

【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28年11月11日提出
【発行者名】	H S B C 投信株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役 パトリス・コンシコール
【本店の所在の場所】	東京都中央区日本橋三丁目11番1号
【事務連絡者氏名】	林 俊宏
【電話番号】	代表(03)3548-5690
【届出の対象とした募集内国投資信託 受益証券に係るファンドの名称】	H S B C ニューリーダーズ・ソブリン・オープン (毎月決算型)
【届出の対象とした募集内国投資信託 受益証券の金額】	5,000億円を上限とします。
【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したことに伴い、平成28年5月13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訂正するため、また、記載事項の一部に変更がありますので、これを訂正するため、本訂正届出書を提出いたします。

2. 【訂正の内容】

原届出書の該当情報を以下の内容に訂正します。

下線部___は訂正部分を示します。なお、図もしくは表が含まれる部分については、下線を省略する場合があります。

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】

「ファンドの特色」について、全文更新につき訂正・更新後のものを記載いたします。

<訂正・更新後>

ファンドの特色

1) 先進国通貨建債券および新興国通貨建債券に分散投資します。

- ・今後の世界経済の成長のけん引役になることが期待される国（ニューリーダー）を投資対象国とし、これらの国の債券を中心に投資します。
 - 経済成長により今後さらに需要の拡大が見込まれる資源を持つ国ならびに対外債務残高や投資格付、流動性などを参考に厳選した国の債券等*に投資します。
 - 先進国と新興国のバランスをとって運用します。

* 政府、政府機関、民間企業等が発行した債券、国際機関が投資対象国通貨建てで発行した債券、もしくは政府、政府機関や国際機関等が保証する債券など

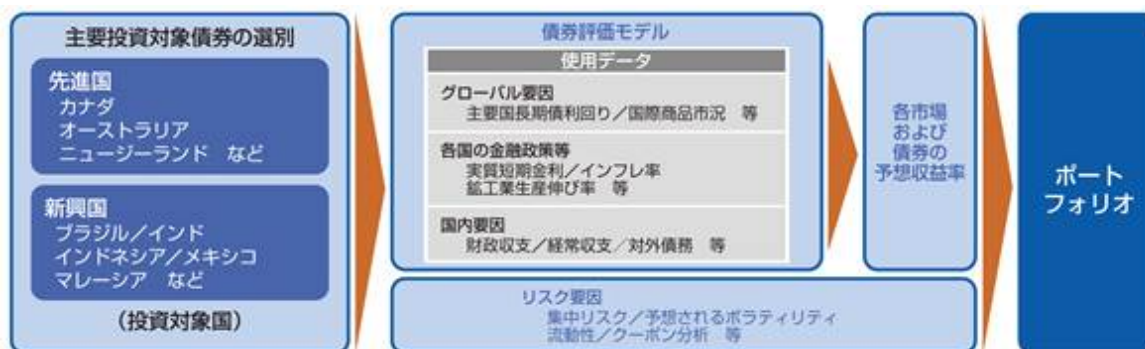
- ・実質組入外貨建資産については、原則として為替ヘッジを行いません。

2) HSBCグローバル・アセット・マネジメント(UK)リミテッドが運用を行います。

- ・運用委託契約に基づいて、HSBCグローバル・アセット・マネジメント(UK)リミテッドに、マザーファンドの運用の指図に関する権限を委託します。

運用の指図に関する権限の委託を中止または委託の内容を変更する場合があります。

・投資プロセス



上記の投資対象国は、本書提出日現在の情報に基づくもので、今後変更される場合があります。

- ・HSBCグローバル・アセット・マネジメントに加え、HSBCグループ内の情報ソースを活用します。

HSBCグループおよびHSBCグローバル・アセット・マネジメント

HSBCグループの持株会社であるHSBCホールディングスplcは、英国・ロンドンに本部を置いています。HSBCグループは、ヨーロッパ、アジア・太平洋、南北アメリカ、中東、アフリカにまたがる71の国と地域に約4,400の拠点を擁し、その歴史は1865年の創業に遡る、世界有数の金融グループです。

HSBCグローバル・アセット・マネジメントは、HSBCグループに属する資産運用部門の総称です。ロンドン、パリ、ニューヨーク、香港、シンガポール、ムンバイ(ボンベイ)、東京等、世界約30の国と地域に拠点を有しています。HSBC投信株式会社は、HSBCグローバル・アセット・マネジメントの一員です。

上記は本書提出日現在知りうる情報であり、今後変更になることがあります。

〔HSBC投信株式会社は社内規程に基づき、クラスター爆弾または対人地雷の使用、開発、製造、備蓄、輸送または貿易に直接関与する企業への投資は行いません。〕

3) 年12回の決算時に、分配方針に基づき、分配を行います。

- ・決算日は、毎月17日(休業日の場合は翌営業日)です。

イメージ図



(注)上記は、将来の分配金の金額について示唆・保証するものではなく、分配を行わない場合もあります。

(2) 【ファンドの沿革】

<訂正前>

平成23年3月1日 信託契約締結、当ファンドの設定および運用開始

<訂正後>

平成23年3月1日 信託契約締結、当ファンドの設定および運用開始

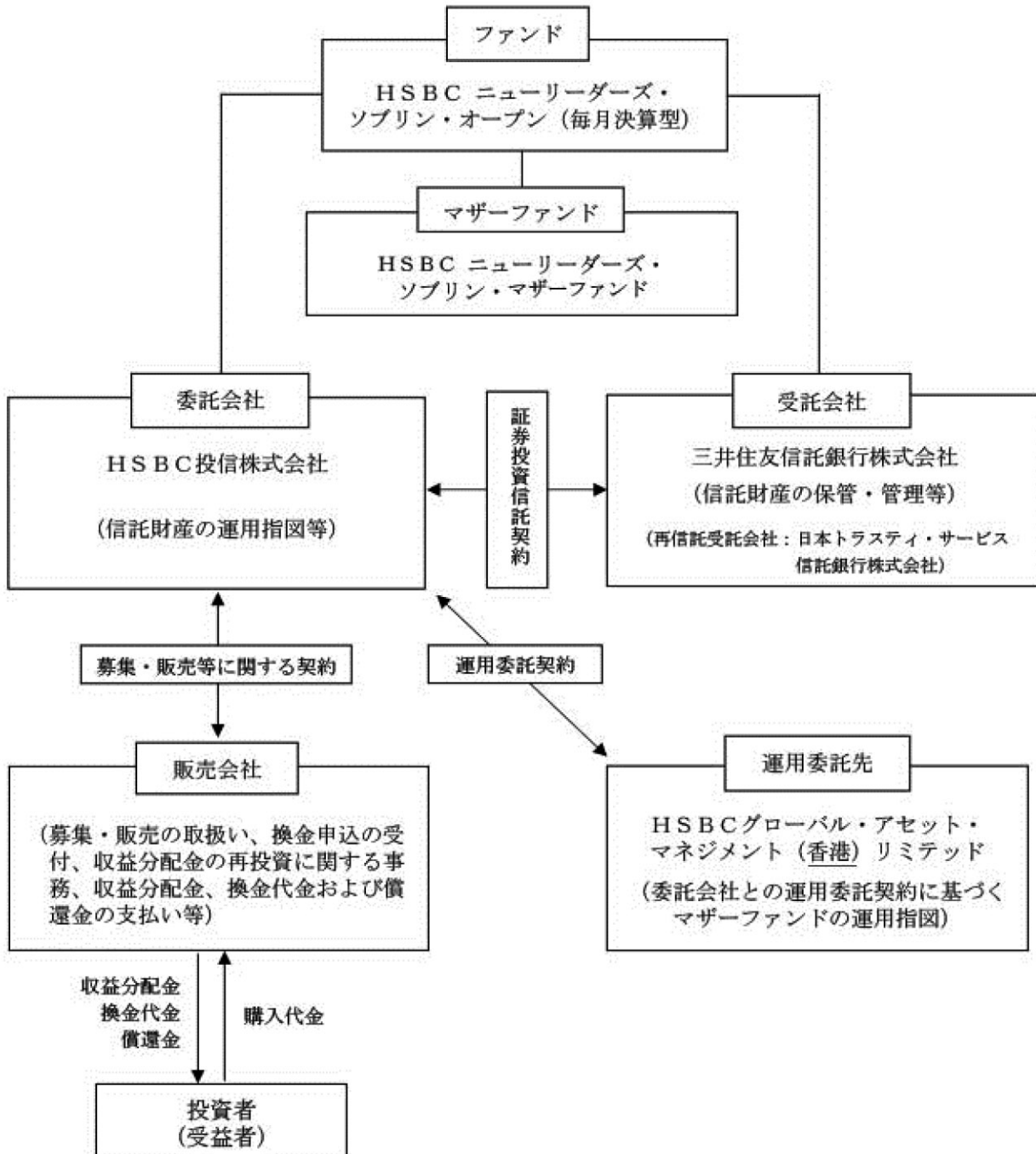
平成28年11月12日 当ファンドの親投資信託「HSBC ニューリーダーズ・ソブリン・マザーファンド」の運用委託先を、HSBCグローバル・アセット・マネジメント(香港)リミテッドからHSBCグローバル・アセット・マネジメント(UK)リミテッドに変更

(3) 【ファンドの仕組み】

<訂正前>

(省略)

関係法人の概要



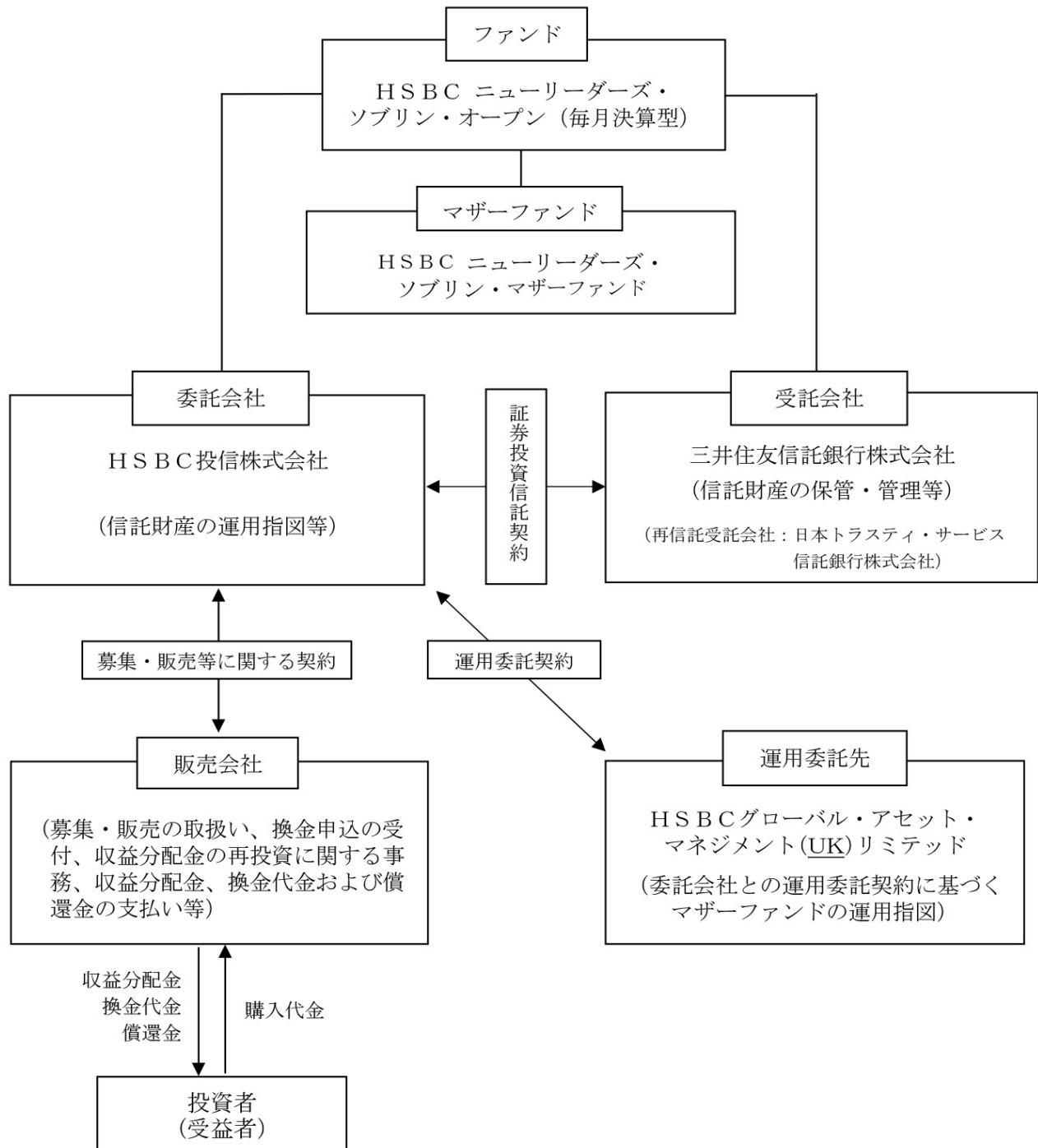
(省略)

