

【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】	平成28年9月23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・グローバル・ハイインカム債券ファンドF（米ドル売り円買 い）
【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】	(1)当初自己設定日(平成27年12月30日) 10万円とします。 (2)継続申込期間(平成27年12月30日から平成29年2月16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、平成27年12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」および「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】

(2)【ファンドの沿革】

<訂正前>

平成27年12月30日 信託契約締結、当ファンドの設定および運用開始（予定）

<訂正後>

平成27年12月30日 信託契約締結、当ファンドの設定および運用開始

(3)【ファンドの仕組み】

<訂正前>

（前略）

委託会社の概況（平成27年10月30日現在）

（以下略）

<訂正後>

（前略）

委託会社の概況（平成28年7月29日現在）

（以下略）

2【投資方針】

(2)【投資対象】

<訂正前>

（前略）

<参考情報2> 投資対象ファンドの概要等

ファンド名称	キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCh-JPY）
形態	外国投資信託／ルクセンブルク籍／会社型／円建
信託期間	無期限（1999年5月7日設定*） *キャピタル・インターナショナル・グローバル・ハイ・イールド・ファンドの設定日です。同ファンドは、2002年9月6日に本ファンドに併合されました。
投資対象	世界各国の非投資適格格付け*の社債およびエマージング債券を主要投資対象とします。 *複数の格付けが付与されている場合は、低い方の格付けを基準とします。

投資態度	<ul style="list-style-type: none"> ・主として世界各国の非投資適格格付けの社債およびエマージング債券に投資を行ない、信託財産の中長期的な成長を目指します。 ・実質的な通貨配分にかかわらず、原則として純資産総額とほぼ同額程度の米ドル売り円買いの為替取引を行ないます。 ・市況動向、資金動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。
主な投資制限	<ul style="list-style-type: none"> ・純資産総額の範囲内において有価証券への投資に制限を設けません。 ・原則として非投資適格格付けの社債およびエマージング債券以外への投資は、純資産総額の50%以下とします。 ・原則としてハイブリッド証券(株式もしくは優先株への転換条件が付与された転換社債等)、株式等への投資は、純資産総額の25%以下とします。 ・同一発行体の発行する証券への投資は、原則として取得時においてファンドの純資産総額の10%を上限とします。 ・クレジット・デフォルト・スワップ、金利スワップ等に投資を行なうことがあります。
分配方針	分配を行ないません。
決算日	毎年12月31日
運用報酬	委託会社報酬中から支弁します。
投資顧問会社	キャピタル・インターナショナル・エス・エイ・アール・エル

上記は、今後、投資顧問会社の判断その他理由により変更される場合があります。

(以下略)

<訂正後>

(前略)

<参考情報2> 投資対象ファンドの概要等

ファンド名称	キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)(クラスCh-JPY)
形態	外国投資信託/ルクセンブルク籍/会社型/円建
信託期間	無期限(1999年5月7日設定*) *キャピタル・インターナショナル・グローバル・ハイ・ワールド・ファンドの設定日です。同ファンドは、2002年9月6日に本ファンドに併合されました。
投資対象	世界各国の非投資適格格付け*の社債およびエマージング債券を主要投資対象とします。 *複数の格付けが付与されている場合は、低い方の格付けを基準とします。
投資態度	<ul style="list-style-type: none"> ・主として世界各国の非投資適格格付けの社債およびエマージング債券に投資を行ない、信託財産の中長期的な成長を目指します。 ・実質的な通貨配分にかかわらず、原則として純資産総額とほぼ同額程度の米ドル売り円買いの為替取引を行ないます。 ・市況動向、資金動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。
主な投資制限	<ul style="list-style-type: none"> ・純資産総額の範囲内において有価証券への投資に制限を設けません。 ・原則として非投資適格格付けの社債およびエマージング債券以外への投資は、純資産総額の50%以下とします。 ・原則としてハイブリッド証券(株式もしくは優先株への転換条件が付与された転換社債等)、株式等への投資は、純資産総額の25%以下とします。 ・同一発行体の発行する証券への投資は、原則として取得時においてファンドの純資産総額の10%を上限とします。 ・クレジット・デフォルト・スワップ、金利スワップ等に投資を行なうことがあります。
分配方針	分配を行ないません。
決算日	毎年12月31日
運用報酬	委託会社報酬中から支弁します。

投資顧問会社 キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー

副投資顧問会社 キャピタル・インターナショナル・エス・エイ・アール・エル

上記は、今後、投資顧問会社等の判断その他理由により変更される場合があります。

(以下略)

(3) 【運用体制】

< 訂正前 >

(前略)

(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(平成27年10月30日現在)

運用部(3名)/法務コンプライアンス部(4名)/オペレーション部(6名)

()は、各部において、当ファンドにかかる業務に従事する人数を示します。

(中略)

< 参考情報 >

投資対象ファンドにおける運用体制は、次のとおりです。

(中略)

運用は、キャピタル・インターナショナル・エス・エイ・アール・エルが行ないます。同社を含むキャピタル・グループの運用体制は、次のとおりです。

(中略)

上記は平成27年10月30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)

(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(平成28年7月29日現在)

運用部(3名)/法務コンプライアンス部(4名)/オペレーション部(7名)

()は、各部において、当ファンドにかかる業務に従事する人数を示します。

(中略)

< 参考情報 >

投資対象ファンドにおける運用体制は、次のとおりです。

(中略)

運用は、キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニーおよびキャピタル・インターナショナル・エス・エイ・アール・エルが行ないます。同社を含むキャピタル・グループの運用体制は、次のとおりです。

(中略)

上記は平成28年7月29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】

<訂正前>

（前略）

<リスク管理体制>

（中略）

<参考情報> 投資対象ファンドにおけるリスク管理体制

1．キャピタル・グループのリスク管理体制

（1）ポートフォリオのリスク管理

インベストメント・コミッティー（投資委員会）を定期的開催し、運用状況のレビューを行ないます。これには、世界の各拠点にいるポートフォリオ・マネジャー、ポートフォリオ・コントロール等が参加します。

（中略）

（2）リスク管理の徹底

ポートフォリオ・コントロール部門が各種投資制限の管理徹底を図っています。

（中略）

2．三菱UFJ国際投信株式会社の投資リスクに対する管理体制

ファンドのコンセプトに応じて、投資リスクを適切にコントロールするため、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲内で運用を行なうこと、運用部門から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行なうことを基本の考え方として、投資リスクの管理体制を構築しています。

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。

<訂正後>

（前略）

<リスク管理体制>

（中略）

<参考情報> 投資対象ファンドにおけるリスク管理体制

1．キャピタル・グループのリスク管理体制

（1）ポートフォリオのリスク管理

インベストメント・コミッティー（投資委員会）を定期的開催し、運用状況のレビューを行ないます。これには、世界の各拠点にいるポートフォリオ・マネジャー、グローバル・インベストメント・コントロール等が参加します。

（中略）

（2）リスク管理の徹底

グローバル・インベストメント・コントロール部門が各種投資制限の管理徹底を図っています。

（中略）

2．三菱UFJ国際投信株式会社の投資リスクに対する管理体制

「投資リスク」をファンドのコンセプトに応じて、適切にコントロールするため、委託会社では、運用部門において、ファンドに含まれる各種投資リスクを常時把握しつつ、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲内で運用を行なうこと、運用部門から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行なうこと、を基本の考え方として、投資リスクの管理体制を構築しています。

また、定期的開催されるリスク管理に関する会議体等において、それらの状況の報告を行なうほか、必要に応じて改善策を審議しています。

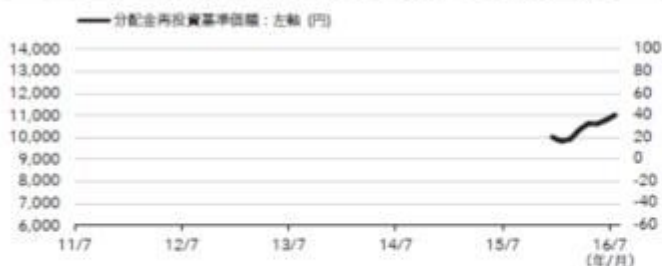
上記は平成28年7月29日現在のリスク管理体制等です。リスク管理体制は、今後、予告なく変更される場合があります。

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。

<更新・訂正後>

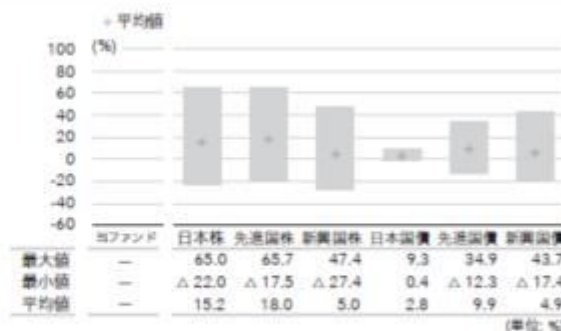
リスクの定量的比較

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) ファンドの年間騰落率は、運用開始後1年を経過していないため、表示できません。
 (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、2011年8月から2016年7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、運用開始後1年を経過していないため、表示できません。

<各資産クラスの指数>

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・・・シティ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、利用等同指数に関する全ての権利は(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」の資産クラスはシティ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。

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権その他一切の権利はCitigroup Index LLCに帰属します。

「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】

(5)【課税上の取扱い】

<訂正前>

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、平成27年10月30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注意ください。

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、平成28年7月29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注意ください。

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・グローバル・ハイインカム債券ファンドF（米ドル売り円買い）

平成28年 7月29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	213,595,708	89.05
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		26,252,027	10.94
合計(純資産総額)		239,847,735	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・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（米ドル売り円買い）

平成28年 7月29日現在

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	日本	4,096,198	1.91
投資証券	ルクセンブルク	209,494,299	98.08
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		0	0.00
合計(純資産総額)		213,590,497	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。

(参考) キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ (L U X) (クラス C h J P Y)

平成28年7月29日現在

資産の種類	国/地域名	時価合計 (円)	投資比率 (%)
株式	米国	269,717,859	0.43
	英国	167,757,803	0.27
	米国	23,427,758,046	37.28
債券	アルゼンチン	3,428,334,259	5.46
	インド	3,356,368,796	5.34
	ブラジル	2,093,564,891	3.33
	メキシコ	1,813,985,714	2.89
	カナダ	1,803,203,607	2.87
	インドネシア	1,646,754,494	2.62
	コロンビア	1,527,793,002	2.43
	ロシア	1,436,168,599	2.29
	ポーランド	1,355,769,778	2.16
	トルコ	1,341,753,639	2.14
	ドミニカ共和国	1,185,112,688	1.89
	南アフリカ	1,103,920,536	1.76
	ジャマイカ	1,029,423,821	1.64
	マレーシア	919,902,391	1.46
	モロッコ	809,464,884	1.29
	オランダ	690,737,378	1.10
	ホンジュラス	674,275,207	1.07
	ルクセンブルク	600,262,358	0.96
	英国	587,862,533	0.94
	ガーナ	580,919,285	0.92
	ハンガリー	437,178,902	0.70
	ザンビア	436,373,821	0.69
	オーストラリア	416,909,377	0.66
	コートジボワール	415,101,393	0.66
	フィリピン	399,228,920	0.64
	ナイジェリア	385,796,897	0.61
	ケニア	373,659,325	0.59
	イラク	367,420,893	0.58
	カザフスタン	348,805,255	0.56
	イタリア	347,514,233	0.55
	ベネズエラ	346,025,858	0.55
	パラグアイ	286,505,505	0.46
	フランス	284,603,535	0.45
	スウェーデン	272,136,361	0.43
	パキスタン	227,681,074	0.36
	アルメニア	219,318,082	0.35
	エチオピア	205,022,003	0.33
	香港	175,147,773	0.28
	セネガル	160,607,328	0.26
	ペルー	149,794,544	0.24
	チリ	129,226,791	0.21

ヨルダン	127,611,755	0.20
ドイツ	126,288,702	0.20
日本	106,026,955	0.17
ウルグアイ	53,595,383	0.09
スイス	34,672,286	0.06
アイルランド	18,988,864	0.03
銀行預金、その他資産(負債控除後)	4,137,903,010	6.58
純資産総額	62,839,956,393	100.00

(注)投資比率とは、キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)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)日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)

日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)の投資対象である日本短期債券マザーファンド

平成28年7月22日現在

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
特殊債券	日本	201,120,000	8.09
社債券	日本	2,138,504,000	86.02
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		146,476,401	5.89
合計(純資産総額)		2,486,100,401	100.00

