業務等、幅広い業界経験を有している。同氏は、2001年にジョージ・ワシントン大学ロースクールを優秀な成績で卒業した後、アリゾナ州立大学から会計学の学士号を取得した非開業の公認会計士である。	0

マイケル・ボイス (Michael Boyce)	取締役	<p>1954年3月生まれのボイス氏は、アイルランド市民であり、独立取締役として、またアイルランドの多くの集団投資スキームのコンサルタントとして活動している。同氏は、取締役に選任される前の1990年以降、ノーザン・トラスト・インベスター・サービス(アイルランド)リミテッド(旧ウルスター・バンク・インベストメント・サービス・リミテッド(UBIS))(Northern Trust Investor Services (Ireland) Limited (formerly Ulster Bank Investment Services Limited))のエグゼクティブ・ディレクターを務めた。</p> <p>また、同氏は、ウルスター・バンク・カストディアル・サービス(Ulster Bank Custodial Services)のマネージング・ディレクターおよびUBISのマネージング・ディレクターを務めた。2000年5月にノーザン・トラストがUBISを買収した後、同氏は、幅広い機関投資家および個人顧客へのサービスを担当するクライアント・オペレーション・ディレクターに就任した。同氏は、株式仲買ならびにファンドの運用および事務管理の分野等、30年以上にわたり金融サービス業界に携わってきた。</p> <p>同氏は、ユニバーシティ・カレッジ・ダブリンのマイケル・スマーフィット・スクール・オブ・ビジネスを卒業し、コーポレート・ガバナンスの卒業証書を取得している。同氏は、有価証券協会のメンバーであり、アイルランド・ファンド産業協会の複数の委員を務めている。また、同氏は、アイルランドの取締役協会のメンバーであり、さらにアイルランドのコーポレート・ガバナンス協会のメンバーである。</p>	0
-----------------------------	-----	---	---

ジョセフ・ケイガン (Joseph Kagan)	取締役	<p>(英国 / 南アフリカ) : ジョセフ氏は、フェデレーテッド・ハーミーズの国際事業における法務責任者であり、ハーミーズの法務および総務に関して責任を負う。同氏は、2010年にフェデレーテッド・ハーミーズの国際事業に従事し、2015年に法務責任者に昇格した。同氏は、本投資法人およびハーミーズ・ファンド・マネージャーズ・アイルランド・リミテッドに加え、その他多数のフェデレーテッド・ハーミーズの事業体の取締役を務めている。</p> <p>ハーミーズに入社する前、同氏は9年間、シティの法律事務所であるブライアン・ケイブ・レイトン・ペイスナー・エルエルピー (Bryan Cave Leighton Paisner LLP) でプライベート・プラクティスに従事し、会社法およびファンド法の分野に携わっていた。同氏は、イングランドおよびウェールズにおけるソリシターとしての、また、南アフリカにおける弁護士としての資格を有している。同氏は、ヨハネスブルグのウィットウォーターズラント大学にて文学士 (Bachelor of Arts) および法学士 (LLB) の学位を取得し、ケープタウン大学で経済学士 (優等) (Bachelor of Arts (Honours) Economics) の学位を取得している。</p>	0
ピーター・ジャーマン (Peter Germain)	取締役	<p>ジャーマン氏は、フェデレーテッド・ハーミーズのエグゼクティブ・ヴァイス・プレジデント、最高法務責任者、ジェネラル・カウンセルおよび秘書役を務めている。同氏は、フェデレーテッド・ハーミーズの最高法務責任者として、同社の法律上および規制上の取組みにおいて戦略的な役割を果たしており、また、内部監査、コンプライアンスおよびリスク機能の監督も行っている。同氏は、同社のエグゼクティブ・ヴァイス・プレジデント、ジェネラル・カウンセルおよび秘書役も務めている。同氏は、1984年から同社に勤務しており、2017年に最高法務責任者に就任した。同氏は、デュケイン大学ロースクール法学部の非常勤教授も務めている。</p>	0

ロナン・ウォルシュ (Ronan Walsh)	取締役	1952年5月生まれのウォルシュ氏は、アイルランド市民であり、1981年から2009年4月までダブリンのアーサー・コックス法律事務所のパートナーとして、企業法務を専門とし、特にコーポレート・ファイナンスおよび金融サービスに注力していた。同氏はまた、アイルランドの多くの企業の非業務執行取締役も務めている。同氏は、ダブリンのトリニティ・カレッジで教育を受け、1975年にソリシターとしての資格を取得した。	0
------------------------------	-----	---	---

(注) 本投資法人に従業員はない。本投資法人の独立監査人はアイルランド、ダブリン2、アルスフォート・テラス29、デロイト・アンド・トウシュハウスに所在するデロイト・アイルランド・エルエルピーである。

(5) その他

a. 定款の変更

本規則に基づく本投資法人の認可を停止させる結果をもたらし得る、本投資法人の定款の変更を行ってはならないものとする。

定款の規定と本規則（または本投資法人が従う法律）の規定との間に矛盾がある場合、本規則（または本投資法人が従う法律）が優先するものとする。定款の修正は、アイルランド中央銀行の要件に従って行われるものとする。

b. 事業譲渡または事業譲受

ファンドのメンバーは、特別決議により、かつ、アイルランド中央銀行の要件に従い、ファンドと他の集団投資スキームの合併を承認することができ、かかる合併は、該当するファンドの参加投資証券の買戻し、および該当する集団投資スキームの保管人／受託者（アイルランド中央銀行の規制を受ける場合もあれば受けない場合もある。）に対する当該ファンドの資産の一部または全部の譲渡を伴う場合がある。

c. 出資の状況その他の重要事項

該当事項なし。

d. 訴訟事件その他の重要事項

半期報告書提出前6か月以内において、訴訟事件その他本投資法人に重要な影響を及ぼすことが予想される事実はない。

[次へ](#)

2 外国投資法人の運用状況

(1) 投資状況

資産別および地域別の投資状況

(フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー - フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド)

(2021年7月末日現在)

資産の種類	国・地域名	時価合計(米ドル)	投資比率(%)
普通株式	アメリカ合衆国	1,330,140,687.18	53.62
	日本	264,587,545.64	10.67
	英国	140,189,484.30	5.65
	オランダ	136,756,560.54	5.51
	香港	69,802,451.90	2.81
	フィンランド	63,290,035.92	2.55
	イタリア	58,424,386.33	2.36
	スウェーデン	50,966,672.17	2.05
	スイス	45,888,908.53	1.85
	アイルランド	41,340,474.48	1.67
	フランス	31,555,237.36	1.27
	スペイン	29,679,617.79	1.20
	ペルー	26,254,902.60	1.06
	中国	22,340,536.82	0.90
	オーストラリア	13,087,396.23	0.53
不動産投資信託	インド	10,135,912.03	0.41
	ジャージー島	8,590,657.73	0.35
	小計	2,343,031,467.55	94.45
	シンガポール	48,221,949.22	1.94
	台湾	7,017,420.42	0.28
	小計	55,239,369.64	2.23
ポートフォリオ合計		2,398,270,837.19	96.67
現金・その他資産		82,499,597.25	3.33
資産総額		2,480,770,434.44	100.00
負債総額		23,961,630.17	0.97
合計 (純資産総額)		2,456,808,804.27 (約268,996百万円)	99.03

(注) 投資比率とは、ファンドの資産総額に対する当該資産の時価の比率をいう。

(2) 運用実績

純資産等の推移

2021年7月末日までの1年間における各月末の資産総額および純資産の推移は以下のとおりである。

(フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー - フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド)

	資産総額		純資産総額		1口当たり純資産価格 (クラスX米ドルヘッジ投資証券)	
	米ドル	百万円	米ドル	百万円	米ドル	円
2020年8月末日	914,536,033.56	100,133	905,240,102.76	99,115	2.1098	231
9月末日	900,084,485.00	98,550	894,565,158.42	97,946	2.0652	226
10月末日	962,193,055.18	105,351	948,618,227.61	103,864	2.0526	225
11月末日	1,235,339,409.45	135,257	1,213,294,660.71	132,844	2.3391	256
12月末日	1,350,100,963.23	147,823	1,338,981,704.14	146,605	2.4032	263
2021年1月末日	1,493,005,944.73	163,469	1,470,699,261.62	161,027	2.4207	265
2月末日	1,723,189,441.96	188,672	1,676,488,813.85	183,559	2.5148	275
3月末日	1,867,517,947.93	204,475	1,843,160,537.66	201,808	2.6249	287
4月末日	2,008,474,195.69	219,908	2,003,688,201.23	219,384	2.7036	296
5月末日	2,153,645,534.53	235,803	2,127,857,124.43	232,979	2.7293	299
6月末日	2,276,800,381.53	249,287	2,251,734,594.44	246,542	2.6974	295
7月末日	2,480,770,434.44	271,620	2,456,808,804.27	268,996	2.7464	301

(注)会計年度末および中間会計年度末の「資産総額」および「純資産総額」の数値は、端数処理の違いにより、財務書類の数値と異なる場合がある。

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンドのクラスX米ドルヘッジ投資証券は、ユーロネクスト・ダブリンに上場されている。

分配の推移

クラスX米ドルヘッジ投資証券 該当事項なし。

自己資本利益率(収益率)の推移

2021年7月末日までの1年間における自己資本利益率(収益率)は以下のとおりである。

(フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー - フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド)

自己資本利益率(収益率)(%)	
クラスX米ドルヘッジ投資証券	35.09

(注)自己資本利益率(収益率)(%) = (a - b) / b × 100

a = 2021年7月末日現在の1口当たり純資産価格(当該期間の分配金の合計金額を加えた額)

b = 2020年7月末日現在の1口当たり純資産価格(分配落の額)

(3) 投資リスク

本書提出日現在、2021年6月30日提出の有価証券報告書「第一部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 3 投資リスク」に記載される投資リスクについて、以下の通り変更される。変更箇所には下線を付している。

a. リスク要因

(前略)

プレグジットの潜在的な影響

2016年6月23日、英国は国民投票を行い、欧州連合(EU)からの離脱を決議した。2020年1月31日午後11時(グリニッジ標準時)に、英国はEUから正式に離脱し、少なくとも2020年12月31日午後11時(グリニッジ標準時)まで続く移行期間に入った(ただし、この日付は、いわゆるコロナウイルスの影響等、その他の要因の影響を受ける可能性がある。)。この移行期間中、英国が引き続き金融サービスにおいてEUの単一市場の一部として扱われること、およびパスポーティング・ライツが引き続き適用されることを含む一定の条件が適用される。しかしながら、移行期間終了後に英国とEUの関係にどのような条件が適用されるかは、まだ明らかになっておらず、これにより不安定な時期が生じる。英国のEU加盟が終了し、移行期間が終了した後の相当な期間にわたり、通貨市場を含む国際金融市場の不安定性と混乱が大幅に増加する可能性がある。かかる事態は、ひいては、英国や欧州のみならず、世界のその他の地域の一部の市場セグメントにおける経済状況の悪化と流動性の低下をもたらす可能性がある。EUからの離脱により、英国の法律および規制が大幅に変更される可能性が高い。現時点では、その変更が本投資法人または投資主の地位に与える影響を評価することはできない(ただし、かかる変更により、本投資法人の再編が必要となる経営上の取決めが行われる可能性がある。)。投資主は、英国のEU加盟終了に伴う上記のおよびその他これに類する影響が、本投資証券の価格および本投資法人の業績に悪影響を及ぼす可能性があることを認識する必要がある。

受託者リスクに関する申込書式における補償の制限

本投資法人は、信託/年金基金として組成された一定の投資者(以下「受託機関投資家」という。)に関して、過失または詐欺行為がない場合、申込書式および取引書式における一定の補償が、当該信託/年金スキームの資産に限定されることに同意している。その結果、かかる補償は、受託機関投資家の個々の受託者の個人資産には及ばない。

高収益投資証券クラスに対する手数料および費用に関連するリスク

高収益投資証券クラスに対する手数料および費用は、特定の手数料および費用を収益ではなく資本に課す場合がある。手数料および費用の全部または一部を資本に課すことにより、分配のための収益が増加するが、これらの投資証券クラスが将来の投資のために利用できる資本、および資本の成長は、関連するファンドのパフォーマンスにかかわらず、減少する可能性がある。投資主は、これらの投資証券クラスの投資証券を買い戻す際に、投資主が投資した全額の返還を受けられない可能性があるというリスクが高まることに留意する必要がある。これにより、高収益投資証券クラスに対する手数料および費用に係る投資家は、投資家の資本投資またはその当初の投資に起因するキャピタルゲインが損なわれる可能性があり、その結果、将来のリターンの価値が減少する可能性が高まる。手数料および費用を資本に課すことにより支払われる分配金の増加は、実質的に投資家の当初の資本投資またはその当初の投資に起因するキャピタルゲインの返還または払戻しに相当する。投資主は、費用が資本に課される範囲において、資本投資証券クラスに対する手数料および費用によって行われる分配の全部または一部が、資本の払戻しの一形態とみなされることに留意する必要がある。

高収益投資証券クラスに対する手数料および費用は、特定の手数料および費用を資本に課す可能性があるため、これらの投資証券クラスの投資証券を買い戻す際に、投資主が投資した全額の返還を受けられない可能性があるというリスクが高まる。これは、手数料および費用を資本に課すことにより、関連するファンドのパフォーマンスにかかわらず、資本が損なわれる可能性があるためである。その結果、これらの投資証券クラスの分配可能な収益の増加を目指した結果として、将来の資本成長の可能性の一部が失われることになる。この方針の理由は、これらの投資証券クラスの分配率の向上を目指して、これらの投資証券クラスを支援する点にある。これらのファンドは、高収益投資証券クラスの資本に対して特定の手数料および費用を課すことが認められているものの、そうしないことを選択する可能性もある。ファンドの年次報告書および半期報告書において、当該高収益投資証券クラ

スが手数料および費用を資本に課したかどうか、およびかかる手数料および費用の金額が開示される。詳細については、管理会社に問い合わせること。

<ファンド固有のリスク要因>

(後略)

本投資法人が将来にわたって営業活動を継続するにあたり重要な疑義を生じさせるような事象または状況、その他本投資法人の経営に重要な影響を及ぼす事象は、半期報告書提出日現在、存在しない。

[次へ](#)

3 資産運用会社の概況

(1) 名称及び資本金の額

ハーミーズ・ファンド・マネージャーズ・アイルランド・リミテッド (Hermes Fund Managers Ireland Limited) (「管理会社」)

a. 資本金(株主資本)の額

管理会社の2021年6月末日現在の資本金は、6,654,000ユーロ(約8億6,575万円)である。

(注)ユーロの円貨換算は、別途記載のない限り、便宜上、2021年7月30日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1ユーロ=130.11円)による。

b. 事業の内容

管理会社は、登録番号629638で2018年7月3日にアイルランドで設立され、会社法に基づく非公開有限責任会社としてアイルランドの法律に基づき組織され、UCITSの管理会社としてアイルランド中央銀行による認可を受けている。

管理会社は、ハーミーズ・ファンド・マネージャーズ・リミテッドの完全子会社であり、フェデレーテッド・ハーミーズ・グループのメンバーである。

ハーミーズ・インベストメント・マネジメント・リミテッド (Hermes Investment Management Limited) (「投資運用会社」または「元引受会社」)

a. 資本金(株主資本)の額

投資運用会社の2021年6月末日現在の払込済株式資本金は、残高500万英ポンド(約7億6,380万円)である。

(注)英ポンドの円貨換算は、別途記載のない限り、便宜上、2021年7月30日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1英ポンド=152.76円)による。

b. 事業の内容

ハーミーズ・インベストメント・マネジメント・リミテッドは、ハーミーズ・ファンド・マネージャーズ・リミテッドの完全子会社である。投資運用会社は、英国において規制された活動を行うことを金融行動監視機構(FCA)により認可されており、FCAの規則に服する。投資運用会社は、イングランドおよびウェールズの法律に基づき、1990年2月1日に設立された。

管理会社は、自らが本投資法人の販売会社として行為する一方で、一定の法域における販売機能をハーミーズ・インベストメント・マネジメント・リミテッドに委託している。ハーミーズ・インベストメント・マネジメント・リミテッドは、その役割の一環として、また、その裁量により、世界中に副販売会社を任命する能力を有する。ただし、常に管理会社の監督および指示に従う。

(2) 大株主の状況

管理会社

(2021年6月末日現在)

名称	住所	所有株式数 (株)	比率 (%)
ハーミーズ・ファンド・マネージャーズ・リミテッド	E C 2 6 E T、ロンドン、チープサイド 150、7階	6,000,000	100

投資運用会社

(2021年6月末日現在)

名称	住所	所有株式数 (株)	比率 (%)
ハーミーズ・ファンド・マネージャーズ・リミテッド	E C 2 6 E T、ロンドン、チープサイド 150、7階	5,000,000	100

(3) 役員の状況

管理会社

(2021年6月末日現在)

氏名	役職名	略歴	所有株式
パトリック・ウォール (Patrick Wall)	取締役	パトリック・ウォール氏は、特に投資運用および国際的なファンド販売に重点を置いた国際税務を専門とし、30年近くにわたりプライスウォーター・ハウスクーパース (PricewaterhouseCoopers, PwC) のシニアパートナーを務め、2015年に退職した。同氏は、かつてPwCのアイリッシュ・ガバナンス・ボードの議長を務め、税務および金融サービスのリーダーを含む様々な上級管理職を歴任した。また、同氏は、かつてPwC欧州およびグローバル投資運用リーダーシップチームのメンバーでもあり、国際金融センターに関する特別な責任を担っていたほか、IFSCの設立当初からその発展に密接に関与してきた。さらに、同氏はかつて、20年以上にわたりIFSC決済機関グループのメンバーであり、また、様々な業界／政府のワーキング／アドバイザリー・グループの議長を務め、および／またはこれらのグループに参画し、アイルランドの税務政策の策定にあたり政府機関と緊密に連携した。同氏は、1981年にPwCに入社する前、アイルランド国税庁において税務調査官を務めていた。同氏は現在、アイルランド中央銀行に承認され、多数の独立非業務執行取締役を務めている。同氏は、ユニバーシティ・カレッジ・ダブリン (BA) を卒業し、取締役協会 (Cert IoD) のメンバーとなっている。	該当なし

グレゴリー・ダルスキー (Gregory Dulski)	取締役	<p>ダルスキー氏は、フェデレーテッド・ハーミーズのシニア・カウンセルを務め、従来のフェデレーテッド事業の国際業務に影響を及ぼすすべての法律上および規制上の事項について責任を負っており、現在、フェデレーテッド・インベスター(UK) LLP (Federated Investors (UK) LLP) のジェネラル・カウンセルおよび国際政府業務の責任者も務めている。同氏は、金融サービス業界で20年近く経験を積み、フェデレーテッド・ハーミーズでは、15年以上にわたり、社外カウンセルおよび社内カウンセルを務めてきた。同氏は、フェデレーテッド・ハーミーズの多くの国際委員会の取締役を務め、欧州と米国双方で金融サービス改革に幅広く携わってきた。同氏は、フェデレーテッド・ハーミーズでの業務に加えて、コロラド州デンバーのジャナス・キャピタル・グループ (Janus Capital Group) およびアルプス・ファンド・サービス (ALPS Fund Services) での業務ならびにリード・スマス LLP (Reed Smith LLP) の投資運用グループでの業務等、幅広い業界経験を有している。同氏は、2001年にジョージ・ワシントン大学ロースクールを優秀な成績で卒業した後、アリゾナ州立大学から会計学の学士号を取得した非開業の公認会計士である。</p>	該当なし
---------------------------------	-----	--	------

