

## 【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8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<br>（売出）内国投資信託受益<br>証券に係るファンドの名<br>称】 | フィデリティ・ハイ・イールド・ボンド・オープン<br>ポートフォリオB（為替ヘッジあり） |
| 【届出の対象とした募集<br>（売出）内国投資信託受益<br>証券の金額】            | 2兆円を上限とします。                                  |
| 【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致しましたので、2024年2月20日付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12月末日現在）

（略）

<訂正後>

（略）

委託会社の概況（2024年6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

|  |   |
|--|---|
| <b>日本株</b><br>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。   |
| <b>先進国株</b><br>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。   |
| <b>新興国株</b><br>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。   |
| <b>日本国債</b><br>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募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。 |
| <b>先進国債</b><br>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><br>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。

<訂正後>

(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7月～2024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。

※2019年7月～2024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><br>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。   |
| <b>先進国株</b><br>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。   |
| <b>新興国株</b><br>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。   |
| <b>日本国債</b><br>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募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。 |
| <b>先進国債</b><br>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><br>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】

### （４）【その他の手数料等】

<訂正前>

（略）

上記（１）～（４）に係る手数料等の合計額については、保有期間等に応じて異なりますので、表示することができません。

<訂正後>

（略）

上記（１）～（４）に係る手数料等の合計額については、保有期間等に応じて異なりますので、表示することができません。

運用・管理にかかる費用の総額について、詳しくは、後掲の「（５）課税上の取扱い（参考情報）ファンドの総経費率」をご参照ください。

### （５）【課税上の取扱い】

<訂正前>

（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。

上記「（５）課税上の取扱い」の記載は、法的助言または税務上の助言をなすものではありません。ファンドへの投資を検討される方は、ファンドの購入、保有、換金等がもたらす税務上の意味合いにつき専門家と相談されることをお勧めします。

<訂正後>

（略）

上記「（５）課税上の取扱い」の記載は、2024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。

上記「（５）課税上の取扱い」の記載は、法的助言または税務上の助言をなすものではありません。ファンドへの投資を検討される方は、ファンドの購入、保有、換金等がもたらす税務上の意味合いにつき専門家と相談されることをお勧めします。

### （参考情報）ファンドの総経費率

|   | 総経費率<br>(①+②) | 運用管理費用の<br>比率① | その他費用の<br>比率② |
|---|---------------|----------------|---------------|
| フィデリティ・ハイ・イールド・ボンド・<br>オープン ポートフォリオB<br>(為替ヘッジあり) | 1.83%         | 1.70%          | 0.13%         |

(比率は年率、表示桁数未満を四捨五入)

※対象期間は2023年11月23日～2024年5月22日です。

※対象期間の運用・管理にかかった費用の総額(原則として、購入時手数料、売買委託手数料及び有価証券取引税を除きます。)を期中の平均受益権口数に期中の平均基準価額(1口当たり)を乗じた数で除しています。

※詳細につきましては、対象期間の運用報告書(全体版)をご覧ください。

## 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】

(2024年6月28日現在)

| 資産の種類            | 国・地域 | 時価合計<br>(円)   | 投資比率<br>(%) |
|------------------|------|---------------|-------------|
| 親投資信託受益証券        | 日本   | 2,414,638,943 | 101.99      |
| 預金・その他の資産(負債控除後) | -    | 47,049,328    | 1.99        |
| 合計(純資産総額)        |      | 2,367,589,615 | 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。

## その他資産の投資状況

(2024年6月28日現在)

| 資産の種類      | 国・地域 | 時価合計<br>(円)   | 投資比率<br>(%) |
|------------|------|---------------|-------------|
| 為替予約取引(売建) | 日本   | 2,420,004,278 | 102.21      |

(注) 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。

(参考) マザーファンドの投資状況

フィデリティ・ハイ・イールド・ボンド・オープン・マザーファンド

(2024年6月28日現在)

| 資産の種類            | 国・地域    | 時価合計<br>(円)   | 投資比率<br>(%) |
|------------------|---------|---------------|-------------|
| 株式               | アメリカ    | 206,502,967   | 2.31        |
|                  | ルクセンブルグ | 15,432,313    | 0.17        |
|                  | イギリス    | 2,449,140     | 0.03        |
|                  | 小計      | 224,384,420   | 2.51        |
| 新株予約権証券          | イギリス    | 8,853,790     | 0.10        |
|                  | アメリカ    | 975,158       | 0.01        |
|                  | 小計      | 9,828,948     | 0.11        |
| 社債券              | アメリカ    | 6,646,330,236 | 74.27       |
|                  | カナダ     | 386,635,992   | 4.32        |
|                  | アイルランド  | 125,510,600   | 1.40        |
|                  | イギリス    | 120,308,080   | 1.34        |
|                  | オランダ    | 101,712,323   | 1.14        |
|                  | バミューダ   | 101,481,582   | 1.13        |
|                  | フランス    | 79,286,224    | 0.89        |
|                  | ケイマン諸島  | 75,621,018    | 0.85        |
|                  | ルクセンブルグ | 54,834,671    | 0.61        |
|                  | パナマ     | 54,166,544    | 0.61        |
|                  | オーストラリア | 46,169,298    | 0.52        |
|                  | マーシャル諸島 | 42,164,744    | 0.47        |
|                  | リベリア    | 32,440,110    | 0.36        |
|                  | モーリシャス  | 32,062,916    | 0.36        |
|                  | ブラジル    | 27,373,334    | 0.31        |
|                  | マルタ     | 19,111,197    | 0.21        |
|                  | 小計      | 7,945,208,869 | 88.79       |
| 預金・その他の資産（負債控除後） | -       | 769,275,179   | 8.60        |
| 合計（純資産総額）        |         | 8,948,697,416 | 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

(2024年6月28日現在)

| 資産の種類      | 国・地域 | 時価合計<br>(円) | 投資比率<br>(%) |
|------------|------|-------------|-------------|
| 為替予約取引(売建) | 日本   | 24,796,001  | 0.28        |
| 貸付債権       | アメリカ | 281,425,618 | 3.14        |

(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】

(2024年6月28日現在)

| 順位 | 種類                | 銘柄名                             | 国・地域 | 数量<br>(口数)  | 帳簿価<br>額単価<br>(円) | 帳簿価額<br>金額<br>(円) | 評価額<br>単価<br>(円) | 評価額<br>金額<br>(円) | 投資<br>比率<br>(%) |
|----|-------------------|---------------------------------|------|-------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 1  | 親投資<br>信託受<br>益証券 | フィデリティ・ハイ・イールド・ボンド・オープン・マザーファンド | 日本   | 261,800,562 | 9.1590            | 2,397,857,296     | 9.2232           | 2,414,638,943    | 101.99          |

## 種類別投資比率

(2024年6月28日現在)

| 種類        | 投資比率(%) |
|-----------|---------|
| 親投資信託受益証券 | 101.99  |

(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・ハイ・イールド・ボンド・オープン・マザーファンド

(2024年6月28日現在)

| 順位 | 銘柄名                                   | 通貨<br>地域          | 種類<br>業種                        | 数量      | 簿価単価(円)<br>簿価金額(円)      | 評価単価(円)<br>時価金額(円)      | 利率(%)<br>償還期限        | 投資<br>比率<br>(%) |
|----|---------------------------------------|-------------------|---------------------------------|---------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------|
| 1  | UBER TECH INC 4.5%<br>08/15/29 REGS   | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 社債券<br>-                        | 600,000 | 15,207.58<br>91,245,510 | 15,340.63<br>92,043,773 | 4.500<br>2029/08/15  | 1.03            |
| 2  | PG&E 4.55% 07/01/30                   | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 社債券<br>-                        | 500,000 | 15,224.49<br>76,122,487 | 15,294.24<br>76,471,203 | 4.550<br>2030/07/01  | 0.85            |
| 3  | MESQUITE ENERGY INC                   | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 株式<br>エネルギー                     | 5,503   | 13,185.19<br>72,558,101 | 13,433.24<br>73,923,108 | 0.000<br>-           | 0.83            |
| 4  | CCO HLDGS/CAP<br>5.125% 5/27 144      | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 社債券<br>-                        | 475,000 | 15,459.49<br>73,432,618 | 15,460.79<br>73,438,739 | 5.125<br>2027/05/01  | 0.82            |
| 5  | DISH NETWK CV<br>3.375% 8/26 144A     | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 外国新<br>株予約<br>権付社<br>債(CB)<br>- | 694,000 | 9,906.28<br>68,749,640  | 9,988.76<br>69,321,966  | 3.375<br>2026/08/15  | 0.77            |
| 6  | C&W SR FIN 6.875%<br>9/15/27 144A     | アメリカ・ドル<br>アイルランド | 社債券<br>-                        | 385,000 | 15,470.77<br>59,562,477 | 15,424.87<br>59,385,743 | 6.875<br>2027/09/15  | 0.66            |
| 7  | MPT OPER PARTNERSHP<br>5.25% 8/26     | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 社債券<br>-                        | 400,000 | 14,655.59<br>58,622,392 | 14,681.05<br>58,724,189 | 5.250<br>2026/08/01  | 0.66            |
| 8  | CENTENE CORP 3.375%<br>2/15/30 WI     | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 社債券<br>-                        | 380,000 | 14,233.43<br>54,087,048 | 14,289.00<br>54,298,211 | 3.375<br>2030/02/15  | 0.61            |
| 9  | CALIFORNIA RES CORP                   | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 株式<br>エネルギー                     | 6,314   | 7,716.86<br>48,724,277  | 8,478.72<br>53,534,668  | 0.000<br>-           | 0.60            |
| 10 | STATION CAS 4.5%<br>02/15/28 144A     | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 社債券<br>-                        | 350,000 | 15,082.27<br>52,787,954 | 15,149.44<br>53,023,035 | 4.500<br>2028/02/15  | 0.59            |
| 11 | ACRISURE LLC 6%<br>08/01/29 RGS       | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 社債券<br>-                        | 350,000 | 14,805.23<br>51,818,312 | 14,890.92<br>52,118,225 | 6.000<br>2029/08/01  | 0.58            |
| 12 | CHS/CMNTY HEAL<br>4.75% 02/15/31 REGS | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 社債券<br>-                        | 410,000 | 12,928.76<br>53,007,943 | 12,623.70<br>51,757,170 | 4.750<br>2031/02/15  | 0.58            |
| 13 | EG GBL FIN 12%<br>11/30/28 RGS        | アメリカ・ドル<br>イギリス   | 社債券<br>-                        | 300,000 | 16,662.04<br>49,986,141 | 17,145.74<br>51,437,221 | 12.000<br>2028/11/30 | 0.57            |
| 14 | CHEMOURS CO 5.375%<br>05/15/2027      | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 社債券<br>-                        | 330,000 | 15,468.19<br>51,045,048 | 15,262.99<br>50,367,877 | 5.375<br>2027/05/15  | 0.56            |
| 15 | GTCR W-2 MERGER<br>7.5% 01/31 RGS     | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 社債券<br>-                        | 300,000 | 16,824.24<br>50,472,734 | 16,771.25<br>50,313,758 | 7.500<br>2031/01/15  | 0.56            |
| 16 | DPL INC 4.35%<br>04/15/29             | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 社債券<br>-                        | 325,000 | 15,125.43<br>49,157,678 | 15,006.41<br>48,770,828 | 4.350<br>2029/04/15  | 0.55            |
| 17 | TENET HEALTHCARE<br>6.25% 2/1/27      | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 社債券<br>-                        | 300,000 | 16,071.88<br>48,215,660 | 16,089.77<br>48,269,296 | 6.250<br>2027/02/01  | 0.54            |
| 18 | SPRINGLEAF CORP 4%<br>09/15/30        | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 社債券<br>-                        | 350,000 | 13,803.05<br>48,310,691 | 13,781.15<br>48,234,022 | 4.000<br>2030/09/15  | 0.54            |
| 19 | DISH NETWO 11.75%<br>11/15/27 RGS     | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 社債券<br>-                        | 300,000 | 16,135.67<br>48,407,011 | 15,788.08<br>47,364,244 | 11.750<br>2027/11/15 | 0.53            |

|    |  |                 |          |         |                         |                         |                     |      |
|----|--|-----------------|----------|---------|-------------------------|-------------------------|---------------------|------|
| 20 | TRANSDIGM INC<br>6.375% 03/01/29<br>REGS | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 社債券<br>- | 290,000 | 16,187.05<br>46,942,450 | 16,227.80<br>47,060,627 | 6.375<br>2029/03/01 | 0.53 |
| 21 | ERO COPPER 6.5%<br>2/15/30 RGS           | アメリカ・ドル<br>カナダ  | 社債券<br>- | 300,000 | 15,458.04<br>46,374,146 | 15,647.95<br>46,943,851 | 6.500<br>2030/02/15 | 0.52 |
| 22 | ALLIANT HLDGS<br>5.875% 11/01/29 RGS     | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 社債券<br>- | 300,000 | 15,078.40<br>45,235,220 | 15,082.43<br>45,247,301 | 5.875<br>2029/11/01 | 0.51 |
| 23 | TRITON WATER 0%<br>03/31/29 RGS          | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 社債券<br>- | 290,000 | 14,834.06<br>43,018,784 | 15,551.95<br>45,100,663 | 6.250<br>2029/04/01 | 0.50 |
| 24 | SCIH SALT HLDG<br>4.875% 5/28 RGS        | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 社債券<br>- | 300,000 | 15,200.82<br>45,602,460 | 14,978.06<br>44,934,181 | 4.875<br>2028/05/01 | 0.50 |
| 25 | CLOUD SOFTWARE 9%<br>09/30/29 REGS       | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 社債券<br>- | 275,000 | 15,687.25<br>43,139,941 | 15,616.86<br>42,946,375 | 9.000<br>2029/09/30 | 0.48 |
| 26 | SUNOCO LP /CORP 6%<br>04/15/27           | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 社債券<br>- | 265,000 | 16,034.35<br>42,491,047 | 16,068.50<br>42,581,536 | 6.000<br>2027/04/15 | 0.48 |
| 27 | ALTICE FRANCE<br>5.125% 7/29 RGS         | アメリカ・ドル<br>フランス | 社債券<br>- | 400,000 | 10,212.32<br>40,849,284 | 10,589.71<br>42,358,832 | 5.125<br>2029/07/15 | 0.47 |
| 28 | ICAHN LP/FN COR<br>5.25% 05/15/27        | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 社債券<br>- | 270,000 | 14,878.84<br>40,172,871 | 15,080.18<br>40,716,482 | 5.250<br>2027/05/15 | 0.45 |
| 29 | ENDEAVOR ENE 5.75%<br>1/30/28 RGS        | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 社債券<br>- | 250,000 | 16,263.72<br>40,659,302 | 16,268.55<br>40,671,383 | 5.750<br>2028/01/30 | 0.45 |
| 30 | L BRANDS INC 6.625%<br>10/01/30 RGS      | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 社債券<br>- | 250,000 | 16,250.35<br>40,625,880 | 16,189.15<br>40,472,864 | 6.625<br>2030/10/01 | 0.45 |

（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・ハイ・イールド・ボンド・オープン・マザーファンド

（2024年6月28日現在）

| 種類          | 国内/外国 | 業種/種別            | 投資比率<br>(%) |
|-------------|-------|------------------|-------------|
| 株式          | 外国    | エネルギー            | 1.45        |
|             |       | 消費者サービス          | 0.08        |
|             |       | 一般消費財・サービス流通・小売り | 0.03        |
|             |       | 生活必需品流通・小売り      | 0.25        |
|             |       | 銀行               | 0.17        |
|             |       | ソフトウェア・サービス      | 0.06        |
|             |       | 電気通信サービス         | 0.17        |
|             | 公益事業  | 0.30             |             |
|             | 小計    |                  | 2.51        |
| 新株予約権証券     | 外国    | -                | 0.11        |
|             | 小計    |                  | 0.11        |
| 公社債券        | 外国    | 社債券              | 88.79       |
|             | 小計    |                  | 88.79       |
| 合計（対純資産総額比） |       |                  | 91.40       |

【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】

（2024年6月28日現在）

| 種類     | 名称等     | 買建/売建 | 数量         | 簿価金額<br>(円)   | 時価金額<br>(円)   | 投資比率<br>(%) |
|--------|---------|-------|------------|---------------|---------------|-------------|
| 為替予約取引 | アメリカ・ドル | 売建    | 15,100,300 | 2,400,681,934 | 2,420,004,278 | 102.21      |