(注)投資比率は、日本短期債券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。

(注)当該情報は委託会社が入手可能な直近決算日(平成28年7月22日)現在の情報です。

(2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドF（米ドル売り円買い）

a. 上位30銘柄

平成28年 7月29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・グローバル・ハイ インカム債券マザーファンド（米ド ル売り円買い）	189,542,735	1.0835	205,369,554	1.1269	213,595,708	89.05

(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

平成28年 7月29日現在

種類	投資比率 (%)
親投資信託受益証券	89.05
合計	89.05

(参考) キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（米ドル売り円買い）

a. 上位30銘柄

平成28年 7月29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	ルクセン ブルク	投資証券	キャピタル・グループ・グローバ ル・ハイ・インカム・オポチュニ ティーズ(LUX)(クラスCh- JPY)	39,267.91	5,126.12	201,292,018	5,335	209,494,299	98.08
2	日本	投資信託受 益証券	日本短期債券ファンド(適格機関 投資家限定)	3,887,074	1.052	4,089,225	1.0538	4,096,198	1.91

(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. 種類別投資比率

平成28年 7月29日現在

種類	投資比率 (%)
投資信託受益証券	1.91
投資証券	98.08
合計	100.00

(参考) キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)(クラスCh J P Y)

平成28年 7月29日現在

順位	銘柄	利率(%) (上段) 償還日(下段)	国/ 地域	資産(上段) 業種/種類 (下段)	数量	評価単価(上 段) 通貨(下段)	評価金額(円)	投資 比率 (%)
1	INDIA GOVT INR	8.6 2028/6/2	インド	債券 国債証券	1,246,500,000	109.3697 インド・ル ピー	2,130,031,354	3.39
2	BRAZIL NTN F BRL	10.0 2025/1/1	ブラジル	債券 国債証券	4,329,500	914.8773 ブラジル・レ アル	1,268,301,809	2.02
3	INDIA GOVT INR	8.83 2023/11/25	インド	債券 国債証券	720,400,000	108.9531 インド・ル ピー	1,226,337,442	1.95
4	FRONTIER COMMUNICATIONS SR UNSEC	11.0 2025/9/15	米国	債券 社債券	8,855,000	107.157 米ドル	994,041,696	1.58
5	POLAND GOVT BOND PLN	5.75 2022/9/23	ポーランド	債券 国債証券	29,800,000	118.755 ポーランド・ ズロチ	943,802,498	1.50
6	ARGENTINA REP OF (PHASE 1) REG S	6.875 2021/4/22	アルゼン チン	債券 国債証券	7,850,000	106.985 米ドル	879,808,265	1.40
7	ARGENTINA DISC BOND X/GDP USD PIK SF	8.28 2033/12/31	アルゼン チン	債券 国債証券	6,126,906	111.715 米ドル	717,047,954	1.14
8	CORPORATE RISK HLDG I (NEW ALTEGRITY)	9.5 2019/7/1	米国	債券 社債券	7,076,000	94.50 米ドル	700,511,263	1.11
9	NGPL PIPECO LLC 144A LIFE SR SEC	9.625 2019/6/1	米国	債券 社債券	6,085,000	104.75 米ドル	667,744,168	1.06
10	NAVIOS MARITIME ACQUISITION 144A LIFE	8.125 2021/11/15	米国	債券 社債券	7,300,000	78.50 米ドル	600,327,180	0.96
11	DJO FINCO INC SR SEC 2ND LIEN 144A LIFE	8.125 2021/6/15	米国	債券 社債券	5,910,000	92.0475 米ドル	569,895,160	0.91
12	KINETIC CONCEPTS INC SR SEC 2ND LIEN	10.5 2018/11/1	米国	債券 社債券	5,230,000	103.20 米ドル	565,427,433	0.90
13	ARGENTINA REP OF (PHASE 1) REG S	7.5 2026/4/22	アルゼン チン	債券 国債証券	5,025,000	107.1165 米ドル	563,881,609	0.90
14	INVENTIV PIK 144A LIFE SR SEC 3RD LIEN	10.0 2018/8/15	米国	債券 社債券	5,152,011	102.8125 米ドル	554,904,429	0.88
15	ALTICE (CEQUEL COMMUNICATIONS) 144A LIFE	6.375 2020/9/15	オランダ	債券 社債券	5,000,000	103.607 米ドル	542,693,466	0.86
16	HONDURAS REP OF REG S	8.75 2020/12/16	ホンジュ ラス	債券 国債証券	4,408,000	116.442 米ドル	537,708,290	0.86
17	INDONESIA GOVT BOND IDR FR68	8.375 2034/3/15	インドネ シア	債券 国債証券	58,215,000,000	108.90 インドネシ ア・ルピー	506,784,430	0.81
18	SOUTH AFRICA GVT ZAR R214	6.5 2041/2/28	南アフリ カ	債券 国債証券	94,500,000	72.5123 南アフリカ・ ランド	504,404,725	0.80

19	INDONESIA GOVT BOND IDR FR69	7.875 2019/4/15	インドネ シア	債券 国債証券	59,907,000,000	103.1276 インドネシ ア・ルピー	493,870,363	0.79
20	TRILOGY INTL PARTNERS 144A LIFE SR SEC	13.375 2019/5/15	米国	債券 社債券	4,350,000	100.75 米ドル	459,123,795	0.73
21	HUNGARY GOVT BOND HUF	6.0 2023/11/24	ハンガ リー	債券 国債証券	945,000,000	124.086 ハンガリア・ フォリント	437,178,902	0.70
22	BONOS MEXICAN MXN	6.5 2021/6/10	メキシコ	債券 国債証券	75,500,000	103.6625 メキシコ・ペ ソ	435,437,003	0.69
23	ARGENTINA REP OF (PHASE 1) REG S	7.625 2046/4/22	アルゼン チン	債券 国債証券	3,910,000	105.093 米ドル	430,473,119	0.69
24	DOMINICAN REPUBLIC REG S	5.5 2025/1/27	ドミニカ 共和国	債券 国債証券	3,955,000	103.3755 米ドル	428,311,368	0.68
25	YPF SOCIEDAD ANONIMA REG S SR UNSEC	8.5 2025/7/28	アルゼン チン	債券 社債券	3,865,000	105.707 米ドル	428,004,895	0.68
26	IVORY COAST GOVT REG S STEP SF	5.75 2032/12/31	コートジ ボワール	債券 国債証券	4,098,600	96.677 米ドル	415,101,393	0.66
27	MOROCCO KINGDOM OF REG S USD	5.5 2042/12/11	モロッコ	債券 国債証券	3,450,000	114.6135 米ドル	414,238,404	0.66
28	ASSOCIATED MATERIALS SR SEC 1ST LIEN	9.125 2017/11/1	米国	債券 社債券	4,185,000	94.25 米ドル	413,211,416	0.66
29	POLAND GOVT BOND PLN	2.5 2026/7/25	ポーラン ド	債券 国債証券	16,000,000	96.545 ポーランド・ ズロチ	411,967,280	0.66
30	TURKEY REP OF	11.875 2030/1/15	トルコ	債券 国債証券	2,302,000	169.79 米ドル	409,461,353	0.65

(注) 投資比率は、キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)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。

(参考) 日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)

日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)の投資対象である日本短期債券マザーファンドの投資有価証券の明細

平成28年7月22日現在

国名	銘柄名	利率 (%)	償還日	種類	額面 (千円)	評価額		投資 比率 (%)
						単価 (円)	金額(円)	
日本	第284回信金中金 債	0.4	2018/7/27	特殊債券	100,000	100.795	100,795,000	4.05
日本	第187号利附商工 債券(3年)	0.16	2018/8/27	特殊債券	100,000	100.325	100,325,000	4.04
日本	第16回フランス相 互信用連合銀行円 貨社債(2015)	0.269	2018/10/15	社債券	100,000	100.31	100,310,000	4.03

日本	第12回株式会社ボスコ円貨社債(2013)	0.93	2016/12/9	社債券	100,000	100.214	100,214,000	4.03
日本	第23回ゼネラル・エレクトリック・キャピタル・コーポレーション円貨社債(2013)	0.45	2016/9/20	社債券	100,000	100.038	100,038,000	4.02
日本	第9回ザ・ゴールドマン・サックス・グループ・インク円貨社債(2006)	2.11	2016/12/28	社債券	100,000	100.846	100,846,000	4.06
日本	第9回モルガン・スタンレー円貨社債(2014)	0.557	2018/5/22	社債券	100,000	100.722	100,722,000	4.05
日本	第17回ルノー円貨社債(2015)	0.75	2018/11/26	社債券	100,000	100.698	100,698,000	4.05
日本	第11回現代キャピタル・サービス・インク円貨社債(2015)	0.52	2017/10/30	社債券	100,000	100.246	100,246,000	4.03
日本	第416回九州電力	0.661	2016/12/22	社債券	100,000	100.245	100,245,000	4.03
日本	第316回北海道電力	1.164	2020/6/25	社債券	100,000	104.181	104,181,000	4.19
日本	第17回積水ハウス(社債間限定同順位特約付)	0.125	2018/4/20	社債券	100,000	100.268	100,268,000	4.03
日本	第10回セブン&アイ・ホールディングス(社債間限定同順位特約付)	0.15	2018/6/20	社債券	100,000	100.362	100,362,000	4.04
日本	第3回楽天(社債間限定同順位特約付)	0.07	2019/6/25	社債券	100,000	100.114	100,114,000	4.03
日本	第28回三菱東京UFJ銀行(劣後特約付)	1.56	2021/1/20	社債券	100,000	106.466	106,466,000	4.28
日本	第6回りそな銀行(劣後特約付)	2.084	2020/3/4	社債券	100,000	106.892	106,892,000	4.30
日本	第23回三井住友銀行(劣後特約付)	1.61	2020/12/17	社債券	100,000	106.495	106,495,000	4.28
日本	第14回みずほ銀行(劣後特約付)	2.14	2019/9/27	社債券	100,000	106.351	106,351,000	4.28
日本	第38回日産フィナンシャルサービス(社債間限定同順位特約付)	0.001	2019/6/20	社債券	100,000	99.941	99,941,000	4.02
日本	第67回アコム(特定社債間限定同順位特約付)	0.5	2019/6/6	社債券	100,000	100.768	100,768,000	4.05

日本	第138回オリックス(社債間限定同順位特約付)	1.69	2017/8/25	社債券	100,000	101.865	101,865,000	4.10
日本	第43回野村ホールディングス	0.454	2019/2/25	社債券	100,000	101.098	101,098,000	4.07
日本	第1回ファーストリテイリング(特定社債間限定同順位特約付)	0.11	2018/12/18	社債券	100,000	100.384	100,384,000	4.04

(注) 投資比率は、日本短期債券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。

(注) 当該情報は委託会社が入手可能な直近日(平成28年7月22日)現在の情報です。

【投資不動産物件】

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドF(米ドル売り円買い)

該当事項はありません。

(参考) キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(米ドル売り円買い)

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・グローバル・ハイインカム債券ファンドF(米ドル売り円買い)

該当事項はありません。

(参考) キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(米ドル売り円買い)

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・グローバル・ハイインカム債券ファンドF(米ドル売り円買い)

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)
平成27年12月末日	100,000		1.0000	
平成28年 1月末日	98,086		0.9809	
2月末日	98,864		0.9886	
3月末日	28,232,731		1.0313	
4月末日	53,827,260		1.0609	
5月末日	154,712,781		1.0591	

6月末日	180,057,803		1.0773
7月末日	239,847,735		1.1002

(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・グローバル・ハイインカム債券ファンドF(米ドル売り円買い)

該当事項はありません。

【収益率の推移】

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドF(米ドル売り円買い)

期	計算期間	収益率(%)
第1中間計算期間末	平成27年12月30日～平成28年6月29日	6.9

(注)第1中間計算期間の収益率は、第1中間計算期間末の基準価額(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。

(4) 【設定及び解約の実績】

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドF(米ドル売り円買い)

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中間計算期間末	平成27年12月30日～平成28年6月29日	167,232,490	100,000	167,132,490

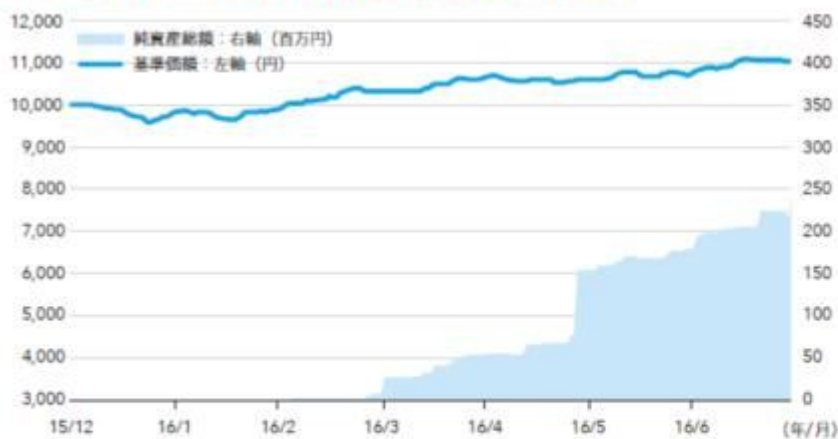
(注)第1中間計算期間の設定口数には自己設定分を含みます。

(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

2016年7月29日現在

基準価額・純資産の推移(設定～2016年7月29日)



