

**【表紙】**

<b>【提出書類】</b>	有価証券届出書の訂正届出書
<b>【提出先】</b>	関東財務局長殿
<b>【提出日】</b>	平成27年10月15日提出
<b>【発行者名】</b>	アムンディ・ジャパン株式会社
<b>【代表者の役職氏名】</b>	代表取締役 ジュリアン・フォンテーヌ
<b>【本店の所在の場所】</b>	東京都千代田区内幸町一丁目2番2号
<b>【事務連絡者氏名】</b>	横田 陽子
<b>【電話番号】</b>	03-3593-5928
<b>【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券に係るファンドの名称】</b>	アムンディ・グラン・チャイナ・ファンド
<b>【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券の金額】</b>	継続募集額 上限 3,000億円
<b>【縦覧に供する場所】</b>	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】

平成27年10月15日付にて有価証券報告書を提出いたしましたので、平成27年4月15日付にて提出いたしま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訂正し、また記載事項の一部に訂正もしくは追加を行うため、本訂正届出書を提出するものであります。

税制改正その他に伴う訂正および運用体制の一部変更を行います。

## 2. 【訂正事項】

原届出書の内容は本訂正届出書の内容に変更および更新されます。

下線部分は、訂正もしくは追加箇所を示します。

## 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】

##### （1）【ファンドの目的及び基本的性格】

< 追加的記載事項 >

原届出書の「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 （1）ファンドの目的及び基本的性格 < 追加的記載事項 >」につきましては次の内容に更新・訂正されます。

< 更新・訂正後 >

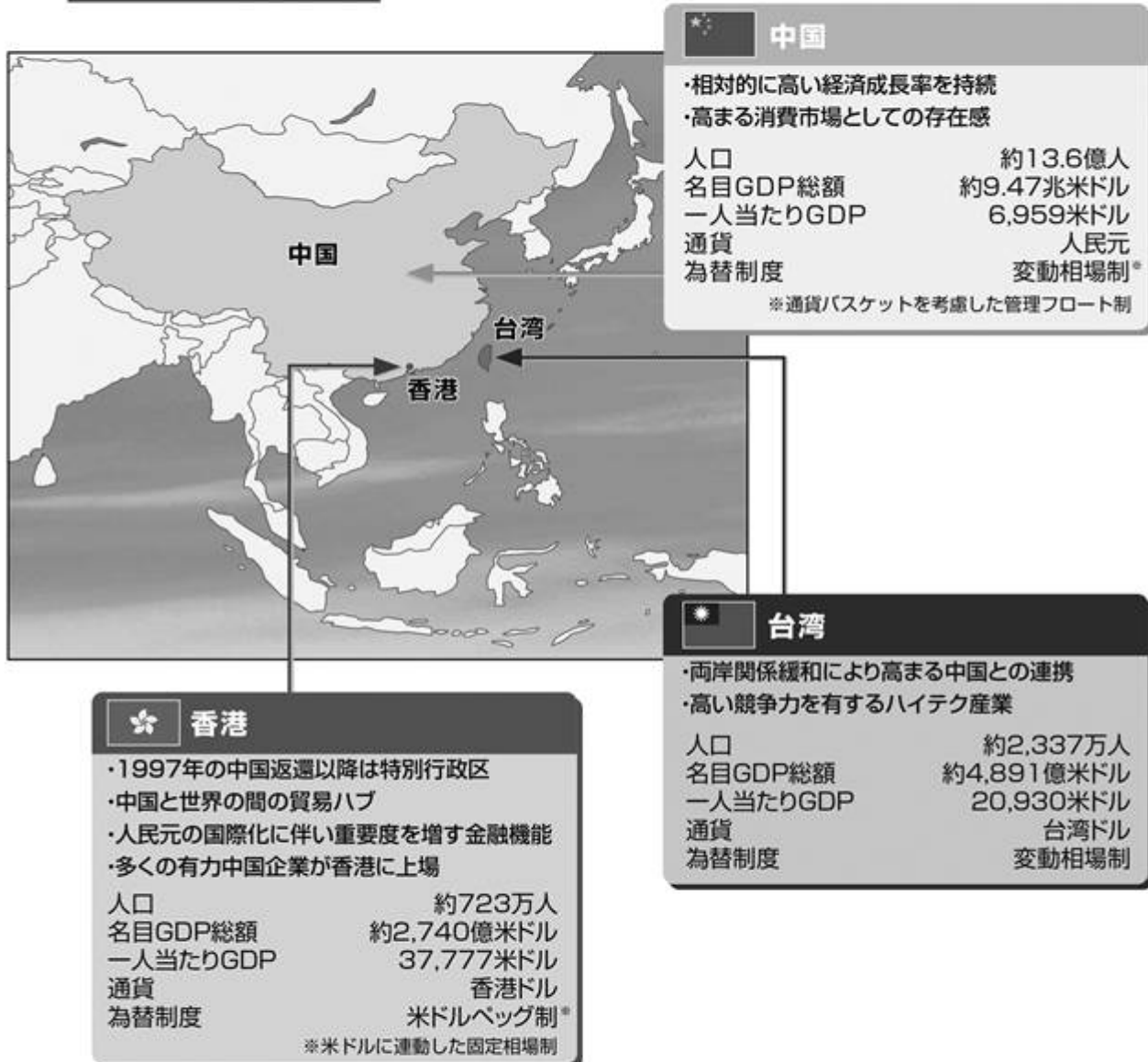
## 追加的記載事項

### 中国経済圏とは

- 中国経済圏とは中国を中心とした、香港、台湾を含んだ地域を意味します。アムンディ・گران・チャイナ・ファンドは高い成長性を有する中国経済圏企業の株式を実質的な投資対象としています。

GDPとは・・・国内総生産（Gross Domestic Product）のことで、国内で生み出されたモノやサービスの金額を合計したものです。世界共通の経済のモノサシとして使われている重要な経済指標で、経済の規模や方向性をみることができます。

### 中国経済圏



出所：JETROのデータを基に、アムンディ・ジャパン株式会社が作成。  
 （人口：中国、台湾は2013年末、香港は2014年10月末。名目GDP総額、一人当たりGDP：2013年。）

\*上記は過去の実績であり、今後の中国の成長性やファンドの将来の運用成果等を示唆・保証するものではありません。  
 \*上記内容は作成時点のものであり、今後予告なく変更されることがあります。  
 \*当社が信頼性が高いとみなす情報に基づいて作成しておりますが、その正確性、完全性を保証するものではありません。

## 追加的記載事項

## 中国の魅力

- 中国は、2010年より世界第2位の経済大国となっています。2010年以降、中国の成長ペースは鈍化していますが、相対的に高い経済成長率を実現しています。
- 加えて、中国は資源も豊富にあるという特徴があります。

## 名目GDPランキングの推移

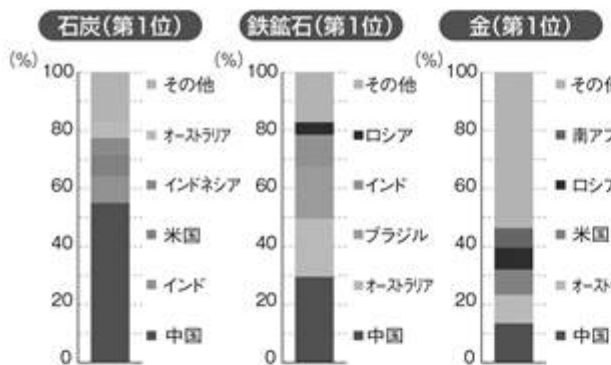
(単位: 10億米ドル)

	1990年	1995年	2000年	2005年	2010年	2015年(予想)
1位	米国(5,980)	米国(7,664)	米国(10,285)	米国(13,094)	米国(14,964)	米国(18,125)
2位	日本(3,104)	日本(5,334)	日本(4,731)	日本(4,572)	中国(5,950)	中国(11,212)
3位	ドイツ(1,591)	ドイツ(2,593)	ドイツ(1,953)	ドイツ(2,863)	日本(5,495)	日本(4,210)
4位	フランス(1,279)	フランス(1,611)	英国(1,552)	英国(2,415)	ドイツ(3,418)	ドイツ(3,413)
5位	イタリア(1,140)	英国(1,236)	フランス(1,372)	中国(2,287)	フランス(2,652)	英国(2,853)
6位	英国(1,099)	イタリア(1,172)	中国(1,193)	フランス(2,207)	英国(2,409)	フランス(2,470)
7位	カナダ(595)	ブラジル(786)	イタリア(1,146)	イタリア(1,857)	ブラジル(2,209)	インド(2,308)
8位	スペイン(534)	中国(757)	カナダ(739)	カナダ(1,164)	イタリア(2,131)	ブラジル(1,904)
9位	ブラジル(475)	スペイン(612)	メキシコ(684)	スペイン(1,159)	インド(1,708)	イタリア(1,843)
10位	中国(404)	カナダ(602)	ブラジル(657)	韓国(898)	カナダ(1,614)	カナダ(1,615)

※カッコ内は名目GDP。

出所: IMF [World Economic Outlook Database, April 2015]のデータを基に、アムンディ・ジャパン株式会社が作成。

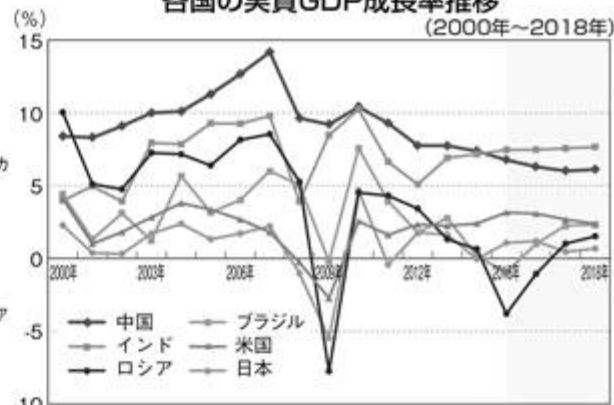
## 中国の資源生産量の世界シェア



出所: 世界国勢回会2014/15のデータを基に、アムンディ・ジャパン株式会社が作成。(石炭は2010年、金・鉄鉱石は2011年現在)

## 各国の実質GDP成長率推移

(2000年~2018年)



※中国とロシアの2014年は推計値。2015年以降は予想値。

出所: IMF [World Economic Outlook Database, April 2015]のデータを基に、アムンディ・ジャパン株式会社が作成。

- 中国の外貨準備高は、世界第1位となっています。多額の外貨準備高を持つ中国は、対外的な支払い能力が高く、国際経済上の体力を備えていると考えられます。また、外貨準備高による海外への投資拡大も期待されます。

## 外貨準備高ランキング

(単位: 100万米ドル)

順位	国・地域	外貨準備高
1位	中国	3,651,310
2位	日本	1,187,529
3位	サウジアラビア	667,334
4位	スイス	553,585
5位	台湾	421,960
6位	韓国	370,820
7位	ブラジル	370,752
8位	香港	339,900
9位	インド	329,875
10位	ロシア	313,342

出所: ブルームバーグのデータを基に、アムンディ・ジャパン株式会社が作成。(2015年7月末現在)



## 外貨準備高とは

政府や中央銀行が輸入代金の決済や対外債務の支払い、為替介入などに備えて蓄えている外貨建資産等の総額で、その多くは米国財務省証券で保有されます。自国通貨安を防ぐ方向での為替介入を行うと外貨準備は減少し、自国通貨高を防ぐ目的での介入を行うと外貨準備が積み上がります。国際収支がプラスの国の外貨準備高は増加傾向になるとも考えられます。一般的に、対外債務額比で潤沢な外貨準備を持つ国は対外債務返済の余力があり、またGDP比で外貨準備の相対的に多い国の通貨は通貨安に対する抵抗力があるとみなされます。

## 国際社会における中国の存在感

中国は豊富な資金力を背景に発言力が増し、国際的な会合や金融市場などでいずれば指導的な立場になると見られています。国際社会における中国の存在感はますます大きくなると考えられます。

\*上記は過去の実績であり、今後の中国の成長性やファンドの将来の運用成果等を示唆・保証するものではありません。

\*上記内容は作成時点のものであり、今後予告なく変更されることがあります。

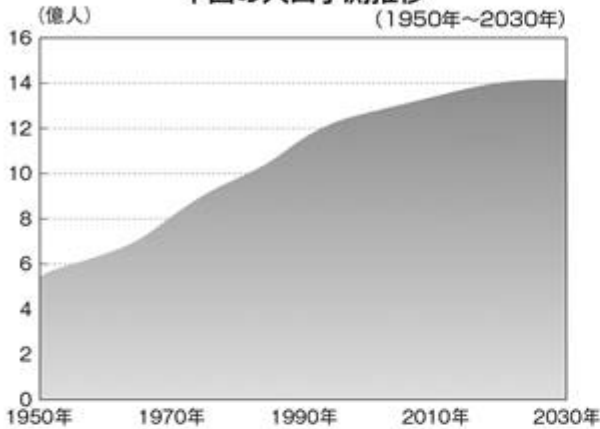
\*当社が信頼性が高いとみなす情報に基づいて作成しておりますが、その正確性、完全性を保証するものではありません。

