

当ファンドの仕組みは次の通りです。

| | | |
|--------|--|---|
| 商品分類 | 追加型投信／海外／債券 | |
| 信託期間 | (毎月決算型) 2015年2月10日から2035年1月10日まで (年2回決算型) 2015年4月10日から2035年1月10日まで | |
| 運用方針 | イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド受益証券への投資を通じて、主としてインドの公益およびインフラ関連の債券(以下「公益インフラ債券」)に投資を行い、安定した収益の確保と信託財産の中長期的な成長を目指して運用を行います。 | |
| 主要投資対象 | イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド(毎月決算型)／(年2回決算型) | イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド受益証券を主要投資対象とします。 |
| | イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド | インドの公益インフラ債券を主要投資対象とします。 |
| 組入制限 | イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド(毎月決算型)／(年2回決算型) | ・外貨建資産への実質投資割合には、制限を設けません。 ・株式(新株引受権証券および新株予約権証券を含みます。)への実質投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以内とします。 |
| | イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド | ・外貨建資産への投資割合には、制限を設けません。 ・株式(新株引受権証券および新株予約権証券を含みます。)への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以内とします。 |
| 分配方針 | (毎月決算型) 原則として毎月10日(休業日の場合は翌営業日) (年2回決算型) 原則として毎年1月10日および7月10日(休業日の場合は翌営業日) 各ファンドの毎決算時に、委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して分配金額を決定します。分配対象額が少額の場合は、分配を行わないことがあります。 | |

運用報告書(全体版)

イーストスプリング・ インド公益インフラ債券ファンド (毎月決算型)／(年2回決算型)

(毎月決算型) 第17作成期

第95期(決算日2023年2月10日) 第98期(決算日2023年5月10日)
第96期(決算日2023年3月10日) 第99期(決算日2023年6月12日)
第97期(決算日2023年4月10日) 第100期(決算日2023年7月10日)

(年2回決算型)

第17期(決算日2023年7月10日)

受益者のみなさまへ

平素は格別のお引立てにあずかり厚くお礼申し上げます。

さて、「イーストスプリング・インド公益インフラ債券ファンド(毎月決算型)／(年2回決算型)」は、上記の決算を行いましたので、ここに各期中の運用状況をご報告申し上げます。

今後とも一層のご愛顧を賜われますよう、お願い申し上げます。

イーストスプリング・インベストメンツ株式会社

【お問い合わせ先】

電話番号:03-5224-3400

(受付時間は営業日の午前9時から午後5時まで)

ホームページアドレス: <https://www.eastspring.co.jp/>

〒100-6905

東京都千代田区丸の内2-6-1丸の内パークビルディング

イーストスプリング・インド公益インフラ債券ファンド（毎月決算型）

最近5作成期の運用実績

| 決 算 期 | | 基準価額 (分配額) | 税 込 | | 債 券 組入比率 | 純資産 総 額 |
|------------|------------------|---------------|-------------|--------------|-------------|---------------|
| | | | 分 配 金 | 期 中 騰 落 率 | | |
| 第13 作成期 | 71期(2021年2月10日) | 円 8,168 | 円 45 | % 0.3 | % 90.9 | 百万円 34,610 |
| | 72期(2021年3月10日) | 8,347 | 45 | 2.7 | 89.7 | 34,588 |
| | 73期(2021年4月12日) | 8,326 | 45 | 0.3 | 88.7 | 33,555 |
| | 74期(2021年5月10日) | 8,368 | 45 | 1.0 | 88.8 | 33,376 |
| | 75期(2021年6月10日) | 8,466 | 45 | 1.7 | 89.4 | 32,550 |
| | 76期(2021年7月12日) | 8,295 | 45 | △1.5 | 90.3 | 31,241 |
| 第14 作成期 | 77期(2021年8月10日) | 8,252 | 45 | 0.0 | 90.3 | 30,613 |
| | 78期(2021年9月10日) | 8,345 | 45 | 1.7 | 88.7 | 30,511 |
| | 79期(2021年10月11日) | 8,320 | 45 | 0.2 | 91.7 | 30,014 |
| | 80期(2021年11月10日) | 8,444 | 45 | 2.0 | 91.6 | 29,880 |
| | 81期(2021年12月10日) | 8,312 | 45 | △1.0 | 87.6 | 28,776 |
| | 82期(2022年1月11日) | 8,531 | 45 | 3.2 | 88.6 | 29,161 |
| 第15 作成期 | 83期(2022年2月10日) | 8,400 | 45 | △1.0 | 87.7 | 28,421 |
| | 84期(2022年3月10日) | 8,237 | 45 | △1.4 | 88.3 | 27,615 |
| | 85期(2022年4月11日) | 8,817 | 45 | 7.6 | 91.4 | 29,033 |
| | 86期(2022年5月10日) | 8,858 | 45 | 1.0 | 89.2 | 28,745 |
| | 87期(2022年6月10日) | 9,070 | 45 | 2.9 | 90.8 | 29,331 |
| | 88期(2022年7月11日) | 9,047 | 45 | 0.2 | 90.4 | 29,213 |
| 第16 作成期 | 89期(2022年8月10日) | 8,948 | 45 | △0.6 | 88.9 | 28,880 |
| | 90期(2022年9月12日) | 9,470 | 45 | 6.3 | 88.7 | 30,673 |
| | 91期(2022年10月11日) | 9,292 | 45 | △1.4 | 86.6 | 30,048 |
| | 92期(2022年11月10日) | 9,446 | 45 | 2.1 | 90.8 | 30,640 |
| | 93期(2022年12月12日) | 8,745 | 45 | △6.9 | 90.3 | 28,104 |
| | 94期(2023年1月10日) | 8,420 | 45 | △3.2 | 92.1 | 27,190 |
| 第17 作成期 | 95期(2023年2月10日) | 8,394 | 45 | 0.2 | 90.7 | 27,492 |
| | 96期(2023年3月10日) | 8,662 | 45 | 3.7 | 90.8 | 28,717 |
| | 97期(2023年4月10日) | 8,503 | 45 | △1.3 | 91.8 | 28,537 |
| | 98期(2023年5月10日) | 8,668 | 45 | 2.5 | 89.9 | 29,476 |
| | 99期(2023年6月12日) | 8,870 | 45 | 2.8 | 90.0 | 30,845 |
| | 100期(2023年7月10日) | 9,039 | 45 | 2.4 | 90.3 | 32,693 |

(注1) 基準価額の騰落率は分配金込みです。

(注2) 純資産総額の単位未満は切捨てです。

(注3) 当ファンドはマザーファンドを組み入れますので、債券組入比率は実質比率を記載しております。

(注4) 当ファンドは公表されている適切な指数が存在しないためベンチマークおよび参考指数を設けておりません。

イーストスプリング・インド公益インフラ債券ファンド（毎月決算型）

当作成期中の基準価額等の推移

| 決算期 | 年 月 日 | 基 準 価 額 | 騰 落 率 | | 債 券 組入比率 |
|-------|------------------|---------|-------|------|-------------|
| | | | | | |
| 第95期 | (期 首) 2023年1月10日 | 円 8,420 | | % — | % 92.1 |
| | 1月末 | 8,426 | | 0.1 | 88.6 |
| | (期 末) 2023年2月10日 | 8,439 | | 0.2 | 90.7 |
| 第96期 | (期 首) 2023年2月10日 | 8,394 | | — | 90.7 |
| | 2月末 | 8,658 | | 3.1 | 90.4 |
| | (期 末) 2023年3月10日 | 8,707 | | 3.7 | 90.8 |
| 第97期 | (期 首) 2023年3月10日 | 8,662 | | — | 90.8 |
| | 3月末 | 8,559 | | △1.2 | 88.5 |
| | (期 末) 2023年4月10日 | 8,548 | | △1.3 | 91.8 |
| 第98期 | (期 首) 2023年4月10日 | 8,503 | | — | 91.8 |
| | 4月末 | 8,635 | | 1.6 | 91.5 |
| | (期 末) 2023年5月10日 | 8,713 | | 2.5 | 89.9 |
| 第99期 | (期 首) 2023年5月10日 | 8,668 | | — | 89.9 |
| | 5月末 | 8,895 | | 2.6 | 89.0 |
| | (期 末) 2023年6月12日 | 8,915 | | 2.8 | 90.0 |
| 第100期 | (期 首) 2023年6月12日 | 8,870 | | — | 90.0 |
| | 6月末 | 9,270 | | 4.5 | 85.3 |
| | (期 末) 2023年7月10日 | 9,084 | | 2.4 | 90.3 |

(注1) 期末基準価額は分配金込み、騰落率は期首比です。

(注2) 当ファンドはマザーファンドを組み入れますので、債券組入比率は実質比率を記載しております。

最近5期の運用実績

| 決 算 期 | 基準価額 (分配落) | 税 込 | 期 中 | 債 券 組入比率 | 純資産 総 額 |
|-----------------|---------------|--------|----------|-------------|---------------|
| | | 分配金 | 騰落率 | | |
| 13期（2021年7月12日） | 円 11,831 | 円 0 | % 4.7 | % 90.5 | 百万円 10,153 |
| 14期（2022年1月11日） | 12,568 | 0 | 6.2 | 88.8 | 9,823 |
| 15期（2022年7月11日） | 13,752 | 0 | 9.4 | 90.5 | 9,824 |
| 16期（2023年1月10日） | 13,179 | 0 | △ 4.2 | 92.3 | 9,155 |
| 17期（2023年7月10日） | 14,600 | 0 | 10.8 | 90.4 | 11,774 |