分配金の推移

該当事項はありません。

主要な資産の状況(2016年7月29日現在)

順位	銘柄名	実質投資比率(%)
1	キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)(クラスCh-JPY)	98.08
2	日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)	1.91

<キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)の主要な資産の状況等>

上位10銘柄

順位	銘柄名	国名/地域名	証券種別	投資比率(%)
1	INDIA GOVT INR 8.60% 06-02-28	インド	国債証券	3.39
2	BRAZIL NTNFBRL 10.0% 01-01-25	ブラジル	国債証券	2.02
3	INDIA GOVT INR 8.83% 11-25-23	インド	国債証券	1.95
4	FRONTIER COMMUNICATIONS SR UNSEC 11.0% 09-15-25	米国	社債券	1.58
5	POLAND GOVT BOND PLN 5.75% 09-23-22	ポーランド	国債証券	1.50
6	ARGENTINA REP OF (PHASE 1) REG S 6.875% 04-22-21	アルゼンチン	国債証券	1.40
7	ARGENTINA DISC BOND X/GDP USD PIK SF 8.28% 12-31-33	アルゼンチン	国債証券	1.14
8	CORPORATE RISK HLDG I (NEW ALTEGRITY) 144A LIFE SR SEC 1ST LIEN 9.5% 07-01-19	米国	社債券	1.11
9	NGPL PIPECO LLC 144A LIFE SR SEC 1ST LIEN 9.625% 06-01-19	米国	社債券	1.06
10	NAVIOS MARITIME ACQUISITION 144A LIFE SR SEC 1ST LIEN 8.125% 11-15-21	米国	社債券	0.96

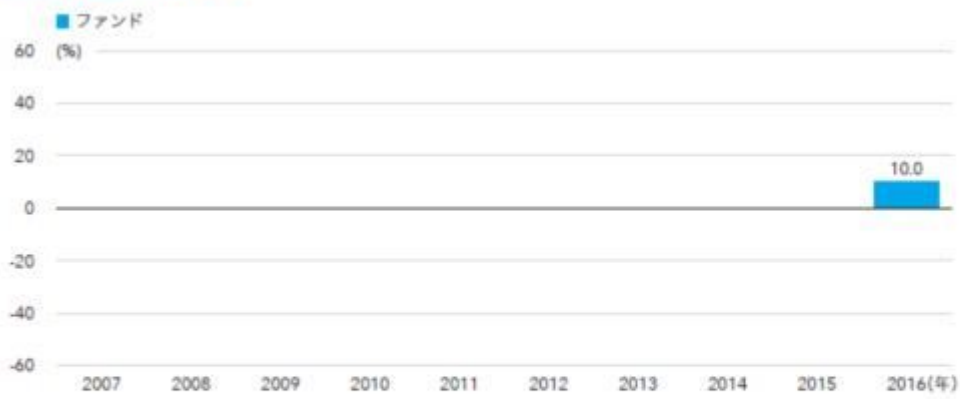
証券種別構成比率

証券種別	投資比率(%)
国債証券	40.27
社債券	52.38
その他証券	0.77
現金・その他	6.58

国別構成比率

国名	投資比率(%)
米国	37.71
アルゼンチン	5.46
インド	5.34
ブラジル	3.33
メキシコ	2.89
その他国	38.69
現金・その他	6.58

年間収益率の推移



※ ファンドにはベンチマークはありません。

※ 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として算出しています。

※ 2016年は年初から7月末までの収益率を表示しています。

- 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、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

(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1期中間計算期間（平成27年12月30日から平成28年6月29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・グローバル・ハイインカム債券ファンドF（米ドル売り円買い）】

(1) 【中間貸借対照表】

(単位：円)

	第1期中間計算期間 平成28年6月29日現在
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	2,138,176
親投資信託受益証券	178,684,751
流動資産合計	180,822,927
資産合計	180,822,927
負債の部	
流動負債	
未払金	1,903,160
未払受託者報酬	4,983
未払委託者報酬	164,573
未払利息	5
その他未払費用	11,675
流動負債合計	2,084,396
負債合計	2,084,396
純資産の部	
元本等	
元本	167,132,490
剰余金	
中間剰余金又は中間欠損金()	11,606,041
元本等合計	178,738,531
純資産合計	178,738,531
負債純資産合計	180,822,927

(2) 【中間損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

第1期中間計算期間	
自 平成27年12月30日	
至 平成28年 6月29日	
営業収益	
有価証券売買等損益	3,053,303
営業収益合計	3,053,303
営業費用	
支払利息	129
受託者報酬	4,983
委託者報酬	164,573
その他費用	13,337
営業費用合計	183,022
営業利益又は営業損失（ ）	2,870,281
経常利益又は経常損失（ ）	2,870,281
中間純利益又は中間純損失（ ）	2,870,281
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（ ）	478
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	-
剰余金増加額又は欠損金減少額	8,739,010
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	8,739,010
剰余金減少額又は欠損金増加額	2,772
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	2,772
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（ ）	11,606,041

(3) 【中間注記表】

(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	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。
2. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	ファンドの計算期間 当ファンドの計算期間は、原則として毎年11月21日から翌年11月20日までとなっておりますが、第1期中間計算期間は信託約款の定めにより、平成27年12月30日から平成28年 6月29日までとなっております。

(中間貸借対照表に関する注記)

第1期中間計算期間	
平成28年 6月29日現在	
1. 当該中間計算期間の末日における受益権の総数	167,132,490口
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	1.0694円
(1万口当たり純資産額)	(10,694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1期中間計算期間 自 平成27年12月30日 至 平成28年 6月29日
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	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。
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）

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1期中間計算期間 自 平成27年12月30日 至 平成28年 6月29日
設定元本額	100,000円
期中追加設定元本額	167,132,490円
期中一部解約元本額	100,000円

（参考）

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（米ドル売り円買い）

当ファンドは、「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（米ドル売り円買い）」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）

平成28年 6月29日現在

資産の部	
流動資産	
投資信託受益証券	3,462,433
投資証券	175,221,989
未収入金	1,903,160
流動資産合計	180,587,582
資産合計	180,587,582
負債の部	
流動負債	
未払金	1,903,160
流動負債合計	1,903,160
負債合計	1,903,160
純資産の部	
元本等	
元本	163,346,514
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	15,337,908
元本等合計	178,684,422
純資産合計	178,684,422
負債純資産合計	180,587,582

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	<p>投資信託受益証券</p> <p>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、投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。</p> <p>投資証券</p> <p>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>
-----------------	---

（貸借対照表に関する注記）

項目	平成28年 6月29日現在	
1. 計算日における受益権の総数		163,346,514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	1.0939円
	(1万口当たり純資産額)	(10,939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 平成27年12月30日 至 平成28年 6月29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	(1)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)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。 (3)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。
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	平成28年 6月29日現在
同計算期間の期首元本額	100,000円
同計算期間の追加設定元本額	163,246,514円
同計算期間の一部解約元本額	- 円
計算日の元本額	163,346,514円

項目	平成28年 6月29日現在
元本額の内訳 キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドF（米ドル売り円買い）	163,346,514円

キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスC h J P Y）

「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（米ドル売り円買い）」は、円建ての「キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスC h J P Y）」（ルクセンブルク籍外国投資法人（以下、当外国投資法人といいます。）の発行する外国投資証券）を主な投資対象としております。

当外国投資法人を含むアンブレラファンド（CIF）については、2015年12月31日付けで、ルクセンブルクにおいて一般に公正妥当と認められる会計原則に準拠した財務書類が作成されております。この財務書類は独立監査人であるプライスウォーターハウスクーパース・ソシエテ・コオペラティブの監査を受けております。以下の「投資明細表」「純資産価額計算書」「損益および純資産変動計算書」および「投資証券口数変動計算書」等は、原文の財務書類から委託会社が抜粋・翻訳したものでありますが、これらは監査意見の対象外であります。

キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX） 投資明細表 2015年12月31日現在

投資銘柄	通貨	数量/ 額面	評価額 EUR	投資比率 %
公的な市場に上場している譲渡可能な有価証券と短期金融商品				
債券				
アンゴラ	Angolan Government International Bond, Reg. S 9.5% 2025/11/12	USD	4,485,000	3,840,150 0.64 3,840,150 0.64
アルゼンチン	Argentina Bonar Bonds 7% 2017/04/17	USD	13,115,000	12,361,458 2.05
	Argentina Bonar Bonds 8.75% 2024/05/07	USD	5,165,000	5,096,991 0.85
	City of Buenos Aires Argentina, Reg. S 8.95% 2021/02/19	USD	785,000	759,491 0.13
	YPF SA, Reg. S 8.5% 2025/07/28	USD	3,865,000	3,390,212 0.56 21,608,152 3.59
アルメニア	Republic of Armenia, Reg. S 7.15% 2025/03/26	USD	1,970,000	1,757,089 0.29 1,757,089 0.29
ブラジル	Brazil Notas do Tesouro Nacional 10% 2017/01/01	BRL	1,355,500	2,994,563 0.50
	Petrobras Global Finance BV 6.85% 2115/06/05	USD	1,780,000	1,065,162 0.18
	QGOG Constellation SA, 144A 6.25% 2019/11/09	USD	885,000	378,136 0.06

チリ	Emgesa SA ESP, Reg. S 8.75% 2021/01/25	COP	3,982,000,000	1,136,006	0.19
				1,136,006	0.19
コロンビア	Colombia Government International Bond 4.5% 2026/01/28	USD	3,720,000	3,290,079	0.55
	Colombian TES 6% 2028/04/28	COP	16,854,200,000	3,817,607	0.63
	Ecopetrol SA 5.875% 2045/05/28	USD	495,000	325,416	0.05
	Financiera de Desarrollo Territorial SA Findeter, Reg. S 7.875% 2024/08/12	COP	2,008,000,000	512,952	0.09
				7,946,054	1.32
コスタリカ	Costa Rica Government International Bond, Reg. S 3.875% 2023/01/26	USD	610,000	492,689	0.08
				492,689	0.08
クロアチア	Croatia Government International Bond, Reg. S 3.875% 2022/05/30	EUR	2,720,000	2,727,915	0.45
				2,727,915	0.45
ドミニカ共和国	Dominican Republic International Bond, Reg. S 7.5% 2021/05/06	USD	345,000	341,410	0.06
	Dominican Republic International Bond, 144A 5.5% 2025/01/27	USD	420,000	372,713	0.06
	Dominican Republic International Bond, Reg. S 5.5% 2025/01/27	USD	3,955,000	3,510,821	0.58
	Dominican Republic International Bond, Reg. S 8.625% 2027/04/20	USD	2,375,000	2,547,838	0.42
	Dominican Republic International Bond, Reg. S 7.45% 2044/04/30	USD	1,750,000	1,620,644	0.27
	Dominican Republic International Bond, Reg. S 6.85% 2045/01/27	USD	2,185,000	1,906,118	0.32
				10,299,544	1.71
エチオピア	Ethiopia International Bond, Reg. S 6.625% 2024/12/11	USD	5,215,000	4,258,206	0.71
				4,258,206	0.71
フランス	ArcelorMittal 6.25% 2021/03/01	USD	585,000	431,716	0.07
	ArcelorMittal 6.125% 2025/06/01	USD	1,100,000	743,483	0.12
	ArcelorMittal 7.5% 2041/03/01	USD	4,210,000	2,633,291	0.44
				3,808,490	0.63
ガーナ	Ghana Government Bond 16.73% 2016/01/11	GHS	995,000	239,571	0.04
	Ghana Government Bond 25.48% 2017/04/24	GHS	1,125,000	271,870	0.05
	Ghana Government Bond 26% 2017/06/05	GHS	725,000	178,634	0.03
	Ghana Government Bond 23.23% 2018/02/19	GHS	720,000	173,430	0.03
	Ghana Government International Bond, Reg. S 7.875% 2023/08/07	USD	5,225,000	3,811,735	0.63
	Ghana Government International Bond, Reg. S 8.125% 2026/01/18	USD	5,010,000	3,603,490	0.60

