

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2024年2月20日提出
【発行者名】	フィデリティ投信株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 デレック・ヤング
【本店の所在の場所】	東京都港区六本木七丁目7番7号
【事務連絡者氏名】	照沼 加奈子
【電話番号】	03 - 4560 - 6000
【届出の対象とした募集 （売出）内国投資信託受益 証券に係るファンドの名称】	フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド（毎月決算型） B（為替ヘッジなし）
【届出の対象とした募集 （売出）内国投資信託受益 証券の金額】	6兆円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

## 1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、有価証券報告書を提出いたしましたので、2023年8月18日付けをもって提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報により訂正するとともに、その他の情報について訂正すべき事項がありますのでこれを訂正するため、本訂正届出書を提出するものです。

## 2【訂正の内容】

\_\_\_\_\_の部分は訂正部分を示します。

## 第一部【証券情報】

### （１）【ファンドの名称】

<訂正前>

フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）B（為替ヘッジなし）<sup>\* 2</sup>（以下「ファンド」といいます。）

\* 2023年8月19日付でファンドの名称が「フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド」から「フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）B（為替ヘッジなし）」に変更となります。

<訂正後>

フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）B（為替ヘッジなし）（以下「ファンド」といいます。）

### （４）【発行（売出）価格】

<訂正前>

（略）

発行価格の基準となる基準価額につきましては、委託会社のホームページ（アドレス：<https://www.fidelity.co.jp/>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））または販売会社に問い合わせることにより知ることができるほか、原則として翌日付の日本経済新聞に掲載されます。（日本経済新聞においては、ファンドは、「USハイB<sup>\* 3</sup>」として略称で掲載されています。）

\* 3 ファンド名称の変更に伴い、2023年8月22日より「USハイ」から「USハイB」に変更されます。

<訂正後>

（略）

発行価格の基準となる基準価額につきましては、委託会社のホームページ（アドレス：<https://www.fidelity.co.jp/>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））または販売会社に問い合わせることにより知ることができるほか、原則として翌日付の日本経済新聞に掲載されます。（日本経済新聞においては、ファンドは、「USハイB」として略称で掲載されています。）

## 第二部【ファンド情報】

### 第1【ファンドの状況】

#### 1【ファンドの性格】

##### （3）【ファンドの仕組み】

<訂正前>

（略）

委託会社の概況（2023年6月末日現在）

（略）

<訂正後>

（略）

委託会社の概況（2023年12月末日現在）

（略）

### 3【投資リスク】

<訂正前>

（略）

以下は、ファンドのリスクを定量的に把握・比較できるように、参考情報として掲載しています。



※「ファンドの年間騰落率」は、ファンドの2018年7月～2023年6月の5年間の各月末における直近1年間の騰落率を表示しています。

※「ファンドの年間騰落率」は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した年間騰落率であり、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。なお、当騰落率は目盛最大値に比べ値が小さいためにグラフが見えない場合があります。

※「分配金再投資基準価額」は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額であり、実際の基準価額と異なる場合があります。

※2018年7月～2023年6月の5年間の各月末における直近1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を、ファンド及び他の代表的な資産クラスについて表示し、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。

※全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

※ファンドは税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した年間騰落率が記載されており、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

### 代表的な資産クラスの指数

<b>日本株</b> TOPIX (配当込)	東証株価指数 (TOPIX) (以下「TOPIX」という。)の指数値及びTOPIXに係る商標又は商標は、株式会社JPX総研又は株式会社JPX総研の関連会社 (以下「JPX」という。)の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用などTOPIXに関するすべての権利・ノウハウ及びTOPIXに係る商標又は商標に関するすべての権利はJPXが有します。JPXは、TOPIXの指数値の算出又は公表の誤謬、遅延又は中断に対し、責任を負いません。本商品は、JPXにより提供、保証又は販売されるものではなく、本商品の設定、販売及び販売促進活動に起因するいかなる損害に対してもJPXは責任を負いません。
<b>先進国株</b> MSCI コクサイ・インデックス (税引前配当金込/円ベース)	MSCI コクサイ・インデックスは、MSCI Inc.が開発した、日本を除く先進国の株式市場のパフォーマンス測定を目的とする浮動株調整済み時価総額加重指数です。著作権、およびその他の知的所有権はMSCI Inc.に帰属しております。
<b>新興国株</b> MSCI エマージング・マーケット・インデックス (税引前配当金込/円ベース)	MSCI エマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が開発した、エマージング諸国の株式市場のパフォーマンス測定を目的とする浮動株調整済み時価総額加重指数です。著作権、およびその他の知的所有権はMSCI Inc.に帰属しております。
<b>日本国債</b> NOMURA-BPI 国債	NOMURA-BPI 国債は、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社が公表する、国内で発行された公券利付国債の市場全体の動向を表す投資収益指数で、一定の組み入れ基準に基づいて構成された国債ポートフォリオのパフォーマンスをもとに算出されます。NOMURA-BPI 国債の知的財産権およびその他の権利は野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社に帰属します。なお、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社は、NOMURA-BPI 国債の正確性、完全性、信頼性、有用性、市場性、商品性および適合性を保証するものではなく、当ファンドの設定の可否、運用成果等並びに当ファンド及びNOMURA-BPI 国債に関連して行われる当社のサービス提供等の行為に関して一切責任を負いません。
<b>先進国債</b> FTSE世界国債インデックス (除く日本、円ベース)	FTSE世界国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営されている債券インデックスです。同指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。
<b>新興国債</b> J.P.モルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイド (円ベース)	この情報は信頼性があると信じるに足る情報源から得られたものですが、J.P.モルガンはその完全性または正確性を保証するものではありません。このインデックスは使用許諾を得て使用しています。J.P.モルガンによる書面による事前の承諾なくこのインデックスを複製、使用、頒布することは禁じられています。 Copyright © 2022 J.P. Morgan Chase & Co. 無断複製・転載を禁じます。

※海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、指数提供元にて円換算しております。

&lt;訂正後&gt;

(略)

以下は、ファンドのリスクを定量的に把握・比較できるように、参考情報として掲載しています。



※「ファンドの年間騰落率」は、ファンドの2019年1月～2023年12月の5年間の各月末における直近1年間の騰落率を表示しています。

※「ファンドの年間騰落率」は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した年間騰落率であり、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。なお、当騰落率は目盛最大値に比べ値が小さいためにグラフが見えない場合があります。

※「分配金再投資基準価額」は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額であり、実際の基準価額と異なる場合があります。

※2019年1月～2023年12月の5年間の各月末における直近1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を、ファンド及び他の代表的な資産クラスについて表示し、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。

※全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

※ファンドは税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した年間騰落率が記載されており、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

### 代表的な資産クラスの指数

日本株 TOPIX (配当込)	東証株価指数 (TOPIX) (以下「TOPIX」という。)の指数値及びTOPIXに係る標章又は商標は、株式会社JPX総研又は株式会社JPX総研の関連会社 (以下「JPX」という。)の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用などTOPIXに関するすべての権利・ノウハウ及びTOPIXに係る標章又は商標に関するすべての権利はJPXが有します。JPXは、TOPIXの指数値の算出又は公表の誤謬、遅延又は中断に対し、責任を負いません。本商品は、JPXにより提供、保証又は販売されるものではなく、本商品の設定、販売及び販売促進活動に起因するいかなる損害に対してもJPXは責任を負いません。
先進国株 MSCI コクサイ・インデックス (税引前配当金込/円ベース)	MSCI コクサイ・インデックスは、MSCI Inc.が開発した、日本を除く先進国の株式市場のパフォーマンス測定を目的とする浮動株調整済み時価総額加重指数です。著作権、およびその他知的所有権はMSCI Inc.に帰属しております。
新興国株 MSCI エマージング・マーケット・インデックス (税引前配当金込/円ベース)	MSCI エマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が開発した、エマージング諸国の株式市場のパフォーマンス測定を目的とする浮動株調整済み時価総額加重指数です。著作権、およびその他知的所有権はMSCI Inc.に帰属しております。
日本国債 NOMURA-BPI 国債	NOMURA-BPI 国債は、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社が公表する、国内で発行された公券利付国債の市場全体の動向を表す投資収益指数で、一定の組み入れ基準に基づいて構成された国債ポートフォリオのパフォーマンスをもとに算出されます。NOMURA-BPI 国債の知的財産権およびその他一切の権利は野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社に帰属します。なお、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社は、NOMURA-BPI 国債の正確性、完全性、信頼性、有用性、市場性、商品性および適合性を保証するものではなく、当ファンドの設定の可否、運用成果等並びに当ファンド及びNOMURA-BPI 国債に関連して行われる当社のサービス提供等の行為に関して一切責任を負いません。
先進国債 FTSE世界国債インデックス (除く日本、円ベース)	FTSE世界国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営されている債券インデックスです。同指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。
新興国債 J.P.モルガンGBI-EMグローバル・ダイバーシファイド (円ベース)	この情報は信頼性があると信じるに足る情報源から得られたものですが、J.P.モルガンはその完全性または正確性を保証するものではありません。このインデックスは使用許諾を得て使用しています。 J.P.モルガンによる書面による事前の承諾なくこのインデックスを複製、使用、頒布することは禁じられています。 Copyright © 2022 J.P. Morgan Chase & Co. 無断複製・転載を禁じます。

※海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、指数提供元にて円換算しております。

## 4【手数料等及び税金】

### （５）【課税上の取扱い】

<訂正前>

（略）

個人、法人別の課税の取扱いについて

（略）

#### 1．個人の受益者に対する課税

（略）

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」、「ジュニアNISA」の適用対象であり、2024年1月1日以降は一定の要件を満たしたファンドのみがNISAの適用対象となります。これらの制度をご利用の場合、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託等から生じる配当所得及び譲渡所得が一定期間非課税となりますが、2024年1月1日以降は、一定の額を上限として、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託等から生じる配当所得及び譲渡所得が無期限で非課税となります。

ご利用になれるのは、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。また、2024年1月1日以降は、税法上の要件を満たした商品を購入した場合に限り、非課税の適用を受けることができます。

なお、現行のNISA制度による購入は2023年12月末で終了します。

詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

（略）

上記「（５）課税上の取扱い」の記載は、2023年6月末日現在のものですので、税法が改正された場合等には、内容が変更となる場合があります。

（略）

<訂正後>

（略）

個人、法人別の課税の取扱いについて

（略）

#### 1．個人の受益者に対する課税

（略）

公募株式投資信託は税法上、一定の要件を満たした場合にNISA（少額投資非課税制度）の適用対象となります。

当ファンドは、NISAの対象ではありません。

（略）

上記「（５）課税上の取扱い」の記載は、2024年1月1日現在のものですので、税法が改正された場合等には、内容が変更となる場合があります。

（略）



## 5【運用状況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」につきましては、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

## (1)【投資状況】

(2023年12月29日現在)

資産の種類	国・地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
親投資信託受益証券	日本	654,117,531,017	100.04
預金・その他の資産(負債控除後)	-	242,457,758	0.04
合計(純資産総額)		653,875,073,259	100.00

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

(参考) マザーファンドの投資状況

フィデリティ・USハイ・イールド・マザーファンド

(2023年12月29日現在)

資産の種類	国・地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
株式	アメリカ	24,049,517,696	2.98
	ルクセンブルグ	1,064,323,806	0.13
	小計	25,113,841,502	3.11
新株予約権証券	イギリス	569,467,390	0.07
	アメリカ	133,268,753	0.02
	小計	702,736,143	0.09
社債券	アメリカ	556,621,579,158	68.91
	カナダ	23,320,753,922	2.89
	ケイマン諸島	14,052,284,099	1.74
	オランダ	9,716,302,162	1.20
	ルクセンブルグ	8,618,429,143	1.07
	パナマ	8,112,400,580	1.00
	リベリア	6,649,939,299	0.82
	イギリス	5,162,624,023	0.64
	アイルランド	4,701,158,519	0.58
	バミューダ	3,214,780,710	0.40
	フランス	2,943,029,175	0.36
	オーストラリア	2,873,961,242	0.36
	ジャージー	2,758,020,734	0.34
	イギリス領バー ジン諸島	2,092,099,745	0.26

	ブラジル	1,706,123,081	0.21
	マーシャル諸島	954,329,082	0.12
	マルタ	950,006,429	0.12
	フィンランド	493,989,593	0.06
	ポーランド	462,826,748	0.06
	スペイン	296,025,151	0.04
	モーリシャス	206,149,019	0.03
	小計	655,906,811,614	81.21
預金・その他の資産（負債控除後）	-	125,975,039,138	15.60
合計（純資産総額）		807,698,428,397	100.00

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

#### その他資産の投資状況

（2023年12月29日現在）

資産の種類	国・地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
為替予約取引（買建）	日本	1,582,263,515	0.20
貸付債権	アメリカ	51,526,008,130	6.37

（注1）為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。

（注2）貸付債権の時価については、価格情報会社の提供する価額等で評価しております。

#### （2）【投資資産】

##### 【投資有価証券の主要銘柄】

（2023年12月29日現在）

順位	種類	銘柄名	国・地域	数量 (口数)	帳簿価 額単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
1	親投資 信託受 益証券	フィデリ ティ・US ハイ・イー ルド・マ ザーファン ド	日本	122,448,058,970	5.3336	653,091,800,760	5.3420	654,117,531,017	100.04

#### 種類別投資比率

（2023年12月29日現在）

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	100.04

（参考）マザーファンドの投資有価証券の主要銘柄  
 フィデリティ・U Sハイ・イールド・マザーファンド

（2023年12月29日現在）

順位	銘柄名	通貨地域	種類業種	数量	簿価単価(円) 簿価金額(円)	評価単価(円) 時価金額(円)	利率(%) 償還期限	投資比率(%)
1	SPRINT CAP CORP 8.75% 3/15/32	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	44,955,000	16,708.56 7,511,336,209	17,497.85 7,866,158,809	8.750 2032/03/15	0.97
2	FORD MTR CR LLC 6.95% 03/06/26	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	49,800,000	14,228.52 7,085,806,660	14,499.28 7,220,641,888	6.950 2026/03/06	0.89
3	UBER TECH INC 4.5% 08/15/29 144A	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	48,880,000	12,954.32 6,332,074,895	13,559.09 6,627,683,108	4.500 2029/08/15	0.82
4	DPL INC 4.125% 07/01/25	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	44,058,000	13,745.02 6,055,784,859	13,828.42 6,092,527,486	4.125 2025/07/01	0.75
5	DISH NETWK CV 2.375% 3/15/24	アメリカ・ドル アメリカ	外国新株予約権付社債(CB) -	41,113,000	13,491.57 5,546,792,771	13,917.78 5,722,016,028	2.375 2024/03/15	0.71
6	CHARLES SCHWAB 5.375%/VAR PERP	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	40,995,000	13,688.01 5,611,401,052	13,914.66 5,704,313,899	5.375 2049/12/31	0.71
7	ALLY 8% GLOBAL	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	34,804,000	14,798.25 5,150,385,902	15,502.44 5,395,470,780	8.000 2031/11/01	0.67
8	JPMORGAN CHASE 5.15% PERP	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	35,000,000	14,235.47 4,982,416,985	14,271.79 4,995,124,953	8.88873 2049/12/31	0.62
9	UNIVISION COMM 8% 08/28 144A	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	33,980,000	14,134.80 4,803,007,424	14,661.25 4,981,893,008	8.000 2028/08/15	0.62
10	PG&E 4.55% 07/01/30	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	36,411,500	12,888.37 4,692,850,939	13,517.53 4,921,936,761	4.550 2030/07/01	0.61
11	PG&E 4.95% 07/01/50	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	40,141,500	11,079.90 4,447,638,631	12,227.16 4,908,167,157	4.950 2050/07/01	0.61
12	FORD MTR CR LLC 7.35% 11/04/27	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	30,000,000	14,492.18 4,347,656,820	14,940.23 4,482,069,111	7.350 2027/11/04	0.55
13	TRANSDIGM INC 6.75% 8/28 144A	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	29,660,000	14,091.66 4,179,586,794	14,502.12 4,301,328,050	6.750 2028/08/15	0.53
14	CCO HLDGS/CAP 7.375% 03/03/31 144A	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	29,290,000	14,059.32 4,117,976,069	14,564.10 4,265,824,072	7.375 2031/03/03	0.53
15	CAESARS ENT 7% 02/15/30 144A	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	28,815,000	14,142.29 4,075,102,243	14,614.16 4,211,071,126	7.000 2030/02/15	0.52
16	GTCR W-2 MERGER 7.5% 1/31 144A	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	26,800,000	14,333.62 3,841,411,087	15,075.11 4,040,129,667	7.500 2031/01/15	0.50
17	SOUTHEASTERN GROCERS INC	アメリカ・ドル アメリカ	株式 一般消費財・サービス流通・小売り	1,048,276	3,791.11 3,974,135,811	3,812.39 3,996,437,358	0.000 -	0.49

18	TRANSDIGM INC 5.5% 11/15/27	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	27,775,000	13,509.30 3,752,210,158	13,917.07 3,865,465,845	5.500 2027/11/15	0.48
19	DISH NETWK CV 3.375% 8/26 144A	アメリカ・ドル アメリカ	外国新 株予約 権付社 債(CB) -	51,366,000	6,134.14 3,150,866,204	7,516.99 3,861,177,083	3.375 2026/08/15	0.48
20	ACRISURE LLC 7% 11/15/25 144A	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	25,675,000	14,006.98 3,596,294,418	14,144.85 3,631,689,654	7.000 2025/11/15	0.45
21	CITIGROUP 5.35% PERP	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	25,370,000	14,135.91 3,586,280,986	14,238.74 3,612,368,132	9.10733 2049/12/31	0.45
22	OCCIDENTAL PETE 7.5% 05/01/31	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	22,290,000	15,341.89 3,419,707,934	15,961.97 3,557,923,935	7.500 2031/05/01	0.44
23	SEAGATE HDD 8.5% 07/31 144A	アメリカ・ドル ケイマン諸島	社債券 -	22,575,000	14,973.84 3,380,345,301	15,443.30 3,486,325,286	8.500 2031/07/15	0.43
24	MICROSTRATEGY 6.125% 06/15/28	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	24,345,000	13,012.90 3,167,991,113	13,875.09 3,377,889,947	6.125 2028/06/15	0.42
25	CALIFORNIA RES CORP	アメリカ・ドル アメリカ	株式 エネル ギー	431,064	7,318.42 3,154,710,847	7,792.14 3,358,911,123	0.000 -	0.42
26	INTELSAT JACKSN 6.5% 1/30 144A	アメリカ・ドル ルクセンブルグ	社債券 -	23,650,000	12,856.46 3,040,553,738	13,586.18 3,213,131,418	6.500 2030/03/15	0.40
27	ALLIANT HLDG 6.75% 10/27 144A	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	22,620,000	13,580.22 3,071,846,329	14,086.13 3,186,282,630	6.750 2027/10/15	0.39
28	ANGI GROUP LL 3.875% 8/28 144A	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	26,235,000	11,578.00 3,037,490,501	11,998.53 3,147,815,484	3.875 2028/08/15	0.39
29	PG&E CORP	アメリカ・ドル アメリカ	株式 公益事 業	1,216,754	2,516.06 3,061,431,179	2,562.87 3,118,380,012	0.000 -	0.39
30	MOZART DEBT 3.875% 04/01/29 144A	アメリカ・ドル アメリカ	社債券 -	24,020,000	12,463.45 2,993,721,429	12,836.47 3,083,319,128	3.875 2029/04/01	0.38

（参考）マザーファンドの種類別および業種別投資比率  
フィデリティ・USハイ・イールド・マザーファンド

（2023年12月29日現在）

種類	国内/外国	業種/種別	投資比率 (%)
株式	外国	エネルギー	1.36
		消費者サービス	0.17
		一般消費財・サービス流通・小売り	0.49
		生活必需品流通・小売り	0.17
		金融サービス	0.06
		電気通信サービス	0.20
		公益事業	0.65
	小計		3.11
新株予約権証券	外国	-	0.09
	小計		0.09
公社債券	外国	社債券	81.21
	小計		81.21
合計（対純資産総額比）			84.40