(注1) 純資産総額の単位未満は切捨てです。

(注2) 当ファンドはマザーファンドを組み入れますので、債券組入比率は実質比率を記載しております。

(注3) 当ファンドは公表されている適切な指数が存在しないためベンチマークおよび参考指数を設けておりません。

当期中の基準価額等の推移

| 年 月 日 | 基 準 価 額 | 騰 落 率 | | 債 券 組入比率 |
|---------------------|-------------|--------|--|-------------|
| | | | | |
| (期 首) 2023年1月10日 | 円 13,179 | % — | | % 92.3 |
| 1月末 | 13,189 | 0.1 | | 88.6 |
| 2月末 | 13,625 | 3.4 | | 90.5 |
| 3月末 | 13,538 | 2.7 | | 88.7 |
| 4月末 | 13,733 | 4.2 | | 91.8 |
| 5月末 | 14,221 | 7.9 | | 89.5 |
| 6月末 | 14,901 | 13.1 | | 85.8 |
| (期 末) 2023年7月10日 | 14,600 | 10.8 | | 90.4 |

(注1) 騰落率は期首比です。

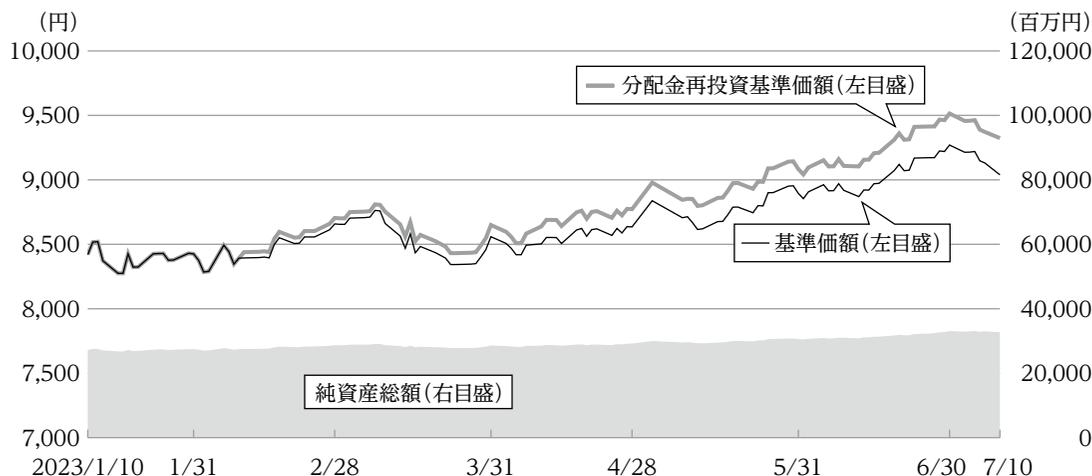
(注2) 当ファンドはマザーファンドを組み入れますので、債券組入比率は実質比率を記載しております。

運用経過

（毎月決算型）

基準価額等の推移について

（2023年1月11日～2023年7月10日）



| | |
|--------|-------------------|
| 第95期首 | 8,420円 |
| 第100期末 | 9,039円（既払分配金270円） |
| 騰落率 | 10.7%（分配金再投資ベース） |

（注1）分配金再投資基準価額は、収益分配金（税引前）を分配時に再投資したものとみなして計算したもので、ファンドの運用の実質的なパフォーマンスを示すものです。

（注2）分配金を再投資するかどうかについては、お客様がご利用のコースにより異なります。また、ファンドの購入価額により課税条件も異なります。したがって、お客様1人ひとりの損益の状況を示すものではありません。

（注3）分配金再投資基準価額は、作成期首の値が基準価額と同一になるように指数化しております。

基準価額の主な変動要因

当作成期の基準価額は上昇しました。

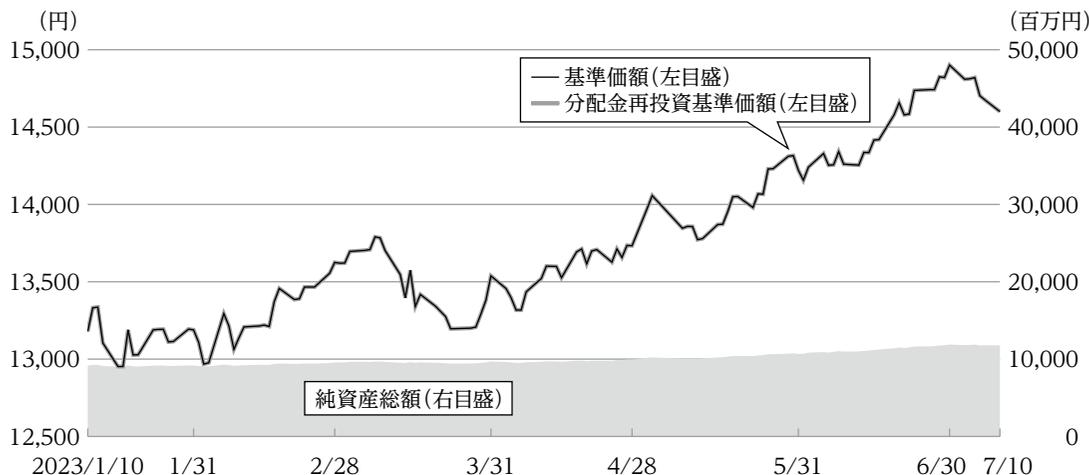
上昇要因

・インドルピーが対円で上昇したこと。

（年2回決算型）

基準価額等の推移について

（2023年1月11日～2023年7月10日）



| | |
|-------|------------------|
| 第17期首 | 13,179円 |
| 第17期末 | 14,600円（既払分配金0円） |
| 騰落率 | 10.8%（分配金再投資ベース） |

（注1）分配金再投資基準価額は、収益分配金（税引前）を分配時に再投資したものとみなして計算したもので、ファンドの運用の実質的なパフォーマンスを示すものです。

（注2）分配金を再投資するかどうかについては、お客様がご利用のコースにより異なります。また、ファンドの購入価額により課税条件も異なります。したがって、お客様1人ひとりの損益の状況を示すものではありません。

（注3）分配金再投資基準価額は、期首の値が基準価額と同一になるように指数化しております。

基準価額の主な変動要因

当期の基準価額は上昇しました。

上昇要因



・インドルピーが対円で上昇したこと。

投資環境について

インド債券市場

インド10年国債利回りは低下（価格は上昇）しました。

当（作成）期初から2023年2月にかけて、インフレの高止まりやインド準備銀行（RBI、中央銀行）の利上げなどを背景に、インド国債は短期ゾーンを中心に金利が上昇しました。しかし、3月に米国で銀行破綻が連続して発生し、景気後退懸念が強まると米連邦準備制度理事会（FRB）の利上げ停止観測が高まり米国金利が低下しました。これを受けてインド国債の利回りも連動して低下しました。6月以降はRBIが当面の引き締め環境の継続を示唆したことや、FRBが追加利上げを

示唆したことなどから、インド国債の利回りは上昇しました。

為替市場

インドルピーは、当（作成）期を通じて対米ドルでは概ね横ばいで推移しました。FRBによる金融政策に対する思惑を背景に米ドルは対主要通貨では一進一退となりましたが、原油価格が比較的安定していたことでインドの貿易収支が改善したことや、インド金融市場への資金流入などがルピーの支援材料となりました。一方、円安米ドル高が進行したことから、ルピーは対円では上昇しました。

ポートフォリオについて

イーストスプリング・インド公益インフラ債券ファンド（毎月決算型）／（年2回決算型）

イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド受益証券への投資を通じて、主としてインドの公益およびインフラ関連の債券に投資しました。

イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド

主としてインドの公益およびインフラ関連の債券に投資を行い、安定した収益の確保と信託財産の中長期的な成長を目指した運用を行いました。マクロ経済分析および金利分析に加え、個別発行体に対するクレジット調査に基づく銘柄選択により、運用を行いました。

当（作成）期は、金利上昇に備えるデュレーション戦略を継続し、短期債を購入しました。

ベンチマークとの差異について

当ファンドにおいては、運用の基本方針に適合した、公表されている指数が存在しないため、ベンチマークおよび参考指数を設けておりません。

分配金について

分配金額は、基準価額水準・市況動向等を勘案して、以下の通りとさせていただきます。なお、留保益の運用につきましては、特に制限を設けず、元本部分と同一の運用を行います。

分配原資の内訳（1万口当たり、税引前）

（毎月決算型）

| 項目 | 第95期 | 第96期 | 第97期 | 第98期 | 第99期 | 第100期 |
|---------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 2023年1月11日 ～2023年2月10日 | 2023年2月11日 ～2023年3月10日 | 2023年3月11日 ～2023年4月10日 | 2023年4月11日 ～2023年5月10日 | 2023年5月11日 ～2023年6月12日 | 2023年6月13日 ～2023年7月10日 |
| 当期分配金 (円) | 45 | 45 | 45 | 45 | 45 | 45 |
| (対基準価額比率) (%) | 0.533 | 0.517 | 0.526 | 0.516 | 0.505 | 0.495 |
| 当期の収益 (円) | 35 | 44 | 36 | 45 | 45 | 39 |
| 当期の収益以外 (円) | 9 | 0 | 8 | — | — | 5 |
| 翌期繰越分配対象額 (円) | 1,018 | 1,018 | 1,010 | 1,012 | 1,019 | 1,015 |

（年2回決算型）

| 項目 | 第17期 |
|---------------|---------------------------|
| | 2023年1月11日 ～2023年7月10日 |
| 当期分配金 (円) | — |
| (対基準価額比率) (%) | — |
| 当期の収益 (円) | — |
| 当期の収益以外 (円) | — |
| 翌期繰越分配対象額 (円) | 5,559 |

(注1) 「当期の収益」と「当期の収益以外」は円未満は切捨てて表示しているため、合計が「当期分配金」と一致しない場合があります。

(注2) 当期分配金の「対基準価額比率」は当期分配金（税引前）の期末基準価額（分配金込み）に対する比率であり、ファンドの収益率とは異なります。

(注3) —印は該当がないことを示しています。

今後の運用方針について

イーストスプリング・インド公益インフラ債券ファンド（毎月決算型）／（年2回決算型）

引き続きイーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド受益証券を高位に組み入れることにより、安定した収益の確保と信託財産の中長期的な成長を目指します。

イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド

インフレ率の鈍化やプラスの実質金利、製造業の減速などを背景に、RBIは当面政策金利を据え置くとみえています。また、社債の対国債スプレッドは魅力的な水準にあり、長・短金利差が縮小していることから、当面は短期債に投資妙味があると考えています。今後、金利が上昇するような局面ではポートフォリオのデュレーションをさらに長期化させる方針です。引き続き、発行企業の信用度や市場での流動性を重視しつつ、保守的なデュレーション管理と個別発行体に対するクレジット調査に基づく銘柄選択により、安定した収益の確保と信託財産の中長期的な成長を目指して運用を行って参ります。

1 万口当たりの費用明細

（2023年1月11日～2023年7月10日）

| 項目 | 第95期～第100期 | | 項目の概要 |
|-----------|------------|---------|--|
| | 金額 | 比率 | |
| (a) 信託報酬 | 73円 | 0.840% | (a) 信託報酬＝作成期間の平均基準価額×信託報酬率 作成期間の平均基準価額は、8,740円です。 |
| （投信会社） | (36) | (0.409) | 委託した資金の運用の対価 |
| （販売会社） | (36) | (0.409) | 交付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、 購入後の情報提供等の対価 |
| （受託会社） | (2) | (0.022) | 運用財産の管理、投信会社からの指図の実行の対価 |
| (b) その他費用 | 1 | 0.017 | (b) その他費用＝作成期間のその他費用÷作成期間の平均受益権口数 |
| （保管費用） | (1) | (0.014) | 保管費用は、海外における保管銀行等に支払う有価証券等の保管 および資金の送金・資産の移転等に要する費用 |
| （監査費用） | (0) | (0.001) | 監査費用は、監査法人等に支払うファンドの監査に係る費用 |
| （印刷） | (0) | (0.002) | 目論見書および運用報告書等の法定開示書類の作成費用等 |
| （その他1） | (0) | (0.000) | 信託管理事務に係る手数料 |
| （その他） | (0) | (0.000) | 余資運用に係る費用（マイナス金利相当額） |
| 合計 | 74 | 0.857 | |

(注1) 作成期間の費用（消費税等のかかるものは消費税等を含む）は、追加・解約により受益権口数に変動があるため、簡便法により算出した結果です。

(注2) 各金額は項目ごとに円未満は四捨五入してあります。

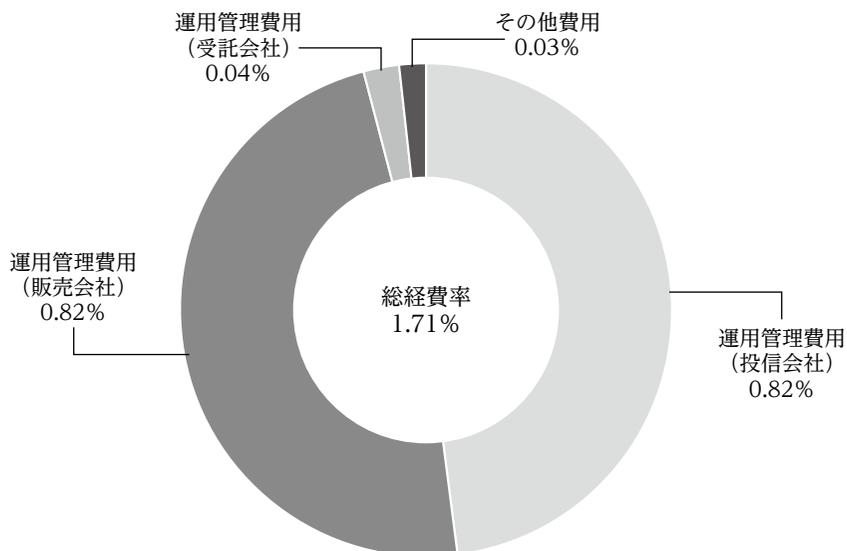
(注3) 各比率は1万口当たりのそれぞれの費用金額（円未満の端数を含む）を作成期間の平均基準価額で除して100を乗じたもので、項目ごとに小数第3位未満は四捨五入してあります。

(注4) その他費用は、当ファンドが組み入れているマザーファンドが支払った金額のうち、当ファンドに対応するものを含みます。

（参考情報）

■総経費率

当作成期中の運用・管理にかかった費用の総額（原則として、募集手数料、売買委託手数料および有価証券取引税を除く。）を期中の平均受益権口数に期中の平均基準価額（1口当たり）を乗じた数で除した総経費率（年率）は1.71%です。



(注) 各費用は、1万口当たりの費用明細において用いた簡便法により算出したものです。

(注) 各費用は、原則として、募集手数料、売買委託手数料および有価証券取引税を含みません。

(注) 各比率は、年率換算した値です。

(注) 上記の前提条件で算出したものです。このため、これらの値はあくまでも参考であり、実際に発生した費用の比率とは異なります。

イーストスプリング・インド公益インフラ債券ファンド（毎月決算型）

売買及び取引の状況

（2023年1月11日から2023年7月10日まで）

親投資信託受益証券の設定、解約状況

| 決 算 期 | 第 95 期 ～ 第 100 期 | | | |
|------------------------------|------------------|-------------|----------|-------------|
| | 設 定 | | 解 約 | |
| | 口 数 | 金 額 | 口 数 | 金 額 |
| | 千口 | 千円 | 千口 | 千円 |
| イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド | 2, 134, 430 | 3, 484, 581 | 766, 724 | 1, 215, 037 |

（注）単位未満は切捨てです。

利害関係人との取引状況等

（2023年1月11日から2023年7月10日まで）

当作成期中における利害関係人との取引はありません。

（注）利害関係人とは、投資信託及び投資法人に関する法律第11条第1項に規定される利害関係人です。

組入資産の明細

（2023年7月10日現在）

親投資信託残高

| 種 類 | 前作成期末 (第94期末) | 当 作 成 期 末 (第 100 期 末) | |
|------------------------------|------------------|-----------------------|--------------|
| | 口 数 | 口 数 | 評 価 額 |
| | 千口 | 千口 | 千円 |
| イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド | 17, 891, 508 | 19, 259, 214 | 32, 898, 589 |

（注1）単位未満は切捨てです。

（注2）マザーファンドの2023年7月10日現在の受益権総口数は、26, 201, 955千口です。

投資信託財産の構成

（2023年7月10日現在）

| 項 目 | 当 作 成 期 末 (第 100 期 末) | |
|------------------------------|-----------------------|--------|
| | 評 価 額 | 比 率 |
| | 千円 | % |
| イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド | 32, 898, 589 | 99. 9 |
| コ ー ル ・ ロ ー ン 等 、 そ の 他 | 39, 243 | 0. 1 |
| 投 資 信 託 財 産 総 額 | 32, 937, 832 | 100. 0 |

（注1）評価額の単位未満は切捨てです。

（注2）イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンドにおいて、作成期末における外貨建純資産（42, 499, 266千円）の投資信託財産総額（47, 366, 014千円）に対する比率は89. 7%です。

（注3）外貨建資産は、作成期末の時価をわが国の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算したものです。なお、2023年7月10日における邦貨換算レートは、1米ドル=142. 54円、1インドルピー=1. 74円です。

特定資産の価格等の調査

（2023年1月11日から2023年7月10日まで）

該当事項はありません。

資産、負債、元本及び基準価額の状況

| | (2023年2月10日) | (2023年3月10日) | (2023年4月10日) | (2023年5月10日) | (2023年6月12日) | (2023年7月10日)現在 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 項 目 | 第95期末 | 第96期末 | 第97期末 | 第98期末 | 第99期末 | 第100期末 |
| (A) 資 産 | 27,695,113,875円 | 28,951,311,221円 | 28,746,870,943円 | 29,684,555,501円 | 31,114,691,175円 | 32,937,832,585円 |
| コール・ローン等 | 15,585,845 | 37,098,839 | 17,161,056 | 13,939,802 | 65,600,434 | 39,242,934 |
| イーストスプリング・インド公益 インフラ債券マザーファンド(評価額) | 27,679,528,030 | 28,903,526,063 | 28,729,709,847 | 29,670,615,239 | 31,049,090,741 | 32,898,589,522 |
| 未 収 入 金 | － | 10,686,319 | 40 | 460 | － | 129 |
| (B) 負 債 | 202,291,559 | 234,068,283 | 209,179,491 | 208,075,925 | 269,130,711 | 244,717,224 |
| 未払収益分配金 | 147,393,328 | 149,192,478 | 151,035,995 | 153,026,035 | 156,481,497 | 162,760,198 |
| 未払解約金 | 15,585,845 | 47,785,158 | 17,161,096 | 13,940,200 | 65,600,434 | 39,243,063 |
| 未払信託報酬 | 39,149,189 | 36,780,022 | 40,508,587 | 40,478,028 | 46,243,349 | 41,761,049 |
| 未払利息 | 44 | 108 | 50 | 40 | 192 | 115 |
| その他未払費用 | 163,153 | 310,517 | 473,763 | 631,622 | 805,239 | 952,799 |
| (C) 純資産総額(A－B) | 27,492,822,316 | 28,717,242,938 | 28,537,691,452 | 29,476,479,576 | 30,845,560,464 | 32,693,115,361 |
| 元 本 | 32,754,072,932 | 33,153,884,149 | 33,563,554,555 | 34,005,785,687 | 34,773,666,176 | 36,168,932,960 |
| 次期繰越損益金 | △ 5,261,250,616 | △ 4,436,641,211 | △ 5,025,863,103 | △ 4,529,306,111 | △ 3,928,105,712 | △ 3,475,817,599 |
| (D) 受益権総口数 | 32,754,072,932口 | 33,153,884,149口 | 33,563,554,555口 | 34,005,785,687口 | 34,773,666,176口 | 36,168,932,960口 |
| 1万口当たり基準価額(C/D) | 8,394円 | 8,662円 | 8,503円 | 8,668円 | 8,870円 | 9,039円 |