ジョセフ・ケイガン (Joseph Kagan)	取締役	<p>ジョセフ氏は、フェデレーテッド・ハーミーズの国際事業における法務責任者であり、ハーミーズの法務および総務に関して責任を負う。同氏は、2010年にフェデレーテッド・ハーミーズの国際事業に従事し、2015年に法務責任者に昇格した。同氏は、本投資法人およびハーミーズ・ファンド・マネージャーズ・アイルランド・リミテッドに加え、その他多数のフェデレーテッド・ハーミーズの事業体の取締役を務めている。ハーミーズに入社する前、同氏は9年間、シティの法律事務所であるブライアン・ケイブ・レイトン・ペイズナー・エルエルピー (Bryan Cave Leighton Paisner LLP) でプライベート・プラクティスに従事し、会社法およびファンド法の分野に携わっていた。同氏は、イングランドおよびウェールズにおけるソリシターとしての、また、南アフリカにおける弁護士としての資格を有している。同氏は、ヨハネスブルグのウィットウォーターズランド大学にて文学士 (Bachelor of Arts) および法学士 (LLB) の学位を取得し、ケープタウン大学で経済学士 (優等) (Bachelor of Arts (Honours) Economics) の学位を取得している。</p>	該当なし
ピーター・ジャーマン (Peter Germain)	取締役	<p>ジャーマン氏は、フェデレーテッド・ハーミーズのエグゼクティブ・ヴァイス・プレジデント、最高法務責任者、ジェネラル・カウンセルおよび秘書役を務めている。同氏は、フェデレーテッド・ハーミーズの最高法務責任者として、同社の法律上および規制上の取組みにおいて戦略的な役割を果たしており、また、内部監査、コンプライアンスおよびリスク機能の監督も行っている。同氏は、同社のエグゼクティブ・ヴァイス・プレジデント、ジェネラル・カウンセルおよび秘書役も務めている。同氏は、1984年から同社に勤務しており、2017年に最高法務責任者に就任した。同氏は、デュケイン大学ロースクール法学部の非常勤教授も務めている。</p>	該当なし
ロナン・ウォルシュ (Ronan Walsh)	取締役	<p>1952年5月生まれのウォルシュ氏は、アイルランド市民であり、1981年から2009年4月までダブリンのアーサー・コックス法律事務所のパートナーとして、企業法務を専門とし、特にコーポレート・ファイナンスおよび金融サービスに注力していた。同氏はまた、アイルランドの多くの企業の非業務執行取締役も務めている。同氏は、ダブリンのトリニティ・カレッジで教育を受け、1975年にソリシターとしての資格を取得した。</p>	該当なし

投資運用会社

(2021年6月末日現在)

氏名	役職名	略歴	所有株式
セイカ - アン ワール・ヌセイベ (Saker Anwar Nusseibeh)	取締役	<p>ヌセイベ氏は、2009年6月にCIOとして入社した後、2011年11月にフェデレーテッド・ハーミーズの国際事業のCEOに就任した。同氏は、フェデレーテッド・ハーミーズ・エグゼクティブ・チームのメンバーでもある。同氏は、それ以前は、フォルティス・インベストメンツ (Fortis Investments) のエクイティ部門のグローバル・ヘッドを務め、2005年からはグローバル・エクイティ部門のCIOを務めた。それ以前は、SGAM UKのグローバル・エクイティ部門のCIOおよびマーケティング責任者を務めた。SGAMがトラスト・カンパニー・オブ・ザ・ウェスト (Trust Company of the West) を買収した後、同氏は、同社のマネジング・ディレクターとして、ロンドン・オフィスを運営するとともに、グローバルかつ国際的な戦略を実行していた。同氏は、1987年にマーキュリー・アセット・マネジメント (Mercury Asset Management) でキャリアを始めた。</p> <p>同氏は、300クラブの創設者であり、2013年から2019年までCFA協会の財政諮問会議の創設メンバーであった。同氏はまた、IIRC評議会、FCA - PRA気候金融リスク・フォーラム、国連環境計画・金融イニシアティブ運営委員会、銀行基準委員会、財政問題研究所および国立青少年交響楽団の諮問機関のメンバーでもある。</p> <p>同氏は2018年に、ファイナンシャル・ニュース・アセット・マネジメント・ヨーロッパ・アワーズのCEOオブ・ザ・イヤーに選出され、ファンズ・ヨーロッパ・アワーズにおいては、2020年のヨーロピアン・パーソナリティー・オブ・ザ・イヤーに選出された。同氏は、ロンドン大学のキングス・カレッジにおいて、中世史の学士号および博士号を取得した。</p> <p>同氏は、責任ある事業および金融への貢献により、英国女王陛下の2020年新年名誉勲章で大英帝国勲章司令官 (Commander of the Order of the British Empire, CBE) を授与された。</p>	該当なし

	取締役	<p>デイヴィーズ氏は、2020年7月に、戦略的リスクおよびコンプライアンスの責任者としてフェデレーテッド・ハーミーズの国際事業に参加した。この役割の中で、同氏は、リスクおよびコンプライアンスの枠組みが、管理されたリスクおよび規制に準拠した方法によって、企業の戦略目標の達成をサポートすることを確保する責任を負う。同氏はまた、執行委員会のメンバーであり、リスク、コンプライアンスおよび規制に関する事項について、取締役会に助言を行う。</p> <p>フェデレーテッド・ハーミーズに入社する前、同氏は、M&G / プルデンシャル・グループ (M&G / Prudential Group) 内で長きにわたり、様々な成功を収めており、M&Gがプルデンシャルから分割独立し、FTSE100の独立企業として上場するための準備を行った執行委員会のメンバーでもあった。M&Gでの同氏の直近の職務は、チーフ・リスク・アンド・レジリエンス・オフィサーであり、金融および業務上のレジリエンスならびにレピュテーションリスク、行動リスクおよびサステナビリティ・リスクを含む様々な種類の新たなリスクに焦点を当てるように機能を変革した。それ以前は、同氏は、M&G plcのチーフ・リスク・アンド・コンプライアンス・オフィサーとして、また、プルデンシャルPlcグループ (Prudential Plc Group) の内部監査責任者として、同氏は、これらのグループの保険およびアセット・マネジメント事業全般にわたる監査業務をグローバルに担当していた。同氏はまた、プルデンシャルの財務およびポートフォリオ管理部門のチーフ・リスク責任者を務めた。</p>	該当なし
--	-----	--	------

ブルデンシャル・グループに入社する前、同氏は、スタンダード・チャータード (Standard Chartered)、スタンダード・バンク (Standard Bank) およびドイツ銀行 (Deutsche Bank)において、リスク管理および監査業務を担当する等、金融サービス全般にわたって長いキャリアを築いていた。また、同氏は、(米国を本拠地とする)スタンダード・チャータードの米国担当のリード・エコノミストを務め、金融サービス庁の政策チームに2年間在籍した。

同氏は、ケンブリッジ大学から経済学の学位を取得し、またブリストル大学から経済学および計量経済学の修士号を取得し、2019年にFTノン・エグゼクティブ・ディプロマに合格した。同氏は、アドミラル・インシュアランス (Admiral Insurance) の英国引受子会社の非業務執行取締役ならびにリスクおよび監査委員会の議長を務めている。

イアン・ケネディ (Ian Kennedy)	取締役	<p>ケネディ氏は、フェデレーテッド・ハーミーズの国際事業の最高執行責任者兼最高スタッフ責任者を務め、執行委員会（ExCo）のメンバーでもある。同氏は、2015年に入社し、財務、IT、法務、人事、オペレーションおよびファシリティを担当している。同氏は、COOとして、顧客、投資チームおよび事業開発業務を支援するため、クラス最良の組織基盤の運営の確保に努めている。同氏はまた、ExCoのメンバーとして、企業戦略の策定および収益性の実現に従事している。さらに、同氏は、2020年に、フェデレーテッド・ハーミーズの国際事業の最高スタッフ責任者に就任し、一定の日常的な責任の下で、最高経営責任者を支援している。</p> <p>同氏は、1992年にプルデンシャル・バチエ・リミテッド（Prudential Bache Ltd）に入社してシティに参加し、当初はヨーロッパの会計士を、その後は地域のリスク・アンド・コントロール・マネジャーを務めた。同氏は、2002年にファイナンス・ディレクターとしてドライデン・ウェルス・マネジメント（Dryden Wealth Management）に入社し、2005年にフォルティス（Fortis）が同社を買収した際に、フォルティスに入社した。同氏は、英国のウェルス・マネジメントおよびプライベート・バンキング部門のCOOに就任し、最終的に暫定CEOとして、2009年から2010年にかけて、BNPパリバ（BNP Paribas）への同社の売却を主導し、その後BNPパリバのウェルス・マネジメントUKの最高執行責任者兼最高財務責任者に就任した。</p> <p>同氏は、2012年にインベストミー・フィナンシャル・サービスLLC（InvestMe Financial Services LLC）を設立し、同社は、アラブ首長国連邦において、最も早くアブダビの有価証券および商品局による投資顧問業務の承認を得た企業の1つとなつた。同社は、インドの最貧地域の一部において、11校の学校設立のための資金提供を行い、インドの貧困層の子どもたちを積極的に支援してきた。</p> <p>同氏は、アーサー・アンダーセン・アンド・カンパニー（Arthur Andersen & Co）において、公認会計士としての資格を取得し、キングズ・カレッジ・ロンドンから生物化学の学士号を取得した。</p>	該当なし
-----------------------------	-----	---	------

エオイン・マレー (Eoin Murray)	取締役	<p>マレー氏は、投資部長であり、執行委員会のメンバーでもある。同氏はまた、投資チームによる顧客に対する責任、リスク調整済みのパフォーマンスおよび「カイトマーク」を獲得したプロセスの遵守の一環した実現について担当するインベストメント・オフィスを率いている。また、同氏は、平等、多様性およびインクルージョンに関するエグゼクティブ・スポンサーを務めている。</p> <p>同氏は、2015年1月よりフェデレーテッド・ハーミーズの国際事業に従事しており、30年近くにわたる投資経験を有している。同氏は、GSAキャピタル・パートナーズ(GSA Capital Partners)から入社し、ファンド・マネジャーを務めた。それ以前は、2004年から2008年にかけてオールド・ミューチュアル(Old Mutual)の最高投資責任者を務めたほか、キャラニッシュ・キャピタル・パートナーズLLP(Callanish Capital Partners LLP)およびノーザン・トラスト・グローバル・インベストメンツ(Northern Trust Global Investments)の上級職も務めた。同氏は、マニュファクチャラーズ・ハノーバー・トラスト(現JPモルガン・チェース)(Manufacturers Hanover Trust(now JPMorgan Chase))の大学院トレーニーとしてキャリアを開始し、その後、ウェルズ・ファーゴ・ニッコー・インベストメント・アドバイザーズ(現ブラックロック)(Wells Fargo Nikko Investment Advisors(now BlackRock))、パンアゴラ・アセット・マネジメント(PanAgora Asset Management)およびファースト・クアドラント(First Quadrant)において、シニア・ポートフォリオ・マネージャーを務めた。同氏は、エдинバラ大学で経済学と法学の修士号(優等学位)を、ウォーリック・ビジネス・スクールでMBAを取得した。また、同氏は、スタンフォード大学でエネルギーイノベーションおよび新興技術の修了証書を、コヴェントリー大学でスペシャリスト・レスキューの修了証書を取得了。</p>	該当なし
---------------------------	-----	---	------

		同氏は、シティ・オブ・ロンドンの自由市民、ブラックスマスの名誉組合の同業組合員、投資運用会社のギルドのマスター、かつRSAのフェローである。同氏は、エクズモア・サーチ・アンド・レスキュー・チームのメンバーであり、スイフト・ウォーター・レスキュー技術者、パワーポート・レスキュー・オペレーターおよび洪水事故管理者の資格を有している。	
ハリエット・スチール (Harriet Steel)	取締役	スチール氏は、事業開発部長であり、執行委員会(ExCo)のメンバーであり、かつエグゼクティブ・ボード・ディレクターでもある。同氏は2011年に資産運用会社に入社し、セールス、顧客サービス、マーケティング、コミュニケーションおよび商品戦略を担当した。同氏のリーダーシップのもと、フェデレーテッド・ハーミーズの国際事業は急成長し、収益性の高い第三者事業を構築してきた。そこでは、外部顧客の運用資産が3倍に増加し、収益も全体で15%から77%に増加した。2013年にHFMLの取締役に就任した同氏は、同社初の女性業務執行取締役となった。	該当なし

クリストファー・ テイラー (Christopher Taylor)	取締役	<p>ティラー氏は、不動産およびプライベート・マーケット部門の責任者であり、執行委員会のメンバーでもある。同氏は、オーストラリアのファンド・マネジャーであるQICの欧州事務所をロンドンに設立することに成功した後、2010年よりフェデレーテッド・ハーミーズの国際事業に従事している。それ以前は、同氏は、HSBCの欧州不動産部門の責任者であった。同氏は、キャリアの大半をプルデンシャルのファンド・マネジャーとして過ごし、2001年には、同社の英国の不動産エクスパートを海外市場に分散させることを主導した。</p> <p>同氏のリーダーシップの下、不動産事業は、キングス・クロスにおけるヨーロッパ最大の再生プロジェクト、象徴的なシルバーストーン・サーキットの開発、バーミンガムのパラダイス・サーカスの大規模再生、ミルトン・ケインズ中心部の再開発等、多くの画期的な不動産取引を主導してきた。現在、同氏は、海洋環境保護委員会の会長、ロイヤル・チャータード・サーベイヤーズ協会のフェロー、ニューリバー・リテールPlc (NewRiver Retail Plc) の上級非業務執行取締役、イギリンド銀行商業不動産委員会のメンバーおよびINREVの設立理事を務めている。英国不動産連盟の前会長として、同氏は、不動産およびインフラストラクチャーが成長および再生のための導管として極めて重要な役割を果たすことを認識するよう、中央政府および地方政府に積極的に働きかけてきた。</p> <p>同氏はまた、アージェント・ボードのBTPS取締役でもあり、キングス・クロスにおける、およびバーミンガムのパラダイス・サーカスにおける大規模な再生計画において、責任ある投資の推進につき主導的な役割を果たしてきた。</p> <p>同氏は、レディング大学から土地管理の学士号（優等学位）を取得した。</p>	該当なし
---	-----	--	------

(4) 事業の内容及び営業の概況

管理会社

2021年6月末日現在、管理会社は、以下のファンドの管理・運用を行っている。

国別(設立国)	種類別 (基本的性格)	サブ・ ファンドの本数	純資産の合計(国別)
アイルランド	UCITS / 謙渡可能証券 への集団投資事業	1 アンブレラ、 20 サブ・ファンド	22,281,731,136米ドル
ルクセンブルグ	AIF	フェデレーテッド・ハーミーズ・ヨーロピアン・ダイレクト・レンディング・ファンド (Federated Hermes European Direct Lending Fund) であり、サブ・ファンドを有しない。	203,366,249ユーロ
ルクセンブルグ	AIF	フェデレーテッド・ハーミーズ・UK・ダイレクト・レンディング・ファンド(Federated Hermes UK Direct Lending Fund) であり、サブ・ファンドを有しない。	50,303,107英ポンド

投資運用会社

2021年6月末日現在、投資運用会社は、以下のファンドの管理・運用を行っている。

名称	基本的性格	設定日	純資産総額
フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー	UCITS / 謙渡可能証券 への集団投資事業	2008年10月23日	22,281,731,136米ドル

[次へ](#)

4 外国投資法人の経理状況

a . ファンドの日本文の中間財務書類は、欧州連合で採用される国際財務報告基準およびアイルランドにおける法令に準拠して作成された原文の中間財務書類を翻訳したものである。これは「特定有価証券の内容等の開示に関する内閣府令」に基づき、「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項ただし書の規定の適用によるものである。

b . ファンドの原文の中間財務書類は、フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシーおよびすべてのサブ・ファンドにつき一括して作成されている。日本文の作成にあたっては関係するサブ・ファンドに関連する部分のみを翻訳している。なお、サブ・ファンドには以下に記載した投資証券以外の投資証券も存在するが、以下に記載した投資証券に関連する部分を抜粋して日本文に記載している。

フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー
- フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド
- クラスX米ドルヘッジ投資証券

c . ファンドの原文の中間財務書類は、外国監査法人等（公認会計士法（昭和23年法律第103号）第1条の3第7項に規定する外国監査法人等をいう。）の監査を受けていない。

d . 原文の中間財務書類は、米ドルで表示されている。日本文の中間財務書類には、主要な金額について円貨換算が併記されている。日本円による金額は、2021年7月30日現在における株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル=109.49円）で換算されている。なお、千円未満の金額は四捨五入されている。

(1) 資産及び負債の状況

フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー
 貸借対照表(未監査)
 2021年6月30日現在

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDG
 エンゲージメント・
 エクイティ・ファンド

	注記	米ドル	千円
資産			
損益を通じて公正価値で測定される金融資産		2,214,546,475	242,470,694
現金および現金同等物	3	47,692,483	5,221,850
デリバティブ・ポジションに対する担保として差し入れられた現金	4	-	-
デリバティブ・ポジションに対する担保として受領した現金	4	-	-
未収配当金および未収利息		2,092,580	229,117
投資有価証券売却未収金		6,172,483	675,825
未収申込金		6,256,041	684,974
未収変動証拠金		-	-
諸債権		40,319	4,415
資産合計		2,276,800,381	249,286,874
負債			
損益を通じて公正価値で測定される金融負債		6,808,963	745,513
当座借越	3	-	-
デリバティブ・ポジションに対する相手側への未払現金	4	-	-
投資有価証券購入未払金		16,228,172	1,776,823
未払キャピタル・ゲイン税		-	-
未払副保管受託銀行報酬	5(d)	44,873	4,913
未払買戻金		329,746	36,104
未払投資運用報酬	5(a)	1,297,349	142,047
未払管理事務代行報酬	5(c)	70,878	7,760
未払保管受託銀行報酬	5(d)	27,931	3,058
その他の未払費用	5(g)	257,875	28,235
負債合計			
(買戻可能参加型投資証券保有者に帰属する純資産を除く)		25,065,787	2,744,453
買戻可能参加型投資証券保有者に帰属する純資産		2,251,734,594	246,542,421

一口当たり純資産価格および各投資証券クラスの発行済株式数については、注記15を参照。

訳注：各投資証券クラスの発行済株式数については注記7、一口当たり純資産価格については注記15を参照、と読み替える旨、管理会社の確認が取れている。

添付の注記は本財務書類と不可分のものである。

フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー
貸借対照表
2020年12月31日現在

**フェデレーテッド・ハーミーズ・SDG
エンゲージメント・
エクイティ・ファンド**

	注記	米ドル	千円
資産			
損益を通じて公正価値で測定される金融資産		1,314,874,882	143,965,651
現金および現金同等物	3	31,929,354	3,495,945
デリバティブ・ポジションに対する担保として差し入れられた現金	4	-	-
デリバティブ・ポジションに対する担保として受領した現金	4	-	-
未収配当金および未収利息		281,098	30,777
投資有価証券売却未収金		-	-
未収申込金		2,988,759	327,239
未収変動証拠金		-	-
諸債権		26,870	2,942
資産合計		1,350,100,963	147,822,554
負債			
損益を通じて公正価値で測定される金融負債		2,568,603	281,236
デリバティブ・ポジションに対する相手側への未払現金	4	-	-
投資有価証券購入未払金		6,170,506	675,609
未払キャピタル・ゲイン税		104,829	11,478
未払副保管受託銀行報酬	5(d)	27,521	3,013
未払買戻金		508,201	55,643
未払投資運用報酬	5(a)	1,415,311	154,962
未払管理事務代行報酬	5(c)	50,029	5,478
未払保管受託銀行報酬	5(d)	18,229	1,996
未払変動証拠金		-	-
その他の未払費用	5(g)	256,030	28,033
負債合計			
(買戻可能参加型投資証券保有者に帰属する純資産を除く)		11,119,259	1,217,448
買戻可能参加型投資証券保有者に帰属する純資産		1,338,981,704	146,605,107

一口当たり純資産価格および各投資証券クラスの発行済株式数については、注記15を参照。

訳注：各投資証券クラスの発行済株式数については注記7、一口当たり純資産価格については注記15を参照、と読み替える旨、管理会社の確認が取れている。

添付の注記は本財務書類と不可分のものである。

フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー

損益計算書(未監査)

2021年6月30日に終了した会計期間

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDG
エンゲージメント・
エクイティ・ファンド

	注記	米ドル	千円
投資収益			
受取配当金		15,393,642	1,685,450
受取銀行利息		13,480	1,476
受取社債利息		-	-
損益を通じて公正価値で測定される 金融資産および負債に係る純利益	2,5(h)	139,654,127	15,290,730
投資運用報酬の払戻し		-	-
投資収益		155,061,249	16,977,656
費用			
一般費用	5(f), (g)	(502,996)	(55,073)
投資運用報酬	5(a)	(6,480,252)	(709,523)
管理事務代行報酬	5(c)	(190,964)	(20,909)
副保管受託銀行報酬	5(d)	(148,300)	(16,237)
保管受託銀行報酬	5(d)	(73,792)	(8,079)
取締役報酬	5(e)	(2,175)	(238)
監査費用	5	(5,039)	(552)
運営費用		(7,403,518)	(810,611)
運営収益		147,657,731	16,167,045
財務費用			
銀行利息費用		(15,128)	(1,656)
収益の分配	14	(17,948)	(1,965)
収益平準化純額		487,405	53,366
		454,329	49,744
税引前純利益		148,112,060	16,216,789
税金			
源泉所得税		(2,311,710)	(253,109)
キャピタル・ゲイン税		104,829	11,478
運営による買戻可能参加型投資証券 保有者に帰属する純資産の増加		145,905,179	15,975,158