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

（参考）マザーファンドのその他投資資産の主要なもの  
フィデリティ・USハイ・イールド・マザーファンド

（2023年12月29日現在）

種類	名称等	買建/売建	数量	簿価金額 (円)	時価金額 (円)	投資比率 (%)
為替予約取引	アメリカ・ドル	買建	11,166,725	1,579,569,346	1,582,263,515	0.20
貸付債権	アメリカ・ドル	-	381,543,389.89	51,080,090,957	51,526,008,130	6.37

（注1）投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価金額の比率をいいます。

（注2）為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。為替予約取引の数量については、現地通貨建契約金額です。

（注3）貸付債権の時価については、価格情報会社の提供する価額等で評価しております。

## (3) 【運用実績】

## 【純資産の推移】

2023年12月末日および同日前1年以内における各月末ならびに下記計算期間末の純資産の推移は次のとおりです。

年月日	純資産総額 (百万円) (分配落)	純資産総額 (百万円) (分配付)	1口当たり純資産額 (円) (分配落)	1口当たり純資産額 (円) (分配付)
2014年5月22日 (第19特定期間)	1,257,154	1,273,899	0.5255	0.5325
2014年11月25日 (第20特定期間)	1,278,775	1,294,616	0.5651	0.5721
2015年5月22日 (第21特定期間)	1,167,753	1,182,604	0.5504	0.5574
2015年11月24日 (第22特定期間)	1,036,492	1,051,404	0.4866	0.4936
2016年5月23日 (第23特定期間)	821,300	835,546	0.4036	0.4106
2016年11月22日 (第24特定期間)	855,660	866,703	0.3875	0.3925
2017年5月22日 (第25特定期間)	943,684	955,875	0.3871	0.3921
2017年11月22日 (第26特定期間)	970,210	978,047	0.3714	0.3744
2018年5月22日 (第27特定期間)	786,317	793,049	0.3504	0.3534
2018年11月22日 (第28特定期間)	672,164	678,190	0.3346	0.3376
2019年5月22日 (第29特定期間)	631,712	637,484	0.3283	0.3313
2019年11月22日 (第30特定期間)	596,234	601,977	0.3114	0.3144
2020年5月22日 (第31特定期間)	508,021	513,660	0.2703	0.2733
2020年11月24日 (第32特定期間)	509,942	513,610	0.2780	0.2800
2021年5月24日 (第33特定期間)	502,836	506,238	0.2957	0.2977
2021年11月22日 (第34特定期間)	493,552	496,748	0.3088	0.3108
2022年5月23日 (第35特定期間)	465,479	468,555	0.3027	0.3047
2022年11月22日 (第36特定期間)	517,164	520,352	0.3244	0.3264
2023年5月22日 (第37特定期間)	544,572	548,076	0.3108	0.3128

2023年11月22日 (第38特定期間)	650,479	654,391	0.3326	0.3346
2022年12月末日	493,624	-	0.3015	-
2023年1月末日	503,457	-	0.3048	-
2023年2月末日	525,225	-	0.3123	-
2023年3月末日	519,024	-	0.3039	-
2023年4月末日	533,573	-	0.3075	-
2023年5月末日	555,280	-	0.3152	-
2023年6月末日	593,627	-	0.3286	-
2023年7月末日	595,496	-	0.3221	-
2023年8月末日	626,596	-	0.3324	-
2023年9月末日	642,956	-	0.3347	-
2023年10月末日	636,745	-	0.3274	-
2023年11月末日	656,054	-	0.3331	-
2023年12月末日	653,875	-	0.3290	-

## 【分配の推移】

期	1口当たりの分配金(円)
第19特定期間（第113期～第118期計算期間合計）	0.0420
第20特定期間（第119期～第124期計算期間合計）	0.0420
第21特定期間（第125期～第130期計算期間合計）	0.0420
第22特定期間（第131期～第136期計算期間合計）	0.0420
第23特定期間（第137期～第142期計算期間合計）	0.0420
第24特定期間（第143期～第148期計算期間合計）	0.0400
第25特定期間（第149期～第154期計算期間合計）	0.0300
第26特定期間（第155期～第160期計算期間合計）	0.0280
第27特定期間（第161期～第166期計算期間合計）	0.0180
第28特定期間（第167期～第172期計算期間合計）	0.0180
第29特定期間（第173期～第178期計算期間合計）	0.0180
第30特定期間（第179期～第184期計算期間合計）	0.0180
第31特定期間（第185期～第190期計算期間合計）	0.0180
第32特定期間（第191期～第196期計算期間合計）	0.0130
第33特定期間（第197期～第202期計算期間合計）	0.0120
第34特定期間（第203期～第208期計算期間合計）	0.0120
第35特定期間（第209期～第214期計算期間合計）	0.0120
第36特定期間（第215期～第220期計算期間合計）	0.0120
第37特定期間（第221期～第226期計算期間合計）	0.0120
第38特定期間（第227期～第232期計算期間合計）	0.0120



## 【収益率の推移】

期	収益率(%)
第19特定期間（第113期～第118期計算期間合計）	4.5
第20特定期間（第119期～第124期計算期間合計）	15.5
第21特定期間（第125期～第130期計算期間合計）	4.8
第22特定期間（第131期～第136期計算期間合計）	4.0
第23特定期間（第137期～第142期計算期間合計）	8.4
第24特定期間（第143期～第148期計算期間合計）	5.9
第25特定期間（第149期～第154期計算期間合計）	7.6
第26特定期間（第155期～第160期計算期間合計）	3.2
第27特定期間（第161期～第166期計算期間合計）	0.8
第28特定期間（第167期～第172期計算期間合計）	0.6
第29特定期間（第173期～第178期計算期間合計）	3.5
第30特定期間（第179期～第184期計算期間合計）	0.3
第31特定期間（第185期～第190期計算期間合計）	7.4
第32特定期間（第191期～第196期計算期間合計）	7.7
第33特定期間（第197期～第202期計算期間合計）	10.7
第34特定期間（第203期～第208期計算期間合計）	8.5
第35特定期間（第209期～第214期計算期間合計）	1.9
第36特定期間（第215期～第220期計算期間合計）	11.1
第37特定期間（第221期～第226期計算期間合計）	0.5
第38特定期間（第227期～第232期計算期間合計）	10.9

（注）収益率とは、各特定期間末の基準価額（分配付）から前特定期間末の基準価額（分配落）を控除した額を前特定期間末の基準価額（分配落）で除して得た数に100を乗じて得た数字です。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

## （４）【設定及び解約の実績】

下記計算期間中の設定および解約の実績ならびに当該計算期間末の発行済数量は次のとおりです。

期	設定数量 (口)	解約数量 (口)	発行済数量 (口)
第19特定期間 (2013年11月23日～2014年5月22日)	826,259,402,555	391,378,412,332	2,392,124,866,430
第20特定期間 (2014年5月23日～2014年11月25日)	507,253,208,668	636,487,275,924	2,262,890,799,174
第21特定期間 (2014年11月26日～2015年5月22日)	327,810,616,892	469,025,369,868	2,121,676,046,198
第22特定期間 (2015年5月23日～2015年11月24日)	302,980,254,448	294,445,401,205	2,130,210,899,441
第23特定期間 (2015年11月25日～2016年5月23日)	210,078,726,578	305,108,865,627	2,035,180,760,392
第24特定期間 (2016年5月24日～2016年11月22日)	362,745,045,542	189,491,873,918	2,208,433,932,016
第25特定期間 (2016年11月23日～2017年5月22日)	645,461,557,367	415,757,494,279	2,438,137,995,104
第26特定期間 (2017年5月23日～2017年11月22日)	523,998,513,106	349,927,775,660	2,612,208,732,550
第27特定期間 (2017年11月23日～2018年5月22日)	114,672,021,353	482,726,574,473	2,244,154,179,430
第28特定期間 (2018年5月23日～2018年11月22日)	78,862,703,922	314,344,371,249	2,008,672,512,103
第29特定期間 (2018年11月23日～2019年5月22日)	108,220,276,501	192,738,173,450	1,924,154,615,154
第30特定期間 (2019年5月23日～2019年11月22日)	134,124,907,760	143,779,462,933	1,914,500,059,981
第31特定期間 (2019年11月23日～2020年5月22日)	122,903,625,280	157,864,730,746	1,879,538,954,515
第32特定期間 (2020年5月23日～2020年11月24日)	105,883,397,875	151,305,089,011	1,834,117,263,379
第33特定期間 (2020年11月25日～2021年5月24日)	66,811,347,003	200,183,026,213	1,700,745,584,169
第34特定期間 (2021年5月25日～2021年11月22日)	59,713,905,811	162,346,282,038	1,598,113,207,942
第35特定期間 (2021年11月23日～2022年5月23日)	50,159,824,797	110,414,942,627	1,537,858,090,112
第36特定期間 (2022年5月24日～2022年11月22日)	143,001,601,159	86,781,466,414	1,594,078,224,857
第37特定期間 (2022年11月23日～2023年5月22日)	214,992,902,529	57,127,119,129	1,751,944,008,257
第38特定期間 (2023年5月23日～2023年11月22日)	295,294,071,121	91,398,805,304	1,955,839,274,074

(注) 本邦外における設定及び解約はありません。

## &lt; 参考情報 &gt;

(2023年12月29日現在)

※運用実績等について別途月次等で適時開示している場合があります。この場合、委託会社のホームページにおいて閲覧できます。

※下記データは過去の実績であり、将来の成果を保障するものではありません。

※各々のグラフ、表にある比率は、それぞれの項目を四捨五入して表示しています。

## 基準価額・純資産の推移



※分配金再投資基準価額は、ファンド設定時に10,000円でスタートしてからの分配金を再投資した実績評価額です。ただし、購入時手数料および分配金にかかる税金は考慮していません。

※基準価額は運用管理費用(信託報酬)控除後のものです。

基準価額	3,290円
純資産総額	6,538.8億円

## 分配の推移

(1万口当たり/税引前)

決算期	分配金
2023年8月	20円
2023年9月	20円
2023年10月	20円
2023年11月	20円
2023年12月	20円
直近1年間累計	240円
設定来累計	13,870円

## 主要な資産の状況(マザーファンド)

組入上位10銘柄	銘柄	クーポン	償還日	業種	格付	比率
1	スプリント・キャピタル・コーポレーション	8.75%	2032/3/15	通信	BBB/Baa	1.0%
2	フォード・モーター・クレジット	6.95%	2026/3/6	自動車	BBB/Baa	0.9%
3	ワーナー・テクノロジーズ	4.5%	2029/8/15	サービス	B	0.8%
4	DPL	4.125%	2025/7/1	公益	BB/Ba	0.8%
5	ディッシュ・ネットワーク	-	-	メディア	-	0.7%
6	チャールズ・シュワブ	5.375%	2049/12/31	金融サービス	BBB/Baa	0.7%
7	アリー	8%	2031/11/1	金融サービス	BBB/Baa	0.7%
8	JPモルガン・チェース・アンド・カンパニー	5.15%	2049/12/31	銀行	BBB/Baa	0.6%
9	ユニビジョン・コミュニケーションズ	8%	2028/8/15	メディア	B	0.6%
10	パシフィック・ガス&エレクトリック	4.55%	2030/7/1	公益	BBB/Baa	0.6%

## 資産別組入状況

債券等	86.1%
転換社債	1.5%
株式	3.1%
新株予約権証券(ワラント)	0.1%
現金・その他	9.2%

## 格付別組入状況(対投資債券比率)

A以上	0.1%
BBB/Baa	14.5%
BB/Ba	40.0%
B	34.7%
CCC/Caa	9.9%
CC/Ca以下	0.2%
格付なし	0.7%

## 組入上位5業種(対投資資産比率)



※別途記載がない限り、主要な資産の状況は対純資産総額比率です。

※未払金等の発生により、「現金・その他」の数値がマイナスになることがあります。

※銘柄はご参考のため、英文表記の一部をカタカナで表記しております。実際の発行体名と異なる場合があります。

※クーポンは、銘柄属性として発行時に定められたものを表示しております。

※債券以外の銘柄は、クーポン・償還日・格付の属性を表示しておりません。

※2049/12/31は、永久債を表示しております。

※業種は原則としてICE BofAの分類によります。一部弊社の判断で分類しているものが含まれます。

※格付は、S&P社もしくはムーディーズ社による格付を採用し、S&P社の格付を優先して採用しています。〔「プラス/マイナス」の符号は省略しています。〕なお、同社による格付のない場合は、「格付なし」に分類しています。

※債券等には、金銭債権が含まれます。

## 年間収益率の推移



※ファンドの収益率は、税引前の分配金を再投資したものとみなして算出しています。

## 第2【管理及び運営】

### 3【資産管理等の概要】

#### (1)【資産の評価】

<訂正前>

(略)

基準価額は毎営業日計算され、委託会社のホームページ（アドレス：<https://www.fidelity.co.jp/>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120 - 00 - 8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））または販売会社に問い合わせることにより知ることができるほか、原則として翌日付の日本経済新聞に掲載されます。（日本経済新聞においては、ファンドは、「USハイB<sup>\*</sup>」として略称で掲載されています。）

なお、基準価額は便宜上、1万口当たりをもって表示されることがあります。

\* ファンド名称の変更に伴い、2023年8月22日より「USハイ」から「USハイB」に変更されます。

<訂正後>

(略)

基準価額は毎営業日計算され、委託会社のホームページ（アドレス：<https://www.fidelity.co.jp/>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120 - 00 - 8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））または販売会社に問い合わせることにより知ることができるほか、原則として翌日付の日本経済新聞に掲載されます。（日本経済新聞においては、ファンドは、「USハイB」として略称で掲載されています。）

なお、基準価額は便宜上、1万口当たりをもって表示されることがあります。

### 第3【ファンドの経理状況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況」につきましては、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

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

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

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

ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第38特定期間（2023年5月23日から2023年11月22日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

2023年8月19日をもって、ファンドの名称を「フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド」から「フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）B（為替ヘッジなし）」に変更いたしました。

## 1【財務諸表】

## 【フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）B（為替ヘッジなし）】

## (1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第37特定期間 2023年5月22日現在	第38特定期間 2023年11月22日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
金銭信託	492,528,245	620,011,106
親投資信託受益証券	544,200,523,861	650,040,598,277
未収入金	4,653,626,071	5,303,648,778
流動資産合計	549,346,678,177	655,964,258,161
<b>資産合計</b>		
549,346,678,177		
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払収益分配金	3,503,888,016	3,911,678,548
未払解約金	492,528,245	620,011,106
未払受託者報酬	45,505,705	58,633,175
未払委託者報酬	673,484,504	867,771,103
その他未払費用	59,109,395	26,607,223
流動負債合計	4,774,515,865	5,484,701,155
<b>負債合計</b>		
4,774,515,865		
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	1,751,944,008,257	1,955,839,274,074
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	1,207,371,845,945	1,305,359,717,068
（分配準備積立金）	27,122,547,118	40,367,560,927
元本等合計	544,572,162,312	650,479,557,006
<b>純資産合計</b>		
544,572,162,312		
<b>負債純資産合計</b>		
549,346,678,177		
655,964,258,161		

## （２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第37特定期間 自 2022年11月23日 至 2023年 5月22日	第38特定期間 自 2023年 5月23日 至 2023年11月22日
営業収益		
有価証券売買等損益	3,425,690,466	67,294,989,170
営業収益合計	3,425,690,466	67,294,989,170
営業費用		
受託者報酬	280,932,671	338,103,213
委託者報酬	4,157,804,212	5,003,928,297
その他費用	59,244,420	26,835,663
営業費用合計	4,497,981,303	5,368,867,173
営業利益又は営業損失（ ）	1,072,290,837	61,926,121,997
経常利益又は経常損失（ ）	1,072,290,837	61,926,121,997
当期純利益又は当期純損失（ ）	1,072,290,837	61,926,121,997
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（ ）	81,732,133	374,855,376
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	1,076,913,568,286	1,207,371,845,945
剰余金増加額又は欠損金減少額	39,582,097,804	61,797,155,683
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	39,582,097,804	61,797,155,683
剰余金減少額又は欠損金増加額	148,656,791,017	198,747,414,455
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	148,656,791,017	198,747,414,455
分配金	20,229,561,476	22,588,878,972
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	1,207,371,845,945	1,305,359,717,068

## （３）【注記表】

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
-----------------	--

（貸借対照表に関する注記）

項 目	第37特定期間 2023年 5 月22日現在	第38特定期間 2023年11月22日現在
1. 元本の推移		
期首元本額	1,594,078,224,857 円	1,751,944,008,257 円
期中追加設定元本額	214,992,902,529 円	295,294,071,121 円
期中一部解約元本額	57,127,119,129 円	91,398,805,304 円
2. 受益権の総数	1,751,944,008,257 口	1,955,839,274,074 口
3. 元本の欠損		
純資産額が元本総額を下回っている場合におけるその差額	1,207,371,845,945 円	1,305,359,717,068 円
4. 1口当たり純資産額	0.3108 円	0.3326 円

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

第37特定期間 自 2022年11月23日 至 2023年 5 月22日	第38特定期間 自 2023年 5 月23日 至 2023年11月22日
1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として、委託者報酬の中から支弁している額 純資産総額に対して年率0.33%以内の額	1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として、委託者報酬の中から支弁している額 同左
2. 分配金の計算過程 （自2022年11月23日 至2022年12月22日） 計算期間末における配当等収益から費用を控除した額（1,726,907,548円、本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、信託約款に規定される収益調整金（96,416,835,878円）及び分配準備積立金（34,309,458,815円）より分配対象収益は132,453,202,241円（1口当たり0.081501円）であり、うち3,250,360,692円（1口当たり0.002000円）を分配金額としております。	2. 分配金の計算過程 （自2023年 5 月23日 至2023年 6 月22日） 計算期間末における配当等収益から費用を控除した額（3,051,194,865円、本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む）、有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、信託約款に規定される収益調整金（110,562,297,013円）及び分配準備積立金（26,849,726,058円）より分配対象収益は140,463,217,936円（1口当たり0.078481円）であり、うち3,579,558,490円（1口当たり0.002000円）を分配金額としております。



(自2022年12月23日 至2023年1月23日)

計算期間末における配当等収益から費用を控除した額(1,923,881,581円、本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む)、有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(98,064,650,083円)及び分配準備積立金(32,631,656,116円)より分配対象収益は132,620,187,780円(1口当たり0.080684円)であり、うち3,287,417,675円(1口当たり0.002000円)を分配金額としております。

(自2023年1月24日 至2023年2月22日)

計算期間末における配当等収益から費用を控除した額(2,436,648,687円、本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む)、有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(100,524,526,816円)及び分配準備積立金(31,110,188,017円)より分配対象収益は134,071,363,520円(1口当たり0.080162円)であり、うち3,345,023,104円(1口当たり0.002000円)を分配金額としております。

(自2023年2月23日 至2023年3月22日)

計算期間末における配当等収益から費用を控除した額(2,307,453,785円、本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む)、有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(102,678,699,193円)及び分配準備積立金(30,039,139,322円)より分配対象収益は135,025,292,300円(1口当たり0.079543円)であり、うち3,395,024,587円(1口当たり0.002000円)を分配金額としております。

(自2023年3月23日 至2023年4月24日)

計算期間末における配当等収益から費用を控除した額(2,879,973,728円、本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む)、有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(104,954,539,595円)及び分配準備積立金(28,761,182,106円)より分配対象収益は136,595,695,429円(1口当たり0.079235円)であり、うち3,447,847,402円(1口当たり0.002000円)を分配金額としております。

(自2023年6月23日 至2023年7月24日)

計算期間末における配当等収益から費用を控除した額(2,903,293,090円、本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む)、有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(114,203,177,025円)及び分配準備積立金(26,116,036,649円)より分配対象収益は143,222,506,764円(1口当たり0.078097円)であり、うち3,667,828,950円(1口当たり0.002000円)を分配金額としております。