(注1) 元本の状況

当ファンドの第95期首元本額は32,293,585,384円、第95～100期中追加設定元本額は5,509,733,330円、第95～100期中一部解約元本額は1,634,385,754円です。

(注2) 1口当たり純資産額は、第95期0.8394円、第96期0.8662円、第97期0.8503円、第98期0.8668円、第99期0.8870円、第100期0.9039円です。

(注3) 上記表中の次期繰越損益金がマイナス表示の場合は、当該金額が投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第10号に規定する額（元本の欠損）となります。

イーストスプリング・インド公益インフラ債券ファンド（毎月決算型）

損益の状況

第95期（自2023年1月11日至2023年2月10日）、第98期（自2023年4月11日至2023年5月10日）
 第96期（自2023年2月11日至2023年3月10日）、第99期（自2023年5月11日至2023年6月12日）
 第97期（自2023年3月11日至2023年4月10日）、第100期（自2023年6月13日至2023年7月10日）

| 項目 | 第95期 | 第96期 | 第97期 | 第98期 | 第99期 | 第100期 |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| (A) 配当等収益 | △ 2,726円 | △ 1,935円 | △ 1,774円 | △ 3,470円 | △ 4,337円 | △ 4,511円 |
| 支払利息 | △ 2,726 | △ 1,935 | △ 1,774 | △ 3,470 | △ 4,337 | △ 4,511 |
| (B) 有価証券売買損益 | 102,592,300 | 1,067,608,368 | △ 332,739,414 | 746,790,992 | 885,863,400 | 770,559,783 |
| 売買益 | 106,536,760 | 1,073,307,111 | 1,796,326 | 751,746,568 | 893,089,196 | 778,919,573 |
| 売買損 | △ 3,944,460 | △ 5,698,743 | △ 334,535,740 | △ 4,955,576 | △ 7,225,796 | △ 8,359,790 |
| (C) 信託報酬等 | △ 39,312,342 | △ 36,927,386 | △ 40,671,833 | △ 40,635,918 | △ 46,417,028 | △ 41,908,609 |
| (D) 当期損益金(A+B+C) | 63,277,232 | 1,030,679,047 | △ 373,413,021 | 706,151,604 | 839,442,035 | 728,646,663 |
| (E) 前期繰越損益金 | △ 1,636,982,752 | △ 1,712,206,204 | △ 827,771,617 | △ 1,336,351,957 | △ 772,416,154 | △ 88,192,890 |
| (F) 追加信託差損益金 | △ 3,540,151,768 | △ 3,605,921,576 | △ 3,673,642,470 | △ 3,746,079,723 | △ 3,838,650,096 | △ 3,953,511,174 |
| (配当等相当額) | (1,764,495,118) | (1,815,071,809) | (1,863,322,537) | (1,926,441,024) | (2,025,573,705) | (2,183,512,169) |
| (売買損益相当額) | (△ 5,304,646,886) | (△ 5,420,993,385) | (△ 5,536,965,007) | (△ 5,672,520,747) | (△ 5,864,223,801) | (△ 6,137,023,343) |
| (G) 計(D+E+F) | △ 5,113,857,288 | △ 4,287,448,733 | △ 4,874,827,108 | △ 4,376,280,076 | △ 3,771,624,215 | △ 3,313,057,401 |
| (H) 収益分配金 | △ 147,393,328 | △ 149,192,478 | △ 151,035,995 | △ 153,026,035 | △ 156,481,497 | △ 162,760,198 |
| 次期繰越損益金(G+H) | △ 5,261,250,616 | △ 4,436,641,211 | △ 5,025,863,103 | △ 4,529,306,111 | △ 3,928,105,712 | △ 3,475,817,599 |
| 追加信託差損益金 | △ 3,540,151,768 | △ 3,605,921,576 | △ 3,673,642,470 | △ 3,746,079,723 | △ 3,838,650,096 | △ 3,953,511,174 |
| (配当等相当額) | (1,766,486,582) | (1,816,562,802) | (1,864,709,798) | (1,928,619,435) | (2,028,911,961) | (2,187,679,207) |
| (売買損益相当額) | (△ 5,306,638,350) | (△ 5,422,484,378) | (△ 5,538,352,268) | (△ 5,674,699,158) | (△ 5,867,562,057) | (△ 6,141,190,381) |
| 分配準備積立金 | 1,570,310,679 | 1,560,136,085 | 1,526,690,296 | 1,514,135,274 | 1,515,719,504 | 1,484,546,064 |
| 繰越損益金 | △ 3,291,409,527 | △ 2,390,855,720 | △ 2,878,910,929 | △ 2,297,361,662 | △ 1,605,175,120 | △ 1,006,852,489 |

- (注1) 損益の状況の中で(B)有価証券売買損益は各期末の評価換えによるものを含みます。
 (注2) 損益の状況の中で(C)信託報酬等には信託報酬に対する消費税等相当額を含めて表示しています。
 (注3) 損益の状況の中で(F)追加信託差損益金とあるのは、信託の追加設定の際、追加設定をした価額から元本を差引いた差額分をいいます。
 (注4) マザーファンドの信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として、信託財産の純資産総額に年10,000分の37.5の率を乗じて得た金額を委託者報酬の中から支弁しています。
 (注5) 分配金の計算過程

第95期 計算期間末における費用控除後の配当等収益(115,866,626円)、費用控除後の有価証券売買等損益(0円)、信託約款に規定する収益調整金(1,766,486,582円)および分配準備積立金(1,601,837,381円)より、分配対象収益は3,484,190,589円(10,000口当たり1,063円)であり、うち147,393,328円(10,000口当たり45円)を分配金額としております。

第96期 計算期間末における費用控除後の配当等収益(146,586,862円)、費用控除後の有価証券売買等損益(0円)、信託約款に規定する収益調整金(1,816,562,802円)および分配準備積立金(1,562,741,701円)より、分配対象収益は3,525,891,365円(10,000口当たり1,063円)であり、うち149,192,478円(10,000口当たり45円)を分配金額としております。

第97期 計算期間末における費用控除後の配当等収益(122,354,583円)、費用控除後の有価証券売買等損益(0円)、信託約款に規定する収益調整金(1,864,709,798円)および分配準備積立金(1,555,371,708円)より、分配対象収益は3,542,436,089円(10,000口当たり1,055円)であり、うち151,035,995円(10,000口当たり45円)を分配金額としております。

第98期 計算期間末における費用控除後の配当等収益(156,722,371円)、費用控除後の有価証券売買等損益(0円)、信託約款に規定する収益調整金(1,928,619,435円)および分配準備積立金(1,510,438,938円)より、分配対象収益は3,595,780,744円(10,000口当たり1,057円)であり、うち153,026,035円(10,000口当たり45円)を分配金額としております。

第99期 計算期間末における費用控除後の配当等収益(176,374,385円)、費用控除後の有価証券売買等損益(0円)、信託約款に規定する収益調整金(2,028,911,961円)および分配準備積立金(1,495,826,616円)より、分配対象収益は3,701,112,962円(10,000口当たり1,064円)であり、うち156,481,497円(10,000口当たり45円)を分配金額としております。

第100期 計算期間末における費用控除後の配当等収益(143,410,898円)、費用控除後の有価証券売買等損益(0円)、信託約款に規定する収益調整金(2,187,679,207円)および分配準備積立金(1,503,895,364円)より、分配対象収益は3,834,985,469円(10,000口当たり1,060円)であり、うち162,760,198円(10,000口当たり45円)を分配金額としております。

分配金のお知らせ

| 決算期 | 第95期 | 第96期 | 第97期 | 第98期 | 第99期 | 第100期 |
|----------------|------|------|------|------|------|-------|
| 1万口当たり分配金（税引前） | 45円 | 45円 | 45円 | 45円 | 45円 | 45円 |

- ◇分配金のお支払いは決算日から起算して5営業日までに開始いたします。
- ◇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）」があります。分配落ち後の基準価額が個別元本と同額または上回る場合は全額普通分配金となり、分配落ち後の基準価額が個別元本を下回る場合は、下回る部分の額が元本払戻金（特別分配金）、残りの部分が普通分配金となります。
- ◇元本払戻金（特別分配金）が発生した場合は、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新たな個別元本となります。
- ◇個人の受益者については、原則として20.315%の税率で源泉徴収（申告不要）されます。
- ◇「自動けいぞく投資コース」をお申込みの場合、分配金は、税金を差引いた後、決算日の基準価額に基づいて自動的に無手数料で再投資いたしました。

※法人の受益者に対する課税は異なります。

※税金の取扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

※少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」および未成年者少額投資非課税制度「ジュニアNISA」をご利用の場合、毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が一定期間非課税となります。

お知らせ

該当事項はありません。

1万口当たりの費用明細

（2023年1月11日～2023年7月10日）

| 項目 | 当期 | | 項目の概要 |
|-----------|-------|---------|--|
| | 金額 | 比率 | |
| (a) 信託報酬 | 116円 | 0.840% | (a) 信託報酬＝期中の平均基準価額×信託報酬率 期中の平均基準価額は、13,867円です。 |
| （投信会社） | （ 57） | （0.409） | 委託した資金の運用の対価 |
| （販売会社） | （ 57） | （0.409） | 交付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、 購入後の情報提供等の対価 |
| （受託会社） | （ 3） | （0.022） | 運用財産の管理、投信会社からの指図の実行の対価 |
| (b) その他費用 | 3 | 0.022 | (b) その他費用＝期中のその他費用÷期中の平均受益権口数 |
| （保管費用） | （ 2） | （0.014） | 保管費用は、海外における保管銀行等に支払う有価証券等の保管 および資金の送金・資産の移転等に要する費用 |
| （監査費用） | （ 0） | （0.003） | 監査費用は、監査法人等に支払うファンドの監査に係る費用 |
| （印刷） | （ 1） | （0.005） | 目論見書および運用報告書等の法定開示書類の作成費用等 |
| （その他1） | （ 0） | （0.000） | 信託管理事務に係る手数料 |
| （その他） | （ 0） | （0.000） | 余資運用に係る費用（マイナス金利相当額） |
| 合計 | 119 | 0.862 | |

