

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成26年 6 月30日

【発行者名】 F C インベストメント・リミテッド
(FC Investment Ltd.)

【代表者の役職氏名】 取締役 リー・ワイ・リム
(Lee Wai Lim)

【本店の所在の場所】 英領西インド諸島、ケイマン諸島、グランド・ケイマンKY 1 -
1111、私書箱2681、ハッチンス・ドライブ、クリケット・スクエ
ア、コーダン・トラスト・カンパニー（ケイマン）リミテッド気付
(c/o Codan Trust Company (Cayman) Limited, Cricket Square,
Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman
Islands, British West Indies)

【代理人の氏名又は名称】 弁護士 竹野 康造

【代理人の住所又は所在地】 東京都千代田区丸の内二丁目 6 番 1 号 丸の内パークビルディング
森・濱田松本法律事務所

【事務連絡者氏名】 弁護士 竹野 康造
弁護士 大西 信治

【連絡場所】 東京都千代田区丸の内二丁目 6 番 1 号 丸の内パークビルディング
森・濱田松本法律事務所

【電話番号】 03 (6212) 8316

【届出の対象とした募集（売出）外国投資信託受益証券に係るファンドの名称】
FC Tトラスト 海通 アイザワ 好配当利回り中国株ファンド
(FC T Trust - Haitong Aizawa Attractive Dividend Yield
Chinese Stock Fund)
上記FC Tトラストは、アンブレラ・ファンドの形態を有しますが、
そのサブ・ファンドである海通 アイザワ 好配当利回り中国株
ファンドの受益証券が本届出の対象です。

【届出の対象とした募集（売出）外国投資信託受益証券の金額】
1,000億円を上限とします。

【縦覧に供する場所】 該当事項ありません。

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、半期報告書を提出いたしましたので、平成26年3月31日に提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報により訂正および追加するため、また、その他訂正すべき事項があるため、本訂正届出書を提出するものです。

2【訂正の内容】

(1) 半期報告書を提出したことによる原届出書の訂正

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

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

* 半期報告書の記載内容は、以下のとおりです。

[次へ](#)

1 ファンドの運用状況

FC Tトラスト - 海通 - アイザワ 好配当利回り中国株ファンド

(FC T - Trust - Haitong Aizawa Attractive Dividend Yield Chinese Stock Fund)

(1) 投資状況（資産別および地域別の投資状況）

(2014年4月末日現在)

資産の種類	国名	時価合計 (円)	投資比率 (%)
株式	香港	702,600,825	77.81
債券	米国	52,884,364	5.86
小計		755,485,189	83.67
現金・その他の資産（負債控除後）		147,431,791	16.33
総計（純資産総額）		902,916,980	100.00

(注1) 投資比率とは、サブ・ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいいます。以下同様。

(注2) ファンドは、ケイマン諸島の法律に基づいて設立されていますが、ファンド証券は、円建てのため以下の金額表示は別段の記載がない限り円貨をもって行います。

(注3) 本書の中で金額および比率を表示する場合、四捨五入してあります。従って、合計の数字が一致しない場合があります。

(2) 運用実績

純資産の推移

2013年5月より2014年4月までの各月末の純資産の推移は次の通りです。

	純資産総額（円）	一口当り純資産価格（円）
2013年5月末日	1,449,815,516	5,684
6月末日	1,324,475,890	5,255
7月末日	1,256,428,528	5,276
8月末日	1,183,422,513	5,214
9月末日	1,177,560,547	5,239
10月末日	1,209,054,705	5,489
11月末日	1,131,751,322	5,577
12月末日	1,083,494,423	5,580
2014年1月末日	1,014,696,651	5,312
2月末日	1,002,514,210	5,348
3月末日	954,462,337	5,313
4月末日	902,916,980	5,157

(注) 会計年度末および中間期末の財務諸表において表示されている数値は、管理報酬、受託報酬およびその他費用がその発生時に費やされるものとして作成されることがあり、また、金融資産評価勘定について期末における公正価値を調整した数値が表示されることがあるため、募集目論見書に従って計算されている上記の純資産総額とは異なることがあります。

分配の推移

	一口当り分配金（円）
2013年 5 月14日	30
2013年 6 月17日	30
2013年 7 月12日	30
2013年 8 月14日	30
2013年 9 月12日	30
2013年10月15日	30
2013年11月13日	30
2013年12月12日	30
2014年 1 月15日	30
2014年 2 月13日	30
2014年 3 月12日	30
2014年 4 月14日	30

