

2021年12月23日

受益者のみなさま

三菱UFJ国際投信株式会社

「三菱UFJ 米国高配当株式プラス<為替ヘッジあり/>  
為替ヘッジなし> (毎月決算型) <愛称: New アメリカン>」における  
信託期間延長 (予定) および満期償還に向けた対応方針のお知らせ

拝啓 時下益々ご清祥のこととお慶び申し上げます。

平素は弊社の投資信託に格別のお引き立てを賜り、厚く御礼申し上げます。

さて、弊社「三菱UFJ 米国高配当株式プラス<為替ヘッジあり/>為替ヘッジなし> (毎月決算型) <愛称: New アメリカン>」の信託期間は、2023年4月24日までとなっておりますが、満期償還へ向けて円滑に税務対応を行うため、信託期間を延長する約款変更を2022年1月25日に予定しております。

また、各ファンドの主要投資対象であるMLPにかかる税務対応を勘案した満期償還に向けた対応について、下記のとおりお知らせ申し上げます。

本件変更の趣旨についてご理解賜りますとともに、今後とも弊社投資信託をご愛顧の程、よろしくお願い申し上げます。

本件変更に関しまして、受益者のみなさまのお手続きは不要です。

敬具

記

1. 対象ファンド

- ・三菱UFJ 米国高配当株式プラス<為替ヘッジあり> (毎月決算型)
- ・三菱UFJ 米国高配当株式プラス<為替ヘッジなし> (毎月決算型)

2. 変更予定日

2022年1月25日

3. 変更内容

項目	変更後	変更前
信託期間	2024年6月24日まで	2023年4月24日まで

4. 各ファンドの満期償還に向けた対応

各ファンドは、フランクリン・テンプレートン・ジャパンが運用する私募投資信託 (以下、投資先ファンド) を投資対象としています。投資先ファンドにおいて以下の約款変更が予定されており、その内容に合わせて各ファンドの信託期間を

延長する約款変更を行う予定です。

各ファンドは、実質的な投資対象を米国株式およびMLP（基本投資比率は米国株式 60%、MLP 40%）としておりますが、投資先ファンドでは、以下のとおりMLPの特殊な税務対応を勘案し、変更後の満期償還日の約半年前である 2023 年 12 月末までに保有するMLPの大部分もしくはそのすべてを売却する予定です。これは、投資先ファンドの商品性の範囲内で行う償還に向けた対応であり、各ファンドにおいて約款変更は生じません。しかしながら、投資先ファンドにおいて通常よりも早いタイミングで保有資産の売却が行われることとなるため、受益者の皆さまには事前にお伝えするものです。投資先ファンドのMLP売却方針については以下をご確認ください。

（ご参考：投資先ファンドの約款変更について）

#### ■投資先ファンド

- ・LM・US 高配当株プラス（毎月分配型／為替ヘッジあり）（適格機関投資家専用）
- ・LM・US 高配当株プラス（毎月分配型／為替ヘッジなし）（適格機関投資家専用）

#### ■投資先ファンドの約款変更内容

(1) 主要投資対象であるMLP にかかる特殊な税務対応を勘案し、信託期間を約 1 年 2 ヶ月間延長し、ファンドの償還日が 2024 年 6 月に変更される予定です。

変更前：2023 年 4 月 24 日

変更後：2024 年 6 月 21 日

(2) 当該投資先ファンドが投資するマザーファンドの約款において、資金動向や市場動向によっては、運用の基本方針に沿った運用ができない場合がある旨の記載がありますが、償還対応によるMLPの取扱いを明確化するため、以下の文言が追記される予定です。

「この投資信託の償還への対応等により委託者が運用上必要と認める期間中、MLPへの投資比率を著しく引き下げの場合またはMLPの保有を行わない場合を含みます。」

#### ■投資先ファンドの約款変更理由

ファンド償還に際しては、運用の基本方針に関わらず、保有資産の売却による現金化を進めることとなります。当該投資先ファンドの場合、MLPにかかる特殊な税務対応を勘案し、償還のための対応期間が通常よりも長くなります。

より具体的には、当初予定の償還日（2023 年 4 月 24 日）までMLPの保有を継続しつつ、MLPへの投資に対する米国における課税額を、税務申告を行うことにより確定させるため、償還のための税務申告の対応等に必要と思われる範囲で、2023 年 12 月末までの間に、ファンドが保有するMLPの大部分もしくはそのすべて売却する予定です。

償還対応に際してのMLP取扱いを明確化することが受益者の利益に資すると判断し、記載の追加を行うものです。また、上記の日程に整合し、より円滑にファンド償還対応を行うために適切と判断し、償還日の変更を行うものです。

以上

- 本お知らせに関するお問い合わせ  
三菱UFJ国際投信 お客様専用フリーダイヤル 0120-151034  
【受付時間／9：00～17：00（土・日・祝日・12月31日～1月3日を除く）】
- 受益者さまの個別のお取引内容についてのお問い合わせ  
お取引のある販売会社の本支店へお問い合わせください。