

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2019年8月16日提出
【発行者名】	キャピタル・インターナショナル株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 トーマス・クワントリル
【本店の所在の場所】	東京都千代田区丸の内二丁目1番1号 明治安田生命ビル
【事務連絡者氏名】	原田 伸健
【電話番号】	03(6366)1000
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券に係るファンドの名称】	キャピタル日本株式ファンドF
【届出の対象とした募集（売出）内国投資 信託受益証券の金額】	継続募集額(2019年2月15日から2020年2月13日まで) 3,000億円を上限とします。
【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、半期報告書を提出しましたので、2019年2月14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より訂正するため、また、「第二部ファンド情報」及び「第三部委託会社等の情報」における訂正事項を訂正するため、本訂正届出書を提出するものです。

2【訂正の内容】

原届出書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。

## 第二部【ファンド情報】

### 第1【ファンドの状況】

#### 1【ファンドの性格】

##### (3)【ファンドの仕組み】

<訂正前>

(前略)

ファミリーファンド方式

(中略)

・委託会社は、マザーファンドに投資を行なう当ファンド以外のベビーファンドの設定・運用を行なうことがあります。2019年2月14日現在、その他のベビーファンドは次のとおりです。

(中略)

委託会社の概況(2018年12月28日現在)

(以下略)

<訂正後>

(前略)

ファミリーファンド方式

(中略)

・委託会社は、マザーファンドに投資を行なう当ファンド以外のベビーファンドの設定・運用を行なうことがあります。2019年8月16日現在、その他のベビーファンドは次のとおりです。

(中略)

委託会社の概況(2019年6月28日現在)

(以下略)

#### 2【投資方針】

##### (3)【運用体制】

<訂正前>

(前略)

内部管理体制

(中略)

(参考情報)

キャピタル・インターナショナル株式会社の運用部門等の人員体制(2018年12月28日現在)  
運用部(8名)/法務コンプライアンス部(2名)/オペレーション部(8名)

(中略)

上記は2018年12月28日現在の運用体制等です。運用体制等は、今後、予告なく変更される場合があります。

<訂正後>

(前略)

## 内部管理体制

（中略）

（参考情報）

キャピタル・インターナショナル株式会社の運用部門等の人員体制（2019年6月28日現在）

運用部（8名）／法務コンプライアンス部（3名）／オペレーション部（6名）

（中略）

上記は2019年6月28日現在の運用体制等です。運用体制等は、今後、予告なく変更される場合があります。

## 3【投資リスク】

&lt;訂正前&gt;

（前略）

上記は2018年12月28日現在のリスク管理体制等です。リスク管理体制は、今後、予告なく変更される場合があります。

&lt;訂正後&gt;

（前略）

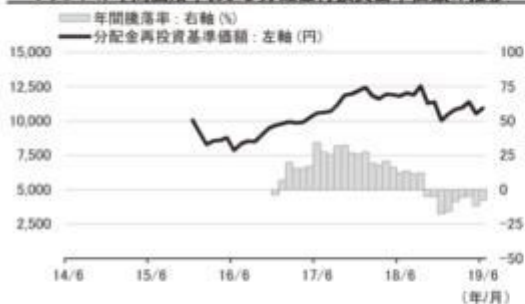
上記は2019年6月28日現在のリスク管理体制等です。リスク管理体制は、今後、予告なく変更される場合があります。

原届出書の第二部ファンド情報 第1ファンドの状況 3 投資リスク リスクの定量的比較につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

&lt;更新・訂正後&gt;

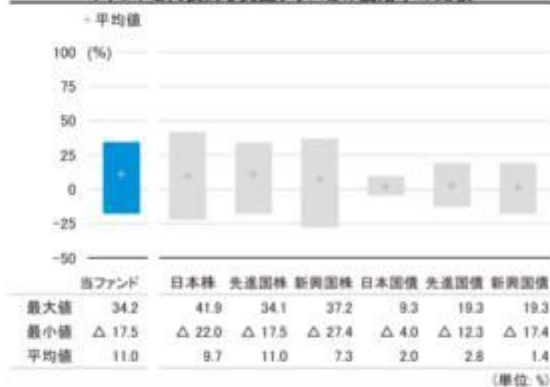
## リスクの定量的比較

ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移



(注1) 年間騰落率は、2016年12月から2019年6月までの各月末における1年間の騰落率を表示したもので、分配金再投資基準価額を基に算出しています。  
 (注2) 分配金再投資基準価額は、設定日(2015年12月30日)を10,000として指数化しています。  
 (注3) 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算しており、実際の基準価額と異なる場合があります。

ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較



(注1) 全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。  
 (注2) 代表的な資産クラスの騰落率は、2014年7月から2019年6月までの5年間の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。  
 (注3) ファンドの騰落率は、2016年12月から2019年6月までの各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。

## &lt;各資産クラスの指数&gt;

日本株・・・TOPIX(配当込み)

先進国株・・・MSCIコクサイ・インデックス(税引前配当再投資/円ベース)

新興国株・・・MSCIエマージング・マーケット・インデックス(税引前配当再投資/円ベース)

日本国債・・・NOMURA-BPI国債

先進国債・・・FTSE世界国債インデックス(除く日本/円ベース)