収益率の推移

計算期間	収益率（注）
2013年 5 月 1 日から2014年 4 月末日まで	5.77%

（注）収益率（%）= 100 × (a - b) / b

a = 当該期間最終日の純資産価格（当該計算期間の分配金の合計額を加えた額）

b = 上記期間の直前の日（2013年 4 月末日）の純資産価格（分配落の額）

2 販売及び買戻しの実績

2014年4月末日前1年間における販売および買戻しの実績ならびに2014年4月末日現在の発行済口数は次の通りです。

販売口数	買戻口数	発行済口数
0 (0)	86,975 (86,975)	175,086 (175,086)

(注) () の内の数は本邦内における販売・買戻しおよび発行済口数です。

[次へ](#)

3 ファンドの経理状況

FC Tトラスト - 海通 - アイザワ 好配当利回り中国株ファンド

- a . 本書記載のFC Tトラスト - 海通 - アイザワ 好配当利回り中国株ファンドの邦文の中間財務書類（以下「邦文の中間財務書類」といいます。）は、香港財務報告基準に準拠して作成された原文の中間財務書類（以下「原文の中間財務書類」といいます。）を管理会社が翻訳したものです。これは、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第76条第4項ただし書の適用によるものです。
- b . 原文の中間財務書類は、外国監査法人等（公認会計士法（昭和23年法律第103号）第1条の3第7項に規定する外国監査法人等をいいます。）の監査を受けていません。

(1) 資産及び負債の状況

海通 - アイザワ 好配当利回り中国株ファンド(FC T トラストのサブファンド)
(ケイマン諸島の法律に基づいて設定されたオープン・エンド型ユニット・トラスト)

中間財政状態計算書

	2014年3月31日現在	2013年9月30日現在
	日本円	日本円
資産		
損益を通じて公正価値で測定される金融資産	835,305,932	1,107,991,686
未収受取配当及び利息	398,636	1,825,017
証拠金取引勘定	-	36,259,217
銀行預金	142,510,395	42,455,813
未収金	1,877,029	-
資産合計	980,091,992	1,188,531,733
負債		
その他未払金	14,218,255	13,282,065
未払買戻代金	11,411,400	2,518,925
未払分配金	5,389,080	6,742,440
負債合計	31,018,735	22,543,430
資本		
受益者に帰属する純資産総額	949,073,257	1,165,988,303

海通 - アイザワ 好配当利回り中国株ファンド (FC T トラストのサブファンド)
(ケイマン諸島の法律に基づいて設定されたオープン・エンド型ユニット・トラスト)

中間包括利益計算書

	自 2013年10月1日 至 2014年3月31日	自 2012年10月1日 至 2013年3月31日
	日本円	日本円
収益		
受取利息	3,633,457	4,778,470
受取配当	1,335,966	238,160
損益を通じて公正価値で測定される金融資産及び金融負債に係る純利益	46,553,929	381,748,791
外国為替純利益	29,322,011	82,884,462
その他収入	791	-
純利益 合計	80,846,154	469,649,883
費用		
管理報酬	2,170,263	2,626,002
受託報酬	1,055,620	847,956
評価、取引及び管理事務代行手数料	1,058,923	763,933
保管及び銀行手数料	1,080,676	165,938
販売会社報酬	2,170,253	2,626,009
代行協会員報酬	542,568	656,502
印刷及び広告費用	1,379,164	1,521,046
監査報酬	2,290,443	2,217,017
弁護士及び専門家報酬	1,415,219	497,853
受託会社等変更費用	1,251,352	-
その他営業費用	291,535	1,944,789
営業費用合計	14,706,016	13,867,045
税引前利益	66,140,138	455,782,838
外国源泉税	-	(1,138)
中間包括利益 合計	66,140,138	455,781,700

海通 - アイザワ 好配当利回り中国株ファンド (FC T トラストのサブファンド)
(ケイマン諸島の法律に基づいて設定されたオープン・エンド型ユニット・トラスト)

