

【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 | 追加 |
| | (5) 外国投資法人の出資総額 | | (2) 外国投資法人の出資総額 | 追加 |
| | (6) 主要な投資主の状況 | | (3) 主要な投資主の状況 | 更新 |
| 3 投資リスク | | 2 外国投資法人の運用状況 | (3) 投資リスク | 追加 または 更新 |
| 5 運用状況 | (1) 投資状況 | | (1) 投資状況 | 更新 |
| | (3) 運用実績 | | (2) 運用実績 | 追加 または 更新 |
| 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 | 追加 |
| 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 | 更新 |
| 5 その他 | | | (5) その他 | 追加 |
| 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 | 更新 |
| | (3) 大株主の状況 | | (2) 大株主の状況 | 更新 |
| | (4) 役員の状況 | | (3) 役員の状況 | 更新 |
| | (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 | 更新 |
| 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 | |
|-------------|------------------|---------|--------------------|------------------|
| | 米ドル | 百万円 | (口) | |
| 2021年7月末日現在 | 2,456,808,804.27 | 268,996 | クラスX米ドルヘッジ 投資証券 | 279,030,789.1338 |

(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・ダルスキー (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・インベスターズ(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・サービスズ (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・サービスズ(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・サービスズ・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・サービスズ(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もある。</p> | 0 |
|-----------------------------|-----|--|---|

| | | | |
|---------------------------------------|------------|--|----------|
| <p>ジョセフ・ケイガン (Joseph Kagan)</p> | <p>取締役</p> | <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プライアン・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> | <p>0</p> |
| <p>ピーター・ジャーマン (Peter Germain)</p> | <p>取締役</p> | <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、デュー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> | <p>0</p> |

| | | | |
|------------------------------------|------------|--|----------|
| <p>ロナン・ウォルシュ (Ronan Walsh)</p> | <p>取締役</p> | <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> | <p>0</p> |
|------------------------------------|------------|--|----------|

(注) 本投資法人に従業員はいない。本投資法人の独立監査人はアイルランド、ダブリン2、アールスフォート・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 |
| | 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 |
| 不動産投資信託 | 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（分配額の額）

(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)

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・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 | EC2 6 ET、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 |

| | | | |
|---|------------|--|-------------|
| <p>グレゴリー・ダルスキー (Gregory Dulski)</p> | <p>取締役</p> | <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・インベスターズ(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ンス・キャピタル・グループ(Janus Capital Group) およびアルプス・ファンド・サービスズ(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。</p> | <p>該当なし</p> |
|---|------------|--|-------------|

| | | | |
|---------------------------------------|------------|---|-------------|
| <p>ジョセフ・ケイガン (Joseph Kagan)</p> | <p>取締役</p> | <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> | <p>該当なし</p> |
| <p>ピーター・ジャーマン (Peter Germain)</p> | <p>取締役</p> | <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、デュー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> | <p>該当なし</p> |
| <p>ロナン・ウォルシュ (Ronan Walsh)</p> | <p>取締役</p> | <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> | <p>該当なし</p> |

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 |
|---|-----|---|------|
| セイカー・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र्टィス・インベストメント（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、同社のマネージング・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年のヨーロッパ・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 |

| | | | |
|---|------------|--|-------------|
| <p>キース・デイ ヴィーズ (Keith Davies)</p> | <p>取締役</p> | <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> | <p>該当なし</p> |
|---|------------|--|-------------|

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | <p>プルデンシャル・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。</p> <p>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。</p> | |
|--|--|--|--|

| | | | |
|-----------------------------------|------------|---|-------------|
| <p>イアン・ケネディ (Ian Kennedy)</p> | <p>取締役</p> | <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・バチェ・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つとなった。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> | <p>該当なし</p> |
|-----------------------------------|------------|---|-------------|

| | | | |
|---------------------------|-----|---|------|
| 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、マニュファクチュアラーズ・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、エディン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した。</p> | 該当なし |
|---------------------------|-----|---|------|

| | | | |
|-------------------------------|-----|---|------|
| | | 同氏は、シティ・オブ・ロンドンの自由市民、ブラックスミ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 |

| | | | |
|--|------------|---|-------------|
| <p>クリストファー・テイラー (Christopher Taylor)</p> | <p>取締役</p> | <p>テイラー氏は、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、キャリアの大半をブ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ポージャー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、イングラ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> | <p>該当なし</p> |
|--|------------|---|-------------|

(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 / 譲渡可能証券 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・ヨーロッパ・ 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 / 譲渡可能証券 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 |
| 買戻し | (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 | 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・ファンドが随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、欧州共同体（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 米ドル | 2020年12月31日 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）

| サブ・ファンド | 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 |
|-----------------------------|----------------|-----------------------|--------|
| 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で支払われる。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・サービスズ（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・サービスズ（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を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・ダルス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 株数 | 2020年12月31日 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權投資証券資本は、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、それぞ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、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、取締役が随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、取締役の裁量で買い戻すことができる。

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、ワラ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) |
| | 2,213,177,086 | (5,439,574) | - | 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) |
| | 1,308,778,760 | 3,527,519 | - | 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日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・フラン | 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・フラン | 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・コミッション・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・コミッション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739 B 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効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 | 699,763,205 | 421,756,277 | 187,829,769 |
| 1口当たり純資産価格 | 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ジャー管理（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、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「HFMIL」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 | | <u>1,193,115,366</u> | <u>52.99</u> |
| 株式合計 | | <u>2,098,865,180</u> | <u>93.21</u> |
| 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 | | <u>43,257,931</u> | <u>1.92</u> |
| 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 | | <u>26,077,251</u> | <u>1.16</u> |
| 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 | | <u>44,976,724</u> | <u>2.00</u> |
| リート合計 | | <u>114,311,906</u> | <u>5.08</u> |

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) |
| 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 | 100.00 |
| 投資分類 | | | | | | | | 純資産 比率% |
| 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 | 178,800,548.8676 | 24,805,294.3525 | 279,030,789.1338 |
| ヘッジ投資証券 | (8,471,875.0000) | (0) | (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 >

UBS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。

() UBS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する予定である。このため、同日以降、本書におけるUBS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

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。

<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 証券株式会社に係る記載は、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、実際のエクスポージャーは随時、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ジャ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関し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、実際のエクスポージャーは随時、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ジャ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)

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、およびパスポートリング・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。

<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、およびパスポートリング・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る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、管理会社にお問い合わせのこと。

<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、取締役が随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、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、取締役が随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 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 S u M i T R U S T 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 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、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 S u M i T R U S T 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 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> <p><u>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。</u></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0.70%</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 | <p>U B S 証券株式会社</p> <p>() 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。</p> |
|----------------|---|

(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0.60%</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 | <p>U B S 証券株式会社</p> <p>（ ）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ました。</p> |
|----------------|--|

（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ることができる
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)