## 追加的記載事項

## 中国の成長エンジン① 個人消費

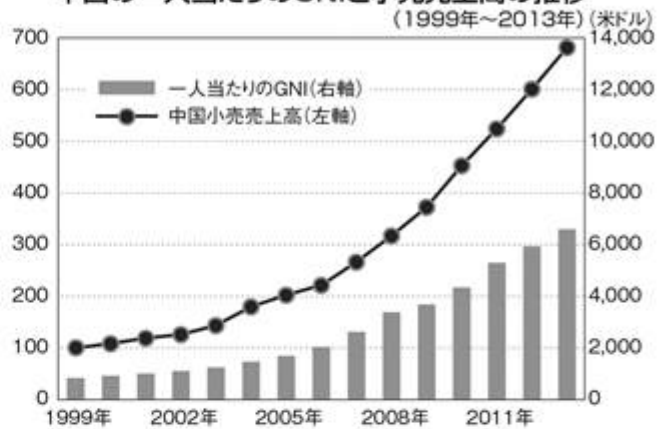
- 現在、中国の人口は世界最大ですが、今後2030年まで増加傾向にあり、約14億人に到達すると予想されています。また、所得（一人当たりのGNI）も伸びており、個人消費の拡大が期待されます。

中国の人口予測推移



出所：国際連合「World Population Prospects: The 2015 Revision」のデータを基に、アムンディ・ジャパン株式会社が作成。

中国の一人当たりのGNIと小売売上高の推移



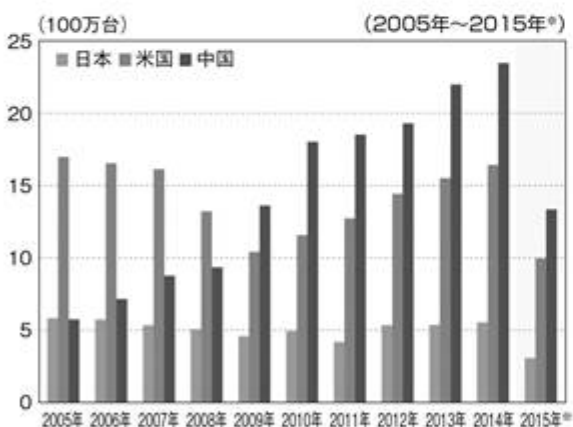
※中国小売売上高は1999年12月末を100として指数化。  
出所：一人当たりのGNIは国際連合「National Accounts Main Aggregates Database」、中国小売売上高はブルームバーグのデータを基に、アムンディ・ジャパン株式会社が作成。

GNIとは… 国民総所得 (Gross National Income) のことで、国の豊かさを測る指標です。居住者が国内外から一年間に得た所得の合計です。一人当たりのGNIとは、GNIを人口で割ったものです。(一人当たりのGNI=GNI÷人口)

個人消費とは… 人口が多く所得が伸びている国では拡大する傾向にあり、経済が安定的に成長することが期待できます。人口と所得が重要な要素となります。

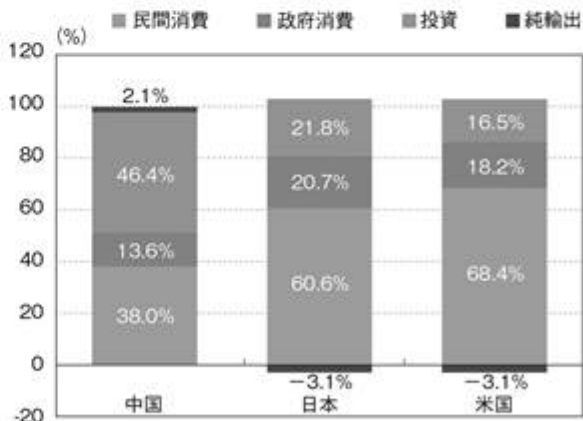
- 中国の所得は先進国に比べて低水準ではありますが、年間自動車販売台数は現在世界第1位であり、中国が世界一の水準や規模に達している分野が増えています。日本や米国と比較してGDPに占める消費の割合が未だ低いことから、今後の拡大余力も十分にあるといえます。

中国・日本・米国の年間自動車販売台数



※2015年は7月まで。  
出所：ブルームバーグのデータを基に、アムンディ・ジャパン株式会社が作成。

中国・日本・米国のGDP(支出面)の内訳



※四捨五入の関係で合計が100%にならない場合があります。  
出所：データストリームのデータを基に、アムンディ・ジャパン株式会社が作成。(2014年12月末現在)

中国の消費は、政府の政策変更等によって大きく落ち込む場合があることにご留意ください。

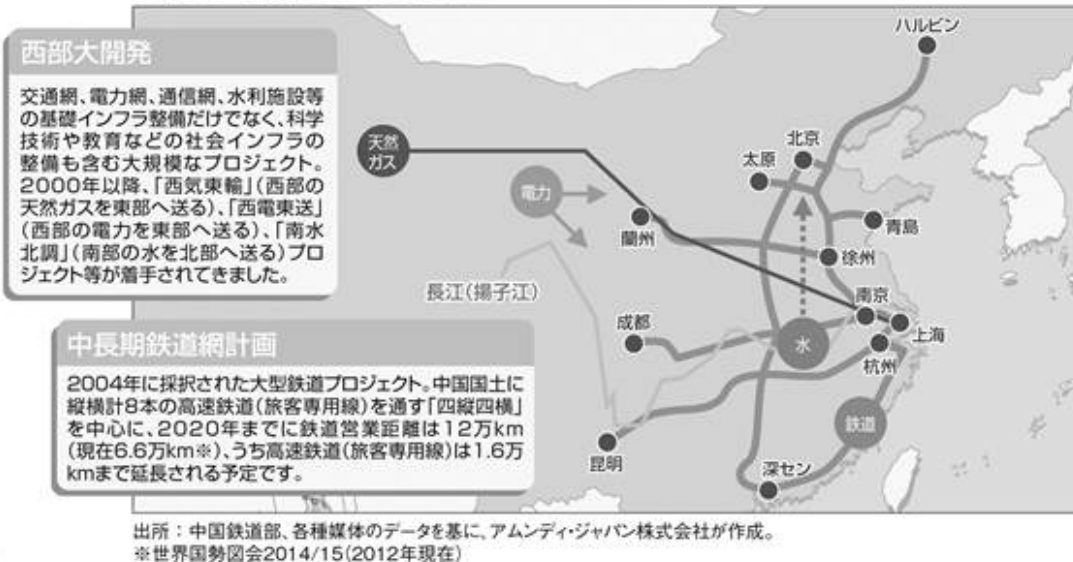
\*上記は過去の実績であり、今後の中国の成長性やファンドの将来の運用成果等を示唆・保証するものではありません。  
\*上記内容は作成時点のものであり、今後予告なく変更されることがあります。  
\*当社が信頼性が高いとみなす情報に基づいて作成しておりますが、その正確性、完全性を保証するものではありません。

## 追加的記載事項

## 中国の成長エンジン② インフラ投資

- 中国では、沿岸部と内陸部の格差是正を目的とした大規模な「西部大開発」が進められるとともに、「中長期鉄道網計画」により、2020年までに鉄道営業距離は12万km(予定)まで延長される計画が進められています。インフラ(生活や経済発展のために必要不可欠な社会基盤)が整うことで、中国の経済成長のさらなる追い風となることが期待されます。

## &lt;インフラ関連プロジェクト&gt;



## 中国経済圏の株式市場

- 中国最大の株式市場は上海市場ですが、海外から投資できる主な市場は香港市場です。香港市場は歴史も古く成熟した市場であり、金融サービスも高く評価されています。

(2015年7月末現在)

市場	種類	通貨	時価総額 (兆円)	概要	取引時間 (日本時間)	日本からの投資
香港市場	H株	香港ドル	427.4	中国資本の企業。H株の「H」は「Hong Kong」の頭文字。	10:30~13:00 14:00~17:00	原則投資可能
	レッドチップ			中国本土に主な事業資産を有し中国資本が30%以上の企業。		
	その他			香港資本の企業。		
上海・深セン市場	上海B株	米ドル	2.1	中国資本の企業。中国人以外の投資家(海外投資家)が取引できる。QDII制度(※1)を通じて中国国内投資家も取引可能。	10:30~12:30 14:00~16:00	原則投資不可
	深センB株	香港ドル	1.6			
	上海A株	人民元	597.2	中国資本の企業。中国の国内投資家が取引できる。QFII制度(※2)を通じて海外投資家も取引可能。		
	深センA株	人民元	411.0			
台湾市場	—	台湾ドル	99.4	1962年より取引開始、国外投資家へ限定的に開放されている。	10:00~14:30	原則投資可能

出所：World Federation of Exchanges、ブルームバーグのデータを基に、アムンディ・ジャパン株式会社が作成。(2015年7月末現在)

※為替は三菱東京UFJ銀行対顧客電信相場仲値(1米ドル=124.04円、1香港ドル=16.00円、1人民元=19.94円、1台湾ドル=3.93円)で円換算。

(2015年7月末現在)

(※1)QDII(Qualified Domestic Institutional Investors:適格国内機関投資家)制度とは、中国の国内機関投資家が国外の株式に投資できる制度です。

(※2)QFII(Qualified Foreign Institutional Investors:適格海外機関投資家)制度とは、中国国外の機関投資家が特定の口座を通じて上海・深センのA株に投資できる制度です。



## 人民元の国際化

中国人民銀行は2010年7月19日に中国銀行(香港)と新たな「人民元業務の決済協定」に署名、また、香港金融管理局(HKMA、中央銀行)と人民元建て貿易決済の拡大に関する「補充協力覚書」を締結しました。

- \*上記は過去の実績であり、今後の中国の成長性やファンドの将来の運用成果等を示唆・保証するものではありません。
- \*上記内容は作成時点のものであり、今後予告なく変更されることがあります。
- \*当社が信頼性が高いとみなす情報に基づいて作成しておりますが、その正確性、完全性を保証するものではありません。

## (3) 【ファンドの仕組み】

## 委託会社の概況

## 《アムンディ概要》

原届出書の「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 委託会社の概況 《アムンディ概要》」につきましては次の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

アムンディは、9,540億ユーロ(約131兆円、1ユーロ=137.23円で換算)の運用資産額を有する世界トップクラスの運用会社の1つです。世界30カ国以上の主要な投資地域の中心に拠点を持ち、すべてのアセットクラスや主要通貨を網羅する広範囲な運用商品を提供しています。

アムンディは、世界中の1億人以上の個人投資家のお客様のニーズに応えるべく、貯蓄・投資手段の提供に力を注いでいます。また、機関投資家のお客様については、個別の要望やリスク許容度に応じた、革新的で良好なパフォーマンスを生み出すような商品を開発、提供しています。

2015年6月末現在

## 2【投資方針】

### (1)【投資方針】

<訂正前>

(略)

#### 投資対象ファンド概要

『Amundi Funds エクイティ・グレーター・チャイナ』(ルクセンブルク籍会社型投資信託)(米ドル建)

設定日： 1986年1月13日

ベンチマーク：MSCIゴールドン・ドラゴン

純資産： 約3.97億米ドル(約470億円(1米ドル=118.25円で換算)、2015年1月30日現在)

信託報酬： 年率0.85%以内(14クラス)

[内訳] 運用会社：年率0.45%

保管銀行業務および管理事務(監査等)：年率0.40%以内

運用会社： アムンディ・ホンコン・リミテッド

(略)

『CAMマネーブルファンド(適格機関投資家専用)』(日本籍契約型投資信託)(円建)

設定日： 2007年11月7日

純資産： 約56.8億円(2015年1月30日現在)

信託報酬： 年率0.35%(税抜)以内

運用会社： アムンディ・ジャパン株式会社

(略)

<訂正後>

(略)

#### 投資対象ファンド概要

『Amundi Funds エクイティ・グレーター・チャイナ』(ルクセンブルク籍会社型投資信託)(米ドル建)

設定日： 1986年1月13日

ベンチマーク：MSCIゴールドン・ドラゴン

純資産： 約3.03億米ドル(約376億円(1米ドル=124.04円で換算)、2015年7月31日現在)

信託報酬： 年率0.85%以内(14クラス)

[内訳] 運用会社：年率0.45%

保管銀行業務および管理事務(監査等)：年率0.40%以内

運用会社： アムンディ・ホンコン・リミテッド

（略）

『CAマネープールファンド（適格機関投資家専用）』（日本籍契約型投資信託）（円建）

設定日： 2007年11月7日  
 純資産： 約54.7億円（2015年7月31日現在）  
 信託報酬： 年率0.35%（税抜）以内  
 運用会社： アムンディ・ジャパン株式会社