受益者に帰属する中間純資産変動計算書

	自 2013年10月1日 至 2014年3月31日	自 2012年10月1日 至 2013年3月31日
	日本円	日本円
受益者に帰属する純資産総額の期首残高	1,165,988,303	1,167,709,051
受益証券発行にかかる受取金	-	765,130
受益証券買戻にかかる支払金	(247,791,174)	(244,199,034)
受益証券取引にかかる純減額	(247,791,174)	(243,433,904)
受益者への分配金	(35,264,010)	(44,153,340)
中間包括利益 合計	66,140,138	455,781,700
受益者に帰属する純資産総額の中間期末残高	949,073,257	1,335,903,507

(2) 投資有価証券明細表等

(a) 株式

(2014年 3月末日現在)

	銘柄	国・地域	業種	株数 (株)	帳簿価額 (円)		時価 (円)		投資比率 (%)
					単価	合計	単価	合計	
1	HUTCHISON WHAMPOA HKD	香港	コングロマリット	60,000	962.65	57,758,795	1,365.53	81,932,021	8.58
2	PETROCHINA CO LTD HKD H SHS	香港	エネルギー	592,000	110.03	65,139,277	112.35	66,513,590	6.97
3	INDUSTRIAL AND COMMER BANK OF CHINA H SHS	香港	銀行	1,031,000	62.78	64,727,314	63.42	65,389,652	6.85
4	PING AN INSURANCE H SHS HKD	香港	保険	70,000	652.07	45,644,981	854.95	59,846,808	6.27
5	NEXTEER AUTOMOTIVE HKD	香港	自動車部品	428,000	43.03	18,414,743	80.71	34,543,349	3.62
6	CHINA TAIPING INSURANCE HKD	香港	保険	160,000	154.66	24,745,774	184.55	29,528,503	3.09
7	CHINA BLUECHEMICAL HKD H	香港	化学	534,000	53.35	28,487,472	53.19	28,400,973	2.98
8	SUN HUNG KAI PROPERTIES HKD	香港	不動産	21,000	1,275.21	26,779,504	1,263.15	26,526,190	2.78
9	CHEUNG KONG HLDGS HKD	香港	不動産	15,000	1,154.04	17,310,598	1,709.91	25,648,632	2.69
10	HENDERSON LAND DEVELOPMENT HKD	香港	不動産	38,000	603.46	22,931,456	601.66	22,863,049	2.40
11	LI AND FUNG HKD	香港	アパレル	140,000	140.54	19,675,079	152.38	21,332,641	2.24
12	DIGITAL CHINA HLDGS HKD	香港	電子装置	205,000	144.72	29,667,049	103.98	21,315,356	2.23
13	CHINA AGRI-INDUSTRIES HLDGS HKD	香港	食品	528,000	55.40	29,249,266	40.29	21,272,010	2.23
14	CHINA OVERSEAS LAND HK LINE	香港	不動産	76,000	269.66	20,493,836	267.26	20,311,482	2.13
15	SHANGHAI FOSUN PHARMA H HKD	香港	医薬品	55,500	241.05	13,378,168	359.00	19,924,559	2.09
16	CHINA GALAXY SECURITIES H HKD	香港	証券	300,000	65.85	19,756,290	62.76	18,827,612	1.97
17	GUANGSHEN RAILWAY H HKD	香港	運輸	420,000	44.92	18,865,780	43.61	18,317,032	1.92
18	FOUNTAIN SET HLDGS HKD	香港	アパレル	1,392,000	14.88	20,708,855	13.03	18,138,329	1.90
19	CHINA YURUN FOOD HKD	香港	食品	291,000	62.53	18,196,403	53.19	15,476,935	1.62
20	LONGFOR PROPERTIES HKD	香港	不動産	90,000	163.99	14,759,152	142.27	12,804,371	1.34
21	TENCENT HLDGS LTD HKD	香港	ソフトウェア	1,700	7,784.75	13,234,069	7,173.37	12,194,734	1.28
22	COMBA TELECOM SYS HKD	香港	通信機器	440,000	34.78	15,301,053	26.99	11,876,287	1.24
23	CULTURECOM HLDGS HKD	香港	メディア	840,000	19.74	16,579,060	14.09	11,839,057	1.24
24	CHINA PIONEER PHARMA HKD	香港	ヘルスケア	215,000	52.44	11,274,727	54.38	11,692,133	1.22
25	CHINA ZHONGWANG HLDGS HKD	香港	金属	360,000	33.36	12,011,391	32.31	11,631,635	1.22
26	SWIRE PROPERTIES HKD	香港	不動産	38,000	277.04	10,527,437	293.85	11,166,263	1.17
27	CHINA RONGSHENG HEAVY INDS HKD	香港	機械	680,000	18.39	12,507,778	16.35	11,121,055	1.17
28	AGRICULTURAL BANK OF CHINA H HKD	香港	銀行	240,000	44.35	10,642,910	44.94	10,785,988	1.13
29	ENERCHINA HLDG POST RECON	香港	電気設備	3,600,000	2.83	10,204,272	2.34	8,424,558	0.88
30	TONGDA GROUP HLDGS HKD	香港	電子装置	580,000	6.02	3,494,041	14.49	8,405,944	0.88
31	INTIME RETAIL HKD	香港	小売	68,000	106.72	7,256,696	111.02	7,549,659	0.79
32	CHINA SHIPPING CONTAINER LINES H	香港	運輸	300,000	24.34	7,302,421	23.40	7,020,465	0.74
33	CHINA LEASON CBM SHALE GAS HKD	香港	エネルギー	9,275,000	2.42	22,490,123	0.68	6,289,499	0.66
34	CHINA COMMUNICATIONS SERVICES H	香港	電気通信サービス	130,000	61.58	8,005,946	47.73	6,205,400	0.65