	Ghana Government International Bond, Reg. S 10.75% 2030/10/14	USD	1,100,000	1,028,565	0.17
				9,307,295	1.55
ホンジュラス	Honduras Government International Bond, Reg. S 8.75% 2020/12/16	USD	7,308,000	7,458,082	1.24
	Honduras Government International Bond, Reg. S 7.5% 2024/03/15	USD	1,150,000	1,111,388	0.19
				8,569,470	1.43
ハンガリー	Hungary Government Bond 5.5% 2025/06/24	HUF	104,300,000	387,642	0.07
				387,642	0.07
インド	India Government Bond 8.83% 2023/11/25	INR	720,400,000	10,509,242	1.75
	India Government Bond 8.6% 2028/06/02	INR	1,972,500,000	28,555,522	4.75
	India Government Bond 9.2% 2030/09/30	INR	120,200,000	1,826,674	0.30
				40,891,438	6.80
インドネシア	Indonesia Government International Bond, Reg. S 4.75% 2026/01/08	USD	3,130,000	2,845,882	0.47
	Indonesia Treasury 7.875% 2019/04/15	IDR	59,907,000,000	3,892,210	0.65
	Indonesia Treasury 8.375% 2034/03/15	IDR	123,960,000,000	7,770,848	1.29
				14,508,940	2.41
イラク	Iraq International Bond, Reg. S 5.8% 2028/01/15	USD	7,655,000	4,767,336	0.79
				4,767,336	0.79
イタリア	Wind Acquisition Finance SA, 144A 4.75% 2020/07/15	USD	1,200,000	1,089,406	0.18
	Wind Acquisition Finance SA, 144A 7.375% 2021/04/23	USD	3,750,000	3,255,450	0.54
				4,344,856	0.72
コートジボワール	Ivory Coast Government International Bond, Reg. S 5.375% 2024/07/23	USD	1,400,000	1,146,050	0.19
	Ivory Coast Government International Bond, Reg. S, STEP 5.75% 2032/12/31	USD	5,190,000	4,254,794	0.71
				5,400,844	0.90
日本	SoftBank Group Corp., 144A 4.5% 2020/04/15	USD	1,475,000	1,354,227	0.23
				1,354,227	0.23
ヨルダン	Jordan Government International Bond, Reg. S 6.125% 2026/01/29	USD	8,741,000	8,204,035	1.36
				8,204,035	1.36
カザフスタン	Halyk Savings Bank of Kazakhstan JSC, Reg. S 7.25% 2021/01/28	USD	1,935,000	1,830,498	0.30

	Kazakhstan Government International Bond, Reg. S 5.125% 2025/07/21	USD	1,575,000	1,432,334	0.24
	Kazakhstan Government International Bond, Reg. S 6.5% 2045/07/21	USD	1,555,000	1,410,966	0.24
				4,673,798	0.78
ケニア	Kenya Government International Bond, Reg. S 5.875% 2019/06/24	USD	250,000	217,159	0.03
	Kenya Government International Bond, Reg. S 6.875% 2024/06/24	USD	12,485,000	10,088,323	1.68
				10,305,482	1.71
ルクセンブルク	Intelsat Jackson Holdings SA 7.25% 2019/04/01	USD	2,500,000	2,103,694	0.35
	Intelsat Jackson Holdings SA 7.25% 2020/10/15	USD	2,050,000	1,649,889	0.27
				3,753,583	0.62
メキシコ	America Movil SAB de CV 6.45% 2022/12/05	MXN	11,000,000	557,120	0.09
	BBVA Bancomer SA, 144A 6.5% 2021/03/10	USD	2,100,000	2,072,291	0.35
	Cemex Finance LLC, Reg. S 9.375% 2022/10/12	USD	980,000	954,845	0.16
	Comision Federal de Electricidad 7.35% 2025/11/25	MXN	35,460,000	1,815,360	0.30
	Grupo Televisa SAB 7.25% 2043/05/14	MXN	9,290,000	412,985	0.07
	Mexican Bonos 6.5% 2021/06/10	MXN	108,500,000	5,974,953	0.99
	Mexican Udibonos 4% 2019/06/13	MXN	1,500,000	445,579	0.08
	Mexican Udibonos 2.5% 2020/12/10	MXN	6,500,000	1,807,915	0.30
	Mexican Udibonos 4% 2040/11/15	MXN	9,600,000	2,782,367	0.46
				16,823,415	2.80
モロッコ	Morocco Government International Bond, Reg. S 4.25% 2022/12/11	USD	4,450,000	4,060,201	0.68
	Morocco Government International Bond, Reg. S 5.5% 2042/12/11	USD	3,450,000	3,067,292	0.51
				7,127,493	1.19
オランダ	Altice Luxembourg SA, 144A 7.25% 2022/05/15	EUR	1,425,000	1,339,215	0.22
	Altice Luxembourg SA, 144A 7.75% 2022/05/15	USD	350,000	290,246	0.05
	Numericable-SFR SAS, 144A 4.875% 2019/05/15	USD	4,825,000	4,411,353	0.73
				6,040,814	1.00
ナイジェリア	Nigeria Government International Bond, Reg. S 6.75% 2021/01/28	USD	5,635,000	4,819,471	0.80
				4,819,471	0.80

パキスタン	Pakistan Government International Bond, Reg. S 8.25% 2025/09/30	USD	950,000	891,390	0.15
				891,390	0.15
ペルー	Peruvian Government International Bond 2.75% 2026/01/30	EUR	1,770,000	1,757,928	0.29
				1,757,928	0.29
フィリピン	Philippine Government International Bond 4.95% 2021/01/15	PHP	68,000,000	1,356,755	0.23
	Philippine Government International Bond 3.9% 2022/11/26	PHP	32,000,000	604,385	0.10
				1,961,140	0.33
ポーランド	Poland Government Bond 5.75% 2022/09/23	PLN	7,400,000	2,058,538	0.34
				2,058,538	0.34
ロシア連邦	Brunswick Rail Finance Ltd., Reg. S 6.5% 2017/11/01	USD	3,100,000	1,296,457	0.22
	Russian Federal Bond - OFZ 6.2% 2018/01/31	RUB	191,466,000	2,218,859	0.37
	Sberbank of Russia, Reg. S 5.717% 2021/06/16	USD	1,475,000	1,339,834	0.22
	Vnesheconombank, Reg. S 6.902% 2020/07/09	USD	3,305,000	3,088,154	0.51
				7,943,304	1.32
セネガル	Senegal Government International Bond, Reg. S 6.25% 2024/07/30	USD	1,555,000	1,281,350	0.21
				1,281,350	0.21
南アフリカ	Eskom Holdings SOC Ltd., 144A 5.75% 2021/01/26	USD	1,500,000	1,206,762	0.20
	South Africa Government Bond 7.75% 2023/02/28	ZAR	55,500,000	2,968,665	0.50
	South Africa Government Bond 6.5% 2041/02/28	ZAR	94,500,000	3,682,679	0.61
				7,858,106	1.31
スウェーデン	Millicom International Cellular SA, Reg. S 6.625% 2021/10/15	USD	2,500,000	2,139,288	0.36
				2,139,288	0.36
トルコ	Turkey Government Bond 10.5% 2020/01/15	TRY	6,310,000	1,990,624	0.33
	Turkey Government Bond 3% 2021/01/06	TRY	6,815,000	3,210,659	0.53
	Turkey Government Bond 7.1% 2023/03/08	TRY	2,500,000	652,257	0.11
	Turkey Government Bond 8.8% 2023/09/27	TRY	6,050,000	1,731,631	0.29
	Turkey Government Bond 2.663% 2024/05/08	TRY	7,100,000	2,483,396	0.41
	Turkey Government Bond 9% 2024/07/24	TRY	9,000,000	2,598,527	0.43

	Turkey Government Bond 2.143% 2024/09/18	TRY	6,825,000	2,271,876	0.38
	Turkey Government International Bond 7.375% 2025/02/05	USD	770,000	828,290	0.14
	Turkey Government International Bond 4.25% 2026/04/14	USD	2,400,000	2,073,851	0.34
	Turkey Government International Bond 11.875% 2030/01/15	USD	2,302,000	3,474,047	0.58
				21,315,158	3.54
英国	International Game Technology plc, 144A 6.5% 2025/02/15	USD	2,525,000	2,047,517	0.34
				2,047,517	0.34
米国	ADT Corp. (The) 4.125% 2019/04/15	USD	1,725,000	1,641,674	0.27
	AES Corp. 5.5% 2025/04/15	USD	550,000	442,062	0.07
	Ball Corp. 4.375% 2020/12/15	USD	575,000	544,197	0.09
	Bonanza Creek Energy, Inc. 6.75% 2021/04/15	USD	450,000	252,228	0.04
	Bonanza Creek Energy, Inc. 5.75% 2023/02/01	USD	450,000	217,082	0.04
	CalAtlantic Group, Inc. 5.875% 2024/11/15	USD	1,975,000	1,905,495	0.32
	Centene Corp. 4.75% 2022/05/15	USD	915,000	816,858	0.13
	CenturyLink, Inc. 5.625% 2020/04/01	USD	150,000	136,154	0.02
	Chesapeake Energy Corp. 4.875% 2022/04/15	USD	1,850,000	467,472	0.08
	CIT Group, Inc. 3.875% 2019/02/19	USD	2,500,000	2,299,446	0.38
	Clear Channel Worldwide Holdings, Inc. 7.625% 2020/03/15	USD	1,100,000	939,513	0.16
	CONSOL Energy, Inc. 5.875% 2022/04/15	USD	2,500,000	1,435,726	0.24
	CSC Holdings LLC 6.75% 021/11/15	USD	650,000	581,578	0.10
	DaVita HealthCare Partners, Inc. 5% 2025/05/01	USD	1,110,000	989,591	0.17
	DCP Midstream Operating LP 4.95% 2022/04/01	USD	225,000	167,055	0.03
	Denbury Resources, Inc. 4.625% 2023/07/15	USD	2,000,000	587,228	0.10
	Diamond Offshore Drilling, Inc. 4.875% 2043/11/01	USD	440,000	254,058	0.04
	Dynegy, Inc. 7.375% 2022/11/01	USD	390,000	313,018	0.05
	Dynegy, Inc. 7.625% 2024/11/01	USD	425,000	335,357	0.06
	Eagle Spinco, Inc. 4.625% 2021/02/15	USD	600,000	511,990	0.09
	Energy Transfer Equity LP 5.875% 2024/01/15	USD	1,075,000	810,902	0.14
	Ensco plc 5.75% 2044/10/01	USD	960,000	591,675	0.10
	EP Energy LLC 9.375% 2020/05/01	USD	650,000	383,741	0.06

EP Energy LLC 6.375% 2023/06/15	USD	500,000	232,013	0.04
Freeport-McMoRan, Inc. 3.55% 2022/03/01	USD	1,620,000	893,791	0.15
Genesis Energy LP 6.75% 2022/08/01	USD	875,000	683,815	0.11
HCA, Inc. 3.75% 2019/03/15	USD	850,000	793,602	0.13
Hertz Corp. (The) 5.875% 2020/10/15	USD	750,000	714,178	0.12
Huntsman International LLC 4.875% 2020/11/15	USD	850,000	713,784	0.12
iStar, Inc., REIT 9% 2017/06/01	USD	840,000	813,333	0.14
iStar, Inc., REIT 4% 2017/11/01	USD	2,900,000	2,594,065	0.43
Joseph T Ryerson & Son, Inc. 9% 2017/10/15	USD	700,000	498,484	0.08
Joseph T Ryerson & Son, Inc. 11.25% 2018/10/15	USD	1,869,000	1,288,018	0.21
Kindred Healthcare, Inc. 8% 2020/01/15	USD	450,000	382,477	0.06
Navios Maritime Holdings, Inc. 8.125% 2019/02/15	USD	20,000	7,994	-
NGL Energy Partners LP 6.875% 2021/10/15	USD	775,000	537,650	0.09
Nielsen Finance LLC 4.5% 2020/10/01	USD	500,000	464,638	0.08
Noble Holding International Ltd. 5.95% 2025/04/01	USD	575,000	362,845	0.06
Noble Holding International Ltd. 6.95% 2045/04/01	USD	950,000	552,686	0.10
NRG Energy, Inc. 6.25% 2022/07/15	USD	595,000	470,084	0.08
Oasis Petroleum, Inc. 6.875% 2022/03/15	USD	1,125,000	666,751	0.11
Peabody Energy Corp. 6% 2018/11/15	USD	6,765,000	1,177,208	0.20
Peabody Energy Corp. 6.25% 2021/11/15	USD	3,700,000	484,471	0.08
Ply Gem Industries, Inc. 6.5% 2022/02/01	USD	1,950,000	1,621,566	0.27
Ply Gem Industries, Inc. 6.5% 2022/02/01	USD	4,625,000	3,904,456	0.65
Reynolds Group Issuer, Inc. 5.75% 2020/10/15	USD	5,420,000	5,043,992	0.84
SandRidge Energy, Inc. 7.5% 2023/02/15	USD	200,000	20,904	-
SM Energy Co. 5.625% 2025/06/01	USD	1,025,000	623,966	0.10
Sprint Communications, Inc. 7% 2020/08/15	USD	2,525,000	1,792,384	0.30
Sprint Communications, Inc. 11.5% 2021/11/15	USD	575,000	494,808	0.08
Sprint Corp. 7.625% 2025/02/15	USD	1,275,000	860,933	0.14