(自2023年7月25日 至2023年8月22日)

計算期間末における配当等収益から費用を控除した額(3,178,164,197円、本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む)、有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(9,622,729,317円)、信託約款に規定される収益調整金(117,077,131,452円)及び分配準備積立金(25,191,523,754円)より分配対象収益は155,069,548,720円(1口当たり0.082972円)であり、うち3,737,881,663円(1口当たり0.002000円)を分配金額としております。

(自2023年8月23日 至2023年9月22日)

計算期間末における配当等収益から費用を控除した額(3,250,676,086円、本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む)、有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(7,088,509,871円)、信託約款に規定される収益調整金(120,729,026,199円)及び分配準備積立金(33,977,450,513円)より分配対象収益は165,045,662,669円(1口当たり0.086416円)であり、うち3,819,772,445円(1口当たり0.002000円)を分配金額としております。

(自2023年9月23日 至2023年10月23日)

計算期間末における配当等収益から費用を控除した額(2,684,662,450円、本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む)、有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(123,245,437,107円)及び分配準備積立金(40,233,329,551円)より分配対象収益は166,163,429,108円(1口当たり0.085825円)であり、うち3,872,158,876円(1口当たり0.002000円)を分配金額としております。

(自2023年4月25日 至2023年5月22日)

計算期間末における配当等収益から費用を控除した額(2,603,022,184円、本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む)、有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(107,326,211,658円)及び分配準備積立金(28,023,412,950円)より分配対象収益は137,952,646,792円(1口当たり0.078743円)であり、うち3,503,888,016円(1口当たり0.002000円)を分配金額としております。

(自2023年10月24日 至2023年11月22日)

計算期間末における配当等収益から費用を控除した額(3,290,382,711円、本ファンドに帰属すべき親投資信託の配当等収益を含む)、有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(2,336,581,075円)、信託約款に規定される収益調整金(125,335,504,772円)及び分配準備積立金(38,652,275,689円)より分配対象収益は169,614,744,247円(1口当たり0.086722円)であり、うち3,911,678,548円(1口当たり0.002000円)を分配金額としております。

## （金融商品に関する注記）

## ・金融商品の状況に関する事項

1．金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券等の金融商品の運用を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
2．金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	<p>当ファンドおよび主要投資対象である親投資信託受益証券が保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権および金銭債務であり、その内容を当ファンドおよび親投資信託受益証券の貸借対照表、有価証券に関する注記、デリバティブ取引に関する注記および附属明細表に記載しております。</p> <p>デリバティブ取引は、為替変動リスク、価格変動リスクの回避および信託財産に属する資産の効率的な運用に資することを目的としております。</p> <p>当該金融商品には、性質に応じてそれぞれ、市場リスク（価格変動、為替変動、金利変動等）、信用リスク等があります。</p>
3．金融商品に係るリスク管理体制	投資リスクの管理および投資行動のチェックについては、運用部門が自ら行う方法と運用部門から独立したコンプライアンス部門ならびに運用リスク管理部門が行う方法を併用し検証しています。

## ・金融商品の時価等に関する事項

1．貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。
2．時価の算定方法	<p>（１）有価証券          売買目的有価証券          重要な会計方針に係る事項に関する注記「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載しております。</p> <p>（２）上記以外の金融商品          短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p>
3．金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

種 類	第37特定期間 2023年5月22日現在	第38特定期間 2023年11月22日現在
	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額(円)	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額(円)
親投資信託受益証券	11,283,297,100	13,650,418,327
合 計	11,283,297,100	13,650,418,327

## （デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

## （関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

## （４）【附属明細表】

## 有価証券明細表

## （ア）株式

該当事項はありません。

## （イ）株式以外の有価証券

種 類	銘 柄	券面総額	評価額 (円)	備考
親投資信託受益証券	フィデリティ・USハイ・イールド・マ ザーファンド	121,328,293,536	650,040,598,277	
親投資信託受益証券	合計	121,328,293,536	650,040,598,277	
合計		121,328,293,536	650,040,598,277	

（注）親投資信託受益証券における券面総額の数値は証券数を表示しております。

## 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

## （参考情報）

ファンドは、「フィデリティ・USハイ・イールド・マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同親投資信託の受益証券です。

なお、同親投資信託の状況は以下のとおりです。

## 「フィデリティ・USハイ・イールド・マザーファンド」の状況

なお、以下に記載した情報は監査対象外であります。

## （1）貸借対照表

区 分	2023年5月22日現在	2023年11月22日現在
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金	44,695,370,484	55,656,781,372
金銭信託	1,403,470,387	1,562,080,511
貸付債権	46,388,921,508	55,516,735,833
株式	24,170,938,878	25,834,834,039
新株予約権証券	3,147,795,722	643,338,868
社債券	532,671,595,421	662,912,785,650
派生商品評価勘定	77,546	136,193,964
未収入金	2,059,786,526	-
未収配当金	24,168,509	35,400,796
未収利息	8,474,183,927	10,452,142,669
前払費用	45,300,932	207,144,045
その他未収収益	526,975	73,195
流動資産合計	663,082,136,815	812,957,510,942
資産合計	663,082,136,815	812,957,510,942
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	151,638,621	1,660
未払金	5,001,185,590	9,342,733,858
未払解約金	5,586,032,399	6,410,543,656
その他未払費用	89,075	46,216
流動負債合計	10,738,945,685	15,753,325,390
負債合計	10,738,945,685	15,753,325,390
純資産の部		
元本等		
元本	136,344,593,208	148,795,022,942
剰余金		
剰余金又は欠損金（ ）	515,998,597,922	648,409,162,610
元本等合計	652,343,191,130	797,204,185,552
純資産合計	652,343,191,130	797,204,185,552
負債純資産合計	663,082,136,815	812,957,510,942

## (2) 注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 株式、新株予約権証券</p> <p>移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所又は店頭市場における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 社債券</p> <p>個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所又は店頭市場における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p>
2. 貸付債権の評価基準及び評価方法	<p>貸付債権</p> <p>原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、価格情報会社の提供する価額等で評価しております。</p>
3. デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>為替予約取引</p> <p>為替予約の評価は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。</p>
4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>外貨建取引等の処理基準</p> <p>外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p>

## （貸借対照表に関する注記）

項 目	2023年 5 月22日現在	2023年11月22日現在
1. 元本の推移		
期首元本額	126,594,697,438 円	136,344,593,208 円
期中追加設定元本額	16,046,514,426 円	19,303,520,357 円
期中一部解約元本額	6,296,618,656 円	6,853,090,623 円
2. 期末元本額及びその内訳		
フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド （毎月決算型）B（為替ヘッジなし）	113,742,402,312 円	121,328,293,536 円
フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド （資産成長型）D（為替ヘッジなし）	18,636,202,234 円	23,612,864,415 円
フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド （適格機関投資家専用）	3,139,406,510 円	2,642,604,875 円
フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド （毎月決算型）A（為替ヘッジあり）	468,444,209 円	699,629,198 円
フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド （資産成長型）C（為替ヘッジあり）	345,020,713 円	498,307,000 円
フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド VA（適格機関投資家専用）	13,117,230 円	13,286,527 円
フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド （隔月決算型）（為替ヘッジなし）	- 円	37,391 円
計	136,344,593,208 円	148,795,022,942 円
3. 受益権の総数	136,344,593,208 口	148,795,022,942 口
4. 1口当たり純資産額	4.7845 円	5.3577 円

## （金融商品に関する注記）

## . 金融商品の状況に関する事項

1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券、デリバティブ取引等の金融商品の運用を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	<p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権および金銭債務であり、その内容を貸借対照表、有価証券に関する注記、デリバティブ取引に関する注記および附属明細表に記載しております。</p> <p>デリバティブ取引は、為替変動リスク、価格変動リスクの回避および信託財産に属する資産の効率的な運用に資することを目的としております。</p> <p>当該金融商品には、性質に応じてそれぞれ、市場リスク（価格変動、為替変動、金利変動等）、信用リスク等があります。</p>
3. 金融商品に係るリスク管理体制	投資リスクの管理および投資行動のチェックについては、運用部門が自ら行う方法と運用部門から独立したコンプライアンス部門ならびに運用リスク管理部門が行う方法を併用し検証しています。

## ・金融商品の時価等に関する事項

1．貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。
2．時価の算定方法	<p>(1) 有価証券          売買目的有価証券          重要な会計方針に係る事項に関する注記「有価証券の評価基準及び評価方法」に記載しております。</p> <p>(2) 貸付債権          重要な会計方針に係る事項に関する注記「貸付債権の評価基準及び評価方法」に記載しております。</p> <p>(3) デリバティブ取引          「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。</p> <p>(4) 上記以外の金融商品          短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p>
3．金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	<p>金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p> <p>また、デリバティブ取引に関する契約額等はあくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p>

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種 類	2023年5月22日現在	2023年11月22日現在
	当計算期間の損益に含まれた評価差額(円)	当計算期間の損益に含まれた評価差額(円)
株式	142,088,510	2,341,701,782
新株予約権証券	66,394,304	108,581,198
社債券	1,226,151,804	3,532,854,120
合 計	1,434,634,618	5,983,137,100



## （デリバティブ取引に関する注記）

## 取引の時価等に関する事項

## 通貨関連

種類	2023年5月22日 現在			2023年11月22日 現在				
	契約額等 (円)	うち 1 年 超	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1 年 超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引以外の取引								
為替予約取引								
売建	5,462,487,700	-	5,610,838,017	148,350,317	6,404,719,205	-	6,271,109,073	133,610,132
アメリカ・ドル	5,462,487,700	-	5,610,838,017	148,350,317	6,404,719,205	-	6,271,109,073	133,610,132
買建	1,279,827,652	-	1,276,616,894	3,210,758	1,556,208,372	-	1,558,790,544	2,582,172
アメリカ・ドル	1,279,827,652	-	1,276,616,894	3,210,758	1,556,208,372	-	1,558,790,544	2,582,172
合計	6,742,315,352	-	6,887,454,911	151,561,075	7,960,927,577	-	7,829,899,617	136,192,304

## （注1）時価の算定方法

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

（1）予約為替の受渡し日（以下「当該日」という。）の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該予約為替は当該対顧客先物相場の仲値により評価しております。

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

当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、発表されている対顧客先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの対顧客先物相場の仲値をもとに算出したレートにより評価しております。

当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値により評価しております。

2. 対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、対顧客相場の仲値により評価しております。

## （注2）デリバティブ取引にヘッジ会計は適用されておりません。

## （関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

## (3) 附属明細表

## 有価証券明細表

## (ア) 株式

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
アメリカ・ドル	PG&E CORP	1,216,754	17.74	21,585,215.96	
	EXXON MOBIL CORP	179,083	104.46	18,707,010.18	
	VISTRA CORP	381,230	34.49	13,148,622.70	
	MESQUITE ENERGY INC	186,742	81.01	15,127,969.42	
	EP ENERGY CORP	566,555	1.65	934,815.75	
	CALIFORNIA RES CORP	462,095	51.60	23,844,102.00	
	CHESAPEAKE ENERGY CORP	165,245	81.67	13,495,559.15	
	SUPERIOR ENERGY SERVICES INC A	90,642	75.72	6,863,412.24	
	FRONTIER COMMS PARENT INC	162,941	20.90	3,405,466.90	
	NORTHEAST GROCERY INC PP	1,595,532	4.74	7,562,821.68	
	INTELSAT SA/LUXEMBOURG	196,600	42.05	8,267,030.00	
	CAESARS ENTERTAINMENT INC	206,998	45.55	9,428,758.90	
	SOUTHEASTERN GROCERS INC	1,048,276	26.73	28,020,417.48	
	NEW COTAI LLC / CAP P/P	4,966,943	0.57	2,831,157.51	
	PURE WEST ENERGY	7,789	1.86	14,518.69	
	INTELSAT JACKSON CVR SER A RT	20,587	9.44	194,341.28	
	INTELSAT JACKSON CVR SER B RT	20,587	34.81	716,633.47	
PURE WEST ENERGY CVR	4,694	-	-		
アメリカ・ドル	小計	11,479,293		174,147,853.31 (25,834,834,039)	
合計		11,479,293		25,834,834,039 (25,834,834,039)	

## (イ) 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
新株予約権証券	アメリカ・ドル	CALIFORNIA RES CRP WT 10/27/24	46,818.00	808,546.86	
		NOBLE CORP PLC TR 1 WT 2/04/28	72,804.00	1,897,272.24	
		NOBLE CORP PLC TR2 WT 2/04/28	72,804.00	1,630,809.60	
	アメリカ・ドル	小計	192,426.00	4,336,628.70 (643,338,868)	
新株予約権証券	合計		643,338,868 (643,338,868)		
社債券	アメリカ・ドル	1011778 BC ULC 4% 10/15/30 144A	10,310,000.00	8,794,223.80	
		1375209 BC LTD 9% 1/30/28 144A	2,267,000.00	2,192,279.68	
		ACRISURE 10.125% 08/01/26 144A	5,055,000.00	5,185,267.35	
		ACRISURE LLC 7% 11/15/25 144A	25,675,000.00	25,356,373.25	
		ADIANT GLOBAL 7% 04/15/28 144A	9,280,000.00	9,346,723.20	
		ADIANT GLOBAL 8.25% 04/15/31 144A	9,280,000.00	9,354,889.60	
		ADVANCED DRAIN 5% 9/30/27 144A	1,210,000.00	1,145,567.50	
		ADVANCED DRAIN 6.375% 06/15/30 144A	8,020,000.00	7,767,209.60	
		AFFINTY GME 6.875% 12/15/27 144A	1,930,000.00	1,658,854.30	
		AHP HEALTH PAR 5.75% 7/29 144A	5,900,000.00	4,941,250.00	
		AIR CANADA 3.875% 08/15/26 144A	4,620,000.00	4,297,385.40	
		ALBERTSONS 3.5% 03/15/29 144A	3,395,000.00	2,967,196.05	
		ALBERTSONS 4.625% 1/15/27 144A	10,543,000.00	10,032,929.66	
		ALBERTSONS 4.875% 2/15/30 144A	15,497,000.00	14,289,163.82	
		ALCOA NEDERLAND 4.125% 03/31/29 144A	6,035,000.00	5,344,777.05	
		ALLEGHENY TECH 4.875% 10/01/29	2,540,000.00	2,256,332.80	
ALLEGHENY TECH 5.125% 10/01/31	1,780,000.00	1,544,203.40			

ALLEGHENY TECHNOLOGIES INC 5.8	5,860,000.00	5,643,883.20	
ALLEGIANT T 7.25% 8/15/27 144A	3,405,000.00	3,230,595.90	
ALLEN MEDIA 10.5% 02/28 144A	16,865,000.00	8,660,346.15	
ALLIANT HLDG 5.875% 11/01/29 144A	6,220,000.00	5,557,507.80	
ALLIANT HLDG 6.75% 10/27 144A	22,620,000.00	21,658,650.00	
ALLIANT HLDG PREF A 9.75% PERP	3,000,000.00	2,490,000.00	
ALLIANT HLDG/CO 6.75% 04/15/28	14,035,000.00	13,939,140.95	
ALLIED UNV 6% 06/01/29 144A	2,375,000.00	1,757,500.00	
ALLY 8% GLOBAL	34,804,000.00	36,313,797.52	
ALLY FINANCIAL 8% 11/01/31	18,070,000.00	18,849,539.80	
ALPHA NAT RES I 9.75% 4/15/18 Escrow	6,605,000.00	-	
ALTICE FING 5% 01/15/28 144A	5,480,000.00	4,599,912.00	
ALTICE FING SA 5.75% 8/29 144A	15,990,000.00	12,851,322.90	
ALTICE FR 10.5% 5/15/27 144A	12,170,000.00	6,214,245.40	
ALTICE FR HLDS 6% 2/15/28 144A	6,000,000.00	2,413,860.00	
ALTICE FRANCE 5.125% 01/15/29 144A	4,690,000.00	3,235,771.70	
ALTICE FRANCE 5.125% 7/29 144A	9,920,000.00	6,732,009.60	
ALTICE FRANCE SA 5.5% 01/15/20	11,490,000.00	8,422,514.70	
AMER AIR 7.25% 02/15/28 144A	3,550,000.00	3,443,180.50	
AMWINS GROUP 4.875% 06/30/29 144A	3,035,000.00	2,716,325.00	
ANGI GROUP LL 3.875% 8/28 144A	26,235,000.00	21,416,417.55	
ARCHROCK PR 6.25% 4/1/28 144A	5,800,000.00	5,568,000.00	
ARCOSA INC 0% 03/31/29 144A	3,160,000.00	2,807,565.20	

ARD FIN SA 6.5% 06/30/27 144A	5,830,000.00	3,119,050.00	
ARETEC ESCROW 10% 8/15/30 144A	17,465,000.00	18,018,815.15	
ARSENAL AIC PAR 8% 10/30 144A	3,060,000.00	3,090,600.00	
ASBURY AUTOMO 4.625% 11/15/29 144A	3,075,000.00	2,723,466.00	
ASBURY AUTOMO 5% 02/15/32 144A	3,075,000.00	2,639,733.75	
ASBURY AUTOMOTI 4.5% 03/01/28	1,668,000.00	1,526,220.00	
ASBURY AUTOMOTI 4.75% 03/01/30	1,662,000.00	1,470,205.20	
ASGN INC 4.625% 05/15/28 144A	13,835,000.00	12,659,025.00	
ASHTON WO 6.625% 01/15/28 144A	85,000.00	78,698.10	
ASHTON WOODS US 4.625% 08/01/2	2,985,000.00	2,492,057.10	
ASSUREDPARTNE 5.625% 01/15/29 144A	2,965,000.00	2,633,779.85	
ATLANTICA SUS 4.125% 6/28 144A	2,790,000.00	2,484,048.60	
ATLAS LUX 4.625% 06/01/28 144A	3,000,000.00	2,557,740.00	
AVANTOR FUNDING 3.875% 11/01/29	4,710,000.00	4,086,819.90	
AVANTOR FUNDING 4.625% 07/15/28 144A	7,015,000.00	6,476,107.70	
AVIS BUDGET 5.375% 03/01/29 144A	3,385,000.00	3,045,349.10	
AVIS BUDGET CR 8% 02/15/31 144A	10,000,000.00	9,862,500.00	
AVOLON HLD 4.375% 5/01/26 144A	18,000.00	17,018.64	
AVOLON HLDGS 2.528% 11/27 144A	9,509,000.00	8,122,207.44	
AVOLON HLDGS 3.95% 7/24 144A	25,000.00	24,554.25	
AXALT COATING 7.25% 02/31 144A	10,000,000.00	10,237,500.00	
B&G FOODS INC 8% 09/15/28 144A	19,230,000.00	19,355,764.20	
BALL CORP 2.875% 08/15/30	1,920,000.00	1,568,121.60	