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

※ 海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しております。

## 「ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較」に用いた指数について

「日本株」の資産クラスはTOPIX(配当込み)を表示しております。

TOPIX(東証株価指数)は、株式会社東京証券取引所((株)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は(株)東京証券取引所が有しています。なお、ファンドは、(株)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)東京証券取引所は、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。

「先進国株」の資産クラスはMSCIコクサイ・インデックス(税引前配当再投資/円ベース)を表示しております。

MSCIコクサイ・インデックスは、MSCI Inc.が公表しているインデックスで、当指数に関する著作権、知的所有権その他一切の権利はMSCI Inc.に属しており、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。

「新興国株」の資産クラスはMSCIエマージング・マーケット・インデックス(税引前配当再投資/円ベース)を表示しております。

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、当指数に関する著作権、知的所有権その他一切の権利はMSCI Inc.に属しており、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。

「日本国債」の資産クラスはNOMURA-BPI国債を表示しております。

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、対象インデックスを用いて行なわれる事業活動・サービスに関し一切責任を負いません。

「先進国債」の資産クラスはFTSE世界国債インデックス(除く日本/円ベース)を表示しております。

FTSE世界国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営されている債券インデックスです。同指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。

「新興国債」の資産クラスはJPモルガンGBI-EMグローバル・ディバーシファイド(円ベース)を表示しております。

JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバーシファイドは、J.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーが発表しており、著作権はJ.P.モルガン・セキュリティーズ・エルエルシーに帰属しています。

## 4【手数料等及び税金】

## (3)【信託報酬等】

## &lt;訂正前&gt;

信託報酬の総額(消費税等相当額を含みます。)は、ファンドの計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に**年0.7344%(税抜0.68%)**の率を乗じて得た額とします。

信託報酬は、日々計上され、当ファンドの基準価額に反映されます。毎計算期間の最初の6ヵ月終了日および毎計算期末または信託終了のとき信託財産中から支弁され、その支払先への配分等は下記のとおりです。

(以下略)

## &lt;訂正後&gt;

信託報酬の総額(消費税等相当額を含みます。)は、ファンドの計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に**年0.7344%(税抜0.68%)**の率を乗じて得た額とします。

信託報酬は、日々計上され、当ファンドの基準価額に反映されます。毎計算期間の最初の6ヵ月終了日および毎計算期末または信託終了のとき信託財産中から支弁され、その支払先への配分等は下記のとおりです。

2019年10月1日以降消費税率が10%となった場合は、**年率0.748%**となります。

(以下略)

## (5)【課税上の取扱い】

## &lt;訂正前&gt;

課税上は、株式投資信託として取扱われ、個人受益者、法人受益者毎に以下の取扱いとなります。以下の取扱

内容は、2018年12月28日現在のものであり、今後、税制改正等により変更される場合がありますのでご留意ください。

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。

(以下略)

<訂正後>

課税上は、株式投資信託として取扱われ、個人受益者、法人受益者毎に以下の取扱いとなります。以下の取扱内容は、2019年6月28日現在のものであり、今後、税制改正等により変更される場合がありますのでご留意ください。

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。

(以下略)

## 5【運用状況】

原届出書の第二部ファンド情報 第1ファンドの状況 5運用状況につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

### (1)【投資状況】

キャピタル日本株式ファンドF

2019年6月28日現在

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	11,563,768,158	100.07
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		8,508,222	0.07
合計(純資産総額)		11,555,259,936	100.00

(注)投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

(参考)キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド

2019年6月28日現在

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	日本	45,042,871,130	95.93
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		1,909,845,898	4.06
合計(純資産総額)		46,952,717,028	100.00

(注)投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

### (2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

## キャピタル日本株式ファンドF

## a. 上位30銘柄

2019年6月28日現在

順位	国/地域	種類	銘柄名	口数 (口)	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託 受益証券	キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド	806,737	14,428.00	11,640,346,072	14,334.00	11,563,768,158	100.07