(省略)

<訂正後>

(省略)

関係法人の概要



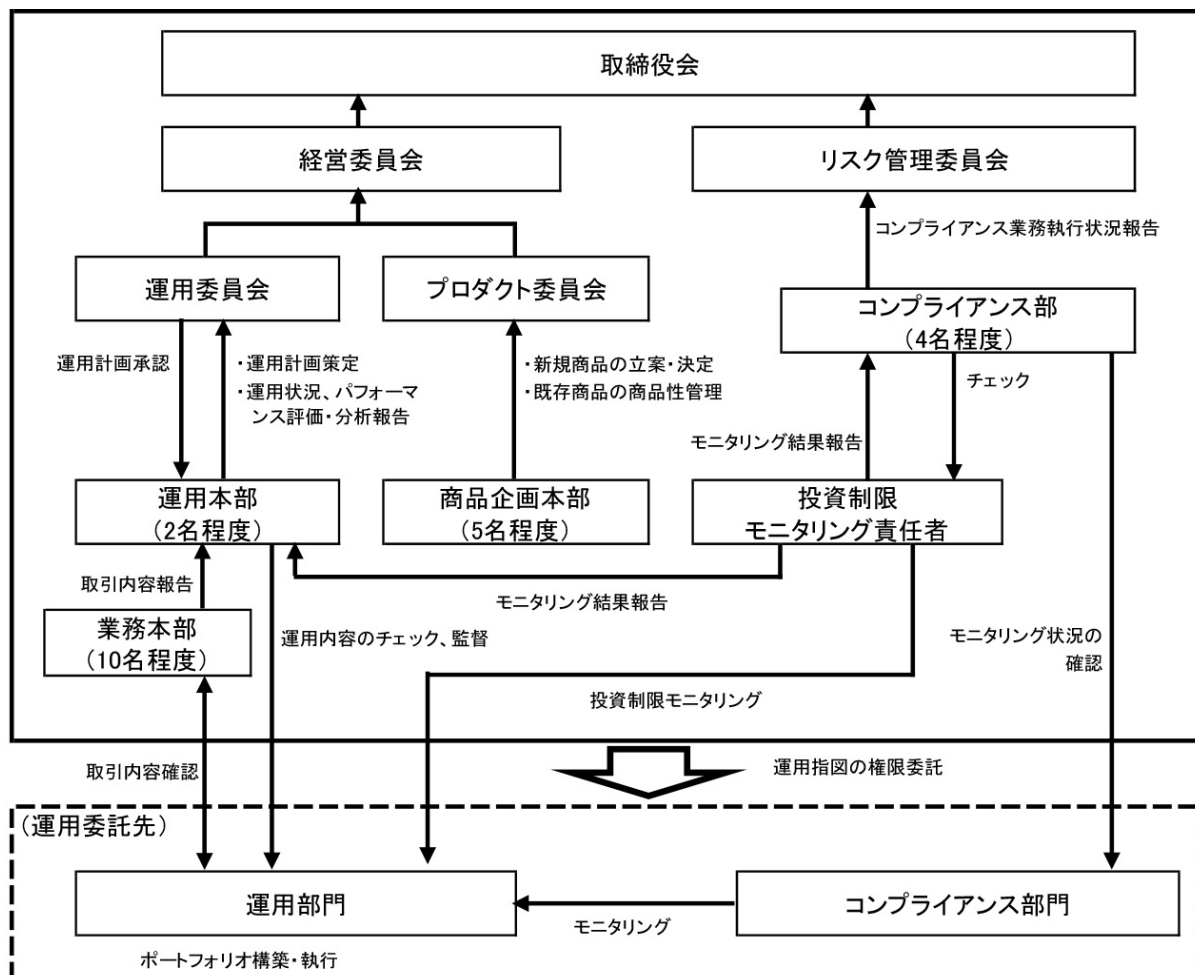
(省略)

(省略)

2【投資方針】

(3)【運用体制】

<訂正前>



当ファンドの運用

当ファンドが主要投資対象としているマザーファンドの運用は、委託会社との運用委託契約に基づき、HSBCグローバル・アセット・マネジメント(UK)リミテッド（運用委託先：投資顧問会社）が行います。

（省略）

運用体制の監督機関

- ・運用委員会
ファンド運営上の諸方針の立案・決定を行います。
- ・プロダクト委員会
新ファンドの立案・決定、既存ファンドの商品性管理を行います。
- ・経営委員会
上記委員会の上部機関として、ファンド運営体制を経営の立場から監督します。
- ・リスク管理委員会
ファンド運営上のリスクマネジメント、コンプライアンス、法令遵守体制等のチェックを行います。

（省略）

（５）【投資制限】

<訂正前>

当ファンドの約款に定める投資制限は以下のとおりです。

１）～１７）（省略）

（省略）

（参考）マザーファンド（HSBC ニューリーダーズ・ソブリン・マザーファンド）の投資方針

（１）運用の基本方針

(省略)

投資態度

1)~4)(省略)

5)運用委託契約に基づいて、HSBCグローバル・アセット・マネジメント(香港)リミテッドに運用の指図に関する権限を委託します。

6)(省略)

(2)(省略)

(3)主な投資制限

1)~12)(省略)

<訂正後>

当ファンドの約款に定める投資制限は以下のとおりです。

1)~17)(省略)

18)信用リスク集中回避のための投資制限

一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ取引等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則として、それぞれ100分の10、合計で100分の20を超えないものとし、超えることとなった場合には、委託会社は、一般社団法人投資信託協会規則にしたがい当該比率以内となるよう調整を行うこととします。

(省略)

(参考)マザーファンド(HSBCニューリーダーズ・ソブリン・マザーファンド)の投資方針

(1)運用の基本方針

(省略)

投資態度

1)~4)(省略)

5)運用委託契約に基づいて、HSBCグローバル・アセット・マネジメント(UK)リミテッドに運用の指図に関する権限を委託します。

6)(省略)

(2)(省略)

(3)主な投資制限

1)~12)(省略)

13)信用リスク集中回避のための投資制限

一般社団法人投資信託協会規則に定める一の者に対する株式等エクスポージャー、債券等エクスポージャーおよびデリバティブ取引等エクスポージャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則として、それぞれ100分の10、合計で100分の20を超えないものとし、超えることとなった場合には、委託会社は、一般社団法人投資信託協会規則にしたがい当該比率以内となるよう調整を行うこととします。

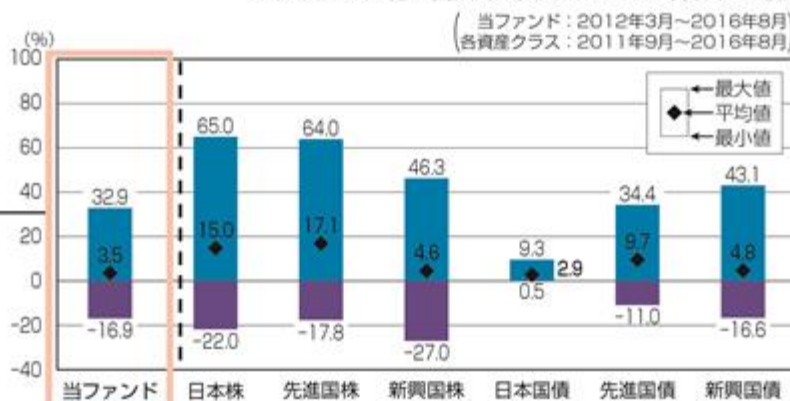
3【投資リスク】

「(1)ファンドのリスク」の末尾に記載の「参考情報」を以下のとおり更新します。

<訂正・更新後(末尾記載)>

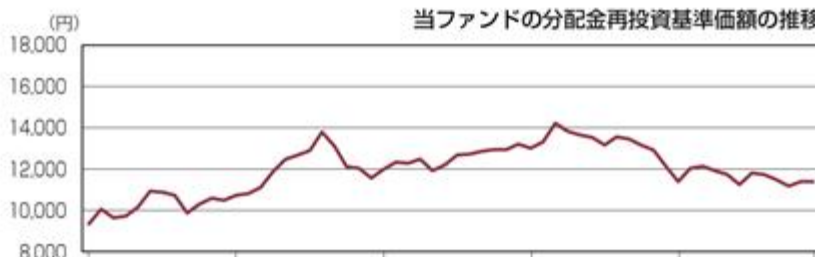
<参考情報>

当ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



(注) グラフは、当ファンドについては上記記載の期間、代表的な資産クラスについては上記記載の5年間の各月末における直近1年間の騰落率の平均・最大・最小を表示し、定量的に比較できるように作成したものです。なお、代表的な資産クラスのすべてが当ファンドの投資対象になるとは限りません。

当ファンドの分配金再投資基準価額の推移



当ファンドの年間騰落率の推移



(注) 分配金再投資基準価額は、税引き前の分配金が分配時に再投資されたものとみなして計算した基準価額であり、実際の基準価額とは異なる場合があります。
年間騰落率は、各月末の分配金再投資基準価額の値を当該月の1年前の値と比較して計算した騰落率(%)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。
分配金再投資基準価額および年間騰落率はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。

<参考>各資産クラスの指数

- 日本株：東証株価指数 (TOPIX) (配当込み)
- 先進国株：MSCI コクサイ・インデックス (配当込み、円換算ベース)
- 新興国株：MSCI エマージング・マーケット・インデックス (配当込み、円換算ベース)
- 日本国債：NOMURA-BPI 国債
- 先進国債：シティ世界国債インデックス (除く日本、円換算ベース)
- 新興国債：JP モルガン GBI-EM グローバル・ディバースファイド (円換算ベース)

- 東証株価指数 (TOPIX) は、株式会社東京証券取引所の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用など同指数に関するすべての権利および東証株価指数 (TOPIX) の商標または商標に関するすべての権利は、株式会社東京証券取引所が有しています。なお、当ファンドは、株式会社東京証券取引所により提供、保証または販売されるものではなく、株式会社東京証券取引所は、当ファンドの発行または売買に起因するいかなる損害に対しても、責任を有しません。
- MSCI コクサイ・インデックス、MSCI エマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc. が公表しているインデックスで、その著作権、知的所有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ています。
- NOMURA-BPI 国債は、野村證券株式会社が公表している指数で、その知的財産権は野村證券株式会社に帰属します。なお、野村證券株式会社は、対象インデックスの正確性、完全性、信頼性、有用性を保証するものではなく、対象インデックスを用いて行われる事業活動・サービスに関し一切責任を負いません。
- シティ世界国債インデックスに関する著作権等の知的財産その他一切の権利は、Citigroup Index LLC に帰属します。
- JP モルガン GBI-EM グローバル・ディバースファイドに関する著作権等の知的財産その他一切の権利は、J.P. モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーに帰属します。

4【手数料等及び税金】

(3)【信託報酬等】

<訂正前>

(省略)

信託報酬の支払い

（省略）

委託会社の報酬には、H S B C グローバル・アセット・マネジメント（香港）リミテッドへのマザーファンドの運用委託契約に基づく投資顧問報酬が含まれています。

（省略）

<訂正後>

（省略）

信託報酬の支払い

（省略）

委託会社の報酬には、H S B C グローバル・アセット・マネジメント(U K)リミテッドへのマザーファンドの運用委託契約に基づく投資顧問報酬が含まれています。

（省略）

（５）【課税上の取扱い】

<訂正前>

日本の居住者である受益者に対する課税については、次のような取扱いになります。

なお、課税上は株式投資信託として取り扱われます。

（省略）

（注）上記の内容は平成28年4月1日現在のものであり、税法等が改正された場合には変更になることがあります。税金の取扱いの詳細については、税務の専門家等にご確認されることをお勧めします。

<訂正後>

日本の居住者である受益者に対する課税については、次のような取扱いになります。

なお、課税上は株式投資信託として取り扱われます。

（省略）

（注）上記の内容は平成28年8月末現在のものであり、税法等が改正された場合には変更になることがあります。税金の取扱いの詳細については、税務の専門家等にご確認されることをお勧めします。

5【運用状況】

以下は全文更新につき、訂正・更新後のものを記載いたします。

<訂正・更新後>

以下は2016年8月末現在の運用状況です。

また、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比率をいいます。

(1)【投資状況】

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	日本	30,635,518,879	100.07
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		20,467,681	0.07
合計(純資産総額)		30,615,051,198	100.00

(2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

イ. 評価額上位銘柄明細

順位	国/地域	種類	銘柄名	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託 受益証券	H S B C ニューリー ダーズ・ソブリン・マ ザーファンド	24,749,974,858	1.2273	30,375,649,182	1.2378	30,635,518,879	100.07