添付の注記は本財務書類と不可分のものである。

フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー

損益計算書(未監査)

2020年6月30日に終了した会計年度

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDG
エンゲージメント・
エクイティ・ファンド

	注記	米ドル	千円
投資収益			
受取配当金		7,084,183	775,647
受取銀行利息		36,652	4,013
受取社債利息		-	-
その他の収益		-	-
損益を通じて公正価値で測定される 金融資産および負債に係る(純損失)	2,5(h)	(83,835,462)	(9,179,145)
投資運用報酬の払戻し		-	-
投資費用		(76,714,627)	(8,399,485)
費用			
一般費用	5(f), (g)	(234,456)	(25,671)
投資運用報酬	5(a)	(2,245,559)	(245,866)
管理事務代行報酬	5(c)	(101,296)	(11,091)
副保管受託銀行報酬	5(d)	(90,742)	(9,935)
保管受託銀行報酬	5(d)	(34,270)	(3,752)
取締役報酬	5(e)	(1,826)	(200)
監査費用	5	(4,180)	(458)
運営費用		(2,712,329)	(296,973)
運営損失		(79,426,956)	(8,696,457)
財務費用			
銀行利息費用		(2,070)	(227)
収益の分配	14	(10,498)	(1,149)
収益平準化純額		23,461	2,569
		10,893	1,193
税引前純損失		(79,416,063)	(8,695,265)
税金			
源泉所得税		(966,059)	(105,774)
キャピタル・ゲイン税		-	-
運営による買戻可能参加型投資証券 保有者に帰属する純資産の減少		(80,382,122)	(8,801,039)

添付の注記は本財務書類と不可分のものである。

フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー

買戻可能参加型投資証券保有者に帰属する純資産の変動計算書(未監査)

2021年6月30日に終了した会計期間

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDG
エンゲージメント・エクイティ・ファ
ンド

	注記	米ドル	千円
期初の買戻可能参加型投資証券保有者に 帰属する純資産		1,338,981,704	146,605,107
買戻可能参加型投資証券取引			
当期中の買戻可能参加型投資証券の発行		948,876,874	103,892,529
当期中の買戻可能参加型投資証券の買戻し		(182,029,163)	(19,930,373)
買戻可能参加型投資証券取引による 純資産の純(減少)/増加		766,847,711	83,962,156
為替換算調整総計	2	-	-
運営による買戻可能参加型投資証券 保有者に帰属する純資産の増加		145,905,179	15,975,158
期末の買戻可能参加型投資証券保有者に 帰属する純資産		2,251,734,594	246,542,421

添付の注記は本財務書類と不可分のものである。

フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー

買戻可能参加型投資証券保有者に帰属する純資産の変動計算書(未監査)

2020年6月30日に終了した会計期間

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDG
エンゲージメント・
エクイティ・ファンド

	注記	米ドル	千円
期初の買戻可能参加型投資証券保有者に 帰属する純資産		570,446,690	62,458,208
買戻可能参加型投資証券取引			
買戻可能参加型投資証券の発行		377,526,482	41,335,375
買戻可能参加型投資証券の買戻し		(134,079,159)	(14,680,327)
買戻可能参加型投資証券取引による 純資産の純(減少) / 増加		243,447,323	26,655,047
為替換算調整総計	2	-	-
運営による買戻可能参加型投資証券 保有者に帰属する純資産の減少		(80,382,122)	(8,801,039)
期末の買戻可能参加型投資証券保有者に 帰属する純資産		733,511,891	80,312,217

添付の注記は本財務書類と不可分のものである。

フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー

キャッシュフロー計算書(未監査)

2021年6月30日に終了した会計期間

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド

	米ドル	千円
運営活動からのキャッシュフロー		
受取配当金	11,270,450	1,234,002
受取利息	13,480	1,476
支払運営費用	(7,450,475)	(815,753)
金融資産の購入	(823,686,902)	(90,185,479)
金融資産の売却手取金	71,760,431	7,857,050
運営活動からの現金アウトフロー純額	(748,093,016)	(81,908,704)
財務活動からのキャッシュフロー		
申込み	945,609,592	103,534,794
貰戻し	(182,207,618)	(19,949,912)
支払利息	(15,286)	(1,674)
支払配当金	(17,948)	(1,965)
収益平準化	487,405	53,366
財務活動からの現金(アウトフロー) / インフロー純額	763,856,145	83,634,609
現金および現金同等物の(減少) / 増加	15,763,129	1,725,905
為替換算調整総計(注記2)	-	-
期初現金および現金同等物	31,929,354	3,495,945
期末現金および現金同等物	47,692,483	5,221,850
期末現金および現金同等物は以下によって構成されている:		
現金	47,692,483	5,221,850
デリバティブ・ポジションに対する現金担保(資産)	-	-
デリバティブ・ポジションに対する現金担保(負債)	-	-
	47,692,483	5,221,850

添付の注記は本財務書類と不可分のものである。

フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー

キャッシュフロー計算書(未監査)

2020年6月30日に終了した会計期間

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエングージメント・エクイティ・ファンド

	米ドル	千円
運営活動からのキャッシュフロー		
受取配当金	5,069,422	555,051
受取利息	36,633	4,011
支払運営費用	(2,533,081)	(277,347)
金融資産の購入	(326,884,686)	(35,790,604)
金融資産の売却手取金	74,944,203	8,205,641
運営活動からの現金インフロー / (アウトフロー) 純額	(249,367,509)	(27,303,249)
財務活動からのキャッシュフロー		
申込み	376,953,060	41,272,591
買戻し	(134,076,904)	(14,680,080)
支払利息	(6,474)	(709)
支払配当金	(10,498)	(1,149)
収益平準化	23,461	2,569
財務活動からの現金(アウトフロー) / インフロー純額	242,882,645	26,593,221
現金および現金同等物の減少	(6,484,864)	(710,028)
為替換算調整総計(注記2)	-	-
期初現金および現金同等物	22,240,813	2,435,147
期末現金および現金同等物	15,755,949	1,725,119
期末現金および現金同等物は以下によって構成されている:		
現金	15,755,949	1,725,119
デリバティブ・ポジションに対する現金担保(資産)	-	-
デリバティブ・ポジションに対する現金担保(負債)	-	-
	15,755,949	1,725,119

添付の注記は本財務書類と不可分のものである。

フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー

2021年6月30日に終了した会計期間の財務書類に対する注記

1. 設立および主要な活動

フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー（以下「本投資法人」という。）は、異なるサブ・ファンドが隨時設立される変動資本および有限責任のオープン・エンドのアンブレラ型投資会社として、アイルランドの法律の下で2008年10月23日付で設立された。本投資法人は、欧洲共同体（譲渡可能証券への集団投資事業）2011年規則（以下「UCITS規則」という。）（改正済）ならびに2013年中央銀行（監督および執行）法（第48条（1））（譲渡可能証券への集団投資事業）2015年規則（改正済）の条項に従った譲渡性のある有価証券への投資信託事業として、アイルランドの中央銀行により、2008年11月24日付で認可された。

2021年6月30日現在、以下のクラスを有する18サブ・ファンドが存在している。

サブ・ファンド名	投資証券クラス	設立日
フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド	クラスX米ドルヘッジ投資証券	2017年12月29日

投資目的

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド - サブ・ファンドの投資目的は、プラスの社会的影響とともに長期的なキャピタル・ゲインを提供することである。サブ・ファンドは、主に、先進国および新興市場に所在する、またはその収益を源泉とする中小企業の株式および／または株式関連有価証券に投資することにより、投資目的を達成することを目指す。これらの企業は、世界中の規制された市場において上場され、および／または当該市場で取引されている。サブ・ファンドの評価時点は、各取引日の正午（アイルランド時間）である。

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンドの比較ベンチマークは、MSCI ACWI SMID Net Indexである。

2. 重要な会計方針

これらの財務書類の作成に当たって適用された重要な会計方針は、以下のとおりである。

作成の基礎

本要約中間財務書類は、IAS第34号「中間財務報告」に準拠して作成されており、また国際財務報告基準に準拠して作成された2020年12月31日終了年度の年次財務書類と合わせて読まれるべきである。

外国為替換算

(a) 機能通貨および表示通貨

本投資法人の財務書類に含まれる項目は、本投資法人が運用する主要な経済環境の通貨（以下「機能通貨」という。）を用いて測定される。フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンドの機能通貨は、そのポートフォリオに含まれる投資の多くが米ドル建てであることを反映し、米ドルである。ユーロ建ておよび米ドル建てのすべてのサブ・ファンドは、合計欄において英ポンドに換算されている。本投資法人の表示通貨は英ポンド建てである。

(b) 取引および残高

外貨建取引は、取引日時点の実勢為替レートを用いて各サブ・ファンドの機能通貨に換算される。資産および負債は、貸借対照表日時点の実効為替レートを用いて各サブ・ファンドの機能通貨に換算される。

取引の決済から生じる外国為替差損益ならびに外貨建て貨幣性資産および負債の期末時点の為替レートにおける換算から生じる外国為替差損益は、損益計算書で認識される。

損益を通じて公正価値で保有される金融商品の換算差異は、損益計算書の損益を通じて公正価値で測定される金融資産および負債に係る純利益／(損失)の一部として報告される。

(c) 外国為替換算調整総計

サブ・ファンドの財務書類を集計するために、財務書類中のユーロ建ておよび米ドル建てサブ・ファンドは、損益計算書上の会計期間の平均為替レートおよび貸借対照表上の会計期間末の為替レートで英ポンドに換算されている。平均為替レートと期末の為替レートの差異から生じる為替調整は、期首の純資産の換算から生じる想定為替換算調整に加えて、純資産変動計算書に表示される。換算方法は、個々のサブ・ファンドに帰属する投資証券1口当たり純資産価格に影響を与えない。

会計期間末のレートと相対する平均レートでのキャッシュフロー変動の想定調整換算は、キャッシュフロー計算書に表示される。

3 . 現金および現金同等物

サブ・ファンドの実質的にすべての現金資産は、S&Pの信用格付けA+、ムーディーズの信用格付けA2を有するノーザン・トラスト・コーポレーションの間接的な完全所有子会社であるノーザン・トラスト・カンパニー（以下「TNTC」という。）に保有されている。

ノーザン・トラスト・フィデューシャリー・サービス（アイルランド）リミテッドはTNTCをそのグローバル副保管受託銀行に任命している。

2021年6月30日および2020年12月31日現在、TNTCに保有される現金は以下の表のとおりである：

	2021年6月30日	2020年12月31日
	米ドル	米ドル
フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド	47,692,483	31,929,354

現金および現金同等物の残高のうち、未払いの米国源泉徴収税の内国歳入庁（IRS）に対する潜在的債務のため、各ファンドの個別の負債を参照して按分された6,463,162米ドルの制限付き現金があることに留意されたい。これについて、2013年1月から2018年3月までの期間を対象として、標準税率30%ではなく、15%の条約税率がファンドによって主張された。ファンドの米国税務顧問の助言によると、ファンドが債務を清算しなければならない可能性は高くないため、ファンドは財務書類に負債を計上していない。ファンドは自己申告を提出しており、本財務書類の日付現在、IRSによって検討されている。設定されたスケジュールが提供されていないため、IRSがいつ自己申告について見解を述べるかは不透明である。ファンドは制限付き保有現金の権利および所有権を保持している。

2018年3月より、30%の米国標準源泉徴収税率が適用されている。

2021年6月30日現在、米国源泉徴収税の潜在債務の支払いのために保有されているサブ・ファンドごとの制限付き現金は、以下の通りである。（2020年12月31日：6,463,162米ドル）

	源泉徴収税 (米ドル)	2021年6月30日 現在の純資産額	対純資産比率
サブ・ファンド SDG エンゲージメント・エクイティ・ ファンド	(4,773)	2,251,734,594	0.00%

4. デリバティブ・ポジションの現金担保

サブ・ファンドは、デリバティブを保有している場合、デリバティブ取引相手方に対して必要に応じて担保の差入れ／受取りを行うことがある。2021年6月30日および2020年12月31日に差入れた／受領した担保は、以下の表のとおりである。

2021年6月30日

バークレイズ	フェデレーテッド・ハーミーズ・SDG エンゲージメント・エクイティ・ファンドは該当しない。
BNPパリバ	
シティ	
クレディ・スイス	
ゴールドマン・サックス	
JPモルガン	
メリルリンチ	
モルガンスタンレー	
カナダロイヤル銀行	
ステート・ストリート	

2020年12月31日

バークレイズ	フェデレーテッド・ハーミーズ・SDG エンゲージメント・エクイティ・ファンドは該当しない。
BNPパリバ	
シティ	
クレディ・スイス	
ゴールドマン・サックス	
HSBC	
JPモルガン	
ロイズ・バンク	
メリルリンチ	
モルガンスタンレー	
カナダロイヤル銀行	
ステート・ストリート	

5. 報酬およびその他の費用

(a) 投資運用報酬

投資運用会社は、それぞれの該当投資証券クラスの純資産価額の一定割合に基づく年間報酬を受領する権利を有する。それぞれの投資証券クラスに適用される料率は以下のとおりである。

サブ・ファンド	クラスX
フェデレーテッド・ハーミーズ・SDG エンゲージメント・エクイティ・ファンド	上限 0.70%

当会計期間中に請求された投資運用報酬は54,353,271英ポンド（2020年6月30日：39,070,335英ポンド）であり、当期末における未払金額は9,764,519英ポンド（2020年12月31日：15,062,786英ポンド）であった。

投資運用報酬の5%はハーミーズ・ファンド・マネージャーズ・アイルランド・リミテッドに留保されている。

(b) 投資顧問報酬(議決権行使および契約業務)

すべての投資証券クラスに関して、投資顧問会社に支払われる報酬は、運用開始日およびそれ以降の各四半期におけるサブ・ファンドの評価額に対して年率0.008%で計算され、運用開始日から四半期毎に後払いにて支払われる。適用ある場合には、付加価値税（VAT）が追加される。

これらの業務に対する報酬は、ハーミーズ・インベストメント・マネジメント・リミテッドが本投資法人に代わって支払っている。当期中に請求された投資顧問報酬はなく（2020年6月30日：なし）、当期末における未払金額はなかった（2020年12月31日：なし）。

(c) 管理事務代行報酬

本投資法人は、ノーザン・トラスト・コーポレーションの間接的な完全所有子会社であるノーザン・トラスト・インターナショナル・ファンド・アドミニストレーション・サービス（アイルランド）リミテッドから管理事務代行業務を有償で提供される契約を締結している。

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDG エンゲージメント・エクイティ・ファンドに関して、管理事務代行会社は、以下の年次報酬（適用ある場合には、付加価値税が追加される。）を受領する権利を有している。

- 各サブ・ファンドの純資産価額の最初の3億ポンドの部分は0.04%、
- 各サブ・ファンドの純資産価額の3億ポンドから5億ポンドまでの部分は0.02%、
- 該当サブ・ファンドの純資産価額の7億ポンド超の部分は0.0125%

当会計期間中に請求された管理事務代行報酬は1,644,797ポンド（2020年6月30日：1,211,589ポンド）であり、当期末における未払金額は608,508ポンド（2020年12月31日：493,421ポンド）であった。

(d) 保管受託銀行および副保管受託銀行報酬

ノーザン・トラスト・フィデューシャリー・サービス（アイルランド）リミテッドは、本投資法人の保管会社である。保管会社は、1990年7月5日にアイルランドで設立された非公開有限責任会社であり、ノーザン・トラスト・コーポレーションの間接的な完全所有子会社である。

保管会社は、以下の年次報酬（適用ある場合には、付加価値税が追加される。）を受領する権利を有している。

- ・ 該当サブ・ファンドの純資産価額の最初の5億ポンドの部分は0.0110%；
- ・ 該当サブ・ファンドの純資産価額の5億ポンドから7億ポンドまでの部分は0.0075%；
- ・ 該当サブ・ファンドの純資産価額の7億ポンド超の部分は0.0060%

また、保管会社および副保管会社は、保管契約の規定に従って、保管業務および取引に係る手数料を回収する権利を有している。

当会計期間中に請求された保管会社報酬は576,255ポンド（2020年6月30日：416,492ポンド）であり、当期末における未払金額は211,094ポンド（2020年12月31日：166,910ポンド）であった。

当会計期間中に請求された副保管会社報酬は2,060,687ポンド（2020年6月30日：1,523,095ポンド）であり、当期末における未払金額は674,303ポンド（2020年12月31日：467,169ポンド）であった。

(e) 取締役報酬

本投資法人は、本投資法人の取締役に対し、取締役業務の対価としての年間報酬を取締役との随時の合意に基づいて支払うことができる。ただし、それぞれの取締役に対する年間報酬額は、取締役会で承認された場合を除き、50,000ユーロを超えないものとする。取締役報酬は、年額110,000ユーロを上限とする。合理的に発生する立替費用を除き、本投資法人が取締役に支払うその他の報酬はない。ジョセフ・ケイガンおよびグレゴリー・ダルスキーは、本投資法人から取締役報酬を受領する権利を有していない。

当期中に請求された取締役報酬は19,491ポンド（2020年6月30日：32,167ポンド）であり、当期末における未払金額はなかった（2020年12月31日：なし）。

(f) 取締役サポート業務

当期中に請求された取締役サポート業務報酬はなく（2020年6月30日：なし）、当期末における未払金額はなかった（2020年12月31日：なし）。

(g) その他の費用

さらに、各サブ・ファンドは、印紙税、税金、監査人の費用、上場手数料、訴訟費用、報告書・経理・英文目論見書の印刷・配布費用、法律の変更または新しい法律の導入により発生した費用（法的強制力の有無を問わず、適用される法律の遵守により発生した費用を含む。）を含むがこれらに限定されない、運営の過程で発生した費用および経費を支払う。

すべての費用は、それらが発生したサブ・ファンドに請求されるか、または、当該費用が個別のサブ・ファンドに帰属しないと取締役が判断する場合、当該費用は、通常、該当サブ・ファンドの純資産価額に比例してすべてのサブ・ファンドのクラスに配分される。当期末における各サブ・ファンドの未払費用の詳細は、貸借対照表に開示されている。当期末における各サブ・ファンドの発生費用の詳細は、損益計算書に開示されている。

(h) 取引費用

取引費用は、金融資産または金融負債の取得、発行または売却に直接起因する増分費用である。増分費用とは、事業体が金融商品を取得、発行または売却しなかった場合には発生しなかったであろう費用のことである。当期の取引費用7,181,833ポンド（2020年6月30日：5,879,193ポンド）は、損益を通じて公正価値で測定される金融資産および負債の公正価値による純利益／損失の一部として損益計算書で費用計上されている。個別に識別可能な取引費用のみが開示される。これには、識別可能なブローカー手数料、識別可能な取引関連の税金およびその他のマーケット手数料ならびに金融デリバティブ商品に関連する個別に識別可能な取引費用が含まれる。

6. 関連当事者の開示

一方の当事者が他方の当事者を支配する能力を有する場合、または財務上もしくは運営上の意思決定において他方の当事者に重大な影響力行使する能力を有する場合、両者は関連当事者とみなされる。

(a) 投資運用

本投資法人はハーミーズ・ファンド・マネージャーズ・アイルランド・リミテッドを管理会社に任命した。管理会社は、本投資法人の元引受会社でもあるハーミーズ・インベストメント・マネジメント・リミテッドを本投資法人の投資運用会社に任命した。投資運用会社は、フェデレーテッド・ハーミーズ・インクが60%を所有するハーミーズ・ファンド・マネージャーズ・リミテッドの完全所有子会社である。

投資運用会社は、英国およびウェールズの法律に基づいて設立され、1990年2月1日に設立された。各サブ・ファンドの投資運用報酬の料率は注記5(a)に開示されている。