(注)投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率をいいます。

## b. 種類別投資比率

2019年6月28日現在

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	100.07
合計	100.07

## (参考) キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド

## a. 上位30銘柄

2019年6月28日現在

順位	国/地域	種類	銘柄名	業種	数量	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	株式	ソフトバンクグループ	情報・通信業	442,800	4,509.98	1,997,021,358	5,165.00	2,287,062,000	4.87
2	日本	株式	信越化学工業	化学	214,700	9,421.04	2,022,697,288	10,035.00	2,154,514,500	4.58
3	日本	株式	ファーストリテイリング	小売業	31,500	55,392.70	1,744,870,050	65,130.00	2,051,595,000	4.36
4	日本	株式	塩野義製薬	医薬品	325,500	6,780.30	2,206,987,650	6,209.00	2,021,029,500	4.30
5	日本	株式	キーエンス	電気機器	28,600	59,503.32	1,701,794,952	66,130.00	1,891,318,000	4.02
6	日本	株式	S M C	機械	36,400	34,891.49	1,270,050,236	40,170.00	1,462,188,000	3.11
7	日本	株式	ニトリホールディングス	小売業	89,800	13,847.07	1,243,466,907	14,280.00	1,282,344,000	2.73
8	日本	株式	日本電産	電気機器	77,600	13,941.39	1,081,851,864	14,725.00	1,142,660,000	2.43
9	日本	株式	リクルートホールディングス	サービス業	316,900	3,020.52	957,202,788	3,594.00	1,138,938,600	2.42
10	日本	株式	ユニ・チャーム	化学	346,900	3,544.22	1,229,489,918	3,244.00	1,125,343,600	2.39
11	日本	株式	ダイフク	機械	183,300	5,563.54	1,019,796,882	6,050.00	1,108,965,000	2.36
12	日本	株式	アサヒグループホールディングス	食料品	216,100	4,495.45	971,466,745	4,845.00	1,047,004,500	2.22
13	日本	株式	コスモス薬品	小売業	54,600	20,615.60	1,125,611,760	18,290.00	998,634,000	2.12
14	日本	株式	日本たばこ産業	食料品	400,000	2,793.53	1,117,412,000	2,379.50	951,800,000	2.02
15	日本	株式	デンソー	輸送用機器	194,000	4,956.40	961,541,600	4,533.00	879,402,000	1.87
16	日本	株式	S B Iホールディングス	証券、商品先物取引業	310,000	2,457.02	761,676,200	2,667.00	826,770,000	1.76
17	日本	株式	三菱商事	卸売業	286,900	3,033.08	870,190,652	2,840.00	814,796,000	1.73

18	日本	株式	スズキ	輸送用機器	160,100	5,347.88	856,196,618	5,064.00	810,746,400	1.72
19	日本	株式	大和ハウス工業	建設業	232,800	3,369.62	784,449,450	3,141.00	731,224,800	1.55
20	日本	株式	任天堂	その他製品	18,000	32,729.86	589,137,480	39,490.00	710,820,000	1.51
21	日本	株式	東京海上ホールディングス	保険業	131,300	5,526.10	725,576,930	5,399.00	708,888,700	1.50
22	日本	株式	ナカニシ	精密機器	354,500	1,966.00	696,947,000	1,979.00	701,555,500	1.49
23	日本	株式	オービック	情報・通信業	56,800	9,902.59	562,467,112	12,200.00	692,960,000	1.47
24	日本	株式	大和工業	鉄鋼	217,000	2,765.93	600,208,147	3,140.00	681,380,000	1.45
25	日本	株式	国際石油開発帝石	鉱業	688,600	1,160.99	799,457,714	971.30	668,837,180	1.42
26	日本	株式	日揮	建設業	445,900	1,590.14	709,046,294	1,478.00	659,040,200	1.40
27	日本	株式	浜松トニクス	電気機器	149,800	3,798.96	569,084,208	4,195.00	628,411,000	1.33
28	日本	株式	第一三共	医薬品	110,100	4,565.08	502,615,914	5,635.00	620,413,500	1.32
29	日本	株式	良品計画	小売業	31,400	28,709.19	901,468,646	19,460.00	611,044,000	1.30
30	日本	株式	三井住友フィナンシャルグループ	銀行業	158,500	3,962.00	627,977,000	3,806.00	603,251,000	1.28

(注)投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率をいいます。

#### b. 種類別及び業種別の投資比率

2019年6月28日現在

種類	業種	投資比率(%)
株式	水産・農林業	0.09
	鉱業	1.42
	建設業	3.32
	食料品	4.66
	化学	12.65
	医薬品	6.89
	鉄鋼	1.82
	機械	9.04
	電気機器	12.50
	輸送用機器	4.27
	精密機器	4.20
	その他製品	1.66
	陸運業	0.37
	情報・通信業	8.71
	卸売業	3.26
	小売業	10.78
	銀行業	2.32
証券、商品先物取引業	1.76	
保険業	1.50	
その他金融業	1.24	
サービス業	3.37	
合計		95.93

(注)投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する各業種の評価額の比率をいいます。



## 【投資不動産物件】

キャピタル日本株式ファンドF

該当事項はありません。

（参考）キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド

該当事項はありません。

## 【その他投資資産の主要なもの】

キャピタル日本株式ファンドF

該当事項はありません。

（参考）キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド

該当事項はありません。

## (3) 【運用実績】

## 【純資産の推移】

キャピタル日本株式ファンドF

期	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期 (2016年11月21日)	982,704,439	982,704,439	0.9323	0.9323
第2期 (2017年11月20日)	7,655,408,998	7,655,408,998	1.1833	1.1833
第3期 (2018年11月20日)	12,738,839,038	12,738,839,038	1.1079	1.1079
2018年 6月末日	12,478,511,217		1.1807	
7月末日	13,656,835,612		1.2037	
8月末日	13,653,027,253		1.1882	
9月末日	13,713,773,692		1.2542	
10月末日	12,435,737,403		1.1290	
11月末日	12,818,710,563		1.1378	
12月末日	11,427,046,515		1.0046	
2019年 1月末日	12,021,121,536		1.0497	
2月末日	12,350,346,265		1.0831	
3月末日	12,623,049,433		1.0967	
4月末日	12,886,676,072		1.1380	
5月末日	11,983,762,795		1.0521	
6月末日	11,555,259,936		1.0925	