（注1）投資比率は、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。

（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・ハイ・イールド・ボンド・オープン・マザーファンド

（2024年6月28日現在）

| 種類     | 名称等     | 買建/売建 | 数量           | 簿価金額<br>(円) | 時価金額<br>(円) | 投資比率<br>(%) |
|--------|---------|-------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 為替予約取引 | アメリカ・ドル | 売建    | 154,036      | 24,692,359  | 24,796,001  | 0.28        |
| 貸付債権   | アメリカ・ドル | -     | 2,497,527.27 | 284,587,415 | 281,425,618 | 3.14        |

（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】

2024年6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<br>(百万円)<br>(分配落) | 純資産総額<br>(百万円)<br>(分配付) | 1口当たり純資産額<br>(円)<br>(分配落) | 1口当たり純資産額<br>(円)<br>(分配付) |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 2014年11月25日<br>(第24特定期間) | 18,084                  | 18,219                  | 0.7358                    | 0.7413                    |
| 2015年5月22日<br>(第25特定期間)  | 13,221                  | 13,322                  | 0.7194                    | 0.7249                    |
| 2015年11月24日<br>(第26特定期間) | 9,625                   | 9,692                   | 0.6439                    | 0.6484                    |
| 2016年5月23日<br>(第27特定期間)  | 8,169                   | 8,228                   | 0.6129                    | 0.6174                    |
| 2016年11月22日<br>(第28特定期間) | 7,970                   | 8,016                   | 0.6081                    | 0.6116                    |
| 2017年5月22日<br>(第29特定期間)  | 7,870                   | 7,914                   | 0.6213                    | 0.6248                    |
| 2017年11月22日<br>(第30特定期間) | 8,657                   | 8,686                   | 0.6126                    | 0.6146                    |
| 2018年5月22日<br>(第31特定期間)  | 7,630                   | 7,656                   | 0.5956                    | 0.5976                    |
| 2018年11月22日<br>(第32特定期間) | 6,576                   | 6,599                   | 0.5708                    | 0.5728                    |
| 2019年5月22日<br>(第33特定期間)  | 6,020                   | 6,040                   | 0.5818                    | 0.5838                    |
| 2019年11月22日<br>(第34特定期間) | 4,713                   | 4,729                   | 0.5751                    | 0.5771                    |
| 2020年5月22日<br>(第35特定期間)  | 4,059                   | 4,074                   | 0.5255                    | 0.5275                    |
| 2020年11月24日<br>(第36特定期間) | 4,134                   | 4,148                   | 0.5602                    | 0.5622                    |
| 2021年5月24日<br>(第37特定期間)  | 4,057                   | 4,071                   | 0.5713                    | 0.5733                    |
| 2021年11月22日<br>(第38特定期間) | 3,923                   | 3,937                   | 0.5740                    | 0.5760                    |
| 2022年5月23日<br>(第39特定期間)  | 3,130                   | 3,142                   | 0.5026                    | 0.5046                    |
| 2022年11月22日<br>(第40特定期間) | 2,892                   | 2,904                   | 0.4780                    | 0.4800                    |
| 2023年5月22日<br>(第41特定期間)  | 2,698                   | 2,710                   | 0.4657                    | 0.4677                    |
| 2023年11月22日<br>(第42特定期間) | 2,403                   | 2,413                   | 0.4487                    | 0.4507                    |
| 2024年5月22日<br>(第43特定期間)  | 2,322                   | 2,333                   | 0.4509                    | 0.4529                    |
| 2023年6月末日                | 2,545                   | -                       | 0.4650                    | -                         |

|            |       |   |        |   |
|------------|-------|---|--------|---|
| 2023年7月末日  | 2,530 | - | 0.4677 | - |
| 2023年8月末日  | 2,492 | - | 0.4611 | - |
| 2023年9月末日  | 2,415 | - | 0.4501 | - |
| 2023年10月末日 | 2,357 | - | 0.4385 | - |
| 2023年11月末日 | 2,397 | - | 0.4531 | - |
| 2023年12月末日 | 2,446 | - | 0.4638 | - |
| 2024年1月末日  | 2,440 | - | 0.4596 | - |
| 2024年2月末日  | 2,391 | - | 0.4555 | - |
| 2024年3月末日  | 2,375 | - | 0.4569 | - |
| 2024年4月末日  | 2,327 | - | 0.4488 | - |
| 2024年5月末日  | 2,366 | - | 0.4477 | - |
| 2024年6月末日  | 2,367 | - | 0.4481 | - |

## 【分配の推移】

| 期                          | 1口当たりの分配金(円) |
|----------------------------|--------------|
| 第24特定期間（第150期～第155期計算期間合計） | 0.0345       |
| 第25特定期間（第156期～第161期計算期間合計） | 0.0330       |
| 第26特定期間（第162期～第167期計算期間合計） | 0.0280       |
| 第27特定期間（第168期～第173期計算期間合計） | 0.0270       |
| 第28特定期間（第174期～第179期計算期間合計） | 0.0260       |
| 第29特定期間（第180期～第185期計算期間合計） | 0.0210       |
| 第30特定期間（第186期～第191期計算期間合計） | 0.0180       |
| 第31特定期間（第192期～第197期計算期間合計） | 0.0120       |
| 第32特定期間（第198期～第203期計算期間合計） | 0.0120       |
| 第33特定期間（第204期～第209期計算期間合計） | 0.0120       |
| 第34特定期間（第210期～第215期計算期間合計） | 0.0120       |
| 第35特定期間（第216期～第221期計算期間合計） | 0.0120       |
| 第36特定期間（第222期～第227期計算期間合計） | 0.0120       |
| 第37特定期間（第228期～第233期計算期間合計） | 0.0120       |
| 第38特定期間（第234期～第239期計算期間合計） | 0.0120       |
| 第39特定期間（第240期～第245期計算期間合計） | 0.0120       |
| 第40特定期間（第246期～第251期計算期間合計） | 0.0120       |
| 第41特定期間（第252期～第257期計算期間合計） | 0.0120       |
| 第42特定期間（第258期～第263期計算期間合計） | 0.0120       |
| 第43特定期間（第264期～第269期計算期間合計） | 0.0120       |

## 【収益率の推移】

| 期                          | 収益率(%) |
|----------------------------|--------|
| 第24特定期間（第150期～第155期計算期間合計） | 0.7    |
| 第25特定期間（第156期～第161期計算期間合計） | 2.3    |
| 第26特定期間（第162期～第167期計算期間合計） | 6.6    |
| 第27特定期間（第168期～第173期計算期間合計） | 0.6    |
| 第28特定期間（第174期～第179期計算期間合計） | 3.5    |
| 第29特定期間（第180期～第185期計算期間合計） | 5.6    |
| 第30特定期間（第186期～第191期計算期間合計） | 1.5    |
| 第31特定期間（第192期～第197期計算期間合計） | 0.8    |
| 第32特定期間（第198期～第203期計算期間合計） | 2.1    |
| 第33特定期間（第204期～第209期計算期間合計） | 4.0    |
| 第34特定期間（第210期～第215期計算期間合計） | 0.9    |
| 第35特定期間（第216期～第221期計算期間合計） | 6.5    |
| 第36特定期間（第222期～第227期計算期間合計） | 8.9    |
| 第37特定期間（第228期～第233期計算期間合計） | 4.1    |
| 第38特定期間（第234期～第239期計算期間合計） | 2.6    |
| 第39特定期間（第240期～第245期計算期間合計） | 10.3   |
| 第40特定期間（第246期～第251期計算期間合計） | 2.5    |
| 第41特定期間（第252期～第257期計算期間合計） | 0.1    |
| 第42特定期間（第258期～第263期計算期間合計） | 1.1    |
| 第43特定期間（第264期～第269期計算期間合計） | 3.2    |

（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<br>(口)   | 解約数量<br>(口)    | 発行済数量<br>(口)   |
|-------------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 第24特定期間<br>(2014年5月23日～2014年11月25日) | 2,046,849,514 | 16,488,347,854 | 24,577,091,374 |
| 第25特定期間<br>(2014年11月26日～2015年5月22日) | 941,516,356   | 7,139,566,099  | 18,379,041,631 |
| 第26特定期間<br>(2015年5月23日～2015年11月24日) | 594,451,376   | 4,024,490,048  | 14,949,002,959 |
| 第27特定期間<br>(2015年11月25日～2016年5月23日) | 731,360,275   | 2,352,894,193  | 13,327,469,041 |
| 第28特定期間<br>(2016年5月24日～2016年11月22日) | 1,212,953,104 | 1,432,933,188  | 13,107,488,957 |
| 第29特定期間<br>(2016年11月23日～2017年5月22日) | 1,961,400,401 | 2,402,018,501  | 12,666,870,857 |
| 第30特定期間<br>(2017年5月23日～2017年11月22日) | 3,507,409,257 | 2,041,266,931  | 14,133,013,183 |
| 第31特定期間<br>(2017年11月23日～2018年5月22日) | 770,242,754   | 2,090,047,135  | 12,813,208,802 |
| 第32特定期間<br>(2018年5月23日～2018年11月22日) | 204,182,797   | 1,496,935,327  | 11,520,456,272 |
| 第33特定期間<br>(2018年11月23日～2019年5月22日) | 146,573,096   | 1,319,957,360  | 10,347,072,008 |
| 第34特定期間<br>(2019年5月23日～2019年11月22日) | 155,308,384   | 2,306,698,705  | 8,195,681,687  |
| 第35特定期間<br>(2019年11月23日～2020年5月22日) | 159,788,117   | 630,927,095    | 7,724,542,709  |
| 第36特定期間<br>(2020年5月23日～2020年11月24日) | 185,486,949   | 530,665,729    | 7,379,363,929  |
| 第37特定期間<br>(2020年11月25日～2021年5月24日) | 292,411,987   | 570,366,924    | 7,101,408,992  |
| 第38特定期間<br>(2021年5月25日～2021年11月22日) | 129,461,197   | 394,161,882    | 6,836,708,307  |
| 第39特定期間<br>(2021年11月23日～2022年5月23日) | 164,496,538   | 774,163,022    | 6,227,041,823  |
| 第40特定期間<br>(2022年5月24日～2022年11月22日) | 335,886,994   | 511,806,302    | 6,051,122,515  |
| 第41特定期間<br>(2022年11月23日～2023年5月22日) | 200,072,010   | 455,855,200    | 5,795,339,325  |
| 第42特定期間<br>(2023年5月23日～2023年11月22日) | 220,133,652   | 660,033,019    | 5,355,439,958  |
| 第43特定期間<br>(2023年11月23日～2024年5月22日) | 225,389,978   | 429,259,763    | 5,151,570,173  |

(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;

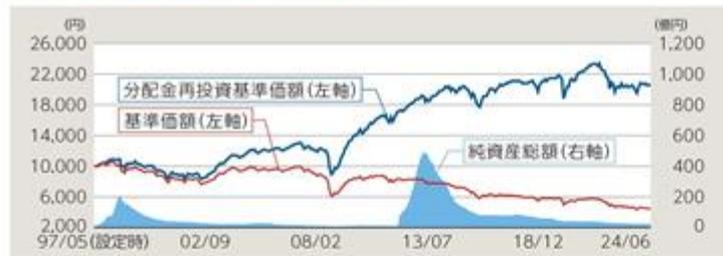
(2024年6月28日現在)

※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、将来の成果を保証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  | 4,481円 |
| 純資産総額 | 23.7億円 |

## 分配の推移

| 決算期      | 分配金<br>(1万口当たり/税引前) |
|----------|---------------------|
| 2024年 2月 | 20円                 |
| 2024年 3月 | 20円                 |
| 2024年 4月 | 20円                 |
| 2024年 5月 | 20円                 |
| 2024年 6月 | 20円                 |
| 直近1年間累計  | 240円                |
| 設定累計     | 11,540円             |

## 主要な資産の状況(マザーファンド)

## 資産別組入状況

|              |       |
|--------------|-------|
| 債券等          | 91.0% |
| 転換社債         | 1.0%  |
| 株式           | 2.5%  |
| 新興市場債券(ワラント) | 0.1%  |
| 現金・その他       | 5.5%  |

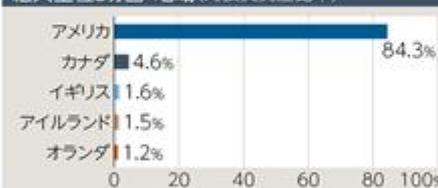
## 格付別組入状況(対投資資産比率)

|         |       |
|---------|-------|
| A以上     | -     |
| BBB/Baa | 5.5%  |
| BB/Ba   | 44.4% |
| B       | 36.4% |
| CCC/Caa | 9.9%  |
| CC/Ca以下 | 0.9%  |
| 格付なし    | 2.8%  |

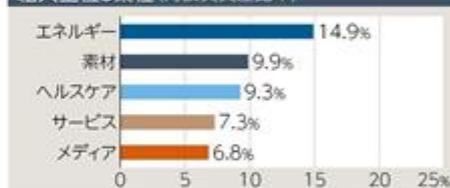
## 組入上位10銘柄

| 銘柄                               | クーポン   | 償還日       | 業種    | 格付      | 比率   |
|----------------------------------|--------|-----------|-------|---------|------|
| 1 ウーバー・テクノロジーズ                   | 4.5%   | 2029/8/15 | サービス  | BB/Ba   | 1.0% |
| 2 パシフィック・ガス&エレクトリック              | 4.55%  | 2030/7/1  | 公益    | BBB/Baa | 0.9% |
| 3 メスキート・エナジー                     | -      | -         | エネルギー | -       | 0.8% |
| 4 CCOホールディングス/キャピタル              | 5.125% | 2027/5/1  | メディア  | BB/Ba   | 0.8% |
| 5 ディッシュ・ネットワーク                   | -      | -         | メディア  | -       | 0.8% |
| 6 C&Wシニア・ファイナンス                  | 6.875% | 2027/9/15 | 通信    | B       | 0.7% |
| 7 MPTオペレーティング・パートナーシップ/MPTファイナンス | 5.25%  | 2026/8/1  | 不動産   | B       | 0.7% |
| 8 センティーン                         | 3.375% | 2030/2/15 | ヘルスケア | BBB/Baa | 0.6% |
| 9 カリフォルニア・リソーシズ                  | -      | -         | エネルギー | -       | 0.6% |
| 10 ステーション・カジノズ                   | 4.5%   | 2028/2/15 | レジャー  | B       | 0.6% |

## 組入上位5カ国・地域(対投資資産比率)



## 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。

※国・地域は発行国・地域を表示しています。

## 年間収益率の推移



※ポートフォリオB(為替ヘッジあり)は、ベンチマークを設定しておりません。

※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。

※2024年は年初以降6月末までの実績となります。

## 第2【管理及び運営】

### 1【申込（販売）手続等】

#### <訂正前>

ファンドの取得申込みは、申込期間における販売会社の営業日において行なわれます。ただし、ニューヨーク証券取引所の休業日と同日にはお申込み受付は行ないません。取得申込みの受付は、原則として午後3時までに取得申込みが行なわれ、かつ当該取得申込みの受付に係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の申込受付分として取扱います。ただし、受付時間は販売会社によって異なることもありますので、ご注意ください。これらの受付時間を過ぎてからの取得申込みは翌営業日の取扱いとなります。

（略）

#### <訂正後>

ファンドの取得申込みは、申込期間における販売会社の営業日において行なわれます。ただし、ニューヨーク証券取引所の休業日と同日にはお申込み受付は行ないません。取得申込みの受付は、原則として午後3時まで<sup>(注)</sup>に取得申込みが行なわれ、かつ当該取得申込みの受付に係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の申込受付分として取扱います。なお、販売会社によっては受付時間が異なる場合がありますので、詳細は販売会社にご確認ください。これらの受付時間を過ぎてからの取得申込みは翌営業日の取扱いとなります。

(注) 2024年11月5日以降は、「午後3時30分まで」となる予定です。

（略）

## 2【換金（解約）手続等】

<訂正前>

（略）

受益者は、自己に帰属する受益権につき、販売会社の営業日に一部解約の実行を請求することができます。ただし、ニューヨーク証券取引所の休業日と同日には解約の受付は行ないません。一部解約の実行の請求の受付は、原則として午後3時まで一部解約の実行の請求が行なわれ、かつ当該請求の受付に係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の申込受付分として取扱います。ただし、受付時間は販売会社によって異なることもありますので、ご注意ください。これらの受付時間を過ぎてからの一部解約の実行の請求は翌営業日の取扱いとなります。