	銘柄	国・地域	業種	株数(株)	帳簿価額(円)		時価(円)		投資比率(%)
					単価	合計	単価	合計	
35	CHINA HUIZHAN DAIRY HLDGS HKD	香港	食品	180,000	38.02	6,843,134	28.59	5,145,682	0.54
36	CHONGQING MACHINERY H HKD	香港	コングロマリット	356,000	11.76	4,185,946	13.70	4,875,500	0.51
37	ANHUI CONCH CEMENT H HKD	香港	建設資材	8,500	393.95	3,348,547	442.10	3,757,877	0.39
38	VALUE CONVERGENCE HKD	香港	証券	192,000	17.49	3,358,299	16.75	3,216,650	0.34

(b) 債券

(2014年3月末日現在)

	銘柄	国・地域	償還日	額面	帳簿価額(円)		時価(円)		投資比率(%)
					単価	合計	単価	合計	
1	ROAD KING INFR 9.5PCT 21SEP15	米国	2015年9月21日	490,000	84.68	41,493,993	108.56	53,194,452	5.57

[次へ](#)

4 管理会社の概況

（1）資本金の額（2014年4月末日現在）

管理会社の2014年4月末日現在の資本金は5,000万円で、全額払込済みです。管理会社は、1株50,000円の記名式株式1,000株を発行済みです。

（2）事業の内容及び営業の状況

管理会社の事業の目的には、定款に規定される以外の制限はなく、投資信託の管理会社として行為することを含みます。

管理会社は、2014年4月末日現在、以下のとおり、公募投資信託10本の管理・運用を行っています。

（2014年4月末日現在）

国別 （設立国）	種類別	本数	純資産の合計（通貨別）
ケイマン	公募	7	74,932,693.93米ドル
		3	7,148,527,084円

（3）その他

本書提出前6か月以内において訴訟事件その他管理会社に重要な影響を与えたまたは与えることが予想される事実はありません。

[次へ](#)

5 管理会社の経理の概況

- a . 管理会社の日本文の中間財務書類は、日本において一般に公正妥当と認められる会計原則に準拠して作成された原文の中間財務書類を管理会社が翻訳したものです。これは、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第76条第4項ただし書の規定の適用によるものです。
- b . 管理会社の中間財務書類は、本国における独立監査人の監査を受けていません。
- c . 管理会社の原文の中間財務書類は、日本円で表示されています。

(1) 資産及び負債の状況

F Cインベストメント・リミテッド
中間貸借対照表

	2013年8月31日現在	2014年2月28日現在
	(単位:円)	(単位:円)
資産		
流動資産:		
現金および現金等価物	94,585,446	93,654,324
売掛金	2,594,553	2,179,692
その他の流動資産	378,283	1,252,301
流動資産合計	97,558,282	97,086,317
資産合計	97,558,282	97,086,317
負債		
流動負債:		
未払金	3,509,664	4,517,227
負債合計	3,509,664	4,517,227
純資産		
資本金		
授権株式数 2,300株		
発行済株式総数 1,000株	50,000,000	50,000,000
利益剰余金	44,048,618	42,569,090
純資産合計	94,048,618	92,569,090
負債及び純資産合計	97,558,282	97,086,317