当会計期間中に勤務していた本投資法人の取締役の一員であるジョセフ・ケイガンはハーミーズ・ファンド・マネージャーズ・リミテッドの従業員である。キャロル・マホーンはハーミーズ・ファンド・マネージャーズ・アイルランド・リミテッドの従業員であった。グレゴリー・ダ尔斯キーはフェデレーテッド・ハーミーズ・インクの従業員である。

2021年6月30日および2020年12月31日現在、管理会社およびその子会社は、以下のサブ・ファンドの株式を所有していた。

	2021年6月30日	2020年12月31日
	株数	株数
サブ・ファンド		
フェデレーテッド・ハーミーズ・SDG エンゲージメント・エクイティ・ファンド	1,259,812	1,240,330

(b) 投資顧問会社

ハーミーズ・ファンド・マネージャーズ・リミテッドは、Federated Hermes EOSを議決権行使および契約業務を提供する投資顧問会社に任命した。投資顧問会社は、フェデレーテッド・ハーミーズ・インクが60%を所有するハーミーズ・ファンド・マネージャーズ・リミテッドの完全所有子会社である。これらの業務報酬は、本投資法人に代わりハーミーズ・インベストメント・マネジメント・リミテッドが支払っている。

各サブ・ファンドの投資顧問報酬の料率は、注記5(b)に開示されている。

(c) 取締役報酬

取締役報酬に関する詳細ならびに当期中に請求された金額および当期末における未払金額については、上述の注記5(e)を参照のこと。

(d) 取締役サポート業務

取締役サポート業務報酬に関する詳細ならびに当期中に請求された金額および当期末における未払金額については、上述の注記5(f)を参照のこと。

7. 投資証券資本

本投資法人の設立時の授権投資証券資本は、額面1ポンドの申込人投資証券1,000,000株および当初は参加株式として指定されていた無額面の500,000,000株に分割される100万ポンドであった。

Federated Hermes Global Small Cap Equity Fund、フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド、Federated Hermes Impact Opportunities Equity Fund、Federated Hermes

Unconstrained Credit FundおよびFederated Hermes Global Emerging Market SMID Equity Fundは、それが分配型投資証券または累積型投資証券であるクラスX投資証券を発行することができる。クラスX投資証券は、英ポンド、ユーロ、米ドル、イスラエル・ペソ、スイス・フラン、スウェーデン・クローナ、ノルウェー・クローネ、デンマーク・クローネ、香港ドルおよびシンガポール・ドルで入手可能であり、ヘッジされた投資証券は、米ドルを除く上記のすべての通貨で入手できる。フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンドおよびFederated Hermes Impact Opportunities Equity Fundは、上記の通貨でクラスXポートフォリオ・ヘッジ投資証券を発行することもできる。

累積型投資証券クラスは、投資主に分配金を分配することを意図していない。収益およびその他の利益は、投資主のために累積され、再投資される。分配金は、支払われる場合、サブ・ファンドが稼得した利息および分配金からサブ・ファンドの費用を控除した額を含む各サブ・ファンドの純収益から支払われる。

投資証券保有者は、総投資証券につき1議決権の権利を有し、取締役が隨時宣言する分配金を受けとる権利を有する。

クラスX投資証券に関して、最低発行額および最低保有額は、それぞれ1,000万ポンド（またはその外貨相当額）である。

本投資法人は、投資証券最低保有額を最低保有額またはその外貨相当額以下に買い戻す投資主の残余持分を買い戻す権限を有する。

すべての投資主は、買戻請求を管理事務代行会社に提出することで、いかなる取引日（英文目論見書に定義された状況において純資産価額の計算が停止される期間を除く。）においても、サブ・ファンドの投資証券の買戻しを本投資法人に要求する権利を有する。すべての買戻請求は、フォワード価格、すなわち、関連する取引日の評価時点で計算された投資証券の価格に基づき処理される。投資証券の買戻請求は、関連する取引日の午前9時30分（アイルランド時間）までに受領されなければならない。

サブ・ファンドのすべての投資証券は、サブ・ファンドの投資証券の当初発行から1年経過後にサブ・ファンドの純資産価額が任意の期間に2億5,000万ポンドを下回った場合、取締役の裁量で買戻すことができる。

2021年6月30日に終了した会計期間における買戻可能参加型投資証券数の変動は、以下のとおりであった。

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド クラス	期首投資証券数	発行	買戻し	期末投資証券数
クラスX米ドルヘッジ投資証券	175,501,178	96,904,265	(12,981,552)	259,423,891

2020年12月31日に終了した会計年度における買戻可能参加型投資証券数の変動は、以下のとおりであった。

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド クラス	期首投資証券数	発行	買戻し	期末投資証券数
クラスX米ドルヘッジ投資証券	82,604,407	114,830,052	(21,933,281)	175,501,178

8. 公正価値測定

本投資法人は、IFRS第13号で定義される以下のヒエラルキーを用いて投資を分類している。

- ・ レベル1 - 同一の、制限のない資産または負債の測定日にアクセス可能な活発な市場における調整されていない相場価格。一般的に含まれる投資の種類としては、株式、米国預託証券、REIT、ワントおよび上場デリバティブがある。
- ・ レベル2 - 公表価格以外のインプットを用いて価格付けされた活発でないと考えられる市場または金融商品の公表価格であり、かつ、すべての重要なインプットが直接的または間接的に観察可能である市場の公表価格（活発な市場における類似の金利およびイールドカーブ、信用リスク等、類似の投資の公表価格を含む。）このカテゴリーに含まれる投資の種類には、一般的に、社債、国債、アセットバック証券、変動利付債、参加証書および一定の店頭デリバティブが含まれる。
- ・ レベル3 - 公正価値測定に重要であり、かつ観察不能なインプットを必要とする価格または評価（投資の公正価値を決定する際に、市場参加者が何を使用するかに関する投資運用会社の仮定および取締役会の仮定を含む。）このカテゴリーに含まれる投資の種類には、一般的に、民間企業が発行する私的または負債証券および投資運用会社が価格設定する投資が含まれる。証券の評価に使用されるインプットまたは方法は、必ずしもそれらの証券への投資に関連するリスクを示すものではない。

以下の表は、IFRS第13号の公正価値ヒエラルキーを用いた公正価値測定結果である。

ファンド名	損益を通じて公正価値で測定される金融資産および負債			
	レベル1 (米ドル)	レベル2 (米ドル)	レベル3 (米ドル)	合計 (米ドル)
フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド				
株式	2,098,865,180	-	-	2,098,865,180
REITS	114,311,906	-	-	114,311,906
為替予約取引（資産）	-	1,369,389	-	1,369,389
為替予約取引（負債）	-	(6,808,963)	-	(6,808,963)
	<hr/> 2,213,177,086	<hr/> (5,439,574)	-	<hr/> 2,207,737,512

以下の表は、IFRS第13号の公正価値ヒエラルキーを用いた、2020年12月31日に終了した会計年度の公正価値測定結果である。

ファンド名	損益を通じて公正価値で測定される金融資産および負債			
	レベル1 (米ドル)	レベル2 (米ドル)	レベル3 (米ドル)	合計 (米ドル)
フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド				
株式	1,244,558,935	-	-	1,244,558,935
REITS	64,219,825	-	-	64,219,825
為替予約取引（資産）	-	6,096,122	-	6,096,122
為替予約取引（負債）	-	(2,568,603)	-	(2,568,603)
	<hr/> 1,308,778,760	<hr/> 3,527,519	-	<hr/> 1,312,306,279

以下の表は、2020年12月31日に終了した会計年度のレベル3金融商品の動きを示している。

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンドは該当なし。

レベル間の振替は期初に発生するとみなされる。

2021年6月30日に終了した会計期間中、レベル1からレベル2への投資の移転はなかった(2020年12月31日に終了した会計年度:なし)。本投資法人が使用している評価手法は、2020年12月31に終了した会計年度の年次財務書類中の会計方針の注記において説明されている。当会計期間において、評価手法の変更はない。

9. 為替レート

2021年6月30日および2020年12月31日現在の期末為替レートは以下のとおりであった。

米ドルからの為替レート

	2021年6月30日	2020年12月31日
豪ドル	1.3320	1.2959
ブラジル・レアル	5.0179	5.1942
カナダ・ドル	1.2383	1.2740
チェコ・コルナ	21.5086	21.4638
デンマーク・クローネ	6.2706	6.0835
エジプト・ポンド	15.6950	15.7300
ユーロ	0.8432	0.8173
香港ドル	7.7659	7.7539
ハンガリー・フォリント	296.0031	296.4203
インド・ルピー	74.3300	73.0675
インドネシア・ルピア	14,500.0000	14,050.0000
日本円	110.9900	103.2450
韓国ウォン	1,126.1500	1,086.3000
メキシコ・ペソ	19.9105	19.9255
ノルウェー・クローネ	8.6052	8.5620
フィリピン・ペソ	48.8150	48.0235
英ポンド	0.7239	0.7316
ロシア・ルーブル	73.0538	73.9644
シンガポール・ドル	1.3442	1.3217
南アフリカ・ランド	14.2788	14.6888
スウェーデン・クローナ	8.5522	8.2126
スイス・ Franc	0.9244	0.8840
台湾ドル	27.8625	28.0980
タイ・バーツ	32.0500	29.9600
トルコ・リラ	8.6875	7.4325
UAEディルハム	3.6732	3.6732
オフショア人民元	6.4609	6.4967

ユーロからの為替レート

	2021年6月30日	2020年12月31日
デンマーク・クローネ	7.4362	7.4435
ノルウェー・クローネ	10.2049	10.4760
英ポンド	0.8584	0.8951
スウェーデン・クローナ	10.1420	10.0485
スイス・ Franc	1.0962	1.0816
米ドル	1.1859	1.2236

英ポンドからの為替レート

	2021年6月30日	2020年12月31日
ユーロ	1.1649	1.1172
香港ドル	10.7281	10.5991
日本円	153.3272	141.1309
ニュージーランド・ドル	1.9770	1.8985

米ドル	1.3815	1.3670
オフショア人民元	8.9253	8.8806

10. 関連当事者

中央銀行UCITS規則は、管理会社またはUCITSの預託機関、管理会社または預託機関の受任者または副受任者、ならびに当該管理会社、預託機関、受任者または副受任者の関連またはグループ会社（以下「関連当事者」という。）によるUCITSとの取引は、独立企業間で交渉されたかのように実行されなければならないと要求している。取引は、株主の最善の利益にかなうものでなければならない。

取締役会は、中央銀行UCITS規則の規則43（1）に定める義務が関連当事者とのすべての取引に適用され、当期中に締結された関連当事者との取引が中央銀行UCITS規則の規則43（1）に定める義務を順守していることを確認するための取決め（書面手続きによって証明される）が存在することに満足している。

11. ソフト・コミッショナ・アレンジメント

2021年6月30日終了の会計期間または2020年12月31日終了会計年度中、本投資法人に影響を与えるソフト・コミッショナの取り決めはなかった。

12. 課税

現行法および実務上、本投資法人は、改正後の1997年アイルランド租税統合法第739B項に定義される投資法人として適格である。これに基づき、アイルランドの収益税または利得税は課税されない。

しかし、「課税対象事由」が発生した場合には、アイルランドの税金が発生する可能性がある。課税対象事由には、投資主に対するあらゆる分配支払い、または買戻可能参加型投資証券の現金化、買戻し、取消あるいは譲渡が含まれる。

以下に係る課税対象事由に関して、本投資法人にアイルランド税は発生しない。

(a) 課税対象事由発生時に、課税目的上のアイルランド居住者でもアイルランドの一般居住者でもない投資主。ただし、1997年アイルランド租税統合法（その改正を含む）の規定に基づく適切な有效的な宣言が本投資法人によって保有されていることを条件とする。

(b) 署名済みの法定の宣言書を本投資法人に提出した一定の免税アイルランド居住者である投資主

本投資法人が行った投資に対して受け取った配当、利益、キャピタル・ゲイン（もしあれば）は、投資収益／ゲインを受け取った国から源泉徴収税の対象となる可能性があり、そのような税金は、本投資法人またはその株主により回収できない可能性がある。

13. 1口当たり買戻可能参加型投資証券純資産価格

本投資法人の各サブ・ファンドの買戻可能参加型投資証券の純資産価格は、サブ・ファンドの純資産の価値を発行済み買戻可能参加型投資証券の総数で除することによって決定される。

14. 分配金

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド - クラスX米ドルヘッジ投資証券は該当なし。

15. 比較純資産価格

フェデレーテッド・ハーミーズ・ SDGエンゲージメント・ エクイティ・ファンド	クラス	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日
		米ドル	米ドル	米ドル
純資産価額	クラスX米ドルヘッジ投資証券	699,763,205	421,756,277	187,829,769
1口当たり純資産価格	クラスX米ドルヘッジ投資証券	2.6974	2.4032	2.2738

16. 効率的なポートフォリオ運用

本投資法人は、各サブ・ファンドのために（中央銀行が定める条件に従い、その制限の範囲内で）譲渡可能証券および短期金融商品に関連する手法および手段を採用することができる（ただし、そのような手法および手段が効率的なポートフォリオ運用目的に使用されることを条件とする。）。そのような手法および手段はまた、各サブ・ファンドのために、本投資法人が保有する譲渡可能証券の通貨特性を変える外国為替取引を含むことができる。本投資法人はまた、各サブ・ファンドのために、資産および負債の運用における為替リスクに対する防御を提供することを意図した手法および手段を（中央銀行が定める条件に従い、その制限の範囲内で）採用することができる。

関連するサブ・ファンドが採用している実際の技法は以下のとおりである。

- ・ ノーザン・トラストの全ポートフォリオにわたるヘッジング
- ・ 信用ポートフォリオ内の為替ヘッジ
- ・ 信用ポートフォリオ内のレートヘッジ
- ・ 信用ポートフォリオ内の市場エクスポートジャーマー管理（インデックスおよびインデックス・ポジションのオプション）

効率的なポートフォリオ運用に用いられる金融商品の実現損益は、損益計算書に含まれる。

17. 当期中の重要な事象

2021年1月1日付で、ローナン・ウォルシュ氏は、本投資法人の取締役会長に就任した。

2021年1月1日付で、ピーター・ジャーマン氏およびマイケル・ボイス氏が、本投資法人の取締役に就任した。

2021年4月20日付で、キャロル・マホーン氏は、本投資法人の取締役を退任した。

18. 後発事象

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンドの投資戦略をより正確に反映するために、我々は、一定の論争のある、または有害な活動から収益を生み出す企業への投資を排除することにコミットしている。これらの排除については、英文目論見書補遺の投資戦略のセクションで詳述される。

2021年7月9日付で、フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンドの投資運用報酬は、A、B、F、L、P、R、Xの各クラスにおいて減額された。

本財務書類の承認日までにおいて、会計期間末以降、本投資法人に影響を与える、2021年6月30日終了会計期間の財務書類に影響を与える事象はなかった。

19. COVID-19に関する陳述

ハーミーズ・ファンド・マネージャーズ・アイルランド・リミテッド（以下「HFML」という。）は、アイルランド政府の推奨事項に従い、2020年3月に「在宅勤務」環境への移行に成功した。その後、業務の継続性を確保するため、内部方針および手順、政府ガイドラインおよびグループレベルで受領した指針が遵守さ

れた。当期中、COVID-19に関する留意事項について、アイルランド中央銀行との定期的な連絡が取られている。HFMILの従業員は、通常のオフィス拠点外で成功裏に働き続けている。この移行を促進するためのITおよびその他の機器は速やかに利用可能であり、従業員は通常の時間内にすべてのプロセスおよびコントロールを継続することができ、すべての方針および手続を遵守することができた。COVID-19への特別対応のため、HFMILは、外部委託業者、委託投資マネジャー、グループ機能、支社ネットワークならびに上級管理職とのコミュニケーションおよび契約の増加に対応した。今日までに、すべてのパートナーは弾力性を維持することができ、本投資法人は、パートナーの提供業務への監視を続けた。当期中、COVID-19による強制的な渡航制限によって、第三者機関の監視プログラムがオンラインで実施された。作業環境の変化に直接関連するエラーや違反は確認されていない。

運用および本投資法人自体への影響が、継続的に監視されている。

20. 財務書類の承認

財務書類は、2021年8月25日付で取締役会によって承認された。

(2) 投資有価証券明細表等
投資株式明細表

フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー
投資有価証券明細表(未監査)
 2021年6月30日現在

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド

名目保有高	損益を通じて公正価値で測定される金融資産	公正価値 米ドル	純資産 比率%
株式: 93.21% (2020年12月31日: 92.95%)			
フィンランド: 2.34% (2020年12月31日: 2.78%)			
1,119,351	Huhtamaki	52,754,984	2.34
フィンランド合計		52,754,984	2.34
フランス: 1.22% (2020年12月31日: 1.16%)			
123,533	SOITEC	27,517,349	1.22
フランス合計		27,517,349	1.22
香港: 2.86% (2020年12月31日: 3.06%)			
3,692,000	Techtronic Industries	64,463,341	2.86
香港合計		64,463,341	2.86
インド: 0.42% (2020年12月31日: 0.50%)			
961,332	Varun Beverages	9,436,129	0.42
インド合計		9,436,129	0.42
アイルランド: 1.71% (2020年12月31日: 1.51%)			
2,356,346	Glanbia	38,371,930	1.71
アイルランド合計		38,371,930	1.71
イタリア: 2.46% (2020年12月31日: 2.30%)			
917,244	MARR	22,045,505	0.98
2,594,215	Technogym	33,241,357	1.48
イタリア合計		55,286,862	2.46
日本: 10.82% (2020年12月31日: 13.23%)			
682,378	Horiba	44,466,663	1.97
1,359,697	Nifco	51,623,938	2.29
882,987	Nissan Chemical	43,474,063	1.93
1,081,531	Open House	51,095,953	2.27
919,803	Yaoko	53,028,737	2.36
日本合計		243,689,354	10.82
ジャージー: 0.38% (2020年12月31日: 0.48%)			
5,622,775	Breedon Aggregates	8,636,698	0.38
ジャージー合計		8,636,698	0.38

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド(続き)

名目保有高	損益を通じて公正価値で測定される金融資産	公正価値 米ドル	純資産 比率%
株式: 93.21% (2020年12月31日: 92.95%) (続き)			
オランダ: 5.34% (2020年12月31日: 5.36%)			
1,110,284	Aalberts	59,691,801	2.65
378,178	IMCD	60,572,996	2.69
オランダ合計		120,264,797	5.34
中国: 1.02% (2020年12月31日: 1.54%)			
16,629,500	Shenzhen International	22,997,197	1.02
中国合計		22,997,197	1.02
ペルー: 1.11% (2020年12月31日: 1.60%)			
205,579	Credicorp	25,078,582	1.11
ペルー合計		25,078,582	1.11
スウェーデン: 2.01% (2020年12月31日: 2.07%)			
1,949,185	Trelleborg	45,210,810	2.01
スウェーデン合計		45,210,810	2.01
スイス: 2.18% (2020年12月31日: 2.17%)			
122,276	Burckhardt Compression	49,085,279	2.18
スイス合計		49,085,279	2.18
台湾: 0.81% (2020年12月31日: 1.91%)			
1,919,026	Land Mark Optoelectronics	18,251,840	0.81
台湾合計		18,251,840	0.81
イギリス: 5.54% (2020年12月31日: 2.96%)			
527,580	DCC	43,473,479	1.93
1,188,697	Draper Esprit	14,847,497	0.66
4,279,860	Harworth Group	8,881,363	0.40
8,018,147	SSP	29,345,074	1.30
1,727,867	Vistry Group	28,157,249	1.25
イギリス合計		124,704,662	5.54
アメリカ合衆国: 52.99% (2020年12月31日: 50.32%)			
1,008,154	Alliant Energy	56,194,504	2.50
741,145	AMN Healthcare Services	70,208,666	3.12
442,043	AptarGroup	62,009,792	2.76

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド(続き)