（略）

<訂正後>

（略）

受益者は、自己に帰属する受益権につき、販売会社の営業日に一部解約の実行を請求することができます。ただし、ニューヨーク証券取引所の休業日と同日には解約の受付は行ないません。一部解約の実行の請求の受付は、原則として午後3時まで<sup>(注)</sup>一部解約の実行の請求が行なわれ、かつ当該請求の受付に係る販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日の申込受付分として取扱います。なお、販売会社によっては受付時間が異なる場合がありますので、詳細は販売会社にご確認ください。これらの受付時間を過ぎてからの一部解約の実行の請求は翌営業日の取扱いとなります。(注) 2024年11月5日以降は、「午後3時30分まで」となる予定です。

（略）

### 第3【ファンドの経理状況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況」につきましては、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43特定期間（2023年11月23日から2024年5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。

## 1【財務諸表】

## 【フィデリティ・ハイ・イールド・ボンド・オープン ポートフォリオB（為替ヘッジあり）】

## (1)【貸借対照表】

(単位：円)

|                 | 第42特定期間<br>2023年11月22日現在 | 第43特定期間<br>2024年5月22日現在 |
|-----------------|--------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>     |                          |                         |
| 流動資産            |                          |                         |
| 預金              | 599,999                  | 790,243                 |
| 親投資信託受益証券       | 2,392,176,799            | 2,356,298,920           |
| 未収入金            | 31,543,678               | 16,017,883              |
| 流動資産合計          | 2,424,320,476            | 2,373,107,046           |
| <b>資産合計</b>     |                          |                         |
| 2,424,320,476   |                          |                         |
| 2,373,107,046   |                          |                         |
| <b>負債の部</b>     |                          |                         |
| 流動負債            |                          |                         |
| 派生商品評価勘定        | 5,245,066                | 34,523,468              |
| 未払金             | 145,817                  | 74,281                  |
| 未払収益分配金         | 10,710,879               | 10,303,140              |
| 未払解約金           | 599,999                  | 790,243                 |
| 未払受託者報酬         | 107,371                  | 105,075                 |
| 未払委託者報酬         | 3,221,477                | 3,152,354               |
| その他未払費用         | 1,253,789                | 1,189,403               |
| 流動負債合計          | 21,284,398               | 50,137,964              |
| <b>負債合計</b>     |                          |                         |
| 21,284,398      |                          |                         |
| 50,137,964      |                          |                         |
| <b>純資産の部</b>    |                          |                         |
| 元本等             |                          |                         |
| 元本              | 5,355,439,958            | 5,151,570,173           |
| 剰余金             |                          |                         |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | 2,952,403,880            | 2,828,601,091           |
| （分配準備積立金）       | 79,397,876               | 70,262,865              |
| 元本等合計           | 2,403,036,078            | 2,322,969,082           |
| <b>純資産合計</b>    |                          |                         |
| 2,403,036,078   |                          |                         |
| 2,322,969,082   |                          |                         |
| <b>負債純資産合計</b>  |                          |                         |
| 2,424,320,476   |                          |                         |
| 2,373,107,046   |                          |                         |

## （２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

|   | 第42特定期間<br>自 2023年5月23日<br>至 2023年11月22日 | 第43特定期間<br>自 2023年11月23日<br>至 2024年5月22日 |
|---|--|--|
| <b>営業収益</b>                               |  |  |
| 有価証券売買等損益                                 | 265,452,795                              | 296,892,577                              |
| 為替差損益                                     | 268,851,857                              | 200,355,226                              |
| 営業収益合計                                    | 3,399,062                                | 96,537,351                               |
| <b>営業費用</b>                               |  |  |
| 受託者報酬                                     | 689,629                                  | 654,222                                  |
| 委託者報酬                                     | 20,690,556                               | 19,627,966                               |
| その他費用                                     | 1,283,395                                | 1,217,799                                |
| 営業費用合計                                    | 22,663,580                               | 21,499,987                               |
| 営業利益又は営業損失（ ）                             | 26,062,642                               | 75,037,364                               |
| 経常利益又は経常損失（ ）                             | 26,062,642                               | 75,037,364                               |
| 当期純利益又は当期純損失（ ）                           | 26,062,642                               | 75,037,364                               |
| 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（ ） | 1,027,167                                | 992,498                                  |
| 期首剰余金又は期首欠損金（ ）                           | 3,096,377,965                            | 2,952,403,880                            |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額                            | 355,058,338                              | 234,836,534                              |
| 当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額                   | 355,058,338                              | 234,836,534                              |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額                            | 119,260,164                              | 122,367,087                              |
| 当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                   | 119,260,164                              | 122,367,087                              |
| 分配金                                       | 64,734,280                               | 62,711,524                               |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ）                           | 2,952,403,880                            | 2,828,601,091                            |

## (3)【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   | 親投資信託受益証券<br>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。 |
| 2. デリバティブの評価基準及び評価方法 | 為替予約取引<br>為替予約の評価は、原則として、わが国における特定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。           |

(貸借対照表に関する注記)

| 項目                                     | 第42特定期間<br>2023年11月22日現在 | 第43特定期間<br>2024年5月22日現在 |
|--|--------------------------|-------------------------|
| 1. 元本の推移                               |                          |                         |
| 期首元本額                                  | 5,795,339,325 円          | 5,355,439,958 円         |
| 期中追加設定元本額                              | 220,133,652 円            | 225,389,978 円           |
| 期中一部解約元本額                              | 660,033,019 円            | 429,259,763 円           |
| 2. 受益権の総数                              | 5,355,439,958 口          | 5,151,570,173 口         |
| 3. 元本の欠損<br>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 | 2,952,403,880 円          | 2,828,601,091 円         |
| 4. 1口当たり純資産額                           | 0.4487 円                 | 0.4509 円                |

## （損益及び剰余金計算書に関する注記）

| <p style="text-align: center;">第42特定期間<br/>自 2023年 5月23日<br/>至 2023年11月22日</p>   | <p style="text-align: center;">第43特定期間<br/>自 2023年11月23日<br/>至 2024年 5月22日</p>  |
|--|---|
| <p>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<br/>純資産総額に対して年率0.33%以内の額</p>  | <p>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<br/>同左</p>   |
| <p>2．分配金の計算過程<br/>（自2023年 5月23日 至2023年 6月22日）<br/>計算期間末における配当等収益から費用を控除した額（11,155,107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（86,332,789円）及び分配準備積立金（87,048,296円）より分配対象収益は184,536,192円（1口当たり0.033871円）であり、うち10,896,555円（1口当たり0.002000円）を分配金額としております。</p> <p>（自2023年 6月23日 至2023年 7月24日）<br/>計算期間末における配当等収益から費用を控除した額（10,847,770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（86,668,293円）及び分配準備積立金（86,045,373円）より分配対象収益は183,561,436円（1口当たり0.033881円）であり、うち10,835,662円（1口当たり0.002000円）を分配金額としております。</p> <p>（自2023年 7月25日 至2023年 8月22日）<br/>計算期間末における配当等収益から費用を控除した額（9,995,500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（86,978,581円）及び分配準備積立金（85,191,284円）より分配対象収益は182,165,365円（1口当たり0.033743円）であり、うち10,797,196円（1口当たり0.002000円）を分配金額としております。</p> | <p>2．分配金の計算過程<br/>（自2023年11月23日 至2023年12月22日）<br/>計算期間末における配当等収益から費用を控除した額（11,467,772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（87,285,104円）及び分配準備積立金（77,379,932円）より分配対象収益は176,132,808円（1口当たり0.033456円）であり、うち10,529,361円（1口当たり0.002000円）を分配金額としております。</p> <p>（自2023年12月23日 至2024年 1月22日）<br/>計算期間末における配当等収益から費用を控除した額（9,360,345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（89,493,979円）及び分配準備積立金（77,815,999円）より分配対象収益は176,670,323円（1口当たり0.033241円）であり、うち10,629,712円（1口当たり0.002000円）を分配金額としております。</p> <p>（自2024年 1月23日 至2024年 2月22日）<br/>計算期間末における配当等収益から費用を控除した額（8,852,122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（88,889,505円）及び分配準備積立金（75,038,278円）より分配対象収益は172,779,905円（1口当たり0.032935円）であり、うち10,492,251円（1口当たり0.002000円）を分配金額としております。</p> |

(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(8,933,816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(87,076,526円)及び分配準備積立金(83,513,840円)より分配対象収益は179,524,182円(1口当たり0.033412円)であり、うち10,745,989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(9,107,063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(87,691,841円)及び分配準備積立金(81,171,541円)より分配対象収益は177,970,445円(1口当たり0.033117円)であり、うち10,747,999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(11,453,542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(88,037,559円)及び分配準備積立金(78,655,213円)より分配対象収益は178,146,314円(1口当たり0.033265円)であり、うち10,710,879円(1口当たり0.002000円)を分配金額としております。

(自2024年2月23日 至2024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(9,607,767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(88,221,624円)及び分配準備積立金(72,481,388円)より分配対象収益は170,310,779円(1口当たり0.032787円)であり、うち10,388,967円(1口当たり0.002000円)を分配金額としております。

(自2024年3月23日 至2024年4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(9,143,701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(88,383,800円)及び分配準備積立金(71,242,951円)より分配対象収益は168,770,452円(1口当たり0.032556円)であり、うち10,368,093円(1口当たり0.002000円)を分配金額としております。

(自2024年4月23日 至2024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(11,282,705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(88,155,285円)及び分配準備積立金(69,283,300円)より分配対象収益は168,721,290円(1口当たり0.032751円)であり、うち10,303,140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、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<br/>       売買目的有価証券<br/>       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）デリバティブ取引<br/>       「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>（３）上記以外の金融商品<br/>       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い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       | 第42特定期間<br>2023年11月22日現在   | 第43特定期間<br>2024年 5月22日現在   |
|-----------|----------------------------|----------------------------|
|           | 最終の計算期間の損益に<br>含まれた評価差額(円) | 最終の計算期間の損益に<br>含まれた評価差額(円) |
| 親投資信託受益証券 | 56,577,822                 | 74,776,233                 |
| 合 計       | 56,577,822                 | 74,776,233                 |

## （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       | 第42特定期間<br>2023年11月22日 現在 |                   |               | 第43特定期間<br>2024年 5月22日 現在 |               |                   |               |             |
|-----------|---------------------------|-------------------|---------------|---------------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------|
|           | 契約額等<br>(円)               | うち<br>1<br>年<br>超 | 時価<br>(円)     | 評価損益<br>(円)               | 契約額等<br>(円)   | うち<br>1<br>年<br>超 | 時価<br>(円)     | 評価損益<br>(円) |
| 市場取引以外の取引 |                           |                   |               |                           |               |                   |               |             |
| 為替予約取引    |                           |                   |               |                           |               |                   |               |             |
| 売建        | 2,368,681,356             | -                 | 2,373,926,422 | 5,245,066                 | 2,305,674,859 | -                 | 2,340,198,327 | 34,523,468  |
| アメリカ・ドル   | 2,368,681,356             | -                 | 2,373,926,422 | 5,245,066                 | 2,305,674,859 | -                 | 2,340,198,327 | 34,523,468  |
| 合計        | 2,368,681,356             | -                 | 2,373,926,422 | 5,245,066                 | 2,305,674,859 | -                 | 2,340,198,327 | 34,523,468  |

## （注1）時価の算定方法

- 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。
  - 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。
  - 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。
- 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。

（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<br>（円）    | 備考 |
|---------------|-------------------------------------|-------------|---------------|----|
| 親投資信託受益<br>証券 | フィデリティ・ハイ・イールド・ボン<br>ド・オープン・マザーファンド | 264,699,153 | 2,356,298,920 |    |
| 親投資信託受益証券     | 合計                                  | 264,699,153 | 2,356,298,920 |    |
| 合計            |                                     | 264,699,153 | 2,356,298,920 |    |

（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

「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。

## （参考情報）

ファンドは、「フィデリティ・ハイ・イールド・ボンド・オープン・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・ハイ・イールド・ボンド・オープン・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11月22日現在 | 2024年 5月22日現在 |
|-------------|---------------|---------------|
|             | 金額(円)         | 金額(円)         |
| 資産の部        |               |               |
| 流動資産        |               |               |
| 預金          | 607,920,849   | 306,208,195   |
| 貸付債権        | 269,458,027   | 275,399,978   |
| 株式          | 263,385,971   | 216,249,493   |
| 新株予約権証券     | 9,384,059     | 10,472,520    |
| 社債券         | 7,202,402,695 | 7,850,407,461 |
| 派生商品評価勘定    | 1,135,686     | 35,091        |
| 未収入金        | -             | 89,074,942    |
| 未収配当金       | 19,998        | -             |
| 未収利息        | 108,487,850   | 116,885,696   |
| 前払費用        | 1,470,067     | 1,493,940     |
| 流動資産合計      | 8,463,665,202 | 8,866,227,316 |
| 資産合計        | 8,463,665,202 | 8,866,227,316 |
| 負債の部        |               |               |
| 流動負債        |               |               |
| 派生商品評価勘定    | -             | 312,088       |
| 未払金         | 22,933,011    | 120,882,173   |
| 未払解約金       | 54,130,930    | 109,289,599   |
| 流動負債合計      | 77,063,941    | 230,483,860   |
| 負債合計        | 77,063,941    | 230,483,860   |
| 純資産の部       |               |               |
| 元本等         |               |               |
| 元本          | 1,065,560,753 | 970,108,165   |
| 剰余金         |               |               |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 7,321,040,508 | 7,665,635,291 |
| 元本等合計       | 8,386,601,261 | 8,635,743,456 |
| 純資産合計       | 8,386,601,261 | 8,635,743,456 |
| 負債純資産合計     | 8,463,665,202 | 8,866,227,316 |

## (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<br/>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<br/>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<br/>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<br/>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<br/>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11月22日現在   | 2024年 5月22日現在   |
|---|-----------------|-----------------|
| 1. 元本の推移                                  |                 |                 |
| 期首元本額                                     | 1,117,746,683 円 | 1,065,560,753 円 |
| 期中追加設定元本額                                 | 103,929,788 円   | 43,660,298 円    |
| 期中一部解約元本額                                 | 156,115,718 円   | 139,112,886 円   |
| 2. 期末元本額及びその内訳                            |                 |                 |
| フィデリティ・ハイ・イールド・ボンド・オープン ポートフォリオA（為替ヘッジなし） | 761,622,451 円   | 705,409,012 円   |
| フィデリティ・ハイ・イールド・ボンド・オープン ポートフォリオB（為替ヘッジあり） | 303,938,302 円   | 264,699,153 円   |
| 計   | 1,065,560,753 円 | 970,108,165 円   |
| 3. 受益権の総数                                 | 1,065,560,753 口 | 970,108,165 口   |
| 4. 1口当たり純資産額                              | 7.8706 円        | 8.9018 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<br/>         売買目的有価証券<br/>         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<br/>         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<br/>         「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<br/>         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11月22日現在        | 2024年5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      | 40,419,058           | 2,830,062            |
| 新株予約権証券 | 1,335,714            | 583,677              |
| 社債券     | 27,467,000           | 327,371,990          |
| 合 計     | 69,221,772           | 330,785,729          |

## （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11月22日 現在 |                   |            | 2024年 5月22日 現在 |             |                   |             |             |
|-----------|----------------|-------------------|------------|----------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|
|           | 契約額等<br>(円)    | うち<br>1<br>年<br>超 | 時価<br>(円)  | 評価損益<br>(円)    | 契約額等<br>(円) | うち<br>1<br>年<br>超 | 時価<br>(円)   | 評価損益<br>(円) |
| 市場取引以外の取引 |                |                   |            |                |             |                   |             |             |
| 為替予約取引    |                |                   |            |                |             |                   |             |             |
| 売建        | 53,930,231     | -                 | 52,805,181 | 1,125,050      | 106,900,377 | -                 | 107,177,111 | 276,734     |
| アメリカ・ドル   | 53,930,231     | -                 | 52,805,181 | 1,125,050      | 106,885,030 | -                 | 107,161,696 | 276,666     |
| ユーロ       | -              | -                 | -          | -              | 15,347      | -                 | 15,415      | 68          |
| 買建        | 4,860,044      | -                 | 4,870,680  | 10,636         | 2,612,386   | -                 | 2,612,123   | 263         |
| アメリカ・ドル   | 4,860,044      | -                 | 4,870,680  | 10,636         | 2,612,386   | -                 | 2,612,123   | 263         |
| 合計        | 58,790,275     | -                 | 57,675,861 | 1,135,686      | 109,512,763 | -                 | 109,789,234 | 276,997     |