ロ. 種類別投資比率

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	100.07
合計	100.07

【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】

2016年8月末および同日前1年以内における各月末ならびに特定期間末の純資産の推移は次のとおりです。

期別	純資産総額(円)		1口当たり純資産額(円)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第1特定期間末 (2011年 8月17日)	17,530,899,071	17,635,161,464	1.0089	1.0149
第2特定期間末 (2012年 2月17日)	27,949,524,492	28,116,980,621	1.0014	1.0074
第3特定期間末 (2012年 8月17日)	24,137,143,014	24,286,657,363	0.9686	0.9746
第4特定期間末 (2013年 2月18日)	27,713,495,712	27,860,429,413	1.1317	1.1377
第5特定期間末 (2013年 8月19日)	41,013,739,395	41,344,211,005	0.9929	1.0009
第6特定期間末 (2014年 2月17日)	56,808,515,202	57,279,495,149	0.9649	0.9729
第7特定期間末 (2014年 8月18日)	66,808,659,090	67,347,931,760	0.9911	0.9991

第8特定期間末	(2015年 2月17日)	70,916,714,563	71,498,579,026	0.9750	0.9830
第9特定期間末	(2015年 8月17日)	64,177,954,663	64,759,908,440	0.8822	0.8902
第10特定期間末	(2016年 2月17日)	43,039,146,247	43,509,914,311	0.7314	0.7394
第11特定期間末	(2016年 8月17日)	31,383,479,139	31,747,930,021	0.6889	0.6969
	2015年 8月末	60,582,117,675		0.8404	
	9月末	51,850,711,742		0.7817	
	10月末	53,097,510,627		0.8175	
	11月末	52,209,491,797		0.8160	
	12月末	48,674,587,016		0.7932	
	2016年 1月末	45,834,336,895		0.7725	
	2月末	42,464,118,568		0.7326	
	3月末	42,642,508,516		0.7611	
	4月末	40,304,610,191		0.7480	
	5月末	36,789,850,601		0.7239	
	6月末	33,984,221,113		0.6962	
	7月末	32,804,543,942		0.7025	
	8月末	30,615,051,198		0.6939	

(注)分配付の金額は、特定期間末の金額に当該特定期間末の分配金を加算した金額です。

【分配の推移】

期	計算期間	1口当たりの分配金（円）
第1特定期間	2011年 3月 1日～2011年 8月17日	0.0180
第2特定期間	2011年 8月18日～2012年 2月17日	0.0360
第3特定期間	2012年 2月18日～2012年 8月17日	0.0360
第4特定期間	2012年 8月18日～2013年 2月18日	0.0360
第5特定期間	2013年 2月19日～2013年 8月19日	0.0460
第6特定期間	2013年 8月20日～2014年 2月17日	0.0480
第7特定期間	2014年 2月18日～2014年 8月18日	0.0480
第8特定期間	2014年 8月19日～2015年 2月17日	0.0480
第9特定期間	2015年 2月18日～2015年 8月17日	0.0480
第10特定期間	2015年 8月18日～2016年 2月17日	0.0480
第11特定期間	2016年 2月18日～2016年 8月17日	0.0480

【収益率の推移】

期	計算期間	収益率（％）
第1特定期間	2011年 3月 1日～2011年 8月17日	2.7
第2特定期間	2011年 8月18日～2012年 2月17日	2.8
第3特定期間	2012年 2月18日～2012年 8月17日	0.3
第4特定期間	2012年 8月18日～2013年 2月18日	20.6
第5特定期間	2013年 2月19日～2013年 8月19日	8.2
第6特定期間	2013年 8月20日～2014年 2月17日	2.0

第7特定期間	2014年 2月18日～2014年 8月18日	7.7
第8特定期間	2014年 8月19日～2015年 2月17日	3.2
第9特定期間	2015年 2月18日～2015年 8月17日	4.6
第10特定期間	2015年 8月18日～2016年 2月17日	11.7
第11特定期間	2016年 2月18日～2016年 8月17日	0.8

(注)各特定期間の収益率は、特定期間末の基準価額（分配落ち）に当該特定期間の分配金を加算し、当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落ち。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じた数です。

（４）【設定及び解約の実績】

期	計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済み口数（口）
第1特定期間	2011年 3月 1日～2011年 8月17日	17,609,066,516	232,000,955	17,377,065,561
第2特定期間	2011年 8月18日～2012年 2月17日	13,520,736,728	2,988,447,431	27,909,354,858
第3特定期間	2012年 2月18日～2012年 8月17日	8,887,885,649	11,878,182,297	24,919,058,210
第4特定期間	2012年 8月18日～2013年 2月18日	12,009,847,828	12,439,955,853	24,488,950,185
第5特定期間	2013年 2月19日～2013年 8月19日	23,345,390,307	6,525,389,132	41,308,951,360
第6特定期間	2013年 8月20日～2014年 2月17日	23,054,549,566	5,491,007,543	58,872,493,383
第7特定期間	2014年 2月18日～2014年 8月18日	18,941,540,224	10,404,949,758	67,409,083,849
第8特定期間	2014年 8月19日～2015年 2月17日	8,473,350,456	3,149,376,358	72,733,057,947
第9特定期間	2015年 2月18日～2015年 8月17日	5,694,561,958	5,683,397,756	72,744,222,149
第10特定期間	2015年 8月18日～2016年 2月17日	1,828,806,432	15,727,020,540	58,846,008,041
第11特定期間	2016年 2月18日～2016年 8月17日	735,210,244	14,024,858,034	45,556,360,251

(注)第1特定期間の設定口数には当初申込期間中の設定口数を含みます。

（参考）

H S B C ニューリーダーズ・ソブリン・マザーファンド

投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
国債証券	ニュージーランド	4,908,191,455	15.74
	オーストラリア	4,849,981,241	15.56
	カナダ	4,810,173,556	15.43
	ブラジル	4,565,802,384	14.64
	メキシコ	4,088,054,609	13.11
	マレーシア	3,197,617,350	10.26
	インドネシア	2,811,818,691	9.02
	小計	29,231,639,286	93.76
投資証券	ルクセンブルク	1,535,800,766	4.93
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		410,612,729	1.32
合計(純資産総額)		31,178,052,781	100.00

その他の資産の投資状況

資産の種類	建別	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
為替予約取引	売建		154,755,000	0.50

為替予約取引は、わが国における対顧客先物相場の仲値で評価しています。

投資資産

投資有価証券の主要銘柄

イ. 評価額上位銘柄明細

順位	国/地域	種類	銘柄名	数量又は 額面総額	帳簿価額 単価 (円)	帳簿価額 金額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 金額 (円)	利率 (%)	償還期限	投資 比率 (%)
1	ブラジル	国債 証券	BRAZIL 12.5% 01/05/2022	61,662,000	3,239.71	1,997,676,146	3,498.41	2,157,195,740	12.5	2022/1/5	6.92
2	ニュージー ランド	国債 証券	NZGB 5.5% 04/15/2023	21,561,000	8,784.79	1,894,089,310	9,093.96	1,960,748,854	5.5	2023/4/15	6.29
3	マレーシア	国債 証券	MGS 3.795% 09/30/2022	65,000,000	2,539.39	1,650,608,323	2,590.96	1,684,126,808	3.795	2022/9/30	5.40
4	ニュージー ランド	国債 証券	NZGB 6% 05/15/2021	18,095,000	8,676.29	1,569,975,411	8,852.87	1,601,927,881	6	2021/5/15	5.14
5	ルクセンブ ルク	投資 証券	HGIF INDIA FIXED INCOME ZD	1,355,000	1,031.79	1,398,088,999	1,133.43	1,535,800,766			4.93
6	マレーシア	国債 証券	MGS 3.659% 10/15/2020	58,500,000	2,563.39	1,499,585,724	2,587.16	1,513,490,542	3.659	2020/10/15	4.85
7	オーストラ リア	国債 証券	ACGB 4.75% 04/21/2027	15,087,000	9,363.20	1,412,627,191	9,881.20	1,490,777,750	4.75	2027/4/21	4.78
8	メキシコ	国債 証券	MBONO 8% 06/11/2020	238,169,500	608.37	1,448,959,312	595.48	1,418,261,741	8	2020/6/11	4.55
9	カナダ	国債 証券	CAN 8% 06/01/2027	10,300,000	13,310.41	1,370,972,590	13,334.09	1,373,412,216	8	2027/6/1	4.41
10	ブラジル	国債 証券	BRAZIL 8.5% 01/05/2024	42,091,000	2,678.38	1,127,357,262	2,935.96	1,235,777,617	8.5	2024/1/5	3.96
11	オーストラ リア	国債 証券	ACGB 4.5% 04/21/2033	11,889,000	9,371.73	1,114,205,467	10,180.08	1,210,310,411	4.5	2033/4/21	3.88
12	ブラジル	国債 証券	BRAZIL 10.25% 01/10/2028	36,650,000	2,674.56	980,226,240	3,200.07	1,172,829,027	10.25	2028/1/10	3.76
13	カナダ	国債 証券	CAN 5.75% 06/01/2033	8,989,000	12,481.02	1,121,918,969	12,780.35	1,148,826,350	5.75	2033/6/1	3.68
14	カナダ	国債 証券	CAN 5.75% 06/01/2029	8,752,000	11,820.02	1,034,488,579	11,978.66	1,048,372,668	5.75	2029/6/1	3.36
15	カナダ	国債 証券	CAN 10.5% 03/15/2021	8,881,000	11,729.13	1,041,664,742	11,324.51	1,005,730,086	10.5	2021/3/15	3.23
16	ニュージー ランド	国債 証券	NZGB 5% 03/15/2019	12,445,000	8,007.32	996,511,795	8,043.64	1,001,031,270	5	2019/3/15	3.21
17	インドネシ ア	国債 証券	INDOGB 8.375% 03/15/2034	117,131,000,000	0.77	907,774,620	0.84	990,959,885	8.375	2034/3/15	3.18
18	メキシコ	国債 証券	MBONO 8.5% 12/13/2018	166,844,900	604.27	1,008,209,695	586.52	978,595,192	8.5	2018/12/13	3.14
19	メキシコ	国債 証券	MBONO 10% 12/05/2024	134,808,300	702.71	947,320,626	700.29	944,055,353	10	2024/12/5	3.03
20	オーストラ リア	国債 証券	ACGB 5.5% 01/21/2018	10,723,000	8,276.51	887,491,004	8,181.10	877,259,674	5.5	2018/1/21	2.81

21	インドネシア	国債証券	INDOGB 12.9% 06/15/2022	82,470,000,000	0.96	792,503,712	0.99	823,515,566	12.9	2022/6/15	2.64
22	メキシコ	国債証券	MBONO 8.5% 05/31/2029	112,000,000	651.54	729,729,952	667.09	747,142,323	8.5	2029/5/31	2.40
23	オーストラリア	国債証券	ACGB 5.75% 07/15/2022	7,008,000	9,367.85	656,499,530	9,534.35	668,167,253	5.75	2022/7/15	2.14
24	インドネシア	国債証券	INDOGB 9% 03/15/2029	56,287,000,000	0.82	461,925,682	0.88	496,377,041	9	2029/3/15	1.59
25	オーストラリア	国債証券	ACGB 5.75% 05/15/2021	4,967,000	9,150.05	454,483,256	9,232.60	458,583,423	5.75	2021/5/15	1.47
26	ニュージーランド	国債証券	NZGB 6% 12/15/2017	4,386,000	7,930.51	347,832,586	7,854.15	344,483,450	6	2017/12/15	1.10
27	カナダ	国債証券	CAN 9.75% 06/01/2021	1,500,000	11,582.45	173,736,897	11,209.31	168,139,677	9.75	2021/6/1	0.54
28	オーストラリア	国債証券	ACGB 5.5% 04/21/2023	1,509,000	9,371.73	141,419,468	9,601.24	144,882,730	5.5	2023/4/21	0.46
29	インドネシア	国債証券	INDOGB 9.75% 05/15/2037	14,286,000,000	0.86	124,197,427	0.95	136,504,959	9.75	2037/5/15	0.44
30	インドネシア	国債証券	INDOGB 12.8% 06/15/2021	11,451,000,000	0.93	107,413,586	0.96	110,860,360	12.8	2021/6/15	0.36

ロ. 種類別投資比率

種類	投資比率 (%)
国債証券	93.76
投資証券	4.93
合計	98.68

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

資産の種類	通貨	買建 / 売建	数量	帳簿価額 (円)	評価額 (円)	投資比率 (%)
為替予約取引	米ドル	売建	1,500,000.00	153,560,250	154,755,000	0.50