名目保有高	損益を通じて公正価値で測定される金融資産	公正価値 米ドル	純資産 比率%
株式: 93.21% (2020年12月31日: 92.95%) (続き)			
アメリカ合衆国: 52.99% (2020年12月31日: 50.32%) (続き)			
636,183	Brunswick	62,676,749	2.78
566,600	Clean Harbors	51,407,618	2.28
142,583	Cooper Cos	56,622,561	2.51
427,164	Eagle Materials	60,123,333	2.67
582,086	Fortune Brands Home & Security	58,092,183	2.58
2,804,618	Huntington Bancshares	40,049,945	1.78
794,017	John Wiley & Sons	46,712,020	2.08
537,485	Kirby	32,351,222	1.44
620,367	LKQ	30,422,798	1.35
593,256	National Instruments	25,260,841	1.12
387,432	Reinsurance of America	43,911,543	1.95
665,829	RPM International	58,852,625	2.61
24,327,567	Samsonite	49,743,989	2.21
444,104	Silicon Laboratories	68,050,056	3.02
554,104	Simpson Manufacturing	60,868,324	2.70
293,207	STERIS	60,535,517	2.69
141,301	West Pharmaceutical Services	50,868,360	2.26
262,600	WEX	50,442,834	2.24
670,929	Wintrust Financial	50,527,663	2.24
395,161	Woodward	47,182,223	2.10
アメリカ合衆国合計		1,193,115,366	52.99
株式合計		2,098,865,180	93.21
リート: 5.08% (2020年12月31日: 4.80%)			
シンガポール: 1.92% (2020年12月31日: 2.06%)			
20,549,046	Mapletree Industrial Trust REITS	43,257,931	1.92
シンガポール合計		43,257,931	1.92
スペイン: 1.16% (2020年12月31日: 1.13%)			
2,499,834	Merlin Properties REITS	26,077,251	1.16
スペイン合計		26,077,251	1.16
アメリカ合衆国: 2.00% (2020年12月31日: 1.61%)			
2,552,595	Retail Opportunity Investments REITS	44,976,724	2.00
アメリカ合衆国合計		44,976,724	2.00
リート合計		114,311,906	5.08

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド(続き)

損益を通じて公正価値で測定される金融資産

金融デリバティブ商品: 0.06% (2020年12月31日: 0.45%)

為替予約取引: 0.06% (2020年12月31日: 0.45%)

相手方	通貨 購入		通貨 売却		通貨 レート	満期日	未実現利益 米ドル	純資産 比率%
Northern Trust	USD	101,289,036	EUR	84,761,551	1.1950	30/07/2021	477,880	0.02
Northern Trust	USD	45,850,016	GBP	32,826,803	1.3967	30/07/2021	338,846	0.02
Northern Trust	EUR	33,775,862	GBP	28,897,614	1.1688	30/07/2021	107,591	0.01
Northern Trust	CHF	38,367,748	GBP	29,936,073	1.2817	30/07/2021	98,876	0.01
Northern Trust	USD	14,904,984	CHF	13,676,888	1.0898	30/07/2021	75,070	-
Northern Trust	USD	10,986,866	CHF	10,081,603	1.0898	30/07/2021	55,336	-
Northern Trust	USD	14,049,920	SEK	119,082,623	0,.1180	30/07/2021	50,268	-
Northern Trust	USD	10,363,506	EUR	8,672,477	1.1950	30/07/2021	48,895	-
Northern Trust	USD	3,875,828	CHF	3,553,507	1.0907	30/07/2021	22,744	-
Northern Trust	JPY	292,357,668	EUR	2,211,286	132.2116	30/07/2021	16,664	-
Northern Trust	HKD	12,435,500	CHF	1,467,552	8.4736	30/07/2021	10,056	-
Northern Trust	HKD	11,653,855	CHF	1,376,806	8.4644	30/07/2021	7,800	-
Northern Trust	HKD	11,807,832	EUR	1,272,091	9.2822	30/07/2021	7,543	-
Northern Trust	USD	882,319	GBP	631,706	1.3967	30/07/2021	6,521	-
Northern Trust	HKD	11,150,302	EUR	1,202,990	9.2688	30/07/2021	5,058	-
Northern Trust	EUR	2,432,183	CHF	2,663,732	0.9131	30/07/2021	4,420	-
Northern Trust	EUR	10,678,156	CHF	11,708,833	0.9120	30/07/2021	4,123	-
Northern Trust	GBP	615,556	CHF	784,697	0.7845	30/07/2021	2,558	-
Northern Trust	CHF	926,757	GBP	723,094	1.2817	30/07/2021	2,388	-
Northern Trust	SEK	6,146,338	CHF	664,581	9.2484	30/07/2021	1,970	-
Northern Trust	USD	43,378,933	HKD	336,856,151	0.1288	30/07/2021	1,683	-
Northern Trust	USD	350,056	EUR	293,066	1.1945	30/07/2021	1,498	-
Northern Trust	USD	310,436	EUR	259,782	1.1950	30/07/2021	1,465	-
Northern Trust	USD	268,964	CHF	246,803	1.0898	30/07/2021	1,355	-
Northern Trust	SEK	5,875,549	EUR	579,854	10.1328	30/07/2021	1,095	-
Northern Trust	USD	140,463	GBP	100,566	1.3967	30/07/2021	1,038	-
Northern Trust	USD	186,497	EUR	156,039	1.1952	30/07/2021	912	-
Northern Trust	HKD	3,667,173	GBP	339,996	10.7859	30/07/2021	854	-
Northern Trust	USD	522,655	EUR	438,791	1.1911	30/07/2021	779	-
Northern Trust	USD	151,943	EUR	127,111	1.1954	30/07/2021	763	-
Northern Trust	USD	137,458	EUR	115,025	1.1950	30/07/2021	653	-
Northern Trust	SEK	1,268,968	GBP	107,201	11.8373	30/07/2021	559	-
Northern Trust	CHF	212,575	GBP	165,867	1.2816	30/07/2021	538	-
Northern Trust	USD	151,475	GBP	108,881	1.3912	30/07/2021	522	-
Northern Trust	USD	98,012	EUR	82,019	1.1950	30/07/2021	462	-
Northern Trust	USD	62,302	GBP	44,606	1.3967	30/07/2021	460	-
Northern Trust	USD	83,797	GBP	60,120	1.3938	30/07/2021	446	-
Northern Trust	EUR	132,302	GBP	113,194	1.1688	30/07/2021	421	-
Northern Trust	EUR	130,214	GBP	111,407	1.1688	30/07/2021	415	-
Northern Trust	GBP	151,737	USD	210,012	1.3841	30/07/2021	357	-
Northern Trust	USD	45,329	GBP	32,454	1.3967	30/07/2021	335	-
Northern Trust	USD	64,441	CHF	59,123	1.0899	30/07/2021	333	-
Northern Trust	USD	43,076	GBP	30,840	1.3967	30/07/2021	318	-
Northern Trust	USD	62,362	EUR	52,187	1.1950	30/07/2021	294	-

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド(続き)

損益を通じて公正価値で測定される金融資産

金融デリバティブ商品: 0.06% (2020年12月31日: 0.45%) (続き)

為替予約取引: 0.06% (2020年12月31日: 0.45%) (続き)

相手方	通貨 購入	通貨 売却		通貨 レート	満期日	未実現利益 米ドル	純資産 比率%
Northern Trust	HKD	297,919	CHF	35,158	8.4736	30/07/2021	241
Northern Trust	USD	45,663	CHF	41,901	1.0898	30/07/2021	230
Northern Trust	EUR	66,526	GBP	56,918	1.1688	30/07/2021	212
Northern Trust	USD	28,223	GBP	20,206	1.3967	30/07/2021	209
Northern Trust	USD	96,698	CHF	88,988	1.0866	30/07/2021	208
Northern Trust	EUR	65,159	GBP	55,748	1.1688	30/07/2021	208
Northern Trust	USD	40,677	EUR	34,040	1.1950	30/07/2021	192
Northern Trust	HKD	283,518	CHF	33,495	8.4644	30/07/2021	190
Northern Trust	USD	27,551	CHF	25,238	1.0916	30/07/2021	185
Northern Trust	USD	66,290	GBP	47,684	1.3902	30/07/2021	181
Northern Trust	CHF	69,895	GBP	54,535	1.2817	30/07/2021	180
Northern Trust	GBP	39,539	EUR	45,945	0.8606	30/07/2021	173
Northern Trust	USD	46,111	SEK	390,790	0.1180	30/07/2021	169
Northern Trust	USD	22,200	GBP	15,894	1.3967	30/07/2021	164
Northern Trust	USD	31,478	CHF	28,887	1.0897	30/07/2021	155
Northern Trust	USD	43,048	SEK	364,865	0.1180	30/07/2021	154
Northern Trust	EUR	47,731	GBP	40,837	1.1688	30/07/2021	152
Northern Trust	USD	31,988	EUR	26,769	1.1950	30/07/2021	151
Northern Trust	USD	28,750	CHF	26,384	1.0897	30/07/2021	142
Northern Trust	USD	25,599	SEK	216,602	0.1182	30/07/2021	135
Northern Trust	CHF	52,442	GBP	40,918	1.2817	30/07/2021	135
Northern Trust	GBP	41,297	EUR	48,029	0.8599	30/07/2021	132
Northern Trust	USD	27,819	EUR	23,280	1.1950	30/07/2021	131
Northern Trust	GBP	27,868	CHF	35,525	0.7845	30/07/2021	116
Northern Trust	USD	21,247	CHF	19,496	1.0898	30/07/2021	108
Northern Trust	USD	14,482	GBP	10,368	1.3967	30/07/2021	107
Northern Trust	USD	20,552	CHF	18,859	1.0898	30/07/2021	104
Northern Trust	USD	20,682	EUR	17,308	1.1950	30/07/2021	98
Northern Trust	USD	20,254	EUR	16,949	1.1950	30/07/2021	96
Northern Trust	USD	12,889	GBP	9,228	1.3967	30/07/2021	95
Northern Trust	USD	20,306	SEK	171,927	0.1181	30/07/2021	94
Northern Trust	USD	15,314	CHF	14,052	1.0898	30/07/2021	77
Northern Trust	USD	14,742	CHF	13,527	1.0898	30/07/2021	74
Northern Trust	USD	14,834	EUR	12,414	1.1950	30/07/2021	70
Northern Trust	USD	11,853	CHF	10,867	1.0907	30/07/2021	70
Northern Trust	USD	18,747	SEK	158,886	0.1180	30/07/2021	68
Northern Trust	JPY	1,144,786	EUR	8,659	132.2116	30/07/2021	65
Northern Trust	GBP	20,307	EUR	23,617	0.8599	30/07/2021	65
Northern Trust	GBP	15,214	CHF	19,394	0.7845	30/07/2021	63
Northern Trust	USD	142,505	HKD	1,106,162	0.1288	30/07/2021	63
Northern Trust	USD	212,822	HKD	1,652,230	0.1288	30/07/2021	63
Northern Trust	GBP	34,404	EUR	40,053	0.8590	30/07/2021	61
Northern Trust	USD	44,431	SGD	59,665	0.7447	30/07/2021	52
Northern Trust	USD	13,896	SEK	117,780	0.1180	30/07/2021	50

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド(続き)

損益を通じて公正価値で測定される金融資産

金融デリバティブ商品: 0.06% (2020年12月31日: 0.45%) (続き)

為替予約取引: 0.06% (2020年12月31日: 0.45%) (続き)

相手方	通貨 購入	通貨 売却		通貨 レート	満期日	未実現利益 米ドル	純資産 比率%
Northern Trust	CHF	19,232	GBP	15,005	1.2817	30/07/2021	50
Northern Trust	SEK	149,399	CHF	16,154	9.2484	30/07/2021	48
Northern Trust	USD	9,174	CHF	8,418	1.0898	30/07/2021	46
Northern Trust	HKD	182,033	GBP	16,875	10.7873	30/07/2021	45
Northern Trust	JPY	639,093	CHF	5,295	120.7084	30/07/2021	45
Northern Trust	GBP	16,100	HKD	172,995	0.0931	30/07/2021	45
Northern Trust	EUR	40,762	CHF	44,671	0.9125	30/07/2021	44
Northern Trust	EUR	20,757	CHF	22,729	0.9133	30/07/2021	43
Northern Trust	GBP	7,488	CHF	9,536	0.7852	30/07/2021	41
Northern Trust	GBP	7,315	CHF	9,317	0.7851	30/07/2021	39
Northern Trust	USD	60,087	HKD	466,341	0.1288	30/07/2021	35
Northern Trust	USD	19,506	SGD	26,178	0.7451	30/07/2021	35
Northern Trust	GBP	28,715	JPY	4,393,729	0.0065	30/07/2021	34
Northern Trust	JPY	581,020	EUR	4,395	132.2117	30/07/2021	33
Northern Trust	CHF	12,991	GBP	10,136	1.2816	30/07/2021	33
Northern Trust	JPY	567,427	EUR	4,292	132.2116	30/07/2021	32
Northern Trust	USD	8,648	SEK	73,299	0.1180	30/07/2021	31
Northern Trust	HKD	47,920	EUR	5,163	9.2822	30/07/2021	31
Northern Trust	GBP	24,878	EUR	28,975	0.8586	30/07/2021	29
Northern Trust	USD	5,607	CHF	5,145	1.0898	30/07/2021	28
Northern Trust	EUR	8,336	GBP	7,132	1.1688	30/07/2021	27
Northern Trust	SEK	59,344	GBP	5,013	11.8373	30/07/2021	26
Northern Trust	EUR	33,003	CHF	36,177	0.9123	30/07/2021	26
Northern Trust	CHF	9,406	GBP	7,339	1.2817	30/07/2021	24
Northern Trust	USD	4,705	CHF	4,317	1.0898	30/07/2021	24
Northern Trust	JPY	414,647	EUR	3,136	132.2115	30/07/2021	24
Northern Trust	USD	24,459	SGD	32,853	0.7445	30/07/2021	23
Northern Trust	USD	3,826	CHF	3,508	1.0907	30/07/2021	22
Northern Trust	HKD	91,822	GBP	8,513	10.7859	30/07/2021	21
Northern Trust	USD	4,191	CHF	3,846	1.0898	30/07/2021	21
Northern Trust	GBP	3,682	CHF	4,689	0.7852	30/07/2021	20
Northern Trust	HKD	42,851	EUR	4,623	9.2688	30/07/2021	19
Northern Trust	USD	4,492	EUR	3,761	1.1944	30/07/2021	19
Northern Trust	EUR	45,120	CHF	49,475	0.9120	30/07/2021	18
Northern Trust	EUR	9,308	CHF	10,194	0.9131	30/07/2021	17
Northern Trust	USD	78,722	HKD	611,205	0.1288	30/07/2021	17
Northern Trust	GBP	5,519	SEK	64,944	0.0850	30/07/2021	17
Northern Trust	EUR	41,161	CHF	45,134	0.9120	30/07/2021	16
Northern Trust	HKD	26,171	CHF	3,093	8.4603	30/07/2021	16
Northern Trust	USD	4,436	SEK	37,596	0.1180	30/07/2021	16
Northern Trust	HKD	23,654	EUR	2,548	9.2822	30/07/2021	15
Northern Trust	HKD	23,044	EUR	2,483	9.2822	30/07/2021	15
Northern Trust	USD	3,951	SEK	33,484	0.1180	30/07/2021	14
Northern Trust	SEK	31,883	GBP	2,693	11.8373	30/07/2021	14

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド(続き)

損益を通じて公正価値で測定される金融資産

金融デリバティブ商品: 0.06% (2020年12月31日: 0.45%) (続き)

為替予約取引: 0.06% (2020年12月31日: 0.45%) (続き)

相手方	通貨 購入	通貨 売却	通貨 レート	満期日	未実現利益 米ドル	純資産 比率%		
Northern Trust	USD	2,381	CHF	2,183	1.0907	30/07/2021	14	-
Northern Trust	USD	2,743	CHF	2,517	1.0898	30/07/2021	14	-
Northern Trust	GBP	5,172	SGD	9,623	0.5374	30/07/2021	13	-
Northern Trust	EUR	25,097	GBP	21,521	1.1662	30/07/2021	12	-
Northern Trust	USD	2,593	EUR	2,170	1.1950	30/07/2021	12	-
Northern Trust	GBP	4,580	CHF	5,845	0.7835	30/07/2021	11	-
Northern Trust	HKD	22,416	CHF	2,652	8.4525	30/07/2021	11	-
Northern Trust	HKD	16,805	EUR	1,810	9.2822	30/07/2021	11	-
Northern Trust	HKD	21,882	EUR	2,361	9.2688	30/07/2021	10	-
Northern Trust	HKD	21,425	EUR	2,312	9.2688	30/07/2021	10	-
Northern Trust	SGD	2,352	EUR	1,463	1.6072	30/07/2021	9	-
Northern Trust	EUR	4,760	CHF	5,213	0.9131	30/07/2021	9	-
Northern Trust	EUR	4,663	CHF	5,107	0.9131	30/07/2021	8	-
Northern Trust	HKD	16,828	CHF	1,991	8.4525	30/07/2021	8	-
Northern Trust	GBP	2,714	SEK	31,934	0.0850	30/07/2021	8	-
Northern Trust	EUR	21,030	CHF	23,060	0.9120	30/07/2021	8	-
Northern Trust	EUR	20,599	CHF	22,587	0.9120	30/07/2021	8	-
Northern Trust	USD	1,221	CHF	1,119	1.0907	30/07/2021	7	-
Northern Trust	HKD	15,690	EUR	1,693	9.2688	30/07/2021	7	-
Northern Trust	USD	1,088	CHF	997	1.0907	30/07/2021	6	-
Northern Trust	EUR	3,416	CHF	3,742	0.9131	30/07/2021	6	-
Northern Trust	EUR	15,089	CHF	16,546	0.9120	30/07/2021	6	-
Northern Trust	USD	1,320	EUR	1,105	1.1944	30/07/2021	6	-
Northern Trust	USD	133,010	HKD	1,032,883	0.1288	30/07/2021	5	-
Northern Trust	HKD	6,362	CHF	751	8.4736	30/07/2021	5	-
Northern Trust	CHF	1,728	GBP	1,348	1.2817	30/07/2021	4	-
Northern Trust	USD	68,361	SGD	91,902	0,.7439	30/07/2021	4	-
Northern Trust	SEK	22,841	EUR	2,254	10.1328	30/07/2021	4	-
Northern Trust	JPY	73,161	EUR	553	132.2123	30/07/2021	4	-
Northern Trust	SGD	1,407	CHF	961	1.4636	30/07/2021	4	-
Northern Trust	HKD	5,812	CHF	687	8.4645	30/07/2021	4	-
Northern Trust	SEK	11,322	CHF	1,224	9.2484	30/07/2021	4	-
Northern Trust	EUR	7,667	SEK	77,534	0.0989	30/07/2021	4	-
Northern Trust	USD	713	EUR	597	1.1945	30/07/2021	3	-
Northern Trust	SGD	1,123	CHF	768	1.4630	30/07/2021	3	-
Northern Trust	USD	58,874	HKD	457,178	0.1288	30/07/2021	3	-
Northern Trust	SEK	8,492	CHF	918	9.2484	30/07/2021	3	-
Northern Trust	USD	504	CHF	462	1.0898	30/07/2021	3	-
Northern Trust	HKD	3,139	CHF	370	8.4735	30/07/2021	3	-
Northern Trust	SGD	844	CHF	577	1.4630	30/07/2021	2	-
Northern Trust	SEK	11,640	EUR	1,149	10.1328	30/07/2021	2	-
Northern Trust	SEK	11,392	EUR	1,124	10.1328	30/07/2021	2	-
Northern Trust	HKD	2,990	EUR	322	9.2822	30/07/2021	2	-
Northern Trust	HKD	2,844	CHF	336	8.4644	30/07/2021	2	-

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド(続き)

損益を通じて公正価値で測定される金融資産

金融デリバティブ商品: 0.06% (2020年12月31日: 0.45%) (続き)

為替予約取引: 0.06% (2020年12月31日: 0.45%) (続き)