BALL CORP 6% 06/15/29	17,358,000.00	17,155,432.14	
BALL CORP 6.875% 03/15/28	3,557,000.00	3,599,755.14	
BANK OF AMERICA 6.1% VAR PERP	12,630,000.00	12,450,022.50	
BAUSCH HEALTH 11% 9/30/28 144A	4,029,000.00	2,427,472.50	
BAUSCH HEALTH 14% 10/30 144A	797,000.00	410,462.97	
BEACON ROOFING 6.5% 08/01/30 1	5,440,000.00	5,374,720.00	
BELLRING BRANDS 7% 3/30 144A	1,860,000.00	1,856,391.60	
BERRY GBL ES 4.875% 7/26 144A	3,655,000.00	3,533,727.10	
BERRY GBL ES 5.625% 7/27 144A	3,000,000.00	2,929,650.00	
BIG RIV STL LLC 6.625% 01/31/2	12,541,000.00	12,448,322.01	
BLACK KNIGHT 3.625% 09/28 144A	5,650,000.00	5,198,000.00	
BLOCK INC 2.75% 06/01/26	5,755,000.00	5,279,637.00	
BLOCK INC 3.5% 06/01/31	5,755,000.00	4,701,777.45	
BOA CORP 4.375%/VAR PERP	9,710,000.00	8,338,948.00	
BOBOMBARDIER 7.125% 06/26 144A	7,380,000.00	7,343,542.80	
BOMBARDIER 7.5% 2/1/29 144A	5,000,000.00	4,906,000.00	
BOMBARDIER 7.875% 04/27 144A	13,585,000.00	13,552,124.30	
BOMBARDIER INC 6% 02/28 144A	7,710,000.00	7,219,566.90	
BOMBARDIER INC 8.75% 11/15/30	5,960,000.00	6,050,115.20	
BOOZ ALLEN 3.875% 9/01/28 144A	5,080,000.00	4,618,583.60	
BOXER PAREN 9.125% 3/1/26 144A	180,000.00	180,005.40	
BRAND INDUSTRIA 10.375% 08/01/30 144A	18,005,000.00	18,455,125.00	
BUILDERS F 4.25% 02/01/32 144A	12,090,000.00	10,269,729.60	
C AND S GRP 5% 12/15/28 144A	3,920,000.00	3,076,847.20	

C&W SR FIN 6.875% 9/15/27 144A	20,380,000.00	18,494,850.00	
CA MAGNUM HLD 5.375% 10/31/26 144A	1,565,000.00	1,408,280.90	
CAESARS E 8.125% 07/01/27	12,020,000.00	12,206,790.80	
CAESARS ENT 7% 02/15/30 144A	28,815,000.00	28,732,300.95	
CAESARS ENTERTA 4.625% 10/15/29 144A	6,000,000.00	5,248,860.00	
CALIFORNIA 7.125% 02/01/26 144A	8,730,000.00	8,750,777.40	
CAMELOT FIN SA 4.5% 11/26 144A	5,440,000.00	5,136,121.60	
CANPACK SA 3.125% 11/01/25 144A	3,435,000.00	3,194,618.70	
CARLYLE AVIAT 7% 10/15/24 144A	9,835,000.00	9,086,753.20	
CARNIVAL 10.375% 05/28 144A	11,435,000.00	12,378,959.25	
CARNIVAL COR 5.75% 3/1/27 144A	11,865,000.00	11,093,893.65	
CARNIVAL CORP 4% 08/01/28 144A	10,645,000.00	9,494,914.20	
CARNIVAL CORP 7% 08/15/29 144A	14,890,000.00	15,023,116.60	
CARNIVAL CORP 9.875% 08/01/27 144A	19,185,000.00	20,031,058.50	
CARVANA CO PIK VAR 06/01/30 14	132,000.00	102,698.64	
CARVANA CO PIK VAR 06/01/31 14	156,000.00	121,294.68	
CARVANA CO PIK VAR 12/01/28 14	88,000.00	68,420.00	
CCO HLDGS 4.75% 03/01/30 144A	12,395,000.00	10,768,280.20	
CCO HLDGS/ 4.25% 01/15/34 144A	8,000,000.00	6,151,200.00	
CCO HLDGS/CAP 4.5% 04/33 144A	9,955,000.00	7,923,582.70	
CCO HLDGS/CAP 4.5% 05/01/32	4,545,000.00	3,695,766.75	
CCO HLDGS/CAP 4.5% 08/30 144A	12,200,000.00	10,353,774.00	
CCO HLDGS/CAP 5.125% 5/27 144	19,140,000.00	18,118,689.60	

CCO HLDGS/CAP 6.375% 9/29 144A	4,755,000.00	4,547,301.60	
CCO HLDGS/CAP 7.375% 03/03/31 144A	29,290,000.00	29,034,591.20	
CDI ESCROW ISSU 5.75% 04/01/30 144A	9,515,000.00	8,825,733.40	
CDW LLC / CDW F 4.25% 04/01/28	7,050,000.00	6,536,125.50	
CEC ENT CO LLC 6.75% 5/26 144A	8,950,000.00	8,618,223.50	
CENTENE CORP 3.375% 2/15/30 WI	4,895,000.00	4,205,245.55	
CENTENE CORP 4.625% 12/15/29	9,050,000.00	8,363,648.00	
CENTRAL GARDEN 4.125% 10/15/30	3,435,000.00	2,926,276.50	
CENTRAL PAR CDK 8% 6/29 144A	9,595,000.00	9,701,408.55	
CENTURYLINK INC 4% 02/27 144A	9,745,000.00	5,484,096.20	
CF INDUS INC 5.375% 03/15/44	5,780,000.00	5,047,500.60	
CF INDUSTRI INC 5.15% 03/15/34	5,115,000.00	4,785,542.85	
CHARLES RIV 4.25% 5/1/28 144A	1,765,000.00	1,617,181.25	
CHARLES RIVER L 3.75% 03/15/29 144A	1,680,000.00	1,482,448.80	
CHARLES RIVER L 4% 03/15/31 144A	4,710,000.00	4,050,600.00	
CHARLES SCHWAB 5.375%/VAR PERP	40,995,000.00	39,564,274.50	
CHART INDUS 7.5% 01/01/30 144A	5,975,000.00	6,067,672.25	
CHEMOURS 4.625% 11/15/29 144A	4,800,000.00	3,956,832.00	
CHEMOURS CO 5.375% 05/15/2027	15,235,000.00	14,345,123.65	
CHEMOURS CO 5.75% 11/15/28 144A	7,290,000.00	6,500,784.60	
CHENIERE ENER 4.625% 10/15/28	6,660,000.00	6,250,010.40	
CHOBANI 7.5% 04/15/25 144A	2,345,000.00	2,323,730.85	
CHOBANI LLC/FIN 4.625% 11/15/28	2,990,000.00	2,675,840.70	



CHS/CMNTY HEA 6.875% 04/15/29 144A	6,570,000.00	3,632,224.50	
CHS/CMNTY HEALT 4.75% 02/15/31 144A	26,430,000.00	19,391,955.30	
CHS/CMNTY HEALT 5.25% 05/15/30 144A	20,895,000.00	16,196,550.30	
CHS/CMNTY HEALT 6% 01/15/29 144A	7,465,000.00	6,177,287.50	
CHS/CMNTY HEALT 6.125% 04/01/30 144A	17,790,000.00	9,250,800.00	
CHS/CMNTY HEALTH 8% 3/26 144A	14,330,000.00	13,722,837.90	
CHS/CMNTY HLT 5.625% 03/15/27 144A	5,130,000.00	4,502,036.70	
CHURCHILL 6.75% 05/01/31 144A	6,000,000.00	5,812,500.00	
CITGO PETE 8.375% 1/15/29 144A	11,790,000.00	11,811,222.00	
CITGO PETE COR 7% 6/15/25 144A	12,675,000.00	12,520,872.00	
CITGO PETROL 6.375% 06/26 144A	6,045,000.00	5,970,102.45	
CITIGROUP 5.35% PERP	25,370,000.00	25,285,771.60	
CITIGROUP 7.375%/VAR PERP	7,000,000.00	6,910,190.00	
CITIGROUP 7.625% VAR PERP	13,750,000.00	13,651,825.00	
CITIGROUP INC 5%/VAR PERP	5,310,000.00	5,132,433.60	
CLARIOS GLBL LP 6.75% 4/28 144A	20,000,000.00	19,919,600.00	
CLEAN HARBORS 6.375% 2/31 144A	1,965,000.00	1,944,505.05	
CLEAR CHAN 7.75% 04/15/28 144A	3,180,000.00	2,567,245.80	
CLEAR CHANNEL 7.5% 06/01/29 144A	5,830,000.00	4,542,910.90	
CLEARWY ENR 4.75% 3/15/28 144A	3,445,000.00	3,186,693.90	
CLEVELAND-CLIF 4.875% 3/1/31 144A	3,385,000.00	2,904,803.90	
CLOUD SOFTWARE 9% 09/30/29 144A	18,335,000.00	16,136,083.45	

CLYDESDALE ACQU 6.625% 3/29 144A	2,320,000.00	2,181,936.80	
CLYDESDALE ACQUI 8.75% 03/30 144A	13,965,000.00	12,274,397.10	
CNX RESOURCES 7.375% 01/15/31 144A	3,710,000.00	3,661,510.30	
CNX RESOURCES C 6% 01/15/29 144A	2,465,000.00	2,319,836.15	
COINBASE GLOBAL 3.625% 10/01/31	12,770,000.00	9,203,594.40	
COLGATE ENERGY 5.875% 07/01/29	5,640,000.00	5,343,900.00	
COMMERCIAL META 3.875% 02/15/31	2,620,000.00	2,188,774.20	
COMSTOCK 5.875% 01/15/30 144A	3,545,000.00	3,101,307.80	
COMSTOCK RESO 6.75% 03/29 144A	7,995,000.00	7,370,750.40	
CONSLIDATED COM 5% 10/28 144A	2,990,000.00	2,294,825.00	
CORECIVIC INC 0% 04/30/26	5,245,000.00	5,329,969.00	
CORELOGIC INC 4.5% 5/1/28 144A	11,980,000.00	9,703,800.00	
COVERT M 4.875% 12/01/29 144A	2,965,000.00	2,417,898.20	
CQP HOLDCO 5.5% 06/15/31 144A	16,265,000.00	14,766,830.85	
CRESTWOOD M 7.375% 02/31 144A	10,000,000.00	10,242,100.00	
CRESTWOOD M P/F 6% 02/01/29 144A	17,165,000.00	16,825,991.25	
CRESTWOOD MID P/F 5.75% 4/1/25	8,145,000.00	8,088,555.15	
CROCS INC 4.125% 08/15/31 144A	11,830,000.00	9,385,448.80	
CROCS INC 4.25% 03/15/29 144A	6,490,000.00	5,573,287.50	
CROWDSTRIKE HOL 3% 02/15/29	6,125,000.00	5,290,775.00	
CROWNROCK LP / 5% 05/1/29 144A	1,855,000.00	1,767,035.90	
CSC HLDGS LLC 11.25% 5/28 144A	9,780,000.00	9,621,466.20	
CSC HLDGS LLC 3.375% 02/15/31 144A	7,020,000.00	4,615,018.20	

CSC HLDGS LLC 4.125% 12/01/30 144A	5,315,000.00	3,643,698.25	
CSC HLDGS LLC 4.5% 11/15/31 144A	4,930,000.00	3,357,576.50	
CSC HLDGS LLC 4.625% 12/01/30 144A	12,335,000.00	6,396,437.60	
CSC HLDGS LLC 5% 11/15/31 144A	5,185,000.00	2,709,162.50	
CSC HLDGS LLC 5.375% 2/28 144A	2,325,000.00	1,939,236.00	
CSC HOLDINGS 5.75% 01/30 144A	8,985,000.00	4,821,440.85	
CSC HOLDINGS 7.5% 4/1/28 144A	20,300,000.00	13,257,118.00	
CVR ENERGY 5.25% 2/15/25 144A	11,525,000.00	11,352,125.00	
CVR ENERGY 5.75% 02/15/28 144A	8,810,000.00	8,017,100.00	
CVR PART LP/FIN 6.125% 06/15/28 144A	6,680,000.00	6,016,074.80	
DARLING INGRED 6% 6/15/30 144A	4,950,000.00	4,724,131.50	
DAVITA INC 0% 05/31/30 144A	9,680,000.00	8,045,628.80	
DAVITA INC 3.75% 02/15/31 144A	5,275,000.00	4,046,347.00	
DCP MIDSTREAM 5.125% 05/15/29	9,305,000.00	9,030,409.45	
DELEK LOGISTIC 7.125% 06/01/28 144A	3,425,000.00	3,203,984.75	
DIAMOND SPORT 5.375% 08/15/26	6,430,000.00	152,712.50	
DISH DBS 5.75% 12/01/28 144A	3,105,000.00	2,293,818.75	
DISH NETWK CV 2.375% 3/15/24	41,113,000.00	39,108,741.25	
DISH NETWK CV 3.375% 8/26 144A	51,366,000.00	22,215,795.00	
DISH NETWORK CO 11.75% 11/27 144A	16,355,000.00	16,000,260.05	
DISH NETWORK CO CV 0% 12/15/25	7,197,000.00	3,643,769.13	
DPL INC 4.125% 07/01/25	44,058,000.00	42,697,488.96	
DPL INC 4.35% 04/15/29	22,705,000.00	19,800,576.40	

DT MIDSTREAM 4.125% 06/15/29 144A	5,735,000.00	5,102,142.75	
DT MIDSTREAM 4.375% 06/15/31 144A	5,735,000.00	4,969,951.00	
DUKE ENERGY FLD 8.125% 8/16/30	425,000.00	475,371.00	
EG GBL FIN 12% 11/30/28 144A	11,760,000.00	12,112,800.00	
EG GLOBAL 8.5% 10/30/25 144A	7,940,000.00	7,932,457.00	
EG GLOBAL FINANCE PLC 6.75% 02	16,074,000.00	16,048,442.34	
ELASTIC 4.125% 07/15/29 144A	2,790,000.00	2,447,611.20	
EMERALD DEBT 6.625% 12/30 144A	15,880,000.00	15,701,350.00	
EMERGENT BIO 3.875% 08/15/30 144A	3,110,000.00	1,209,199.10	
ENDEAVOR ENERGY 5.75 1/28 144A	11,850,000.00	11,496,751.50	
ENLINK MID 5.625% 01/15/28 144A	2,255,000.00	2,172,805.25	
ENLINK MIDSTR 6.5% 9/1/30 144A	4,735,000.00	4,683,577.90	
EQT CORP 3.625% 05/15/31 144A	3,875,000.00	3,330,136.25	
EQUIPMENTSHARE 9% 5/15/28 144A	14,135,000.00	13,753,213.65	
ERO COPPER 6.5% 2/15/30 144A	24,590,000.00	20,967,647.10	
FERTITTA ENTERT 4.625% 01/15/29 144A	6,405,000.00	5,599,251.00	
FERTITTA ENTERT 6.75% 07/15/30 144A	5,080,000.00	4,232,808.40	
FIRST QUANT 6.875% 10/27 144A	11,785,000.00	9,192,300.00	
FIRST QUANTUM 6.875% 3/26 144A	5,890,000.00	4,921,625.10	
FMG RES AG 5.875% 4/15/30 144A	9,275,000.00	8,741,687.50	
FMG RES AUG LTD 4.375% 04/01/31 144A	3,615,000.00	3,080,196.90	
FORD MOTOR 3.25% 02/12/32	22,245,000.00	17,362,000.05	

FORD MTR CR 5.125% 6/16/25	16,150,000.00	15,726,870.00	
FORD MTR CR LLC 2.9% 02/16/28	4,625,000.00	3,988,045.00	
FORD MTR CR LLC 3.625% 6/17/31	5,490,000.00	4,471,165.80	
FORD MTR CR LLC 4% 11/13/30	3,440,000.00	2,905,286.40	
FORD MTR CR LLC 4.95% 05/28/27	11,750,000.00	11,097,170.00	
FORD MTR CR LLC 6.95% 03/06/26	49,800,000.00	49,959,858.00	
FORD MTR CR LLC 6.95% 06/10/26	6,720,000.00	6,743,049.60	
FORD MTR CR LLC 7.2% 06/10/30	7,680,000.00	7,798,502.40	
FORD MTR CR LLC 7.27403% 03/06/26	5,860,000.00	5,884,377.60	
FORD MTR CR LLC 7.35% 11/04/27	30,000,000.00	30,654,000.00	
FORTRESS TR&INF 7.875% 12/01/30 144A	10,875,000.00	10,872,933.75	
FORWARD AIR COR 9.5% 9/31 144A	15,825,000.00	14,972,032.50	
FRONT RANGE BID 4% 3/1/27 144A	9,450,000.00	7,213,752.00	
FRONT RANGE BIDCO INC 6.125% 0	5,210,000.00	3,390,251.20	
FRONTIER 5.875% 11/01/29 144A	1,284,392.00	1,011,766.95	
FRONTIER COM 5.875% 10/15/27 144A	5,005,000.00	4,673,018.35	
FRONTIER COMM 5% 05/01/28 144A	5,150,000.00	4,587,826.00	
FRONTIER COMM 6% 01/31/30 144A	6,275,000.00	4,949,782.75	
FRONTIER COMM 8.75% 05/15/30 144A	4,885,000.00	4,840,888.45	
GANNETT HOLDING 6% 11/01/26 144A	2,870,000.00	2,425,150.00	
GEMS MENAS 7.125% 7/31/26 144A	21,875,000.00	21,136,718.75	
GEO GRP IN 9.5% 12/31/28 144A	13,485,000.00	12,810,750.00	
GEO GRP INC/THE 10.5% 06/30/28	5,706,000.00	5,689,224.36	

GGAM FIN LT 8% 02/15/27 144A	5,700,000.00	5,692,875.00	
GGAM FINANCE LT 7.75% 05/15/26	7,675,000.00	7,635,473.75	
GGAM FINANCE LT 8% 06/15/28 14	7,675,000.00	7,688,354.50	
GO DADDY OP 5.25% 12/1/27 144A	5,050,000.00	4,828,456.50	
GPC MERGER SU 7.125% 8/15/28 144A	3,040,000.00	2,612,424.00	
GRAFTECH GLOBAL 9.875% 12/28 144A	5,470,000.00	4,307,625.00	
GRAPHIC PACK 3.75% 02/30 144A	2,510,000.00	2,142,285.00	
GREAT LAKE 5.25% 06/01/29 144A	3,140,000.00	2,512,251.20	
GREYSTAR REAL 7.75% 8/31/30 144A	2,320,000.00	2,339,627.20	
GRIFOLS ES 4.75% 10/15/28 144A	2,255,000.00	1,971,501.40	
GSINC 7.5%/VAR PERP	14,405,000.00	14,541,703.45	
GTCR W-2 MERGER 7.5% 1/31 144A	40,840,000.00	41,273,720.80	
H&E EQUIPMENT S 3.875% 12/15/28	8,460,000.00	7,401,907.80	
HARVEST MIDSTRE 7.5% 9/28 144A	12,085,000.00	11,755,200.35	
HCA INC 5.625% 09/01/28	8,770,000.00	8,710,627.10	
HEALTH EQUITY INC 4.5% 10/01/29 144A	2,085,000.00	1,851,500.85	
HERTZ 4.625% 12/01/26 144A	3,580,000.00	3,124,838.80	
HERTZ 5% 12/01/29 144A	4,675,000.00	3,523,360.50	
HERTZ 5.5% 10/15/24 144A	6,520,000.00	228,200.00	
HERTZ CORP 6% 01/15/2028 144A	8,095,000.00	475,581.25	
HERTZ CORP 6.25% 10/15/22	5,980,000.00	209,300.00	
HERTZ CORP 7.125% 08/01/2026 1	8,230,000.00	720,125.00	
HESS INFRA/FI 4.25% 02/30 144A	3,345,000.00	2,954,805.75	
HESS MIDST 5.125% 6/15/28 144A	6,815,000.00	6,377,817.75	