(2) 損益の状況

F Cインベストメント・リミテッド
中間損益計算書

	2012年9月1日から 2013年2月29日まで	2013年9月1日から 2014年2月28日まで
	(単位：円)	(単位：円)
収益		
管理報酬	13,846,000	13,863,103
受取利息	7,126	6,769
為替差益	1,028,753	299,606
収益合計	14,881,879	14,169,478
費用		
支払手数料	7,641,900	7,641,900
法務及び専門家報酬	2,260,029	2,348,404
アドバイザー報酬	1,125,480	1,033,245
支払給与	1,273,200	1,512,430
銀行手数料	179,282	272,175
その他の営業費用	1,345,702	2,840,852
費用合計	13,825,593	15,649,006
中間純利益	1,056,286	- 1,479,528

[次へ](#)

(2) その他の訂正

* 下線部は訂正箇所を示します。

第一部 証券情報

(1) ファンドの名称

<訂正前>

(前略)

(注) 海通 アイザワ 好配当利回り中国株ファンド(以下「サブ・ファンド」といいます。)は、アンブレラ・ファンドであるFC Tトラスト(以下「ファンド」といいます。)のサブ・ファンドです。本書の日付現在、ファンドは、本サブ・ファンドを含め3つのサブ・ファンドにより構成されています。

(後略)

<訂正後>

(前略)

(注) 海通 アイザワ 好配当利回り中国株ファンド(以下「サブ・ファンド」といいます。)は、アンブレラ・ファンドであるFC Tトラスト(以下「ファンド」といいます。)のサブ・ファンドです。本書の日付現在、ファンドは、本サブ・ファンドを含め2つのサブ・ファンドにより構成されています。

(後略)

(2) 外国投資信託受益証券の形態等

<訂正前>

(前略)

ファンドはアンブレラ型ですが、現在、サブ・ファンドとしては本サブ・ファンドを含め3つのサブ・ファンドがあり、海通 アイザワ 好配当利回り中国株ファンドの受益証券が届出の対象です。

(後略)

<訂正後>

(前略)

ファンドはアンブレラ型ですが、現在、サブ・ファンドとしては本サブ・ファンドを含め2つのサブ・ファンドがあり、海通 アイザワ 好配当利回り中国株ファンドの受益証券が届出の対象です。

(後略)

第二部 ファンド情報

第3 ファンドの経理状況

1 財務諸表

<訂正前>

a. 本書記載のFC Tトラスト 海通 アイザワ 好配当利回り中国株ファンド(以下「ファンド」といいます。)の2013年9月30日終了年度および2012年9月30日終了年度の邦文の財務書類(以下「邦文の財務書類」といいます。)は、香港財務報告基準に準拠して作成された原文の財務書類を管理会社が翻訳したものです。これは、「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)第129条第5項ただし書の適用によるものです。

(後略)

< 訂正後 >

- a . 本書記載のFC Tトラスト 海通 アイザワ 好配当利回り中国株ファンド（以下「ファンド」といいます。）の2013年9月30日終了年度および2012年9月30日終了年度の邦文の財務書類（以下「邦文の財務書類」といいます。）は、香港財務報告基準に準拠して作成された原文の財務書類を管理会社が翻訳したものです。これは、「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）第131条第5項ただし書の適用によるものです。

（後略）

第三部 特別情報

第1 管理会社の概況

3 管理会社の経理状況

< 訂正前 >

- a . 管理会社の直近二事業年度の日本文の財務書類は、日本において一般に公正妥当と認められる会計原則に準拠して作成された原文の財務書類を管理会社が翻訳したものです。これは、「特定有価証券の内容等の開示に関する内閣府令」に基づき、「財務諸表等の用語、様式および作成方法に関する規則」第129条第5項ただし書の規定の適用によるものです。

（後略）

< 訂正後 >

- a . 管理会社の直近二事業年度の日本文の財務書類は、日本において一般に公正妥当と認められる会計原則に準拠して作成された原文の財務書類を管理会社が翻訳したものです。これは、「特定有価証券の内容等の開示に関する内閣府令」に基づき、「財務諸表等の用語、様式および作成方法に関する規則」第131条第5項ただし書の規定の適用によるものです。

（後略）