（略）

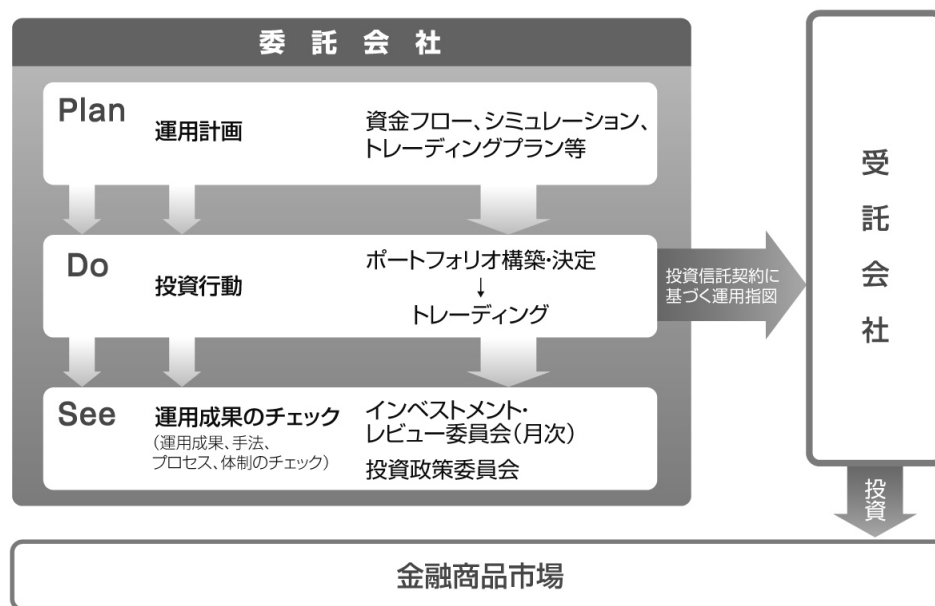
### （3）【運用体制】

原届出書の「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 2 投資方針 （3）運用体制」につきましては次の内容に変更・訂正されます。

<更新・訂正後>

委託会社の運用体制は、運用本部所属のファンド・マネージャーがファンドの運用指図を行う体制となります。

ファンドの運用体制は以下のとおりとなっております。



\* 委託会社の運用成果のチェック・・・インベストメント・レビュー委員会（8名以上）、投資政策委員会（3名以上）

ファンドの運用を行うに当たっての社内規定

- ・コンプライアンス・マニュアル
- ・服務規程
- ・リスク管理基本規程
- ・デリバティブ取引に関するリスク管理規則
- ・運用にかかる各種マニュアル

関係法人に関する管理体制

受託会社・・・年1回以上、ミーティングまたは内部統制報告書に基づくレビューを実施



前記は本書作成日現在の運用体制です。運用体制は変更されることがあります。

### 3【投資リスク】

（参考情報）

原届出書の「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 3 投資リスク（参考情報）」につきましては次の内容に変更・訂正されます。

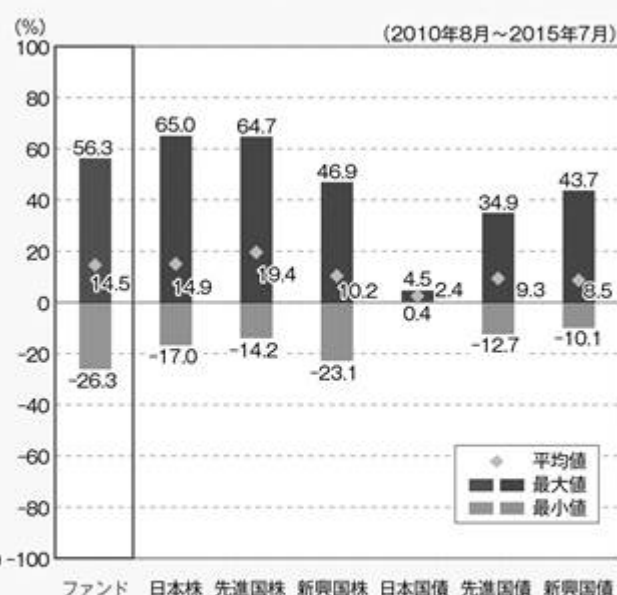
<更新・訂正後>

## （参考情報）

①ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移



②ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



\*①のグラフは年間騰落率(各月末における直近1年間の騰落率)および分配金再投資基準価額の推移を表示したものです。

\*②のグラフは2010年8月から2015年7月までの5年間の年間騰落率(各月末における直近1年間の騰落率)の平均・最大・最小を、ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて表示したものです。

\*年間騰落率および分配金再投資基準価額は、分配金(税引前)を分配時に再投資したものとみなして計算しており、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率および基準価額の推移とは異なる場合があります。

\*②のグラフは、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あり、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。

### ○各資産クラスの指数について

#### 日本株 東証株価指数(TOPIX)(配当込み)

東証株価指数(TOPIX)とは、東京証券取引所第一部に上場している全銘柄を対象として算出した指数で、TOPIXの指数値およびTOPIXの商標は東京証券取引所の知的財産であり、同指数の算出、指数値の公表、利用などTOPIXに関するすべての権利およびTOPIXの商標に関するすべての権利は、東京証券取引所が有します。東京証券取引所は、TOPIXの指数値の算出もしくは公表の方法の変更、TOPIXの指数値の算出もしくは公表の停止またはTOPIXの商標の変更もしくは使用の停止を行う権利を有します。

#### 先進国株 MSCIコクサイ・インデックス(税引後配当込み、円ベース)

MSCIコクサイ・インデックスとは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、日本を除く世界の先進国で構成されています。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は、同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有します。

#### 新興国株 MSCIエマージング・マーケット・インデックス(税引後配当込み、円ベース)

MSCIエマージング・マーケット・インデックスとは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、世界の新興国で構成されています。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。また、MSCI Inc.は、同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有します。

#### 日本国債 NOMURA-BPI国債

NOMURA-BPI国債とは、野村証券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す。同指数の知的財産権とその他一切の権利は野村証券株式会社に帰属します。

#### 先進国債 シティ世界国債インデックス(除く日本、円ベース)

シティ世界国債インデックスとは、Citigroup Index LLCにより開発、算出および公表されている、日本を除く世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した指数です。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利はCitigroup Index LLCに帰属します。また、Citigroup Index LLCは同指数の内容を変える権利および公表を停止する権利を有します。

#### 新興国債 JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバーシファイド(円ベース)

JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバーシファイドとは、J.P.Morgan Securities LLCが算出し公表している、現地通貨建てのエマージング・マーケット債で構成されている指数です。同指数の著作権はJ.P.Morgan Securities LLCに帰属します。

(注)海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円ベースの指数を採用しております。

## 4【手数料等及び税金】

## (3)【信託報酬等】

&lt;訂正前&gt;

信託報酬の総額は、信託財産の純資産総額に対し年率1.296%（税抜1.20%）以内の料率<sup>1</sup>を乗じて得た金額とし、ファンドの計算期間を通じて毎日、費用計上されます。

1 平成27年1月30日現在：年率1.13%（税抜）

〔信託報酬の配分〕 (年率)

支払先	料率	役務の内容
委託会社	0.45%（税抜）以内 <sup>2</sup>	ファンドの運用とそれに伴う調査、受託会社への指図、法定書面等の作成、基準価額の算出等の対価
販売会社	0.70%（税抜）	購入後の情報提供、運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理および事務手続き等の対価
受託会社	0.05%（税抜）	ファンドの財産の保管および管理、委託会社からの指図の実行等の対価

2 平成27年1月30日現在：年率0.38%（税抜）

\* 投資顧問会社への報酬は、委託会社の信託報酬から定額（半年毎：100万円）が支払われます。

(略)

&lt;訂正後&gt;

信託報酬の総額は、信託財産の純資産総額に対し年率1.296%（税抜1.20%）以内の料率<sup>1</sup>を乗じて得た金額とし、ファンドの計算期間を通じて毎日、費用計上されます。

1 平成27年7月31日現在：年率1.13%（税抜）

〔信託報酬の配分〕 (年率)

支払先	料率	役務の内容
委託会社	0.45%（税抜）以内 <sup>2</sup>	ファンドの運用とそれに伴う調査、受託会社への指図、法定書面等の作成、基準価額の算出等の対価
販売会社	0.70%（税抜）	購入後の情報提供、運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理および事務手続き等の対価
受託会社	0.05%（税抜）	ファンドの財産の保管および管理、委託会社からの指図の実行等の対価

2 平成27年7月31日現在：年率0.38%（税抜）

\* 投資顧問会社への報酬は、委託会社の信託報酬から定額（半年毎：100万円）が支払われます。

(略)

## (5)【課税上の取扱い】

原届出書の「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 4 手数料等及び税金 (5) 課税上の取扱い」につきましては次の内容に更新・訂正されます。

&lt;更新・訂正後&gt;

日本の居住者である受益者に対する課税上の取扱いは、平成27年4月末現在の内容に基づいて記載しており、税法が改正された場合等には、以下の内容および本書における税制に関する記載内容が変更になることがあります。ファンドは、課税上、株式投資信託として取り扱われます。公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度の適用対象です。

個人の受益者に対する課税

○収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金は配当所得として下記の税率により源泉徴収されます。

なお、原則として申告分離課税<sup>1</sup>または総合課税により確定申告を行う必要がありますが申告不要制度を選択することができます。

○換金時および償還時における差益は譲渡所得等となり、下記の税率による申告分離課税<sup>1</sup>が適用され、確定申告が必要となります。ただし、特定口座（源泉徴収選択口座）を利用している場合は、下記の税率により源泉徴収が行われ、原則として、確定申告は不要となります。

期間	税率
平成49年12月31日まで	20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315% <sup>2</sup> 、地方税5%）
平成50年1月1日以降	20%（所得税15%および地方税5%）

1 申告分離課税を選択した場合において、上場株式等の譲渡損失の金額がある場合には、上場株式等の配当所得（収益分配金を含みます）と当該上場株式等の譲渡損失（解約損、償還損を含みます）の損益通算<sup>3</sup>をすることができます（当該上場株式等の配当所得の金額を限度とします）。なお、損益通算してもなお控除しきれない損失の金額については、翌年以降3年間にわたり繰越控除が可能です。

2 平成49年12月31日までは、復興特別所得税（基準所得税額に対して2.1%を乗じて得た金額）が加算されます。

3 平成28年1月1日以降、上記の損益通算の対象範囲に、特定公社債等（公募公社債投資信託を含みます。）の利子所得等および譲渡所得等が追加される予定です。

（注）ファンドは、配当控除は適用されません。

\* 少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」は平成26年1月1日以降の非課税制度です。

NISAをご利用の場合、毎年、年間100万円（平成28年1月1日以降、年間120万円）の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が5年間非課税となります。ご利用になれるのは、満20歳以上の方で、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問合せください。

\* 平成28年4月1日より、未成年者口座内の少額上場株式等にかかる配当所得および譲渡所得等の非課税措置（ジュニアNISA）が開始され、20歳未満の居住者などを対象に、年間80万円の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が5年間非課税となる予定です。詳しくは、販売会社にお問合せください。

#### 法人の受益者に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに換金時および償還時の個別元本超過額について、下記の税率により源泉徴収されます（地方税の源泉徴収はありません）。源泉徴収された税金は、所有期間に応じて税額控除が適用されます。

期間	税率
平成49年12月31日まで	15.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%）
平成50年1月1日以降	15%（所得税15%）

平成49年12月31日までは、復興特別所得税（基準所得税額に対して2.1%を乗じて得た金額）が加算されます。

（注）ファンドは、益金不算入制度は適用されません。

#### 個別元本について

- 追加型の株式投資信託について、受益者ごとの取得申込時のファンドの価額等（申込手数料は含まれません。）が受益者の元本（個別元本）に当たります。
- 受益者が同一ファンドを複数回取得した場合の個別元本は、受益者が追加信託を行うつど、その受益者の受益権口数で加重平均することにより算出されます。
- 同一ファンドを複数の販売会社で取得する場合については販売会社ごとに、個別元本の算出が行われます。また、同一販売会社であっても複数支店等で同一ファンドを取得する場合は支店等ご

とに、「一般コース」と「自動けいぞく投資コース」とがあり、両コースで取得する場合はコース別に、個別元本の算出が行われる場合があります。詳しくは販売会社にお問合せください。

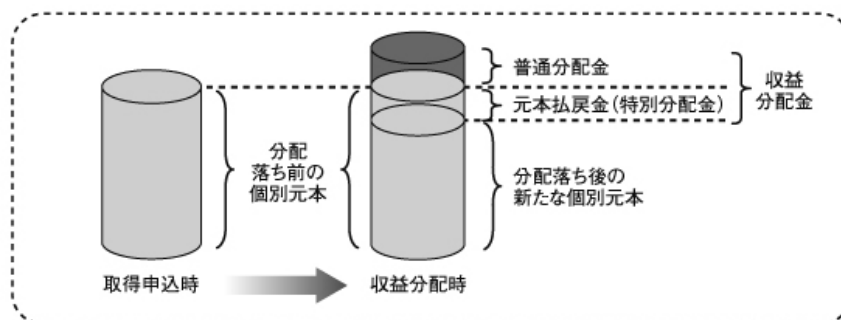
- 4) 受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の個別元本となります。