(注1) 期中の費用（消費税等のかかるものは消費税等を含む）は、追加・解約により受益権口数に変動があるため、簡便法により算出した結果です。

(注2) 各金額は項目ごとに円未満は四捨五入してあります。

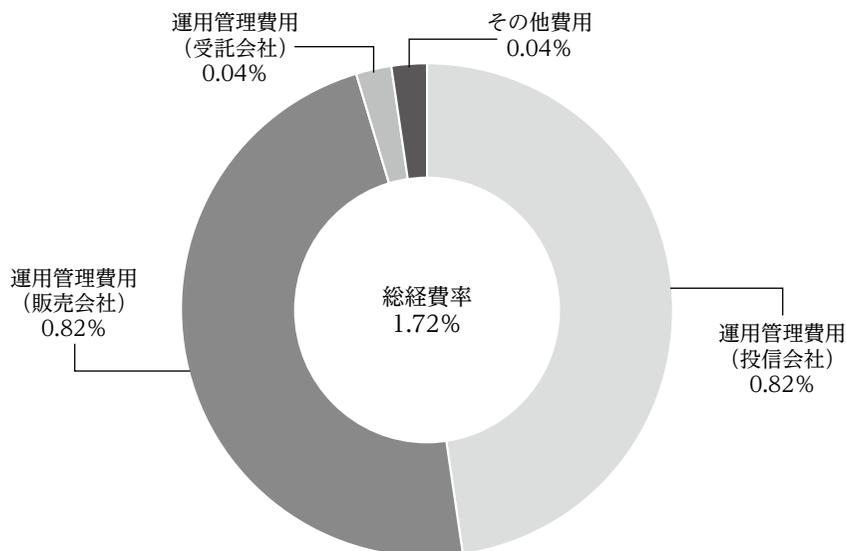
(注3) 各比率は1万口当たりのそれぞれの費用金額（円未満の端数を含む）を期中の平均基準価額で除して100を乗じたもので、項目ごとに小数第3位未満は四捨五入してあります。

(注4) その他費用は、当ファンドが組み入れているマザーファンドが支払った金額のうち、当ファンドに対応するものを含みます。

（参考情報）

■総経費率

当期中の運用・管理にかかった費用の総額（原則として、募集手数料、売買委託手数料および有価証券取引税を除く。）を期中の平均受益権口数に期中の平均基準価額（1口当たり）を乗じた数で除した総経費率（年率）は1.72%です。



(注) 各費用は、1万口当たりの費用明細において用いた簡便法により算出したものです。

(注) 各費用は、原則として、募集手数料、売買委託手数料および有価証券取引税を含みません。

(注) 各比率は、年率換算した値です。

(注) 上記の前提条件で算出したものです。このため、これらの値はあくまでも参考であり、実際に発生した費用の比率とは異なります。

イーストスプリング・インド公益インフラ債券ファンド（年2回決算型）

売買及び取引の状況

（2023年1月11日から2023年7月10日まで）

親投資信託受益証券の設定、解約状況

| | 設 定 | | 解 約 | |
|------------------------------|-------------|-------------|----------|----------|
| | 口 数 | 金 額 | 口 数 | 金 額 |
| | 千口 | 千円 | 千口 | 千円 |
| イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド | 1, 125, 640 | 1, 838, 969 | 222, 231 | 347, 157 |

（注）単位未満は切捨てです。

利害関係人との取引状況等

（2023年1月11日から2023年7月10日まで）

当期中における利害関係人との取引はありません。

（注）利害関係人とは、投資信託及び投資法人に関する法律第11条第1項に規定される利害関係人です。

組入資産の明細

（2023年7月10日現在）

親投資信託残高

| 種 類 | 期首（前期末） | 当 期 末 | |
|------------------------------|-------------|-------------|--------------|
| | 口 数 | 口 数 | 評 価 額 |
| | 千口 | 千口 | 千円 |
| イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド | 6, 039, 331 | 6, 942, 741 | 11, 859, 590 |

（注1）単位未満は切捨てです。

（注2）マザーファンドの2023年7月10日現在の受益権総口数は、26, 201, 955千口です。

投資信託財産の構成

（2023年7月10日現在）

| 項 目 | 当 期 末 | |
|------------------------------|--------------|--------|
| | 評 価 額 | 比 率 |
| | 千円 | % |
| イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド | 11, 859, 590 | 99. 7 |
| コ ー ル ・ ロ ー ン 等 、 そ の 他 | 38, 990 | 0. 3 |
| 投 資 信 託 財 産 総 額 | 11, 898, 580 | 100. 0 |

（注1）評価額の単位未満は切捨てです。

（注2）イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンドにおいて、期末における外貨建純資産（42, 499, 266千円）の投資信託財産総額（47, 366, 014千円）に対する比率は89. 7%です。

（注3）外貨建資産は、期末の時価をわが国の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算したものです。なお、2023年7月10日における邦貨換算レートは、1米ドル=142. 54円、1インドルピー=1. 74円です。

特定資産の価格等の調査

（2023年1月11日から2023年7月10日まで）

該当事項はありません。

資産、負債、元本及び基準価額の状況

（2023年7月10日現在）

| 項 目 | 当 期 末 |
|---------------------------------------|-----------------|
| (A) 資 産 | 11,898,580,753円 |
| コール・ローン等 | 38,989,927 |
| イーストスプリング・インド公益 インフラ債券マザーファンド(評価額) | 11,859,590,780 |
| 未 収 入 金 | 46 |
| (B) 負 債 | 123,966,907 |
| 未 払 解 約 金 | 38,989,973 |
| 未 払 信 託 報 酬 | 84,172,602 |
| 未 払 利 息 | 114 |
| そ の 他 未 払 費 用 | 804,218 |
| (C) 純 資 産 総 額 (A - B) | 11,774,613,846 |
| 元 本 | 8,065,078,428 |
| 次 期 繰 越 損 益 金 | 3,709,535,418 |
| (D) 受 益 権 総 口 数 | 8,065,078,428口 |
| 1 万 口 当 た り 基 準 価 額 (C / D) | 14,600円 |

(注1) 元本の状況
 期首元本額 6,947,093,988円
 期中追加設定元本額 1,524,515,056円
 期中一部解約元本額 406,530,616円

(注2) 1口当たり純資産額は1.4600円です。

(注3) 上記表中の次期繰越損益金がマイナス表示の場合は、当該金額が投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第10号に規定する額（元本の欠損）となります。

損益の状況

当期（自2023年1月11日 至2023年7月10日）

| 項 目 | 当 期 |
|---------------------------|------------------|
| (A) 配 当 等 収 益 | △ 4,902円 |
| 支 払 利 息 | △ 4,902 |
| (B) 有 価 証 券 売 買 損 益 | 1,103,596,330 |
| 売 買 益 | 1,131,979,783 |
| 売 買 損 | △ 28,383,453 |
| (C) 信 託 報 酬 等 | △ 84,976,826 |
| (D) 当 期 損 益 金 (A + B + C) | 1,018,614,602 |
| (E) 前 期 繰 越 損 益 金 | 1,533,728,578 |
| (F) 追 加 信 託 差 損 益 金 | 1,157,192,238 |
| (配 当 等 相 当 額) | (1,924,573,720) |
| (売 買 損 益 相 当 額) | (△ 767,381,482) |
| (G) 計 (D + E + F) | 3,709,535,418 |
| (H) 収 益 分 配 金 | 0 |
| 次 期 繰 越 損 益 金 (G + H) | 3,709,535,418 |
| 追 加 信 託 差 損 益 金 | 1,157,192,238 |
| (配 当 等 相 当 額) | (1,931,173,295) |
| (売 買 損 益 相 当 額) | (△ 773,981,057) |
| 分 配 準 備 積 立 金 | 2,552,343,180 |

(注1) 損益の状況の中で(B)有価証券売買損益は期末の評価換えによるものを含みます。

(注2) 損益の状況の中で(C)信託報酬等には信託報酬に対する消費税等相当額を含めて表示しています。

(注3) 損益の状況の中で(F)追加信託差損益金とあるのは、信託の追加設定の際、追加設定をした価額から元本を差引いた差額分をいいます。

(注4) マザーファンドの信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として、信託財産の純資産総額に年10,000分の37.5の率を乗じて得た金額を委託者報酬の中から支弁しています。

(注5) 分配金の計算過程
 計算期間末における費用控除後の配当等収益(309,084,551円)、費用控除後の有価証券売買等損益(100,914,306円)、信託約款に規定する収益調整金(1,931,173,295円)および分配準備積立金(2,142,344,323円)より、分配対象収益は4,483,516,475円(10,000口当たり5,559円)ですが、当期に分配した金額はありません。

分配金のお知らせ

当期の分配金は基準価額水準および市況動向等を勘案し、見送らせていただきました。

お知らせ

該当事項はありません。

イーストスプリング・インド公益インフラ債券ファンド（毎月決算型）／（年2回決算型）

<参考情報>

下記は、イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド全体（26,201,955千口）の内容です。

公社債

(A) 種類別開示

外国（外貨建）公社債

組入有価証券明細表

（2023年7月10日現在）

| 区 分 | 当（作成）期 末 | | | | | | | |
|-------|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------|--------------------|-----------|-----------|-----------|
| | 額 面 金 額 | 評 価 額 | | 組入 比率 | うちBB格以下 組 入 比 率 | 残存期間別組入比率 | | |
| | | 外 貨 建 金 額 | 邦 貨 換 算 金 額 | | | 5年 以上 | 2年 以上 | 2年 未 満 |
| イ ン ド | 千インドルピー 22,820,000 | 千インドルピー 23,082,265 | 千円 40,163,141 | % 89.7 | % — | % 42.1 | % 25.9 | % 21.8 |
| 合 計 | 22,820,000 | 23,082,265 | 40,163,141 | 89.7 | — | 42.1 | 25.9 | 21.8 |