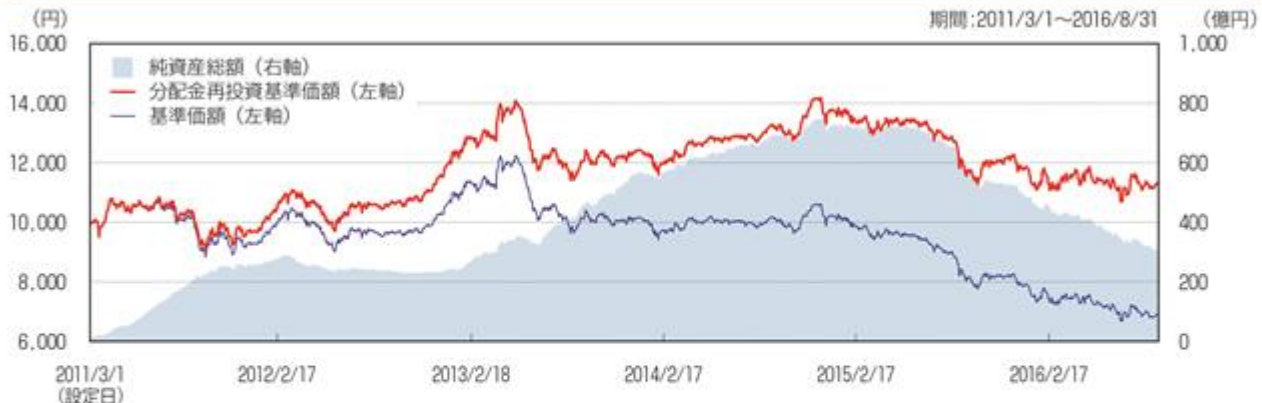
(注) 為替予約取引は、わが国における対顧客先物相場の仲値で評価しています。

（参考情報）運用実績

（2016年8月末現在）基準価額：6,939円／純資産総額：306億円

※ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。

① 基準価額・純資産総額の推移



注:基準価額(1万口当たり)は信託報酬控除後のものです。分配金再投資基準価額(1万口当たり)は税引前分配金を再投資したものです。

② 分配の推移

決算期	分配金
第66期(2016年8月)	80円
第65期(2016年7月)	80円
第64期(2016年6月)	80円
第63期(2016年5月)	80円
第62期(2016年4月)	80円
直近1年間累計	960円
設定来累計	4,600円

注:分配金は1万口当たりの税引前の金額です。

③ 主要な資産の状況

(マザーファンドのデータを表示しています。)

銘柄名	債券種類	償還日	発行国	最終利回り	構成比率
BRAZIL 12.5%	固定利付国債	2022/ 1/ 5	ブラジル	9.97%	7.04%
NZGB 5.5%	固定利付国債	2023/ 4/15	ニュージーランド	2.00%	6.40%
MGS 3.795%	固定利付国債	2022/ 9/30	マレーシア	3.39%	5.49%
NZGB 6%	固定利付国債	2021/ 5/15	ニュージーランド	1.88%	5.21%
HGF INDIA FIXED INCOME 2D	投資証券	—	—	—	4.93%
MGS 3.659%	固定利付国債	2020/10/15	マレーシア	3.15%	4.92%
ACGB 4.75%	固定利付国債	2027/ 4/21	オーストラリア	1.95%	4.85%
MBONO 8%	固定利付国債	2020/ 6/11	メキシコ	5.46%	4.62%
CAN 8%	固定利付国債	2027/ 6/ 1	カナダ	1.16%	4.46%
BRAZIL 8.5%	固定利付国債	2024/ 1/ 5	ブラジル	10.09%	4.02%

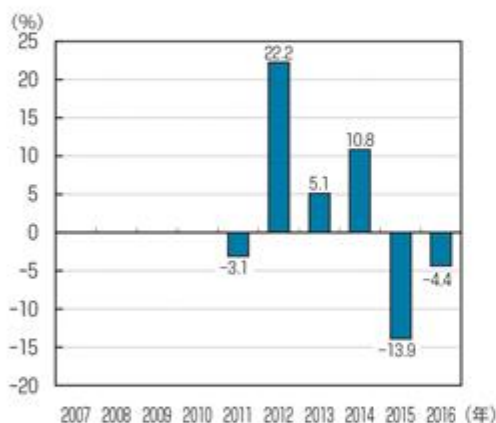
債券ポートフォリオの特性値		格付別構成比率	
投資国	8ヶ国	AAA	31.3%
債券銘柄数	36銘柄	AA+	16.0%
平均格付	A+	A	23.7%
平均残存期間	8.0年	BBB-	4.9%
平均デュレーション	6.0年	BB+	9.2%
平均直接利回り	6.3%	BB	14.9%
平均最終利回り	4.4%	合計	100.0%



- ・構成比率は未取利息等を考慮して計算しています。
- ・国別構成比率はキャッシュ等を除いた比率です。なお、実質的な投資先となる国による比率を表示しております。
- ・表示単位未満を四捨五入しているため、合計が100%にならない場合があります。
- ・格付所出:スタンダード・アンド・プアーズ(S&P)、現地通貨建長期価格付

※当ファンドにおけるマザーファンドの組入比率は100.07%です。

④ 年間収益率の推移



- ・当ファンドはベンチマークを設けていません。
- ・ファンドの収益率は、税引前分配金を再投資して算出しています。
- ・2011年は、設定日(3月1日)から年末までの騰落率です。
- ・2016年は、年初から8月末までの騰落率です。

※ファンドの運用状況は別途、委託会社ホームページで開示している場合があります。

上記「主要な資産の状況」については、投資家の利便性に資するため、銘柄の名寄せ等の編集を行っている場合があります。

第2【管理及び運営】

1【申込（販売）手続等】

<訂正前>

(1)～(5)（省略）

(6) 購入申込受付不可日

購入申込日が香港、ニューヨークの銀行の休業日のいずれかに該当する場合には、購入申込の受付は行いません。

(7)（省略）

<訂正後>

(1)～(5)（省略）

(6) 購入申込受付不可日

購入申込日がロンドン、ニューヨークの銀行の休業日のいずれかに該当する場合には、購入申込の受付は行いません。

(7)（省略）

2【換金（解約）手続等】

<訂正前>

(1)～(5)（省略）

(6) 換金申込受付不可日

換金申込日が香港、ニューヨークの銀行の休業日のいずれかに該当する場合には、換金申込の受付は行いません。

(7)（省略）

<訂正後>

(1)～(5)（省略）

(6) 換金申込受付不可日

換金申込日がロンドン、ニューヨークの銀行の休業日のいずれかに該当する場合には、換金申込の受付は行いません。

(7)（省略）

第3【ファンドの経理状況】

以下は全文更新につき、訂正・変更後のものを記載いたします。

<訂正・更新後>

- (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）に基づいて作成しております。
なお、財務諸表に掲記される科目その他の事項の金額については、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ヵ月未満であるため、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11特定期間(平成28年2月18日から平成28年8月17日まで)の財務諸表について、P w C あらた有限責任監査法人による監査を受けております。

1【財務諸表】

【H S B C ニューリーダーズ・ソブリン・オープン（毎月決算型）】

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第10特定期間末 平成28年 2月17日現在	第11特定期間末 平成28年 8月17日現在
資産の部		
流動資産		
親投資信託受益証券	43,575,523,180	31,795,003,532
未収入金	131,405,794	140,948,165
流動資産合計	43,706,928,974	31,935,951,697
資産合計	43,706,928,974	31,935,951,697
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	470,768,064	364,450,882
未払解約金	131,405,794	140,948,165
未払受託者報酬	1,585,072	1,122,485
未払委託者報酬	61,421,520	43,496,262
その他未払費用	2,602,277	2,454,764
流動負債合計	667,782,727	552,472,558
負債合計	667,782,727	552,472,558
純資産の部		
元本等		
元本	58,846,008,041	45,556,360,251
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	15,806,861,794	14,172,881,112
（分配準備積立金）	2,694,075,682	2,097,766,950
元本等合計	43,039,146,247	31,383,479,139
純資産合計	43,039,146,247	31,383,479,139
負債純資産合計	43,706,928,974	31,935,951,697

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第10特定期間		第11特定期間	
	自	平成27年 8月18日 至 平成28年 2月17日	自	平成28年 2月18日 至 平成28年 8月17日
営業収益				
有価証券売買等損益		6,560,971,101		717,051,553
営業収益合計		6,560,971,101		717,051,553
営業費用				
受託者報酬		11,262,859		8,169,464
委託者報酬		436,435,696		316,566,702
その他費用		2,602,277		2,454,764
営業費用合計		450,300,832		327,190,930
営業利益又は営業損失（ ）		7,011,271,933		389,860,623
経常利益又は経常損失（ ）		7,011,271,933		389,860,623
当期純利益又は当期純損失（ ）		7,011,271,933		389,860,623
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（ ）		317,046,425		13,247,533
期首剰余金又は期首欠損金（ ）		8,566,267,486		15,806,861,794
剰余金増加額又は欠損金減少額		2,850,899,044		3,920,530,958
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		2,850,899,044		3,920,530,958
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		-		-
剰余金減少額又は欠損金増加額		354,349,420		197,312,822
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		-		-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		354,349,420		197,312,822
分配金		3,042,918,424		2,465,850,544
期末剰余金又は期末欠損金（ ）		15,806,861,794		14,172,881,112

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

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

(貸借対照表に関する注記)

第10特定期間末 平成28年 2月17日現在	第11特定期間末 平成28年 8月17日現在
1. 受益権の総数 58,846,008,041口	1. 受益権の総数 45,556,360,251口
2. 投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 15,806,861,794円	2. 投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 14,172,881,112円
3. 1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.7314円 (10,000口当たり純資産額) (7,314円)	3. 1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.6889円 (10,000口当たり純資産額) (6,889円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第10特定期間 自 平成27年 8月18日 至 平成28年 2月17日	第11特定期間 自 平成28年 2月18日 至 平成28年 8月17日
1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用 65,178,996円	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 47,276,967円
2. 分配金の計算過程 平成27年 8月18日 平成27年 9月17日	2. 分配金の計算過程 平成28年 2月18日 平成28年 3月17日
A 費用控除後の配当等収益額 216,617,577円	A 費用控除後の配当等収益額 186,877,536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 0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 0円
C 収益調整金額 7,683,407,890円	C 収益調整金額 5,099,833,652円
D 分配準備積立金額 3,495,561,107円	D 分配準備積立金額 2,600,684,908円
E 当ファンドの分配対象収益額 11,395,586,574円	E 当ファンドの分配対象収益額 7,887,396,096円
F 当ファンドの期末残存口数 68,408,865,284口	F 当ファンドの期末残存口数 56,982,835,248口
G 10,000口当たり収益分配対象額 1,665円	G 10,000口当たり収益分配対象額 1,384円
H 10,000口当たり分配金額 80円	H 10,000口当たり分配金額 80円
I 収益分配金金額 547,270,922円	I 収益分配金金額 455,862,681円
平成27年 9月18日 平成27年10月19日	平成28年 3月18日 平成28年 4月18日
A 費用控除後の配当等収益額 269,325,812円	A 費用控除後の配当等収益額 139,428,242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 0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 0円
C 収益調整金額 7,035,471,590円	C 収益調整金額 4,679,425,340円
D 分配準備積立金額 3,333,512,238円	D 分配準備積立金額 2,521,894,237円
E 当ファンドの分配対象収益額 10,638,309,640円	E 当ファンドの分配対象収益額 7,340,747,819円
F 当ファンドの期末残存口数 65,333,631,044口	F 当ファンドの期末残存口数 55,188,248,803口
G 10,000口当たり収益分配対象額 1,628円	G 10,000口当たり収益分配対象額 1,330円
H 10,000口当たり分配金額 80円	H 10,000口当たり分配金額 80円
I 収益分配金金額 522,669,048円	I 収益分配金金額 441,505,990円
平成27年10月20日 平成27年11月17日	平成28年 4月19日 平成28年 5月17日
A 費用控除後の配当等収益額 185,603,756円	A 費用控除後の配当等収益額 124,287,732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 0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 0円
C 収益調整金額 6,707,506,400円	C 収益調整金額 4,188,943,123円