「元本払戻金（特別分配金）」については、後記「収益分配金の課税について」をご参照ください。

#### 収益分配金の課税について

追加型株式投資信託の収益分配金には、課税扱いとなる「普通分配金」と、非課税扱いとなる「元本払戻金（特別分配金）」（受益者ごとの元本の一部払戻しに相当する部分）の区分があります。

受益者が収益分配金を受け取る際、収益分配金落ち後の基準価額が受益者の個別元本と同額の場合または受益者の個別元本を上回っている場合には、収益分配金の全額が普通分配金となり、収益分配金落ち後の基準価額が受益者の個別元本を下回っている場合には、その下回る部分の額が元本払戻金（特別分配金）となり、収益分配金から前記元本払戻金（特別分配金）を控除した額が普通分配金となります。なお、受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の受益者の個別元本となります。



上図は収益分配金のイメージ図であり、収益分配金の支払いおよびその水準を保証するものではありません。

課税上の取扱いの詳細につきましては、税務専門家等にご確認ください。

## 5【運用状況】

原届出書の「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」につきましては次の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

以下は平成27年7月末日現在の運用状況です。

また、投資比率は、小数点以下第3位を切捨てて表示しているため、当該比率の合計と合計欄の比率が一致しない場合があります。

### (1)【投資状況】

信託財産の構成

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	日本	30,510,433	0.49
投資証券	ルクセンブルク	6,121,356,902	98.83
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		41,859,016	0.67
合計（純資産総額）		6,193,726,351	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合計比率をいいます。

### (2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

順位	国/地域	種類	銘柄名	口数	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 (円)	投資 比率 (%)
1	ルクセンブルク	投資証券	Amundi Funds エクイティ・グレーター・チャイナ-14クラス	119,122	53,467.44	6,369,148,625	51,387.29	6,121,356,902	98.83
2	日本	投資信託 受益証券	CAマネーブルファンド(適格機関投資家専用)	30,277,298	1.0077	30,510,433	1.0077	30,510,433	0.49

(注) 投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価額比率をいいます。

種類別投資比率

国内/外国	種類	投資比率(%)
国内	投資信託受益証券	0.49
外国	投資証券	98.83
合計		99.32

(注) 投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該種類の評価額比率をいいます。

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

### (3)【運用実績】

【純資産の推移】

平成27年7月末日及び同日前1年以内における各月末ならびに下記の計算期間末の純資産の推移は次の通りです。

期間	純資産総額 (分配落)(円)	純資産総額 (分配付)(円)	1口当たり 純資産額 (分配落)(円)	1口当たり 純資産額 (分配付)(円)
第2期計算期間末（平成18年 2月27日）	3,296,502,736	3,823,723,831	1.1880	1.3780

第3期計算期間末（平成18年 7月18日）	4,238,851,278	5,039,149,997	1.0593	1.2593
第4期計算期間末（平成19年 1月15日）	7,937,130,736	11,782,221,561	1.0800	1.6032
第5期計算期間末（平成19年 7月17日）	27,933,590,126	38,098,290,888	1.0500	1.4321
第6期計算期間末（平成20年 1月15日）	43,616,632,767	48,846,445,380	1.0200	1.1423
第7期計算期間末（平成20年 7月15日）	31,075,712,917	31,075,712,917	0.7289	0.7289
第8期計算期間末（平成21年 1月15日）	14,658,142,706	14,658,142,706	0.3714	0.3714
第9期計算期間末（平成21年 7月15日）	26,823,417,276	26,823,417,276	0.5846	0.5846
第10期計算期間末（平成22年 1月15日）	30,802,834,702	30,802,834,702	0.6992	0.6992
第11期計算期間末（平成22年 7月15日）	25,163,572,968	25,163,572,968	0.6321	0.6321
第12期計算期間末（平成23年 1月17日）	23,469,465,630	23,469,465,630	0.7290	0.7290
第13期計算期間末（平成23年 7月15日）	17,501,985,900	17,501,985,900	0.6464	0.6464
第14期計算期間末（平成24年 1月16日）	13,262,689,572	13,262,689,572	0.5379	0.5379
第15期計算期間末（平成24年 7月17日）	12,188,110,504	12,188,110,504	0.5459	0.5459
第16期計算期間末（平成25年 1月15日）	14,337,415,930	14,337,415,930	0.7575	0.7575
第17期計算期間末（平成25年 7月16日）	12,057,007,579	12,057,007,579	0.8045	0.8045
第18期計算期間末（平成26年 1月15日）	10,253,678,545	10,253,678,545	0.9336	0.9336
第19期計算期間末（平成26年 7月15日）	9,070,660,938	9,070,660,938	0.9697	0.9697
第20期計算期間末（平成27年 1月15日）	7,321,812,988	8,259,187,791	1.0154	1.1454
第21期計算期間末（平成27年 7月15日）	6,433,702,017	6,617,948,440	1.0476	1.0776
平成26年 7月末日	9,228,993,484	-	1.0079	-
8月末日	8,962,970,481	-	1.0164	-
9月末日	8,510,793,936	-	1.0087	-
10月末日	8,578,118,596	-	1.0282	-
11月末日	8,795,673,958	-	1.1375	-
12月末日	8,615,773,958	-	1.1631	-
平成27年 1月末日	7,674,812,524	-	1.0314	-
2月末日	7,662,532,337	-	1.0541	-
3月末日	7,476,893,963	-	1.0610	-
4月末日	7,967,465,294	-	1.1667	-
5月末日	7,985,781,675	-	1.1916	-
6月末日	7,091,632,526	-	1.0973	-
7月末日	6,193,726,351	-	1.0119	-

## 【分配の推移】

期間	1口当たり分配金（円）
----	-------------

第2期計算期間	自 平成17年 2月26日 至 平成18年 2月27日	0.1900
第3期計算期間	自 平成18年 2月28日 至 平成18年 7月18日	0.2000
第4期計算期間	自 平成18年 7月19日 至 平成19年 1月15日	0.5232
第5期計算期間	自 平成19年 1月16日 至 平成19年 7月17日	0.3821
第6期計算期間	自 平成19年 7月18日 至 平成20年 1月15日	0.1223
第7期計算期間	自 平成20年 1月16日 至 平成20年 7月15日	0.0000
第8期計算期間	自 平成20年 7月16日 至 平成21年 1月15日	0.0000
第9期計算期間	自 平成21年 1月16日 至 平成21年 7月15日	0.0000
第10期計算期間	自 平成21年 7月16日 至 平成22年 1月15日	0.0000
第11期計算期間	自 平成22年 1月16日 至 平成22年 7月15日	0.0000
第12期計算期間	自 平成22年 7月16日 至 平成23年 1月17日	0.0000
第13期計算期間	自 平成23年 1月18日 至 平成23年 7月15日	0.0000
第14期計算期間	自 平成23年 7月16日 至 平成24年 1月16日	0.0000
第15期計算期間	自 平成24年 1月17日 至 平成24年 7月17日	0.0000
第16期計算期間	自 平成24年 7月18日 至 平成25年 1月15日	0.0000
第17期計算期間	自 平成25年 1月16日 至 平成25年 7月16日	0.0000
第18期計算期間	自 平成25年 7月17日 至 平成26年 1月15日	0.0000



第19期計算期間	自 平成26年 1月16日 至 平成26年 7月15日	0.0000
第20期計算期間	自 平成26年 7月16日 至 平成27年 1月15日	0.1300
第21期計算期間	自 平成27年 1月16日 至 平成27年 7月15日	0.0300

## 【収益率の推移】

	期間	収益率(%)
第2期計算期間	自 平成17年 2月26日 至 平成18年 2月27日	33.1
第3期計算期間	自 平成18年 2月28日 至 平成18年 7月18日	6.0
第4期計算期間	自 平成18年 7月19日 至 平成19年 1月15日	51.3
第5期計算期間	自 平成19年 1月16日 至 平成19年 7月17日	32.6
第6期計算期間	自 平成19年 7月18日 至 平成20年 1月15日	8.8
第7期計算期間	自 平成20年 1月16日 至 平成20年 7月15日	28.5
第8期計算期間	自 平成20年 7月16日 至 平成21年 1月15日	49.0
第9期計算期間	自 平成21年 1月16日 至 平成21年 7月15日	57.4
第10期計算期間	自 平成21年 7月16日 至 平成22年 1月15日	19.6
第11期計算期間	自 平成22年 1月16日 至 平成22年 7月15日	9.6
第12期計算期間	自 平成22年 7月16日 至 平成23年 1月17日	15.3
第13期計算期間	自 平成23年 1月18日 至 平成23年 7月15日	11.3
第14期計算期間	自 平成23年 7月16日 至 平成24年 1月16日	16.8

第15期計算期間	自 平成24年 1月17日 至 平成24年 7月17日	1.5
第16期計算期間	自 平成24年 7月18日 至 平成25年 1月15日	38.8
第17期計算期間	自 平成25年 1月16日 至 平成25年 7月16日	6.2
第18期計算期間	自 平成25年 7月17日 至 平成26年 1月15日	16.0
第19期計算期間	自 平成26年 1月16日 至 平成26年 7月15日	3.9
第20期計算期間	自 平成26年 7月16日 至 平成27年 1月15日	18.1
第21期計算期間	自 平成27年 1月16日 至 平成27年 7月15日	6.1

（注）収益率は以下の計算式により算出しております。

$$\left( \text{当該計算期間未分配付基準価額} - \text{当該計算期間の直前の計算期間未分配落基準価額} \right) \div \left( \text{当該計算期間の直前の計算期間未分配落基準価額} \right) \times 100$$

なお、小数点以下第2位を四捨五入し、小数点以下第1位まで表示しております。

#### （４）【設定及び解約の実績】

期間	設定口数	解約口数	発行済口数
第2期計算期間 自 平成17年 2月26日 至 平成18年 2月27日	3,730,762,710	1,617,226,802	2,774,847,869
第3期計算期間 自 平成18年 2月28日 至 平成18年 7月18日	1,645,165,629	418,519,900	4,001,493,598
第4期計算期間 自 平成18年 7月19日 至 平成19年 1月15日	4,945,431,651	1,597,745,536	7,349,179,713
第5期計算期間 自 平成19年 1月16日 至 平成19年 7月17日	24,809,750,771	5,556,730,112	26,602,200,372
第6期計算期間 自 平成19年 7月18日 至 平成20年 1月15日	32,155,749,457	15,995,786,184	42,762,163,645
第7期計算期間 自 平成20年 1月16日 至 平成20年 7月15日	5,936,100,576	6,061,710,105	42,636,554,116
第8期計算期間 自 平成20年 7月16日 至 平成21年 1月15日	1,405,245,191	4,570,956,843	39,470,842,464
第9期計算期間 自 平成21年 1月16日 至 平成21年 7月15日	8,416,429,443	2,004,222,505	45,883,049,402
第10期計算期間 自 平成21年 7月16日 至 平成22年 1月15日	3,598,379,820	5,430,007,595	44,051,421,627

第11期計算期間	自 平成22年 1月16日 至 平成22年 7月15日	989,441,625	5,230,100,754	39,810,762,498
第12期計算期間	自 平成22年 7月16日 至 平成23年 1月17日	136,219,114	7,752,396,568	32,194,585,044
第13期計算期間	自 平成23年 1月18日 至 平成23年 7月15日	94,071,477	5,212,552,803	27,076,103,718
第14期計算期間	自 平成23年 7月16日 至 平成24年 1月16日	92,440,507	2,510,445,246	24,658,098,979
第15期計算期間	自 平成24年 1月17日 至 平成24年 7月17日	56,096,125	2,388,567,883	22,325,627,221
第16期計算期間	自 平成24年 7月18日 至 平成25年 1月15日	38,293,017	3,436,673,840	18,927,246,398
第17期計算期間	自 平成25年 1月16日 至 平成25年 7月16日	188,836,495	4,129,424,028	14,986,658,865
第18期計算期間	自 平成25年 7月17日 至 平成26年 1月15日	9,295,278	4,013,462,946	10,982,491,197
第19期計算期間	自 平成26年 1月16日 至 平成26年 7月15日	5,956,227	1,634,369,139	9,354,078,285
第20期計算期間	自 平成26年 7月16日 至 平成27年 1月15日	24,580,343	2,168,083,219	7,210,575,409
第21期計算期間	自 平成27年 1月16日 至 平成27年 7月15日	403,029,982	1,472,057,944	6,141,547,447

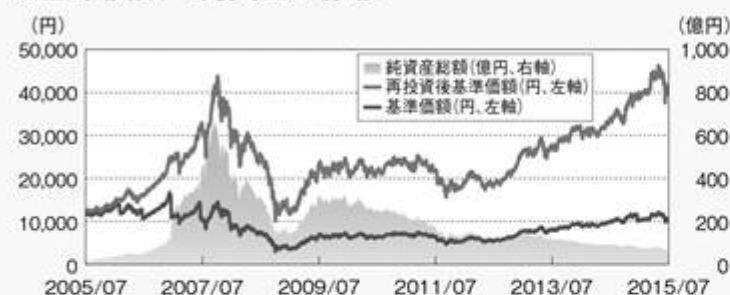
(注) 全て本邦内におけるものです。

&lt; 参考情報 &gt;