(注1) 邦貨換算金額は、当（作成）期末の時価をわが国の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算したものです。

(注2) 組入比率は、当ファンドが組み入れているマザーファンドの純資産総額に対する評価額の割合です。

(注3) 額面金額・評価額の単位未満は切捨てです。

(注4) —印は組入れなしです。

(注5) BB格以下組入比率の計算においては、S&Pおよびムーディーズの発行体格付けをもとに、当社が独自の基準で採用した格付けを用いています。なお、無格付けの債券組入比率は32.3%です。

(B) 個別銘柄開示

外国（外貨建）公社債

組入有価証券明細表

（2023年7月10日現在）

| 銘 柄 | | 当（作成）期 末 | | | | |
|--------------------|---|-----------|-----------|-----------|-------------|------------|
| | | 利 率 | 額面金額 | 評 価 額 | | 償還年月日 |
| | | | | 外 貨 建 金 額 | 邦 貨 換 算 金 額 | |
| (インド) | | % | 千インドルピー | 千インドルピー | 千円 | |
| 国 債 証 券 | 7.26% INDIA GOVT BOND | 7.26 | 250,000 | 251,125 | 436,957 | 2032/08/22 |
| | 7.26% INDIA GOVT BOND | 7.26 | 1,000,000 | 1,010,194 | 1,757,738 | 2033/02/06 |
| | 7.38% INDIA GOVT BOND | 7.38 | 500,000 | 504,100 | 877,134 | 2027/06/20 |
| | 7.57% INDIA GOVT BOND | 7.57 | 1,200,000 | 1,235,228 | 2,149,297 | 2033/06/17 |
| | 7.68% INDIA GOVT BOND | 7.68 | 19,000 | 19,085 | 33,208 | 2023/12/15 |
| | 7.88% INDIA GOVT INDIA GOVERNMENT BOND | 7.88 | 10,000 | 10,394 | 18,085 | 2030/03/19 |
| | 8.51 | 3,000,000 | 3,015,600 | 5,247,144 | 2033/09/22 | |
| 特 殊 債 券 (除く金融債) | 5.23% NABARD | 5.23 | 500,000 | 483,258 | 840,869 | 2025/01/31 |
| | 5.44% NABARD | 5.44 | 500,000 | 494,630 | 860,656 | 2024/02/05 |
| | 6.85% NABARD | 6.85 | 250,000 | 242,347 | 421,683 | 2031/03/21 |
| | 7.25% NABARD | 7.25 | 250,000 | 248,446 | 432,296 | 2025/08/01 |
| | 7.25% SMALL IND DEV BNK | 7.25 | 500,000 | 496,855 | 864,528 | 2025/07/31 |
| | 7.4% NABARD | 7.4 | 500,000 | 498,067 | 866,636 | 2026/01/30 |
| | 7.43% SMALL IND DEV BNK | 7.43 | 500,000 | 497,633 | 865,882 | 2026/08/31 |
| | 7.55% SMALL IND DEV BNK | 7.55 | 500,000 | 499,441 | 869,027 | 2026/09/22 |
| | 7.59% SMALL IND DEV BNK | 7.59 | 250,000 | 249,791 | 434,637 | 2026/02/10 |
| | 8.52% HOUSING & URBAN DE | 8.52 | 478,000 | 500,866 | 871,507 | 2028/11/28 |

イーストスプリング・インド公益インフラ債券ファンド（毎月決算型）／（年2回決算型）

| 銘柄 | | 当（作成）期末 | | | | 償還年月日 |
|-----------------------|--------------------------|---------|-----------|-----------|------------|------------|
| | | 利率 | 額面金額 | 評価額 | | |
| | | | | 外貨建金額 | 邦貨換算金額 | |
| (インド) | | % | 千インドルピー | 千インドルピー | 千円 | |
| 特殊債券 (除く金融債) | 8.87% EX-IM BANK OF IND | 8.87 | 100,000 | 102,283 | 177,972 | 2025/03/13 |
| | 9.5% EXPORT-IMPORT BK IN | 9.5 | 250,000 | 251,855 | 438,228 | 2023/12/04 |
| 普通社債券 (含む投資法人債券) | 7.4% HOUSING DEV FINANCE | 7.4 | 250,000 | 248,010 | 431,539 | 2025/06/02 |
| | 7.48% INDIAN RAILWAY FIN | 7.48 | 250,000 | 250,076 | 435,132 | 2029/08/13 |
| | 7.6% AXIS BANK LTD | 7.6 | 250,000 | 249,739 | 434,547 | 2023/10/20 |
| | 7.63% POWER FINANCE CORP | 7.63 | 350,000 | 350,547 | 609,951 | 2026/08/14 |
| | 7.7% HOUSING DEV FINANCE | 7.7 | 750,000 | 747,114 | 1,299,978 | 2025/11/18 |
| | 7.7% NATL HIGHWAYS AUTH | 7.7 | 550,000 | 557,685 | 970,372 | 2029/09/13 |
| | 7.7201% LIC HOUSING FINA | 7.7201 | 750,000 | 749,107 | 1,303,446 | 2026/02/12 |
| | 7.8% HOUSING DEV FINANCE | 7.8 | 250,000 | 249,871 | 434,776 | 2033/05/03 |
| | 7.95% SIKKA PORTS & TERM | 7.95 | 1,000,000 | 1,007,513 | 1,753,073 | 2026/10/28 |
| | 8.12% NHPC LTD | 8.12 | 1,250,000 | 1,298,696 | 2,259,732 | 2029/03/22 |
| | 8.14% NUCLEAR POWER CORP | 8.14 | 50,000 | 51,009 | 88,756 | 2026/03/25 |
| | 8.23% INDIAN RAILWAY FIN | 8.23 | 250,000 | 258,548 | 449,874 | 2029/03/29 |
| | 8.23% PUNJAB NATIONAL BK | 8.23 | 75,000 | 75,462 | 131,304 | 2025/02/09 |
| | 8.27% RURAL ELECTRIFICAT | 8.27 | 320,000 | 323,594 | 563,054 | 2025/02/06 |
| | 8.3% REC LIMITED | 8.3 | 750,000 | 781,722 | 1,360,197 | 2029/03/23 |
| | 8.35% HOUSING DEV FINANC | 8.35 | 250,000 | 253,092 | 440,381 | 2026/05/13 |
| | 8.35% INDIAN RAILWAY FIN | 8.35 | 250,000 | 259,840 | 452,122 | 2029/03/13 |
| | 8.37% NATL HIGHWAYS AUTH | 8.37 | 100,000 | 104,198 | 181,305 | 2029/01/20 |
| | 8.52% LIC HOUSING FIN | 8.52 | 100,000 | 101,123 | 175,955 | 2025/03/03 |
| | 8.6% BHARTI TELECOM LTD | 8.6 | 500,000 | 501,168 | 872,033 | 2024/12/05 |
| | 8.6% BHARTI TELECOM LTD | 8.6 | 500,000 | 501,137 | 871,978 | 2025/12/12 |
| | 8.9508% PIPELINE INFRAS | 8.9508 | 800,000 | 809,634 | 1,408,763 | 2024/03/22 |
| | 9.05% HOUSING DEV FINANC | 9.05 | 500,000 | 502,206 | 873,838 | 2023/11/20 |
| | 9.15% ICICI BANK | 9.15 | 400,000 | 406,878 | 707,968 | 2024/08/06 |
| | 9.17% NTPC LTD | 9.17 | 18,000 | 18,365 | 31,955 | 2024/09/22 |
| | 9.25% ICICI BANK | 9.25 | 250,000 | 254,852 | 443,443 | 2024/09/04 |
| DME DEVELOPMENT LTD | 9.9 | 150,000 | 160,806 | 279,803 | 2033/03/16 | |
| DME DEVELOPMENT LTD | 9.9 | 150,000 | 160,662 | 279,552 | 2034/03/16 | |
| DME DEVELOPMENT LTD | 9.9 | 150,000 | 161,099 | 280,312 | 2035/03/16 | |
| DME DEVELOPMENT LTD | 9.9 | 150,000 | 162,176 | 282,187 | 2036/03/17 | |
| DME DEVELOPMENT LTD | 9.9 | 150,000 | 161,731 | 281,412 | 2037/03/16 | |
| ICICI HOME FINANCE | 8.0 | 250,000 | 249,955 | 434,923 | 2024/09/27 | |
| SUNDARAM HOME FINANCE | 8.24 | 500,000 | 503,429 | 875,968 | 2024/09/27 | |
| 合計 | | | | | 40,163,141 | |

(注1) 邦貨換算金額は、当（作成）期末の時価をわが国の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算したものです。

(注2) 額面金額・評価額の単位未満は切捨てです。

イーストスプリング・インド公益インフラ債券 マザーファンド

運用報告書

第8期（決算日：2023年1月10日）
（計算期間：2022年1月12日～2023年1月10日）

「イーストスプリング・インド公益インフラ債券マザーファンド」の第8期の運用状況をご報告申し上げます。

当マザーファンドの仕組みは次の通りです。

| | |
|--------|---|
| 運用方針 | 主としてインドの公益およびインフラ関連の債券（以下「公益インフラ債券」）に投資を行い、安定した収益の確保と信託財産の中長期的な成長を目指して運用を行います。 |
| 主要投資対象 | インドの公益インフラ債券を主要投資対象とします。 |
| 組入制限 | ・ 外貨建資産への投資割合には、制限を設けません。 ・ 株式（新株引受権証券および新株予約権証券を含みます。）への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以内とします。 |

最近5期の運用実績

| 決算期 | 基準価額 | 期中騰落率 | 債券組入比率 | 純資産総額 |
|----------------|-------------|------------|-----------|---------------|
| | | | | |
| 4期(2019年1月10日) | 円 11,163 | % △ 7.5 | % 87.4 | 百万円 76,725 |
| 5期(2020年1月10日) | 12,259 | 9.8 | 94.2 | 75,199 |
| 6期(2021年1月12日) | 12,707 | 3.7 | 91.0 | 47,218 |
| 7期(2022年1月11日) | 14,352 | 12.9 | 88.0 | 39,268 |
| 8期(2023年1月10日) | 15,300 | 6.6 | 91.5 | 36,613 |