相手方	通貨 購入	通貨 売却		通貨 レート	満期日	未実現利益 米ドル	純資産 比率%
Northern Trust	USD	42,892	HKD	333,075	0.1288	30/07/2021	2
Northern Trust	SEK	8,340	EUR	823	10.1328	30/07/2021	2
Northern Trust	HKD	2,744	EUR	296	9.2689	30/07/2021	1
Northern Trust	EUR	596	CHF	653	0.9131	30/07/2021	1
Northern Trust	GBP	3,277	SEK	38,637	0.0848	30/07/2021	1
Northern Trust	USD	26,702	HKD	207,353	0.1288	30/07/2021	1
Northern Trust	EUR	2,635	CHF	2,890	0.9120	30/07/2021	1
Northern Trust	GBP	305	EUR	355	0.8599	30/07/2021	1
Northern Trust	USD	203	EUR	170	1.1950	30/07/2021	1
Northern Trust	USD	192	EUR	161	1.1950	30/07/2021	1
Northern Trust	JPY	15,019	EUR	114	132.2328	30/07/2021	1
Northern Trust	SGD	308	CHF	211	1.4630	30/07/2021	1
Northern Trust	USD	92	GBP	66	1.3967	30/07/2021	1
Northern Trust	USD	87	GBP	62	1.3967	30/07/2021	1
Northern Trust	USD	13,700	HKD	106,386	0.1288	30/07/2021	1
Northern Trust	SEK	1,522	CHF	165	9.2482	30/07/2021	-
Northern Trust	HKD	572	CHF	67	8.4736	30/07/2021	-
Northern Trust	USD	11,969	HKD	92,942	0.1288	30/07/2021	-
Northern Trust	SGD	151	CHF	103	1.4629	30/07/2021	-
Northern Trust	EUR	8,610	CHF	9,444	0.9117	30/07/2021	-
Northern Trust	HKD	522	CHF	62	8.4651	30/07/2021	-
Northern Trust	SGD	144	EUR	90	1.6034	30/07/2021	-
Northern Trust	EUR	89	GBP	76	1.1689	30/07/2021	-
Northern Trust	EUR	6,681	CHF	7,328	0.9117	30/07/2021	-
Northern Trust	SEK	1,460	EUR	144	10.1328	30/07/2021	-
Northern Trust	EUR	84	GBP	72	1.1688	30/07/2021	-
Northern Trust	CHF	88	GBP	68	1.2817	30/07/2021	-
Northern Trust	USD	30	CHF	27	1.0898	30/07/2021	-
Northern Trust	USD	28	CHF	26	1.0896	30/07/2021	-
Northern Trust	USD	28	EUR	23	1.1952	30/07/2021	-
Northern Trust	USD	26	CHF	23	1.0900	30/07/2021	-
Northern Trust	USD	26	EUR	22	1.1948	30/07/2021	-
Northern Trust	USD	28	SEK	239	0.1180	30/07/2021	-
Northern Trust	USD	27	SEK	226	0.1180	30/07/2021	-
Northern Trust	USD	11	GBP	8	1.3968	30/07/2021	-
Northern Trust	SGD	28	CHF	19	1.4628	30/07/2021	-
Northern Trust	USD	7	CHF	7	1.0906	30/07/2021	-
Northern Trust	USD	8	CHF	7	1.0901	30/07/2021	-
Northern Trust	JPY	734	EUR	6	132.2523	30/07/2021	-
Northern Trust	JPY	777	EUR	6	132.1429	30/07/2021	-
Northern Trust	HKD	32	EUR	3	9.2853	30/07/2021	-
Northern Trust	JPY	554	USD	5	0.0090	30/07/2021	-
Northern Trust	EUR	6	CHF	7	0.9134	30/07/2021	-
Northern Trust	HKD	29	CHF	3	8.4735	30/07/2021	-

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド(続き)

損益を通じて公正価値で測定される金融資産

金融デリバティブ商品: 0.06% (2020年12月31日: 0.45%) (続き)

為替予約取引: 0.06% (2020年12月31日: 0.45%) (続き)

相手方	通貨 購入	通貨 売却	通貨 レート	満期日	未実現利益 米ドル	純資産 比率%
Northern Trust	GBP	7 CHF	9 0.7840	30/07/2021	-	-
Northern Trust	HKD	27 CHF	3 8.4665	30/07/2021	-	-
Northern Trust	HKD	29 EUR	3 9.2816	30/07/2021	-	-
Northern Trust	HKD	28 EUR	3 9.2752	30/07/2021	-	-
Northern Trust	HKD	42 GBP	4 10.7934	30/07/2021	-	-
Northern Trust	EUR	28 CHF	31 0.9121	30/07/2021	-	-
Northern Trust	JPY	4 CHF	- 133.3333	30/07/2021	-	-
Northern Trust	EUR	6 CHF	7 0.9126	30/07/2021	-	-
Northern Trust	HKD	30 EUR	3 9.2702	30/07/2021	-	-
Northern Trust	SEK	15 EUR	1 10.1517	30/07/2021	-	-
Northern Trust	SEK	16 EUR	2 10.1364	30/07/2021	-	-
Northern Trust	JPY	146 EUR	1 132.7273	30/07/2021	-	-
Northern Trust	JPY	68 GBP	- 154.5455	30/07/2021	-	-
Northern Trust	USD	82 HKD	640 0.1288	30/07/2021	-	-
Northern Trust	CHF	- AUD	- 1.0000	30/07/2021	-	-
Northern Trust	USD	- AUD	- 1.0000	30/07/2021	-	-
Northern Trust	USD	- AUD	- 1.0000	30/07/2021	-	-
Northern Trust	JPY	23 CHF	- 121.0526	30/07/2021	-	-
Northern Trust	GBP	4 CHF	5 0.7813	30/07/2021	-	-
Northern Trust	DKK	- CHF	- 5.0000	30/07/2021	-	-
Northern Trust	EUR	27 CHF	29 0.9119	30/07/2021	-	-
Northern Trust	SGD	1 CHF	1 1.4632	30/07/2021	-	-
Northern Trust	DKK	- EUR	- 5.0000	30/07/2021	-	-
Northern Trust	SEK	15 GBP	1 11.8145	30/07/2021	-	-
Northern Trust	USD	87 HKD	675 0.1288	30/07/2021	-	-
Northern Trust	JPY	64 HKD	4 14.2857	30/07/2021	-	-
Northern Trust	USD	- JPY	12 0.0092	30/07/2021	-	-
Northern Trust	SEK	- JPY	1 0.0900	30/07/2021	-	-
Northern Trust	USD	- NOK	- 0.1250	30/07/2021	-	-
Northern Trust	USD	- NOK	- 0.1250	30/07/2021	-	-
Northern Trust	JPY	21 SEK	2 13.2075	30/07/2021	-	-
Northern Trust	USD	25 SGD	33 0.7438	30/07/2021	-	-
Northern Trust	JPY	19 SGD	- 82.6087	30/07/2021	-	-
Northern Trust	HKD	36 USD	5 0.1288	30/07/2021	-	-
Northern Trust	HKD	38 USD	5 0.1288	30/07/2021	-	-
Northern Trust	DKK	- USD	- 0.2000	30/07/2021	-	-
為替予約取引に係る未実現利益					1,369,389	0.06
金融デリバティブ商品合計					1,369,389	0.06
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計					2,214,546,475	98.35

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド(続き)

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

金融デリバティブ商品: (0.30%) (2020年12月31日: (0.19%))

為替予約取引: (0.30%) (2020年12月31日: (0.19%))

相手方	通貨 購入	通貨 売却	通貨 レート	満期日	未実現損失 米ドル	純資産 比率%
Northern Trust	HKD	- JPY	4	0.0625	30/07/2021	-
Northern Trust	GBP	- JPY	2	0.0050	30/07/2021	-
Northern Trust	GBP	- JPY	2	0.0050	30/07/2021	-
Northern Trust	GBP	155 SEK	1,823	0.0848	30/07/2021	-
Northern Trust	USD	26 SGD	35	0.7436	30/07/2021	-
Northern Trust	GBP	5 EUR	6	0.8555	30/07/2021	-
Northern Trust	GBP	5 EUR	6	0.8556	30/07/2021	-
Northern Trust	EUR	25 SEK	254	0.0988	30/07/2021	-
Northern Trust	EUR	27 SEK	269	0.0987	30/07/2021	-
Northern Trust	CHF	26 SEK	237	0.1082	30/07/2021	-
Northern Trust	CHF	183 EUR	167	1.0965	30/07/2021	-
Northern Trust	GBP	174 CHF	222	0.7818	30/07/2021	-
Northern Trust	GBP	28 CHF	36	0.7802	30/07/2021	-
Northern Trust	EUR	23 SGD	38	0.6223	30/07/2021	-
Northern Trust	GBP	83 CHF	106	0.7811	30/07/2021	-
Northern Trust	GBP	27 SEK	316	0.0845	30/07/2021	-
Northern Trust	EUR	25 SGD	40	0.6224	30/07/2021	-
Northern Trust	CHF	25 SGD	36	0.6823	30/07/2021	-
Northern Trust	GBP	25 SGD	47	0.5324	30/07/2021	-
Northern Trust	CHF	161 GBP	126	1.2764	30/07/2021	-
Northern Trust	GBP	121 HKD	1,302	0.0927	30/07/2021	-
Northern Trust	CHF	373 EUR	340	1.0959	30/07/2021	-
Northern Trust	SEK	9,275 CHF	1,006	9.2199	30/07/2021	-
Northern Trust	CHF	237 SEK	2,186	0.1083	30/07/2021	-
Northern Trust	EUR	77 HKD	718	0.1078	30/07/2021	-
Northern Trust	CHF	81 HKD	687	0.1182	30/07/2021	-
Northern Trust	GBP	10,899 SEK	128,535	0.0848	30/07/2021	-
Northern Trust	EUR	82 HKD	761	0.1078	30/07/2021	-
Northern Trust	HKD	6,004 USD	774	0.1289	30/07/2021	(1)
Northern Trust	GBP	1,126 EUR	1,313	0.8575	30/07/2021	(1)
Northern Trust	USD	135 JPY	15,014	0.0090	30/07/2021	(1)
Northern Trust	USD	143 JPY	15,832	0.0090	30/07/2021	(1)
Northern Trust	GBP	190 EUR	222	0.8556	30/07/2021	(1)
Northern Trust	USD	3,664 SGD	4,927	0.7437	30/07/2021	(1)
Northern Trust	CHF	152 HKD	1,284	0.1182	30/07/2021	(1)
Northern Trust	GBP	5,313 SEK	62,657	0.0848	30/07/2021	(1)
Northern Trust	GBP	451 CHF	577	0.7811	30/07/2021	(1)
Northern Trust	CHF	505 SEK	4,665	0.1083	30/07/2021	(1)
Northern Trust	USD	4,114 SGD	5,533	0.7437	30/07/2021	(1)
Northern Trust	GBP	82 HKD	893	0.0922	30/07/2021	(1)
Northern Trust	GBP	148 SGD	277	0.5341	30/07/2021	(1)
Northern Trust	CHF	228 SGD	334	0.6832	30/07/2021	(1)
Northern Trust	HKD	11,627 USD	1,498	0.1289	30/07/2021	(1)
Northern Trust	GBP	231 USD	321	1.3912	30/07/2021	(1)

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド(続き)

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

金融デリバティブ商品: (0.30%) (2020年12月31日: (0.19%)) (続き)

為替予約取引: (0.30%) (2020年12月31日: (0.19%)) (続き)

相手方	通貨 購入	通貨 売却		通貨 レート	満期日	未実現損失 米ドル	純資産 比率%
Northern Trust	CHF	3,603	EUR	3,286	1.0965	30/07/2021	(1)
Northern Trust	GBP	2,574	CHF	3,293	0.7818	30/07/2021	(1)
Northern Trust	CHF	777	GBP	609	1.2764	30/07/2021	(1)
Northern Trust	CHF	136	JPY	16,395	0.0083	30/07/2021	(1)
Northern Trust	EUR	130	JPY	17,225	0.0075	30/07/2021	(1)
Northern Trust	GBP	215	JPY	33,156	0.0065	30/07/2021	(2)
Northern Trust	EUR	138	JPY	18,271	0.0075	30/07/2021	(2)
Northern Trust	GBP	921	CHF	1,179	0.7811	30/07/2021	(2)
Northern Trust	USD	8,021	SGD	10,786	0.7437	30/07/2021	(2)
Northern Trust	HKD	18,551	USD	2,390	0.1289	30/07/2021	(2)
Northern Trust	CHF	1,796	EUR	1,639	1.0959	30/07/2021	(2)
Northern Trust	GBP	483	EUR	565	0.8556	30/07/2021	(2)
Northern Trust	CHF	265	JPY	31,931	0.0083	30/07/2021	(2)
Northern Trust	GBP	139	JPY	21,585	0.0064	30/07/2021	(2)
Northern Trust	EUR	15,299	SEK	154,792	0.0988	30/07/2021	(2)
Northern Trust	USD	12,887	SGD	17,330	0.7437	30/07/2021	(3)
Northern Trust	CHF	486	SGD	712	0.6824	30/07/2021	(3)
Northern Trust	EUR	2,483	SEK	25,150	0.0987	30/07/2021	(3)
Northern Trust	GBP	475	HKD	5,144	0.0924	30/07/2021	(3)
Northern Trust	GBP	2,607	SGD	4,864	0.5360	30/07/2021	(4)
Northern Trust	USD	17,966	SGD	24,160	0.7437	30/07/2021	(4)
Northern Trust	CHF	731	HKD	6,187	0.1182	30/07/2021	(4)
Northern Trust	EUR	696	USD	832	1.1950	30/07/2021	(4)
Northern Trust	CHF	731	USD	796	1.0898	30/07/2021	(4)
Northern Trust	EUR	738	USD	882	1.1950	30/07/2021	(4)
Northern Trust	GBP	1,137	USD	1,581	1.3902	30/07/2021	(4)
Northern Trust	CHF	2,821	SEK	26,061	0.1083	30/07/2021	(4)
Northern Trust	GBP	2,516	CHF	3,221	0.7811	30/07/2021	(4)
Northern Trust	HKD	58,602	USD	7,551	0.1289	30/07/2021	(5)
Northern Trust	GBP	3,352	CHF	4,292	0.7811	30/07/2021	(6)
Northern Trust	CHF	3,909	SEK	36,106	0.1083	30/07/2021	(6)
Northern Trust	GBP	12,240	CHF	15,657	0.7818	30/07/2021	(7)
Northern Trust	CHF	19,617	EUR	17,891	1.0965	30/07/2021	(7)
Northern Trust	GBP	5,302	SGD	9,892	0.5360	30/07/2021	(7)
Northern Trust	GBP	741	USD	1,035	1.3967	30/07/2021	(8)
Northern Trust	CHF	1,391	USD	1,516	1.0899	30/07/2021	(8)
Northern Trust	USD	39,930	SGD	53,695	0.7437	30/07/2021	(8)
Northern Trust	CHF	1,600	HKD	13,541	0.1182	30/07/2021	(9)
Northern Trust	CHF	5,622	SEK	51,923	0.1083	30/07/2021	(9)
Northern Trust	GBP	814	JPY	125,620	0.0065	30/07/2021	(9)
Northern Trust	GBP	3,158	SGD	5,899	0.5353	30/07/2021	(10)
Northern Trust	GBP	2,759	EUR	3,224	0.8556	30/07/2021	(10)
Northern Trust	CHF	28,661	EUR	26,139	1.0965	30/07/2021	(10)
Northern Trust	CHF	1,275	JPY	153,902	0.0083	30/07/2021	(10)

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド(続き)

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

金融デリバティブ商品: (0.30%) (2020年12月31日: (0.19%)) (続き)

為替予約取引: (0.30%) (2020年12月31日: (0.19%)) (続き)

相手方	通貨 購入	通貨 売却		通貨 レート	満期日	未実現損失 米ドル	純資産 比率%
Northern Trust	EUR	2,327	SGD	3,740	0.6223	30/07/2021	(14)
Northern Trust	GBP	3,768	EUR	4,404	0.8556	30/07/2021	(14)
Northern Trust	GBP	3,850	EUR	4,500	0.8556	30/07/2021	(14)
Northern Trust	CHF	40,100	EUR	36,570	1.0965	30/07/2021	(14)
Northern Trust	CHF	2,645	SGD	3,876	0.6824	30/07/2021	(15)
Northern Trust	EUR	14,218	SEK	144,004	0.0987	30/07/2021	(19)
Northern Trust	EUR	29,168	SEK	295,258	0.0988	30/07/2021	(20)
Northern Trust	CHF	3,746	SGD	5,490	0.6824	30/07/2021	(22)
Northern Trust	GBP	8,030	HKD	86,645	0.0927	30/07/2021	(24)
Northern Trust	CHF	15,732	SEK	145,306	0.1083	30/07/2021	(25)
Northern Trust	EUR	19,410	SEK	196,583	0.0987	30/07/2021	(26)
Northern Trust	EUR	19,817	SEK	200,706	0.0987	30/07/2021	(27)
Northern Trust	GBP	7,553	EUR	8,828	0.8556	30/07/2021	(27)
Northern Trust	CHF	2,671	JPY	323,110	0.0083	30/07/2021	(29)
Northern Trust	CHF	5,408	SGD	7,925	0.6824	30/07/2021	(31)
Northern Trust	CHF	20,968	SEK	193,672	0.1083	30/07/2021	(33)
Northern Trust	GBP	4,439	USD	6,187	1.3938	30/07/2021	(33)
Northern Trust	EUR	7,325	SGD	11,760	0.6229	30/07/2021	(35)
Northern Trust	CHF	6,706	USD	7,309	1.0899	30/07/2021	(38)
Northern Trust	CHF	109,381	EUR	99,752	1.0965	30/07/2021	(39)
Northern Trust	EUR	23,332	SGD	37,362	0.6245	30/07/2021	(40)
Northern Trust	GBP	10,127	HKD	109,366	0.0926	30/07/2021	(42)
Northern Trust	EUR	7,666	HKD	71,140	0.1078	30/07/2021	(43)
Northern Trust	GBP	79,401	EUR	92,595	0.8575	30/07/2021	(45)
Northern Trust	CHF	8,712	HKD	73,729	0.1182	30/07/2021	(47)
Northern Trust	GBP	16,331	HKD	176,207	0.0927	30/07/2021	(49)
Northern Trust	CHF	145,712	EUR	132,886	1.0965	30/07/2021	(51)
Northern Trust	EUR	38,787	SEK	392,844	0.0987	30/07/2021	(52)
Northern Trust	EUR	39,810	SEK	403,207	0.0987	30/07/2021	(54)
Northern Trust	EUR	14,696	SGD	23,576	0.6233	30/07/2021	(57)
Northern Trust	CHF	30,464	SEK	281,490	0.1082	30/07/2021	(61)
Northern Trust	GBP	10,414	SGD	19,496	0.5341	30/07/2021	(64)
Northern Trust	CHF	12,276	HKD	103,891	0.1182	30/07/2021	(67)
Northern Trust	GBP	21,310	CHF	27,311	0.7803	30/07/2021	(69)
Northern Trust	GBP	44,267	CHF	56,672	0.7811	30/07/2021	(78)
Northern Trust	EUR	13,326	SGD	21,413	0.6223	30/07/2021	(78)
Northern Trust	CHF	14,403	USD	15,696	1.0898	30/07/2021	(79)
Northern Trust	CHF	49,754	SEK	459,560	0.1083	30/07/2021	(79)
Northern Trust	CHF	36,473	SGD	53,281	0.6845	30/07/2021	(83)
Northern Trust	CHF	14,747	SGD	21,611	0.6824	30/07/2021	(84)
Northern Trust	EUR	23,968	SEK	243,278	0.0985	30/07/2021	(94)
Northern Trust	EUR	95,816	GBP	82,267	1.1647	30/07/2021	(97)
Northern Trust	CHF	17,809	HKD	150,714	0.1182	30/07/2021	(97)
Northern Trust	USD	20,017	JPY	2,222,069	0.0090	30/07/2021	(99)

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド(続き)

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

金融デリバティブ商品: (0.30%) (2020年12月31日: (0.19%)) (続き)

為替予約取引: (0.30%) (2020年12月31日: (0.19%)) (続き)