## 運用実績

2015年7月31日現在

## ○基準価額・純資産の推移



\*再投資後基準価額は、税引前分配金を分配時に再投資したものと計算しています。  
 ※基準価額の計算において信託報酬は控除しています。

基準価額	10.119円	純資産総額	61.9億円
------	---------	-------	--------

## ○分配の推移

決算日	分配金(円)
17期(2013年7月16日)	0
18期(2014年1月15日)	0
19期(2014年7月15日)	0
20期(2015年1月15日)	1,300
21期(2015年7月15日)	300
設定来累計	16,631

\*分配金は1万口当たり・税引前です。  
 \*直近5期分を表示しています。

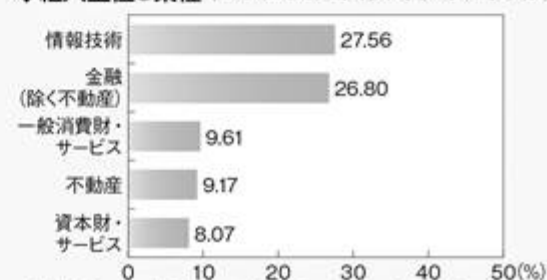
## ○主要な資産の状況

## ◆資産配分

資産	比率(%)
Amundi Funds エクイティ・グレーター・チャイナ(4クラス)	98.83
CAマネーボールファンド(適格機関投資家専用)	0.49
現金等	0.68
合計	100.00

\*比率は純資産総額に対する割合です。  
 \*四捨五入の関係で合計が100.00%とならない場合があります。  
 \*現金等には未払諸費用等を含みます。

## ◆組入上位5業種 (Amundi Funds エクイティ・グレーター・チャイナ)



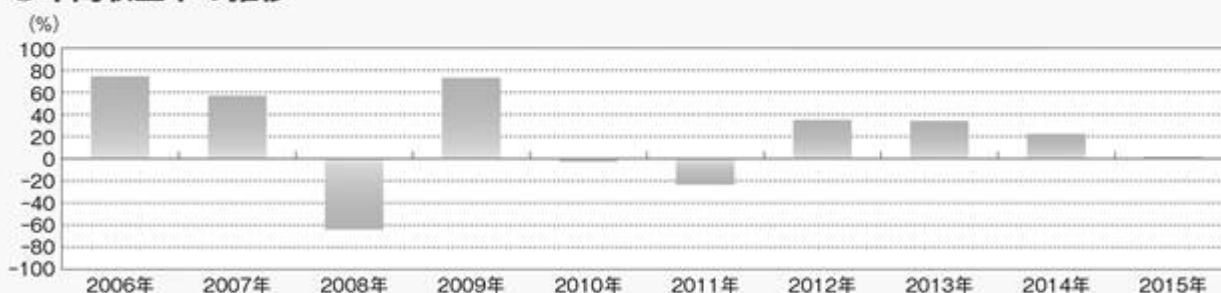
\*比率はAmundi Funds エクイティ・グレーター・チャイナの純資産総額に対する割合です。

## ◆組入上位10銘柄 (Amundi Funds エクイティ・グレーター・チャイナ)

順位	銘柄	市場	純資産比(%)	順位	銘柄	市場	純資産比(%)
1	台湾積体回路製造(台湾セミコンダクター)	台湾	7.25	6	AMUNDI INTERINVEST CHINA A SHARES ※	その他	4.37
2	中国建設銀行(チャイナ・コンストラクション・バンク)	H株	5.28	7	中国移动(チャイナ・モバイル)	レッドチップ	4.35
3	騰訊控股(テンセント・ホールディングス)	香港	5.25	8	長江実業(チョンゴン・カ(ディー・ホールディングス))	香港	3.09
4	中国工商银行(ICBC)	H株	5.10	9	金沙中国(サンズ・チャイナ)	香港	3.02
5	友邦保險控股(AIAグループ)	香港	4.45	10	長江和記実業(CKハチソン・ホールディング)	香港	2.69

\*純資産比はAmundi Funds エクイティ・グレーター・チャイナの純資産総額に対する割合です。  
 ※AMUNDI INTERINVEST CHINA A SHARESは、中国元建ての中国A株を主要投資対象とする投資信託証券です。

## ○年間収益率の推移



\*年間収益率は、税引前分配金を分配時に再投資したものと計算しています。  
 \*ファンドにはベンチマークはありません。  
 \*2015年は年初から7月31日までの騰落率を表示しています。

※上記の運用実績は、過去の実績であり、将来の運用成果を保証するものではありません。  
 ※運用実績等については、表紙に記載の委託会社ホームページにおいて閲覧することができます。

### 第3【ファンドの経理状況】

原届出書の「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況」につきましては次の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

1. 当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)並びに同規則第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)に基づき作成しております。  
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。
2. 当ファンドの計算期間は6ヵ月であるため、財務諸表は6ヵ月毎に作成しております。
3. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第21期計算期間(平成27年1月16日から平成27年7月15日まで)の財務諸表について、PwCあらた監査法人により監査を受けております。

## 1【財務諸表】

## アムンディ・گران・チャイナ・ファンド

## (1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第20期計算期間末 (平成27年 1月15日)	第21期計算期間末 (平成27年 7月15日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	1,035,783,814	289,450,679
投資信託受益証券	30,510,433	30,510,433
投資証券	7,240,856,746	6,357,047,629
派生商品評価勘定	-	12,907
未収入金	74,794,700	31,850,168
未収利息	283	79
流動資産合計	8,381,945,976	6,708,871,895
資産合計	8,381,945,976	6,708,871,895
<b>負債の部</b>		
流動負債		
派生商品評価勘定	679,894	-
未払収益分配金	937,374,803	184,246,423
未払解約金	67,743,806	44,195,804
未払受託者報酬	2,379,153	2,042,568
未払委託者報酬	51,389,619	44,119,370
その他未払費用	565,713	565,713
流動負債合計	1,060,132,988	275,169,878
負債合計	1,060,132,988	275,169,878
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	7,210,575,409	6,141,547,447
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金( )	111,237,579	292,154,570
(分配準備積立金)	970,773,419	970,948,588
元本等合計	7,321,812,988	6,433,702,017
純資産合計	7,321,812,988	6,433,702,017
負債純資産合計	8,381,945,976	6,708,871,895

## （２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第20期計算期間 自 平成26年 7月16日 至 平成27年 1月15日	第21期計算期間 自 平成27年 1月16日 至 平成27年 7月15日
<b>営業収益</b>		
受取利息	6,953	3,888
有価証券売買等損益	231,722,761	201,613,704
為替差損益	1,297,001,349	333,402,725
営業収益合計	1,528,731,063	535,020,317
<b>営業費用</b>		
受託者報酬	2,379,153	2,042,568
委託者報酬	51,389,619	44,119,370
その他費用	565,713	565,713
営業費用合計	54,334,485	46,727,651
営業利益又は営業損失（ ）	1,474,396,578	488,292,666
経常利益又は経常損失（ ）	1,474,396,578	488,292,666
当期純利益又は当期純損失（ ）	1,474,396,578	488,292,666
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（ ）	208,570,826	115,242,222
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	283,417,347	111,237,579
剰余金増加額又は欠損金減少額	66,203,977	15,783,392
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	65,532,356	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	671,621	15,783,392
剰余金減少額又は欠損金増加額	-	23,670,422
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	23,670,422
分配金	937,374,803	184,246,423
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	111,237,579	292,154,570

## (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	(1) 投資信託受益証券 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、基準価額で評価しております。 (2) 投資証券 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、基準価額で評価しております。
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	為替予約取引 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、原則として計算期間末日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	外貨建取引等の処理基準 「投資信託財産の計算に関する規則」第60条及び第61条に基づいております。

## (貸借対照表に関する注記)

項目	第20期計算期間末 (平成27年 1月15日)	第21期計算期間末 (平成27年 7月15日)
1. 期首元本額	9,354,078,285円	7,210,575,409円
期中追加設定元本額	24,580,343円	403,029,982円
期中一部解約元本額	2,168,083,219円	1,472,057,944円
2. 計算期間末における受益権の総数	7,210,575,409口	6,141,547,447口

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第20期計算期間 自 平成26年 7月16日 至 平成27年 1月15日		第21期計算期間 自 平成27年 1月16日 至 平成27年 7月15日	
分配金の計算過程 計算期間末における分配対象収益額1,910,233,287円（1万口当たり2,649円）のうち937,374,803円（1万口当たり1,300円）を分配金額としております。		分配金の計算過程 計算期間末における分配対象収益額1,201,673,695円（1万口当たり1,956円）のうち184,246,423円（1万口当たり300円）を分配金額としております。	
A	費用控除後の配当等収益額 6,072円	A	費用控除後の配当等収益額 3,422円
B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 1,265,819,680円	B	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 373,047,022円
C	収益調整金額 2,085,065円	C	収益調整金額 46,478,684円
D	分配準備積立金額 642,322,470円	D	分配準備積立金額 782,144,567円
E	当ファンドの分配対象収益額（A+B+C+D） 1,910,233,287円	E	当ファンドの分配対象収益額（A+B+C+D） 1,201,673,695円
F	当ファンドの期末残存受益権口数 7,210,575,409口	F	当ファンドの期末残存受益権口数 6,141,547,447口
G	1万口当たり分配対象収益額（E / F × 10,000） 2,649円	G	1万口当たり分配対象収益額（E / F × 10,000） 1,956円
H	1万口当たり分配金額 1,300円	H	1万口当たり分配金額 300円
I	分配金額（F × H / 10,000） 937,374,803円	I	分配金額（F × H / 10,000） 184,246,423円



## (金融商品に関する注記)

## . 金融商品の状況に関する事項

項目	第20期計算期間 自 平成26年 7月16日 至 平成27年 1月15日	第21期計算期間 自 平成27年 1月16日 至 平成27年 7月15日
1. 金融商品に対する取組方針	信託約款に規定する「運用の基本方針」の定めに従い、有価証券及びデリバティブ取引等の金融商品を投資対象として運用を行っております。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	保有する主な金融商品は、有価証券であり、その内容を貸借対照表、注記表及び附属明細表に記載しております。これらは売買目的で保有しております。 当該金融商品には、価格変動リスク、為替変動リスク、信用リスク及び流動性リスク等があります。 当ファンドの利用しているデリバティブ取引は為替予約取引であり、外貨建資産の購入代金、売却代金、配当金等の受取または支払にかかる円貨額を確定させるために行っております。 一般的な為替予約取引に係る主要なリスクとして、為替相場の変動による価格変動リスク及び取引相手の信用状況の変化により損失が発生する信用リスクがあります。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	リスクマネジメント部が、当ファンドの主要投資対象である投資信託受益証券及び投資証券のパフォーマンス状況及びマーケット動向等のモニタリングを行っております。また、価格変動リスク、為替変動リスク、信用リスク及び流動性リスク等の運用リスクを分析し、定期的にリスク委員会に報告しております。 デリバティブ取引については、組織的な管理体制により、日々ポジション並びに評価金額及び評価損益の管理を行っております。	同左

## . 金融商品の時価等に関する事項

項目	第20期計算期間末 (平成27年 1月15日)	第21期計算期間末 (平成27年 7月15日)
----	----------------------------	----------------------------

1. 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額	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す。	同左
2. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項	<p>(1) 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p> <p>(2) 有価証券 時価の算定方法は、「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。また、有価証券に関する注記事項については、「(有価証券に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3) デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記事項については、「(デリバティブ取引等に関する注記)」に記載しております。</p>	<p>(1) 有価証券及びデリバティブ取引以外の金融商品 同左</p> <p>(2) 有価証券 同左</p> <p>(3) デリバティブ取引 同左</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>金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額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る場合、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>	同左

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	第20期計算期間末 (平成27年 1月15日)	第21期計算期間末 (平成27年 7月15日)
	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)
投資信託受益証券	0	0
投資証券	194,276,089	129,633,334
合計	194,276,089	129,633,334

## (デリバティブ取引等に関する注記)

## 通貨関連

## 第20期計算期間末（平成27年1月15日）

区分	種類	契約額等（円）		時価 （円）	評価損益 （円）
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 米ドル	74,108,451		74,788,345	679,894
	合計	74,108,451		74,788,345	679,894

## 第21期計算期間末（平成27年7月15日）

区分	種類	契約額等（円）		時価 （円）	評価損益 （円）
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建 米ドル	31,860,492		31,847,585	12,907
	合計	31,860,492		31,847,585	12,907

## (注)時価の算定方法

- 原則として計算期間末日に対顧客先物売買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。

計算期間末日において為替予約の受渡日（以下「当該日」という）の対顧客先物売買相場の仲値が  
発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

計算期間末日において当該日の対顧客先物売買相場が発表されていない場合は以下の方法によって  
評価しております。

- ・計算期間末日に当該日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されている先  
物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートにより評価して  
おります。
- ・計算期間末日に当該日を超える対顧客先物売買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売買相場の仲値により評価しております。