## （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                         | 9,452  | 18.92 | 178,831.84                    |    |
|            | MESQUITE ENERGY<br>INC            | 5,503  | 81.86 | 450,475.58                    |    |
|            | CALIFORNIA RES<br>CORP            | 6,314  | 47.91 | 302,503.74                    |    |
|            | NORTHEAST GROCERY<br>INC PP       | 26,283 | 5.62  | 147,710.46                    |    |
|            | INTELSAT<br>SA/LUXEMBOURG         | 2,342  | 41.91 | 98,153.22                     |    |
|            | CAESARS<br>ENTERTAINMENT INC      | 1,097  | 35.59 | 39,042.23                     |    |
|            | REGIONS FIN<br>5.70%/VAR PFD PERP | 4,000  | 23.08 | 92,320.00                     |    |
|            | PURE WEST ENERGY                  | 2      | 0.22  | 0.44                          |    |
|            | NOBLE CORP PLC                    | 337    | 47.60 | 16,041.20                     |    |
|            | GTT COMMUNICATIONS<br>INC         | 1,089  | 37.30 | 40,619.70                     |    |
|            | SOUTHEASTERN<br>GROCERS CVR RT    | 15,991 | 1.10  | 17,590.10                     |    |
| アメリカ・ドル 小計 |                                   | 72,410 |       | 1,383,288.51<br>(216,249,493) |    |
| 合計         |                                   | 72,410 |       | 216,249,493<br>(216,249,493)  |    |

## (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<br>WT 10/27/24          | 265.00                     | 3,418.50                  |    |
|                                   |           | GTT COMM INC WT<br>12/30/27                | 290.00                     | 2,322.90                  |    |
|                                   |           | NOBLE CORP PLC TR 1<br>WT 2/04/28          | 1,176.00                   | 33,318.43                 |    |
|                                   |           | NOBLE CORP PLC TR2<br>WT 2/04/28           | 1,176.00                   | 27,930.00                 |    |
|                                   | アメリカ・ドル   | 小計   | 2,907.00                   | 66,989.83<br>(10,472,520) |    |
| 新株予約権証券                           | 合計        |  | 10,472,520<br>(10,472,520) |                           |    |
| 社債券                               | アメリカ・ドル   | 1011778 BC ULC 4%<br>10/15/30 RGS          | 180,000.00                 | 157,833.00                |    |
|                                   |           | 1375209 BC LTD 9%<br>01/30/28 RGS          | 87,000.00                  | 85,488.81                 |    |
|                                   |           | 180 MEDIC 3.875%<br>10/15/29 RGS           | 200,000.00                 | 180,296.00                |    |
|                                   |           | ACADEMY LTD 6%<br>11/15/27 REGS            | 100,000.00                 | 98,856.00                 |    |
|                                   |           | ACRISURE 10.125%<br>08/01/26 RGS           | 25,000.00                  | 25,830.75                 |    |
|                                   |           | ACRISURE LLC 6%<br>08/01/29 RGS            | 350,000.00                 | 321,713.00                |    |
|                                   |           | ACURIS FIN US/A 5%<br>05/01/28 REGS        | 100,000.00                 | 91,460.00                 |    |
|                                   |           | ADT SECURITY CO<br>4.125% 08/01/29<br>REGS | 100,000.00                 | 91,447.00                 |    |
|                                   |           | ADV SALES & MRK<br>6.5% 11/28 RGS          | 150,000.00                 | 135,576.00                |    |
|                                   |           | ADVANCED DRAIN 5%<br>9/30/27 144A          | 150,000.00                 | 145,573.50                |    |
|                                   |           | ADVANCED DRAIN<br>6.375% 06/15/30<br>REGS  | 120,000.00                 | 120,642.00                |    |
|                                   |           | AERCAP HOLD<br>5.875/VAR 10/10/79          | 100,000.00                 | 99,343.00                 |    |
|                                   |           | ALBERTSONS C 3.5%<br>03/15/29 RGS          | 65,000.00                  | 58,303.05                 |    |
|                                   |           | ALBERTSONS COM 6.5%<br>02/28 REGS          | 150,000.00                 | 151,179.00                |    |
|                                   |           | ALCOA INC GLB 5.95<br>2/1/37               | 110,000.00                 | 113,115.20                |    |
|                                   |           | ALLEGHENY TECH<br>4.875% 10/01/29          | 40,000.00                  | 37,644.00                 |    |
| ALLEGHENY TECH<br>5.125% 10/01/31 | 30,000.00 | 27,533.40                                  |                            |                           |    |

|  |            |            |  |
|--|------------|------------|--|
| ALLEN MEDIA 10.5%<br>02/15/28 RGS          | 150,000.00 | 74,143.50  |  |
| ALLIANT HLDG 6.75%<br>10/27 144A           | 245,000.00 | 241,484.25 |  |
| ALLIANT HLDGS<br>5.875% 11/01/29 RGS       | 300,000.00 | 280,842.00 |  |
| ALLIED 7.875%<br>2/15/31 RGS               | 85,000.00  | 85,197.20  |  |
| ALLIED UNIVERS<br>4.625% 6/28 RGS          | 60,000.00  | 54,235.20  |  |
| ALLISON TR 5.875%<br>6/1/29 144A           | 75,000.00  | 73,801.50  |  |
| ALLY FINL INC<br>4.7%/VAR PERP             | 100,000.00 | 89,572.00  |  |
| ALLY FINL INC<br>4.7%/VAR PERP             | 125,000.00 | 101,505.00 |  |
| ALPHA NAT RES I<br>9.75% 4/15/18<br>Escrow | 460,000.00 | -          |  |
| ALTICE FING SA<br>5.75% 08/29 RGS          | 200,000.00 | 140,066.00 |  |
| ALTICE FRANCE<br>5.125% 7/29 RGS           | 400,000.00 | 253,612.00 |  |
| ALTICE FRANCE SA<br>5.5% 01/15/20          | 200,000.00 | 133,998.00 |  |
| AMER AIR 7.25%<br>02/15/28 REGS            | 45,000.00  | 45,717.30  |  |
| AMER AIR 8.5%<br>05/15/29 REGS             | 95,000.00  | 99,687.30  |  |
| AMER SPORTS 6.75%<br>2/16/31 RGS           | 60,000.00  | 59,814.00  |  |
| AMWINS GROUP 4.875%<br>06/30/29 RGS        | 50,000.00  | 46,002.50  |  |
| ANTERO MIDSTRE<br>5.375% 6/29 RGS          | 100,000.00 | 96,408.00  |  |
| ANTERO RES CRP<br>7.625% 02/01/29 RGS      | 38,000.00  | 39,222.46  |  |
| ANYWHERE REAL 7%<br>04/15/30 RGS           | 76,000.00  | 68,151.48  |  |
| APX GROUP I 6.75%<br>02/15/27 RGS          | 160,000.00 | 159,864.00 |  |
| ARCHROCK LP 6.875%<br>4/27 144A            | 100,000.00 | 100,376.00 |  |
| ARCOSA INC 0%<br>03/31/29 RGS              | 50,000.00  | 46,563.50  |  |
| ARDENT HEALTH S<br>5.75% 7/29 RGS          | 100,000.00 | 92,493.00  |  |
| ARSENAL AIC PAREN<br>8% 10/30 RGS          | 65,000.00  | 67,754.70  |  |

|  |            |            |  |
|--|------------|------------|--|
| ARTERA SERVICES<br>8.5% 1/31/31 RGS    | 200,000.00 | 206,446.00 |  |
| ASBURY AUTOMOT<br>4.625% 11/15/29 RGS  | 50,000.00  | 46,133.50  |  |
| ASBURY AUTOMOT 5%<br>02/15/32 RGS      | 55,000.00  | 49,801.95  |  |
| ASGN INC 4.625%<br>05/15/28 144A       | 235,000.00 | 221,116.20 |  |
| ASHTON WO 4.625%<br>04/01/30 RGS       | 45,000.00  | 40,532.40  |  |
| ASSUREDPARTNER<br>5.625% 01/15/29 RGS  | 50,000.00  | 46,637.00  |  |
| ASSUREDPARTNER 7.5%<br>02/15/32 REGS   | 100,000.00 | 100,119.00 |  |
| ATLANTICA SUST<br>4.125% 6/28 RGS      | 200,000.00 | 190,280.00 |  |
| ATLAS LUXCO S<br>4.625% 6/28 RGS       | 40,000.00  | 36,352.80  |  |
| BALL CORP 3.125%<br>09/15/31           | 125,000.00 | 106,102.50 |  |
| BALL CORP 6%<br>06/15/29               | 100,000.00 | 100,555.00 |  |
| BAUSCH HEALTH 11%<br>09/30/28 RGS      | 153,000.00 | 130,815.00 |  |
| BAUSCH HEALTH 14%<br>10/15/30 RGS      | 29,000.00  | 20,880.00  |  |
| BAUSCH HLTH 5.75%<br>8/15/27 144A      | 30,000.00  | 23,625.00  |  |
| BAYTEX EN 7.375%<br>03/15/32 RGS       | 100,000.00 | 101,287.00 |  |
| BEACON ROOFING 6.5%<br>8/1/30 RGS      | 60,000.00  | 60,382.20  |  |
| BELLRING BRANDS 7%<br>3/30 RGS         | 75,000.00  | 76,824.75  |  |
| BLOCK INC 3.5%<br>06/01/31             | 100,000.00 | 86,255.00  |  |
| BLOCK INC 6.5%<br>05/15/32 REGS        | 100,000.00 | 101,105.00 |  |
| BOMBARDIER INC<br>7.25% 07/01/31 REGS  | 80,000.00  | 81,688.00  |  |
| BOOZ ALLEN 3.875%<br>9/1/28 RGS        | 220,000.00 | 206,129.00 |  |
| BOOZ ALLEN HAMI 4%<br>07/01/29 REGS    | 35,000.00  | 32,677.05  |  |
| BRAND INDUSTRIA<br>10.375% 7/31/30 RGS | 230,000.00 | 249,087.70 |  |
| BROADSTREET PAR<br>5.875% 04/30/29 RE  | 40,000.00  | 36,872.00  |  |
| BUILDERS FI 4.25%<br>02/01/32 RGS      | 100,000.00 | 88,388.00  |  |

|  |            |            |  |
|--|------------|------------|--|
| BWX TECH INC 4.125%<br>4/29 RGS            | 200,000.00 | 184,440.00 |  |
| C AND S GRP ENT 5%<br>12/15/28 RGS         | 200,000.00 | 152,436.00 |  |
| C&W SR FIN 6.875%<br>9/15/27 144A          | 385,000.00 | 369,792.50 |  |
| CABLEVS LHT LLC<br>5.625% 9/15/28 RGS      | 35,000.00  | 27,530.65  |  |
| CAESARS ENT 6.5%<br>02/15/32 REGS          | 100,000.00 | 99,757.00  |  |
| CAESARS ENTERTA<br>4.625% 10/15/29<br>REGS | 95,000.00  | 86,297.05  |  |
| CALIFORNIA RES<br>8.25% 05/31/29 RGS       | 80,000.00  | 80,000.00  |  |
| CALRIV SCI HLD<br>3.875% 07/01/28          | 60,000.00  | 55,281.00  |  |
| CALRIV SCI HLD<br>4.875% 07/01/29          | 60,000.00  | 55,313.40  |  |
| CANACOL ENERGY<br>5.75% 11/28 RGS          | 200,000.00 | 113,500.00 |  |
| CAPSTONE BORROW 8%<br>06/30 RGS            | 30,000.00  | 30,688.50  |  |
| CARNIVAL CORP 4%<br>08/01/28 RGS           | 150,000.00 | 139,330.50 |  |
| CARNIVAL CORP 5.75%<br>3/1/27 RGS          | 100,000.00 | 98,596.00  |  |
| CARNIVAL CORP 7%<br>08/15/29 RGS           | 30,000.00  | 31,018.50  |  |
| CARNIVAL CORP<br>7.625% 03/01/26 RGS       | 65,000.00  | 65,517.40  |  |
| CARVANA CO PIK VAR<br>06/01/30 RE          | 47,664.00  | 49,310.31  |  |
| CARVANA CO PIK VAR<br>06/01/31 RE          | 56,380.00  | 59,861.46  |  |
| CARVANA CO PIK VAR<br>12/01/28 RE          | 31,640.00  | 32,758.79  |  |
| CATALENT PHARM 5%<br>6/30/27 144A          | 35,000.00  | 34,475.00  |  |
| CCO HLDGS/CAP 5%<br>2/1/28 144A            | 200,000.00 | 184,804.00 |  |
| CCO HLDGS/CAP<br>5.125% 5/27 144           | 475,000.00 | 455,905.00 |  |
| CCO HLDGS/CAP C<br>4.5% 06/01/33 REGS      | 160,000.00 | 125,449.60 |  |
| CENTENE CORP 2.45%<br>07/15/28             | 105,000.00 | 92,700.30  |  |
| CENTENE CORP 3.375%<br>2/15/30 WI          | 380,000.00 | 335,798.40 |  |

|  |            |            |  |
|--|------------|------------|--|
| CENTENE CORP<br>4.25%12/15/27              | 95,000.00  | 90,462.80  |  |
| CENTRAL PRNT 7.25%<br>6/15/29 RGS          | 100,000.00 | 101,016.00 |  |
| CENTURY COM IN<br>3.875% 8/29 RGS          | 100,000.00 | 88,890.00  |  |
| CHAMPIONS FINAN<br>8.75% 1/31/29 RGS       | 100,000.00 | 103,406.00 |  |
| CHARLES RIV 4.25%<br>5/1/28 144A           | 30,000.00  | 28,311.30  |  |
| CHARLES RIVER 4.25%<br>5/1/28 RGS          | 100,000.00 | 94,371.00  |  |
| CHARLES RIVER L 4%<br>03/15/31 REGS        | 75,000.00  | 66,623.25  |  |
| CHEMOURS CO 5.375%<br>05/15/2027           | 330,000.00 | 316,912.20 |  |
| CHEMOURS CO 5.75%<br>11/15/28 RGS          | 100,000.00 | 93,818.00  |  |
| CHOBANI FIN 7.625%<br>07/01/29 RGS         | 100,000.00 | 102,659.00 |  |
| CHS/CMNTY 10.875%<br>1/15/32 RGS           | 200,000.00 | 204,000.00 |  |
| CHS/CMNTY HEAL<br>4.75% 02/15/31 REGS      | 410,000.00 | 329,098.80 |  |
| CHS/CMNTY HEALT<br>5.25% 05/15/30 REGS     | 170,000.00 | 141,888.80 |  |
| CHS/CMNTY HEALT<br>6.125% 04/01/30<br>REGS | 140,000.00 | 102,046.00 |  |
| CHS/CMNTY HEALTH 8%<br>3/26 144A           | 247,000.00 | 246,797.46 |  |
| CHURCHILL 6.75%<br>05/01/31 REGS           | 150,000.00 | 149,983.50 |  |
| CITGO PETRO 7%<br>06/15/25 REGS            | 150,000.00 | 150,304.50 |  |
| CITIGROUP INC VAR<br>12/29/2049            | 200,000.00 | 200,238.00 |  |
| CLEAN HARBORS<br>6.375% 2/31 RGS           | 25,000.00  | 25,070.50  |  |
| CLEAR CHANNEL<br>7.875% 04/30 RGS          | 100,000.00 | 99,819.00  |  |
| CLEAR CHANNEL 9%<br>09/15/28 RGS           | 100,000.00 | 104,455.00 |  |
| CLEARWY ENE 3.75%<br>01/15/32 RGS          | 100,000.00 | 84,919.00  |  |
| CLEARWY ENR 4.75%<br>3/15/28 144A          | 55,000.00  | 52,723.00  |  |
| CLEVELAND-CLIF<br>4.875% 03/01/31 RGS      | 100,000.00 | 88,232.00  |  |