相手方	通貨 購入	通貨 売却		通貨 レート	満期日	未実現損失 米ドル	純資産 比率%
Northern Trust	GBP	18,802	SEK	222,576	0.0845	30/07/2021	(99)
Northern Trust	CHF	63,964	SEK	590,824	0.1083	30/07/2021	(102)
Northern Trust	EUR	72,637	HKD	671,689	0.1081	30/07/2021	(103)
Northern Trust	GBP	14,335	JPY	2,206,746	0.0065	30/07/2021	(103)
Northern Trust	EUR	28,105	SGD	45,081	0.6234	30/07/2021	(104)
Northern Trust	EUR	18,192	SGD	29,232	0.6223	30/07/2021	(107)
Northern Trust	EUR	18,573	SGD	29,845	0.6223	30/07/2021	(109)
Northern Trust	USD	22,475	JPY	2,494,959	0.0090	30/07/2021	(111)
Northern Trust	CHF	19,654	SGD	28,802	0.6824	30/07/2021	(112)
Northern Trust	USD	70,225	SEK	598,420	0.1174	30/07/2021	(127)
Northern Trust	EUR	23,577	HKD	218,786	0.1078	30/07/2021	(132)
Northern Trust	EUR	49,944	GBP	42,944	1.1630	30/07/2021	(137)
Northern Trust	GBP	17,663	JPY	2,720,510	0.0065	30/07/2021	(140)
Northern Trust	EUR	12,872	JPY	1,707,459	0.0075	30/07/2021	(148)
Northern Trust	CHF	14,541	JPY	1,759,038	0.0083	30/07/2021	(158)
Northern Trust	CHF	29,264	SGD	42,874	0.6826	30/07/2021	(159)
Northern Trust	CHF	37,468	SEK	346,941	0.1080	30/07/2021	(161)
Northern Trust	CHF	469,010	EUR	427,727	1.0965	30/07/2021	(167)
Northern Trust	GBP	18,020	SGD	33,844	0.5324	30/07/2021	(191)
Northern Trust	CHF	25,387	USD	27,720	1.0919	30/07/2021	(193)
Northern Trust	CHF	278,857	EUR	254,396	1.0962	30/07/2021	(201)
Northern Trust	GBP	62,195	CHF	79,712	0.7802	30/07/2021	(205)
Northern Trust	CHF	47,941	SGD	70,167	0.6832	30/07/2021	(208)
Northern Trust	GBP	29,153	JPY	4,487,820	0.0065	30/07/2021	(210)
Northern Trust	EUR	36,462	SGD	58,590	0.6223	30/07/2021	(214)
Northern Trust	USD	43,819	JPY	4,864,306	0.0090	30/07/2021	(217)
Northern Trust	EUR	38,153	SGD	61,309	0.6223	30/07/2021	(225)
Northern Trust	CHF	113,549	HKD	957,902	0.1185	30/07/2021	(228)
Northern Trust	CHF	21,007	JPY	2,541,456	0.0083	30/07/2021	(230)
Northern Trust	GBP	33,516	HKD	362,703	0.0924	30/07/2021	(239)
Northern Trust	EUR	45,270	HKD	419,984	0.1078	30/07/2021	(240)
Northern Trust	EUR	43,868	HKD	407,072	0.1078	30/07/2021	(245)
Northern Trust	CHF	47,650	HKD	403,250	0.1182	30/07/2021	(259)
Northern Trust	USD	107,259	JPY	11,877,304	0.0090	30/07/2021	(264)
Northern Trust	GBP	75,676	USD	105,205	1.3902	30/07/2021	(287)
Northern Trust	EUR	77,440	GBP	66,643	1.1620	30/07/2021	(291)
Northern Trust	CHF	163,440	GBP	128,047	1.2764	30/07/2021	(306)
Northern Trust	GBP	58,608	SEK	693,800	0.0845	30/07/2021	(310)
Northern Trust	USD	379,568	JPY	41,963,518	0.0090	30/07/2021	(320)
Northern Trust	CHF	29,727	JPY	3,596,167	0.0083	30/07/2021	(323)
Northern Trust	EUR	59,894	HKD	555,787	0.1078	30/07/2021	(334)
Northern Trust	EUR	61,161	HKD	567,546	0.1078	30/07/2021	(341)
Northern Trust	CHF	63,510	HKD	537,461	0.1182	30/07/2021	(345)
Northern Trust	USD	70,411	JPY	7,816,222	0.0090	30/07/2021	(348)

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド(続き)

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

金融デリバティブ商品: (0.30%) (2020年12月31日: (0.19%)) (続き)

為替予約取引: (0.30%) (2020年12月31日: (0.19%)) (続き)

相手方	通貨 購入	通貨 売却		通貨 レート	満期日	未実現損失 米ドル	純資産 比率%
Northern Trust	CHF	61,302	SGD	89,839	0.6824	30/07/2021	(352)
Northern Trust	EUR	129,548	JPY	17,059,557	0.0076	30/07/2021	(359)
Northern Trust	CHF	377,707	EUR	344,658	1.0959	30/07/2021	(369)
Northern Trust	EUR	40,353	JPY	5,342,698	0.0076	30/07/2021	(373)
Northern Trust	GBP	114,749	CHF	147,068	0.7802	30/07/2021	(379)
Northern Trust	USD	134,737	JPY	14,925,500	0.0090	30/07/2021	(381)
Northern Trust	USD	226,894	GBP	163,935	1.3840	30/07/2021	(386)
Northern Trust	EUR	69,007	USD	82,462	1.1950	30/07/2021	(389)
Northern Trust	EUR	90,142	HKD	835,753	0.1079	30/07/2021	(410)
Northern Trust	CHF	227,952	EUR	208,178	1.0950	30/07/2021	(427)
Northern Trust	CHF	78,422	USD	85,464	1.0898	30/07/2021	(430)
Northern Trust	CHF	99,451	GBP	78,093	1.2735	30/07/2021	(433)
Northern Trust	CHF	278,022	SEK	2,567,953	0.1083	30/07/2021	(434)
Northern Trust	GBP	92,862	USD	129,190	1.3912	30/07/2021	(445)
Northern Trust	USD	100,746	JPY	11,183,263	0.0090	30/07/2021	(494)
Northern Trust	CHF	121,057	GBP	95,044	1.2737	30/07/2021	(507)
Northern Trust	GBP	137,866	EUR	161,138	0.8556	30/07/2021	(512)
Northern Trust	USD	248,543	JPY	27,515,986	0.0090	30/07/2021	(554)
Northern Trust	GBP	108,141	SEK	1,280,162	0.0845	30/07/2021	(572)
Northern Trust	GBP	55,108	SGD	103,501	0.5324	30/07/2021	(583)
Northern Trust	GBP	153,902	USD	213,953	1.3902	30/07/2021	(583)
Northern Trust	CHF	90,145	HKD	763,746	0.1180	30/07/2021	(604)
Northern Trust	GBP	59,049	HKD	640,443	0.0922	30/07/2021	(605)
Northern Trust	CHF	112,296	USD	122,385	1.0898	30/07/2021	(621)
Northern Trust	GBP	57,365	JPY	8,857,094	0.0065	30/07/2021	(651)
Northern Trust	CHF	202,514	JPY	24,328,808	0.0083	30/07/2021	(657)
Northern Trust	EUR	119,868	HKD	1,112,319	0.1078	30/07/2021	(669)
Northern Trust	CHF	1,932,499	EUR	1,762,389	1.0965	30/07/2021	(680)
Northern Trust	EUR	125,023	HKD	1,160,192	0.1078	30/07/2021	(702)
Northern Trust	EUR	80,810	JPY	10,696,601	0.0076	30/07/2021	(723)
Northern Trust	CHF	153,761	HKD	1,300,834	0.1182	30/07/2021	(786)
Northern Trust	EUR	73,681	JPY	9,773,921	0.0075	30/07/2021	(849)
Northern Trust	CHF	160,304	USD	174,698	1.0898	30/07/2021	(880)
Northern Trust	CHF	81,074	JPY	9,807,891	0.0083	30/07/2021	(880)
Northern Trust	GBP	101,667	SGD	190,947	0.5324	30/07/2021	(1,075)
Northern Trust	USD	218,132	JPY	24,214,651	0.0090	30/07/2021	(1,078)
Northern Trust	CHF	200,880	HKD	1,700,046	0.1182	30/07/2021	(1,101)
Northern Trust	EUR	100,590	JPY	13,343,442	0.0075	30/07/2021	(1,159)
Northern Trust	CHF	108,027	JPY	13,068,486	0.0083	30/07/2021	(1,172)
Northern Trust	EUR	102,707	JPY	13,624,316	0.0075	30/07/2021	(1,183)
Northern Trust	EUR	684,577	USD	815,418	1.1911	30/07/2021	(1,216)
Northern Trust	EUR	157,217	JPY	20,789,950	0.0076	30/07/2021	(1,221)
Northern Trust	EUR	220,169	USD	263,145	1.1952	30/07/2021	(1,287)
Northern Trust	CHF	260,590	SGD	381,882	0.6824	30/07/2021	(1,486)

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド(続き)

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

金融デリバティブ商品: (0.30%) (2020年12月31日: (0.19%)) (続き)

為替予約取引: (0.30%) (2020年12月31日: (0.19%)) (続き)

相手方	通貨 購入		通貨 売却		通貨 レート	満期日	未実現損失 米ドル	純資産 比率%
Northern Trust	GBP	422,323	EUR	493,616	0.8556	30/07/2021	(1,572)	-
Northern Trust	CHF	160,915	JPY	19,451,900	0.0083	30/07/2021	(1,613)	-
Northern Trust	HKD	18,945,762	USD	2,441,312	0.1289	30/07/2021	(1,650)	-
Northern Trust	GBP	101,045	JPY	15,666,190	0.0064	30/07/2021	(1,734)	-
Northern Trust	GBP	180,843	HKD	1,961,425	0.0922	30/07/2021	(1,854)	-
Northern Trust	CHF	268,175	JPY	32,358,864	0.0083	30/07/2021	(2,155)	-
Northern Trust	EUR	394,843	USD	471,833	1.1950	30/07/2021	(2,226)	-
Northern Trust	EUR	201,054	JPY	26,670,176	0.0075	30/07/2021	(2,317)	-
Northern Trust	GBP	312,985	USD	436,245	1.3938	30/07/2021	(2,321)	-
Northern Trust	CHF	437,259	USD	476,522	1.0898	30/07/2021	(2,400)	-
Northern Trust	EUR	213,942	JPY	28,380,015	0.0075	30/07/2021	(2,467)	-
Northern Trust	CHF	1,070,156	USD	1,162,874	1.0866	30/07/2021	(2,499)	-
Northern Trust	EUR	426,611	USD	509,953	1.1954	30/07/2021	(2,562)	-
Northern Trust	USD	13,029,868	SGD	17,521,459	0.7437	30/07/2021	(2,633)	-
Northern Trust	GBP	752,355	EUR	879,361	0.8556	30/07/2021	(2,801)	-
Northern Trust	EUR	539,098	USD	644,216	1.1950	30/07/2021	(3,039)	-
Northern Trust	CHF	560,429	USD	610,752	1.0898	30/07/2021	(3,076)	-
Northern Trust	EUR	550,513	USD	657,857	1.1950	30/07/2021	(3,104)	-
Northern Trust	GBP	1,821,168	CHF	2,331,519	0.7811	30/07/2021	(3,205)	-
Northern Trust	GBP	327,570	HKD	3,552,836	0.0922	30/07/2021	(3,358)	-
Northern Trust	CHF	343,749	JPY	41,587,838	0.0083	30/07/2021	(3,758)	-
Northern Trust	EUR	826,543	USD	987,274	1.1945	30/07/2021	(4,225)	-
Northern Trust	CHF	857,278	HKD	7,254,850	0.1182	30/07/2021	(4,663)	-
Northern Trust	GBP	305,615	JPY	47,384,278	0.0064	30/07/2021	(5,256)	-
Northern Trust	GBP	540,160	USD	754,447	1.3967	30/07/2021	(5,568)	-
Northern Trust	EUR	1,077,685	USD	1,287,820	1.1950	30/07/2021	(6,076)	-
Northern Trust	CHF	849,500	USD	927,356	1.0916	30/07/2021	(6,239)	-
Northern Trust	EUR	1,143,677	USD	1,366,726	1.1950	30/07/2021	(6,494)	-
Northern Trust	GBP	1,945,788	EUR	2,274,113	0.8556	30/07/2021	(7,071)	-
Northern Trust	CHF	1,409,884	USD	1,536,683	1.0899	30/07/2021	(7,940)	-
Northern Trust	GBP	2,506,697	CHF	3,212,723	0.7802	30/07/2021	(8,279)	-
Northern Trust	GBP	564,292	JPY	87,491,023	0.0064	30/07/2021	(9,704)	-
Northern Trust	CHF	1,837,590	USD	2,002,675	1.0898	30/07/2021	(10,167)	-
Northern Trust	GBP	2,359,867	SEK	27,935,897	0.0845	30/07/2021	(12,487)	-
Northern Trust	EUR	10,060,955	SEK	101,898,518	0.0987	30/07/2021	(13,448)	-
Northern Trust	CHF	1,431,651	JPY	173,193,153	0.0083	30/07/2021	(15,539)	-
Northern Trust	GBP	1,617,999	USD	2,259,900	1.3967	30/07/2021	(16,701)	-
Northern Trust	CHF	11,510,139	SEK	106,313,457	0.1083	30/07/2021	(17,978)	-
Northern Trust	GBP	2,212,800	SGD	4,155,992	0.5324	30/07/2021	(23,405)	-
Northern Trust	CHF	80,034,775	EUR	72,989,666	1.0965	30/07/2021	(28,179)	-
Northern Trust	GBP	3,003,631	USD	4,195,246	1.3967	30/07/2021	(31,004)	-
Northern Trust	CHF	7,725,400	USD	8,419,091	1.0898	30/07/2021	(42,403)	-
Northern Trust	EUR	9,429,136	SGD	15,151,547	0.6223	30/07/2021	(55,211)	-
Northern Trust	CHF	10,788,509	SGD	15,810,032	0.6824	30/07/2021	(61,506)	-

フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド(続き)

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

金融デリバティブ商品: (0.30%) (2020年12月31日: (0.19%)) (続き)

為替予約取引: (0.30%) (2020年12月31日: (0.19%)) (続き)

相手方	通貨 購入	通貨 売却	通貨 レート	満期日	未実現損失 米ドル	純資産 比率%		
Northern Trust	GBP	16,768,094	EUR	19,598,740	0.8556	30/07/2021	(62,431)	-
Northern Trust	GBP	7,281,789	HKD	78,978,541	0.0922	30/07/2021	(74,640)	(0.01)
Northern Trust	EUR	31,039,698	HKD	288,033,342	0.1078	30/07/2021	(173,228)	(0.01)
Northern Trust	CHF	35,518,333	HKD	300,579,504	0.1182	30/07/2021	(193,178)	(0.01)
Northern Trust	GBP	12,306,845	JPY	1,908,124,038	0.0064	30/07/2021	(211,634)	(0.01)
Northern Trust	USD	71,196,793	JPY	7,903,484,843	0.0090	30/07/2021	(351,929)	(0.02)
Northern Trust	EUR	52,139,158	JPY	6,916,360,983	0.0075	30/07/2021	(600,770)	(0.03)
Northern Trust	CHF	59,299,618	JPY	7,173,739,386	0.0083	30/07/2021	(643,622)	(0.03)
Northern Trust	GBP	65,179,021	USD	91,037,168	1.3967	30/07/2021	(672,793)	(0.03)
Northern Trust	EUR	279,450,864	USD	333,940,429	1.1950	30/07/2021	(1,575,526)	(0.07)
Northern Trust	CHF	319,794,498	USD	348,509,977	1.0898	30/07/2021	(1,755,289)	(0.08)
為替予約取引に係る未実現損失						(6,808,963) (0.30)		
金融デリバティブ商品合計						(6,808,963) (0.30)		
損益を通じて公正価値で測定される金融負債合計						(6,808,963) (0.30)		
						公正価値 米ドル	純資産 比率%	
損益を通じて公正価値で測定される金融資産純額 (2020年12月31日: 98.01%) (取得原価: \$ 1,874,469,881)						2,207,737,512	98.05	
純現金 (2020年12月31日: 2.38%)						47,692,483	2.12	
その他の純負債 (2020年12月31日: (0.39%))						(3,695,401)	(0.17)	
賃戻可能参加型投資証券保有者に帰属する純資産						2,251,734,594	100.00	
						純資產 比率%		
投資分類								
証券取引所に上場されている譲渡性のある証券						97.21		
OTC金融デリバティブ商品						0.06		
現金						2.09		
その他の資産						0.64		
合計						100.00		

株式以外の投資有価証券明細表

「(2)投資有価証券明細表等」の「**投資株式明細表**」を参照のこと。

投資不動産明細表

該当なし

その他投資資産明細表

該当なし

借入金明細表

該当なし

[次へ](#)

5 販売及び買戻しの実績

2021年7月末日までの1年間における販売および買戻しの実績ならびに2021年7月末日現在の発行済口数は以下のとおりである。

(フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー - フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド)

	販売口数	買戻し口数	発行済口数
クラスX米ドル ヘッジ投資証券	178,800,548.8676 (8,471,875.0000)	24,805,294.3525 (0)	279,030,789.1338 (8,471,875.0000)

(注) ()内の数字は本邦内における販売、買戻しおよび発行済口数である。

[次へ](#)

(2) その他の記載事項の訂正

(注) 下線または傍線部は訂正部分を示します。

第一部 証券情報

第1 外国投資証券(外国新投資口予約権証券及び外国投資法人債券を除く。)

(2) 外国投資証券の形態等

<訂正前>

ファンドの投資証券は記名式無額面投資証券であり、追加型である。

本書により、フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー - フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンドのクラスX米ドルヘッジ投資証券が募集される。

(注) ファンドはクラスX米ドルヘッジ投資証券以外の投資証券も発行している。クラスX米ドルヘッジ投資証券以外の投資証券は日本では募集されていないため、以下、「投資証券」または「本投資証券」というときは、上記のクラスX米ドルヘッジ投資証券を指すものとする。ただし、文脈により、本投資法人の投資証券を「投資証券」または「本投資証券」ということがある。

本投資法人の依頼により、信用格付業者から提供され、もしくは閲覧に供された信用格付または信用格付業者から提供され、もしくは閲覧に供される予定の信用格付はない。

<訂正後>

ファンドの投資証券は記名式無額面投資証券であり、追加型である。

本書により、フェデレーテッド・ハーミーズ・インベストメント・ファンズ・ピーエルシー - フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンドのクラスX米ドルヘッジ投資証券が募集される。

(注) ファンドはクラスX米ドルヘッジ投資証券以外の投資証券も発行している。クラスX米ドルヘッジ投資証券およびクラスX円ヘッジ投資証券以外の投資証券は日本では募集されていないため、以下、「投資証券」または「本投資証券」というときは、上記のクラスX米ドルヘッジ投資証券を指すものとする。ただし、文脈により、本投資法人の投資証券を「投資証券」または「本投資証券」ということがある。

本投資法人の依頼により、信用格付業者から提供され、もしくは閲覧に供された信用格付または信用格付業者から提供され、もしくは閲覧に供される予定の信用格付はない。

(10) 申込取扱場所

<訂正前>

U B S 証券株式会社 () 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号
 丸の内永楽ビルディング
 電話番号 0120 - 073 - 533
 ホームページ・アドレス www.ubs.com/jp/ja

(以下「UBS証券」または「日本における販売会社」という。)

(注) 日本における販売会社の本支店において申込みの取扱いを行う。

() U B S 証券株式会社のウェルス・マネジメント本部の事業が会社分割され、2021年8月10日からは分割先である U B S _ S u M i _ T R U S T ウエルス・マネジメント株式会社が承継した業務を開始する予定である。このため、同日以降、本書における U B S 証券株式会社に関する記載は、U B S _ S u M i _ T R U S T ウエルス・マネジメント株式会社と読み替えられるものとする。また、申込取扱場所は、以下の通り変更となる予定である。以下同じ。

U B S _ S u M i _ T R U S T ウエルス・マネジメント株式会社

東京都千代田区丸の内一丁目4番1号

丸の内永楽ビルディング

電話番号 03 - 5293 - 3100

ホームページ・アドレス <https://www.ubs-sumitrust.com/>

(以下「U B S _ S u M i _ T R U S T」または「日本における販売会社」という。)

(注) 上記日本における販売会社の本支店において申込みの取扱いを行う。

<訂正後>

U B S 証券株式会社 () 東京都千代田区丸の内一丁目 4 番 1 号
 丸の内永楽ビルディング
 電話番号 0120 - 073 - 533
 ホームページ・アドレス www.ubs.com/jp/ja

(以下「U B S 証券」または「日本における販売会社」という。)