- 計算期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については、計算期間末日の対顧  
客電信売買相場の仲値により評価しております。
- 換算において円未満の端数は切捨てております。

## (関連当事者との取引に関する注記)

第20期計算期間（自 平成26年7月16日 至 平成27年1月15日）

該当事項はありません。

第21期計算期間（自 平成27年1月16日 至 平成27年7月15日）

該当事項はありません。

## (1口当たり情報に関する注記)

	第20期計算期間末 （平成27年 1月15日）	第21期計算期間末 （平成27年 7月15日）
1口当たり純資産額 （1万口当たり純資産額）	1.0154円 （10,154円）	1.0476円 （10,476円）

## (4)【附属明細表】

## 第1 有価証券明細表

株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	口数	評価額	備考
----	----	----	----	-----	----

投資信託 受益証券	日本円	CAマネーブルファンド(適格機関投資 家専用)	30,277,298	30,510,433	
	小計		30,277,298	30,510,433	
		銘柄数	1		
		組入時価比率	0.5%	100.0%	
投資信託受益証券 合計				30,510,433	
投資証券	米ドル	Amundi Funds エクイティ・グレー ター・チャイナ-I4クラス	119,522	51,519,958.10	
	小計		119,522	51,519,958.10	
		銘柄数	1	(6,357,047,629)	
		組入時価比率	98.8%	100.0%	
投資証券 合計				6,357,047,629	
合計				6,387,558,062	
				(6,357,047,629)	

(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. 合計欄における( )内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額であり、内数で表示しております。
3. 組入時価比率は、左より組入時価の純資産に対する比率及び各小計欄の各合計金額に対する比率であります。

## 第2 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

「(3)注記表(デリバティブ取引等に関する注記)」に記載しております。

## 2【ファンドの現況】

## 【純資産額計算書】

平成27年7月末日現在

資産総額	6,219,625,952円
負債総額	25,899,601円
純資産総額( - )	6,193,726,351円
発行済口数	6,120,763,078口
1口当たり純資産額( / )	1.0119円
(1万口当たり純資産額)	(10,119円)

## 第三部【委託会社等の情報】

### 第1【委託会社等の概況】

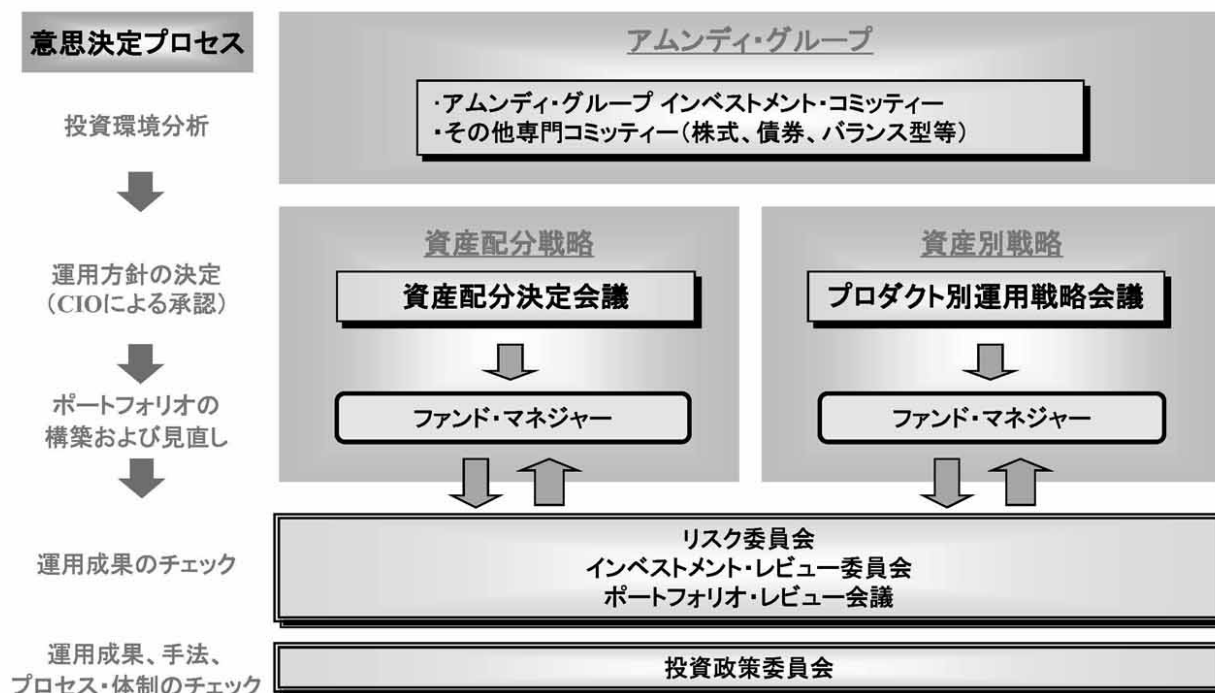
#### 1【委託会社等の概況】

##### (2) 委託会社の概況

投資運用の意思決定機構

原届出書の「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 (2) 委託会社の概況 投資運用の意思決定機構」につきましては次の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>



- ・アムンディ・グループで開催される投資に関する様々なコミッティーで、株式・債券見直し、および運用戦略を決定します。
- ・決定した戦略を取り込み、弊社が開催する資産配分決定会議、プロダクト別運用戦略会議において、資産配分、プロダクト別の投資戦略を協議し、決定します。
- ・決定事項にしたがい、ファンドマネジャーは資産配分やポートフォリオの構築・見直しを行います。
- ・月次で開催されるリスク委員会で、パフォーマンス分析および運用ガイドラインのモニタリング結果等について報告を行います。
- ・インベストメント・レビュー委員会（月次開催）では、プロダクトごとのより詳細な運用状況を報告し、改善施策の検討や運用方針の確認を行います。
- ・さらにリスクマネジメント部と運用部の間においては、ポートフォリオレビュー会議を開催し、運用ガイドライン項目の確認、日々のモニタリング結果、ポートフォリオ分析およびパフォーマンス結果等をフィードバックします。
- ・必要に応じて開催する投資政策委員会では、運用プロダクトの質について検証します。
- ・資産配分戦略、ならびにプロダクト別運用戦略にかかる諸会議を定期的で開催します。また投資環境急変時には臨時会合を召集します。

上記の意思決定機構等は本書作成日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

## 2【事業の内容及び営業の概況】

### 営業の概況

原届出書の「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 2 事業の内容及び営業の概況 営業の概況」につきましては次の内容に更新・訂正されます。

#### <更新・訂正後>

平成27年7月末日現在、委託会社の運用する投資信託の本数、純資産額の合計額は以下の通りです。

種 類	本 数	純 資 産 (百 万 円)
単位型株式投資信託	19	48,935
追加型株式投資信託	194	2,524,014
追加型公社債投資信託	1	17,466
合計	214	2,590,415

### 3【委託会社等の経理状況】

原届出書の「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」につきましては次の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

(1) 委託会社であるアムンディ・ジャパン株式会社(以下「当社」という)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条の規定により、「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。

(2) 財務諸表の金額については、千円未満の端数を四捨五入して記載しております。

(3) 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第34期事業年度(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)の財務諸表について、あらた監査法人により監査を受けております。



## (1)【貸借対照表】

(単位：千円)

	第33期 (平成26年3月31日)	第34期 (平成27年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	2,252,064	4,006,104
有価証券	1,549,835	1,280,268
前払費用	123,202	111,748
未収入金	4,703	4,711
未収委託者報酬	1,618,084	2,133,487
未収運用受託報酬	*1 989,117	*1 1,220,234
未収投資助言報酬	2,637	4,835
未収収益	*1 106,913	*1 94,651
繰延税金資産	98,508	180,753
先物取引	6,840	-
委託証拠金	119,915	5,887
立替金	77,293	111,033
その他	103	69
流動資産合計	6,949,214	9,153,779
固定資産		
有形固定資産		
建物(純額)	*2 109,143	*2 97,438
器具備品(純額)	*2 91,300	*2 113,901
有形固定資産合計	200,443	211,339
無形固定資産		
ソフトウェア	8,767	7,178
電話加入権	934	934
無形固定資産合計	9,702	8,112
投資その他の資産		
金銭の信託	-	1,314,154
投資有価証券	2,508,026	3,240,128
関係会社株式	84,560	84,560
長期未収入金	4,000	3,000
長期差入保証金	182,049	199,857
ゴルフ会員権	60	60
貸倒引当金	4,000	3,000
投資その他の資産合計	2,774,695	4,838,760
固定資産合計	2,984,840	5,058,211
資産合計	9,934,054	14,211,989

(単位：千円)

	第33期 (平成26年3月31日)	第34期 (平成27年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
リース債務	1,160	2,319
預り金	307,458	354,200
未払金	1,149,002	1,463,505
未払償還金	4,009	-
未払手数料	919,265	1,258,595
その他未払金	*1 225,728	*1 204,910
未払費用	287,973	320,874
未払法人税等	52,415	338,100
関係会社未払金	*1 38,011	*1 616,896
未払消費税等	79,590	263,010
前受収益	102,062	34,455
賞与引当金	100,892	143,567
役員賞与引当金	19,100	29,892
先物取引	-	2,257
<b>流動負債合計</b>	<b>2,137,664</b>	<b>3,569,075</b>
<b>固定負債</b>		
リース債務	4,555	2,136
繰延税金負債	8,586	24,074
退職給付引当金	59,347	35,980
賞与引当金	13,075	33,133
役員賞与引当金	16,133	19,867
資産除去債務	51,930	52,964
<b>固定負債合計</b>	<b>153,627</b>	<b>168,153</b>
<b>負債合計</b>	<b>2,291,290</b>	<b>3,737,228</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	1,200,000	1,200,000
資本剰余金		
資本準備金	1,076,268	1,076,268
その他資本剰余金	1,342,567	1,342,567
<b>資本剰余金合計</b>	<b>2,418,835</b>	<b>2,418,835</b>
<b>利益剰余金</b>		
利益準備金	110,093	110,093
その他利益剰余金	3,903,806	6,716,911
別途積立金	1,600,000	1,600,000
繰越利益剰余金	2,303,806	5,116,911
<b>利益剰余金合計</b>	<b>4,013,898</b>	<b>6,827,003</b>
<b>株主資本合計</b>	<b>7,632,734</b>	<b>10,445,839</b>

評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	7,190	28,922
繰延ヘッジ損益	17,220	-
評価・換算差額等合計	10,030	28,922
純資産合計	7,642,764	10,474,761
負債純資産合計	9,934,054	14,211,989

## (2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	第33期 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)	第34期 (自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	9,687,424	15,779,303
運用受託報酬	2,740,189	3,708,288
投資助言報酬	20,054	17,639
その他営業収益	313,117	386,569
営業収益合計	12,760,783	19,891,798
営業費用		
支払手数料	5,760,431	9,990,360
広告宣伝費	125,877	115,498
調査費	1,328,275	1,402,345
調査費	658,084	691,906
委託調査費	670,191	710,439
委託計算費	18,193	20,635
営業雑経費	182,722	168,609
通信費	36,084	42,520
印刷費	129,844	107,212
協会費	16,793	18,876
営業費用合計	7,415,498	11,697,447
一般管理費		

給料	2,660,475	2,779,891
役員報酬	95,853	124,594
給料・手当	2,184,875	2,183,550
賞与	352,428	462,670
役員賞与	27,319	9,077
交際費	14,824	14,961
旅費交通費	69,548	81,846
租税公課	42,426	57,342
不動産賃借料	165,153	167,818
賞与引当金繰入	108,300	163,625
役員賞与引当金繰入	27,200	33,625
退職給付費用	328,220	259,853
固定資産減価償却費	38,212	35,714
福利厚生費	350,779	363,438
諸経費	199,639	202,191
一般管理費合計	4,004,775	4,160,303
営業利益	1,340,510	4,034,048
営業外収益		
有価証券利息	10,106	11,954
有価証券売却益	-	1,605
受取利息	11	9
為替差益	26,677	1,538
雑収入	17,631	11,773
営業外収益合計	54,425	26,879
営業外費用		
有価証券売却損	666	-
関係会社株式評価損	1,607	-
先物取引評価損	-	16,014
支払利息	39	94
雑損失	3,467	40
営業外費用合計	5,780	16,148
経常利益	1,389,155	4,044,779
特別損失		
固定資産除却損	*1 684	*1 7,511
特別損失合計	684	7,511
税引前当期純利益	1,388,471	4,037,268
法人税、住民税及び事業税	80,085	951,382
法人税等調整額	6,543	77,219
法人税等合計	73,541	874,163
当期純利益	1,314,929	3,163,105

## （３）【株主資本等変動計算書】

第33期（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	1,200,000	1,076,268	1,342,567	2,418,835
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）				
当期変動額合計				
当期末残高	1,200,000	1,076,268	1,342,567	2,418,835