(注)表中の末日とはその月の最終営業日を指します。

### 【分配の推移】

キャピタル日本株式ファンドF

期	計算期間	1口当たりの分配金（円）
第1期	2015年12月30日～2016年11月21日	0
第2期	2016年11月22日～2017年11月20日	0
第3期	2017年11月21日～2018年11月20日	0

### 【収益率の推移】

キャピタル日本株式ファンドF

期	計算期間	収益率（％）
第1期	2015年12月30日～2016年11月21日	6.8
第2期	2016年11月22日～2017年11月20日	26.9
第3期	2017年11月21日～2018年11月20日	6.4
第4中間計算期間末	2018年11月21日～2019年 5月20日	2.7

(注)第1期の収益率は、計算期末の基準価額（分配付の額）から設定日の基準価額を控除した額を設定日の基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数です。

(注)収益率は、計算期末の基準価額（分配付の額）から当該計算期間の直前の計算期末の基準価額（分配落ちの額。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を乗じて得た数を記載しております。

### （４）【設定及び解約の実績】

キャピタル日本株式ファンドF

下記計算期間中の設定および解約の実績ならびに当該計算期間末の発行済口数は次のとおりです。

期	計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済口数（口）
第1期	2015年12月30日～2016年11月21日	1,071,231,895	17,111,588	1,054,120,307
第2期	2016年11月22日～2017年11月20日	5,659,567,539	244,028,152	6,469,659,694
第3期	2017年11月21日～2018年11月20日	7,736,001,255	2,707,850,711	11,497,810,238
第4中間計算期間末	2018年11月21日～2019年 5月20日	1,003,518,475	1,150,606,416	11,350,722,297

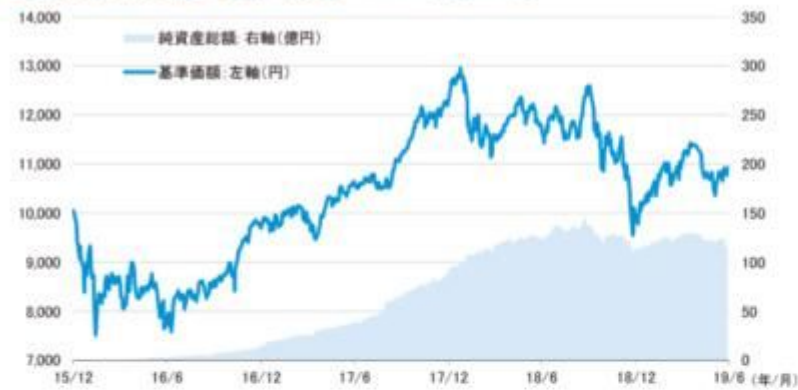
(注)第1期の設定口数には当初申込期間中の設定口数を含みます。

(注)本邦外における設定および解約の実績はありません。

参考情報

2019年6月28日現在

## 基準価額・純資産の推移(設定～2019年6月28日)



## 分配金の推移

期	年月	金額
第1期	2016年11月	0円
第2期	2017年11月	0円
第3期	2018年11月	0円
設定未累計		0円

分配金は1万口当たり、税引前

## 主要な資産の状況(2019年6月28日現在)

&lt;キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンドの主要な資産の状況等&gt;

## 上位10銘柄

順位	銘柄名	業種名	投資比率(%)
1	ソフトバンクグループ	情報・通信業	4.87
2	信越化学工業	化学	4.58
3	ファーストリテイリング	小売業	4.36
4	塩野義製薬	医薬品	4.30
5	キーエンス	電気機器	4.02
6	SMC	機械	3.11
7	ニトリホールディングス	小売業	2.73
8	日本電産	電気機器	2.43
9	リクルートホールディングス	サービス業	2.42
10	ユニ・チャーム	化学	2.39

## 上位5業種

順位	業種名	投資比率(%)
1	化学	12.85
2	電気機器	12.50
3	小売業	10.78
4	機械	9.04
5	情報・通信業	8.71

## 資産構成比率

資産の種類	投資比率(%)
株式	85.93
現金等	4.06

## 年間収益率の推移



ベンチマークの情報はあくまで参考情報として掲載したものであり、ファンドの運用実績を示すものではありません。

ファンドの年間収益率は、税引前分配金を再投資したものと算出。

2019年は6月末までの収益率を表示。

\*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。

\*ファンドの運用状況等は別途、委託会社のホームページで開示している場合があります。

## 第3【ファンドの経理状況】

原届出書の第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 1 財務諸表につきましては、以下の内容が追加されます。

- (1) 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）並びに同規則第38条の3及び第57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、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
- (2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第4期中間計算期間（2018年11月21日から2019年5月20日まで）の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる中間監査を受けております。