HESS MIDSTREAM 5.5% 10/30 144A	1,990,000.00	1,849,943.80	
HFC PRESTIGE 6.625% 07/30 144A	19,180,000.00	19,180,000.00	
HIGHTOWER 6.75% 04/15/29 144A	2,160,000.00	1,834,293.60	
HILTON DOMEST 3.625% 02/15/32 144A	3,430,000.00	2,829,304.10	
HILTON DOMESTIC 3.75% 05/01/29	3,440,000.00	3,046,051.20	
HOLOGIC INC 3.25% 02/15/29 144A	5,215,000.00	4,514,416.90	
HOWARD ENRGY 8.875% 07/28 144A	20,000,000.00	20,800,000.00	
HUB INTE 5.625% 12/01/29 144A	4,185,000.00	3,755,995.65	
HUB INTEL LTD 7% 5/01/26 144A	7,640,000.00	7,549,771.60	
HUB INTERNA 7.25% 6/15/30 144A	18,055,000.00	18,258,118.75	
HUBBAY MINERAL 6.125% 4/01/29 144A	9,850,000.00	9,174,979.50	
ICAHN LP/FN CO 4.375% 02/01/29	5,925,000.00	4,799,250.00	
ICAHN LP/FN COR 5.25% 05/15/27	13,520,000.00	11,999,000.00	
ICAHN LP/FN COR 6.25% 05/15/26	9,980,000.00	9,370,820.80	
ICAHN LP/FN COR 6.375% 12/15/2	13,815,000.00	13,259,637.00	
II-VI INC 5% 12/15/29 144A	3,060,000.00	2,702,041.20	
IMS HEALTH 5% 10/15/26 144A	5,060,000.00	4,909,161.40	
INTELSAT J H SA 5.5% 08/01/23	17,015,000.00	-	
INTELSAT JACKS 8.5% 10/24 144A	3,835,000.00	-	
INTELSAT JACKSN 6.5% 1/30 144A	23,650,000.00	21,438,015.50	
IQVIA INC 6.5% 05/15/30 144A	5,465,000.00	5,437,401.75	
JACOBS ENT 6.75% 02/15/29 144A	2,750,000.00	2,460,700.00	
JAZZ SECU DAC 4.375% 01/15/29	4,460,000.00	3,976,892.80	
JBS USA/LUX/FIN 5.5% 01/15/30	10,595,000.00	9,846,039.45	

JONAH ENERGY LLC 12% 11/25 P/P	7,452,229.02	7,648,222.64	
JPMORGAN CHASE 5.15% PERP	35,000,000.00	35,129,500.00	
KEHE DISTR LLC / KEHE FIN COR	4,048,000.00	4,027,760.00	
KENNEDY-WILSON 4.75% 03/01/29	5,095,000.00	3,925,850.35	
KENNEDY-WILSON 5% 03/01/31	5,095,000.00	3,682,869.80	
KFC CO/PIZZA 4.75% 6/1/27 144A	7,630,000.00	7,382,025.00	
KLX ENERGY 11.5% 11/1/25 144A	8,250,000.00	8,103,892.50	
KNIFE RIVER 7.75% 5/1/31 144A	10,000,000.00	10,154,000.00	
KOBE US MID PIK VAR 11/26 144A	12,993,750.00	9,420,468.75	
KRAFT HEINZ FD 4.875% 10/01/49	7,485,000.00	6,434,106.00	
KRAFT HEINZ FD 5.5% 06/01/50	1,990,000.00	1,858,600.30	
L BRANDS INC 6.625% 10/01/30 144A	10,425,000.00	10,056,372.00	
LABL INC 9.5% 11/01/28 144A	10,000,000.00	9,691,000.00	
LAMAR MEDIA CRP 4.875% 01/15/2	4,330,000.00	4,033,178.50	
LAMB WESTON 4.125% 01/30 144A	4,710,000.00	4,154,643.90	
LBM ACQU LLC 6.25% 1/29 144A	9,735,000.00	8,175,745.05	
LCM INV HLD 8.25% 8/1/31 144A	3,100,000.00	3,107,750.00	
LCM INVESTMENTS 4.875% 05/01/29 144A	5,860,000.00	5,047,335.20	
LCPR SENIOR 5.125% 7/29 144A	5,635,000.00	4,641,324.10	
LCPR SR 6.75% 10/15/27 144A	5,264,000.00	4,887,150.24	
LEGENDS HOSPITAL 5% 02/01/26 144A	2,985,000.00	2,941,866.75	
LEVEL 3 FIN 3.75% 07/15/29 144A	8,720,000.00	4,621,600.00	
LEVEL 3 FINANCI 4.25% 07/01/28	7,065,000.00	4,309,650.00	
LGI HM INC 8.75% 12/15/28 144A	4,225,000.00	4,272,531.25	



LIGHT & WNDR 7.5% 9/01/31 144A	3,725,000.00	3,760,052.25	
LINDBLAD E 6.75% 02/15/27 144A	4,725,000.00	4,547,812.50	
LINDBLAD EXPEDI 9% 05/15/28 144A	18,610,000.00	18,569,244.10	
LIVE NATIN 4.75% 10/15/27 144A	7,085,000.00	6,597,906.25	
LSB INDUS 6.25% 10/15/28 144A	580,000.00	529,058.60	
MACQUARIE 8.375% 05/01/28 144A	5,665,000.00	5,778,300.00	
MACQUARIE AIRF 8.125% 3/31/29 144A	4,775,000.00	4,828,002.50	
MACYS RTL HLDG 6.125% 03/15/32	2,345,000.00	2,019,725.05	
MADISON IAQ 4.125% 06/28 144A	3,975,000.00	3,500,623.50	
MADISON IAQ 5.875% 6/29 144A	6,155,000.00	5,068,334.75	
MAGIC MERG 5.25% 05/1/28 144A	5,220,000.00	3,875,850.00	
MAGIC MERG 7.875% 05/1/29 144A	7,910,000.00	4,556,239.10	
MATCH GROUP INC 4.125% 08/01/2	5,750,000.00	4,926,255.00	
MATCH GRP 5.625% 02/15/29 144A	5,645,000.00	5,309,122.50	
MATTEL INC 3.375% 04/01/26 144A	1,685,000.00	1,573,503.55	
MATTEL INC 3.75% 04/01/29 144A	1,685,000.00	1,484,468.15	
MC BRAZIL DWNST 7.25% 06/31 144A	15,508,338.10	11,204,774.27	
MEG ENERGY CRP 5.875% 02/01/29 144A	7,390,000.00	7,055,380.80	
MERCER INTL 5.125% 02/01/29	5,195,000.00	4,331,746.85	
MGM RESORTS INTERNATIONAL 6.75	7,465,000.00	7,480,303.25	
MICROSTRATEGY 6.125% 06/15/28	24,345,000.00	22,336,537.50	
MINERAL RES 8.5% 5/1/30 144A	1,465,000.00	1,455,052.65	
MINERAL RES LT 8% 11/1/27 144A	6,125,000.00	6,066,812.50	
MINERVA MERGE 6.5% 02/15/30 144A	16,765,000.00	14,266,512.05	

MIWD HOLDCO II 5.5% 02/01/30 144A	1,300,000.00	1,073,839.00	
MOLINA HEA 4.375% 6/15/28 144A	3,800,000.00	3,494,974.00	
MOLINA HEALTHCA 3.875% 05/15/32 144A	6,725,000.00	5,548,394.00	
MOLINA HEALTHCA 3.875% 11/15/30 144A	4,985,000.00	4,239,742.50	
MOOG INC 4.25% 12/15/2027 144A	1,720,000.00	1,581,316.40	
MOZART DEBT 3.875% 04/01/29 144A	24,020,000.00	21,107,815.20	
MPT OPER PARTNER 5% 10/15/27	11,630,000.00	9,040,813.10	
MPT OPER PARTNERSHIP LP/CORP 4	8,370,000.00	5,801,916.60	
MSCI INC 4% 11/15/29 144A	13,690,000.00	12,281,025.20	
MURPHY OIL USA 3.75% 02/15/31 144A	2,245,000.00	1,879,244.60	
NABORS IND 5.75% 02/01/25	8,875,000.00	8,867,900.00	
NCL CORP 5.875% 02/15/27 144A	6,415,000.00	6,143,709.65	
NCL CORP 7.75% 02/15/29 144A	5,710,000.00	5,267,817.60	
NCL CORP LTD 5.875 03/15/26 144A	1,680,000.00	1,576,041.60	
NCL FINANCE LTD 6.125% 03/15/28 144A	2,075,000.00	1,834,673.50	
NCR ATLEOS ESCR 9.5% 04/01/29 144A	11,460,000.00	11,725,413.60	
NEPTUNE BID US 9.29% 4/29 144A	18,710,000.00	17,096,262.50	
NESCO HOLDING 5.5% 04/15/29 144A	3,975,000.00	3,517,875.00	
NEW COTAI LLC CONV 5% 2/24/27	6,100,616.64	9,333,943.43	
NEW FORTRESS EN 6.5% 9/26 144A	17,315,000.00	16,152,124.60	
NEW FORTRESS EN 6.75% 09/15/25	14,790,000.00	14,117,350.80	
NEW HOME CO INC STEP 10/15/27 144A	2,470,000.00	2,284,750.00	

NEXSTAR 5.625% 7/15/27 144A	6,745,000.00	6,303,944.45	
NEXTERA ENERGY 4.25% 9/24 144A	601,000.00	569,447.50	
NORTHERN OIL 8.75% 06/31 144A	5,320,000.00	5,425,708.40	
NORTHWEST FIN 10.75% 06/01/28 144A	2,995,000.00	2,875,349.75	
NORTHWEST FIN 4.75% 04/30/27 144A	3,525,000.00	3,181,312.50	
NORTHWEST FIN 6% 02/15/28 144A	1,825,000.00	1,542,125.00	
NOVA CHEM CORP 4.25% 05/15/29 144A	6,005,000.00	4,625,291.20	
NRG ENERGY INC 3.875% 02/15/32 144A	2,945,000.00	2,372,580.35	
NTH OIL & GAS 8.125% 03/01/28 144A	7,995,000.00	8,053,763.25	
OCCIDENTAL PETE 4.5% 07/15/44	1,985,000.00	1,456,076.90	
OCCIDENTAL PETE 5.55% 03/15/26	6,554,000.00	6,517,756.38	
OCCIDENTAL PETE 5.875% 9/01/25	3,520,000.00	3,522,112.00	
OCCIDENTAL PETE 6.2% 03/15/40	2,405,000.00	2,352,210.25	
OCCIDENTAL PETE 6.6% 03/15/46	5,365,000.00	5,461,462.70	
OCCIDENTAL PETE 6.625% 9/1/30	9,160,000.00	9,466,493.60	
OCCIDENTAL PETE 6.95% 07/01/24	2,847,000.00	2,864,993.04	
OCCIDENTAL PETE 7.5% 05/01/31	22,290,000.00	24,111,315.90	
OCCIDENTAL PETRO 4.3% 08/15/39	2,145,000.00	1,611,452.70	
OCCIDENTAL PETROLEUM 4.4% 4/46	4,275,000.00	3,262,936.50	
OCCIDENTL PETE 8.875% 07/15/30	14,070,000.00	16,038,955.80	
OLYMPUS WATER 7.125% 10/01/27 144A	3,440,000.00	3,251,522.40	

OLYMPUS WTR 9.75% 11/15/28 144A	5,250,000.00	5,380,620.00	
ON SEMICONDUCT 3.875% 09/01/28 144A	6,575,000.00	5,804,475.75	
ONEMAIN FIN 9% 01/15/29	10,000,000.00	10,162,500.00	
ONTARIO GAMING 8% 08/01/30 144A	2,720,000.00	2,733,600.00	
OPEN TEXT 4.125% 2/15/30 144A	7,655,000.00	6,545,867.05	
OPEN TEXT CO 6.9% 12/1/27 144A	3,970,000.00	4,023,198.00	
OPEN TEXT CORP 3.875% 12/01/29 144A	4,655,000.00	3,963,360.10	
OPEN TEXT HOLDI 4.125% 12/01/31 144A	4,655,000.00	3,855,457.20	
ORGANON F 4.125% 04/30/28 144A	6,615,000.00	5,692,141.35	
ORGANON FINAN 5.125% 04/30/31 144A	6,600,000.00	5,084,310.00	
OUTFRONT MED 7.375% 02/15/31 144A	12,500,000.00	12,686,000.00	
OWENS BROCKWAY 7.25% 5/31 144A	10,075,000.00	9,823,125.00	
PACIFIC GAS & ELEC 3.95% 12/47	5,170,000.00	3,435,982.00	
PACIFIC GAS & ELE 3.75% 8/15/42	855,000.00	577,791.90	
PAPA JOHNS IN 3.875% 09/15/29 144A	1,830,000.00	1,539,121.50	
PBF HLD LLC/FIN 6% 02/15/28	20,275,000.00	19,191,301.25	
PBF HLD LLC/FIN 7.875% 08/31/30 144A	28,285,000.00	28,063,811.30	
PERFORMANCE 5.5% 10/15/27 144A	13,405,000.00	12,931,401.35	
PERFORMANCE FO 4.25% 08/01/29 144A	2,925,000.00	2,583,857.25	
PERMIAN RES 7% 01/15/32 144A	14,420,000.00	14,342,708.80	
PG&E 4.55% 07/01/30	36,411,500.00	33,087,858.28	

PG&E 4.95% 07/01/50	40,141,500.00	31,358,941.21	
PG&E CORP 5% 07/01/28	7,060,000.00	6,629,763.60	
PG&E CORP 5.25% 07/01/30	19,645,000.00	18,068,881.65	
PIKE CORP 5.5% 9/01/28 144A	18,495,000.00	16,553,025.00	
POST HLDGS 5.625% 01/28 144A	13,375,000.00	12,883,736.25	
POST HLDGS IN 4.625% 4/30 144A	1,416,000.00	1,249,308.48	
QORVO INC 4.375% 10/15/29	3,915,000.00	3,496,995.45	
RACKSPACE INC 5.375% 12/01/28 144A	2,980,000.00	876,328.60	
RADIATE HOLDC 4.5% 9/15/26 144A	14,100,000.00	10,716,000.00	
RADIATE HOLDC 6.5% 9/15/28 144A	10,430,000.00	5,015,369.80	
RAISING CAN 9.375% 05/29 144A	9,605,000.00	10,019,359.70	
RAND PARENT LLC 8.5% 02/15/30 144A	15,785,000.00	14,643,113.10	
RITCHIE BR 6.75% 03/15/28 144A	10,000,000.00	10,075,000.00	
ROBLOX CO 3.875% 05/01/30 144A	22,315,000.00	19,057,010.00	
ROLLER BEARING 4.375% 10/15/29 144A	1,440,000.00	1,269,172.80	
ROYAL CARI 5.375% 7/15/27 144A	4,325,000.00	4,125,098.50	
ROYAL CARIBBEA 7.25% 1/30 144A	4,160,000.00	4,210,211.20	
ROYAL CARIBBEAN 11.625% 08/15/27 144A	17,750,000.00	19,282,535.00	
ROYAL CARIBBEAN 4.25% 07/01/26 144A	9,705,000.00	9,135,607.65	
ROYAL CARIBBEAN 5.5% 08/31/26	9,590,000.00	9,282,544.60	
RP ESCROW ISS 5.25% 12/15/25 144A	4,700,000.00	3,537,878.00	
RURAL/METRO C 10.125 7/19 144A	4,985,000.00	-	

SABRE GLBL 9.25% 04/15/25 144A	512,000.00	465,920.00	
SABRE GLBL INC 7.375% 09/01/25 144A	5,275,000.00	4,694,750.00	
SBA COMMUNICATI 3.875% 02/27	10,425,000.00	9,734,135.25	
SBP LLC/C 6.375% 09/30/26 144A	2,480,000.00	2,373,831.20	
SCIH SALT 4.875% 05/01/28 144A	21,460,000.00	19,314,000.00	
SCIH SALT 6.625% 05/01/29 144A	3,900,000.00	3,442,179.00	
SCOTTS MIRACLE 4% 04/01/31	3,370,000.00	2,711,839.00	
SCRIPPS ESC I 3.875% 01/15/29 144A	4,720,000.00	3,895,132.80	
SCRIPPS ESC II 5.375% 01/15/31 144A	2,450,000.00	1,649,144.00	
SCRIPPS ESCRO 5.875% 7/27 144A	4,310,000.00	3,606,090.80	
SEADRILL FIN 8.375% 08/30 144A	3,820,000.00	3,875,160.80	
SEAGATE HDD 8.25% 12/29 144A	4,485,000.00	4,711,357.95	
SEAGATE HDD 8.5% 07/31 144A	22,575,000.00	23,833,782.00	
SEAGATE HDD CAY 5.75% 12/01/34	5,520,000.00	4,988,644.80	
SEALED AIR 6.125% 2/1/28 144A	6,375,000.00	6,222,701.25	
SEALED AIR 7.25% 2/15/31 144A	10,575,000.00	10,786,500.00	
SEASPAN CORPORA 5.5% 08/01/29 144A	8,005,000.00	6,203,875.00	
SEG HLD LLC 5.625% 10/15/28 144A	5,080,000.00	5,092,598.40	
SENSATA TECHNOL 4% 04/15/29 14	21,195,000.00	18,667,072.35	
SERVICE CO INTL 5.125% 6/1/29	3,060,000.00	2,887,875.00	
SIRIUS XM R 4.125% 7/1/30 144A	4,755,000.00	3,958,537.50	
SIRIUS XM RADIO 5% 8/1/27 144A	8,735,000.00	8,258,505.75	
SITIO ROYAL 7.875% 11/28 144A	16,891,000.00	16,848,772.50	

SM ENERGY CO 6.5% 07/15/28	2,040,000.00	1,958,400.00	
SM ENERGY CO 6.625% 1/15/27	5,695,000.00	5,566,862.50	
SM ENERGY CO 6.75% 09/15/26	3,640,000.00	3,584,926.80	
SMYRNA READY MI 8.875% 11/15 144A	20,000,000.00	20,083,400.00	
SOUTHWESTERN EN 4.75% 02/01/32	4,720,000.00	4,186,404.00	
SOUTHWESTERN EN 5.375% 02/29	5,265,000.00	4,974,740.55	
SP FINCO LLC 6.75% 7/1/25 144A	1,367,000.00	1,348,203.75	
SPA HOLDINGS 4.875% 2/28 144A	3,985,000.00	3,343,853.35	
SPIRIT LOYALT 8% 09/20/25 144A	3,763,895.00	2,664,800.02	
SPIRIT LOYALT 8% 09/20/25 144A	12,950,000.00	9,259,250.00	
SPRINGLEAF CORP 4% 09/15/30	6,100,000.00	4,803,750.00	
SPRINGLEAF FIN 6.875% 3/15/25	6,965,000.00	6,968,482.50	
SPRINGLEAF FIN CRP 7.125% 3/26	9,765,000.00	9,777,596.85	
SPRINT CAP CORP 8.75% 3/15/32	44,955,000.00	52,960,136.85	
SRS DISTRIBUTIO 4.625% 07/01/28 144A	4,110,000.00	3,750,375.00	
SRS DISTRIBUTIO 6% 12/01/29 144A	3,575,000.00	3,119,187.50	
SRS DISTRIBUTIO 6.125% 07/01/29 144A	2,260,000.00	1,979,443.60	
STATION CAS LLC 4.625% 12/01/31 144A	7,800,000.00	6,551,142.00	
STERICYCL 3.875% 01/15/29 144A	3,440,000.00	2,984,268.80	
STRATHCONA RE 6.875% 8/26 144A	21,450,000.00	20,014,566.00	
STUDIO CITY 6.5% 1/15/28 144A	10,530,000.00	9,239,443.20	
STUDIO CITY CO 7% 02/27 144A	5,135,000.00	4,889,033.50	
SUGARHOUSE 5.875% 5/15/25 144A	5,585,000.00	5,434,205.00	