|  |            |            |  |
|--|------------|------------|--|
| CLOUD SOFTWARE<br>8.25% 05/31/32 RGS       | 100,000.00 | 101,521.00 |  |
| CLOUD SOFTWARE 9%<br>09/30/29 REGS         | 275,000.00 | 267,833.50 |  |
| CLYDESDALE 6.625%<br>4/15/29 REGS          | 35,000.00  | 34,698.65  |  |
| CLYDESDALE ACQU<br>8.75% 4/30 RGS          | 150,000.00 | 145,695.00 |  |
| CNX MIDSTR 4.75%<br>04/15/30 RGS           | 35,000.00  | 31,250.10  |  |
| CNX RESOURCES 6%<br>01/15/29 RGS           | 40,000.00  | 39,135.20  |  |
| COLGATE ENER 5.875%<br>7/1/29 RGS          | 40,000.00  | 39,100.00  |  |
| COMMSCOPE INC 4.75%<br>09/01/29 REGS       | 100,000.00 | 72,727.00  |  |
| COMSTOCK 5.875%<br>01/15/30 RGS            | 55,000.00  | 50,893.70  |  |
| COMSTOCK RESOUR<br>6.75% 03/29 RGS         | 100,000.00 | 96,650.00  |  |
| CONSLIDATED COM 5%<br>10/28 RGS            | 45,000.00  | 37,309.05  |  |
| CORELOGIC INC 4.5%<br>5/1/28 RGS           | 200,000.00 | 181,952.00 |  |
| CRESTWOOD M P/F 6%<br>02/01/29 RGS         | 100,000.00 | 100,705.00 |  |
| CRESTWOOD M P/F<br>7.375% 02/01/31<br>REGS | 90,000.00  | 93,749.40  |  |
| CROCS INC 4.125%<br>08/15/31 REGS          | 85,000.00  | 73,657.60  |  |
| CROWNROCK LP / 5%<br>05/1/29 REGS          | 30,000.00  | 29,688.90  |  |
| CSC HLDGS 5.5%<br>04/15/27 144A            | 300,000.00 | 230,925.00 |  |
| CSC HOLDINGS 5.75%<br>01/30 144A           | 155,000.00 | 67,812.50  |  |
| CSC HOLDINGS 7.5%<br>4/1/28 144A           | 110,000.00 | 62,778.10  |  |
| CTR PARTNERS 3.875%<br>06/28 RGS           | 100,000.00 | 91,093.00  |  |
| CVR ENERGY 5.75%<br>02/15/28 144A          | 30,000.00  | 28,092.90  |  |
| CVR ENERGY INC 8.5%<br>01/15/29 REGS       | 200,000.00 | 202,272.00 |  |
| DANA INC 4.5%<br>02/15/32                  | 100,000.00 | 85,701.00  |  |
| DARLING INGREDI 6%<br>06/15/30 REGS        | 40,000.00  | 39,331.60  |  |

|   |            |            |  |
|---|------------|------------|--|
| DAVITA INC 3.75%<br>02/15/31 REGS         | 225,000.00 | 189,121.50 |  |
| DAVITA INC 4.625%<br>06/01/30 RGS         | 125,000.00 | 112,321.25 |  |
| DELEK LOGISTIC<br>7.125% 06/01/28         | 55,000.00  | 54,506.10  |  |
| DELEK LOGISTIC<br>8.625% 03/15/29<br>REGS | 100,000.00 | 101,875.00 |  |
| DISH NETWK CV<br>3.375% 8/26 144A         | 694,000.00 | 426,830.82 |  |
| DISH NETWO 11.75%<br>11/15/27 RGS         | 300,000.00 | 300,534.00 |  |
| DOLYA HOLDCO 18 5%<br>7/15/28 RGS         | 200,000.00 | 181,554.00 |  |
| DPL INC 4.35%<br>04/15/29                 | 325,000.00 | 305,194.50 |  |
| DT MIDSTREAM 4.375%<br>06/15/31 RGS       | 100,000.00 | 90,136.00  |  |
| DT MIDSTREAM IN<br>4.125% 6/15/29 RGS     | 100,000.00 | 91,601.00  |  |
| EG GBL FIN 12%<br>11/30/28 RGS            | 300,000.00 | 310,338.00 |  |
| ELASTIC NV 4.125%<br>06/30/29 RGS         | 145,000.00 | 131,673.05 |  |
| EMERGENT B 3.875%<br>08/15/28 RGS         | 55,000.00  | 33,001.10  |  |
| ENDEAVOR ENE 5.75%<br>1/30/28 RGS         | 250,000.00 | 252,432.50 |  |
| ENLINK MIDSTR<br>5.625% 01/15/28 RGS      | 200,000.00 | 198,134.00 |  |
| ENTEGRIS INC 3.625%<br>05/29 RGS          | 200,000.00 | 179,030.00 |  |
| ENVIVA PT LP 6.5%<br>1/15/26 144A         | 125,000.00 | 54,375.00  |  |
| EQT CORP 3.9%<br>10/01/27                 | 45,000.00  | 42,913.80  |  |
| EQT CORP 5%<br>01/15/29                   | 55,000.00  | 53,737.20  |  |
| EQT MIDSTREAM 6.5%<br>7/1/27 RGS          | 110,000.00 | 111,164.90 |  |
| EQT MIDSTREAM 7.5%<br>06/01/27 REGS       | 100,000.00 | 102,246.00 |  |
| EQT MIDSTREAM 7.5%<br>06/01/30 REGS       | 100,000.00 | 106,069.00 |  |
| ERO COPPER 6.5%<br>2/15/30 RGS            | 300,000.00 | 287,913.00 |  |
| ESAB CORP 6.25%<br>04/15/29 REGS          | 100,000.00 | 100,472.00 |  |

|  |            |            |  |
|--|------------|------------|--|
| FERTITTA E 4.625%<br>1/15/29 RGS           | 175,000.00 | 159,166.00 |  |
| FIESTA PURCH 7.875%<br>3/1/31 RGS          | 55,000.00  | 56,582.90  |  |
| FIRST QUA 6.875%<br>10/15/27 RGS           | 200,000.00 | 197,060.00 |  |
| FIRST QUANTUM<br>9.375% 02/28/29 RGS       | 200,000.00 | 210,442.00 |  |
| FOOT LOCKER INC 4%<br>10/01/29 REGS        | 45,000.00  | 36,513.00  |  |
| FORD MTR CR LLC 4%<br>11/13/30             | 100,000.00 | 88,960.00  |  |
| FORTRESS TR&INF<br>7.875% 12/01/30<br>REGS | 100,000.00 | 105,089.00 |  |
| FORWARD AIR COR<br>9.5% 10/15/31 REGS      | 150,000.00 | 135,300.00 |  |
| FRONT RANGE BID 4%<br>3/1/27 144A          | 150,000.00 | 116,220.00 |  |
| FRONTIER 5.875%<br>11/01/29 144A           | 13,740.00  | 11,944.18  |  |
| FRONTIER COM 8.75%<br>05/15/30 REGS        | 75,000.00  | 77,685.75  |  |
| FRONTIER COMM<br>5.875% 10/15/27 RGS       | 80,000.00  | 77,989.60  |  |
| GAP INC 3.625%<br>10/01/29 RGS             | 100,000.00 | 85,856.00  |  |
| GARDEN SPIN 8.625%<br>7/20/30 RGS          | 25,000.00  | 26,748.75  |  |
| GENESEE & WY 6.25%<br>4/15/32 RGS          | 100,000.00 | 99,583.00  |  |
| GENESIS ENERGY LP<br>8% 01/15/27           | 130,000.00 | 132,532.40 |  |
| GEO GRP INC/THE<br>10.25% 04/15/31<br>REGS | 100,000.00 | 105,607.00 |  |
| GEO GRP INC/THE<br>8.625% 04/15/29<br>REGS | 120,000.00 | 124,026.00 |  |
| GFL ENV INC 6.75%<br>01/15/31 RGS          | 45,000.00  | 46,168.20  |  |
| GFL ENVIRONMENT<br>3.5% 09/01/28 RGS       | 100,000.00 | 91,345.00  |  |
| GGAM FINANCE LT<br>6.875% 04/15/29<br>REGS | 70,000.00  | 70,787.50  |  |
| GGAM FINANCE LT<br>7.75% 05/15/26          | 100,000.00 | 102,235.00 |  |
| GGAM FINANCE LT 8%<br>2/15/27 RGS          | 60,000.00  | 61,928.40  |  |

|                                       |            |            |  |
|---------------------------------------|------------|------------|--|
| GLOBAL INF 5.625%<br>06/01/29 RGS     | 100,000.00 | 92,718.00  |  |
| GOODYEAR TIRE & 5%<br>WI 7/15/29      | 100,000.00 | 93,332.00  |  |
| GRAFTECH GLOBAL<br>9.875% 12/15/2     | 100,000.00 | 78,359.00  |  |
| GRAPHIC PACK 3.75%<br>02/30 RGS       | 40,000.00  | 35,656.40  |  |
| GRAPHIC PACKG<br>6.375% 05/31/32 RGS  | 100,000.00 | 100,213.00 |  |
| GREYSTAR REAL 7.75%<br>8/31/30 RGS    | 25,000.00  | 26,323.25  |  |
| GTCR W-2 MERGER<br>7.5% 01/31 RGS     | 300,000.00 | 313,359.00 |  |
| H&E EQUIPMENT S<br>3.875% 12/15/28    | 135,000.00 | 121,941.45 |  |
| HARVEST MIDSTRE<br>7.5% 9/28 REGS     | 135,000.00 | 137,315.25 |  |
| HAT HLDGS 1/11 8%<br>06/15/27 REGS    | 100,000.00 | 105,105.00 |  |
| HEALTH EQUITY IN<br>4.5% 10/01/29     | 35,000.00  | 32,440.10  |  |
| HERTZ 6% 01/15/28<br>RGS              | 48,000.00  | 4,320.00   |  |
| HERTZ CORP 5.5%<br>10/15/2024 RGS     | 250,000.00 | 8,125.00   |  |
| HERTZ CORP 6.25%<br>10/15/22          | 125,000.00 | 4,062.50   |  |
| HESS INFRASTRUCTURE<br>PARTNERS L     | 15,000.00  | 14,883.75  |  |
| HESS MIDST 5.125%<br>6/15/28 144A     | 135,000.00 | 130,100.85 |  |
| HESS MIDSTREAM<br>5.625% 02/15/26     | 175,000.00 | 173,643.75 |  |
| HESS MIDSTREAM PAR<br>4.25% 2/30 RGS  | 55,000.00  | 50,230.40  |  |
| HFC PRESTIGE 6.625%<br>07/15/30 REGS  | 100,000.00 | 101,176.00 |  |
| HIGHTOWER HOLD 0%<br>04/30/29 RGS     | 135,000.00 | 127,234.80 |  |
| HILCORP 6.25%<br>11/01/28 144A        | 50,000.00  | 49,598.00  |  |
| HILTON DOM 5.875%<br>04/29 RGS        | 100,000.00 | 99,481.00  |  |
| HILTON DOMESTI 4%<br>05/01/31 RGS     | 200,000.00 | 178,146.00 |  |
| HILTON GRAND V 5%<br>06/01/29 RGS     | 100,000.00 | 92,962.00  |  |
| HILTON GRAND V<br>6.625% 01/31/32 RGS | 100,000.00 | 99,932.00  |  |

|  |            |            |  |
|--|------------|------------|--|
| HOWARD HUG 5.375%<br>08/01/28 RGS          | 150,000.00 | 143,086.50 |  |
| HUB INTERNATIONAL<br>7.25% 06/15/30 REGS   | 100,000.00 | 102,375.00 |  |
| HUDSON AUTOMOTI 8%<br>05/32 RGS            | 35,000.00  | 36,261.40  |  |
| ICAHN LP/FN 9%<br>06/15/30 RGS             | 100,000.00 | 99,746.00  |  |
| ICAHN LP/FN COR<br>5.25% 05/15/27          | 270,000.00 | 249,412.50 |  |
| II-VI INC 5%<br>12/15/29 RGS               | 250,000.00 | 234,540.00 |  |
| INGLES MARKETS 4%<br>06/15/31 REGS         | 100,000.00 | 86,021.00  |  |
| INSIGHT ENTERPR<br>6.625% 05/15/32<br>REGS | 45,000.00  | 45,556.65  |  |
| JACOBS ENTE 6.75%<br>02/15/29 RGS          | 45,000.00  | 42,048.45  |  |
| JANE ST GRP/JSG<br>4.5% 11/15/29           | 45,000.00  | 41,884.20  |  |
| JAZZ SECU DAC<br>4.375% 01/15/29<br>REGS   | 70,000.00  | 64,884.40  |  |
| JBS USA/LUX/FIN<br>5.5% 01/15/30           | 185,000.00 | 181,745.85 |  |
| KAISER AL 4.625%<br>03/01/28 RGS           | 100,000.00 | 93,787.00  |  |
| KEHE DIST/FIN 9%<br>02/15/29 RGS           | 100,000.00 | 102,533.00 |  |
| KENNEDY-WILSON<br>4.75% 02/01/30           | 200,000.00 | 165,874.00 |  |
| KINETIK 5.875%<br>06/15/30 REGS            | 65,000.00  | 63,709.75  |  |
| KINETIK HLDG LP<br>6.625% 12/15/28<br>REGS | 100,000.00 | 101,177.00 |  |
| KOBE US MIDC PIK<br>VAR 11/26 RGS          | 157,500.00 | 130,331.25 |  |
| KODIAK GAS SVCS<br>7.25% 2/29 RGS          | 100,000.00 | 102,094.00 |  |
| KONTOOR BR 4.125%<br>11/15/29 RGS          | 25,000.00  | 22,671.25  |  |
| KRAFT HEINZ CO<br>4.375% 6/1/46            | 25,000.00  | 20,650.00  |  |
| KRONOS ACQ KIK 5%<br>12/31/26 RGS          | 70,000.00  | 68,037.20  |  |
| L BRANDS INC 6.625%<br>10/01/30 RGS        | 250,000.00 | 252,225.00 |  |

|                                      |            |            |  |
|--------------------------------------|------------|------------|--|
| LADDER CAP 4.75%<br>06/15/29 RGS     | 100,000.00 | 91,601.00  |  |
| LBM ACQUISITION<br>6.25% 01/15/29    | 135,000.00 | 121,007.25 |  |
| LCM INV HLD 8.25%<br>8/1/31 RGS      | 35,000.00  | 36,545.60  |  |
| LCM INVEST 4.875%<br>05/01/29 RGS    | 35,000.00  | 32,716.95  |  |
| LCPR SENIOR SE<br>5.125% 7/29 RGS    | 200,000.00 | 168,924.00 |  |
| LEGENDS HOSPIT 5%<br>02/01/26 RGS    | 50,000.00  | 49,656.50  |  |
| LEVEL 3 FINL 10.5%<br>5/15/30 RGS    | 165,000.00 | 161,906.25 |  |
| LEVEL 3 FINL 11%<br>11/15/29 REGS    | 39,214.00  | 39,984.94  |  |
| LGI HOMES 8.75%<br>12/15/28 RGS      | 45,000.00  | 46,989.90  |  |
| LIFEPOINT HLT 11%<br>10/15/30 RGS    | 100,000.00 | 110,386.00 |  |
| LINDBLAD EXPEDI 9%<br>05/15/28 REGS  | 100,000.00 | 103,464.00 |  |
| LSB INDUSTRIES<br>6.25% 10/15/28 RGS | 200,000.00 | 193,574.00 |  |
| MACQUARIE 8.375%<br>05/01/28 REGS    | 70,000.00  | 73,924.90  |  |
| MACQUARIE AIRF 6.4%<br>03/29 RGS     | 20,000.00  | 20,275.40  |  |
| MACQUARIE AIRF<br>8.125% 3/29 RGS    | 50,000.00  | 52,889.50  |  |
| MADISON 5.875%<br>06/30/29 RGS       | 200,000.00 | 185,100.00 |  |
| MADISON IAQ 4.125%<br>06/28 RGS      | 65,000.00  | 60,353.15  |  |
| MAGIC MERGER 5.25%<br>05/1/28 RGS    | 85,000.00  | 70,896.80  |  |
| MARRIOTT OWN 4.5%<br>06/15/29 RGS    | 85,000.00  | 77,612.65  |  |
| MATADOR RES CO 6.5%<br>04/15/32 REGS | 100,000.00 | 100,057.00 |  |
| MATCH GROUP INC 5%<br>12/27 144A     | 110,000.00 | 104,656.20 |  |
| MATCH GRP 5.625%<br>02/15/29 144A    | 100,000.00 | 95,835.00  |  |
| MATTEL INC 3.375%<br>04/01/26 RGS    | 100,000.00 | 95,735.00  |  |
| MAUSER PACKAGIN<br>7.875% 04/15/27   | 100,000.00 | 102,489.00 |  |
| MC BRAZIL D 7.25%<br>06/30/31 RGS    | 190,150.29 | 172,648.85 |  |