D	分配準備積立金額	3,278,597,620円	D	分配準備積立金額	2,410,457,561円
E	当ファンドの分配対象収益額	10,171,707,776円	E	当ファンドの分配対象収益額	6,723,688,416円
F	当ファンドの期末残存口数	64,475,975,286口	F	当ファンドの期末残存口数	52,753,633,747口
G	10,000口当たり収益分配対象額	1,577円	G	10,000口当たり収益分配対象額	1,274円
H	10,000口当たり分配金額	80円	H	10,000口当たり分配金額	80円
I	収益分配金金額	515,807,802円	I	収益分配金金額	422,029,069円
平成27年11月18日 平成27年12月17日			平成28年 5月18日 平成28年 6月17日		
A	費用控除後の配当等収益額	188,700,669円	A	費用控除後の配当等収益額	124,058,018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	0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	0円
C	収益調整金額	6,202,202,774円	C	収益調整金額	3,682,539,041円
D	分配準備積立金額	3,181,404,782円	D	分配準備積立金額	2,285,050,711円
E	当ファンドの分配対象収益額	9,572,308,225円	E	当ファンドの分配対象収益額	6,091,647,770円
F	当ファンドの期末残存口数	62,624,016,426口	F	当ファンドの期末残存口数	49,905,585,108口
G	10,000口当たり収益分配対象額	1,528円	G	10,000口当たり収益分配対象額	1,220円
H	10,000口当たり分配金額	80円	H	10,000口当たり分配金額	80円
I	収益分配金金額	500,992,131円	I	収益分配金金額	399,244,680円
平成27年12月18日 平成28年 1月18日			平成28年 6月18日 平成28年 7月19日		
A	費用控除後の配当等収益額	181,299,992円	A	費用控除後の配当等収益額	173,857,158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	0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	0円
C	収益調整金額	6,018,453,704円	C	収益調整金額	3,265,287,349円
D	分配準備積立金額	2,775,925,978円	D	分配準備積立金額	2,195,951,586円
E	当ファンドの分配対象収益額	8,975,679,674円	E	当ファンドの分配対象収益額	5,635,096,093円
F	当ファンドの期末残存口数	60,676,307,175口	F	当ファンドの期末残存口数	47,844,655,304口
G	10,000口当たり収益分配対象額	1,479円	G	10,000口当たり収益分配対象額	1,177円
H	10,000口当たり分配金額	80円	H	10,000口当たり分配金額	80円
I	収益分配金金額	485,410,457円	I	収益分配金金額	382,757,242円
平成28年 1月19日 平成28年 2月17日			平成28年 7月20日 平成28年 8月17日		
A	費用控除後の配当等収益額	180,517,330円	A	費用控除後の配当等収益額	104,454,251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	0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	0円
C	収益調整金額	5,548,032,974円	C	収益調整金額	2,912,421,422円
D	分配準備積立金額	2,690,096,376円	D	分配準備積立金額	2,093,536,691円
E	当ファンドの分配対象収益額	8,418,646,680円	E	当ファンドの分配対象収益額	5,110,412,364円
F	当ファンドの期末残存口数	58,846,008,041口	F	当ファンドの期末残存口数	45,556,360,251口
G	10,000口当たり収益分配対象額	1,430円	G	10,000口当たり収益分配対象額	1,121円
H	10,000口当たり分配金額	80円	H	10,000口当たり分配金額	80円
I	収益分配金金額	470,768,064円	I	収益分配金金額	364,450,882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	期別	第10特定期間	第11特定期間
		自 平成27年 8月18日 至 平成28年 2月17日	自 平成28年 2月18日 至 平成28年 8月17日
金融商品に対する取組方針		当ファンドは、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品の運用をしております。	同左
金融商品の内容及びリスク		当ファンドが保有する金融商品の種類は、親投資信託受益証券、金銭債権及び金銭債務です。これらは、為替変動リスク、金利変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクに晒されております。	同左

金融商品に係るリスクの管理体制	<p>運用リスクの管理は、チーフ・インベストメント・オフィサー、コンプライアンス・オフィサー、運用モニタリングマネジャー、運用から独立したリスク管理担当部署による複眼的な管理体制を採っております。リスク管理の状況は、定期的開催されるリスク管理委員会（運用拠点により呼称が変わることがあります。）において報告・審議され、組織的な対応が行われています。</p> <p>チーフ・インベストメント・オフィサーは、運用プロセスのモニタリングやパフォーマンスの評価を行います。</p> <p>コンプライアンス・オフィサーは、法令・諸規則等に基づいた遵守状況のモニタリングを行います。</p> <p>運用モニタリングマネジャーは、投資ガイドラインの遵守状況をモニタリングしており、必要に応じて運用部門に対し改善を求めます。改善の要求と結果はコンプライアンス・オフィサー、リスク管理担当部署にも報告されます。</p> <p>リスク管理担当部署は、上記のモニタリング結果を含め、運用に係わるリスク全般をモニタリングしています。運用部門と密接にコミュニケーションを取りつつも業務は完全に独立して行い、リスク管理の状況をチーフ・インベストメント・オフィサーや定期的開催されるリスク管理委員会等へ報告しています。</p>	同左
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った場合、当該価額が異なることもあります。</p>	同左

金融商品の時価等に関する事項

項目	期別 第10特定期間末 平成28年 2月17日現在	第11特定期間末 平成28年 8月17日現在
貸借対照表計上額、時価及びその差額	<p>金融商品は時価または時価の近似値と考えられる帳簿価額で計上しているため、貸借対照表計上額と時価との間に重要な差額はありません。</p>	同左
時価の算定方法	<p>親投資信託受益証券 「（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。</p> <p>金銭債権及び金銭債務 貸借対照表に計上している金銭債権及び金銭債務は、短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</p>	同左 同左

(有価証券に関する注記)

第10特定期間末（平成28年 2月17日現在）

売買目的有価証券

(単位：円)

種類	最終計算期間の損益に含まれた評価差額
親投資信託受益証券	420,110,266

合計	420,110,266
----	-------------

第11特定期間末（平成28年 8月17日現在）

売買目的有価証券

（単位：円）

種類	最終計算期間の損益に含まれた評価差額
親投資信託受益証券	737,849,157
合計	737,849,157

（デリバティブ取引に関する注記）

第10特定期間末（平成28年 2月17日現在）

該当事項はありません。

第11特定期間末（平成28年 8月17日現在）

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

第10特定期間（自 平成27年 8月18日 至 平成28年 2月17日）

該当事項はありません。

第11特定期間（自 平成28年 2月18日 至 平成28年 8月17日）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

（単位：円）

第10特定期間末 平成28年 2月17日現在		第11特定期間末 平成28年 8月17日現在	
投資信託財産に係る元本の状況		投資信託財産に係る元本の状況	
期首元本額	72,744,222,149円	期首元本額	58,846,008,041円
期中追加設定元本額	1,828,806,432円	期中追加設定元本額	735,210,244円
期中一部解約元本額	15,727,020,540円	期中一部解約元本額	14,024,858,034円

（４）【附属明細表】

第１ 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

（単位：円）

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
親投資信託受益証券	H S B C ニューリーダーズ・ソブリン・マザーファンド	25,889,588,415	31,795,003,532	
合計		25,889,588,415	31,795,003,532	

(注1) 券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

第２ 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第３ デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

（参考）

当ファンドは、「H S B C ニューリーダーズ・ソブリン・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次の通りです。

「H S B C ニューリーダーズ・ソブリン・マザーファンド」の状況

以下に記載した情報は監査対象外です。

貸借対照表

（単位：円）

	平成28年 2月17日現在	平成28年 8月17日現在
資産の部		
流動資産		
預金	347,367,413	-
金銭信託	768,844,467	969,782
コール・ローン	-	629,245,530
国債証券	42,686,933,901	29,350,118,836
投資証券	-	1,603,614,931
派生商品評価勘定	-	4,572,467
未収入金	-	497,129,470
未収利息	573,254,502	404,811,465
前払費用	2,897,813	-
流動資産合計	44,379,298,096	32,490,462,481
資産合計	44,379,298,096	32,490,462,481
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	-	97,815
未払解約金	131,405,794	140,948,165
未払利息	-	1,672
流動負債合計	131,405,794	141,047,652
負債合計	131,405,794	141,047,652
純資産の部		
元本等		
元本	36,564,927,969	26,340,742,209
剰余金		
剰余金又は欠損金（ ）	7,682,964,333	6,008,672,620
元本等合計	44,247,892,302	32,349,414,829
純資産合計	44,247,892,302	32,349,414,829
負債純資産合計	44,379,298,096	32,490,462,481

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>国債証券 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、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（但し、売気配相場は使用しない）、又は価格情報会社の提示する価額に基づいて評価しております。</p> <p>投資証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、投資証券の基準価額に基づいて評価しております。</p>
--------------------	--

2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	外国為替予約取引 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、開示対象ファンドの特定期間末日において、わが国における対顧客先物相場の仲値を適用して計算しております。ただし、為替予約のうち対顧客先物相場が発表されていない通貨については、対顧客相場の仲値によって計算しております。
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」（平成12年総理府令第133号）第60条及び第61条に基づいて処理しております。

（貸借対照表に関する注記）

平成28年 2月17日現在		平成28年 8月17日現在	
1. 受益権の総数	36,564,927,969口	1. 受益権の総数	26,340,742,209口
2. 1単位当たりの純資産の額		2. 1単位当たりの純資産の額	
1口当たり純資産額	1.2101円	1口当たり純資産額	1.2281円
(10,000口当たり純資産額)	(12,101円)	(10,000口当たり純資産額)	(12,281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	期別	自 平成27年 8月18日 至 平成28年 2月17日	自 平成28年 2月18日 至 平成28年 8月17日
金融商品に対する取組方針		当ファンドは、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品の運用をしております。	同左
金融商品の内容及びリスク		当ファンドが保有する金融商品の種類は、国債証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務です。これらは、為替変動リスク、金利変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクに晒されております。 また、当ファンドは、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、為替予約取引を行っております。当該デリバティブ取引は、為替相場の変動による価格変動リスクを有しております。なお、取引先の契約不履行による信用リスクについては、当社は優良な金融機関とのみ取引を行っているため、限定的と考えられます。	当ファンドが保有する金融商品の種類は、国債証券、投資証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務です。これらは、為替変動リスク、金利変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクに晒されております。 また、当ファンドは、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、為替予約取引を行っております。当該デリバティブ取引は、為替相場の変動による価格変動リスクを有しております。なお、取引先の契約不履行による信用リスクについては、当社は優良な金融機関とのみ取引を行っているため、限定的と考えられます。

<p>金融商品に係るリスクの管理体制</p>	<p>運用リスクの管理は、チーフ・インベストメント・オフィサー、コンプライアンス・オフィサー、運用モニタリングマネジャー、運用から独立したリスク管理担当部署による複眼的な管理体制を採っております。リスク管理の状況は、定期的で開催されるリスク管理委員会（運用拠点により呼称が変わることがあります。）において報告・審議され、組織的な対応が行われています。</p> <p>チーフ・インベストメント・オフィサーは、運用プロセスのモニタリングやパフォーマンスの評価を行います。</p> <p>コンプライアンス・オフィサーは、法令・諸規則等に基づいた遵守状況のモニタリングを行います。</p> <p>運用モニタリングマネジャーは、投資ガイドラインの遵守状況をモニタリングしており、必要に応じて運用部門に対し改善を求めます。改善の要求と結果はコンプライアンス・オフィサー、リスク管理担当部署にも報告されます。</p> <p>リスク管理担当部署は、上記のモニタリング結果を含め、運用に係わるリスク全般をモニタリングしています。運用部門と密接にコミュニケーションを取りつつも業務は完全に独立して行い、リスク管理の状況をチーフ・インベストメント・オフィサーや定期的で開催されるリスク管理委員会等へ報告しています。</p>	<p>同左</p>
<p>金融商品の時価等に関する事項についての補足説明</p>	<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または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。</p>	<p>同左</p>

金融商品の時価等に関する事項

項目	期別 平成28年 2月17日現在	平成28年 8月17日現在
<p>貸借対照表計上額、時価及びその差額</p> <p>時価の算定方法</p>	<p>金融商品は時価または時価の近似値と考えられる帳簿価額で計上しているため、貸借対照表計上額と時価との間に重要な差額はありません。</p> <p>国債証券 「（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。</p> <p>投資証券 該当事項はありません。</p> <p>派生商品評価勘定 該当事項はありません。</p>	<p>同左</p> <p>同左</p> <p>投資証券 「（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。</p> <p>派生商品評価勘定 デリバティブ取引については、「（デリバティブ取引に関する注記）」に記載しております。</p>

	金銭債権及び金銭債務 貸借対照表に計上している金銭債権及び金銭債務は、短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	同左
--	--	----

（有価証券に関する注記）

（平成28年 2月17日現在）

売買目的有価証券

（単位：円）

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
国債証券	886,066,836
合計	886,066,836

（注）当計算期間の損益に含まれた評価差額は、親投資信託の期首日から本報告書における開示対象ファンドの期末日までの期間に対応する金額です。

（平成28年 8月17日現在）

売買目的有価証券

（単位：円）

種類	当計算期間の損益に含まれた評価差額
国債証券	936,580,132
投資証券	153,822,931
合計	1,090,403,063

（注）当計算期間の損益に含まれた評価差額は、親投資信託の期首日から本報告書における開示対象ファンドの期末日までの期間に対応する金額です。

（デリバティブ取引に関する注記）

（通貨関連）

（平成28年 2月17日現在）

該当事項はありません。

（平成28年 8月17日現在）

（単位：円）

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	売建	487,325,942	-	482,851,290	4,474,652
	米ドル	291,225,597	-	286,909,500	4,316,097
	カナダドル	93,675,975	-	93,773,790	97,815
	オーストラリアドル	102,424,370	-	102,168,000	256,370
	合計	487,325,942	-	482,851,290	4,474,652

時価の算定方法

為替予約取引

1) 本書における開示対象ファンドの特定期間末日に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。

同期間末日において為替予約の受渡日（以下「当該日」といいます）の対顧客先物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。