## 【中間財務諸表】

## 【キャピタル日本株式ファンドF】

## (1) 【中間貸借対照表】

	(単位：円)	
	第3期 2018年11月20日現在	第4期中間計算期間 2019年5月20日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	20,791,261	31,476,964
親投資信託受益証券	12,770,844,943	12,259,275,126
流動資産合計	12,791,636,204	12,290,752,090
資産合計	12,791,636,204	12,290,752,090
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	3,953,224	6,271,955
未払受託者報酬	1,417,131	1,312,994
未払委託者報酬	46,765,077	43,328,765
未払利息	56	90
その他未払費用	661,678	687,800
流動負債合計	52,797,166	51,601,604
負債合計	52,797,166	51,601,604
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	11,497,810,238	11,350,722,297
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	1,241,028,800	888,428,189
元本等合計	12,738,839,038	12,239,150,486
純資産合計	12,738,839,038	12,239,150,486
負債純資産合計	12,791,636,204	12,290,752,090

## (2) 【中間損益及び剰余金計算書】

	(単位：円)	
	第3期中間計算期間 自 2017年11月21日 至 2018年5月20日	第4期中間計算期間 自 2018年11月21日 至 2019年5月20日
営業収益		

	第3期中間計算期間 自 2017年11月21日 至 2018年5月20日	第4期中間計算期間 自 2018年11月21日 至 2019年5月20日
有価証券売買等損益	412,780,354	275,919,817
営業収益合計	412,780,354	275,919,817
営業費用		
支払利息	5,457	6,105
受託者報酬	1,114,436	1,312,994
委託者報酬	36,776,204	43,328,765
その他費用	737,403	687,800
営業費用合計	38,633,500	45,335,664
営業利益又は営業損失( )	374,146,854	321,255,481
経常利益又は経常損失( )	374,146,854	321,255,481
中間純利益又は中間純損失( )	374,146,854	321,255,481
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額( )	2,577,425	20,392,087
期首剰余金又は期首欠損金( )	1,185,749,304	1,241,028,800
剰余金増加額又は欠損金減少額	1,062,064,039	70,382,409
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	1,062,064,039	70,382,409
剰余金減少額又は欠損金増加額	263,085,702	122,119,626
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	263,085,702	122,119,626
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金( )	2,356,297,070	888,428,189

## (3) 【中間注記表】

(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。
-----------------	--

(中間貸借対照表に関する注記)

第3期 2018年11月20日現在	第4期中間計算期間 2019年5月20日現在
1. 当該計算期間の末日における受益権の総数 11,497,810,238口	1. 当該中間計算期間の末日における受益権の総数 11,350,722,297口
2. 当該計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.1079円 (1万口当たり純資産額) (11,079円)	2. 当該中間計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.0783円 (1万口当たり純資産額) (10,783円)

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	第3期 自 2017年11月21日 至 2018年11月20日	第4期中間計算期間 自 2018年11月21日 至 2019年5月20日
1.貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	中間貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2.時価の算定方法	(1)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。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 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、当該帳簿価額を時価としております。	(1)親投資信託受益証券 同左 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左
3.金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれることもあります。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。	同左

## （デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

## （その他の注記）

当ファンドの中間計算期間における元本額の変動

項目	第3期 自 2017年11月21日 至 2018年11月20日	第4期中間計算期間 自 2018年11月21日 至 2019年5月20日

期首元本額	6,469,659,694円	11,497,810,238円
期中追加設定元本額	7,736,001,255円	1,003,518,475円
期中一部解約元本額	2,707,850,711円	1,150,606,416円

（参考）

#### キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド

当ファンドは、「キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、中間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マザーファンドの受益証券であります。

開示対象ファンドの中間計算期間末日（以下「計算日」という。）における同マザーファンドの状況は次に示すとおりであります。それらは監査意見の対象外であります。

#### 貸借対照表

（単位：円）

2019年5月20日現在

資産の部	
流動資産	
金銭信託	603,776
コール・ローン	1,140,847,013
株式	46,510,830,600
未収入金	178,472,956
未収配当金	429,255,717
流動資産合計	48,260,010,062
資産合計	48,260,010,062
負債の部	
流動負債	
未払金	220,285,560
未払利息	3,281
流動負債合計	220,288,841
負債合計	220,288,841
純資産の部	
元本等	
元本	33,992,350,000
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	14,047,371,221
元本等合計	48,039,721,221
純資産合計	48,039,721,221
負債純資産合計	48,260,010,062

#### 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	株式 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所における計算日の最終相場（最終相場のないものについては、直近の日の最終相場、または気配相場）に基づいて評価しております。
--------------------	---

2.収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金</p> <p>株式の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を、いまだ確定していない場合には予想配当金額を計上し、後日、予想配当金額の変更または配当金額の確定により当初の予想配当金額との間に差異が生じた場合、差異を確認次第、その差額を計上しております。</p>
---------------	--

（貸借対照表に関する注記）

項目	2019年5月20日現在	
1. 計算日における受益権の総数		3,399,235口
2. 計算日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額	14,133円

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

項目	自 2018年11月21日 至 2019年5月20日	
1.貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	
2.時価の算定方法	<p>(1)株式 「(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>(2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 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、当該帳簿価額を時価としております。</p>	
3.金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれることもあります。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。	

（デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）



開示対象ファンドの中間計算期間における当該親投資信託の元本額の変動及び計算日の元本の内訳

項目	2019年5月20日現在
同計算期間の期首元本額	34,793,960,000円
同計算期間の追加設定元本額	1,430,310,000円
同計算期間の一部解約元本額	2,231,920,000円
計算日の元本額	33,992,350,000円
元本額の内訳	
キャピタル日本株式ファンド	7,664,440,000円
キャピタル日本株式ファンドF	8,674,220,000円
キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・ファンド F（適格機関投資家専用）	16,903,330,000円
キャピタル・インターナショナル日本株式ファンド（適格機関投資家用）	750,360,000円

## 2【ファンドの現況】

原届出書の第二部ファンド情報 第3ファンドの経理状況 2ファンドの現況につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

### 【純資産額計算書】

キャピタル日本株式ファンドF

2019年6月28日現在

資産総額	11,581,050,213円
負債総額	25,790,277円
純資産総額（ - ）	11,555,259,936円
発行済口数	10,576,578,337口
1口当たり純資産額（ / ）	1.0925円

（参考）キャピタル・インターナショナル・ジャパン・エクイティ・マザーファンド

2019年6月28日現在

資産総額	46,954,423,121円
負債総額	1,706,093円
純資産総額（ - ）	46,952,717,028円
発行済口数	3,275,537口
1口当たり純資産額（ / ）	14,334円



### 3【委託会社等の経理状況】

原届出書の第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況につきましては、以下の訂正とともに、中間財務諸表の内容が追加されます。

#### < 訂正前 >

##### 1．財務諸表の作成方法について

委託会社であるキャピタル・インターナショナル株式会社（以下「当社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）第2条の規定により、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）に基づき作成しております。

財務諸表に記載している金額は、千円未満の端数を切捨てて表示しております。

##### 2．監査証明について

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、当事業年度（自平成29年7月1日 至平成30年6月30日）の財務諸表については有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

#### < 訂正後 >

##### 1．財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

委託会社であるキャピタル・インターナショナル株式会社（以下「当社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）第2条の規定により、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）に基づき作成しております。

また、当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号。以下「中間財務諸表等規則」という。）第38条及び第57条の規定により、中間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」に基づき作成しております。

財務諸表及び中間財務諸表に記載している金額は、千円未満の端数を切捨てて表示しております。

##### 2．監査証明について

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、当事業年度（自2017年7月1日 至2018年6月30日）の財務諸表については有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

また、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間会計期間（自2018年7月1日 至2018年12月31日）の中間財務諸表については有限責任監査法人トーマツにより中間監査を受けております。

#### < 中間財務諸表 >

### (3)【株主資本等変動計算書】

#### (1) 中間貸借対照表

当中間会計期間

(2018年12月31日現在)

科目	注記 番号	内訳 (千円)	金額 (千円)
(資産の部) ・流動資産			

1.現金・預金			2,890,845
2.前払費用			56,359
3.未収入金			673,554
4.未収委託者報酬			1,260,690
5.未収運用受託報酬			682,359
6.立替金			10,118
流動資産計			5,573,927
.固定資産			
1.有形固定資産			86,756
器具備品	*1	86,756	
2.無形固定資産			1,857
ソフトウェア		1,857	
3.投資その他の資産			537,154
(1)投資有価証券		367	
(2)保険積立金		11,637	
(3)長期差入保証金		275,321	
(4)繰延税金資産		249,828	
固定資産計			625,768
資産合計			6,199,696
(負債の部)			
.流動負債			
1.預り金			16,673
2.未払金			1,255,465
(1)未払手数料		753,053	
(2)その他未払金		502,412	
3.未払費用			77,472
4.未払法人税等			95,995
5.未払消費税等			33,531
6.賞与引当金			356,240
7.役員賞与引当金			1,075
流動負債計			1,836,454
.固定負債			
1.退職給付引当金			1,398,065
2.資産除去債務			248,863
固定負債計			1,646,929
負債合計			3,483,383
(純資産の部)			
.株主資本			
1.資本金			450,000
2.資本剰余金			582,736
資本準備金		582,736	
3.利益剰余金			1,683,608
その他利益剰余金		1,683,608	
繰越利益剰余金		1,683,608	
株主資本計			2,716,345
.評価・換算差額等			
その他有価証券評価差額金			32
評価・換算差額等合計			32
純資産合計			2,716,312

負債・純資産合計			6,199,696
----------	--	--	-----------

## (2) 中間損益計算書

当中間会計期間

(自 2018年 7月 1日 至 2018年 12月31日)

科 目	注記 番号	内訳 (千円)	金額 (千円)
.営業収益			
1.委託者報酬			2,386,183
2.運用受託報酬			718,602
3.その他営業収益	*2		3,439,212
営業収益計			6,543,997
.営業費用			
1.支払手数料	*2		4,070,855
2.広告宣伝費			48,946
3.調査費			107,154
4.営業雑経費			22,983
(1)通信費		10,124	
(2)印刷費		6,124	
(3)協会費		6,734	
営業費用計			4,249,940
.一般管理費			
1.給料			1,340,085
(1)役員報酬		30,621	
(2)給料・手当		524,370	
(3)賞与		542,784	
(4)賞与引当金繰入額		241,233	
(5)役員賞与引当金繰入額		1,075	
2.交際費			11,715
3.寄付金			1,713
4.旅費交通費			58,827
5.租税公課			23,460
6.不動産賃借料			164,160
7.退職給付費用			137,762
8.固定資産減価償却費	*1		10,566
9.器具備品賃借料			1,892
10.消耗品費			8,488
11.事務委託費			30,700
12.採用費			7,744
13.福利厚生費			110,863
14.共通発生経費負担額	*3		95,112
15.諸経費			4,354
一般管理費計			2,007,448
営業利益			286,609
.営業外収益			
1.受取利息及び配当金			4,402
2.雑収入			105
営業外収益計			4,508
.営業外費用			