SUNOCO LP /CORP 4.5% 05/15/29	4,765,000.00	4,263,245.50	
SUNOCO LP /CORP 6% 04/15/27	9,955,000.00	9,840,915.70	
SUNOCO LP 7% 09/15/28 144A	14,425,000.00	14,373,647.00	
SURGERY CTR 10% 04/15/27 144A	3,269,000.00	3,291,817.62	
SYMANTEC CORP 5% 04/25 144A	6,265,000.00	6,202,537.95	
SYNAPTICS INC 4% 06/15/29 144A	2,730,000.00	2,341,084.20	
TALLGRASS LP 6% 12/31/30 144A	5,145,000.00	4,563,923.70	
TAYLOR MORRISON CMNTY/ MONARCH	7,155,000.00	6,883,968.60	
TEMPUR SEALY 4% 04/15/29 144A	5,280,000.00	4,488,844.80	
TENET HEALTH 4.25% 6/1/29 144A	14,290,000.00	12,736,819.90	
TENET HEALTH 4.375% 1/30	14,020,000.00	12,419,897.40	
TENET HEALTH 6.125% 10/28	15,635,000.00	15,111,227.50	
TENET HEALTH 6.125% 6/30	8,165,000.00	7,912,456.55	
TENET HEALTH 6.75% 5/31 144A	5,290,000.00	5,246,304.60	
TENET HEALTH 6.875% 11/15/31	725,000.00	709,593.75	
TENET HEALTHCARE 6.25% 2/1/27	13,060,000.00	12,992,871.60	
TERRIER M 8.875% 12/15/27 144A	21,495,000.00	17,679,637.50	
TEVA PH FIN NV 7.875% 08/31/29	4,735,000.00	4,860,808.95	
TKC HOLDIN 10.5% 05/15/29 144A	15,630,000.00	13,641,082.50	
TKC HOLDINGS 6.875% 5/28 144A	14,690,000.00	13,184,275.00	
TOPS MARKETS CORP ESCROW	20,640,000.00	-	
TRANSALTA 7.75% 11/15/29 144A	4,735,000.00	4,847,787.70	
TRANSDIGM IN 7.125% 12/31 144A	10,000,000.00	10,054,700.00	
TRANSDIGM INC 4.625% 01/15/29	20,310,000.00	18,175,419.00	
TRANSDIGM INC 4.875% 05/01/29	3,000,000.00	2,700,420.00	



TRANSDIGM INC 5.5% 11/15/27	27,775,000.00	26,455,687.50	
TRANSDIGM INC 6.75% 8/28 144A	29,660,000.00	29,468,989.60	
TRANSDIGM INC 6.875% 12/15/30 144A	16,950,000.00	16,865,250.00	
TRANSDIGM INC 7.5% 03/15/27	16,800,000.00	16,838,640.00	
TRANSOCEAN 8.375% 02/28 144A	3,636,000.00	3,699,630.00	
TRANSOCEAN 8.75% 02/15/30 144A	5,795,000.00	5,888,473.35	
TREEHOUSE FOODS 4% 09/01/28	1,800,000.00	1,533,744.00	
TRI POINTE GROUP 5.7% 06/15/28	1,630,000.00	1,532,314.10	
TRIDENT TPI HLD 12.75% 10/28 144A	2,455,000.00	2,537,217.95	
TRITON WAT 6.25% 04/01/29 144A	14,355,000.00	12,219,693.75	
TRONOX INC 4.625% 03/15/29 144A	5,040,000.00	4,158,604.80	
TTM TECH INC 4% 03/01/29 144A	5,085,000.00	4,398,525.00	
TULLOW OI 10.25% 05/15/26 144A	11,551,000.00	10,252,321.07	
UBER TECH 7.5% 05/15/25 144A	10,860,000.00	11,042,448.00	
UBER TECH I 7.5% 09/15/27 144A	5,815,000.00	5,914,959.85	
UBER TECH INC 4.5% 08/15/29 144A	48,880,000.00	44,645,525.60	
UBER TECH INC 6.25% 01/15/28 144A	4,435,000.00	4,379,562.50	
UNITED AIRLIN 4.625% 04/30/29 144A	3,645,000.00	3,202,497.00	
UNITED NATURA 6.75% 10/15/28 144A	2,710,000.00	2,086,700.00	
UNITED RENTAL 6% 12/29 144A	13,860,000.00	13,705,738.20	
UNITI GRP/UNI 6% 01/15/30 144A	14,240,000.00	9,115,308.80	
UNITI/FIN 4.75% 04/15/28 144A	4,490,000.00	3,725,891.80	
UNITI/FIN/CSL 10.5% 2/28 144A	10,730,000.00	10,516,473.00	

UNITI/FIN/CSL 6.5% 02/15/29 144A	7,695,000.00	5,132,795.85	
UNIVISION 6.625% 06/01/27 144A	10,585,000.00	10,267,132.45	
UNIVISION COM 7.375% 06/30/30 144A	7,630,000.00	7,267,422.40	
UNIVISION COMM 8% 08/28 144A	23,980,000.00	23,814,538.00	
US FOODS 6.875% 09/15/28 144A	17,090,000.00	17,041,977.10	
US FOODS 7.25% 01/15/32 144A	8,545,000.00	8,619,768.75	
US FOODS INC 4.625% 06/01/30 144A	2,370,000.00	2,106,574.50	
US FOODS INC 4.75% 02/15/29 144A	7,250,000.00	6,591,990.00	
USA COMPRESSIO 6.875% 04/01/26	2,960,000.00	2,943,068.80	
USIS MERGER 6.875% 05/25 144A	11,205,000.00	11,093,174.10	
VENTURE GBL 6.25% 01/15/30 144A	15,005,000.00	14,457,767.65	
VENTURE GLOBAL 3.875% 08/15/29 144	4,765,000.00	4,093,992.70	
VENTURE GLOBAL 4.125% 08/15/31 144A	4,765,000.00	3,987,733.20	
VERTIV GROUP 4.125% 11/15/28 144A	6,290,000.00	5,667,856.10	
VICI PPTY LP 4.625% 06/25 RGS	10,630,000.00	10,315,989.80	
VICI PPTY LP 5.75% 02/01/27 RE	6,005,000.00	5,865,804.10	
VICI PROPE 4.125% 8/15/30 144A	5,935,000.00	5,125,109.90	
VICI PROPERT 3.75% 02/27 144A	4,530,000.00	4,162,209.30	
VICTORIA'S 4.625% 07/29 144A	3,640,000.00	2,831,046.40	
VICTORS MERGER 6.375% 05/15/29 144A	7,820,000.00	4,518,005.00	
VIKING CRUI 9.125% 07/31 144A	2,740,000.00	2,803,705.00	
VIPER ENERGY 7.375% 11/31 144A	20,000,000.00	20,249,600.00	

VISTAJET MAL/XO 6.375% 02/01/30 144A	9,445,000.00	6,862,264.75	
VISTRA OP CO 5.625% 02/27 144A	5,626,000.00	5,420,594.74	
VISTRA OPERAT 7.75% 10/31 144A	20,730,000.00	20,810,639.70	
VZ SECURED FINA 5% 01/15/32 14	15,310,000.00	12,402,631.00	
WALTER ENERGY 9.5% 10/19 144A	13,820,000.00	-	
WASH MULT 5.75% 4/15/26 144A	3,610,000.00	3,393,400.00	
WEEKLEY HOMES L 4.875% 09/15/28	2,460,000.00	2,234,196.60	
WELLSFARGO 7.625%/VAR PERP	15,350,000.00	15,701,668.50	
WESTERN GLO 10.375% 8/25 144A	5,625,000.00	28,125.00	
WINDSTREA 7.75% 08/15/28 144A	22,330,000.00	17,978,999.50	
WOLVERINE 8.5% 11/24 144A	3,747,000.00	131,145.00	
WP ROCKET MRGR 10.125 7/19 144	6,530,000.00	-	
WR GRACE 4.875% 06/15/27 144A	6,725,000.00	6,343,154.50	
WR GRACE HLD 7.375% 3/31 144A	11,435,000.00	11,009,961.05	
WR GRACE HLG 5.625% 08/29 144A	5,070,000.00	4,192,737.90	
WYNN RESORTS 7.125% 2/31 144A	14,335,000.00	13,996,263.95	
YUM BRANDS INC 4.625% 01/31/32	5,800,000.00	5,177,312.00	
ZIGGO BOND 6% 1/15/27 144A	5,985,000.00	5,631,166.80	
ZIGGO BOND CO 5.125% 02/28/30 144A	2,840,000.00	2,186,828.40	
ZIGGO BV 4.875% 01/15/2030 144	4,150,000.00	3,507,497.00	
アメリカ・ドル 小計	5,016,415,220.76	4,468,572,872.60 (662,912,785,650)	
社債券 合計		662,912,785,650 (662,912,785,650)	
合計		663,556,124,518 (663,556,124,518)	

(注) 新株予約権証券における券面総額の数値は証券数を表示しております。



## 有価証券明細表注記

1. 通貨種類毎の小計欄の（ ）内は、邦貨換算額であります。
2. 合計金額欄の（ ）内は、外貨建有価証券に関するもので、内書きであります。
3. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入株式 時価比率	組入新株 予約権証券 時価比率	組入債券 時価比率	合計金額に 対する比率
アメリカ・ドル	株式 18銘柄	3.75%	-%	-%	100%
	新株予約権証券 3銘柄	-%	0.09%	-%	
	社債券 564銘柄	-%	-%	96.16%	

## 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

「注記表（デリバティブ取引に関する注記）」に記載しております。

## その他特定資産の明細表

特定資産の 種類 / 通貨	銘柄	数量	帳簿単価 帳簿金額	評価単価 評価金額	評価損益	備考
貸付債権 / アメリカ・ ドル	ACRISURE TERM B 1LN 02/15/27 C1	451,950.00	95.00 429,352.50	99.75 450,820.12	21,467.62	-
	AECOM TERM B 1LN 01/23/27 C1	678,914.28	93.74 636,475.34	99.65 676,578.81	40,103.47	-
	AECOM TERM B 1LN 01/23/27 C2	341,798.22	93.74 320,428.99	99.65 340,622.43	20,193.44	-
	ALLIANT HLDNGS TM B5 1LN 11/27 C1	3,457,571.22	97.76 3,380,432.80	100.05 3,459,369.15	78,936.35	-
	ALTERRA MOUNT TM B-1 1LN 07/28 C1	274,252.96	99.37 272,533.39	100.33 275,166.22	2,632.83	-
	ANASTASIA BEV TERM B 08/25 C1	7,632,377.52	77.07 5,882,731.29	66.37 5,065,990.57	816,740.72	-
	ANGUS CHEMICAL TM 1LN 11/04/27 C1	575,650.00	97.00 558,380.50	98.00 564,137.00	5,756.50	-
	ANGUS CHEMICAL TM B 1LN 11/27 C1	11,336,867.95	96.71 10,964,451.83	98.39 11,155,024.58	190,572.75	-
	ASCEND LEARNING TM 2LN 11/29 C1	650,000.00	85.54 556,023.00	85.08 553,078.50	2,944.50	-
	ASURION TM B10 1LN 8/17/28 C1	9,385,200.00	92.34 8,666,762.94	97.85 9,183,418.20	516,655.26	-
	ATHENAHEALTH TM B 1LN 02/15/29 C1	6,215,220.41	94.24 5,857,720.93	98.10 6,097,379.83	239,658.90	-
	AUTHENTIC BR TM B 2LN 12/20/29 C1	148,000.00	92.00 136,160.00	100.31 148,463.24	12,303.24	-
	BAYER ENVIR SCI TERM 1LN 10/29 C1	6,202,350.00	94.70 5,873,625.45	95.40 5,917,227.97	43,602.52	-
	BAYER ENVIR SCI TERM 1LN 10/29 C2	15,662.50	94.70 14,832.54	95.40 14,942.49	109.95	-

BRANDSAFWAY TERM B 1LN 07/30 C1	2,625,000.00	96.00 2,520,000.00	97.51 2,559,795.00	39,795.00	-
BREAKWATER ENERG TM B 1LN 9/26 C1	23,440,859.50	94.99 22,268,582.10	96.63 22,650,902.53	382,320.43	-
CONSOLIDATE TM INCR B 1LN 5/25 C1	12,536,437.50	97.49 12,222,775.83	97.00 12,160,344.37	62,431.46	-
CORELOGIC TERM B 1LN 06/02/28 C1	15,645,265.82	89.24 13,963,086.83	93.62 14,647,880.12	684,793.29	-
COX MEDIA TM B 1LN INCR 12/26 C1	14,356,189.26	88.61 12,722,024.23	91.35 13,115,383.82	393,359.59	-
CSC SERVICEWORKS TM B 1LN 3/28 C1	18,581,775.76	81.28 15,104,382.24	86.10 15,998,908.92	894,526.68	-
DEL MONTE FOODS TM B 1LN 05/29 C1	10,355,400.00	97.24 10,070,522.94	98.25 10,174,180.50	103,657.56	-
ECHO GLOBAL LOGIS TM 2LN 10/28 C1	1,915,000.00	99.49 1,905,424.99	99.20 1,899,680.00	5,744.99	-
EXAMWORKS TERM B 1LN 11/01/28 C1	591,000.00	97.95 578,896.32	99.80 589,853.46	10,957.14	-
FINASTRA TSFR3M+725 1LN 09/29 C1	1,959,069.36	98.00 1,919,887.98	98.30 1,925,765.16	5,877.18	-
FINASTRA TSFR3M+725 1LN 09/29 C1	282,816.49	98.00 277,160.17	98.30 278,008.58	848.41	-
FINASTRA TSFR3M+725 1LN 09/29 C1	19,637,451.42	97.99 19,244,702.38	98.30 19,303,614.71	58,912.33	-
FINASTRA TSFR3M+725 1LN 09/29 C1	221,560.85	97.99 217,129.62	98.30 217,794.29	664.67	-
FRST EAGLE TERM B 1LN 2/1/27 C1	2,435,543.43	95.18 2,318,296.36	99.20 2,416,253.92	97,957.56	-
GREAT OUTDOOR TM B1 1LN 3/5/28 C1	6,123,355.82	97.99 6,000,766.23	99.19 6,074,124.03	73,357.80	-
HUB INTERNAT TM B 1LN 11/10/29 C1	341,550.00	99.28 339,111.33	100.19 342,222.85	3,111.52	-
HUB INTERNAT TM B 1LN 11/10/29 C5	862.50	99.28 856.35	100.19 864.19	7.84	-
HUB INTL TM B 1LN 06/30 C1	1,895,250.00	99.00 1,876,297.50	100.32 1,901,428.51	25,131.01	-
HUB INTL TM B 1LN 06/30 C2	4,750.00	99.00 4,702.50	100.32 4,765.48	62.98	-
HUNTER DOUGLAS TERM B 1LN 2/29 C1	2,473,828.56	91.43 2,261,969.88	96.55 2,388,481.47	126,511.59	-
HUNTER DOUGLAS TERM B 1LN 2/29 C2	908,358.94	91.43 830,567.08	96.55 877,020.55	46,453.47	-

INTERNET BRANDS TM B 1LN 04/28 C1	15,544,939.01	95.62 14,864,692.47	96.65 15,024,649.90	159,957.43	-
NEPTUNE BID US 1 TERM B 04/29 C1	32,372,325.00	89.16 28,865,107.30	89.32 28,916,579.30	51,472.00	-
NIELSEN HOLDING TM A 1LN 10/28 C1	9,552,000.00	86.50 8,262,480.00	88.62 8,465,460.00	202,980.00	-
OATLY GROUP TM B 1LN 3/15/28 C1	7,760,550.00	96.00 7,450,128.00	92.25 7,159,107.37	291,020.63	-
OMNIA PARTNERS TM 1LN 7/19/30 C1	859,279.78	98.99 850,686.98	100.03 859,589.12	8,902.14	-
SANCHEZ DIP ROLL UP TL 5/11/20 C1	1,489,000.00	- -	- -	-	-
SANCHEZ TERM 1LN DIP 05/11/20 C1	1,814,338.93	- -	- -	-	-
SANCHEZ TERM 1LN DIP 05/11/20 C2	1,638,087.99	- -	- -	-	-
SFR TERM B14 1LN 08/15/28 C1	15,354,539.58	89.33 13,716,363.75	85.00 13,051,358.64	665,005.11	-
SOFTBANK SVF II TERM 1LN 12/24 C1	17,416,806.32	98.71 17,193,348.69	100.00 17,416,806.32	223,457.63	-
SUBCOM TERM 1LN 4/27/27 C1	15,800,000.00	99.50 15,721,000.00	100.37 15,859,250.00	138,250.00	-
THE GOLUB CORPOR TM 2LN 05/26 C1	9,318,398.07	97.12 9,050,960.00	98.88 9,214,032.01	163,072.01	-
TKC HOLDINGS TERM 1LN 05/28 C1	8,252,925.10	96.05 7,927,175.56	94.78 7,822,617.58	104,557.98	-
TOPGLF CLL TERM B 1LN 03/09/30 C1	1,179,075.00	98.94 1,166,635.75	99.45 1,172,684.41	6,048.66	-
TORY BURCH TERM B 1LN 04/14/28 C1	2,969,620.24	92.76 2,754,797.91	98.79 2,933,895.70	179,097.79	-
TRAVELPORT FIN 1 TERM 05/26 C1	3,635,298.95	61.99 2,253,811.86	33.00 1,199,648.65	1,054,163.21	-
UBER TERM B 1LN 03/01/30 C1	4,439,466.35	99.23 4,405,415.64	100.18 4,447,812.54	42,396.90	-
UBER TERM B 1LN 03/01/30 C2	1,882,758.65	99.23 1,868,317.89	100.18 1,886,298.23	17,980.34	-
UKG TERM 1LN 05/04/26 C1	8,277,562.50	95.38 7,895,470.21	99.91 8,270,195.46	374,725.25	-
UKG TERM 2LN 05/03/2027 C1	29,030,000.00	92.95 26,985,707.40	99.94 29,014,323.80	2,028,616.40	-
ULTIMATE SOFTWARE TERM 1LN 5/26 C1	1,881,600.02	96.42 1,814,314.00	99.92 1,880,188.81	65,874.81	-
UNIVAR TM B 1LN 6/22/30 C1	930,000.00	98.00 911,400.00	100.15 931,450.80	20,050.80	-
US LBM TERM B 1LN 12/18/27	85,000.00	96.50 82,025.00	96.04 81,635.70	389.30	-

US LBM TERM B 1LN 12/18/27	6,630,000.00	97.00 6,431,100.00	96.04 6,367,584.60	63,515.40	-
US LBM TERM B 1LN 12/18/27	1,660,000.00	96.87 1,608,125.00	96.04 1,594,297.20	13,827.80	-
USI INC TERM 1LN 11/16/29 C1	2,952,675.00	99.10 2,926,159.97	100.14 2,956,985.90	30,825.93	-
WORLDPAY TERM B 1LN 09/21/30	14,290,000.00	99.50 14,218,550.00	99.87 14,272,137.50	53,587.50	-
貸付債権 / アメリカ・ドル 小計		369,420,827.74 (54,803,579,795)	374,228,081.11 (55,516,735,833)	4,807,253.37 (713,156,038)	
貸付債権 合計		54,803,579,795 (54,803,579,795)	55,516,735,833 (55,516,735,833)	713,156,038 (713,156,038)	
合計		54,803,579,795 (54,803,579,795)	55,516,735,833 (55,516,735,833)	713,156,038 (713,156,038)	

1. 小計欄の( )内は、邦貨換算額であります。

2. 合計金額欄の( )内は、外貨建貸付債権に関するもので、内書きであります。



## 2【ファンドの現況】

## 【純資産額計算書】

(2023年12月29日現在)

種 類	金 額	単 位
資産総額	655,052,328,841	円
負債総額	1,177,255,582	円
純資産総額( - )	653,875,073,259	円
発行済数量	1,987,371,564,841	口
1 単位当たり純資産額( / )	0.3290	円

(参考) マザーファンドの純資産額計算書

フィデリティ・USハイ・イールド・マザーファンド

(2023年12月29日現在)

種 類	金 額	単 位
資産総額	809,715,212,894	円
負債総額	2,016,784,497	円
純資産総額( - )	807,698,428,397	円
発行済数量	151,197,481,322	口
1 単位当たり純資産額( / )	5.3420	円

## 第三部【委託会社等の情報】

### 第1【委託会社等の概況】

#### 1【委託会社等の概況】

<訂正前>

(1) 資本金等（2023年6月末日現在）

（略）

<訂正後>

(1) 資本金等（2023年12月末日現在）

（略）

## 2【事業の内容及び営業の概況】

< 訂正前 >

（略）

2023年6月30日現在、委託会社の運用する証券投資信託は、追加型株式投資信託181本、単位型株式投資信託4本、親投資信託47本で、親投資信託を除いた純資産の合計は総額4,792,670,596,913円です。