同期間末日において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。

- ・同期間末日に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、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計算したレートを用いております。
- ・同期間末日に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、当該日に最も近い日に発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。

2)同期間末日に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同期間末日の対顧客相場の仲値で評価しております。

上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

（自 平成27年 8月18日 至 平成28年 2月17日）

該当事項はありません。

（自 平成28年 2月18日 至 平成28年 8月17日）

該当事項はありません。

（その他の注記）

元本の移動

（単位：円）

平成28年 2月17日現在		平成28年 8月17日現在	
投資信託財産に係る元本の状況		投資信託財産に係る元本の状況	
期首	平成27年 8月18日	期首	平成28年 2月18日
期首元本額	48,232,641,894円	期首元本額	36,564,927,969円
期中追加設定元本額	1,189,936,498円	期中追加設定元本額	448,163,298円
期中一部解約元本額	12,857,650,423円	期中一部解約元本額	10,672,349,058円
期末元本額	36,564,927,969円	期末元本額	26,340,742,209円
元本の内訳		元本の内訳	
H S B C ニューリーダーズ・ソブリン・オープン（毎月決算型）	36,009,853,054円	H S B C ニューリーダーズ・ソブリン・オープン（毎月決算型）	25,889,588,415円
H S B C ニューリーダーズ・ソブリン・オープン（資産成長型）	555,074,915円	H S B C ニューリーダーズ・ソブリン・オープン（資産成長型）	451,153,794円

（注） は当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

通貨	種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
米ドル	投資証券	HGIF INDIA FIXED INCOME ZD	1,440,000	15,927,840.00	
米ドル小計			1,440,000	15,927,840.00	
				(1,603,614,931)	
カナダドル	国債証券	CAN 10.5% 03/15/2021	8,881,000.00	12,815,727.05	
		CAN 5.75% 06/01/2029	8,752,000.00	13,269,607.36	
		CAN 5.75% 06/01/2033	8,989,000.00	14,542,853.65	
		CAN 5% 06/01/2037	254,000.00	402,798.28	
		CAN 8% 06/01/2023	292,000.00	430,232.80	
		CAN 8% 06/01/2027	10,300,000.00	17,391,447.00	
		CAN 9.75% 06/01/2021	1,500,000.00	2,142,255.00	

カナダドル小計			38,968,000.00	60,994,921.14 (4,771,022,731)	
メキシコペソ	国債証券	MBONO 10% 12/05/2024	134,808,300.00	172,898,385.16	
		MBONO 8.5% 05/31/2029	112,000,000.00	136,775,520.00	
		MBONO 8.5% 12/13/2018	166,844,900.00	179,168,064.31	
		MBONO 8% 06/11/2020	238,169,500.00	260,223,995.70	
メキシコペソ小計			651,822,700.00	749,065,965.17 (4,179,788,085)	
ブラジルリアル	国債証券	BRAZIL 10.25% 01/10/2028	36,650,000.00	36,794,034.50	
		BRAZIL 12.5% 01/05/2022	61,662,000.00	66,826,192.50	
		BRAZIL 8.5% 01/05/2024	42,091,000.00	38,370,155.60	
ブラジルリアル小計			140,403,000.00	141,990,382.60 (4,464,177,628)	
オーストラリアドル	国債証券	ACGB 4.5% 04/21/2033	11,889,000.00	15,577,324.47	
		ACGB 4.75% 04/21/2027	15,087,000.00	19,174,973.52	
		ACGB 5.5% 01/21/2018	10,723,000.00	11,338,285.74	
		ACGB 5.5% 04/21/2023	1,509,000.00	1,870,541.31	
		ACGB 5.75% 05/15/2021	4,967,000.00	5,929,356.25	
		ACGB 5.75% 07/15/2022	7,008,000.00	8,640,653.76	
オーストラリアドル小計			51,183,000.00	62,531,135.05 (4,840,535,164)	
ニュージーランドドル	国債証券	NZGB 5.5% 04/15/2023	21,561,000.00	26,467,852.38	
		NZGB 5% 03/15/2019	12,445,000.00	13,459,267.50	
		NZGB 6% 05/15/2021	18,095,000.00	21,576,478.00	
		NZGB 6% 12/15/2017	4,386,000.00	4,627,844.04	
ニュージーランドドル小計			56,487,000.00	66,131,441.92 (4,847,434,692)	
マレーシアリング	国債証券	MGS 3.659% 10/15/2020	58,500,000.00	59,593,950.00	
		MGS 3.795% 09/30/2022	65,000,000.00	66,394,250.00	
マレーシアリング小計			123,500,000.00	125,988,200.00 (3,176,162,522)	
インドネシアルピア	国債証券	INDOGB 10.5% 07/15/2038	10,200,000,000.00	13,532,748,000.00	
		INDOGB 10% 02/15/2028	4,849,000,000.00	5,952,002,030.00	
		INDOGB 10% 07/15/2017	361,000,000.00	373,035,740.00	
		INDOGB 11.5% 09/15/2019	11,379,000,000.00	12,919,602,810.00	
		INDOGB 12.8% 06/15/2021	11,451,000,000.00	14,311,574,310.00	
		INDOGB 12.9% 06/15/2022	108,970,000,000.00	140,712,961,000.00	
		INDOGB 8.375% 03/15/2034	117,131,000,000.00	128,750,395,200.00	
		INDOGB 9.75% 05/15/2037	14,286,000,000.00	17,711,211,360.00	
		INDOGB 9% 03/15/2029	56,287,000,000.00	64,567,380,570.00	

インドネシアルピア小計	334,914,000,000.00	398,830,911,020.00 (3,070,998,014)	
合計		30,953,733,767 (30,953,733,767)	

(注1)通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額(単位:円)です。

(注2)合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係わるもので、内書です。

外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入債券 時価比率	組入投資証券 時価比率	合計金額に 対する比率
米ドル	投資証券 1銘柄		100.0%	5.2%
カナダドル	国債証券 7銘柄	100.0%		15.4%
メキシコペソ	国債証券 4銘柄	100.0%		13.5%
ブラジルリアル	国債証券 3銘柄	100.0%		14.4%
オーストラリアドル	国債証券 6銘柄	100.0%		15.6%
ニュージーランドドル	国債証券 4銘柄	100.0%		15.7%
マレーシアリング	国債証券 2銘柄	100.0%		10.3%
インドネシアルピア	国債証券 9銘柄	100.0%		9.9%

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 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。

2【ファンドの現況】

以下は平成28年8月末現在の当ファンドの現況です。

【純資産額計算書】

HSBC ニューリーダーズ・ソブリン・オープン（毎月決算型）

資産総額	31,107,347,559円
負債総額	492,296,361円
純資産総額（ - ）	30,615,051,198円
発行済口数	44,117,429,002口
1口当たり純資産額（ / ）	0.6939円
（1万口当たり純資産額）	（6,939円）

（参考）HSBC ニューリーダーズ・ソブリン・マザーファンド

純資産額計算書

資産総額	31,806,105,560円
負債総額	628,052,779円
純資産総額（ - ）	31,178,052,781円
発行済口数	25,189,288,545口
1口当たり純資産額（ / ）	1.2378円
（1万口当たり純資産額）	（12,378円）

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

以下は全文更新につき、訂正・更新後のものを記載いたします。

<訂正・更新後>

1【委託会社等の概況】

(1) 資本金の額（本書提出日現在）

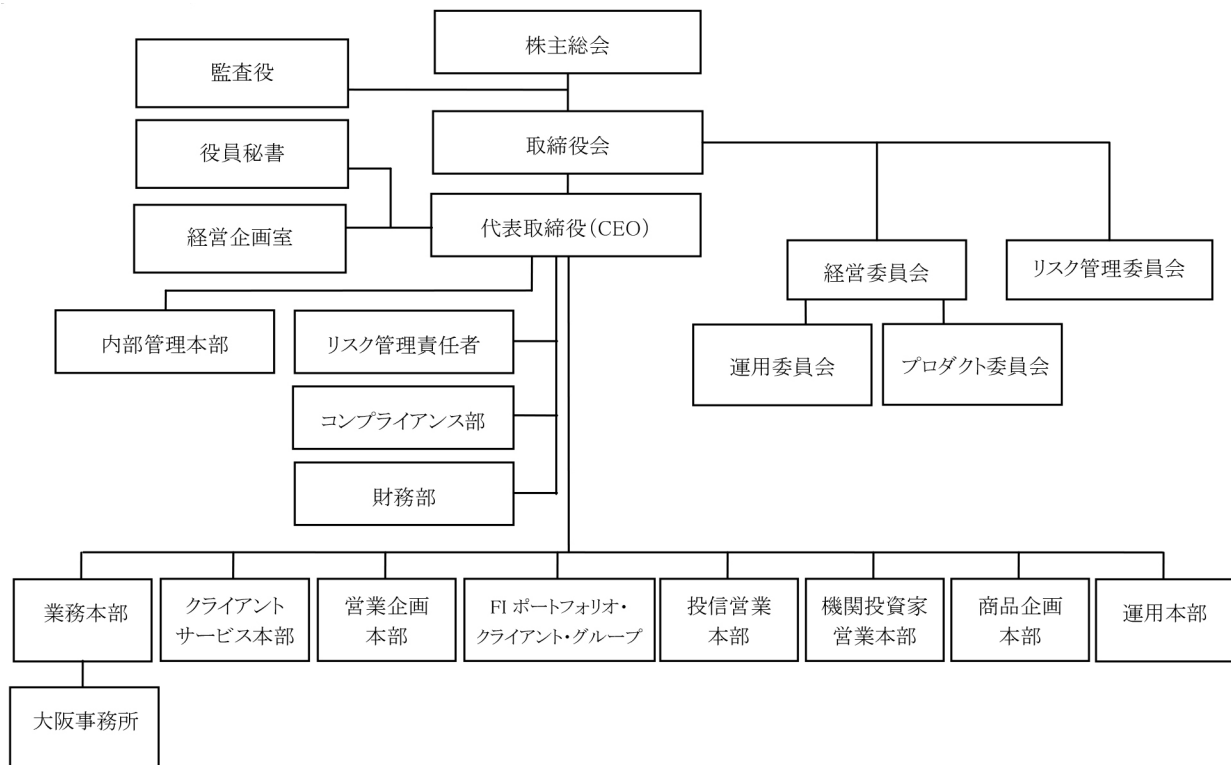
資本金	495百万円
発行可能株式総数	24,000株
発行済株式総数	2,100株

直近5ヶ年における資本金の額の増減

該当事項はありません。

(2) 委託会社の機構

組織図（本書提出日現在）



会社の意思決定機構

当社業務執行の最高機関である取締役会は3名以上の取締役で構成されます。取締役の選任は株主総会において、発行済株式総数の2分の1以上にあたる株式を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもってこれを行い、累積投票によらないものとします。

取締役の任期は、選任後2年内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終結時までとし、補欠または増員のために選任された取締役の任期は、他の取締役の残存任期と同一とします。

取締役会はその決議をもって、取締役の中から代表取締役1名以上を選任します。

投資運用の意思決定機構

経営委員会の下部委員会として、運用本部、代表取締役、商品企画本部、コンプライアンス部、リスク管理責任部署の代表者を主要メンバーとする「運用委員会」において、各ファンドのストラテジー、パフォーマンスおよびリスク、再委託ファンドに係る左記事項等を協議します。

運用委員会の方針に基づいて運用本部が運用の指図を行います。

なお、運用の指図に関する権限を外部の投資顧問会社に委託すること、あるいは外部の投資顧問会社からの助言を受けることがあります。その場合には運用本部が委託状況をモニタリングします。

2【事業の内容及び営業の概況】

「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る委託会社は、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（登録番号：関東財務局長（金商）第308号）として、その運用（投資運用業）を行っています。また、「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業および第二種金融商品取引業を行っています。

平成28年8月末現在、委託会社が運用を行っている証券投資信託は以下のとおりです。

（親投資信託は、ファンド数および純資産総額の合計から除いています。）

基本的性格	ファンド数	純資産総額
追加型株式投資信託	46	1,531,880百万円
単位型株式投資信託	1	3,075百万円
合 計	47	1,534,956百万円

3【委託会社等の経理状況】

- (1) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）第2条に基づき、財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令 第52号）により作成しております。
- (2) 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30期事業年度（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。また、当事業年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）の財務諸表については、P w C あらた監査法人により監査を受けております。
- なお、当社の監査法人は次のとおり、交代しております。
- 第30期事業年度 有限責任あずさ監査法人
第31期事業年度 P w C あらた監査法人
- (3) 財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