(注) 日本における販売会社の本支店において申込みの取扱いを行う。

- () U B S 証券株式会社のウェルス・マネジメント本部の事業が会社分割され、2021年8月10日からは分割先である UBS SuMi TRUST ウェルス・マネジメント株式会社が承継した業務を開始した。このため、同日以降、本書における U B S 証券株式会社に関する記載は、UBS SuMi TRUST ウェルス・マネジメント株式会社と読み替えられるものとする。また、申込取扱場所は、以下の通り変更となった。以下同じ。
UBS SuMi TRUST ウェルス・マネジメント株式会社
 東京都千代田区丸の内一丁目 4 番 1 号
 丸の内永楽ビルディング
 電話番号 03 - 5293 - 3100
 ホームページ・アドレス <https://www.ubs-sumitrust.com/>
 (以下「UBS SuMi TRUST」または「日本における販売会社」という。)

(注) 上記日本における販売会社の本支店において申込みの取扱いを行う。

(12) 払込取扱場所

<訂正前>

U B S 証券株式会社 東京都千代田区大手町一丁目 2 番 1 号
 Otemachi Oneタワー

- () 2021年8月10日以降、払込取扱場所は、以下の通り変更となる予定である。以下同じ。
 UBS SuMi TRUST ウェルス・マネジメント株式会社
 東京都千代田区丸の内一丁目 4 番 1 号
 丸の内永楽ビルディング

<訂正後>

U B S 証券株式会社 東京都千代田区大手町一丁目 2 番 1 号
 Otemachi Oneタワー

- () 2021年8月10日以降、払込取扱場所は、以下の通り変更となった。以下同じ。
 UBS SuMi TRUST ウェルス・マネジメント株式会社
 東京都千代田区丸の内一丁目 4 番 1 号
 丸の内永楽ビルディング

2 投資方針

(1) 投資方針

〈訂正前〉

(前略)

投資方針

ファンドは、先進国市場および新興国市場に所在し、もしくは当該市場から収益を上げる中小企業の、または当該中小企業に関連する株式および／または株式関連証券に少なくとも80%を投資することにより、いずれの5年の期間にわたってもその投資目的を達成することを目指す。これらの企業は、世界中の規制ある市場に上場され、および／または当該市場で取引されている。

投資運用会社は、非人道的兵器の製造から収益を上げる企業には投資しない。

投資戰略

(中略)

投資運用会社は、投資対象となり得る企業の時価総額に関する場合を除き、当該企業が長期的な元本の成長の可能性とともにUN SDGsに沿った社会に対するプラスの影響をもたらすと投資運用会社が判断する限り、（業種または集中のいずれの観点からも）投資対象となり得る企業の種類に関して一切の制限に服さない。

ファンドのマーケット・エクスポートージャー（以下に概説する投資対象のカテゴリーへのエクスポートージャーであり、ファンドが保有する現金は含まれない。）は時間の経過とともに変動することがあり、通常、ファンドの純資産価額に対してロング・ポジションの場合は95%から100%の範囲内、ショート・ポジションの場合は0%となる。これは、投資運用会社によるファンドの実勢市況の分析に依拠し、ファンドの投資目的に照らして検討される。これらの範囲は、制限値ではなく、実際のエクスポートージャーは隨時、これらの想定範囲に収まらないことがある。

(中略)

ファンドは、先進国市場の企業のエクスポートナーを取ることができ、またはその収益の大半を先進国市場における業務から獲得しているクローズド・エンド型の上場不動産投資信託の受益証券／投資証券を取得することができる。

(後略)

< 訂正後 >

(前略)

投資方針

ファンドは、先進国市場および新興国市場に所在し、もしくは当該市場から収益を上げる中小企業の、または当該中小企業に関連する株式および／または株式関連証券に少なくとも80%を投資することにより、いずれの5年の期間にわたってもその投資目的を達成することを目指す。これらの企業は、世界中の規制ある市場に上場され、および／または当該市場で取引されている。

投資戦略

(中略)

投資運用会社は、投資対象となり得る企業の時価総額に関する場合を除き、当該企業が長期的な元本の成長の可能性とともにUN SDGsに沿った社会に対するプラスの影響をもたらすと投資運用会社が判断する限り、（業種または集中のいずれの観点からも）投資対象となり得る企業の種類について一切の制限に服さない。

また、投資運用会社は、長期的な元本の成長とともに社会に対するプラスの影響を提供することを目的として、以下の企業への投資を行わない(なお、当該企業に関して投資運用会社が入手した情報に基づき判断する。)。

- 収益の5%超を化石燃料の抽出または探査から得ている企業。
- 1.5 未満のシナリオに沿っていない炭素強度を持つ電気事業会社。
- 非人道的兵器の製造から収益を得ている企業および収益の5%超を通常兵器の製造から得ている企業。
- タバコ製品の製造から収益を得ている企業およびタバコ製品の販売から収益の5%超を得ている企業。
- 収益の2%超をギャンブル製品から得ている企業。
- 国連グローバル・コンパクトの原則に違反している企業。

ファンドのマーケット・エクスポートジャヤー(以下に概説する投資対象のカテゴリーへのエクスポートジャヤーであり、ファンドが保有する現金は含まれない。)は時間の経過とともに変動することがあり、通常、ファンドの純資産価額に対してロング・ポジションの場合は95%から100%の範囲内、ショート・ポジションの場合は0%となる。これは、投資運用会社によるファンドの実勢市況の分析に依拠し、ファンドの投資目的に照らして検討される。これらの範囲は、制限値ではなく、実際のエクスポートジャヤーは隨時、これらの想定範囲に収まらないことがある。

(中略)

ファンドは、先進国市場および新興国市場の企業のエクスポートジャヤーを取ることができ、またはその収益の大半を先進国市場および/もしくは新興国市場における業務から獲得しているクローズド・エンド型の上場不動産投資信託の受益証券/投資証券を取得することができる。

(後略)

3 投資リスク

a. リスク要因

<訂正前>

(前略)

プレゲジットの潜在的な影響

2016年6月23日、英国は国民投票を行い、欧洲連合(EU)からの離脱を決議した。2020年1月31日午後11時(グリニッジ標準時)に、英国はEUから正式に離脱し、少なくとも2020年12月31日午後11時(グリニッジ標準時)まで続く移行期間に入った(ただし、この日付は、いわゆるコロナウイルスの影響等、その他の要因の影響を受ける可能性がある。)。この移行期間中、英国が引き続き金融サービスにおいてEUの単一市場の一部として扱われること、およびパスポートィング・ライツが引き続き適用されることを含む一定の条件が適用される。しかしながら、移行期間終了後に英国とEUの関係にどのような条件が適用されるかは、まだ明らかになっておらず、これにより不安定な時期が生じる。英国のEU加盟が終了し、移行期間が終了した後の相当な期間にわたり、通貨市場を含む国際金融市場の不安定性と混乱が大幅に増加する可能性がある。かかる事態は、ひいては、英国や欧洲のみならず、世界のその他の地域の一部の市場セグメントにおける経済状況の悪化と流動性の低下をもたらす可能性がある。EUからの離脱により、英国の法律および規制が大幅に変更される可能性が高い。現時点では、その変更が本投資法人または投資主の地位に与える影響を評価することはできない(ただし、かかる変更により、本投資法人の再編が必要となる経営上の取決めが行われる可能性がある。)。投資主は、英国のEU加盟終了に伴う上記のおよびその他これに類する影響が、本投資証券の価格および本投資法人の業績に悪影響を及ぼす可能性があることを認識する必要がある。

受託者リスクに関する申込書式における補償の制限

本投資法人は、信託／年金基金として組成された一定の投資者（以下「受託機関投資家」という。）に関して、過失または詐欺行為がない場合、申込書式および取引書式における一定の補償が、当該信託／年金スキームの資産に限定されることに同意している。その結果、かかる補償は、受託機関投資家の個々の受託者の個人資産には及ばない。

<ファンド固有のリスク要因>

(後略)

<訂正後>

(前略)

ブレグジットの潜在的な影響

2016年6月23日、英国は国民投票を行い、欧州連合（EU）からの離脱を決議した。2020年1月31日午後11時（グリニッジ標準時）に、英国はEUから正式に離脱し、少なくとも2020年12月31日午後11時（グリニッジ標準時）まで続く移行期間に入った（ただし、この日付は、いわゆるコロナウイルスの影響等、その他の要因の影響を受ける可能性がある。）。この移行期間中、英国が引き続き金融サービスにおいてEUの単一市場の一部として扱われること、およびパスポートィング・ライツが引き続き適用されることを含む一定の条件が適用される。しかしながら、移行期間終了後に英国とEUの関係にどのような条件が適用されるかは、まだ明らかになっておらず、これにより不安定な時期が生じる。英国のEU加盟が終了し、移行期間が終了した後の相当な期間にわたり、通貨市場を含む国際金融市場の不稳定性と混乱が大幅に増加する可能性がある。かかる事態は、ひいては、英国や欧州のみならず、世界のその他の地域の一部の市場セグメントにおける経済状況の悪化と流動性の低下をもたらす可能性がある。EUからの離脱により、英国の法律および規制が大幅に変更される可能性が高い。現時点では、その変更が本投資法人または投資主の地位に与える影響を評価することはできない（ただし、かかる変更により、本投資法人の再編が必要となる経営上の取決めが行われる可能性がある。）。投資主は、英国のEU加盟終了に伴う上記のおよびその他これに類する影響が、本投資証券の価格および本投資法人の業績に悪影響を及ぼす可能性があることを認識する必要がある。

受託者リスクに関する申込書式における補償の制限

本投資法人は、信託／年金基金として組成された一定の投資者（以下「受託機関投資家」という。）に関して、過失または詐欺行為がない場合、申込書式および取引書式における一定の補償が、当該信託／年金スキームの資産に限定されることに同意している。その結果、かかる補償は、受託機関投資家の個々の受託者の個人資産には及ばない。

高収益投資証券クラスに対する手数料および費用に関連するリスク

高収益投資証券クラスに対する手数料および費用は、特定の手数料および費用を収益ではなく資本に課す場合がある。手数料および費用の全部または一部を資本に課すことにより、分配のための収益が増加するが、これらの投資証券クラスが将来の投資のために利用できる資本、および資本の成長は、関連するファンドのパフォーマンスにかかわらず、減少する可能性がある。投資主は、これらの投資証券クラスの投資証券を買い戻す際に、投資主が投資した全額の返還を受けられない可能性があるというリスクが高まることに留意する必要がある。これにより、高収益投資証券クラスに対する手数料および費用に係る投資家は、投資家の資本投資またはその当初の投資に起因するキャピタルゲインが損なわれる可能性があり、その結果、将来のリターンの価値が減少する可能性が高まる。手数料および費用を資本に課すことにより支払われる分配金の増加は、実質的に投資家の当初の資本投資またはその当初の投資に起因するキャピタルゲインの返還または払戻しに相当する。投資主は、費用が

資本に課される範囲において、資本投資証券クラスに対する手数料および費用によって行われる分配の全部または一部が、資本の払戻しの一形態とみなされることに留意する必要がある。

高収益投資証券クラスに対する手数料および費用は、特定の手数料および費用を資本に課す可能性があるため、これらの投資証券クラスの投資証券を買い戻す際に、投資主が投資した全額の返還を受けられない可能性があるというリスクが高まる。これは、手数料および費用を資本に課すことにより、関連するファンドのパフォーマンスにかかわらず、資本が損なわれる可能性があるためである。その結果、これらの投資証券クラスの分配可能な収益の増加を目指した結果として、将来の資本成長の可能性の一部が失われることになる。この方針の理由は、これらの投資証券クラスの分配率の向上を目指して、これらの投資証券クラスを支援する点にある。これらのファンドは、高収益投資証券クラスの資本に対して特定の手数料および費用を課すことが認められているものの、そうしないことを選択する可能性もある。ファンドの年次報告書および半期報告書において、当該高収益投資証券クラスが手数料および費用を資本に課したかどうか、およびかかる手数料および費用の金額が開示される。詳細については、管理会社に問い合わせること。

<ファンド固有のリスク要因>

(後略)

4 手数料等及び税金

(3) 管理報酬等

a. 管理報酬

<訂正前>

本投資法人は、管理会社に対し、各ファンドの資産から管理報酬を支払う。フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンドのクラスXに関する最大管理報酬は0.70%である。管理報酬は、毎日発生し、各暦月末に毎月後払いされるものとする。

<訂正後>

本投資法人は、管理会社に対し、各ファンドの資産から管理報酬を支払う。フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンドのクラスXに関する最大管理報酬は0.60%である。管理報酬は、毎日発生し、各暦月末に毎月後払いされるものとする。

(4) その他の手数料等

<訂正前>

(前略)

取締役の報酬

取締役は、その業務に対して、取締役が隨時決定する料率の報酬および対価を受ける権利を有する。1会計年度における各取締役の報酬は、取締役会の承認なしに50,000ユーロ（約660万円）を超えないものとする。また、取締役は、特に、取締役会への出席または本投資法人の事業に関連して適切に負担した旅費、宿泊費およびその他の費用の支払いを受けることができる。ジョセフ・ケイガンは、ハーミーズグループの執行役員であるため、報酬を支払われない。

(中略)

すべての報酬および費用、公課・費用は、それらが発生したファンド（および該当する場合はその投資証券クラス）に請求されるか、またはある費用が取締役により单一のファンド（またはその投資証券クラス）に帰属するとみなされない場合、当該費用は、通常、関連するファンドの純資産価額に比例する額ですべてのファンドの投資証券クラスに配分される。特定の投資証券クラスに直接帰属する本投資法人の費用は、かかる本投資証券の保有者に分配可能な収益に対して請求される。監査報酬等の定期的

に、または繰り返し発生する性質の報酬または費用の場合、取締役は、かかる報酬および費用を、あらかじめ年次またはその他の期間の予想値に基づいて計算し、任意の期間にわたり均等の割合で計上することができる。

(後略)

<訂正後>

(前略)

取締役の報酬

取締役は、その業務に対して、取締役が隨時決定する料率の報酬および対価を受ける権利を有する。1会計年度における各取締役の報酬は、取締役会の承認なしに50,000ユーロ（約660万円）を超えないものとする。また、取締役は、特に、取締役会への出席または本投資法人の事業に関連して適切に負担した旅費、宿泊費およびその他の費用の支払いを受けることもできる。ジョセフ・ケイガン、
グレゴリー・ダルスキーおよびピーター・ジャーマンは、フェデレーテッド・ハーミーズ・グループの執行役員であるため、報酬を支払われない。

(中略)

すべての報酬および費用、公課・費用は、それらが発生したファンド（および該当する場合はその投資証券クラス）に請求されるか、またはある費用が取締役により単一のファンド（またはその投資証券クラス）に帰属するとみなされない場合、当該費用は、通常、関連するファンドの純資産価額に比例する額ですべてのファンドの投資証券クラスに配分される。特定の投資証券クラスに直接帰属する本投資法人の費用は、通常かかる本投資証券の保有者に分配可能な収益に対して請求される。ただし、高収益投資証券クラスに対する手数料および費用の場合は、当該費用が資本に対して請求される。監査報酬等の定期的に、または繰り返し発生する性質の報酬または費用の場合、取締役は、かかる報酬および費用を、あらかじめ年次またはその他の期間の予想値に基づいて計算し、任意の期間にわたり均等の割合で計上することができる。

(後略)

第4 関係法人の状況

1 資産運用会社の概況

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>

(前略)

代行協会員および日本における販売会社

a. 名称

U B S 証券株式会社

b. 資本金（株主資本）の額

2021年4月末日現在、321億円

c. 事業の内容

U B S 証券株式会社は日本における金融商品取引業者としての業務に従事する。

- () U B S 証券株式会社のウェルス・マネジメント本部の事業が会社分割され、2021年8月10日からは分割先である U B S SuMi TRUST ウェルス・マネジメント株式会社が承継した業務を開始する予定である。このため、同日以後、本書における U B S 証券株式会社に関する記載は、U B S SuMi TRUST ウェルス・マネジメント株式会社と読み替えられるものとする。分割先の商号、資本金の額および事業の内容は、以下のとおりである。

U B S SuMi TRUST ウェルス・マネジメント株式会社

a. 資本金（株主資本）の額

2021年6月末日現在、5,000万円

b. 事業の内容

金融商品取引法に基づき、日本における金融商品取引業者としての業務を行う。

<訂正後>

(前略)

代行協会員および日本における販売会社

a. 名称

U B S 証券株式会社

b. 資本金（株主資本）の額

2021年4月末日現在、321億円

c. 事業の内容

U B S 証券株式会社は日本における金融商品取引業者としての業務に従事する。

- () U B S 証券株式会社のウェルス・マネジメント本部の事業が会社分割され、2021年8月10日からは分割先である UBS SuMi TRUST ウェルス・マネジメント株式会社が承継した業務を開始した。このため、同日以後、本書における U B S 証券株式会社に関する記載は、UBS SuMi TRUST ウェルス・マネジメント株式会社と読み替えられるものとする。分割先の商号、資本金の額および事業の内容は、以下のとおりである。

UBS SuMi TRUST ウェルス・マネジメント株式会社

a. 資本金（株主資本）の額

2021年8月10日現在、5,165百万円

b. 事業の内容

金融商品取引法に基づき、日本における金融商品取引業者としての業務を行う。

別紙Ⅰ

交付目論見書の概要

<訂正前>

(前略)

形態	アイルランド籍オープン・エンド会社型外国投資証券
投資方針	ファンドの投資目的は、長期的な元本の成長とともに社会に対するプラスの影響をもたらすことです。
投資目的	ファンドは、先進国市場および新興国市場に所在し、もしくは当該市場から収益を上げる中小企業の、または当該中小企業に関連する株式および／または株式関連証券に少なくとも80%を投資することにより、いずれの5年の期間にわたってもその投資目的を達成することを目指します。これらの企業は、世界中の規制ある市場に上場され、および／または当該市場で取引されています。 投資運用会社は、非人道的兵器の製造から収益を上げる企業には投資しません。

(中略)

報酬	フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド - クラスX米ドルヘッジ投資証券に適用されるファンドの関係会社の主な報酬は下記のとおりです。 管理報酬：ファンドの資産に対して最大 <u>0.70%</u> 運用報酬：なし 保管報酬：ファンドの純資産価額に対して0.0110%（上限） 管理事務代行報酬：ファンドの純資産価額に対して0.04%（上限）
----	--

(中略)

日本における販売会社	U B S 証券株式会社 () U B S 証券株式会社のウェルス・マネジメント本部の事業が会社分割され、2021年8月10日からは分割先であるU B S S u M i T R U S T ウェルス・マネジメント株式会社が承継した業務を開始する予定です。
------------	--

(後略)

<訂正後>

(前略)

形態	アイルランド籍オープン・エンド会社型外国投資証券
投資方針 投資目的	<p>ファンドの投資目的は、長期的な元本の成長とともに社会に対するプラスの影響をもたらすことです。</p> <p>ファンドは、先進国市場および新興国市場に所在し、もしくは当該市場から収益を上げる中小企業の、または当該中小企業に関連する株式および／または株式関連証券に少なくとも80%を投資することにより、いずれの5年の期間にわたってもその投資目的を達成することを目指します。これらの企業は、世界中の規制ある市場に上場され、および／または当該市場で取引されています。</p>

(中略)

報酬	<p>フェデレーテッド・ハーミーズ・SDGエンゲージメント・エクイティ・ファンド - クラスX米ドルヘッジ投資証券に適用されるファンドの関係会社の主な報酬は下記のとおりです。</p> <p>管理報酬：ファンドの資産に対して最大<u>0.60%</u></p> <p>運用報酬：なし</p> <p>保管報酬：ファンドの純資産価額に対して0.0110%（上限）</p> <p>管理事務代行報酬：ファンドの純資産価額に対して0.04%（上限）</p>
----	--

(中略)

日本における販売会社	U B S 証券株式会社 () U B S 証券株式会社のウェルス・マネジメント本部の事業が会社分割され、2021年8月10日からは分割先である <u>UBS SuMi TRUST</u> ウェルス・マネジメント株式会社が承継した業務を開始しました。
------------	---

(後略)

別紙A

定義

<訂正前>

(前略)

「FATCA」

米国内国歳入法第1471条から第1474条または外国口座税務コンプライアンス法をいう。

「FDI」

金融デリバティブ商品をいう。

(後略)

<訂正後>

(前略)

「FATCA」

米国内国歳入法第1471条から第1474条または外国口座税務コンプライアンス法をいう。

「高収益投資証券クラスに対する手数料および費用」 特定の手数料および費用を収益ではなく資本に課すことができる投資証券クラスをいう。

「FDI」

金融デリバティブ商品をいう。

(後略)