(注1) 純資産総額の単位未満は切捨てです。

(注2) 当ファンドは公表されている適切な指数が存在しないためベンチマークおよび参考指数を設けておりません。

当期中の基準価額等の推移

| 年月日 | 基準価額 | 騰落率 | 債券組入比率 |
|--------------------|-------------|--------|-----------|
| | | | |
| (期首) 2022年1月11日 | 円 14,352 | % — | % 88.0 |
| 1月末 | 14,169 | △ 1.3 | 87.1 |
| 2月末 | 14,262 | △ 0.6 | 88.2 |
| 3月末 | 14,994 | 4.5 | 88.0 |
| 4月末 | 15,491 | 7.9 | 87.8 |
| 5月末 | 15,131 | 5.4 | 90.0 |
| 6月末 | 15,822 | 10.2 | 88.9 |
| 7月末 | 15,636 | 8.9 | 91.2 |
| 8月末 | 16,252 | 13.2 | 87.0 |
| 9月末 | 16,618 | 15.8 | 86.2 |
| 10月末 | 16,913 | 17.8 | 91.3 |
| 11月末 | 16,119 | 12.3 | 88.3 |
| 12月末 | 15,268 | 6.4 | 91.8 |
| (期末) 2023年1月10日 | 15,300 | 6.6 | 91.5 |

(注) 騰落率は期首比です。

運用経過

基準価額の推移について

(2022年1月12日～2023年1月10日)



| | |
|------|---------|
| 第8期首 | 14,352円 |
| 第8期末 | 15,300円 |
| 騰落率 | 6.6% |

基準価額の主な変動要因

当期の基準価額は上昇しました。

上昇要因



- ・債券のクーポン収入 (利金)。
- ・インドルピーが対円で上昇したこと。

投資環境について

インド債券市場

期初から2022年6月中旬にかけてインド10年国債利回りは上昇（価格は下落）傾向となりました。米連邦準備制度理事会（FRB）が2022年1月の米連邦公開市場委員会（FOMC）において3月の利上げ開始を強く示唆したことを受けて米国債利回りが上昇し、世界的に金利上昇やインフレが加速したことで、インド国債利回りも上昇しました。インド準備銀行（RBI、中央銀行）は5月に緊急の金融政策決定会合を開催し、3年9ヵ月ぶりに政策金利の引上げが決定されたことや、州政府債の発行増加による需給悪化も金利上昇要因となりました。

9月上旬にかけては、インフレ鈍化によりRBIの利上げペースが緩やかになるとの観測が浮上したことで、10年国債利回りは一時低下に転じました。しかし、9月中旬以降にインフレが再び加速したことや、インド国債の国際的な

債券インデックスへの組入れが見送られたことで、期末にかけて10年国債利回りは上昇しました。また、資金需要の増加、RBIによる為替介入、政府預金残高の季節要因による上昇など、過剰流動性の低下を背景に短期債の利回りが大幅に上昇し、10年債との利回り差が縮小しました。

為替市場

インドルピーは、期初から2022年6月にかけて原油高による経常収支悪化懸念などを背景に対米ドルで下落しました。原油価格は6月以降下落に転じたものの、為替市場では11月上旬まで米ドル高が進行したことから、ルピーは対米ドルで下落し、通期でもルピー安米ドル高となりました。一方、日米の金融政策の方向性の違いなどから円安米ドル高が進行したことで、通期でルピー高円安となりました。

ポートフォリオについて

主としてインドの公益およびインフラ関連の債券に投資を行い、安定した収益の確保と信託財産の中長期的な成長を目指した運用を行いました。マクロ経済分析および金利分析に加え、

個別発行体に対するクレジット調査に基づく銘柄選択により、運用を行いました。

当期は、金利上昇に備えて変動利付債や短期債を購入し、デュレーションを短期化しました。

ベンチマークとの差異について

当ファンドにおいては、運用の基本方針に適合した、公表されている指数が存在しないため、ベンチマークおよび参考指数を設けておりません。

今後の運用方針について

インフレ率が鈍化しつつあるものの、依然として高水準であることから、RBIのインフレ抑制を優先する姿勢は維持されと考えられます。一方で、インド経済は好調な銀行貸出が示すように資金需要が旺盛であることや、設備稼働率が改善傾向にあることなどから底堅い成長が見込まれています。このような局面では社債の発行が増える傾向となることから、一時的に

対国債スプレッドが拡大すると見ており、当面は短期債に投資妙味があると考えています。

引き続き、発行企業の信用度や市場での流動性を重視しつつ、保守的なデュレーション管理と個別発行体に対するクレジット調査に基づく銘柄選択により、安定した収益の確保と信託財産の中長期的な成長を目指して運用を行って参ります。

1 万口当たりの費用明細

(2022年1月12日～2023年1月10日)

| 項目 | 当期 | | 項目の概要 |
|-----------|-----|---------|--|
| | 金額 | 比率 | |
| (a) その他費用 | 6円 | 0.036% | (a) その他費用＝期中のその他費用÷期中の平均受益権口数 期中の平均基準価額は、15,556円です。 |
| (保管費用) | (5) | (0.029) | 保管費用は、海外における保管銀行等に支払う有価証券等の保管および資金の送金・資産の移転等に要する費用 |
| (その他1) | (1) | (0.004) | インドの税務代理人に対する手数料等 |
| (その他2) | (0) | (0.002) | 納税に係る費用 |
| 合計 | 6 | 0.036 | |

(注1) 期中の費用（消費税等のかかるものは消費税等を含む）は、追加・解約により受益権口数に変動があるため、簡便法により算出した結果です。

(注2) 各金額は項目ごとに円未満は四捨五入してあります。

(注3) 各比率は1万口当たりのそれぞれの費用金額（円未満の端数を含む）を期中の平均基準価額で除して100を乗じたもので、項目ごとに小数第3位未満は四捨五入してあります。

売買及び取引の状況

(2022年1月12日から2023年1月10日まで)

公社債

| | | | 買付額 | 売付額 |
|--------|-------------|----------------|-----------|--------------------------|
| | | | 千インドルピー | 千インドルピー |
| 外 国 | イ ン ド | 国債証券 | 1,091,102 | 2,833,275 |
| | | 特殊債券 | 2,747,428 | 1,470,566 (25,000) |
| | | 社債券（投資法人債券を含む） | 3,574,723 | 1,910,876 (1,746,026) |

(注1) 金額は受渡し代金です（経過利子分は含まれておりません。）。

(注2) 単位未満は切捨てです。

(注3) () 内は償還等による増減分で、上段の数字には含まれておりません。

(注4) 社債券（投資法人債券を含む）には、新株予約権付社債（転換社債）は含まれておりません。

利害関係人との取引状況等

(2022年1月12日から2023年1月10日まで)

当期中における利害関係人との取引はありません。

(注) 利害関係人とは、投資信託及び投資法人に関する法律第11条第1項に規定される利害関係人です。

組入資産の明細

(2023年1月10日現在)

公社債

(A) 種類別開示

外国（外貨建）公社債

組入有価証券明細表

| 区 分 | 当 期 末 | | | | | | | |
|-------|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------|--------------------|------------|------------|------------|
| | 額 面 金 額 | 評 価 額 | | 組 入 率 | うちBB格以下 組 入 比 率 | 残存期間別組入比率 | | |
| | | 外 貨 建 金 額 | 邦 貨 換 算 金 額 | | | 5 年 以 上 | 2 年 以 上 | 2 年 未 満 |
| イ ン ド | 千インドルピー 20,590,000 | 千インドルピー 20,800,903 | 千円 33,489,454 | % 91.5 | % 4.4 | % 44.4 | % 12.6 | % 34.5 |
| 合 計 | 20,590,000 | 20,800,903 | 33,489,454 | 91.5 | 4.4 | 44.4 | 12.6 | 34.5 |

(注1) 邦貨換算金額は、期末の時価をわが国の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算したものです。

(注2) 組入比率は、純資産総額に対する評価額の割合です。

(注3) 額面金額・評価額の単位未満は切捨てです。

(注4) 一印は組入れなしです。

(注5) BB格以下組入比率の計算においては、S&Pおよびムーディーズの発行体格付けをもとに、当社が独自の基準で採用した格付けを用いています。なお、無格付けの債券組入比率は22.7%です。

(B) 個別銘柄開示

外国（外貨建）公社債

組入有価証券明細表

| 銘 柄 | | 当 期 末 | | | | 償還年月日 |
|--------------------------|--------------------------|---------|-----------|-----------|-------------|------------|
| | | 利 率 | 額面金額 | 評 価 額 | | |
| | | | | 外 貨 建 金 額 | 邦 貨 換 算 金 額 | |
| (インド) | | % | 千インドルピー | 千インドルピー | 千円 | |
| 国 債 証 券 | 6.64% INDIA GOVT BOND | 6.64 | 500,000 | 470,500 | 757,505 | 2035/06/16 |
| | 7.26% INDIA GOVT BOND | 7.26 | 250,000 | 248,700 | 400,407 | 2032/08/22 |
| | 7.57% INDIA GOVT BOND | 7.57 | 1,200,000 | 1,216,800 | 1,959,048 | 2033/06/17 |
| | 7.68% INDIA GOVT BOND | 7.68 | 19,000 | 19,161 | 30,850 | 2023/12/15 |
| | 7.88% INDIA GOVT | 7.88 | 10,000 | 10,318 | 16,612 | 2030/03/19 |
| | INDIA GOVERNMENT BOND | 7.42 | 3,100,000 | 3,098,795 | 4,989,060 | 2033/09/22 |
| 特 殊 債 券 (除く金融債) | 5.44% NABARD | 5.44 | 500,000 | 489,452 | 788,018 | 2024/02/05 |
| | 6.4% NABARD | 6.4 | 500,000 | 496,647 | 799,601 | 2023/07/31 |
| | 6.65% HOUSING & URBAN DE | 6.65 | 750,000 | 746,955 | 1,202,597 | 2023/06/15 |
| | 6.85% NABARD | 6.85 | 250,000 | 241,013 | 388,031 | 2031/03/21 |
| | 7.25% NABARD | 7.25 | 250,000 | 247,802 | 398,961 | 2025/08/01 |
| | 7.25% SMALL IND DEV BNK | 7.25 | 250,000 | 247,867 | 399,065 | 2025/07/31 |
| | 7.54% SMALL IND DEV BNK | 7.54 | 250,000 | 249,794 | 402,169 | 2026/01/12 |
| | 8.52% HOUSING & URBAN DE | 8.52 | 478,000 | 502,133 | 808,435 | 2028/11/28 |
| | 8.87% EX-IM BANK OF IND | 8.87 | 100,000 | 102,706 | 165,357 | 2025/03/13 |
| 9.5% EXPORT-IMPORT BK IN | 9.5 | 250,000 | 254,179 | 409,228 | 2023/12/04 | |