(1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年3月31日)		当事業年度 (平成28年3月31日)	
資産の部				
流動資産				
現金及び預金	4	1,532,888	4	1,097,115
前払費用		18,384		9,823
未収入金		8,875		7,282
未収委託者報酬		892,359		643,185
未収運用受託報酬		378		970
未収収益		49,298		165,033
未収消費税等		-		11,766
繰延税金資産		86,669		78,426
流動資産合計		2,588,853		2,013,604
固定資産				
有形固定資産				
建物附属設備	1	98	1	-
器具備品		366		113
有形固定資産合計		464		113
無形固定資産				
商標権		591		491
無形固定資産合計		591		491
投資その他の資産				
敷金		34,432		40,152
繰延税金資産		17,222		4,219
投資その他の資産合計		51,655		44,372
固定資産合計		52,711		44,977
資産合計		2,641,565		2,058,581
負債の部				
流動負債				
預り金		109		-
未払金	4、5	498,299	4、5	407,215
未払費用	4	446,862	4	230,013
未払消費税等		122,561		-
未払法人税等	2	178,272	2	120,339
賞与引当金		48,122		53,705
流動負債合計		1,294,227		811,273
固定負債				
役員退職慰労引当金		40,105		-
固定負債合計		40,105		-
負債合計		1,334,333		811,273
純資産の部				
株主資本				
資本金		495,000		495,000
利益剰余金				
利益準備金		123,750		123,750
その他利益剰余金				
繰越利益剰余金		688,481		628,558
利益剰余金合計		812,231		752,308
株主資本合計		1,307,231		1,247,308
純資産合計		1,307,231		1,247,308

負債・純資産合計

2,641,565

2,058,581

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自平成26年4月 1日 至平成27年3月31日)		当事業年度 (自平成27年4月 1日 至平成28年3月31日)	
営業収益				
委託者報酬		7,426,890		6,138,193
運用受託報酬		1,203		2,349
その他営業収益		369,786		702,101
営業収益計		7,797,880		6,842,643
営業費用				
支払手数料	2	3,142,333	2	2,583,603
広告宣伝費		17,451		14,947
調査費				
調査費		49,051		31,209
委託調査費		1,336,313		1,083,244
調査費計		1,385,365		1,114,453
委託計算費		134,171		140,545
営業雑費				
通信費		9,278		15,857
印刷費		49,945		59,460
協会費		4,947		5,168
諸会費		500		400
営業雑費計		64,671		80,886
営業費用計		4,743,992		3,934,436
一般管理費				
給料				
役員報酬	1	89,756	1	124,394
給料・手当	3	849,510	3	792,097
退職手当		67,821		38,948
賞与		183,378		198,986
賞与引当金繰入額		48,122		50,669
給料計		1,238,590		1,205,096
交際費		2,114		2,382
旅費交通費		21,350		14,392
租税公課		10,251		15,612
不動産賃借料		77,188		74,126
役員退職慰労引当金繰入額		3,885		571
固定資産減価償却費		4,848		450
弁護士費用等		16,976		19,281
事務委託費	2	518,232	2	590,029
保険料		10,359		10,243
諸経費		73,403		80,131
一般管理費計		1,977,200		2,012,318
営業利益		1,076,687		895,889
営業外収益				
受取利息		2		2
その他		208		-
営業外収益計		210		2
営業外費用				

為替差損	5,618	3,760
雑損失	278	1,389
営業外費用計	5,897	5,149
経常利益	1,071,000	890,742
税引前当期純利益	1,071,000	890,742
法人税、住民税及び事業税	403,902	299,420
法人税等調整額	9,312	21,245
法人税等合計	413,215	320,665
当期純利益	657,784	570,076

(3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本					純資産合計
	資本金	利益剰余金			株主資本 合計	
		利益準備金	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計		
当期首残高	495,000	123,750	730,696	854,446	1,349,446	1,349,446
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	700,000	700,000	700,000	700,000
当期純利益	-	-	657,784	657,784	657,784	657,784
当期変動額合計	-	-	42,215	42,215	42,215	42,215
当期末残高	495,000	123,750	688,481	812,231	1,307,231	1,307,231

当事業年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本					純資産合計
	資本金	利益剰余金			株主資本 合計	
		利益準備金	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計		
当期首残高	495,000	123,750	688,481	812,231	1,307,231	1,307,231
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	630,000	630,000	630,000	630,000
当期純利益	-	-	570,076	570,076	570,076	570,076
当期変動額合計	-	-	59,923	59,923	59,923	59,923
当期末残高	495,000	123,750	628,558	752,308	1,247,308	1,247,308

重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産除く）

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通りです。

建物附属設備	5年
器具備品	3～5年

(2) 無形固定資産（リース資産除く）

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通りです。

商標権	10年
-----	-----

2 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

従業員に対する退職給付の支給に備えるため、当事業年度末における自己都合要支給額を退職給付引当金として計上しております。但し、当事業年度には対象従業員がいない為、引当計上はしていません。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えて、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の在任中の貢献に報いるために、役員退職慰労金制度の内規に基づき当事業年度末における要支給額を役員退職慰労引当金として計上していましたが、平成27年9月16日開催の臨時取締役会の日をもって、役員退職慰労引当金制度を廃止しております。

3 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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おります。

4 その他財務諸表作成のための重要な事項

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。

(未適用の会計基準等)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号平成28年3月28日）

(1) 概要

繰延税金資産の回収可能性に関する取扱いについて、監査委員会報告第66号「繰延税金資産の回収可能性の判断に関する監査上の取扱い」の枠組み、すなわち企業を5つに分類し、当該分類に応じて繰延税金資産の計上額を見積る枠組みを基本的に踏襲した上で、以下の取扱いについて必要な見直しが行われております。

（分類1）から（分類5）に係る分類の要件をいずれも満たさない企業の取扱い

（分類2）及び（分類3）に係る分類の要件

（分類2）に該当する企業におけるスケジューリング不能な将来減算一時差異に関する取扱い

（分類3）に該当する企業における将来の一時差異等加減算前課税所得の合理的な見積可能期間に関する取扱い

（分類4）に係る分類の要件を満たす企業が（分類2）または（分類3）に該当する場合の取扱い

(2) 適用予定日

次事業年度の期首より適用予定です。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」の適用に伴い財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中です。

注記事項

（貸借対照表関係）

1 有形固定資産の減価償却累計額は次の通りです。

	前事業年度 (平成27年3月31日)		当事業年度 (平成28年3月31日)	
建物附属設備	38,662	千円	38,761	千円
器具備品	11,180		11,432	

2 未払法人税等の内訳

	前事業年度 (平成27年3月31日)		当事業年度 (平成28年3月31日)	
法人税	115,460	千円	69,221	千円
事業税	19,143		26,240	
地方法人特別税	19,342		8,946	
住民税	24,327		15,930	

3 当座貸越契約及び貸出コミットメント

当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行の香港上海銀行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。

当座貸越契約及び貸出コミットメントに係る借入未実行残高等は次の通りです。

	前事業年度 (平成27年3月31日)		当事業年度 (平成28年3月31日)	
当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	1,000,000	千円	当事業年度末に契約はありません。	
借入実行残高	-	千円		
差引額	1,000,000	千円		

4 関係会社に対する債権及び債務

各科目に含まれているものは、次の通りです。

	前事業年度 (平成27年3月31日)		当事業年度 (平成28年3月31日)	
預金	1,363,439	千円	1,026,650	千円
未払金	33,062		48,578	
未払費用	12,161		12,360	

5 当社が採用するグループ会社株式による報酬制度に係る費用については、当社負担相当額を権利確定期間に亘って費用処理しております。

(損益計算書関係)

1 役員報酬の限度額は次の通りです。

	前事業年度 (自平成26年4月 1日 至平成27年3月31日)		当事業年度 (自平成27年4月 1日 至平成28年3月31日)	
取締役 年額	300,000	千円	開示が不要なため、今期から開示を省略しております。	
監査役 年額	50,000			

2 関係会社に係る営業費用

各科目に含まれているものは、次の通りです。

	前事業年度 (自平成26年4月 1日 至平成27年3月31日)		当事業年度 (自平成27年4月 1日 至平成28年3月31日)	
支払手数料	3,652	千円	金額の重要性がないため、開示を省略しております。	
事務委託費等	399,937			

3 給料・手当及び退職手当に含まれる、被出向者に係る退職給付費用相当額

	前事業年度 (自平成26年4月 1日 至平成27年3月31日)	当事業年度 (自平成27年4月 1日 至平成28年3月31日)
退職給付費用相当額	106,162 千円	開示が不要なため、今期から開示を省略しております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	2,100	-	-	2,100

2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成26年6月26日 定時株主総会	普通株式	700	333,333	平成26年3月31日	平成26年7月14日

当事業年度(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	2,100	-	-	2,100

2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成27年9月16日 取締役会	普通株式	630	300,000	平成27年3月31日	平成27年9月25日

(リース取引関係)

該当事項はありません。

（金融商品関係）

前事業年度（平成27年3月31日）

1．金融商品の状況に関する事項

（1）金融商品に関する取組方針

当社は、内部管理規程に基づく安全性及びカウンターパーティー・リスクを重視した運用を自己資金運用の基本方針としております。

（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

営業債権である未収委託者報酬は、当社が設定しているファンドの信託財産から回収を行っており、回収のリスクは僅少と判断しております。未収運用受託報酬は、運用受託先ごとに期日管理及び残高管理をしており、回収期日はすべて1年以内となっております。営業債務である未払金、未払費用は、1年以内の支払期日となっております。

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、次の通りです。

（単位：千円）

	貸借対照表 計上額	時価	差額
（1）預金	1,532,888	1,532,888	-
（2）未収委託者報酬	892,359	892,359	-
（3）未収運用受託報酬	378	378	-
（4）未収収益	49,298	49,298	-
資産計	2,474,924	2,474,924	-
（1）未払金	498,299	498,299	-
（2）未払費用	446,862	446,862	-
負債計	945,161	945,161	-

注)金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産項目 （1）預金、（2）未収委託者報酬、（3）未収運用受託報酬、（4）未収収益

これらは全て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。

負債項目 （1）未払金、（2）未払費用

これらは全て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。

当事業年度（平成28年3月31日）

1．金融商品の状況に関する事項

（1）金融商品に関する取組方針

当社は、内部管理規程に基づく安全性及びカウンターパーティー・リスクを重視した運用を自己資金運用の基本方針としております。

（2）金融商品の内容及びそのリスク

営業債権のうち、自社が設定している投資信託から受領する未収委託者報酬は、信託銀行により分別管理されているため、一般債権とは異なり、信用リスクは僅少と判断しております。未収運用受託報酬は、運用受託先ごとに期日管理及び残高管理をしており、回収期日はすべて1年以内となっております。海外のグループ会社に対する未収収益は、関係会社ごとに期日管理及び残高管理をしております。また、営業債務である未払金、未払費用は、1年以内の支払期日となっております。

（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

営業債権である海外のグループ会社に対する未収収益は、担当部署が各関係会社ごとに期日及び残高を定期的に管理し、回収懸念の早期把握を図っております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

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管理を行い、原則、翌月中に決算が行われることにより、リスクは僅少であると判断しております。また、借入金がないため、金利変動によるリスクは僅少であると判断しております。

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、次の通りです。

(単位：千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 預金	1,097,115	1,097,115	-
(2) 未収委託者報酬	643,185	643,185	-
(3) 未収運用受託報酬	970	970	-
(4) 未収収益	165,033	165,033	-
(5) 未収入金	7,282	7,282	-
資産計	1,913,587	1,913,587	-
(1) 未払金	407,215	407,215	-
(2) 未払費用	230,013	230,013	-
負債計	637,228	637,228	-

注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産項目 (1) 預金、(2) 未収委託者報酬、(3) 未収運用受託報酬、(4) 未収収益
(5) 未収入金

これらは全て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。

負債項目 (1) 未払金、(2) 未払費用

これらは全て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。

金銭債権の決算日後の償却予定額

	1年以内	1年超
現金及び預金	1,097,115	-
未収委託者報酬	643,185	-
未収運用受託報酬	970	-
未収収益	165,033	-
未収入金	7,282	-
合計	1,913,587	-

(有価証券関係)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

該当事項はありません。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

（持分法損益等）

該当事項はありません。

（資産除去債務関係）

重要性がないため、記載を省略しております。

（セグメント情報等）

（１）セグメント情報

当社は投資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。

（２）関連情報

1. サービスごとの情報

単一サービスによる営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

（１）営業収益

本邦の外部顧客への営業収益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

本邦の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

対象となる外部顧客への営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

なお、制度上顧客情報を知りえない、または顧客との守秘義務により開示できない営業収益については、判定対象から除いております。

（３）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。

（４）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。

（５）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。

（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

	前事業年度 (平成27年3月31日)		当事業年度 (平成28年3月31日)	
繰延税金資産				
減価償却の償却超過額	3,947	千円	4,219	千円
退職給付引当金及び役員退職慰労金損金算入 限度超過額	13,275	千円	-	千円
未払金否認	17,984	千円	17,726	千円
未払費用否認	40,287	千円	36,495	千円
賞与引当金否認	15,928	千円	16,573	千円
未払事業税等	12,739	千円	8,097	千円
貯蔵品	127	千円	-	千円
繰延税金資産小計	104,290	千円	83,112	千円