1.為替差損			3,372
2.固定資産除却損 営業外費用計			45
			3,418
経常利益			287,699
税引前中間純利益			287,699
法人税、住民税及び事業税			74,373
法人税等調整額			35,899
中間純利益			249,225

## (3) 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間（自2018年7月1日 至2018年12月31日）

(単位：千円)

	株主資本					株主資本 合計	評価・換算差額等		純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			その他 有価 証券 評価 差額 金	評価・ 換算 差額 等 合計	
		資本 準備金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計				
当期首残高	450,000	582,736	582,736	1,434,383	1,434,383	2,467,120	-	-	2,467,120
当中間期 変動額									
中間純 利益				249,225	249,225	249,225			249,225
株主資本 以外の項 目の当中 間期変動 額（純 額）							32	32	32
当中間期 変動額合 計	-	-	-	249,225	249,225	249,225	32	32	249,192
当中間期 末残高	450,000	582,736	582,736	1,683,608	1,683,608	2,716,345	32	32	2,716,312

[重要な会計方針]

## 1．有価証券の評価基準及び評価方法

## その他有価証券

## 時価のあるもの

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

## 2．固定資産の減価償却の方法

## (1)有形固定資産

定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は、器具備品2～10年であります。

## (2)無形固定資産

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

## 3．外貨建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、当中間会計期間末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．引当金の計上基準

## (1)賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。

## (2)役員賞与引当金

役員の賞与の支給に備えるため、役員賞与支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。

## (3)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当中間会計期間末における退職給付債務額の見込額を計上しております。退職給付引当金及び退職給付費用の計算には、退職給付に係る当中間会計期間末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

## 5．その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

## 消費税等の処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## [表示方法の変更]

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）を当中間会計期間の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しました。

## [注記事項]

(中間貸借対照表関係)

当中間会計期間  
(2018年12月31日現在)

- \*1. 有形固定資産の減価償却累計額 49,338千円
- \*2. 消費税等の取扱い  
 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、未払消費税等として表示しております。

## (中間損益計算書関係)

当中間会計期間 (自2018年7月1日 至2018年12月31日)	
*1. 減価償却実施額	
有形固定資産	10,034千円
無形固定資産	531千円
*2. 当社はキャピタル・グループの日本拠点として、キャピタル・リサーチ・アンド・マネージメント・カンパニー（以下「CRMC社」という。）との役務提供契約に基づき、当社の最終の親会社であるキャピタル・グループ・カンパニーズ・インクの各グループ会社（以下「各グループ会社」という。）との間で各種投資運用サービスを相互に提供しております。	
当社の主要な事業は、当社が各グループ会社に対して提供している各種投資運用サービス（市場調査業務、投資運用関連業務、マーケティング業務、顧客リレーションサポート業務など）であり、当該サービスに係る対価は、営業費用及び一般管理費の合計額から一定の支払手数料を差引いた金額を基準に一定の利益率を加味して算定し、その他営業収益に計上しております。	
当社が各グループ会社から提供を受けている各種投資運用サービスは、市場調査業務、投資運用関連業務、ITサービスなどであり、当該サービスに係る対価は、当社の委託者報酬及び運用受託報酬を基準に算定し、支払手数料に含めて計上しております。	
*3. 共通発生経費負担額は、各グループ会社の利益規模に応じて負担しております。	

## (中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間 (自2018年7月1日 至2018年12月31日)				
発行済株式の種類及び総数				
株式の種類	当事業年度期首 (株)	増加 (株)	減少 (株)	当中間会計期間末 (株)
普通株式	56,400	-	-	56,400

## [リース取引関係]

当中間会計期間 (自2018年7月1日 至2018年12月31日)	
--------------------------------------	--



## 1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引

当中間会計期間末現在、該当するリース取引はありません。

## 2. オペレーティング・リース取引

（借主側）

未経過リース料

1年以内 329,780千円

1年超 1,264,159千円

合計 1,593,939千円

## [金融商品関係]

当中間会計期間

（自2018年7月1日 至2018年12月31日）

## 1. 金融商品の時価等に関する事項

	中間貸借対照表 計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
長期差入保証金	275,321	272,690	2,631

時価については、下記の考え方によっております。その結果、2018年12月31日における上記以外のその他金融商品の中間貸借対照表計上額は、時価と同額または近似しているため、上記表における記載を省略しております。