| 銘柄 | | 当 期 末 | | | | |
|-------|--------------------------|--------|-----------|-----------|------------|------------|
| | | 利 率 | 額面金額 | 評 価 額 | | 償還年月日 |
| | | | | 外貨建金額 | 邦貨換算金額 | |
| (インド) | | % | 千インドルピー | 千インドルピー | 千円 | |
| | 7.48% INDIAN RAILWAY FIN | 7.48 | 250,000 | 249,708 | 402,031 | 2029/08/13 |
| | 7.6% AXIS BANK LTD | 7.6 | 1,250,000 | 1,248,255 | 2,009,690 | 2023/10/20 |
| | 7.63% POWER FINANCE CORP | 7.63 | 350,000 | 350,624 | 564,504 | 2026/08/14 |
| | 7.7% NATL HIGHWAYS AUTH | 7.7 | 550,000 | 553,867 | 891,725 | 2029/09/13 |
| | 7.95% SIKKA PORTS & TERM | 7.95 | 1,000,000 | 1,005,572 | 1,618,970 | 2026/10/28 |
| | 8.12% NHPC LTD | 8.12 | 1,250,000 | 1,293,076 | 2,081,852 | 2029/03/22 |
| | 8.14% NUCLEAR POWER CORP | 8.14 | 50,000 | 51,327 | 82,637 | 2026/03/25 |
| | 8.14% NUCLEAR POWER CORP | 8.14 | 100,000 | 103,444 | 166,545 | 2027/03/25 |
| | 8.23% INDIAN RAILWAY FIN | 8.23 | 250,000 | 258,791 | 416,653 | 2029/03/29 |
| | 8.23% PUNJAB NATIONAL BK | 8.23 | 75,000 | 75,608 | 121,730 | 2025/02/09 |
| | 8.27% RURAL ELECTRIFICAT | 8.27 | 320,000 | 324,163 | 521,903 | 2025/02/06 |
| | 8.3% REC LIMITED | 8.3 | 750,000 | 783,548 | 1,261,512 | 2029/03/23 |
| | 8.35% INDIAN RAILWAY FIN | 8.35 | 250,000 | 260,178 | 418,887 | 2029/03/13 |
| | 8.37% NATL HIGHWAYS AUTH | 8.37 | 100,000 | 103,848 | 167,196 | 2029/01/20 |
| | 8.52% LIC HOUSING FIN | 8.52 | 100,000 | 101,390 | 163,238 | 2025/03/03 |
| | 8.6% BHARTI TELECOM LTD | 8.6 | 500,000 | 500,436 | 805,702 | 2024/12/05 |
| | 8.78% NHPC | 8.78 | 50,000 | 50,078 | 80,626 | 2023/02/11 |
| | 8.83% INDIAN RAIL FIN | 8.83 | 20,000 | 20,068 | 32,311 | 2023/03/25 |
| | 8.9508% PIPELINE INFRAS | 8.9508 | 1,050,000 | 1,066,409 | 1,716,919 | 2024/03/22 |
| | 9.05% HOUSING DEV FINANC | 9.05 | 500,000 | 505,053 | 813,136 | 2023/11/20 |
| | 9.15% ICICI BANK | 9.15 | 400,000 | 409,746 | 659,692 | 2024/08/06 |
| | 9.17% NTPC LTD | 9.17 | 18,000 | 18,455 | 29,714 | 2024/09/22 |
| | 9.25% ICICI BANK | 9.25 | 250,000 | 256,741 | 413,353 | 2024/09/04 |
| | 9.7% COASTAL GUJARAT POW | 9.7 | 1,000,000 | 1,009,226 | 1,624,853 | 2023/08/25 |
| | DME DEVELOPMENT LTD | 9.49 | 150,000 | 161,203 | 259,537 | 2033/03/16 |
| | DME DEVELOPMENT LTD | 9.49 | 150,000 | 160,619 | 258,597 | 2034/03/16 |
| | DME DEVELOPMENT LTD | 9.49 | 150,000 | 160,819 | 258,918 | 2035/03/16 |
| | DME DEVELOPMENT LTD | 9.49 | 150,000 | 161,119 | 259,403 | 2036/03/17 |
| | DME DEVELOPMENT LTD | 9.49 | 150,000 | 161,175 | 259,492 | 2037/03/16 |
| | ICICI HOME FINANCE | 7.67 | 250,000 | 249,887 | 402,318 | 2024/09/27 |
| | SUNDARAM HOME FINANCE | 7.89 | 500,000 | 503,629 | 810,843 | 2024/09/27 |
| 合 | 計 | | | | 33,489,454 | |

(注1) 邦貨換算金額は、期末の時価をわが国の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算したものです。

(注2) 額面金額・評価額の単位未満は切捨てです。

投資信託財産の構成

(2023年1月10日現在)

| 項 目 | 当 期 末 | |
|-------------------------|------------------|-----------|
| | 評 価 額 | 比 率 |
| 公 社 債 | 33,489,454 千円 | 91.4 % |
| コ ー ル ・ ロ ー ン 等 、 そ の 他 | 3,133,749 | 8.6 |
| 投 資 信 託 財 産 総 額 | 36,623,203 | 100.0 |

(注1) 評価額の単位未満は切捨てです。

(注2) 外貨建純資産 (35,209,177千円) の投資信託財産総額 (36,623,203千円) に対する比率は96.1%です。

(注3) 外貨建資産は、期末の時価をわが国の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算したものです。なお、2023年1月10日における邦貨換算レートは、1米ドル=131.85円、1インドルピー=1.61円です。

特定資産の価格等の調査

(2022年1月12日から2023年1月10日まで)

該当事項はありません。

資産、負債、元本及び基準価額の状況

(2023年1月10日現在)

| 項 目 | 当 期 末 |
|------------------------|-----------------|
| (A) 資 産 | 36,623,203,190円 |
| コール・ローン等 | 2,127,245,445 |
| 公 社 債(評価額) | 33,489,454,497 |
| 未 収 入 金 | 40,250,001 |
| 未 収 利 息 | 882,641,701 |
| 前 払 金 | 12,418,642 |
| 前 払 費 用 | 71,192,904 |
| (B) 負 債 | 10,083,607 |
| 未 払 解 約 金 | 10,079,462 |
| 未 払 利 息 | 4,145 |
| (C) 純 資 産 総 額(A-B) | 36,613,119,583 |
| 元 本 | 23,930,839,957 |
| 次 期 繰 越 損 益 金 | 12,682,279,626 |
| (D) 受 益 権 総 口 数 | 23,930,839,957口 |
| 1 万 口 当 ち 基 準 価 額(C/D) | 15,300円 |

- (注1) 元本の状況
- | | |
|-----------------------------------|-----------------|
| 期首元本額 | 27,360,521,799円 |
| 期中追加設定元本額 | 1,014,526,056円 |
| 期中一部解約元本額 | 4,444,207,898円 |
| 期末における元本の内訳 | |
| イーストスプリング・インド公益インフラ債券ファンド(毎月決算型) | 17,891,508,356円 |
| イーストスプリング・インド公益インフラ債券ファンド(年2回決算型) | 6,039,331,601円 |

(注2) 1口当たり純資産額は1,5300円です。

(注3) 上記表中の次期繰越損益金がマイナス表示の場合は、当該金額が投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第10号に規定する額(元本の欠損)となります。

損益の状況

当期(自2022年1月12日 至2023年1月10日)

| 項 目 | 当 期 |
|----------------------|-----------------|
| (A) 配 当 等 収 益 | 2,297,820,085円 |
| 受 取 利 息 | 2,299,082,894 |
| 支 払 利 息 | △ 1,262,809 |
| (B) 有 価 証 券 売 買 損 益 | 239,010,440 |
| 売 買 益 | 1,652,508,651 |
| 売 買 損 | △ 1,413,498,211 |
| (C) 信 託 報 酬 等 | △ 13,821,753 |
| (D) 当 期 損 益 金(A+B+C) | 2,523,008,772 |
| (E) 前 期 繰 越 損 益 金 | 11,908,137,983 |
| (F) 追 加 信 託 差 損 益 金 | 607,455,531 |
| (G) 解 約 差 損 益 金 | △ 2,356,322,660 |
| (H) 計 (D+E+F+G) | 12,682,279,626 |
| 次 期 繰 越 損 益 金(H) | 12,682,279,626 |

(注1) 損益の状況の中で(B)有価証券売買損益は期末の評価換えによるものを含みます。

(注2) 損益の状況の中で(C)信託報酬等には信託報酬に対する消費税等相当額を含めて表示しています。

(注3) 損益の状況の中で(F)追加信託差損益金とあるのは、信託の追加設定の際、追加設定をした価額から元本を差し引いた差額分をいいます。

(注4) 損益の状況の中で(G)解約差損益金とあるのは、中途解約の際、元本から解約価額を差し引いた差額分をいいます。

お知らせ

該当事項はありません。