|  |            |            |  |
|--|------------|------------|--|
| MEDLINE BORROW<br>6.25% 04/29 RGS      | 195,000.00 | 196,372.80 |  |
| MERCER INTL 5.125%<br>02/01/29         | 100,000.00 | 87,551.00  |  |
| MICROSTRATEGY<br>6.125% 06/15/28       | 160,000.00 | 152,582.40 |  |
| MINERAL RES LT<br>9.25% 10/28 RGS      | 50,000.00  | 52,923.50  |  |
| MINERAL RES LTD 8%<br>11/1/27 RGS      | 95,000.00  | 97,042.50  |  |
| MINERVA MERGER 6.5%<br>02/15/30 REGS   | 270,000.00 | 248,008.50 |  |
| MIWD HOLDCO II 5.5%<br>02/01/30 REGS   | 20,000.00  | 18,396.00  |  |
| MODIVCARE ESC 5%<br>10/01/29 REGS      | 40,000.00  | 29,395.20  |  |
| MOLINA HEALTHC<br>3.875% 11/15/30 RGS  | 80,000.00  | 71,204.80  |  |
| MOLINA HEALTHCA<br>3.875% 05/15/32     | 105,000.00 | 90,261.15  |  |
| MOZART DEBT 5.25%<br>10/01/29 RGS      | 145,000.00 | 137,212.05 |  |
| MPT OPER PARTNE<br>3.5% 03/15/31       | 200,000.00 | 134,948.00 |  |
| MPT OPER<br>PARTNERSHIP LP/CORP<br>4   | 100,000.00 | 75,075.00  |  |
| MPT OPER PARTNERSHP<br>5.25% 8/26      | 400,000.00 | 363,956.00 |  |
| MUELLER WTR PRO 4%<br>06/15/29 REGS    | 95,000.00  | 86,685.60  |  |
| MURPHY OIL CORP VAR<br>12/1/42         | 100,000.00 | 88,593.00  |  |
| NAVIOS LOG/F 10.75%<br>7/25 REGS       | 150,000.00 | 150,637.50 |  |
| NCL CORP 5.875%<br>02/15/27 REGS       | 100,000.00 | 98,923.00  |  |
| NCL CORP LTD 5.875%<br>03/15/26 R      | 50,000.00  | 49,309.50  |  |
| NCL FINANCE LTD<br>6.125% 03/15/2      | 35,000.00  | 34,476.75  |  |
| NEPTUNE BID 9.29%<br>04/15/29 RGS      | 150,000.00 | 142,875.00 |  |
| NEPTUNE BID US<br>9.29% 4/29 RGS       | 100,000.00 | 95,250.00  |  |
| NEW FORTRESS EN<br>6.75% 09/15/25      | 130,000.00 | 128,378.90 |  |
| NEW FORTRESS EN<br>8.75% 03/15/29 REGS | 300,000.00 | 295,230.00 |  |

|  |            |            |  |
|--|------------|------------|--|
| NEWELL BRANDS I<br>STEP 04/01/36           | 100,000.00 | 90,201.00  |  |
| NEXTERA ENERGY<br>4.25% 9/24 144A          | 8,000.00   | 7,888.80   |  |
| NEXTERA ENERGY 4.5%<br>9/27 144A           | 60,000.00  | 56,773.80  |  |
| NEXTERA ENGY 7.25%<br>01/29 RGS            | 100,000.00 | 102,761.00 |  |
| NGL ENERGY PART<br>8.375% 02/15/32<br>REGS | 100,000.00 | 102,188.00 |  |
| NORTHERN O & G<br>8.75% 6/31 REGS          | 100,000.00 | 105,483.00 |  |
| NORTHWEST FIN<br>10.75% 06/01/28<br>144A   | 50,000.00  | 51,400.00  |  |
| NOVA CHEM CORP<br>4.25% 5/29 RGS           | 150,000.00 | 131,784.00 |  |
| NOVA CHEM CORP 9%<br>02/15/30 RGS          | 100,000.00 | 105,717.00 |  |
| NOVELIS CORP 3.875%<br>08/15/31 REGS       | 100,000.00 | 86,439.00  |  |
| NRG ENERGY 3.375%<br>02/15/29 RGS          | 40,000.00  | 35,686.80  |  |
| NRG ENERGY 3.625%<br>2/15/31 REGS          | 75,000.00  | 64,719.75  |  |
| NRG ENERGY INC<br>6.625% 01/15/27          | 38,000.00  | 37,927.42  |  |
| NSG HLDS LLC 7.75%<br>12/25 144A           | 6,755.22   | 6,687.66   |  |
| NUFARM AU/AM 5%<br>01/27/30 REGS           | 150,000.00 | 137,151.00 |  |
| OCCIDENTAL PETE<br>6.625% 9/1/30           | 200,000.00 | 209,324.00 |  |
| OCCIDENTAL PETRO<br>3.5% 8/15/29           | 250,000.00 | 226,572.50 |  |
| OI EUROPEAN GRO<br>4.75% 02/15/30 REGS     | 95,000.00  | 87,968.10  |  |
| OLIN CORP 5%<br>02/01/30                   | 75,000.00  | 71,178.75  |  |
| OLIN CORP 5.625%<br>08/01/29               | 75,000.00  | 73,712.25  |  |
| OLYMPUS WA 6.25%<br>10/01/29 RGS           | 200,000.00 | 185,382.00 |  |
| OLYMPUS WATER U<br>4.25% 10/01/28 RGS      | 200,000.00 | 184,242.00 |  |
| ONEMAIN FIN 3.875%<br>09/15/28             | 100,000.00 | 89,688.00  |  |
| ONEMAIN FIN 7.875%<br>03/15/30             | 100,000.00 | 102,713.00 |  |

|  |            |            |  |
|--|------------|------------|--|
| ONTARIO GAMING 0%<br>07/31/30 RGS          | 30,000.00  | 30,808.50  |  |
| OPEN TEXT 3.875%<br>12/01/29 RGS           | 200,000.00 | 178,002.00 |  |
| OPEN TEXT 4.125%<br>02/15/30 RGS           | 250,000.00 | 223,270.00 |  |
| ORGANON FINANC<br>5.125% 4/31 RGS          | 400,000.00 | 356,728.00 |  |
| OWENS AND MINOR<br>4.5% 03/31/29 REGS      | 50,000.00  | 44,504.00  |  |
| OWENS BROCKWAY<br>7.25% 05/31 RGS          | 100,000.00 | 100,150.00 |  |
| PANTHER ESCROW<br>7.125% 06/01/31<br>REGS  | 95,000.00  | 96,204.60  |  |
| PARK INTERMEDIA 7%<br>2/1/30 RGS           | 40,000.00  | 40,375.20  |  |
| PBF HLD LLC/FIN 6%<br>02/15/28             | 150,000.00 | 146,940.00 |  |
| PERFORMANCE 5.5%<br>10/15/27 RGS           | 250,000.00 | 243,660.00 |  |
| PERMIAN RES 7%<br>01/15/32 RGS             | 100,000.00 | 102,500.00 |  |
| PG&E 4.55% 07/01/30                        | 500,000.00 | 472,605.00 |  |
| PG&E CORP 5%<br>07/01/28                   | 150,000.00 | 144,753.00 |  |
| PIKE CORP 5.5%<br>09/01/2028 RGS           | 225,000.00 | 216,882.00 |  |
| PITNEY 7.25%<br>03/15/29 REGS              | 85,000.00  | 77,934.80  |  |
| POST HLDGS 5.625%<br>01/28 144A            | 190,000.00 | 186,264.60 |  |
| POST HLDGS 6.25%<br>2/15/32 REGS           | 100,000.00 | 100,014.00 |  |
| PRAIRIE ACQUIRO 9%<br>8/1/29 RGS           | 100,000.00 | 103,161.00 |  |
| PRIMO WATER HLD<br>4.375% 04/30/29<br>REGS | 100,000.00 | 92,469.00  |  |
| QORVO INC 4.375%<br>10/15/29               | 200,000.00 | 185,806.00 |  |
| RAILWORKS HLD 8.25%<br>11/15/28 RGS        | 100,000.00 | 101,123.00 |  |
| RAND PARENT LLC<br>8.5% 2/28/30 RGS        | 150,000.00 | 150,415.50 |  |
| RANGE RES CORP<br>4.875% 05/15/25          | 150,000.00 | 148,812.00 |  |
| REALOGY GROUP L<br>5.25% 04/15/30 REGS     | 5,000.00   | 3,482.10   |  |

|  |            |            |  |
|--|------------|------------|--|
| REDFIN CORP CV 0.5%<br>04/01/27            | 100,000.00 | 57,500.00  |  |
| ROBLOX COR 3.875%<br>05/01/30 RGS          | 200,000.00 | 175,914.00 |  |
| ROLLER BEAR CO<br>4.375% 10/15/29<br>REGS  | 25,000.00  | 22,959.75  |  |
| ROYAL CARIBB 5.375%<br>7/27 RGS            | 70,000.00  | 68,702.20  |  |
| ROYAL CARIBBEAN<br>6.25% 03/15/32          | 75,000.00  | 75,099.75  |  |
| ROYAL CARIBBEAN<br>7.25% 1/30 RGS          | 55,000.00  | 57,141.15  |  |
| SABRE GLBL INC<br>8.625% 6/27 RGS          | 115,000.00 | 107,949.35 |  |
| SANCHEZ ENERGY<br>7.25% 2/23 144A          | 381,000.00 | -          |  |
| SCIH SALT HLDG<br>4.875% 5/28 RGS          | 300,000.00 | 283,122.00 |  |
| SCOTTS MIRACLE<br>4.375% 02/01/32          | 100,000.00 | 85,941.00  |  |
| SCRIPPS ESCRO<br>5.875% 7/27 144A          | 95,000.00  | 71,721.20  |  |
| SEA LTD CONV 1%<br>12/01/24                | 23,000.00  | 33,936.50  |  |
| SEADRILL FINANC<br>8.375% 7/31/30 RGS      | 225,000.00 | 236,502.00 |  |
| SEAGATE HDD 8.25%<br>12/29 RGS             | 55,000.00  | 58,862.65  |  |
| SEALED AIR 6.125%<br>2/28 RGS              | 85,000.00  | 84,930.30  |  |
| SEASPAN CORPORA<br>5.5% 08/01/29 REGS      | 125,000.00 | 110,688.75 |  |
| SENSATA TECHNOL 4%<br>04/15/29 RE          | 90,000.00  | 82,196.10  |  |
| SERVICE CO INTL<br>5.125% 6/1/29           | 55,000.00  | 53,252.10  |  |
| SIRIUS XM RADIO<br>3.125% 09/01/26<br>REGS | 65,000.00  | 61,172.80  |  |
| SIRIUS XM RADIO<br>3.875% 09/01/31<br>REGS | 100,000.00 | 81,613.00  |  |
| SIRIUS XM RADIO 5%<br>8/1/27 RGS           | 200,000.00 | 191,004.00 |  |
| SITIO ROYAL 7.875%<br>11/28 RGS            | 105,000.00 | 108,999.45 |  |
| SM ENERGY CO 5.625%<br>06/01/25            | 100,000.00 | 99,687.00  |  |

|  |            |            |  |
|--|------------|------------|--|
| SM ENERGY CO 6.75%<br>09/15/26             | 60,000.00  | 59,914.20  |  |
| SOUTHWESTERN EN<br>4.75% 02/01/32          | 100,000.00 | 91,481.00  |  |
| SOUTHWESTERN EN<br>8.375% 9/15/28          | 100,000.00 | 103,291.00 |  |
| SPCM SA 3.125%<br>03/15/27 REGS            | 100,000.00 | 92,568.00  |  |
| SPRINGLEAF CORP 4%<br>09/15/30             | 350,000.00 | 299,936.00 |  |
| SPRINT CAP CORP<br>8.75% 3/15/32           | 210,000.00 | 251,981.10 |  |
| SRS DISTRIBUTIO<br>4.625% 07/01/28<br>REGS | 45,000.00  | 44,870.40  |  |
| SRS DISTRIBUTIO 6%<br>12/01/29 REGS        | 55,000.00  | 55,806.85  |  |
| SRS DISTRIBUTIO<br>6.125% 07/01/29<br>REGS | 35,000.00  | 35,518.70  |  |
| STATION CAS 4.5%<br>02/15/28 144A          | 350,000.00 | 327,733.00 |  |
| STERICYCLE INC<br>3.875% 01/15/29          | 65,000.00  | 58,830.85  |  |
| SUGARHOUSE 5.875%<br>5/15/25 144A          | 50,000.00  | 49,776.00  |  |
| SUMMIT LLC/FIN<br>7.25% 11/30/30 RGS       | 45,000.00  | 46,518.75  |  |
| SUNNOVA ENERGY<br>5.875% 9/26 RGS          | 100,000.00 | 70,726.00  |  |
| SUNNOVA ENG INT CV<br>0.25% 12/26          | 50,000.00  | 20,075.00  |  |
| SUNOCO LP /CORP<br>4.5% 05/15/29           | 105,000.00 | 97,164.90  |  |
| SUNOCO LP /CORP 6%<br>04/15/27             | 265,000.00 | 263,804.85 |  |
| SUNOCO LP/SUNOC<br>5.875% 3/15/28          | 50,000.00  | 49,336.00  |  |
| SURGERY CTR HLD<br>7.25% 04/15/32 REGS     | 100,000.00 | 100,891.00 |  |
| SYMANTEC CORP 5%<br>04/25 144A             | 100,000.00 | 99,453.00  |  |
| TALLGRASS LP/CP 6%<br>12/31/30 RGS         | 150,000.00 | 143,509.50 |  |
| TALOS PROD INC 9%<br>02/01/29 RGS          | 25,000.00  | 26,426.50  |  |
| TEINE ENERGY LT<br>6.875% 04/15/29<br>REGS | 200,000.00 | 195,702.00 |  |

|  |            |            |  |
|--|------------|------------|--|
| TELECOM ITALI<br>6.375% 11/15/33         | 200,000.00 | 179,234.00 |  |
| TEMPUR SEALY 3.875%<br>10/15/31 R        | 85,000.00  | 71,918.50  |  |
| TEMPUR SEALY 4%<br>04/15/29 RGS          | 150,000.00 | 135,538.50 |  |
| TENET HEALTH 4.375%<br>1/30              | 100,000.00 | 92,733.00  |  |
| TENET HEALTH 6.125%<br>10/28             | 250,000.00 | 248,155.00 |  |
| TENET HEALTHCARE<br>6.25% 2/1/27         | 300,000.00 | 299,346.00 |  |
| TERRAFORM POWER 5%<br>1/28 144A          | 80,000.00  | 76,402.40  |  |
| TERRIER M 8.875%<br>12/15/27 144A        | 125,000.00 | 66,385.00  |  |
| THOR INDUSTRIES 4%<br>10/15/29 REGS      | 105,000.00 | 92,469.30  |  |
| TMS INTERNATION<br>6.25% 04/15/29        | 60,000.00  | 55,641.00  |  |
| TOLEDO HOSP/THE<br>6.015% 11/48          | 100,000.00 | 81,972.00  |  |
| TOPBUILD CORP<br>4.125% 02/15/32<br>REGS | 100,000.00 | 88,137.00  |  |
| TOPS MARKETS CORP<br>ESCROW              | 340,000.00 | -          |  |
| TRANSDIGM 6.375%<br>03/01/29 RGS         | 200,000.00 | 200,000.00 |  |
| TRANSDIGM I 6.75%<br>8/15/28 RGS         | 200,000.00 | 202,000.00 |  |
| TRANSDIGM INC<br>4.875% 05/01/29         | 200,000.00 | 186,254.00 |  |
| TRANSDIGM INC 5.5%<br>11/15/27           | 225,000.00 | 218,812.50 |  |
| TRANSDIGM INC<br>6.375% 03/01/29<br>REGS | 290,000.00 | 291,441.30 |  |
| TRANSOCEAN INC 8.5%<br>05/15/31 REGS     | 100,000.00 | 100,460.00 |  |
| TRANSOCEAN INC<br>8.75% 2/30 RGS         | 72,000.00  | 75,450.24  |  |
| TRANSOCEAN PO<br>6.875% 2/27 144A        | 67,500.00  | 67,491.22  |  |
| TRITON WATER 0%<br>03/31/29 RGS          | 290,000.00 | 267,081.30 |  |
| TRIVIUM PACKING<br>5.5% 8/26 144A        | 75,000.00  | 74,151.75  |  |
| TRONOX INC 4.625%<br>03/15/29 RGS        | 100,000.00 | 91,213.00  |  |