	Targa Resources Partners LP 4.125% 2019/11/15	USD	775,000	594,620	0.10
	Teekay Corp. 8.5% 2020/01/15	USD	4,210,000	2,553,156	0.42
	Tenet Healthcare Corp. 4.75% 2020/06/01	USD	665,000	617,189	0.10
	Tenet Healthcare Corp. 6.75% 2023/06/15	USD	1,340,000	1,139,579	0.19
	Weatherford International Ltd. 4.5% 2022/04/15	USD	1,000,000	671,042	0.11
	Weatherford International Ltd. 6.75% 2040/09/15	USD	395,000	257,238	0.04
	Williams Cos., Inc. (The) 3.7% 2023/01/15	USD	675,000	433,270	0.07
	WPX Energy, Inc. 7.5% 2020/08/01	USD	550,000	411,881	0.07
				51,996,971	8.65
ウルグアイ	Uruguay Government International Bond 4.25% 2027/04/05	UYU	28,630,000	1,577,811	0.26
				1,577,811	0.26
ザンビア	Zambia Government International Bond, Reg. S 5.375% 2022/09/20	USD	2,950,000	1,968,759	0.33
	Zambia Government International Bond, Reg. S 8.5% 2024/04/14	USD	2,290,000	1,677,520	0.28
	Zambia Government International Bond, Reg. S 8.97% 2027/07/30	USD	5,890,000	4,287,420	0.71
				7,933,699	1.32
債券合計				324,354,495	53.93
株式					
米国	Beech Holdings LLC	USD	51,144	392,403	0.07
	NII Holdings, Inc.	USD	454,029	2,127,675	0.35
				2,520,078	0.42
株式合計				2,520,078	0.42
公的な市場に上場している譲渡可能な有価証券と短期金融商品の合計				326,874,573	54.35
その他の規制のある市場で取引されている譲渡可能な有価証券と短期金融商品					
債券					
オーストラリア	Virgin Australia Holdings Ltd., 144A 8.5% 2019/11/15	USD	1,375,000	1,269,124	0.21
				1,269,124	0.21
ブラジル	Odebrecht Drilling Norbe VIII/IX Ltd., 144A 6.35% 2021/06/30	USD	1,177,500	399,801	0.07
	QGOG Atlantic, Reg. S 5.25% 2018/07/30	USD	706,230	447,116	0.07
				846,917	0.14
カナダ	First Quantum Minerals Ltd., 144A 6.75% 2020/02/15	USD	4,633,123	2,767,188	0.46
	First Quantum Minerals Ltd., 144A 7% 2021/02/15	USD	3,908,123	2,271,330	0.38
	Jupiter Resources, Inc., 144A 8.5% 2022/10/01	USD	3,150,000	1,172,241	0.20

	New Red Finance, Inc., 144A 6% 2022/04/01	USD	3,200,000	3,023,387	0.50
	Tembec Industries, Inc., 144A 9% 2019/12/15	USD	2,145,000	1,290,981	0.21
	Valeant Pharmaceuticals International, Inc., 144A 6.375% 2020/10/15	USD	3,815,000	3,374,363	0.56
	Valeant Pharmaceuticals International, Inc., 144A 7.5% 2021/07/15	USD	1,050,000	963,447	0.16
				14,862,937	2.47
ジャマイカ	Digicel Group Ltd., 144A 8.25% 2020/09/30	USD	1,150,000	875,513	0.15
	Digicel Group Ltd., Reg. S 8.25% 2020/09/30	USD	4,050,000	3,082,604	0.51
	Digicel Group Ltd., Reg. S 7.125% 2022/04/01	USD	2,455,000	1,705,495	0.28
	Digicel Ltd., 144A 6% 2021/04/15	USD	2,700,000	2,110,717	0.35
	Digicel Ltd., Reg. S 6% 2021/04/15	USD	3,700,000	2,889,301	0.48
				10,663,630	1.77
ルクセンブルク	Accudyne Industries Borrower, 144A 7.75% 2020/12/15	USD	2,540,000	1,703,758	0.28
				1,703,758	0.28
マレーシア	Malaysia Government Bond 3.659% 2020/10/15	MYR	21,575,000	4,658,884	0.78
				4,658,884	0.78
メキシコ	Petroleos Mexicanos 5.5% 2021/01/21	USD	2,500,000	2,324,979	0.39
				2,324,979	0.39
ペルー	Transportadora de Gas del Peru SA, Reg. S 4.25% 2028/04/30	USD	1,400,000	1,209,258	0.20
				1,209,258	0.20
ロシア連邦	Rosneft Finance SA, Reg. S 7.5% 2016/07/18	USD	400,000	376,643	0.06
				376,643	0.06
英国	CEVA Group plc, 144A 7% 2021/03/01	USD	375,000	287,719	0.05
	CEVA Group plc, 144A 9% 2021/09/01	USD	1,000,000	701,783	0.12
				989,502	0.17
米国	Aleris International, Inc. 7.875% 2020/11/01	USD	536,000	376,771	0.06
	Alpha Natural Resources, Inc., 144A 7.5% 2020/08/01	USD	975,000	13,438	-
	Alpha Natural Resources, Inc., Reg. S 7.5% 2020/08/01	USD	2,298,000	31,673	0.01
	Altegrity, Inc. 9.5% 2019/07/01	USD	7,076,000	5,819,186	0.97
	Altegrity, Inc. 14% 2020/07/01 ¹	USD	960,951	366,880	0.06
	American Energy-Permian Basin LLC, 144A 7.125% 2020/11/01	USD	3,825,000	1,339,963	0.22

American Energy-Permian Basin LLC, 144A 7.375% 2021/11/01	USD	1,075,000	390,173	0.06
Associated Materials LLC 9.125% 2017/11/01	USD	5,885,000	3,758,224	0.62
Builders FirstSource, Inc., 144A 7.625% 2021/06/01	USD	3,890,000	3,779,909	0.63
Cequel Communications Holdings I LLC, 144A 6.375% 2020/09/15	USD	7,450,000	6,717,185	1.12
Communications Sales & Leasing, Inc., REIT 8.25% 2023/10/15	USD	1,836,000	1,433,980	0.24
Continental Airlines Trust, Series 1997-4 'B' 6.9% 2017/01/02	USD	9,028	8,461	-
Continental Airlines Trust, Series 1998-1 'B' 6.748% 2017/03/15	USD	51,508	48,571	0.01
Continental Airlines Trust, Series 2000-2 'B' 8.307% 2018/04/02	USD	4,010	3,917	-
ConvaTec Finance International SA, 144A 8.25% 2019/01/15	USD	310,000	268,113	0.04
Crescent Resources LLC, 144A 10.25% 2017/08/15	USD	4,350,000	4,012,049	0.67
Crimson Merger Sub, Inc., 144A 6.625% 2022/05/15	USD	2,735,000	1,740,318	0.29
DISH DBS Corp. 4.25% 2018/04/01	USD	3,300,000	3,047,353	0.51
Endo Finance LLC, 144A 5.75% 2022/01/15	USD	1,445,000	1,294,565	0.22
Freescal Semiconductor, Inc., 144A 5% 2021/05/15	USD	3,725,000	3,513,285	0.58
Frontier Communications Corp. 8.125% 2018/10/01	USD	900,000	856,360	0.14
Gardner Denver, Inc., 144A 6.875% 2021/08/15	USD	650,000	459,892	0.08
Gates Global LLC, 144A 6% 2022/07/15	USD	2,400,000	1,598,824	0.27
Gcbregs Altegrity, Inc. 10.5% 2020/07/01 ^{1,2}	USD	5,256,766	1,991,031	0.33
Gcbregs Altegrity, Inc. 15% 2021/07/01 ^{1,2}	USD	3,467,187	200,391	0.03
Guitar Center, Inc., 144A 9.625% 2020/04/15	USD	2,225,000	1,441,354	0.24
Hardwoods Acquisition, Inc., 144A 7.5% 2021/08/01	USD	1,200,000	915,189	0.15
HD Supply, Inc. 7.5% 2020/07/15	USD	1,100,000	1,052,793	0.17
Icahn Enterprises LP 3.5% 2017/03/15	USD	1,825,000	1,689,093	0.28
iHeartCommunications, Inc. 10.625% 2023/03/15	USD	1,675,000	1,083,525	0.18
inVentiv Health, Inc. 10% 2018/08/15	USD	3,559,000	3,130,796	0.52
inVentiv Health, Inc., 144A 9% 2018/01/15	USD	2,670,000	2,520,835	0.42

inVentiv Health, Inc., 144A 10% 2018/08/15	USD	5,355,671	4,687,381	0.78
JMC Steel Group, Inc., 144A 8.25% 2018/03/15	USD	11,500,000	7,449,693	1.24
Kinetic Concepts, Inc. 10.5% 2018/11/01	USD	6,130,000	5,498,187	0.91
Kinetic Concepts, Inc. 12.5% 2019/11/01	USD	115,000	97,480	0.02
KLX, Inc., 144A 5.875% 2022/12/01	USD	1,930,000	1,693,605	0.28
Laureate Education, Inc., 144A 9.25% 2019/09/01	USD	3,000,000	1,719,425	0.29
LSB Industries, Inc. 7.75% 2019/08/01	USD	3,050,000	2,354,130	0.39
Mallinckrodt International Finance SA, 144A 5.75% 2022/08/01	USD	227,000	202,325	0.03
Mediacom Broadband LLC 6.375% 2023/04/01	USD	700,000	619,233	0.10
Navios Maritime Acquisition Corp., 144A 8.125% 2021/11/15	USD	7,300,000	5,877,630	0.98
Navios Maritime Holdings, Inc., 144A 7.375% 2022/01/15	USD	1,220,000	564,711	0.09
Neiman Marcus Group Ltd. LLC, 144A 8% 2021/10/15	USD	1,650,000	1,137,095	0.19
Neiman Marcus Group Ltd. LLC, 144A 8.75% 2021/10/15	USD	700,000	405,219	0.07
NGPL PipeCo LLC, 144A 7.119% 2017/12/15	USD	1,925,000	1,648,888	0.27
NGPL PipeCo LLC, 144A 9.625% 2019/06/01	USD	8,745,000	7,533,332	1.25
Nielsen Co. Luxembourg SARL (The), 144A 5.5% 2021/10/01	USD	325,000	307,590	0.05
Nortek, Inc. 8.5% 2021/04/15	USD	2,925,000	2,800,131	0.47
PRA Holdings, Inc., 144A 9.5% 2023/10/01	USD	2,260,000	2,268,722	0.38
Rayonier AM Products, Inc., 144A 5.5% 2024/06/01	USD	3,570,000	2,607,875	0.43
Realogy Group LLC, 144A 4.5% 2019/04/15	USD	4,790,000	4,549,906	0.76
Realogy Group LLC, 144A 5.25% 2021/12/01	USD	400,000	378,113	0.06
RR Donnelley & Sons Co. 7.25% 2018/05/15	USD	2,253,000	2,174,684	0.36
RR Donnelley & Sons Co. 7% 2022/02/15	USD	3,500,000	3,052,828	0.51
Sabine Pass Liquefaction LLC 5.625% 2021/02/01	USD	1,125,000	943,354	0.16
Sabine Pass Liquefaction LLC 5.75% 2024/05/15	USD	3,400,000	2,732,028	0.45
Sotheby's, 144A 5.25% 2022/10/01	USD	5,775,000	4,855,394	0.81