評価性引当額	398 千円	466 千円
繰延税金資産の合計	103,892 千円	82,646 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

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
法定実効税率 (調整)	35.6 %	33.1 %
評価性引当額	0.1 %	0.0 %
住民税均等割	0.0 %	0.1 %
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.1 %	2.1 %
事業税段階税率端数調整	0.0 %	0.0 %
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.7 %	0.6 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.5 %	36.0 %

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

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第9号）及び「地方税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第2号）が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引き下げ等が行われることとなりました。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従来の35.64%から平成27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33.10%に、平成28年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については30.86%となります。この税率変更により、繰延税金資産（流動）が5,695千円、繰延税金負債（固定）が306千円それぞれ減少し、法人税等調整額が6,001千円増加しております。

（関連当事者との取引）

1 関連当事者との取引

（ア）財務諸表提出会社の親会社及び主要株主等

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

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	議決権行使等の被所有者割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
親会社	The Hongkong and Shanghai Banking Corporation, Limited *4	香港	96,052百万香港ドル	銀行業	直接100% *5	資金の預金・販売委託契約・事務委託・役員の兼任	*1 資金の預入		預金	1,363,439
							*2 支払手数料	3,652	未払金	33,062
							*3 事務委託等	399,937	未払費用	12,161

日常業務に関わる資金の出入りであるため、取引金額の記載を行っておりません。

取引条件及び取引条件の決定方針

*1全額当座預金であり、無利息となっております。

*2当該会社との販売に関する契約に基づき、予め定められた料率で計算された金額を支払っております。

*3当該会社とのパフォーマンス・レベル・アグリーメントに基づき、予め定められた料率並びに計算方法で計算された金額を支払っております。

*4当該預金並びに当該会社との取引内容につきましては、The Hongkong and Shanghai Banking Corporation, Limitedの東京支店に対するものです。

*5平成26年9月16日付で、親会社がHSBC Global Asset Management Holdings (Bahamas) LimitedからThe Hongkong and Shanghai Banking Corporation, Limitedに変更しております。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

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	議決権行使等の被所有者割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
親会社	The Hongkong and Shanghai Banking Corporation, Limited *4	香港	105,739百万香港ドル	銀行業	直接100%	資金の預金・販売委託契約・事務委託・役員の兼任	*1 資金の預入		預金	1,029,650
							*2 支払手数料	2,669	未払金	48,578
							*3 事務委託等	466,409	未払費用	12,360

上記金額のうち、取引金額及び期末残高には消費税が含まれております。

日常業務に関わる資金の出入りであるため、取引金額の記載を行っておりません。

取引条件及び取引条件の決定方針

*1全額当座預金であり、無利息となっております。

*2当該会社との販売に関する契約に基づき、予め定められた料率で計算された金額を支払っております。

*3当該会社とのパフォーマンス・レベル・アグリーメントに基づき、予め定められた料率並びに計算方法で計算された金額を支払っております。

*4当該預金並びに当該会社との取引内容につきましては、The Hongkong and Shanghai Banking Corporation, Limitedの東京支店に対するものです。

（イ）財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等
前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

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	議決権行使等の被所有者割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management Ltd	英国 ロンドン	146,275千ポンド	投資運用業	なし	事務委託等	事務委託	84,155	未払費用	19,960
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (HK) Ltd	香港	240,000千香港ドル	投資運用業	なし	事務委託・投資運用契約・業務委託契約・役員の兼任	*3 事務委託	68,822	未払費用	158,394
							*1 支払投資運用報酬	820,488		
							*6 その他営業収益	150,810		
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (FRANCE)	フランス パリ	8,050千ユーロ	投資運用業	なし	投資運用契約・業務委託契約	*6 その他営業収益	102,563	未収収益	33,082
同一の親会社を持つ会社	HSBC Bank Brasil SA	ブラジル	7,238百万ブラジルリアル	銀行業	なし	投資運用契約	*1 支払投資運用報酬	443,686	未払費用	136,424
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (UK) Ltd	英国 ロンドン	35,620千ポンド	投資運用業	なし	投資運用契約	*1 支払投資運用報酬	72,138	未払費用	34,331

同一の親会社を持つ会社	HSBC Services Japan Limited *4	バハマ	5千米ドル	サービス業	なし	事務委託	人件費・事務所賃借料等	1,209,996	未払金	39,796
同一の親会社を持つ会社	HSBC Securities (Japan) Limited *5	英国 ロンドン	102百万 ポンド	証券業	なし	販売委託契約 ・事務委託・ 役員の兼任	*2 支払手数料	12	未払金	4
							*3 事務委託等	882	未払費用	151
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (USA) Inc.	米国 ニューヨーク	1,002米ドル	投資運用業	なし	業務委託契約	*6 その他営業収益	67,379	未収収益	9,511
同一の親会社を持つ会社	HSBC Investment Funds (Hong Kong) Limited	香港	21,000千 香港ドル	投資運用業	なし	業務委託契約	*6 その他営業収益	41,960	未収収益	5,910

取引条件及び取引条件の決定方針

- *1当該会社との投資運用契約に基づき、予め定められた料率で計算された金額を支払っております。
- *2当該会社との販売に関する契約に基づき、予め定められた料率で計算された金額を支払っております。
- *3当該会社とのパフォーマンス・レベル・アグリーメントに基づき、予め定められた料率並びに計算方法で計算された金額を支払っております。
- *4当該会社との取引内容につきましては、HSBC Services Japan Limitedの東京支店に対するものです。
- *5当該会社との取引内容につきましては、HSBC Securities (Japan) Limited の東京支店に対するものです。
- *6当該会社とのパフォーマンス・レベル・アグリーメントに基づき、予め定められた料率並びに計算方法で計算された金額を受け取っております。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

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	議決権行 使等の被 所有者割 合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management Ltd	英国 ロンドン	146,275千 ポンド	投資 運用業	なし	事務委託等	事務委託	89,870	未払費用	23,823
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (HK) Ltd	香港	240,000千 香港ドル	投資 運用業	なし	事務委託・ 投資運用契約・ 業務委託契約・ 役員の兼任	*3 事務委託	66,939	未払費用	67,652
							*1 支払投資 運用報酬	740,132		
							*6 その他営業収益	259,250		
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (FRANCE)	フランス パリ	8,050千 ユーロ	投資 運用業	なし	投資運用契約・ 業務委託契約	*6 その他営業収益	277,307	未収収益	84,665
同一の親会社を持つ会社	HSBC Bank Brasil SA	ブラジル	9,562百万 ブラジルレアル	銀行業	なし	投資運用 契約	*1 支払投資 運用報酬	234,200	未払費用	-
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (UK) Ltd	英国 ロンドン	35,620千 ポンド	投資 運用業	なし	投資運用 契約	*1 支払投資 運用報酬	91,774	未払費用	57,541

同一の親会社を持つ会社	HSBC Services Japan Limited *4	パハマ	5千米ドル	サービス業	なし	事務委託	人件費・事務所賃借料等	1,173,700	未払金	55,731	
同一の親会社を持つ会社	HSBC Securities (Japan) Limited *5	英国 ロンドン	102百万 ポンド	証券業	なし	販売委託契約 ・事務委託・ 役員の兼任	*2 支払手数料	5,534	未払金	210	
							*3 事務委託等	2,143		未収収益	2,625
							*6 その他営業収益	2,555			
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Asset Management (USA) Inc.	米国 ニューヨーク	1,002米ドル	投資運用業	なし	業務委託契約	*1 支払投資運用報酬	17,136		未収収益	70,462
							*6 その他営業収益	126,493			
同一の親会社を持つ会社	HSBC Investment Funds (Hong Kong) Limited	香港	21,000千 香港ドル	投資運用業	なし	業務委託契約	*6 その他営業収益	35,064	未収収益	7,280	
同一の親会社を持つ会社	HSBC Global Services Limited	英国	8米ドル	サービス業	なし	業務委託契約	*3 事務委託	3,282	未払費用	316	

上記金額のうち、人件費など一部の取引金額には消費税が含まれておりませんが、その他の取引金額及び期末残高には消費税が含まれております。

取引条件及び取引条件の決定方針

*1当該会社との投資運用契約に基づき、予め定められた料率で計算された金額を支払っております。

*2当該会社との販売に関する契約に基づき、予め定められた料率で計算された金額を支払っております。

*3当該会社とのパフォーマンス・レベル・アグリーメントに基づき、予め定められた料率並びに計算方法で計算された金額を支払っております。

*4当該会社との取引内容につきましては、HSBC Services Japan Limitedの東京支店に対するものです。

*5当該会社との取引内容につきましては、HSBC Securities (Japan) Limited の東京支店に対するものです。

*6当該会社とのパフォーマンス・レベル・アグリーメントに基づき、予め定められた料率並びに計算方法で計算された金額を受け取っております。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

The Hongkong and Shanghai Banking Corporation, Limited (非上場)

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自平成26年4月 1日 至平成27年3月31日)	当事業年度 (自平成27年4月 1日 至平成28年3月31日)
1株当たり純資産額	622,491.42円	593,956.37円
1株当たり当期純利益	313,230.94円	271,464.95円
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いません。		

(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下の通りです。

	前事業年度 (自平成26年4月 1日 至平成27年3月31日)	当事業年度 (自平成27年4月 1日 至平成28年3月31日)

当期純利益(千円)	657,784	570,076
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)	657,784	570,076
普通株式の期中平均株式数(株)	2,100	2,100

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

4【利害関係人との取引制限】

委託会社は、「金融商品取引法」の定めるところにより、利害関係人との取引について、次に掲げる行為が禁止されています。

自己又はその取締役若しくは執行役との間における取引を行うことを内容とした運用を行うこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。

運用財産相互間において取引を行うことを内容とした運用を行うこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。

通常取引の条件と異なる条件であって取引の公正を害するおそれのある条件で、委託会社の親法人等（委託会社の総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下において同じ。）又は子法人等（委託会社が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引又は金融デリバティブ取引を行うこと。

委託会社の親法人等又は子法人等の利益を図るため、その行う投資運用業に関して運用の方針、運用財産の額若しくは市場の状況に照らして不必要な取引を行うことを内容とした運用を行うこと。

上記 に掲げるもののほか、委託会社の親法人等又は子法人等が関与する行為であって、投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのあるものとして内閣府令で定める行為

5【その他】

（１）定款の変更

委託会社の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

（２）訴訟事件その他の重要事項

委託会社およびファンドに重要な影響を与えた事実、または与えると予想される事実はありません。

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】

以下は全文更新につき、訂正・更新後のものを記載いたします。

<訂正・更新後>

(1) 受託会社

名 称：三井住友信託銀行株式会社

資本金の額：342,037百万円（平成28年3月末現在）

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。

(参考)再信託受託会社

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28年3月末現在）

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	資本金の額	事業の内容
いちよし証券株式会社	14,577百万円	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。
株式会社SBI証券	47,937百万円	
カブドットコム証券株式会社	7,196百万円	
静岡東海証券株式会社	600百万円	
高木証券株式会社	11,069百万円	
日産証券株式会社	1,500万円	
フィデリティ証券株式会社	7,657万円	
マネックス証券株式会社	12,200百万円	
山形證券株式会社	100百万円	
楽天証券株式会社	7,495百万円	
株式会社青森銀行	19,562百万円	
株式会社足利銀行	135,000百万円	
株式会社イオン銀行	51,250百万円	
株式会社ジャパネット銀行	37,250百万円	
株式会社十八銀行	24,404百万円	
ザ・ホンコン・アンド・シャンハイ・バンキング・コーポレーション・リミテッド	1,057億3,995万7,252.50香港ドル 34億5,300万米ドル（注）	

資本金の額は、平成28年3月末現在を記載しています。

（注）ザ・ホンコン・アンド・シャンハイ・バンキング・コーポレーション・リミテッドの資本金の額は、自己資本の額です。なお、販売は同社の東京支店が行います。

(3) 投資顧問会社（運用委託先）

名 称：HSBCグローバル・アセット・マネジメント(UK)リミテッド

資本金の額：35百万英ポンド（平成27年12月末現在）

事業の内容：HSBCグループに属する英国籍の会社であり、有価証券等に係る資産運用業務を営んでいます。

独立監査人の監査報告書

平成28年10月6日

H S B C 投信株式会社
取締役会御中

P w C あらた有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 辻村 和之
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H S B C ニューリーダーズ・ソブリン・オープン（毎月決算型）の平成28年2月18日から平成28年8月17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。

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、H S B C ニューリーダーズ・ソブリン・オープン（毎月決算型）の平成28年8月17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

H S B C 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

平成28年6月15日

H S B C 投信株式会社
取締役会御中

P w C あらた監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 辻村和之

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H S B C 投信株式会社の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの第31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、H S B C 投信株式会社の平成28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。