	株主資本				
	利益剰余金				株主資本 合計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
別途積立金		繰越利益 剰余金			
当期首残高	110,093	1,600,000	1,363,877	3,073,969	6,692,804
当期変動額					
剰余金の配当			375,000	375,000	375,000
当期純利益			1,314,929	1,314,929	1,314,929
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計			939,929	939,929	939,929
当期末残高	110,093	1,600,000	2,303,806	4,013,898	7,632,734

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等 合計	
当期首残高	12,041	-	12,041	6,704,845
当期変動額				
剰余金の配当				375,000
当期純利益				1,314,929
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	19,231	17,220	2,011	2,011
当期変動額合計	19,231	17,220	2,011	937,918
当期末残高	7,190	17,220	10,030	7,642,764

第34期（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	1,200,000	1,076,268	1,342,567	2,418,835
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)				
当期変動額合計				
当期末残高	1,200,000	1,076,268	1,342,567	2,418,835

	株主資本				
	利益剰余金				株主資本 合計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
別途積立金		繰越利益 剰余金			
当期首残高	110,093	1,600,000	2,303,806	4,013,898	7,632,734
当期変動額					
剰余金の配当			350,000	350,000	350,000
当期純利益			3,163,105	3,163,105	3,163,105
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					
当期変動額合計			2,813,105	2,813,105	2,813,105
当期末残高	110,093	1,600,000	5,116,911	6,827,003	10,445,839

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等 合計	
当期首残高	7,190	17,220	10,030	7,642,764
当期変動額				
剰余金の配当				350,000
当期純利益				3,163,105
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	36,112	17,220	18,892	18,892
当期変動額合計	36,112	17,220	18,892	2,831,997
当期末残高	28,922	-	28,922	10,474,761

注記事項

## (重要な会計方針)

## 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

## (1)満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)を採用しております。

## (2)子会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

## (3)その他有価証券

## 時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。

## 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

## 2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法

## (1)デリバティブ

時価法を採用しております。

## (2)金銭の信託

時価法を採用しております。(評価差額は全部純資産直入法により処理しております。)

## 3. 固定資産の減価償却の方法

## (1)有形固定資産(リース資産を除く)

定額法により償却しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 15年～18年

器具備品 4年～15年

## (2)無形固定資産

定額法により償却しております。

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

## (3)リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により償却しております。

## 4. 引当金の計上基準

## (1)貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込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(直近の年金財政計算上の責任準備金をもって退職給付債務とする簡便法)及び年金資産の見込額に基づき計上しております。なお、会計基準変更時差異(7,388千円)については、15年による均等額を費用処理しております。

## (3)賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に帰属する額を計上しております。なお、ある条件を満たした者に対して、一定金額を繰延支給する制度が導入されております。当該賞与は数年間に分割支給されるため、1年を超えて支払われる部分については固定負債に計上しております。

#### (4) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に帰属する額を計上しております。なお、ある条件を満たした者に対して、一定金額を繰延支給する制度が導入されております。当該賞与は数年間に分割支給されるため、1年を超えて支払われる部分については固定負債に計上しております。

### 5. ヘッジ会計の方法

#### (1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によってヘッジ会計を適用しております。

#### (2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段・・・東証株価指数先物取引

ヘッジ対象・・・投資有価証券

#### (3) ヘッジ方針

価格変動リスクを軽減する目的で、対象資産である投資有価証券の保有残高の範囲内でヘッジを行っております。

#### (4) ヘッジ有効性評価の方法

原則として毎日ヘッジ手段の時価変動の累計とヘッジ対象の時価変動の累計を比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ手段の有効性評価を行っております。

### 6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

#### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

#### (2) 連結納税制度の適用

アムンディ・ジャパンホールディング株式会社を連結納税親会社とする連結納税制度を適用しております。

#### (貸借対照表関係)

\*1各勘定科目に含まれる関係会社に対するものは以下のとおりであります。

	第33期 (平成26年3月31日)	第34期 (平成27年3月31日)
未収運用受託報酬	52,089千円	29,378千円
未収収益	53,872千円	74,065千円
その他未払金	88,949千円	106,207千円
関係会社未払金	38,011千円	616,896千円

\*2有形固定資産の減価償却累計額は以下のとおりであります。

	第33期 (平成26年3月31日)	第34期 (平成27年3月31日)
建物	70,959千円	68,245千円
器具備品	157,358千円	169,289千円



## (損益計算書関係)

第33期（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

\*1特別損失に含まれる固定資産除却損

固定資産の除却損は、本社オフィスで使用していた固定資産の除却であります。

第34期（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）

\*1特別損失に含まれる固定資産除却損

固定資産の除却損は、本社オフィスで使用していた固定資産の除却であります。

## (株主資本等変動計算書関係)

第33期（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 (千株)	増加 (千株)	減少 (千株)	当事業年度末 (千株)
普通株式	2,400	-	-	2,400

## 2. 配当に関する事項

## (1)配当金支払額

平成25年6月20日の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

・普通株式の配当に関する事項

(イ) 配当金の総額	375,000千円
(ロ) 1株当たり配当額	156.25円
(ハ) 基準日	平成25年3月31日
(ニ) 効力発生日	平成25年6月20日

## (2)基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

平成26年6月18日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

・普通株式の配当に関する事項

(イ) 配当金の総額	350,000千円
(ロ) 配当の原資	利益剰余金
(ハ) 1株当たり配当額	145.83円
(二) 基準日	平成26年3月31日
(ホ) 効力発生日	平成26年6月18日

第34期（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 (千株)	増加 (千株)	減少 (千株)	当事業年度末 (千株)
普通株式	2,400	-	-	2,400

## 2. 配当に関する事項

## (1)配当金支払額

平成26年6月18日の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

・普通株式の配当に関する事項

(イ) 配当金の総額	350,000千円
(ロ) 1株当たり配当額	145.83円
(ハ) 基準日	平成26年3月31日
(ニ) 効力発生日	平成26年6月18日

(2)基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

平成27年6月16日開催の定時株主総会において、次の議案を決議することを予定しております。

・普通株式の配当に関する事項

(イ) 配当金の総額	250,000千円
(ロ) 配当の原資	利益剰余金
(ハ) 1株当たり配当額	104.17円
(ニ) 基準日	平成27年3月31日
(ホ) 効力発生日	平成27年6月16日

(リース取引関係)

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1)リース資産の内容

有形固定資産

器具備品

(2)リース資産の減価償却方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により償却しております。

(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、資金運用については、短期的な預金もしくは国債等に限定しております。資金の調達については、銀行等金融機関から借入はありません。

また、当社は、投資信託の運用を業として行っており、自社が運用する投資信託の商品性維持等を目的として、当該投資信託を投資有価証券として、あるいは特定金銭信託を通じ保有しております。

直接または特定金銭信託を通じ行っているデリバティブ取引は、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2)金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、相手先の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、相手先ごとの残高管理を行うとともに、延滞債権が発生した場合には管理部門役職者が顧客と直接交渉する体制としております。有価証券及び投資有価証券は、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、運用先の信用リスクを極小化することを優先するため、主に国債もしくはこれに準ずるものに限定し、定期的に時価を把握し市場価格変動に留意しております。また、特定金銭信託を通じ保有している投資信託につきましては、為替変動リスクや価格変動リスクに晒されておりますが、その大部分については為替予約、株価指数先物、債券先物、スワップ取引などのデリバティブ取引によりヘッジしております。未払手数料は、支払期日に支払いを実行できなくなる流動性リスクに晒されておりますが、手許流動性を維持することにより管理しております。

デリバティブ取引は株価指数先物取引及び、その他の指数先物取引を行っております。

当社は、事業活動において存在するリスクを的確に把握し、リスク管理を適切に実行すべく、リスク管理基本規程を設けております。有価証券を含む投資商品の投資については「シードマネーガイドライン」及び「資本剰余金及び営業キャッシュに係る投資ガイドライン」の規程に基づき決定され、担当部署において管理しております。

デリバティブ取引については、組織的な管理体制により、毎日ポジション並びに評価額及び評価損益の管理を行っております。

### (3)金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、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。

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。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

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。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません（(注2)参照）。

### 第33期(平成26年3月31日)

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1)現金・預金	2,252,064	2,252,064	-
(2)未収委託者報酬	1,618,084	1,618,084	-
(3)未収運用受託報酬	989,117	989,117	-
(4)有価証券及び投資有価証券			
満期保有目的の債券	1,362,405	1,369,960	7,555
其他有価証券	2,695,456	2,695,456	-
資産計	8,917,127	8,924,682	7,555
(1)未払手数料	919,265	919,265	-
負債計	919,265	919,265	-
デリバティブ取引(*1)	6,840	6,840	-
デリバティブ取引計	6,840	6,840	-

(\*1)デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

### 第34期(平成27年3月31日)

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1)現金・預金	4,006,104	4,006,104	-
(2)未収委託者報酬	2,133,487	2,133,487	-
(3)未収運用受託報酬	1,220,234	1,220,234	-
(4)金銭の信託	1,314,154	1,314,154	-
(5)有価証券及び投資有価証券			
満期保有目的の債券	2,428,106	2,449,590	21,484
其他有価証券	2,092,291	2,092,291	-
資産計	13,194,375	13,215,860	21,484
(1)未払手数料	1,258,595	1,258,595	-
負債計	1,258,595	1,258,595	-

デリバティブ取引(*1)	(2,257)	(2,257)	-
デリバティブ取引計	(2,257)	(2,257)	-

(\*1)デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、( )で示しております。

(注1)金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

(1) 現金・預金、(2) 未収委託者報酬、及び(3) 未収運用受託報酬

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4) 金銭の信託

信託財産は、主として投資信託、デリバティブ取引、その他の資産(コールローン・委託証拠金等)で構成されております。これらの時価について投資信託については基準価格、デリバティブ取引に関しては、上場デリバティブ取引は取引所の価格、為替予約取引は先物為替相場、店頭デリバティブ取引は取引先金融機関から提示された価格等によっております。また、その他の資産については短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(5) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、国債及び投資信託受益証券は、証券会社等からの時価情報によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項(有価証券関係)をご参照下さい。

負債

(1) 未払手数料

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

デリバティブ取引

注記事項(デリバティブ取引関係)をご参照ください。

(注2)時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

下記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表には含めておりません。

関係会社株式は、当社の100%子会社であるワイアイシーエム(デラウエア)社の株式です。

(単位:千円)

区分	第33期(平成26年3月31日)	第34期(平成27年3月31日)
	貸借対照表計上額	貸借対照表計上額
関係会社株式	84,560	84,560

(注3)金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

第33期(平成26年3月31日)

	1年以内	1年超	5年超	10年超
	(千円)	5年以内 (千円)	10年以内 (千円)	(千円)
現金・預金	2,252,064	-	-	-
未収委託者報酬	1,618,084	-	-	-
未収運用受託報酬	989,117	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				

満期保有目的の債券	-	350,000	950,000	-
その他の有価証券のうち満期のあ るもの	370,000	1,080,000	-	-
合計	5,229,266	1,430,000	950,000	-

## 第34期(平成27年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金・預金	4,006,104	-	-	-
未収委託者報酬	2,133,487	-	-	-
未収運用受託報酬	1,220,234	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券	-	700,000	1,650,000	-
その他の有価証券のうち満期のあ るもの	360,000	720,000	-	-
合計	7,719,825	1,420,000	1,650,000	-

## (有価証券関係)

## 1. 満期保有目的の債券

## 第33期(平成26年3月31日)

区分	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	1,362,405	1,369,960	7,555
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	-	-	-
合計	1,362,405	1,369,960	7,555

## 第34期(平成27年3月31日)

区分	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	2,428,106	2,449,590	21,484
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	-	-	-
合計	2,428,106	2,449,590	21,484

## 2. 子会社株式

子会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額 84,560千円、前事業年度の貸借対照表計上額 84,560千円)は市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## 3. その他有価証券

## 第33期(平成26年3月31日)

区分	種類	取得原価 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)	差額 (千円)
----	----	--------------	------------------	------------

貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券	1,484,616	1,495,362	10,746
	(3) その他(注)	13,179	16,960	3,782
	小計	1,497,795	1,512,322	14,528
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他(注)	1,208,832	1,183,133	25,699
	小計	1,208,832	1,183,133	25,699
合計		2,706,627	2,695,456	11,171

(注)投資信託受益証券であります。

#### 第34期(平成27年3月31日)

区分	種類	取得原価 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券	1,099,159	1,106,712	7,553
	(3) その他(注)	1,448,129	1,486,221	38,091
	小計	2,547,288	2,592,933	45,645
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他(注)	814,219	813,512	706
	小計	814,219	813,512	706
合計		3,361,507	3,406,445	44,938

(注)投資信託受益証券及び金銭の信託であります。

#### 4. 事業年度中に売却したその他有価証券

##### 第33期(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
投資信託	11,675	647	1,313

##### 第34期(自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
投資信託	375,296	-	26,765

(注)損益計算書上、ヘッジ手段から生じる決済及び評価益(28,370千円)と相殺して、有価証券売却益(1,605千円)として表示していません。

#### (デリバティブ取引関係)

##### 1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

##### 株式関連

##### 第33期(平成26年3月31日)

該当事項はありません。

第34期(平成27年3月31日)