	TEGNA, Inc., 144A 4.875%					
	2021/09/15	USD	475,000	438,643	0.07	
	Tenet Healthcare Corp. 6%					
	2020/10/01	USD	3,675,000	3,557,436	0.59	
	Tesoro Logistics LP, 144A 5.5%					
	2019/10/15	USD	450,000	400,051	0.07	
	T-Mobile USA, Inc. 6.542%					
	2020/04/28	USD	725,000	692,914	0.12	
	T-Mobile USA, Inc. 6.25%					
	2021/04/01	USD	2,800,000	2,650,005	0.44	
	T-Mobile USA, Inc. 6.625%					
	2023/04/01	USD	100,000	94,831	0.02	
	T-Mobile USA, Inc. 6.5%					
	2026/01/15	USD	800,000	739,388	0.12	
	Trilogy International Partners LLC, 144A 10.25% 2016/08/15	USD	4,925,000	4,429,242	0.74	
	Trilogy International Partners LLC, Reg. S 10.25% 2016/08/15	USD	4,100,000	3,654,323	0.61	
				139,719,889	23.23	
債券合計				178,625,521	29.70	
その他の規制のある市場で取引されている譲渡可能な有価証券と短期金融商品の合計				178,625,521	29.70	
新規発行証券						
債券						
オーストラリア	FMG Resources August 2006 Pty. Ltd., 144A 9.75% 2022/03/01	USD	4,975,000	4,194,213	0.70	
				4,194,213	0.70	
カナダ	Concordia Healthcare Corp., 144A 9.5% 2022/10/21	USD	640,000	582,193	0.10	
	Concordia Healthcare Corp., 144A 7% 2023/04/15	USD	700,000	559,588	0.09	
	Seven Generations Energy Ltd., 144A 6.75% 2023/05/01	USD	1,200,000	931,728	0.16	
	Valeant Pharmaceuticals International, Inc., 144A 6.125% 2025/04/15	USD	4,670,000	3,872,715	0.64	
				5,946,224	0.99	
ドイツ	ZF North America Capital, Inc., 144A 4.5% 2022/04/29	USD	350,000	314,813	0.05	
	ZF North America Capital, Inc., 144A 4.75% 2025/04/29	USD	350,000	308,171	0.05	
				622,984	0.10	
英国	Sable International Finance Ltd., 144A 6.875% 2022/08/01	USD	875,000	780,421	0.13	
				780,421	0.13	
米国	American Energy - Woodford LLC, 144A 12% 2020/12/30	USD	1,446,900	299,139	0.05	
	Argos Merger Sub, Inc., 144A 7.125% 2023/03/15	USD	1,900,000	1,735,367	0.29	
	Blue Cube Spinco, Inc., 144A 9.75% 2023/10/15	USD	390,000	388,370	0.06	
	Blue Cube Spinco, Inc., 144A 10% 2025/10/15	USD	320,000	324,910	0.05	

CCOH Safari LLC, 144A 5.75% 2026/02/15	USD	3,250,000	2,997,508	0.50
Chemours Co. (The), 144A 6.625% 2023/05/15	USD	1,330,000	870,739	0.14
Chemours Co. (The), 144A 7% 2025/05/15	USD	910,000	572,774	0.10
Cliffs Natural Resources, Inc., 144A 8.25% 2020/03/31	USD	925,000	652,336	0.11
Communications Sales & Leasing, Inc., REIT, 144A 6% 2023/04/15	USD	775,000	674,734	0.11
DJO Finco, Inc., 144A 8.125% 2021/06/15	USD	5,810,000	4,791,395	0.80
Dollar Tree, Inc., 144A 5.25% 2020/03/01	USD	350,000	335,271	0.06
Dollar Tree, Inc., 144A 5.75% 2023/03/01	USD	675,000	648,144	0.11
Endo Ltd., 144A 6% 2023/07/15	USD	1,465,000	1,349,502	0.22
Energizer Holdings, Inc., 144A 5.5% 2025/06/15	USD	400,000	345,493	0.06
Euramax International, Inc., 144A 12% 2020/08/15	USD	1,550,000	1,296,058	0.22
First Data Corp., 144A 5.375% 2023/08/15	USD	950,000	879,468	0.15
First Data Corp., 144A 7% 2023/12/01	USD	6,950,000	6,401,625	1.06
Frontier Communications Corp., 144A 8.875% 2020/09/15	USD	400,000	370,146	0.06
Frontier Communications Corp., 144A 10.5% 2022/09/15	USD	1,925,000	1,757,042	0.29
Frontier Communications Corp., 144A 11% 2025/09/15	USD	9,180,000	8,362,463	1.39
HealthSouth Corp., 144A 5.75% 2024/11/01	USD	3,650,000	3,215,508	0.53
HealthSouth Corp., 144A 5.75% 2025/09/15	USD	700,000	601,397	0.10
L Brands, Inc., 144A 6.875% 2035/11/01	USD	675,000	638,840	0.11
Mallinckrodt International Finance SA, 144A 4.875% 2020/04/15	USD	1,465,000	1,288,925	0.21
Molina Healthcare, Inc., 144A 5.375% 2022/11/15	USD	700,000	644,813	0.11
Omega US Sub LLC, 144A 8.75% 2023/07/15	USD	1,850,000	1,576,656	0.26
Owens-Brockway Glass Container, Inc., 144A 6.375% 2025/08/15	USD	440,000	416,177	0.07
PriSo Acquisition Corp., 144A 9% 2023/05/15	USD	3,780,000	3,317,008	0.55
Qorvo, Inc., 144A 7% 2025/12/01	USD	325,000	308,336	0.05
Quintiles Transnational Corp., 144A 4.875% 2023/05/15	USD	910,000	844,528	0.14

	Rice Energy, Inc., 144A 7.25%						
	2023/05/01	USD	175,000	118,189	0.02		
	Sabine Pass Liquefaction LLC,						
	144A 5.625% 2025/03/01	USD	3,500,000	2,753,722	0.46		
	StandardAero Aviation Holdings,						
	Inc., 144A 10% 2023/07/15	USD	680,000	623,266	0.10		
	Targa Resources Partners LP,						
	144A 6.75% 2024/03/15	USD	400,000	313,333	0.05		
	Teekay Corp., 144A 8.5%						
	2020/01/15	USD	1,625,000	996,681	0.17		
				52,709,863	8.76		
債券合計				64,253,705	10.68		
新規発行証券合計				64,253,705	10.68		
その他譲渡可能な有価証券と短期金融商品							
株式							
英国	Ceva Holdings LLC ¹	USD	4,780	1,976,543	0.33		
	Ceva Holdings LLC Preference ¹	USD	1,287	531,995	0.09		
				2,508,538	0.42		
米国	Rotech Healthcare, Inc. ¹	USD	153,793	1,061,275	0.18		
				1,061,275	0.18		
株式合計				3,569,813	0.60		
その他譲渡可能な有価証券と短期金融商品の合計				3,569,813	0.60		
UCITS準拠ファンド、もしくは他の譲渡可能証券への集合投資事業							
集団投資スキーム- UCITS							
ルクセンブルク	JPMorgan Liquidity Funds - US						
	Dollar Treasury Liquidity Fund -						
	JPM US Dollar Treasury Liquidity						
	Institutional (dist)	USD	20,223,494	18,582,648	3.09		
				18,582,648	3.09		
集団投資スキーム合計- UCITS				18,582,648	3.09		
UCITS準拠ファンド、もしくは他の譲渡可能証券への集合投資事業合計				18,582,648	3.09		
投資総額				591,906,260	98.42		
銀行預金				263,613	0.04		
その他の純資産 / (負債)				9,256,396	1.54		
純資産総額				601,426,269	100.00		

先物為替予約

買通貨	購入総額	売通貨	売却総額	決済日	カウンター・パーティ	未実現利益 / (損失) EUR	投資比率 %
USD	245,969	MXN	4,088,000	2016/1/8	JP. Morgan	9,036	-
USD	710,303	BRL	2,675,000	2016/1/12	Citibank	33,306	0.01
USD	485,852	ZAR	7,463,365	2016/1/12	Bank of America	4,806	-
USD	4,189,880	EUR	3,800,000	2016/1/21	BNY Mellon	48,379	0.01
USD	2,367,258	MXN	40,500,000	2016/1/21	Citibank	27,606	0.01

USD	3,277,933	ZAR	49,800,000	2016/1/21	Bank of America	70,212	0.01
先物為替予約の未実現益						193,345	0.04
EUR hedged share class							
EUR	227	USD	247	2016/1/19	JP. Morgan	1	-
USD	32,605	EUR	29,875	2016/1/19	JP. Morgan	73	-
GBP hedged share class							
USD	1,652,781	GBP	1,103,653	2016/1/19	JP. Morgan	17,895	-
JPY hedged share class							
JPY	12,249,149	USD	100,694	2016/1/19	JP. Morgan	1,068	-
ヘッジ・シェアクラスの先物為替予約の未実現益						19,037	-
先物為替予約の未実現益合計						212,382	0.04
USD	1,114,071	TRY	3,250,000	2016/1/7	Credit Suisse	(1,810)	-
USD	2,124,093	IDR	29,578,000,000	2016/1/8	JP. Morgan	(17,195)	-
USD	5,770,091	INR	387,000,000	2016/1/8	Citibank	(68,842)	(0.01)
USD	2,042,320	TRY	6,100,000	2016/1/14	UBS	(44,281)	(0.01)
USD	1,670,644	TRY	4,900,000	2016/1/21	UBS	(4,883)	-
先物為替予約の未実現損						(137,011)	(0.02)
CHF hedged share class							
CHF	1,421,905	USD	1,442,784	2016/1/19	JP. Morgan	(16,813)	-
EUR hedged share class							
EUR	14,217,361	USD	15,575,148	2016/1/19	JP. Morgan	(89,038)	(0.02)
GBP hedged share class							
GBP	24,607,493	USD	36,922,066	2016/1/19	JP. Morgan	(464,223)	(0.08)
ヘッジ・シェアクラスの先物為替予約の未実現損						(570,074)	(0.10)
先物為替予約の未実現損合計						(707,085)	(0.12)
先物為替予約の未実現損益総額						(494,703)	(0.08)

国名はCIF Annual Report原本に基づき投資国を表示している。

¹ 証券は取締役会により公正な価値で評価されている。

² 債務不履行中

キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)

純資産価額計算書

2015年12月31日現在

(ユーロ)

資産	
投資有価証券(時価)(注記2b)	591,906,260
TBA取引に係る投資有価証券(時価)(注記2f)	-
銀行預金	263,613
未収配当金および未収利息(源泉徴収税額控除後)(注記2d,5b)	10,899,971
投資証券引受に係る未収入金	31,085
前払費用およびその他未収入金	308,948
先物為替予約取引に係る未実現益(注記6)	56,334
投資有価証券売却に係る未収入金	140,127
ヘッジ・エクイバレント・クラスの為替予約取引に係る未実現益(注記7)	-

TBA取引に係る未収入金(注記2f)	-
資産合計	603,606,338
負債	
投資証券買戻に係る未払金	996,035
投資有価証券買入に係る未払金	-
ヘッジ・エクイバレント・クラスの為替予約取引に係る未実現損(注記7)	551,037
未払運用報酬(注記3a)	285,116
未払費用およびその他未払金	347,881
TBA取引に係る未払金(注記2f)	-
先物為替予約取引に係る未払金	-
先物為替予約取引に係る未実現損(注記6)	-
負債合計	2,180,069
純資産合計	601,426,269
投資簿価金額	630,362,396

添付の注記は、これらの財務書類の不可分の一部である。

キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)

損益および純資産変動計算書

2015年12月31日現在

	(ユーロ)
収益(注記2d)	
債券および転換社債に係る利息(源泉徴収税額控除後)(注記5b)	47,504,524
受取配当金(源泉徴収税額控除後)(注記5b)	-
その他収益(注記5b)	-
銀行預金利息	2,132
収益小計	47,506,656
費用	
運用報酬(注記3a)	4,207,841
管理手数料(注記3b)	480,705
専門家サービス	316,019
年次税(注記5a)	190,511
カスタディ費用(注記3b)	178,952
その他費用	44,570
印刷費用	35,150
費用小計	5,453,748
費用の払戻し(注記3d)	303,577
投資純利益/(損失)(a)	42,356,485
実現純利益/(損失)	
投資有価証券の売却取引に係る実現純(損)益(注記2e)	20,218,596
為替取引に係る実現純(損)益(注記2c)	579,849
スワップ契約(注記8)	-
当期実現純利益/(損失)(b)	20,798,445
未実現評価利益/(損失)の増減	
投資有価証券に係る未実現評価(損)益の増減	(39,470,058)
為替取引に係る未実現評価(損)益の増減(注記2c)	(909,872)
当期末実現評価利益/(損失)の増減:(c)	(40,379,930)

当期損益 (a+b+c)	22,775,000
配当金の分配 (注記4)	(14,181,300)
当期投資証券の差引増減額	(103,516,588)
期首純資産総額	696,349,157
期末純資産総額	601,426,269

添付の注記は、これらの財務書類の不可分の一部である。

キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ (LUX)