< 訂正後 >

（略）

2023年12月29日現在、委託会社の運用する証券投資信託は、追加型株式投資信託189本、単位型株式投資信託2本、親投資信託50本で、親投資信託を除いた純資産の合計は総額5,160,444,724,034円です。

### 3【委託会社等の経理状況】

原届出書「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況」につきましては、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)並びに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年内閣府令第52号)に基づいて作成しております。

当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)並びに同規則第38条および第57条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年内閣府令第52号)に基づいて作成しております。

財務諸表の金額については、千円未満の端数を切り捨てて記載しております。

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第37期事業年度(2022年1月1日から2022年12月31日まで)の財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により監査を受けております。第38期事業年度の中間会計期間(2023年1月1日から2023年6月30日まで)の中間財務諸表について、PwCあらた有限責任監査法人により中間監査を受けております。

当社は財務諸表の適正性を確保するための特段の取り組みを行っております。

具体的には、企業会計基準及び同適用指針、日本公認会計士協会が公表する委員会報告等の公開情報、各種関係諸法令の改廃に応じて、当社として必要な対応を適時に協議しております。

## （１）【貸借対照表】

	(単位：千円)	
	第36期 (2021年12月31日)	第37期 (2022年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,332,260	3,022,979
立替金	10,825	62,774
前払費用	391,344	355,433
未収委託者報酬	5,945,170	7,302,518
未収運用受託報酬	1,090,786	1,270,509
未収収益	7,554	6,568
未収入金	*1 230,819	279,442
流動資産計	10,008,763	12,300,226
固定資産		
無形固定資産		
電話加入権	7,487	7,487
無形固定資産合計	7,487	7,487
投資その他の資産		
長期貸付金	*1 3,719,377	5,754,864
長期差入保証金	13,505	11,755
繰延税金資産	218,947	371,268
その他	230	230
投資その他の資産合計	3,952,060	6,138,118
固定資産計	3,959,547	6,145,605
資産合計	13,968,310	18,445,832
負債の部		
流動負債		
預り金	325	158
未払金		
未払手数料	2,709,755	3,386,058
その他未払金	*1 2,414,060	3,949,135
未払費用	288,865	1,205,608
未払法人税等	15,600	256,966
未払消費税等	633,070	678,471
賞与引当金	1,037,307	755,779
その他流動負債	355	-
流動負債合計	7,099,341	10,232,176
固定負債		
長期賞与引当金	389,323	8,295
退職給付引当金	1,998,303	1,907,940
固定負債合計	2,387,627	1,916,235
負債合計	9,486,968	12,148,412
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,000,000	1,000,000
利益剰余金		
利益準備金	250,000	250,000
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	3,231,341	5,047,420
利益剰余金合計	3,481,341	5,297,420
株主資本合計	4,481,341	6,297,420
純資産合計	4,481,341	6,297,420
負債・純資産合計	13,968,310	18,445,832

## （２）【損益計算書】

	(単位：千円)	
	第36期 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	第37期 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31日)
営業収益		
委託者報酬	33,458,146	48,219,377
運用受託報酬	2,247,705	7,978,913
その他営業収益	123,584	196,056
営業収益計	35,829,436	56,394,346
営業費用	* 1	
支払手数料	15,249,826	21,912,619
広告宣伝費	221,226	270,363
調査費		
調査費	415,452	563,944
委託調査費	6,177,490	13,400,947
営業雑経費		
通信費	45,710	78,488
印刷費	42,662	55,842
協会費	19,694	22,224
その他	216	1,512
営業費用計	22,172,280	36,305,942
一般管理費		
給料		
給料・手当	1,881,393	2,641,460
賞与	1,831,999	1,673,842
福利厚生費	421,801	525,602
交際費	4,232	13,087
旅費交通費	5,368	70,519
租税公課	100,646	162,863
弁護士報酬	2,224	2,415
不動産賃貸料・共益費	308,067	412,937
退職給付費用	194,768	208,922
消耗器具備品費	5,503	3,219
事務委託費	3,898,698	6,759,389
諸経費	224,902	303,872
一般管理費計	8,879,607	12,778,130
営業利益	4,777,549	7,310,273
営業外収益		
受取利息	* 1	16,144
保険配当金	8,869	9,662
雑益	2,451	3,309
営業外収益計	30,171	29,116
営業外費用		
寄付金	2,790	2,930
為替差損	59,075	233,624
雑損	-	109
営業外費用計	61,865	236,664
経常利益	4,745,855	7,102,725
特別利益		
特別退職金戻入額	-	17,315
特別利益計	-	17,315
特別損失		
特別退職金	59,274	4,125
事務過誤損失	2,386	105
特別損失計	61,661	4,230
税引前当期純利益	4,684,194	7,115,810
法人税、住民税及び事業税	1,368,735	2,220,713
法人税等調整額	159,943	(152,321)
法人税等合計	1,528,678	2,068,392
当期純利益	3,155,515	5,047,418

## (3)【株主資本等変動計算書】

第36期(自2021年4月1日至2021年12月31日)

(単位:千円)

	株主資本					純資産合計
	資本金	利益剰余金			株主資本合計	
		利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金 合計		
当期首残高	1,000,000	250,000	7,875,826	8,125,826	9,125,826	9,125,826
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	(7,800,000)	(7,800,000)	(7,800,000)	(7,800,000)
当期純利益	-	-	3,155,515	3,155,515	3,155,515	3,155,515
当期変動額合計	-	-	(4,644,485)	(4,644,485)	(4,644,485)	(4,644,485)
当期末残高	1,000,000	250,000	3,231,341	3,481,341	4,481,341	4,481,341

第37期(自2022年1月1日至2022年12月31日)

(単位:千円)

	株主資本					純資産合計
	資本金	利益剰余金			株主資本合計	
		利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金 合計		
当期首残高	1,000,000	250,000	3,231,341	3,481,341	4,481,341	4,481,341
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	(3,231,340)	(3,231,340)	(3,231,340)	(3,231,340)
当期純利益	-	-	5,047,418	5,047,418	5,047,418	5,047,418
当期変動額合計	-	-	1,816,078	1,816,078	1,816,078	1,816,078
当期末残高	1,000,000	250,000	5,047,420	5,297,420	6,297,420	6,297,420

## 注記事項

## (重要な会計方針)

## 1. 引当金の計上基準

## (1) 賞与引当金、長期賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。

## (2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき当期末において発生していると認められる額を計上しております。退職給付見込額を当期までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による按分額を定額法により費用処理しております。数理計算上の差異については、発生年度に全額費用処理しております。

## 2. 収益及び費用の計上基準

当社は、顧客への投資運用業に関するサービスから生じる委託者報酬、運用受託報酬等により収益を獲得しております。

これらには実績報酬が含まれる場合があります。

## (1) 運用報酬

投資運用サービスのうち運用資産残高等を基礎として算定される報酬（運用報酬）については、一定の期間にわたり履行義務を充足し収益として認識しております。確定した報酬を月次、年4回、年2回もしくは年1回受け取ります。

## (2) 実績報酬

実績報酬は、変動対価の額に関する不確実性が事後的に解消される際に、解消される時点までに計上された収益の著しい減額が発生しない可能性が高い部分に限り取引価格に含めております。確定した報酬は、履行義務充足時点から短期間で支払いを受けます。

## 3. その他財務諸表作成のための基礎となる事項

## (1) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理していません。

## (2) グループ通算制度への移行に係る税効果会計

「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日) 第3項により、繰延税金資産及び繰延税金負債の額については、改正前の税法の規定に基づいております。

## (重要な会計上の見積り)

第36期(自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)

当事業年度の財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌事業年度の財務諸表に影響を及ぼすリスクを識別していないため、注記を省略しております。

第37期(自 2022年1月1日 至 2022年12月31日)

当事業年度の財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌事業年度の財務諸表に影響を及ぼすリスクを識別していないため、注記を省略しております。

## (会計方針の変更)

該当事項はありません。

## (追加情報)

## 決算期の変更

当社は、2021年6月28日開催の定時株主総会において、定款の一部変更を決議し、事業年度を、1月1日から12月31日までに変更いたしました。その経過措置として、前事業年度は2021年4月1日から2021年12月31日までの9ヶ月間となっております。



(貸借対照表関係)

\*1 関係会社に対する資産及び負債は次のとおりであります。

	第36期 (2021年12月31日)	第37期 (2022年12月31日)
未収入金	1,846 千円	2,693 千円
その他未払金	2,192,392 千円	3,683,257 千円
長期貸付金	3,345,000 千円	5,553,660 千円

(損益計算書関係)

\*1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

	第36期 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	第37期 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31日)
営業費用	8,358,672 千円	17,246,408 千円
受取利息	11,307 千円	8,825 千円

(株主資本等変動計算書関係)

第36期 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数	当事業年度増加 株式数	当事業年度減少 株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式	20,000 株	-	-	20,000 株
合計	20,000 株	-	-	20,000 株

2. 配当に関する事項

金銭による配当

該当事項はありません。

金銭以外による配当

2021年12月13日の取締役会において、次のとおり決議しております。

- (1) 配当財産の種類 長期貸付金
- (2) 配当財産の帳簿価格 7,800,000 千円
- (3) 1株当たりの配当額 390 千円
- (4) 基準日 2021年12月13日
- (5) 効力発生日 2021年12月13日

第37期 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数	当事業年度増加 株式数	当事業年度減少 株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式	20,000 株	-	-	20,000 株
合計	20,000 株	-	-	20,000 株

2. 配当に関する事項

金銭による配当

該当事項はありません。

金銭以外による配当

2022年12月13日の取締役会において、次のとおり決議しております。

- (1) 配当財産の種類 長期貸付金
- (2) 配当財産の帳簿価格 3,231,340 千円
- (3) 1株当たりの配当額 161 千円
- (4) 基準日 2022年12月13日
- (5) 効力発生日 2022年12月13日

## (金融商品関係)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

## (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用について短期的な預金及びグループ会社への貸付金に限定しております。

また、所要資金は自己資金で賄っており、銀行借入、社債発行等による資金調達は行っていません。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク

預金は、銀行の信用リスクに晒されておりますが、預金に関しては数行に分散して預入しており、リスクの軽減を図っております。営業債権である未収委託者報酬および未収運用受託報酬、未収収益、未収入金については、それらの源泉である預り純資産を数行の信託銀行に分散して委託しておりますが、信託銀行はその受託資産を自己勘定と分別して管理しているため、仮に信託銀行が破綻又は債務不履行等となった場合でも、これら営業債権が信用リスクに晒されることは無いと考えております。未収入金及びその他未払金の一部には、海外の関連会社との取引により生じた外貨建ての資産・負債を保有しているため、為替相場の変動による市場リスクに晒されております。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

預金に係る銀行の信用リスクに関しては、口座開設時及びその後も継続的に銀行の信用力を評価し、格付けの高い金融機関でのみで運用し、預金に係る信用リスクを管理しております。

未収委託者報酬および未収運用受託報酬は、投資信託または取引相手ごとに残高を管理し、当社が運用している資産の中から報酬を徴収するため、信用リスクは僅少であります。

また、未収入金は、概ね、海外の関連会社との取引により生じたものであり、原則、翌月中に決済が行われる事により、回収が不能となるリスクは僅少であります。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、原則、為替変動や価格変動に係るリスクに対して、ヘッジ取引を行っておりません。外貨建ての営業債権債務について、月次ベースで為替変動リスクを測定し、モニタリングを実施しております。

また、外貨建ての債権債務に関する為替の変動リスクに関しては、個別の案件ごとに毎月残高照合等を行い、リスクを管理しております。

流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社は、日々資金残高管理を行っております。また、適時に資金繰予定表を作成・更新するとともに、手許流動性（最低限必要な運転資金）を状況に応じて見直し・維持することなどにより、流動性リスクを管理しております。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

2021年12月31日（前期の決算日）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

## 第36期（2021年12月31日）

	貸借対照表計上額 （千円）	時価 （千円）	差額 （千円）
(1) 長期貸付金	3,719,377	3,719,377	-
資産計	3,719,377	3,719,377	-

## (注1) 資産

現金及び預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未収収益、未収入金  
これらは短期間で決済され、時価は帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

## 負債

未払手数料、その他未払金、未払費用、未払法人税等、未払消費税等  
これらは短期間で決済され、時価は帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

2022年12月31日（当期の決算日）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

## 第37期（2022年12月31日）

	貸借対照表計上額 （千円）	時価 （千円）	差額 （千円）
(1) 長期貸付金	5,754,864	5,754,864	-
資産計	5,754,864	5,754,864	-

## (注2) 資産

現金及び預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未収収益、未収入金  
これらは短期間で決済され、時価は帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

## 負債

未払手数料、その他未払金、未払費用、未払法人税等、未払消費税等  
これらは短期間で決済され、時価は帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

## (注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

## 第36期（2021年12月31日）

金銭債権のうち長期貸付金(3,719,377千円)については、契約上返済期限の定めがないため、記載を省略しております。

## 第37期（2022年12月31日）

金銭債権のうち長期貸付金(5,754,864千円)については、契約上返済期限の定めがないため、記載を省略しております。

## 3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

第36期（2021年12月31日）

(1) 時価で貸借対照表に計上している金融商品

該当事項はありません。

(2) 時価で貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

区分	時価			
	レベル1 (千円)	レベル2 (千円)	レベル3 (千円)	合計 (千円)
(1) 長期貸付金	-	3,719,377	-	3,719,377
資産計	-	3,719,377	-	3,719,377

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

(1) 長期貸付金

変動金利によるものであり、短期間で市場金利を反映するため、貸付先の信用状態が実行後大きく異なっていない場合は時価と帳簿価額が近似していることから、帳簿価額を時価としており、レベル2の時価に分類しております。

第37期（2022年12月31日）

(1) 時価で貸借対照表に計上している金融商品

該当事項はありません。

(2) 時価で貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

区分	時価			
	レベル1 (千円)	レベル2 (千円)	レベル3 (千円)	合計 (千円)
(1) 長期貸付金	-	5,754,864	-	5,754,864
資産計	-	5,754,864	-	5,754,864

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

(1) 長期貸付金

変動金利によるものであり、短期間で市場金利を反映するため、貸付先の信用状態が実行後大きく異なっていない場合は時価と帳簿価額が近似していることから、帳簿価額を時価としており、レベル2の時価に分類しております。

(退職給付関係)

第36期（自 2021年4月1日 至 2021年12月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は確定給付型年金制度及び確定拠出型年金制度を採用しております。

2. 確定給付型年金制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	(千円)
退職給付債務の期首残高	1,938,692
勤務費用	132,302
利息費用	10,621
数理計算上の差異の発生額	1,689
退職給付の支払額	87,714
退職給付債務の期末残高	1,995,588

(2) 退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

	(千円)
非積立型制度の退職給付債務	1,995,588
未認識過去勤務費用	2,715
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,998,303
退職給付引当金	1,998,303
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,998,303

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	(千円)
勤務費用	116,263
利息費用	9,334
数理計算上の差異の費用処理額	1,689
過去勤務債務の費用処理額	1,406
確定給付型年金制度に係る退職給付費用	125,879

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎

割引率 0.6%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は68,889千円であります。

第37期（自 2022年1月1日 至 2022年12月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は確定給付型年金制度及び確定拠出型年金制度を採用しております。

2. 確定給付型年金制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	(千円)
退職給付債務の期首残高	1,995,588
勤務費用	174,611
利息費用	10,753
数理計算上の差異の発生額	45,265
退職給付の支払額	228,588
退職給付債務の期末残高	1,907,099

(2) 退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

	(千円)
非積立型制度の退職給付債務	1,907,099
未認識過去勤務費用	841
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,907,940
退職給付引当金	1,907,940
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,907,940

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	(千円)
勤務費用	150,582
利息費用	9,273
数理計算上の差異の費用処理額	45,265
過去勤務債務の費用処理額	1,874
確定給付型年金制度に係る退職給付費用	112,715

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎

割引率 1.4%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は96,206千円であります。

## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	第36期	第37期
	(2021年12月31日)	(2022年12月31日)
	(千円)	(千円)
繰延税金資産		
未払費用	100,529	91,806
賞与引当金	317,623	231,419
退職給付引当金	611,880	584,211
資産除去債務	2,685	1,644
その他	186,073	87,153
繰延税金資産小計	1,218,790	996,233
評価性引当額	763,405	624,965
繰延税金資産合計	455,385	371,268
繰延税金負債		
未払金	236,438	-
繰延税金負債合計	236,438	-
繰延税金資産又は繰延税金負債( )の純額	218,947	371,268

## 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	第36期	第37期
	(2021年12月31日)	(2022年12月31日)
法定実効税率	30.62%	30.62%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.40%	0.38%
評価性引当額	1.56%	2.19%
過年度法人税等	0.04%	0.23%
その他	0.02%	0.02%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	32.63%	29.07%

## (資産除去債務関係)

当社は建物所有者との間で事業用不動産賃貸借契約を締結しており、賃借期間終了時に原状回復する義務を有しているため、契約及び法令上の資産除去債務を認識しております。なお、当該賃貸借契約に関連する長期差入保証金(敷金)が計上されているため、資産除去債務の負債計上に代えて、当該敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、直接減額しております。

(収益認識関係)

第36期(自2021年4月1日至2021年12月31日)

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位:千円)

	運用報酬	実績報酬	合計
委託者報酬	33,458,146	-	33,458,146
運用受託報酬	2,247,705	-	2,247,705
その他営業収益	123,584	-	123,584
合計	35,829,436	-	35,829,436

第37期(自2022年1月1日至2022年12月31日)

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位:千円)

	運用報酬	実績報酬	合計
委託者報酬	48,219,377	-	48,219,377
運用受託報酬	3,116,449	4,862,463	7,978,913
その他営業収益	196,056	-	196,056
合計	51,531,882	4,862,463	56,394,346

2. 収益を理解するための基礎となる情報

第36期(自2021年4月1日至2021年12月31日)及び第37期(自2022年1月1日至2022年12月31日)

注記事項(重要な会計方針)の2.収益及び費用の計上基準に記載の通りであります。

3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当事業年度末において存在する顧客との契約から翌事業年度以降に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報

第36期(自2021年4月1日至2021年12月31日)

顧客との契約から生じた債権等

(単位:千円)

	期首残高	期末残高
顧客との契約から生じた債権	16,225,991	7,035,957

(注)なお、当事業年度の期首および期末において、顧客との契約から生じた契約資産はありません。

第37期(自2022年1月1日至2022年12月31日)

顧客との契約から生じた債権等

(単位:千円)

	期首残高	期末残高
顧客との契約から生じた債権	7,035,957	8,573,027

(注)なお、当事業年度の期首および期末において、顧客との契約から生じた契約資産はありません。



## (セグメント情報等)

## セグメント情報

第36期（自 2021年4月1日 至 2021年12月31日）及び 第37期（自 2022年1月1日 至 2022年12月31日）

当社は資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## 関連情報

第36期（自 2021年4月1日 至 2021年12月31日）

## 1. サービスごとの情報

単一のサービス区分の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 営業収益

本邦の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

(単位:千円)

投資信託の名称	委託者報酬	関連するセグメント名
フィデリティ・US リート・ファンドB（為替ヘッジなし）	6,361,705	資産運用業
フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド	5,608,242	資産運用業
フィデリティ・日本成長株・ファンド	5,264,940	資産運用業

第37期（自 2022年1月1日 至 2022年12月31日）

## 1. サービスごとの情報

(単位:千円)

	投資信託の運用	投資顧問業	その他	合計
外部顧客への売上高	48,219,377	7,978,913	196,056	56,394,346

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 営業収益

本邦の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

## (1) 委託者報酬

(単位:千円)

投資信託の名称	委託者報酬	関連するセグメント名
フィデリティ・US リート・ファンドB（為替ヘッジなし）	9,173,768	資産運用業
フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド	7,286,922	資産運用業
フィデリティ・日本成長株・ファンド	6,452,328	資産運用業