|   |            |            |  |
|---|------------|------------|--|
| TTM TECH INC 4%<br>03/01/29 REGS          | 100,000.00 | 91,198.00  |  |
| TWILIO INC 3.625%<br>03/15/29             | 60,000.00  | 53,991.60  |  |
| TWILIO INC 3.875%<br>03/15/31             | 65,000.00  | 56,964.05  |  |
| UBER TECH INC 4.5%<br>08/15/29 REGS       | 600,000.00 | 566,496.00 |  |
| UKG INC 6.875%<br>02/01/31 REGS           | 70,000.00  | 70,646.10  |  |
| UNISYS 6.875%<br>11/01/27 RGS             | 45,000.00  | 39,262.50  |  |
| UNITED AIRLINE<br>4.375% 04/15/26<br>REGS | 100,000.00 | 96,771.00  |  |
| UNITED AIRLINE<br>4.625% 04/15/29<br>REGS | 100,000.00 | 93,327.00  |  |
| UNITED RENTALS<br>6.125% 03/34 RGS        | 200,000.00 | 199,062.00 |  |
| UNITI GRP/UNIT 6%<br>01/15/30 RGS         | 200,000.00 | 142,390.00 |  |
| UNITI/FIN 4.75%<br>04/15/28 RGS           | 70,000.00  | 60,099.20  |  |
| UNITI/FIN/CS 6.5%<br>02/15/29 RGS         | 100,000.00 | 74,158.00  |  |
| UNITI/FIN/CSL 10.5%<br>2/28 RGS           | 140,000.00 | 142,289.00 |  |
| UNIVISION 6.625%<br>06/01/27 RGS          | 150,000.00 | 146,955.00 |  |
| UNIVISION COMM 4.5%<br>5/29 RGS           | 100,000.00 | 88,368.00  |  |
| UNIVISION COMMU 8%<br>8/15/28 RGS         | 100,000.00 | 100,250.00 |  |
| US FOODS INC 4.625%<br>06/01/30 REGS      | 40,000.00  | 36,901.20  |  |
| USA COMPRESSIO<br>7.125% 03/15/29         | 100,000.00 | 101,377.00 |  |
| VALARIS LTD 8.375%<br>4/30 RGS            | 100,000.00 | 103,937.00 |  |
| VENTURE GBL 6.25%<br>01/15/30 REGS        | 100,000.00 | 100,607.00 |  |
| VENTURE GLO 3.875%<br>11/1/33 RGS         | 100,000.00 | 84,364.00  |  |
| VENTURE GLOBAL<br>3.875% 08/15/29 RGS     | 100,000.00 | 90,700.00  |  |
| VENTURE GLOBAL<br>4.125% 08/15/31 RGS     | 100,000.00 | 88,832.00  |  |
| VERITAS US/BER 7.5%<br>9/1/25 RGS         | 100,000.00 | 91,297.00  |  |

|        |  |               |                                  |  |
|--------|--|---------------|----------------------------------|--|
|        | VERTIV GROUP 4.125%<br>11/15/28 REGS       | 100,000.00    | 92,999.00                        |  |
|        | VIAVI SLTNS INC<br>3.75% 10/01/29          | 100,000.00    | 84,100.00                        |  |
|        | VIKING CRUISES<br>9.125% 7/31 RGS          | 100,000.00    | 108,281.00                       |  |
|        | VIRGIN MED S 4.5%<br>08/15/30 RGS          | 100,000.00    | 84,847.00                        |  |
|        | VISTAJET MAL/XO<br>6.375% 02/01/30<br>REGS | 150,000.00    | 122,926.50                       |  |
|        | VISTRA OP CO 5.625%<br>02/27 144A          | 150,000.00    | 148,065.00                       |  |
|        | VISTRA OPERATI 5%<br>7/31/27 144A          | 215,000.00    | 208,257.60                       |  |
|        | VISTRA OPERATI<br>7.75% 10/31 RGS          | 100,000.00    | 104,468.00                       |  |
|        | VM CONSOLIDATED<br>5.5% 4/29 RGS           | 100,000.00    | 95,819.00                        |  |
|        | WALTER ENERGY 9.5%<br>10/19 144A           | 340,000.00    | -                                |  |
|        | WAND NEWCO 3 7.625%<br>01/30/32 RGS        | 175,000.00    | 180,059.25                       |  |
|        | WESTERN GAS PARTN<br>4.65% 7/1/26          | 15,000.00     | 14,687.70                        |  |
|        | WOLVERINE WORLD 4%<br>08/15/29 REGS        | 100,000.00    | 83,609.00                        |  |
|        | WR GRACE HLD 7.375%<br>3/1/31 RGS          | 120,000.00    | 123,598.80                       |  |
|        | WR GRACE HOLD<br>5.625% 8/29 REGS          | 80,000.00     | 73,917.60                        |  |
|        | WYNN LLC/CORP<br>7.125% 02/15/31           | 100,000.00    | 103,250.00                       |  |
|        | WYNN LLC/CORP<br>7.125% 02/31 RGS          | 190,000.00    | 197,094.60                       |  |
|        | XPO INC 7.125%<br>06/01/31 REGS            | 100,000.00    | 102,371.00                       |  |
|        | YUM BRANDS INC<br>4.625% 01/31/32          | 200,000.00    | 182,978.00                       |  |
|        | ZF NORTH AMER C<br>6.875% 04/14/28<br>REGS | 150,000.00    | 153,123.00                       |  |
|        | ZIGGO BOND 6%<br>1/15/27 144A              | 160,000.00    | 158,865.60                       |  |
|        | アメリカ・ドル 小計                                 | 55,864,543.51 | 50,216,896.70<br>(7,850,407,461) |  |
| 社債券 合計 |  |               | 7,850,407,461<br>(7,850,407,461) |  |
| 合計     |  |               | 7,860,879,981<br>(7,860,879,981) |  |

(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<br>時価比率 | 組入新株<br>予約権証券<br>時価比率 | 組入債券<br>時価比率 | 合計金額に<br>対する比率 |
|---------|---------|--------------|-----------------------|--------------|----------------|
| アメリカ・ドル | 株式      | 11銘柄         | 2.68%                 | -%           | 100%           |
|         | 新株予約権証券 | 4銘柄          | -%                    | 0.13%        |                |
|         | 社債券     | 445銘柄        | -%                    | 97.19%       |                |

#### 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<br>帳簿金額        | 評価単価<br>評価金額         | 評価損益      | 備考 |
|-------------------------------------|--------------------------------------|------------|---------------------|----------------------|-----------|----|
| 貸付債権 /<br>アメリカ・<br>ドル               | AMERICAN ROCK SAL TM<br>1LN 06/28 C1 | 4,987.18   | 86.75<br>4,326.38   | 90.20<br>4,498.83    | 172.45    | -  |
|                                     | AMERICAN ROCK SAL TM<br>1LN 06/28 C1 | 59,846.15  | 87.25<br>52,215.77  | 90.20<br>53,986.01   | 1,770.24  | -  |
|                                     | ASCEND LEARNING TM<br>2LN 11/29 C1   | 10,000.00  | 85.08<br>8,508.90   | 98.10<br>9,810.00    | 1,301.10  | -  |
|                                     | AUTHENTIC BRND TM B1<br>1LN 12/28 C1 | 29,475.00  | 100.06<br>29,492.97 | 100.59<br>29,650.08  | 157.11    | -  |
|                                     | CAMPING WORLD TM B<br>1LN 06/28 C1   | 9,299.10   | 95.16<br>8,849.76   | 97.71<br>9,086.70    | 236.94    | -  |
|                                     | CAMPING WORLD TM B<br>1LN 06/28 C2   | 138,792.50 | 95.16<br>132,088.82 | 97.71<br>135,622.47  | 3,533.65  | -  |
|                                     | CANO HEALTH TM B 1LN<br>11/23/27 C1  | 148,106.04 | 41.62<br>61,647.65  | 24.85<br>36,814.71   | 24,832.94 | -  |
|                                     | CANO HEALTH TM B 1LN<br>11/23/27 C3  | 378.79     | 41.62<br>157.67     | 24.85<br>94.15       | 63.52     | -  |
|                                     | CANO TM DIP 1LN SPR<br>PR 10/24 C1   | 15,404.08  | 81.63<br>12,574.81  | 101.00<br>15,558.12  | 2,983.31  | -  |
|                                     | CANO TM DIP DD 1LN<br>SP PR 10/24 C1 | 23,612.09  | 100.00<br>23,612.09 | 101.00<br>23,848.21  | 236.12    | -  |
|                                     | CONVERGINT TM B 1LN<br>03/18/2028 C1 | 9,725.33   | 97.76<br>9,507.87   | 99.83<br>9,709.67    | 201.80    | -  |
|                                     | COX MEDIA TM B 1LN<br>INCR 12/26 C1  | 197,953.96 | 91.35<br>180,840.84 | 82.38<br>163,092.28  | 17,748.56 | -  |
|                                     | DIAMOND SPORTS GR TM<br>2LN 08/26 C1 | 413,683.96 | 2.02<br>8,360.55    | 2.03<br>8,422.60     | 62.05     | -  |
|                                     | GTT COMMUN TM HOLDCO<br>1LN 06/28 C1 | 45,188.11  | 63.99<br>28,920.34  | 70.87<br>32,027.07   | 3,106.73  | -  |
|                                     | GTT COMMUNIC TM OPCO<br>1LN 1/28 C1  | 54,555.87  | 86.24<br>47,054.38  | 91.50<br>49,918.62   | 2,864.24  | -  |
|                                     | HELP AT HOME TERM<br>1LN 10/29/27 C1 | 87,861.93  | 98.58<br>86,615.16  | 100.25<br>88,081.58  | 1,466.42  | -  |
|                                     | HELP AT HOME TERM DD<br>1LN 10/27 C1 | 11,117.95  | 98.58<br>10,960.18  | 100.25<br>11,145.74  | 185.56    | -  |
|                                     | HEXION TM 1LN<br>03/15/29 C1         | 199,492.39 | 96.12<br>191,762.06 | 99.80<br>199,105.37  | 7,343.31  | -  |
|                                     | MYEYEDR TERM B 1LN<br>04/05/31 C1    | 148,062.00 | 96.78<br>143,303.28 | 100.52<br>148,843.76 | 5,540.48  | -  |
|                                     | NOVOLEX TERM 1LN<br>03/30/29 C1      | 44,212.50  | 98.84<br>43,702.72  | 100.51<br>44,441.07  | 738.35    | -  |
|                                     | PAREXEL TERM B 1LN<br>08/11/28 C1    | 39,200.00  | 99.82<br>39,131.40  | 100.53<br>39,409.32  | 277.92    | -  |
|                                     | SANCHEZ DIP ROLL UP<br>TL 5/11/20 C1 | 44,000.00  | -<br>-              | -<br>-               | -         | -  |
|                                     | SANCHEZ TERM 1LN DIP<br>05/11/20 C1  | 53,418.37  | -<br>-              | -<br>-               | -         | -  |
| SANCHEZ TERM 1LN DIP<br>05/11/20 C2 | 48,229.11                            | -<br>-     | -<br>-              | -                    | -         |    |

|                                     |            |                               |                               |                       |   |
|-------------------------------------|------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|---|
| TKC HOLDINGS TERM<br>1LN 05/28 C1   | 197,921.07 | 94.78<br>187,597.50           | 99.79<br>197,509.39           | 9,911.89              | - |
| TRUIST INSURANCE TM<br>2L 03/32 C1  | 100,000.00 | 100.00<br>100,000.00          | 102.20<br>102,208.00          | 2,208.00              | - |
| UKG TERM B 1LN<br>02/10/31 C1       | 198,481.01 | 99.90<br>198,302.37           | 100.75<br>199,969.61          | 1,667.24              | - |
| VIALTO TM 1LN<br>04/29/29 C1        | 67,326.73  | 90.74<br>61,099.00            | 89.25<br>60,089.10            | 1,009.90              | - |
| VIALTO TM 1LN<br>04/29/29 C2        | 32,673.27  | 90.75<br>29,651.00            | 89.25<br>29,160.89            | 490.11                | - |
| WESTINGHOUSE TM B<br>1LN 1/21/31 C1 | 59,250.00  | 100.12<br>59,324.06           | 100.51<br>59,554.54           | 230.48                | - |
| 貸付債権 / アメリカ・ドル<br>小計                |            | 1,759,607.53<br>(275,079,445) | 1,761,657.89<br>(275,399,978) | 2,050.36<br>(320,533) |   |
| 貸付債権<br>合計                          |            | 275,079,445<br>(275,079,445)  | 275,399,978<br>(275,399,978)  | 320,533<br>(320,533)  |   |
| 合計                                  |            | 275,079,445<br>(275,079,445)  | 275,399,978<br>(275,399,978)  | 320,533<br>(320,533)  |   |

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】

(2024年6月28日現在)

| 種 類             | 金 額           | 単 位 |
|-----------------|---------------|-----|
| 資産総額            | 2,414,900,255 | 円   |
| 負債総額            | 47,310,640    | 円   |
| 純資産総額( - )      | 2,367,589,615 | 円   |
| 発行済数量           | 5,283,969,920 | 口   |
| 1単位当たり純資産額( / ) | 0.4481        | 円   |

(参考)マザーファンドの純資産額計算書

フィデリティ・ハイ・イールド・ボンド・オープン・マザーファンド

(2024年6月28日現在)

| 種 類             | 金 額           | 単 位 |
|-----------------|---------------|-----|
| 資産総額            | 9,033,524,206 | 円   |
| 負債総額            | 84,826,790    | 円   |
| 純資産総額( - )      | 8,948,697,416 | 円   |
| 発行済数量           | 970,242,101   | 口   |
| 1単位当たり純資産額( / ) | 9.2232        | 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12月末日現在）

（略）

< 訂正後 >

(1) 資本金等（2024年6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。

< 訂正後 >

（略）

2024年6月28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187本、単位型株式投資信託2本、親投資信託52本で、親投資信託を除いた純資産の合計は総額6,388,841,968,846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)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。

当社の財務諸表は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第38期事業年度(2023年1月1日から2023年12月31日まで)の財務諸表について、PwC Japan有限責任監査法人により監査を受けております。

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心じて、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37期<br>(2022年12月31日) | 第38期<br>(2023年12月31日) |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部       |                       |                       |
| 流動資産       |                       |                       |
| 現金及び預金     | 3,022,979             | 2,269,485             |
| 立替金        | 62,774                | 59,949                |
| 前払費用       | 355,433               | 460,082               |
| 未収委託者報酬    | 7,302,518             | 9,026,865             |
| 未収運用受託報酬   | 1,270,509             | 5,354,461             |
| 未収収益       | 6,568                 | 5,845                 |
| 未収入金       | *1 279,442            | 152,986               |
| 流動資産計      | 12,300,226            | 17,329,675            |
| 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 5,754,864          | 5,953,460             |
| 長期差入保証金    | 11,755                | 11,755                |
| 繰延税金資産     | 371,268               | 288,014               |
| その他        | 230                   | 230                   |
| 投資その他の資産合計 | 6,138,118             | 6,253,460             |
| 固定資産計      | 6,145,605             | 6,260,947             |
| 資産合計       | 18,445,832            | 23,590,622            |
| 負債の部       |                       |                       |
| 流動負債       |                       |                       |
| 預り金        | 158                   | 7                     |
| 未払金        |                       |                       |
| 未払手数料      | 3,386,058             | 4,192,323             |
| その他未払金     | *1 3,949,135          | 2,192,059             |
| 未払費用       | 1,205,608             | 3,445,819             |
| 未払法人税等     | 256,966               | 1,616,600             |
| 未払消費税等     | 678,471               | 1,176,325             |
| 賞与引当金      | 755,779               | 376,001               |
| 流動負債合計     | 10,232,176            | 12,999,137            |
| 固定負債       |                       |                       |
| 長期賞与引当金    | 8,295                 | -                     |
| 退職給付引当金    | 1,907,940             | 2,028,331             |
| 固定負債合計     | 1,916,235             | 2,028,331             |
| 負債合計       | 12,148,412            | 15,027,469            |
| 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    | 5,047,420             | 7,313,153             |
| 利益剰余金合計    | 5,297,420             | 7,563,153             |
| 株主資本合計     | 6,297,420             | 8,563,153             |
| 純資産合計      | 6,297,420             | 8,563,153             |
| 負債・純資産合計   | 18,445,832            | 23,590,622            |