投資証券口数変動計算書

2015年12月31日現在

クラス A4		クラス B h-CHF	
期首投資証券口数	428,974	期首投資証券口数	164,203
引受投資証券口数	50,639	引受投資証券口数	4,730
買戻し投資証券口数	(377,557)	買戻し投資証券口数	(121,183)
期末投資証券口数	102,056	期末投資証券口数	47,750
クラス A7		クラス B h-EUR	
期首投資証券口数	4,463,459	期首投資証券口数	363,771
引受投資証券口数	1,543,042	引受投資証券口数	13,217
買戻し投資証券口数	(24,839)	買戻し投資証券口数	(181,789)
期末投資証券口数	5,981,662	期末投資証券口数	195,199
クラス B		クラス B h-GBP	
期首投資証券口数	1,796,056	期首投資証券口数	57,680
引受投資証券口数	109,605	引受投資証券口数	237
買戻し投資証券口数	(657,382)	買戻し投資証券口数	(47,917)
期末投資証券口数	1,248,279	期末投資証券口数	10,000
クラス B d		クラス C	
期首投資証券口数	2,913,976	期首投資証券口数	4,781,661
引受投資証券口数	61,345	引受投資証券口数	1,105,826
買戻し投資証券口数	(1,995,182)	買戻し投資証券口数	(1,370,158)
期末投資証券口数	980,139	期末投資証券口数	4,517,329
クラス B dh-EUR		クラス C d	
期首投資証券口数	63,154	期首投資証券口数	1,008,109
引受投資証券口数	-	引受投資証券口数	155,485
買戻し投資証券口数	(25,899)	買戻し投資証券口数	(22,269)
期末投資証券口数	37,255	期末投資証券口数	1,141,325
クラス B dh-GBP		クラス C h-EUR	
期首投資証券口数	156,947	期首投資証券口数	225,585
引受投資証券口数	720	引受投資証券口数	-
買戻し投資証券口数	(136,771)	買戻し投資証券口数	(28,621)
期末投資証券口数	20,896	期末投資証券口数	196,964

クラス Bgd		クラス Ch-JPY	
期首投資証券口数	143,130	期首投資証券口数	-
引受投資証券口数	44,623	引受投資証券口数	2,607
買戻し投資証券口数	(111,147)	買戻し投資証券口数	-
期末投資証券口数	76,606	期末投資証券口数	2,607
クラス Bgdh-GBP		クラス T	
期首投資証券口数	9,940	期首投資証券口数	73,994
引受投資証券口数	-	引受投資証券口数	30,579
買戻し投資証券口数	-	買戻し投資証券口数	(56,398)
期末投資証券口数	9,940	期末投資証券口数	48,175

キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)

投資証券口数変動計算書(続き)

2015年12月31日現在

クラス Tfd		クラス Xh-EUR	
期首投資証券口数	435,434	期首投資証券口数	168,521
引受投資証券口数	46,999	引受投資証券口数	58,438
買戻し投資証券口数	(233,071)	買戻し投資証券口数	(117,398)
期末投資証券口数	249,362	期末投資証券口数	109,561
クラス Tgd		クラス Xh-GBP	
期首投資証券口数	7,037	期首投資証券口数	3,489
引受投資証券口数	3,517	引受投資証券口数	-
買戻し投資証券口数	(2,415)	買戻し投資証券口数	(132)
期末投資証券口数	8,139	期末投資証券口数	3,357
クラス Tgdh-EUR		クラス Z	
期首投資証券口数	3,079	期首投資証券口数	747,852
引受投資証券口数	1,074	引受投資証券口数	361,762
買戻し投資証券口数	-	買戻し投資証券口数	(287,261)
期末投資証券口数	4,153	期末投資証券口数	822,353
クラス Th-EUR		クラス Zd	
期首投資証券口数	3,079	期首投資証券口数	1,568,455
引受投資証券口数	-	引受投資証券口数	264,171
買戻し投資証券口数	-	買戻し投資証券口数	(788,324)
期末投資証券口数	3,079	期末投資証券口数	1,044,302
クラス X		クラス Zdh-GBP	
期首投資証券口数	372,484	期首投資証券口数	83,339
引受投資証券口数	20,438	引受投資証券口数	22,096
買戻し投資証券口数	(153,535)	買戻し投資証券口数	(30,517)
期末投資証券口数	239,387	期末投資証券口数	74,918
クラスXd		クラス Zgd	
期首投資証券口数	1,699,236	期首投資証券口数	2,673,913
引受投資証券口数	42,766	引受投資証券口数	406,140

買戻し投資証券口数	(995,745)	買戻し投資証券口数	(999,201)
期末投資証券口数	746,257	期末投資証券口数	2,080,852
クラス X dh-GBP		クラス Z gdh-GBP	
期首投資証券口数	1,142,613	期首投資証券口数	1,233,837
引受投資証券口数	11,702	引受投資証券口数	110,530
買戻し投資証券口数	(660,323)	買戻し投資証券口数	(566,261)
期末投資証券口数	493,992	期末投資証券口数	778,106
クラス X gd		クラス Z h-EUR	
期首投資証券口数	3,355	期首投資証券口数	11,201
引受投資証券口数	-	引受投資証券口数	41,041
買戻し投資証券口数	-	買戻し投資証券口数	(2,872)
期末投資証券口数	3,355	期末投資証券口数	49,370

キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ (LUX)

投資証券口数変動計算書(続き)

2015年12月31日現在

クラス Z h-GBP	
期首投資証券口数	123,656
引受投資証券口数	33,131
買戻し投資証券口数	(22,462)
期末投資証券口数	134,325
期末投資証券口数 総合計	21,461,050

キャピタル・インターナショナル・ファンド

財務書類に関する注記

2015年12月31日現在

1) キャピタル・インターナショナル・ファンド(以下「CIF」という。)の概要

a. 法制

CIFは、ルクセンブルク籍外国投資法人の投資証券(Societe d'Investissement a Capital Variable(以下「SICAV」という。))であり、2010年12月17日付ルクセンブルク法第1部に基づきUCITSとして設立された。

また、2013年2月1日から、CIFは自らが管理会社となるSICAVより、キャピタル・インターナショナル・マネジメント・カンパニー・S.a r.l(以下「管理会社」という。)という名称のマネジメントカンパニーが管理会社となるSICAVへ変更となった。

尚、運営は1969年12月30日より開始されている。

b. ファンド

CIFはアンブレラ形式を採用しており、現在以下のファンド(以下「ファンド」という。)で構成されている。

キャピタル・グループ・グローバル・エクイティ・ファンド(LUX)

キャピタル・グループ・アジア・パシフィック(除く日本)・エクイティ・ファンド(LUX)

キャピタル・グループ・ワールド・ディビデント・グロウーズ(LUX)

キャピタル・グループ・グローバル・グロース・アンド・インカム・ファンド(LUX)

キャピタル・グループ・ヨーロッパ・グロース・アンド・インカム・ファンド(LUX)

キャピタル・グループ・US・グロース・アンド・インカム・ファンド(LUX)

キャピタル・グループ・グローバル・アロケーション・ファンド(LUX)

キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)

キャピタル・グループ・グローバル・ボンド・ファンド(LUX)

キャピタル・グループ・ユーロ・ボンド・ファンド（LUX）
 キャピタル・グループ・ユーロ・クレジット・ファンド（LUX）
 キャピタル・グループ・ニューパースペクティブ・ファンド（LUX）（設定日 2015年10月30日）

2015年2月20日に、キャピタル・インターナショナル・ファンドの取締役会は、ファンドおよび受益者の利益のために、定款第26条および目論見書に従い、キャピタル・グループ・オールカントリー・エクイティ・ファンド（LUX）を2015年4月10日に償還することを決議した。

c. 投資証券クラスおよび通貨

各ファンドは、A、A2、A4、A7、A9、A11、B、C、N、T、X、Z、ZLのクラスに分かれる。また、いくつかのクラスはエクイバレント・クラスにさらに分かれる。

純資産価額の発表、投資証券の取引の申込および報告書の作成は各支払通貨で行なわれている。ただし、ヘッジ・エクイバレント・クラス、分配型ヘッジ・エクイバレント・クラスに関しては特定通貨のみ。当期末時点に残高のある全てのクラスを開示している。また、残高のある全てのクラス並びに可能な支払通貨については管理会社のホームページ thecapitalgroup.com/emea より入手可能となっている。

全ファンドの基準通貨は、米ドルであるキャピタル・グループ・ニューパースペクティブ・ファンドを除き、ユーロである。

連結純資産価額計算書、並びに連結損益および純資産変動計算書は、各サブ・ファンドの純資産価額計算書、並びに損益および純資産変動計算書を、2015年12月31日現在の為替レートで換算し合計したものである。

d. 配当方針

- ・クラスA、A2、A4、A7、A9、A11、B、C、N、T、X、Z、ZL並びにヘッジ・エクイバレント・クラスは、現在配当金の分配を行なわないクラスである。
- ・分配型エクイバレント・クラス、並びに分配型ヘッジ・エクイバレント・クラスは、取締役会により配当金を分配するよう推奨されているクラスである。

“d”表示のある分配型エクイバレント・クラス、並びに分配型ヘッジ・エクイバレント・クラス
 配当金は、一般に純投資収益(源泉徴収税額および費用を控除した後の投資収益)相当である。特定のクラスはいかなる計算期間においても純投資収益が小額あるいは発生しない場合には分配を行なわないことがある。

“gd”表示のある分配型エクイバレント・クラス、並びに分配型ヘッジ・エクイバレント・クラス
 配当金は、一般に総投資収益(源泉徴収税額控除後、但し費用控除前の投資収益)の実質相当部分である。特定のクラスはいかなる計算期間においても純投資収益が小額あるいは発生しない場合には分配を行なわないことがある。

“ad”表示のある分配型エクイバレント・クラス、並びに分配型ヘッジ・エクイバレント・クラス
 配当金は、一般に総投資収益(源泉徴収税額および費用を控除した後の投資収益)および各クラスの為替取引にかかる実現損益相当額である。特定のクラスはいかなる計算期間においても純投資収益が小額あるいは発生しない場合には分配を行なわないことがある。

“fd”表示のある分配型エクイバレント・クラス
 (販売会社を通じて投資する台湾居住者の個人投資家に対してのみ)
 配当金は、一般に総投資収益(源泉徴収税額控除後、但し費用控除前の投資収益)の実質相当部分であり、取締役会により毎月分配するよう推奨されているクラスである。配当金は、純投資収益を超過して分配することがある。また、元本の一部からも分配を行うことがある。
 詳細については、財務書類に関する注記4に開示している。

e. 会計年度

CIFの会計年度は1月1日に開始し、12月31日に終了する。

2) 重要な会計方針

a. 基本事項

当財務書類は、定款、目論見書、およびルクセンブルク法の規定、市場慣行および規制上の要件に準拠して作成されている。

b. 投資有価証券の評価

下記()に該当する場合を除き、公的な証券取引所に上場している有価証券またはその他の規制のある市場で取引されている有価証券は、ファンドの純資産計算日における各有価証券の主要取引市場で発表される直近の相場もしくはその時点で入手可能な価格、または取締役会が承認した価格情報会社より提供される直近の相場もしくはその時点で入手可能な価格を用いて評価される。また、その他の有価証券は、一もしくは複数のディーラーまたは価格情報会社から提供された価格、もしくは同等の利回り相当額により評価される。

UCITS、あるいはUCIsとして発行されている有価証券は、適用する純資産価額計算日において入手し得る直近の基準価額で評価されるが、当該有価証券が上場されている場合には上記の項目()に従って評価される場合がある。

短期金融市場商品は、額面に経過利息を加算した額、または取締役会により承認された手続きに従い誠実に決定された公正な価値で評価されることが保証される場合には償却原価法を使用して評価される。

スワップはキャッシュフローの正味現在価値で評価される。

OTCデリバティブの清算価格は取締役会により承認された清算機関からの情報に基づいて決定されることとする。

上記(i)から()に記述した価格情報元からの適正な時価提供が間に合わない場合、または純資産価額算出前に発生した事象により、上記(i)に準じて評価されたポートフォリオの評価精度が著しく影響される場合は、取締役会において、またはその指示により決定された理論価格で評価を行う。係る理論価格の適用は、より適正な純資産額の評価を行い、また結果として起こりうる短期転売を目的とする投資家による潜在的な裁定機会を排除、あるいは大幅に軽減することを意図している。

c. 外貨

ユーロ以外の通貨建て資産および負債は、2015年12月31日現在の為替レートでユーロに換算されている。また、ユーロ以外の通貨での期中取引は、取引時の為替レートでユーロに換算されている。2014年12月31日から2015年12月31日までの期間の、未決済の先物為替予約並びにその他資産および負債に係る未実現純利益または損失の変動は、「為替取引に係る未実現評価(損)益の増減」に開示されている。当期中に満期となった先物為替予約を含め、為替に係る実現純利益または損失は、「為替取引に係る実現純(損)益」に開示されている。