## (2) 運用受託報酬

運用受託報酬については、顧客との守秘義務契約により、開示ができないため、記載を省略しております。

(関連当事者情報)

第36期(自2021年4月1日至2021年12月31日)

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 財務諸表提出会社の親会社

種類	会社等の名称	会社等の所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注2)	科目	期末残高(注2)
親会社	FIL Limited	英領バミューダ、ベンプローク市	千米ドル 6,825	投資顧問業		被所有間接100%	投資顧問契約の再委任等役員の兼任 委託調査等報酬(注3) 共通発生経費負担額(注4)	千円 - 5,640,534	未収入金 未払金	千円 620 686,919
親会社	フィデリティ・ジャパン・ホールディングス株式会社	東京都港区	千円 4,510,000	グループ会社経営管理		被所有直接100%	貸付金の回収(注1) 利息の受取(注1) 共通発生経費負担額(注4) 連結法人税の個別帰属額 剰余金の配当	千円 335,000 11,307 234,202 - 7,800,000	長期貸付金 未収入金 未払金 未払金 未払金	千円 3,345,000 1,226 50,325 1,098,134 -
親会社	FIL Asia Holdings Pte Limited	シンガポール、ブルバード市	千米ドル 189,735	グループ会社経営管理		被所有間接100%	営業取引 共通発生経費負担額(注4)	千円 2,483,934	未払金	千円 357,012

## (2) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社

属性	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注2)	科目	期末残高(注2)
同一の親会社をもつ会社	フィデリティ証券株式会社	東京都港区	千円 10,857,500	証券業		なし	当社設定投資信託の募集・販売 共通発生経費負担額(注4) 投資信託販売に係る代行手数料(注5)	千円 452,000 656,658	未収入金 未払金	千円 56,159 88,138

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 資金の貸付については、市場金利等を勘案して利率を合理的に決定しております。
- (注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。
- (注3) 当社の主要な事業領域である投信・投資顧問業から包括的に発生する収益であります。
- (注4) 共通発生経費については、直課可能なものは実際発生額に基づき、直課不可能なものは各社の規模に応じた一定の比率により負担しております。
- (注5) 代行手数料については、一般取引条件を基に、両社協議の上合理的に決定しております。

## 2. 親会社に関する注記

- ・FIL Limited（非上場）
- ・FIL Asia Holdings Pte Limited（非上場）
- ・FIL Japan Holdings (Singapore) Pte Limited（非上場）
- ・フィデリティ・ジャパン・ホールディングス株式会社（非上場）

## 第37期（自 2022年1月1日 至 2022年12月31日）

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 財務諸表提出会社の親会社

種類	会社等の名称	会社等の所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（注2）	科目	期末残高（注2）
親会社	FIL Limited	英領バミューダ、ベンブローク市	千米ドル 6,825	投資顧問業	被所有間接100%	投資顧問契約の再委任等役員の兼任	委託調査等報酬（注3） 共通発生経費負担額（注4）	千円 - 12,450,274	未収入金 未払金	千円 2,693 767,387
親会社	フィデリティ・ジャパン・ホールディングス株式会社	東京都港区	千円 4,510,000	グループ会社経営管理	被所有直接100%	当社事業活動の管理等役員の兼任	金銭の貸付（注1） 利息の受取（注1） 共通発生経費負担額（注4） 連結法人税の個別帰属額 剰余金の配当	千円 2,208,660 8,825 256,643 - 3,231,340	長期貸付金 未収入金 未払金 未払金	千円 5,553,660 - 46,250 1,788,272 -
親会社	FIL Asia Holdings Pte Limited	シンガポール、ブルバード市	千米ドル 189,735	グループ会社経営管理	被所有間接100%	営業取引	共通発生経費負担額（注4）	千円 4,539,490	未払金	千円 1,081,346

## (2) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社

属性	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注2)	科目	期末残高(注2)
同一の親会社をもつ会社	フィデリティ証券株式会社	東京都港区	千円 11,757,500	証券業	なし	当社設定投資信託の募集・販売	共通発生経費負担額(注4) 投資信託販売に係る代行手数料(注5)	千円 391,995 800,707	未収入金 未払金	千円 52,615 67,683

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 資金の貸付については、市場金利等を勘案して利率を合理的に決定しております。

(注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

(注3) 当社の主要な事業領域である投信・投資顧問業から包括的に発生する収益であります。

(注4) 共通発生経費については、直課可能なものは実際発生額に基づき、直課不可能なものは各社の規模に応じた一定の比率により負担しております。

(注5) 代行手数料については、一般取引条件を基に、両社協議の上合理的に決定しております。

## 2. 親会社に関する注記

- ・FIL Limited (非上場)
- ・FIL Asia Holdings Pte Limited (非上場)
- ・フィデリティ・ジャパン・ホールディングス株式会社 (非上場)

## (1株当たり情報)

	第36期 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	第37期 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31日)
1株当たり純資産額	224,067円09銭	314,871円00銭
1株当たり当期純利益	157,775円76銭	252,370円92銭

なお潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純損失金額又は1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	第36期 (自 2021年4月1日 至 2021年12月31日)	第37期 (自 2022年1月1日 至 2022年12月31日)
当期純利益(千円)	3,155,515	5,047,418
普通株式に係る当期純利益(千円)	3,155,515	5,047,418
期中平均株式数	20,000株	20,000株

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 中間財務諸表

## (1) 中間貸借対照表

		第38期中間会計期間末 (2023年6月30日)	
科目	注記 番号	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)			
流動資産			
現金及び預金		3,321,289	
未収委託者報酬		7,915,052	
未収運用受託報酬		545,572	
未収収益		3,157	
未収入金		208,716	
その他		72,879	
流動資産計		12,066,668	56.7
固定資産			
無形固定資産		7,487	
投資その他の資産			
長期貸付金		8,838,717	
長期差入保証金		11,755	
会員預託金		230	
繰延税金資産		371,268	
投資その他の資産計		9,221,971	43.3
固定資産計		9,229,458	43.3
資産合計		21,296,126	100.0

		第38期中間会計期間末 (2023年6月30日)	
科目	注記 番号	金額 (千円)	構成比 (%)
<b>(負債の部)</b>			
流動負債			
未払手数料		3,672,922	
その他未払金		1,775,851	
未払費用		1,088,232	
未払法人税等		1,470,591	
賞与引当金		766,275	
未払消費税等	*1	1,020,764	
その他		18	
流動負債計		9,794,655	46.0
固定負債			
退職給付引当金		1,992,385	
固定負債計		1,992,385	9.4
負債合計		11,787,041	55.3
<b>(純資産の部)</b>			
株主資本			
資本金		1,000,000	
利益剰余金			
利益準備金		250,000	
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金		8,259,085	
利益剰余金合計		8,509,085	
株主資本合計		9,509,085	44.7
純資産合計		9,509,085	44.7
負債・純資産合計		21,296,126	100.0

## (2) 中間損益計算書

		第38期中間会計期間 自 2023年1月1日 至 2023年6月30日	
科目	注記 番号	金額 (千円)	百分比 (%)
営業収益			
委託者報酬		25,792,844	
運用受託報酬		4,677,314	
その他営業収益		106,391	
営業収益計		30,576,550	100.0
営業費用及び一般管理費		25,835,229	84.5
営業利益		4,741,320	15.5
営業外収益	*2	7,593	0.0
営業外費用	*3	68,731	0.2
経常利益		4,680,182	15.3
税引前中間純利益		4,680,182	15.3
法人税等	*1	1,468,517	4.8
中間純利益		3,211,665	10.5

## 重要な会計方針

項目	第38期中間会計期間 自 2023年1月1日 至 2023年6月30日
1 引当金の計上基準	<p>(1) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、賞与支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しております。</p> <p>(2) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による按分額を定額法により費用処理しております。数理計算上の差異については、発生年度に全額費用処理しております。</p>
2 収益及び費用の計上基準	<p>当社は、顧客への投資運用業に関するサービスから生じる委託者報酬、運用受託報酬等により収益を獲得しております。これらには実績報酬が含まれる場合があります。</p> <p>(1) 運用報酬 投資運用サービスのうち運用資産残高等を基礎として算定される報酬（運用報酬）については、一定の期間にわたり履行義務を充足し収益として認識しております。確定した報酬を月次、年4回、年2回もしくは年1回受け取ります。</p> <p>(2) 実績報酬 実績報酬は、変動対価の額に関する不確実性が事後的に解消される際に、解消される時点までに計上された収益の著しい減額が発生しない可能性が高い部分に限り取引価格に含めております。確定した報酬は、履行義務充足時点から短期間で支払いを受けます。</p>
3 その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>(1) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準 外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しています。</p> <p>(2) グループ通算制度の適用 グループ通算制度を適用しております。</p>



## 注記事項

## (中間貸借対照表関係)

項目	第38期中間会計期間末 2023年6月30日
*1 消費税等の取扱い	仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債の「未払消費税等」に含めて表示しております。

## (中間損益計算書関係)

項目	第38期中間会計期間 自 2023年1月1日 至 2023年6月30日
*1 税金費用の取扱い	税金費用については、簡便法による税効果会計を適用しているため、法人税等調整額は法人税等に含めて表示していません。
*2 営業外収益の主要な項目	営業外収益のうち主要な項目は以下のとおりであります。 貸付金利息 7,530千円
*3 営業外費用の主要な項目	営業外費用のうち主要な項目は以下のとおりであります。 為替差損 68,587千円

(金融商品関係)

第38期中間会計期間(2023年6月30日)

## 1. 金融商品の時価等に関する事項

2023年6月30日における中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

	中間貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 長期貸付金	8,838,717	8,838,717	-
資産計	8,838,717	8,838,717	-

## (注) 資産

現金及び預金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未収収益、未収入金

これらは短期間で決済され、時価は帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

## 負債

未払手数料、その他未払金、未払費用、未払法人税等、未払消費税等

これらは短期間で決済され、時価は帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

## 2. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

## (1) 時価で中間貸借対照表に計上している金融商品

該当事項はありません。

## (2) 時価で中間貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

区分	時価(千円)			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
(1) 長期貸付金	-	8,838,717	-	8,838,717
資産計	-	8,838,717	-	8,838,717

## (注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

## (1) 長期貸付金

変動金利によるものであり、短期間で市場金利を反映するため、貸付先の信用状態が実行後大きく異なっていない場合は時価と帳簿価額が近似していることから、帳簿価額を時価としており、レベル2の時価に分類しております。

## (資産除去債務関係)

第38期中間会計期間(2023年6月30日)

当社は建物所有者との間で事業用不動産賃貸借契約を締結しており、賃借期間終了時に原状回復する義務を有しているため、契約及び法令上の資産除去債務を認識しております。なお、当該賃貸借契約に関連する長期差入保証金（敷金）が計上されているため、資産除去債務の負債計上に代えて、当該敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、直接減額しております。

## (収益認識関係)

第38期中間会計期間(自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)

## 1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位:千円)

	運用報酬	実績報酬	合計
委託者報酬	25,792,844	-	25,792,844
運用受託報酬	1,482,434	3,194,879	4,677,314
その他営業収益	106,391	-	106,391
合計	27,381,670	3,194,879	30,576,550

## 2. 収益を理解するための基礎となる情報

重要な会計方針に係る事項に関する注記の2.収益及び費用の計上基準に記載の通りであります。

## (セグメント情報等)

## セグメント情報

第38期中間会計期間(自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)

当社は資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## 関連情報

第38期中間会計期間(自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)

## 1. サービスごとの情報

(単位:千円)

	投資信託の運用	投資顧問業	その他	合計
外部顧客への営業収益	25,792,844	4,677,314	106,391	30,576,550

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 営業収益

本邦の外部顧客への営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

## (1) 委託者報酬

(単位:千円)

投資信託の名称	委託者報酬	関連するセグメント名
フィデリティ・USリート・ファンドB(為替ヘッジなし)	4,290,811	資産運用業
フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド	3,868,656	資産運用業
フィデリティ・日本成長株・ファンド	3,330,125	資産運用業
フィデリティ・世界割安成長株投信 Bコース(為替ヘッジなし)	3,234,383	資産運用業

## (2) 運用受託報酬

運用受託報酬については、顧客との守秘義務契約により、開示ができないため、記載を省略しております。

## (1株当たり情報)

	第38期中間会計期間 自 2023年1月1日 至 2023年6月30日
1株当たり純資産額	475,454.27円
1株当たり中間純利益金額	160,583.27円
(算定上の基礎)	
中間純利益金額	3,211,665千円
普通株主に帰属しない金額	-
普通株式に係る中間純利益金額	3,211,665千円
普通株式の期中平均株式数	20,000株

(注) 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 第2【その他の関係法人の概況】

## 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

原届出書「第三部 委託会社等の情報 第2 その他の関係法人の概況 1 名称、資本金の額及び事業の内容」につきましては、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

ファンドの運営における役割	名称	資本金の額 (2023年9月末日現在)	事業の内容
受託会社	三菱UFJ信託銀行株式会社	324,279百万円	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。
<参考情報> 再信託受託会社	日本マスタートラスト信託銀行株式会社	10,000百万円	
販売会社	PWM日本証券株式会社	3,000百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
	auカブコム証券株式会社	7,196百万円	
	野村証券株式会社	10,000百万円	
	フィデリティ証券株式会社	12,657百万円	
	SMB C日興証券株式会社	135,000百万円	
	マネックス証券株式会社	12,200百万円	
	ワイエム証券株式会社	1,270百万円	
	楽天証券株式会社	19,495百万円	
	岩井コスモ証券株式会社	13,500百万円	
	三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社	40,500百万円	
	西日本シティTT証券株式会社	3,000百万円	
	株式会社SBI証券	54,323百万円	
	あかつき証券株式会社	3,067百万円	
岡三証券株式会社	5,000百万円		
リテラ・クレア証券株式会社	3,794百万円		

大和証券株式会社	100,000百万円
八十二証券株式会社	3,000百万円
池田泉州ＴＴ証券株式会社	1,250百万円
アイザワ証券株式会社	3,000百万円
中銀証券株式会社	2,000百万円
内藤証券株式会社	3,002百万円
東海東京証券株式会社	6,000百万円
百五証券株式会社	3,000百万円
四国アライアンス証券株式会社	3,000百万円
香川証券株式会社	555百万円
日産証券株式会社	1,500百万円
とうほう証券株式会社	3,000百万円
ぐんぎん証券株式会社	3,000百万円
ほくほくＴＴ証券株式会社	1,250百万円
七十七証券株式会社	3,000百万円
松井証券株式会社	11,945百万円
株式会社証券ジャパン	3,000百万円
十六ＴＴ証券株式会社	3,000百万円
ＯＫＢ証券株式会社	1,500百万円
きらぼしライフデザイン証券株式会社	3,000百万円
岡三にいがた証券株式会社	852百万円
東洋証券株式会社	13,494百万円
北洋証券株式会社	3,000百万円
Ｊトラストグローバル証券株式会社	3,000百万円
京銀証券株式会社	3,000百万円
水戸証券株式会社	12,272百万円

三井住友信託銀行株式会社	342,037百万円	銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律(兼営法)に基づき信託業務を営んでいます。
三菱UFJ信託銀行株式会社	324,279百万円	
株式会社りそな銀行	279,900百万円	
株式会社SMB C信託銀行	87,550百万円	
株式会社埼玉りそな銀行	70,000百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社七十七銀行	24,658百万円	
株式会社十六銀行	36,839百万円	
株式会社西日本シティ銀行	85,745百万円	
株式会社三菱UFJ銀行	1,711,958百万円	
株式会社三井住友銀行	1,770,996百万円	
株式会社静岡銀行	90,800百万円	
株式会社池田泉州銀行	61,385百万円	
株式会社もみじ銀行	10,000百万円	
ソニー銀行株式会社	38,500百万円	
株式会社関西みらい銀行	38,971百万円	
ザ・ホンコン・アンド・シャンハイ・バンキング・コーポレーション・リミテッド (香港上海銀行)	1,239億4,847万9,495 香港ドル 71億9,800万米ドル	
株式会社大垣共立銀行	46,773百万円	
株式会社滋賀銀行	33,076百万円	
株式会社京葉銀行	49,759百万円	
株式会社みずほ銀行	1,404,065百万円	
株式会社長崎銀行	7,621百万円	
スルガ銀行株式会社	30,043百万円	
株式会社第四北越銀行	32,776百万円	
株式会社足利銀行	135,000百万円	
株式会社常陽銀行	85,113百万円	

	株式会社福岡銀行	82,329百万円	
	株式会社きらぼし銀行	43,700百万円	
	株式会社十八親和銀行	36,878百万円	
	株式会社熊本銀行	10,000百万円	
	株式会社豊和銀行	12,400百万円	
	株式会社京都銀行	42,103百万円	
	株式会社大光銀行	10,000百万円	
	株式会社東邦銀行	23,519百万円	
	株式会社北陸銀行	140,400百万円	
	株式会社武蔵野銀行	45,700百万円	
	株式会社伊予銀行	20,948百万円	
	PayPay銀行株式会社	72,216百万円	
	株式会社神奈川銀行	6,191百万円	
	株式会社山口銀行	10,005百万円	
	株式会社北九州銀行	10,000百万円	
	株式会社三十三銀行	37,400百万円	
	ソニー生命保険株式会社	70,000百万円	保険業法に基づき生命保険業を営んでいます。
運用の委託先	FIAM LLC	125,250,883米ドル (約17,764百万円 <sup>*</sup> ) <sup>*</sup> 1米ドル141.83円で換算 (2023年12月末日現在)	主として米国においてファンドに対する投資顧問業務を営んでいます。

新規募集は行ないません。



# 独立監査人の監査報告書

2024年2月16日

フィデリティ投信株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ  
東京事務所指定有限責任社員 公認会計士 山田 信之  
業務執行社員

## 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているフィデリティ・US ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）B（為替ヘッジなし）の2023年5月23日から2023年11月22日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、フィデリティ・US ハイ・イールド・ファンド（毎月決算型）B（為替ヘッジなし）の2023年11月22日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、フィデリティ投信株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

## その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書及び有価証券届出書（訂正有価証券届出書を含む。）に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

## 財務諸表に対する経営者の責任

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

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

## 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、経営者に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

## 利害関係

フィデリティ投信株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

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

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

# 独立監査人の監査報告書

2023年3月10日

フィデリティ投信株式会社  
取締役会 御中

PWCあらた有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 大畑 茂  
業務執行社員

## 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているフィデリティ投信株式会社の2022年1月1日から2022年12月31日までの第37期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、フィデリティ投信株式会社の2022年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

## その他の記載内容

その他の記載内容は、監査した財務諸表を含む開示書類に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。

当監査法人は、その他の記載内容が存在しないと判断したため、その他の記載内容に対するいかなる作業も実施していない。

## 財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

## 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 財務諸表に対する意見を表明するために、財務諸表に含まれる構成単位の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、構成単位の財務情報に関する監査の指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

#### 利害関係

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

以 上

---

(注) 1. 上記の監査報告書の原本は当社が別途保管しております。

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

## 独立監査人の中間監査報告書

2023年9月1日

フィデリティ投信株式会社  
取締役会御中

PwCあらた有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 平山 晃一郎  
業務執行社員

## 中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているフィデリティ投信株式会社の2023年1月1日から2023年12月31日までの第38期事業年度の中間会計期間(2023年1月1日から2023年6月30日まで)に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、フィデリティ投信株式会社の2023年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間(2023年1月1日から2023年6月30日まで)の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

## 中間監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準における当監査法人の責任は、「中間財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

## 中間財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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

中間財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき中間財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

## 中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得て、中間監査報告書において独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、中間財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に従って、中間監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・ 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役に対して、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む中間監査上の重要な発見事項、及び中間監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

#### 利害関係

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

以 上

---

(注) 1. 上記の中間監査報告書の原本は当社が別途保管しております。

2. XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。