## (2)【損益計算書】

|              | (単位：千円)                                |  |
|--------------|--|--|
|              | 第37期<br>(自 2022年1月1日<br>至 2022年12月31日) | 第38期<br>(自 2023年1月1日<br>至 2023年12月31日) |
| 営業収益         |  |  |
| 委託者報酬        | 48,219,377                             | 55,200,925                             |
| 運用受託報酬       | 7,978,913                              | 10,031,924                             |
| その他営業収益      | 196,056                                | 153,966                                |
| 営業収益計        | 56,394,346                             | 65,386,816                             |
| 営業費用         | * 1                                    |  |
| 支払手数料        | 21,912,619                             | 25,160,937                             |
| 広告宣伝費        | 270,363                                | 282,742                                |
| 調査費          |  |  |
| 調査費          | 563,944                                | 551,589                                |
| 委託調査費        | 13,400,947                             | 15,194,030                             |
| 営業雑経費        |  |  |
| 通信費          | 78,488                                 | 139,609                                |
| 印刷費          | 55,842                                 | 47,328                                 |
| 協会費          | 22,224                                 | 27,212                                 |
| その他          | 1,512                                  | 2,007                                  |
| 営業費用計        | 36,305,942                             | 41,405,457                             |
| 一般管理費        |  |  |
| 給料           |  |  |
| 給料・手当        | 2,641,460                              | 2,762,834                              |
| 賞与           | 1,673,842                              | 1,333,847                              |
| 福利厚生費        | 525,602                                | 575,347                                |
| 交際費          | 13,087                                 | 17,945                                 |
| 旅費交通費        | 70,519                                 | 108,866                                |
| 租税公課         | 162,863                                | 205,434                                |
| 弁護士報酬        | 2,415                                  | 2,569                                  |
| 不動産賃貸料・共益費   | 412,937                                | 427,958                                |
| 退職給付費用       | 208,922                                | 272,377                                |
| 消耗器具備品費      | 3,219                                  | 17,110                                 |
| 事務委託費        | 6,759,389                              | 7,249,585                              |
| 諸経費          | 303,872                                | 288,510                                |
| 一般管理費計       | 12,778,130                             | 13,262,388                             |
| 営業利益         | 7,310,273                              | 10,718,971                             |
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息         | * 1                                    | 16,559                                 |
| 保険配当金        | 9,662                                  | 10,648                                 |
| 雑益           | 3,309                                  | 108                                    |
| 営業外収益計       | 29,116                                 | 27,315                                 |
| 営業外費用        |  |  |
| 寄付金          | 2,930                                  | 1,500                                  |
| 為替差損         | 233,624                                | 112,525                                |
| 雑損           | 109                                    | 306                                    |
| 営業外費用計       | 236,664                                | 114,331                                |
| 経常利益         | 7,102,725                              | 10,631,955                             |
| 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        | 4,125                                  | 52,541                                 |
| 事務過誤損失       | 105                                    | -                                      |
| 特別損失計        | 4,230                                  | 52,541                                 |
| 税引前当期純利益     | 7,115,810                              | 10,579,414                             |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,220,713                              | 3,230,427                              |
| 法人税等調整額      | (152,321)                              | 83,253                                 |
| 法人税等合計       | 2,068,392                              | 3,313,680                              |
| 当期純利益        | 5,047,418                              | 7,265,733                              |

## （ 3 ）【株主資本等変動計算書】

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      |         |                     |             | 株主資本合計      | 純資産合計       |
|---------|-----------|---------|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|         | 資本金       | 利益剰余金   |                     | 利益剰余金<br>合計 |             |             |
|         |           | 利益準備金   | その他利益剰余金<br>繰越利益剰余金 |             |             |             |
| 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   |

第38期（自 2023年1月1日 至 2023年12月31日）

(単位：千円)

|         | 株主資本      |         |                     |             | 株主資本合計      | 純資産合計       |
|---------|-----------|---------|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|         | 資本金       | 利益剰余金   |                     | 利益剰余金<br>合計 |             |             |
|         |           | 利益準備金   | その他利益剰余金<br>繰越利益剰余金 |             |             |             |
| 当期首残高   | 1,000,000 | 250,000 | 5,047,420           | 5,297,420   | 6,297,420   | 6,297,420   |
| 当期変動額   |           |         |                     |             |             |             |
| 剰余金の配当  | -         | -       | (5,000,000)         | (5,000,000) | (5,000,000) | (5,000,000) |
| 当期純利益   | -         | -       | 7,265,733           | 7,265,733   | 7,265,733   | 7,265,733   |
| 当期変動額合計 | -         | -       | 2,265,733           | 2,265,733   | 2,265,733   | 2,265,733   |
| 当期末残高   | 1,000,000 | 250,000 | 7,313,153           | 7,563,153   | 8,563,153   | 8,563,153   |

## 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

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) グループ通算制度の適用

グループ通算制度を適用しております。

## (重要な会計上の見積り)

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。

第38期(自 2023年1月1日 至 2023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。

(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37期<br>(2022年12月31日) | 第38期<br>(2023年12月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 未収入金   | 2,693 千円              | 4,375 千円              |
| その他未払金 | 3,683,257 千円          | 1,487,550 千円          |
| 長期貸付金  | 5,553,660 千円          | 5,943,660 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37期<br>(自 2022年1月1日<br>至 2022年12月31日) | 第38期<br>(自 2023年1月1日<br>至 2023年12月31日) |
|------|--|--|
| 営業費用 | 17,246,408 千円                          | 19,338,423 千円                          |
| 受取利息 | 8,825 千円                               | 12,877 千円                              |

(株主資本等変動計算書関係)

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<br>株式数 | 当事業年度増加<br>株式数 | 当事業年度減少<br>株式数 | 当事業年度末<br>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

第38期 (自 2023年1月1日 至 2023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<br>株式数 | 当事業年度増加<br>株式数 | 当事業年度減少<br>株式数 | 当事業年度末<br>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

2023年12月12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 5,000,000 千円  
(3) 1株当たりの配当額 250 千円  
(4) 基準日 2023年12月12日  
(5) 効力発生日 2023年12月12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

2022年12月31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<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|-----------|------------------|------------|------------|
| (1) 長期貸付金 | 5,754,864        | 5,754,864  | -          |
| 資産計       | 5,754,864        | 5,754,864  | -          |

## (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。

## (注2) 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

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。

2023年12月31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38期（2023年12月31日）

|           | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|-----------|------------------|------------|------------|
| (1) 長期貸付金 | 5,953,460        | 5,953,460  | -          |
| 資産計       | 5,953,460        | 5,953,460  | -          |

## (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。

## (注2) 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

金銭債権のうち長期貸付金(5,953,460千円)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<br>(千円) | レベル2<br>(千円) | レベル3<br>(千円) | 合計<br>(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。

第38期（2023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<br>(千円) | レベル2<br>(千円) | レベル3<br>(千円) | 合計<br>(千円) |
| (1) 長期貸付金 | -            | 5,953,460    | -            | 5,953,460  |
| 資産計       | -            | 5,953,460    | -            | 5,953,460  |

(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。

第38期（自 2023年1月1日 至 2023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  | 1,907,099 |
| 勤務費用         | 178,071   |
| 利息費用         | 24,955    |
| 数理計算上の差異の発生額 | 5,376     |
| 退職給付の支払額     | 76,418    |
| 退職給付債務の期末残高  | 2,028,331 |

(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       | 2,028,331 |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 2,028,331 |
| 退職給付引当金             | 2,028,331 |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 2,028,331 |

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

|                    | (千円)    |
|--------------------|---------|
| 勤務費用               | 157,671 |
| 利息費用               | 22,096  |
| 数理計算上の差異の費用処理額     | 5,376   |
| 過去勤務債務の費用処理額       | 841     |
| 確定給付型年金制度に係る退職給付費用 | 173,550 |

(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 1.7%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は98,827千円であります。

## (税効果会計関係)

## 1. 法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理

当社は、当事業年度から、グループ通算制度を適用しております。また、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号 2021年8月12日）に従って、法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理並びに開示を行っております。

## 2. 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37期          | 第38期          |
|----------------------|---------------|---------------|
|                      | (2022年12月31日) | (2023年12月31日) |
|                      | (千円)          | (千円)          |
| 繰延税金資産               |               |               |
| 未払費用                 | 91,806        | 89,646        |
| 賞与引当金                | 231,419       | 115,131       |
| 退職給付引当金              | 584,211       | 621,075       |
| 資産除去債務               | 1,644         | 1,644         |
| その他                  | 87,153        | 125,470       |
| 繰延税金資産小計             | 996,233       | 952,966       |
| 評価性引当額               | 624,965       | 664,952       |
| 繰延税金資産合計             | 371,268       | 288,014       |
| 繰延税金資産又は繰延税金負債( )の純額 | 371,268       | 288,014       |

## 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37期          | 第38期          |
|--------------------|---------------|---------------|
|                    | (2022年12月31日) | (2023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 | 0.38%         | 0.33%         |
| 評価性引当額             | 2.19%         | 2.62%         |
| 過年度法人税等            | 0.23%         | 2.25%         |
| その他                | 0.02%         | 0.01%         |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 29.07%        | 31.32%        |

## (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 |

第38期（自 2023年1月1日 至 2023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   | 55,200,925 | -         | 55,200,925 |
| 運用受託報酬  | 3,047,735  | 6,984,189 | 10,031,924 |
| その他営業収益 | 153,966    | -         | 153,966    |
| 合計      | 58,402,627 | 6,984,189 | 65,386,816 |

2. 収益を理解するための基礎となる情報

第37期（自 2022年1月1日 至 2022年12月31日）及び 第38期（自 2023年1月1日 至 2023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。

第38期（自 2023年1月1日 至 2023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 | 8,573,027 | 14,381,326 |

(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37期（自 2022年1月1日 至 2022年12月31日）及び 第38期（自 2023年1月1日 至 2023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。

第38期（自 2023年1月1日 至 2023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 | 55,200,925 | 10,031,924 | 153,966 | 65,386,816 |

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）   | 8,824,933 | 資産運用業      |
| フィデリティ・USハイ・イールド・ファンド          | 8,558,231 | 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） | 7,353,735 | 資産運用業      |
| フィデリティ・日本成長株・ファンド              | 6,925,937 | 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、ペンブローック市 | 千米ドル<br>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）<br>共通発生経費負担額（注4）                                     | 千円<br>-<br>12,450,274                                 | 未収入金<br>未払金                        | 千円<br>2,693<br>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<br>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）<br>利息の受取（注1）<br>共通発生経費負担額（注4）<br>連結法人税の個別帰属額<br>剰余金の配当 | 千円<br>2,208,660<br>8,825<br>256,643<br>-<br>3,231,340 | 長期貸付金<br>未収入金<br>未払金<br>未払金<br>未払金 | 千円<br>5,553,660<br>-<br>46,250<br>1,788,272<br>- |
| 親会社 | FIL Asia Holdings Pte Limited | シンガポール、ブルバード市    | 千米ドル<br>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<br>4,539,490                                       | 未払金                                | 千円<br>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<br>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）<br>投資信託販売に係る代行手数料（注5） | 千円<br>391,995<br>800,707 | 未収入金<br>未払金 | 千円<br>52,615<br>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)
- ・ 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38期 (自 2023年1月1日 至 2023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、ペンブローック市 | 千米ドル<br>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)<br>共通発生経費負担額(注4)   | 千円<br>-<br>14,263,790                                | 未収入金<br>未払金                        | 千円<br>4,375<br>900,697                        |
| 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<br>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)<br>利息の受取(注1)<br>共通発生経費負担額(注4)<br>グループ通算制度の通算税効果額<br>剰余金の配当 | 千円<br>390,000<br>12,877<br>258,088<br>-<br>5,000,000 | 長期貸付金<br>未収入金<br>未払金<br>未払金<br>未払金 | 千円<br>5,943,660<br>-<br>47,052<br>46,398<br>- |
| 親会社 | FIL Asia Holdings Pte Limited | シンガポール、ブルバード市    | 千米ドル<br>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<br>4,816,544                                      | 未払金                                | 千円<br>493,401                                 |

## (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） |
|-------------|--------------|-------|------------|-------|----------------|----------------|--------------------|----------|------|----------|
|             |              |       | 千円         |       |                |                |                    | 千円       |      | 千円       |
| 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 | 12,657,500 | 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）      | 357,778  | 未収入金 | 115,231  |
|             |              |       |            |       |                |                | 投資信託販売に係る代行手数料（注5） | 813,267  | 未払金  | 72,123   |
|             |              |       |            |       |                |                | グループ通算制度の通算税効果額    | -        | 未払金  | 478,598  |

## 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）

## (1株当たり情報)

|            | 第37期<br>(自 2022年1月1日<br>至 2022年12月31日) | 第38期<br>(自 2023年1月1日<br>至 2023年12月31日) |
|------------|--|--|
| 1株当たり純資産額  | 314,871円00銭                            | 428,157円66銭                            |
| 1株当たり当期純利益 | 252,370円92銭                            | 363,286円66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37期<br>(自 2022年1月1日<br>至 2022年12月31日) | 第38期<br>(自 2023年1月1日<br>至 2023年12月31日) |
|------------------|--|--|
| 当期純利益(千円)        | 5,047,418                              | 7,265,733                              |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 5,047,418                              | 7,265,733                              |
| 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。

## 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<br>(2024年3月末日現在) | 事業の内容  |
|-------------------|------------------|------------------------|--|
| 受託会社              | 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。 |
| <参考情報><br>再信託受託会社 | 株式会社日本カストディ銀行    | 51,000百万円              |  |
| 販売会社              | S M B C 日興証券株式会社 | 135,000百万円             | 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。                              |
|                   | マネックス証券株式会社      | 13,195百万円              |  |
|                   | auカブコム証券株式会社     | 7,196百万円               |  |
|                   | フィデリティ証券株式会社     | 12,657百万円              |  |
|                   | 楽天証券株式会社         | 19,495百万円              |  |
|                   | 株式会社 S B I 証券    | 54,323百万円              |  |
|                   | 四国アライアンス証券株式会社   | 3,000百万円               |  |
|                   | 東海東京証券株式会社       | 6,000百万円               |  |
|                   | 松井証券株式会社         | 11,945百万円              |  |
|                   | 株式会社三菱 U F J 銀行  | 1,711,958百万円           |  |
|                   | 株式会社十六銀行         | 36,839百万円              |  |
|                   | 株式会社常陽銀行         | 85,113百万円              |  |
|                   | PayPay銀行株式会社     | 72,210百万円              |  |
|                   | 株式会社伊予銀行         | 20,948百万円              |  |
|                   | 株式会社滋賀銀行         | 33,076百万円              |  |
|                   | 株式会社関西みらい銀行      | 38,971百万円              |  |
| 株式会社京都銀行          | 42,103百万円        |                        |  |

|        |               |   |  |
|--------|---------------|---|--|
|        | 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。 |
| 運用の委託先 | FIAM LLC      | 125,250,883米ドル<br>（約17,764百万円 <sup>*</sup> ）<br><sup>*</sup> 1米ドル141.83円で換算<br>（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。                           |

# 独立監査人の監査報告書

2024年8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・ハイ・イールド・ボンド・オープンポートフォリオB（為替ヘッジあり）の2023年11月23日から2024年5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・ハイ・イールド・ボンド・オープンポートフォリオB（為替ヘッジあり）の2024年5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

2024年3月8日

フィデリティ投信株式会社  
取締役会 御中

PwC Japan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**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2023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。