(注1)金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

## (1)現金・預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と同額または近似していると考えております。

## (2)投資有価証券

証券投資信託であります。証券投資信託の時価は、当社が算定し、公表している基準価額によっております。

## (3)長期差入保証金

主に本社事務所の賃借時に差入れている保証金であり、時価については、国債の利回り等適切な指標で割引き算定する方法によっております。

負債

## (1)未払金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と同額または近似していると考えております。

(注2)金融商品の時価等に関する事項の補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

## [有価証券関係]

当中間会計期間  
(2018年12月31日現在)

(その他有価証券)

中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの

種類	中間貸借対照表 計上額(千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
その他有価証券 (証券投資信託)	367	400	32

[デリバティブ取引関係]

当中間会計期間  
(自2018年7月1日 至2018年12月31日)

当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

[資産除去債務関係]

当中間会計期間  
(2018年12月31日現在)

資産除去債務のうち中間貸借対照表に計上しているもの

当中間会計期間における当該資産除去債務の総額の増減

当事業年度期首残高	247,065千円
時の経過による調整額	1,798千円
当中間会計期間末残高	248,863千円

[セグメント情報等]

当中間会計期間  
(自2018年7月1日 至2018年12月31日)

## （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。

## （関連情報）

## 1. サービスごとの情報

投資運用業の区分の外部顧客への営業収益が中間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

日本	米国	その他	合計
3,024,850千円	3,439,212千円	79,934千円	6,543,997千円

（注）営業収益は、顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

## (2) 有形固定資産

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

## 3. 主要な顧客ごとの情報

顧客の名称又は氏名	営業収益
キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	3,439,212千円

## [1株当たり情報]

## 当中間会計期間

（自2018年7月1日 至2018年12月31日）

1株当たり純資産額 48,161.56円

1株当たり中間純利益金額 4,418.88円

なお、潜在株式調整後1株当たり中間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株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

中間純利益	249,225千円
普通株主に帰属しない金額	- 千円
普通株式に係る中間純利益	249,225千円
期中平均株式数	56,400株

## 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】

<訂正前>

## (1) 受託会社

名称：三菱UFJ信託銀行株式会社

資本金の額：324,279百万円（2018年9月30日現在）

（中略）

## (2) 販売会社

名称：みずほ証券株式会社

資本金の額：125,167百万円（2018年9月30日現在）  
（中略）

名称：楽天証券株式会社

資本金の額：7,495百万円（2018年9月30日現在）  
（中略）

（3）投資顧問会社（マザーファンドの投資顧問会社）

名称：キャピタル・インターナショナル・インク

資本金の額：10千米ドル（2018年6月30日現在）

約111万円（米ドルの邦貨換算レートは、1米ドル111.00円、2018年12月28日の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値によります。）

（中略）

<再信託受託会社の概要>

名称：日本マスタートラスト信託銀行株式会社

資本金の額：10,000百万円（2018年9月30日現在）  
（以下略）

<訂正後>

（1）受託会社

名称：三菱UFJ信託銀行株式会社

資本金の額：324,279百万円（2019年3月31日現在）  
（中略）

（2）販売会社

名称：みずほ証券株式会社

資本金の額：125,167百万円（2019年3月31日現在）  
（中略）

名称：楽天証券株式会社

資本金の額：7,495百万円（2019年3月31日現在）  
（中略）

（3）投資顧問会社（マザーファンドの投資顧問会社）

名称：キャピタル・インターナショナル・インク

資本金の額：10千米ドル（2018年6月30日現在）

約107万円（米ドルの邦貨換算レートは、1米ドル107.79円、2019年6月28日の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値によります。）

（中略）

<再信託受託会社の概要>

名称：日本マスタートラスト信託銀行株式会社

資本金の額：10,000百万円（2019年3月31日現在）  
（以下略）

# 独立監査人の中間監査報告書

2019年7月16日

キャピタル・インターナショナル株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員 公認会計士 中島紀子 印  
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」に掲げられているキャピタル日本株式ファンドFの2018年11月21日から2019年5月20日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

## 中間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中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を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中間財務諸表を作成し有用な情報を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中間監査に基づいて、独立の立場から中間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中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間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に年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。中間監査の目的は、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中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。また、中間監査には、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中間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、中間監査の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。

## 中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、キャピタル日本株式ファンドFの2019年5月20日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2018年11月21日から2019年5月20日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

## 利害関係

キャピタル・インターナショナル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

1. 上記は、当社が、中間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. XBR Lデータは中間監査の対象には含まれておりません。

[次へ](#)

# 独立監査人の中間監査報告書

2019年3月18日

キャピタル・インターナショナル株式会社  
取締役 会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 佐藤 誠 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 水野 龍也 印

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」に掲げられているキャピタル・インターナショナル株式会社の2018年7月1日から2019年6月30日までの第35期事業年度の中間会計期間（2018年7月1日から2018年12月31日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間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中間監査を行った。

#### 中間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中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を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中間財務諸表を作成し有用な情報を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中間監査に基づいて、独立の立場から中間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中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間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に年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。中間監査の目的は、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中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。また、中間監査には、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中間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、中間監査の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。

#### 中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、キャピタル・インターナショナル株式会社の2018年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（2018年7月1日から2018年12月31日まで）の経営成績に関する有用な情報を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

- 
1. 上記は、独立監査人の中間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. X B R L データは中間監査の対象には含まれておりません。