区分	取引の種類	契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超 (千円)	時価 (千円)	評価損益 (千円)
市場 取引	その他の指数先物取引 売建	110,868	-	113,125	2,257
	東証REIT指数先物				
合計		110,868	-	113,125	2,257

(注)時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づいております。

## 2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

株式関連

第33期(平成26年3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超 (千円)	時価 (千円)
原則的処理方法	株価指数先物取引 売建	その他有価証券	367,740	-	6,840
	東証株価指数先物				
合計			367,740	-	6,840

(注)時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づいております。

第34期(平成27年3月31日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、積立型、非積立型の確定給付制度及び確定拠出制度を採用しております。確定給付企業年金制度(積立型制度であります。また、複数事業主制度であります。年金資産の額は合理的に算定しています。)では、給与と勤務期間に基づいた一時金又は年金を支給しております。退職一時金制度(非積立型制度であります。)では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

なお、当社が有する確定給付企業年金制度及び退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

## 2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1)簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

(千円)

第33期	第34期
(自平成25年4月 1日 至平成26年3月31日)	(自平成26年4月 1日 至平成27年3月31日)

退職給付引当金の期首残高	58,759	59,347
退職給付費用	283,177	214,893
退職給付の支払額	135,515	103,535
制度への拠出額	147,073	134,725
退職給付引当金の期末残高	59,347	35,980

(2)退職給付債務及び年金資産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)

	第33期 (平成26年3月31日)	第34期 (平成27年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	475,108	548,995
年金資産	419,618	519,455
会計基準変更差異の未処理額	493	-
	54,997	29,540
非積立型制度の退職給付債務	4,350	6,440
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	59,347	35,980
退職給付に係る負債	59,347	35,980
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	59,347	35,980

(3)退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用                      前事業年度 283,177千円                      当事業年度 214,893千円

3. 確定拠出制度

確定拠出制度への要拠出額    前事業年度45,043千円、当事業年度44,960千円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	第33期 (平成26年3月31日)	第34期 (平成27年3月31日)
繰延税金資産		



前受収益	36,375千円	11,373千円
繰越欠損金	524,140千円	- 千円
未払費用否認額	57,896千円	54,530千円
未払事業税	- 千円	68,052千円
賞与引当金等損金算入限度超過額	35,958千円	58,178千円
退職給付引当金損金算入限度超過額	21,151千円	11,636千円
減価償却資産	6,885千円	5,401千円
資産除去債務	18,508千円	17,128千円
その他有価証券評価差額金	3,981千円	- 千円
その他	10,325千円	9,369千円
繰延税金資産小計	715,220千円	235,667千円
評価性引当額	602,231千円	54,914千円
繰延税金負債との相殺	14,481千円	- 千円
繰延税金資産合計	98,508千円	180,753千円
繰延税金負債		
資産除去債務会計基準適用に伴う有形固定資産計上額	13,532千円	8,058千円
その他有価証券評価差額金	- 千円	16,016千円
繰延ヘッジ損益	9,536千円	- 千円
繰延税金負債合計	23,067千円	24,074千円
繰延税金資産との相殺	14,481千円	- 千円
繰延税金資産の純額	89,922千円	156,679千円

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33期 (平成26年3月31日)	第34期 (平成27年3月31日)
法定実効税率	35.6%	35.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	-	0.6%
住民税均等割等	0.3%	0.1%
連結納税制度適用による影響	2.7%	-
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	-	0.4%
評価性引当額の減少	35.3%	13.9%
その他	2.0%	0.3%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	5.3%	21.7%

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

第33期（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないことになりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、

平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については従来の38.0%から35.6%になります。この税率変更による繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)及び法人税等調整額への影響は軽微です。

第34期（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第9号)が平成27年3月31日に公布されたことに伴い、当事業年度の繰延税金資産および繰延税金負債の計算(ただし、平成27年4月1日以降解消されるものに限る)に使用した法定実効税率は、前事業年度の35.6%から、回収または支払が見込まれる期間が平成27年4月1日から平成28年3月31日までのものは33.1%、平成28年4月1日以降のものについては32.3%にそれぞれ変更されております。

この税率変更による繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)及び法人税等調整額への影響は軽微です。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1)資産除去債務の概要

当社は、本社オフィスに関して、建物所有者との間で貸室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、契約上の義務に関して資産除去債務を計上しております。

(2)当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を17年間(建物の減価償却期間)と見積り、割引率は当該減価償却期間に見合う国債の流通利回り(2.0%)を使用して、資産除去債務の金額を計算しております。

(3)事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

	第33期 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)	第34期 (自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)
期首残高	50,917 千円	51,930 千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	-	-
時の経過による調整額	1,013 千円	1,034 千円
資産除去債務の履行による減少額	-	-
その他増減額(は減少)	-	-
期末残高	51,930 千円	52,964 千円

(セグメント情報等)

(セグメント情報)

第33期（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）及び第34期（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）

当社は「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社であり証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用(投資運用業)を行っております。また「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業を行っております。当社は、投資運用業及び投資助言・代理業にこれらの附帯業務を集約した単一セグメントを報告セグメントとしております。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

(関連情報)

第33期（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 営業収益

本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

## (2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

(単位:千円)

顧客の名称	委託者報酬	関連するセグメント名
アムンディ・リソナ米国ハイ・イールド債券ファンド(ブラジルリアルコース)	1,662,404	投資運用業及び投資助言・代理業並びにこれらの附帯業務

第34期（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）

## 1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 営業収益

(単位:千円)

日本	ルクセンブルグ	その他	合計
16,913,125	2,176,269	802,404	19,891,798

(注)営業収益は顧客の所在地を基準とし、国ごとに分類しております。

## (2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

(単位:千円)

顧客の名称	委託者報酬	関連するセグメント名
アムンディ・欧州ハイ・イールド債券ファンド(トルコリラコース)	3,382,436	投資運用業及び投資助言・代理業並びにこれらの附帯業務
アムンディ・欧州ハイ・イールド債券ファンド(豪ドルコース)	2,482,477	投資運用業及び投資助言・代理業並びにこれらの附帯業務

(報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報)

該当事項はありません。

(報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報)

該当事項はありません。

(報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報)

該当事項はありません。

## (関連当事者情報)

第33期（自平成25年4月1日 至平成26年3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及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	所在地	資本金 又は 出資金	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 (被所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
親会社	アムンディ・ エス・アー	フランス パリ市	596,262 (千ユーロ)	投資 顧問業	(被所有) 間接 100%	なし	投資信託、 投資顧問 契約の再 委任等	運用受託報酬*1	147,721	未収運用 受託報酬	52,089
								情報提供、コンサル ティング料(その 他営業収益)*1	115,395	未収収益	53,872
								委託調査費等の 支払*2	329,842	未払金	88,949

(注)

## 1.取引条件及び取引条件の決定方針等

\*1各報酬等について、当該各契約に基づいて決定しております。

\*2委託調査費等の支払については、ファンドの運用資産の割合に応じた一定の比率により決定しております。

## 2.上記の金額には消費税等は含まれておりません。

## (2)兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金 又は 出資金	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 (被所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
兄弟 会社	アムンディ・ルク センブルグ	ルクセン ブルグ	87,315 (千ユーロ)	投資 顧問業	なし	なし	運用再委託	運用受託報酬*1	656,193	未収運用 受託報酬	281,980
								委託者報酬*1	33,723	未収委託者 報酬	6,600
								投資助言報酬*1	9,007	未収投資助言 報酬	2,564

(注)

## 1.取引条件及び取引条件の決定方針等

\*1各報酬等について、当該各契約に基づいて決定しております。

## 2.上記の金額には消費税等は含まれておりません。

## 2. 親会社に関する注記

## 親会社情報

アムンディ・ジャパン ホールディング株式会社(非上場)

アムンディ・エス・アー(非上場)

アムンディ・グループ エス・アー(非上場)

クレディ・アグリコル エス・アー(ユーロネクスト パリに上場)

第34期（自平成26年4月1日 至平成27年3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及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	所在地	資本金 又は 出資金	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 (被所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
親会社	アムンディ・ エス・アー	フランス パリ市	596,262 (千ユーロ)	投資 顧問業	(被所有) 間接 100%	なし	投資信託、 投資顧問 契約の再 委任等	運用受託報酬*1	117,303	未収運用 受託報酬	29,378
								情報提供、コンサル ティング料(その 他営業収益)*1	275,356	未収収益	74,065
								委託調査費等の 支払*2	411,856	未払金	106,207
親会社	アムンディ・ジャ パンホールディ ング株式会社	東京都千 代田区	5,400,000 (千円)	有価証券 の保有	(被所有) 直接 100%	なし	連結納税 親会社	法人税等の支払	616,896	関係会社 未払金	616,896

(注)

## 1.取引条件及び取引条件の決定方針等

\*1各報酬等について、当該各契約に基づいて決定しております。

\*2委託調査費等の支払については、ファンドの運用資産の割合に応じた一定の比率により決定しております。

## 2.上記の金額には消費税等は含まれておりません。

## (2)兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金 又は 出資金	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 (被所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
兄弟 会社	アムンディ・ルク センブルグ	ルクセン ブルグ	153,419 (千ユーロ)	投資 顧問業	なし	なし	運用再委託	運用受託報酬*1	2,017,736	未収運用 受託報酬	554,086
								委託者報酬*1	147,501	未収委託者 報酬	13,245
								投資助言報酬*1	11,032	未収投資助言 報酬	2,979

(注)

## 1.取引条件及び取引条件の決定方針等

\*1各報酬等について、当該各契約に基づいて決定しております。

## 2.上記の金額には消費税等は含まれておりません。

## 2. 親会社に関する注記

## 親会社情報

アムンディ・ジャパン ホールディング株式会社(非上場)

アムンディ エス・アー(非上場)

アムンディ・グループ エス・アー(非上場)

クレディ・アグリコル エス・アー(ユーロネクスト パリに上場)

(1株当たり情報)

	第33期 (自平成25年4月 1日 至平成26年3月31日)	第34期 (自平成26年4月 1日 至平成27年3月31日)
1株当たり純資産額	3,184.48 円	4,364.48 円
1株当たり当期純利益金額	547.89 円	1,317.96 円

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

1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

	第33期 (自平成25年4月 1日 至平成26年3月31日)	第34期 (自平成26年4月 1日 至平成27年3月31日)
当期純利益(千円)	1,314,929	3,163,105
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益(千円)	1,314,929	3,163,105
期中平均株式数(千株)	2,400	2,400

(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】

原届出書の「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」につきましては次の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

#### (1) 受託会社

- ・名称 株式会社 りそな銀行
- ・資本金の額 279,928百万円（平成27年3月末日現在）
- ・事業の内容 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。

#### (2) 販売会社

- ・名称 株式会社 りそな銀行
- ・資本金の額 279,928百万円（平成27年3月末日現在）
- ・事業の内容 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。

- ・名称 株式会社 埼玉りそな銀行
- ・資本金の額 70,000百万円（平成27年3月末日現在）
- ・事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営んでいます。

- ・名称 株式会社 近畿大阪銀行
- ・資本金の額 38,971百万円（平成27年3月末日現在）
- ・事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営んでいます。

### 2【関係業務の概要】

#### (1) 受託会社

原届出書の「第三部 委託会社等の情報 第2 その他の関係法人の概況 2 関係業務の概要 (1)受託会社」につきましては次の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

ファンドの受託会社として、信託財産の保管・管理・計算、外国証券を保管・管理する外国の保管銀行への指図・連絡等を行います。受託会社は、ファンドにかかる信託事務の処理の一部について日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社と再信託契約を締結し、これを委託することがあります。その場合には、再信託にかかる契約書類に基づいて所定の事務を行います。

<再信託受託会社の概要>

- ・名称 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社
- ・資本金の額： 51,000百万円（平成27年3月末日現在）
- ・事業の内容： 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に基づき信託業務を営んでいます。
- ・再信託の目的： 原信託契約にかかる信託業務の一部（信託財産の管理）を原信託受託会社から再信託受託会社（日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社）へ委託するため、原信託財産の全てを再信託受託会社へ移管することを目的とします。

## 独立監査人の監査報告書

平成27年 8月27日

アムンディ・ジャパン株式会社  
取締役会 御中

### PwCあらた監査法人

指定社員 公認会計士 鶴田 光夫  
業務執行社員

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」に掲げられているアムンディ・グラン・チャイナ・ファンドの平成27年1月16日から平成27年7月15日までの計算期間の財務諸表、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。

#### 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。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

#### 監査意見

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、アムンディ・グラン・チャイナ・ファンドの平成27年7月15日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況をすべ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。

#### 利害関係

アムンディ・ジャパン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

平成27年6月10日

アムンディ・ジャパン株式会社  
取締役会御中

## あらた監査法人

指定社員 公認会計士 鶴田 光夫  
業務執行社員

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」に掲げられているアムンディ・ジャパン株式会社の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの第34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。

### 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。

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

### 監査意見

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、アムンディ・ジャパン株式会社の平成27年3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すべ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。

### 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。