2015年12月31日の適用為替レートは1.088299945米ドル/ユーロ

d. 収益

配当金は、当該有価証券の配当落ち日に計上され、受取利息は日割計算で計上されている。キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)、キャピタル・グループ・グローバル・ボンド・ファンド(LUX)、キャピタル・グループ・ユーロ・ボンド・ファンド(LUX)およびキャピタル・グループ・ユーロ・クレジット・ファンド(LUX)の特定の確定利付証券のプレミアムおよびディスカウントは定額法で償却される。

e. 投資有価証券の売却に係る実現利益または損失

投資有価証券の売却に係る実現利益または損失は平均取得原価に基づき算出されている。

f. モーゲージ証券-To Be Announced取引(TBA取引)

TBAポジションは、証券が将来の一定期日における一定価格で、あるモーゲージ・プール(例えば、ジニー・メイ、ファニー・メイ、フレディ・マックなど)から購入されるというモーゲージ債市場における取引慣行を参照している。購入時にはプールの内容は不透明であるが、主要な特性は特定されている。価格は購入時に確定しているが元本金額は確定されていない。

TBAポジションは投資明細表に開示されている。TBA取引により購入した債券は決済が完了するまでは購入代金は未払金に相当し、純資産価額計算書の「TBA取引に係る未払金」に開示されている。

投資明細表のネガティブ・ポジションはファンドのTBA取引の売り約定が反映されている。その約定が決済されるまでは未収入金に相当し、「TBA取引に係る未収入金」に開示されている。

TBA取引に係る実現損益および未実現評価額(償却額)の増減は「投資有価証券の売却取引に係る実現純(損)益」および「投資有価証券に係る未実現評価(損)益の増減」に開示されている。

3) 費用

a. 運用報酬

CIFは、以下に指定された年率で運用報酬を支出している。この報酬は販売会社、管理会社およびその他の仲介業者による投資家に対するサービスまたは投資関連の類似サービスの手数料として支払われている。

投資証券クラス

	A, X,	A2,	A4,	A7,	A9,	A11,	B,	C,	N,	T,	Z,	ZL,
	エクイバレン ト・クラス	エクイバレン ト・クラス	エクイバレン ト・クラス	エクイバレン ト・クラス	エクイバレン ト・クラス	エクイバレン ト・クラス	エクイバレン ト・クラス	エクイバレン ト・クラス ²	エクイバレン ト・クラス	エクイバレン ト・クラス	エクイバレン ト・クラス	エクイバレン ト・クラス
キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)	1.00%	0.80%	0.70%	0.55%	0.475%	0.40%	1.50%	-	2.15%	1.75%	0.75%	. ¹

1 無効なシェア・クラス。

2 クラスC、並びにエクイバレント・クラスへの投資は、運用報酬に関する個別契約の締結が必須となる。

b. カストディ費用およびファンド管理手数料

ファンドは、カストディアンおよび管理会社としてJ.P. Morgan Bank Luxembourg S.A.を任命している。

カストディ費用およびファンド管理手数料はファンドの総資産に応じて異なるほか、カストディ費用はポートフォリオの国別構成比に応じて異なる。

CIFは以下の年間実効料率にてカストディ費用およびファンド管理手数料を支出した。なお、料率は期中平均純資産額に基づいて算出されている。

	カストディ費用	ファンドの管理手数料
キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)	0.03%	0.07%

c. 関係会社との取引

損益および純資産変動計算書上の「専門家サービス」は、2015年12月31日で終了する年度に受けた管理サービス料として管理会社から請求された総額650,709ユーロを含む。

d. 費用の払戻し

各投資証券クラスはあらゆるタイプの投資家のニーズに対応するべく設計されており、投資収益の一部として反映される総費用率は各クラスで異なっている。投資証券クラス間の違いについては、CIFの目録見書に、より詳細に説明されており、ホームページ thecapitalgroup.com/emeaより入手可能となっている。

各ファンドの総費用率（運用報酬を除く）は、管理会社が設定した以下の基準値を上回らないように運営が行なわれている。

- ・ 年率0.06% - クラスA、A2、A4、A7、A9並びに各エクイバレント・クラス
- ・ 年率0.39% - クラスB、T、X並びに各エクイバレント・クラス
- ・ 年率0.15% - クラスZ、ZL並びに各エクイバレント・クラス並びに以下のファンドにおけるクラスC、並びに各エクイバレント・クラス
キャピタル・グループ・グローバル・ボンド・ファンド(LUX)、キャピタル・グループ・ユーロ・ボンド・ファンド(LUX)、キャピタル・グループ・ユーロ・クレジット・ファンド(LUX)を除く全てのファンド
- ・ 年率0.10% - 以下のファンドにおけるクラスC並びに各エクイバレント・クラス
キャピタル・グループ・グローバル・ボンド・ファンド(LUX)、キャピタル・グループ・ユーロ・ボンド・ファンド(LUX)、キャピタル・グループ・ユーロ・クレジット・ファンド(LUX)
- ・ 年率0.00% - キャピタル・グループ・ニューパースペクティブ・ファンド(LUX)のクラスCad並びに各エクイバレント・クラス

2015年12月31日現在、ファンドで日々発生し、管理会社によって払戻される金額の合計は以下に示すとおりである。また、この払戻に係る方針は管理会社の決定により随時変更または取り下げることができる。

	(ユーロ)
キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)	303,577

4) 配当金の分配

配当方針の詳細は、財務書類に関する注記の1) dに記載がある。

2015年12月31日に発表された配当額は以下のとおりである。

キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)				
	権利落日 2015年1月2日	権利落日 2015年4月1日	権利落日 2015年7月1日	権利落日 2015年10月1日
	支払日 2015年1月16日	支払日 2015年4月15日	支払日 2015年7月15日	支払日 2015年10月15日
	投資証券1口当たり 配当金(ユーロ)	投資証券1口当たり 配当金(ユーロ)	投資証券1口当たり 配当金(ユーロ)	投資証券1口当たり 配当金(ユーロ)
クラスBd	0.2012	0.2221	0.2341	0.1574
クラスBdh-EUR	0.2702	0.2690	0.2772	0.1875
クラスBdh-GBP	0.1990	0.2111	0.2232	0.1528
クラスBgd	0.2637	0.2827	0.2966	0.2181
クラスBgdh-GBP	0.2703	0.2776	0.2942	0.2196
クラスCd	0.3237	0.3489	0.3656	0.2684
クラスTgd	0.4280	0.4587	0.4809	0.3534
クラスTgdh-EUR	0.4085	0.3948	0.4050	0.2996
クラスXd	0.2229	0.2456	0.2572	0.1789
クラスXdh-GBP	0.2212	0.2338	0.2470	0.1749
クラスXgd	0.2711	0.2911	0.3057	0.2251
クラスZd	0.3937	0.4347	0.4552	0.3233
クラスZdh-GBP	0.3954	0.4160	0.4415	0.3175
クラスZgd	0.4489	0.4825	0.5056	0.3731
クラスZgdh-GBP	0.4549	0.4664	0.4907	0.3670

クラスTfdの配当額は以下のとおりである。

	権利落日	支払日	投資証券1口当たり 配当金（ユーロ）
クラスTfd	2015/1/2	2015/1/9	0.0943
	2015/2/2	2015/2/9	0.0924
	2015/3/2	2015/3/9	0.0934
	2015/4/1	2015/4/10	0.0975
	2015/5/4	2015/5/11	0.0939
	2015/6/1	2015/6/8	0.0955
	2015/7/1	2015/7/8	0.0947
	2015/8/3	2015/8/10	0.0955
	2015/9/1	2015/9/8	0.0931
	2015/10/1	2015/10/8	0.0936
	2015/11/2	2015/11/9	0.0950
	2015/12/1	2015/12/8	0.0987

5) 税金

a. 年次税

ルクセンブルクにおいて、CIFは、各ファンドの各投資証券クラスの純資産総額に対して課される年率0.05%のみが年次税として徴収される。しかし、機関投資家専用の投資証券クラスについては、ルクセンブルクの法律で規定されるように、年率0.01%の軽減税率が2015年12月31日決算のクラスA、A2、A4、A7、A9、C、並びに各エクイバレント・クラスに適用された。この軽減税率の適用が今後否認されないという保証はなく、また一度適用されたことが将来にわたる継続を保証するものではない。年次税は日割で計上され、四半期ごとに支払われ、四半期末の各クラスの純資産総額を基に算定されている。

b. 外国税額

有価証券に係るキャピタル・ゲインおよびインカム収益は、それぞれキャピタル・ゲイン税と源泉徴収税が課せられる。CIFはそのような税金の全額還付を見込んではいないが、ルクセンブルクと各国との租税条約に定める制限税率に従い、源泉徴収税の一部が還付される可能性がある。

CIFの方針において、源泉徴収税および各国のキャピタル・ゲイン税に関する重要な潜在的負債については未払計上を行っている。

一定条件の下、CIFは、適用される租税措置において申請価値があると見なした場合は、各国の税務当局へ還付申請を行うことがある。これらの申請は性質として複雑であり、各地域の手続規定および判例法が適用される。

不確実性が見込まれた場合、ルクセンブルクで適用される会計原則に従い、CIFは見込みでの税還付を未収計上しない。還付が確定すると、源泉徴収税やキャピタルゲイン税還付金は確定通知に基づき「その他収益」、あるいは「投資有価証券の売却取引に係る実現純益」として計上される。

2015年12月31日に終了した会計年度において、ファンドに返済された合計額は以下のとおりである。

(ユーロ)

キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)	0
---	---

6) 先物為替予約

最適な通貨配分を達成する事を目的として、ファンドは、特定通貨の貨幣価値が下落するリスクを低減する為、先物為替予約を締結する。ファンドは、財務書類に関する注記7に記述されているヘッジ・エクイバレント・クラスの場合を除き、体系的にどの通貨に対しても通貨エクスポージャーをヘッジする事を意図しない。

先物為替予約は、報告日現在の先物為替レートに基づき評価され、その結果生じた未実現利益または損失の純変動は損益および純資産変動計算書に含まれている。

7) ヘッジ・エクイバレント・クラス

分配型を含む各ヘッジ・エクイバレント・クラスは、特定通貨以外のエクスポージャーを制限することを目的として、各ファンドのヘッジ・エクイバレント・クラスに対する資産の大部分において、J.P. Morgan Chase Bank, N.A. が為替オーバーレイ パッシブ・ヘッジの運営を行っている。

該当クラスの資金移動や純資産額の変動が小さい場合には、その都度、為替オーバーレイ パッシブ・ヘッジの調整が行なわれない場合がある。為替オーバーレイ パッシブ・ヘッジは、為替変動のエクスポージャーを完全に排除するものではなく、また該当の通貨に流動性がない場合や、他通貨と密に連動している場合などは、代替ヘッジでの運営を行う場合もある。各ヘッジ・エクイバレント・クラスのリターンが、その他の各クラスのリターンより徐々に大きく乖離していく可能性があり、また為替オーバーレイ パッシブ・ヘッジ運用によって、ポートフォリオの通貨分散から期待する運用利益が減少する可能性がある点について、受益者は留意する必要がある。（ファンドのポートフォリオレベルで実施されるヘッジの一部オフセット取引を含む）

為替オーバーレイ パッシブ・ヘッジに係る費用、およびヘッジ取引から生じる損益は、各ヘッジ・エクイバレント・クラスに限り負担する。

これらのクラスは" h " およびヘッジされている通貨が記載されている。

実際の為替オーバーレイ パッシブ・ヘッジの運用方法は各ファンドにより異なる。

キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ (LUX)

CGGH10LUヘッジ・シェアクラスは米ドルから特定通貨への純資産額を合理的な許容範囲でヘッジすることを目的とする。結果として実効ヘッジ比率は概して80%から100%のレンジとなる。

8) 金利スワップ

金利スワップは、通常交換されずに計算根拠の役割を果たす想定元本に基づいて一定期間の金利（通常は固定金利と変動金利）を交換する事を当事者間で合意する双務契約である。

金利スワップはNAV算出日毎に時価評価される。時価は契約に基づきプライシング・エージェント、マーケット・メイカーまたは内部モデルによって評価される。未実現損益は純資産価額計算書の「スワップ契約に係る未実現(損)益」に開示されている。実現損益および手数料は損益および純資産変動計算書の「スワップ契約に係る実現純(損)益」および「スワップ契約に係る未実現評価(損)益の増減」に開示されている。

9) リスクエクスポージャーの算出方法

金融派生商品の利用に起因する海外エクスポージャーの算出方法は、全てのファンドにおいてCSSF通達11/512に基づきコミットメント法を採用している。

10) 取引費用

取引費用は、有価証券および派生商品の取引に関連して発生した費用である。当該費用は、印紙税、諸税、売買委託手数料から成り、投資簿価の一部として記帳される。

2015年12月31日に終了した会計年度における、当該費用は次のとおりである。

	(ユーロ)
キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ (LUX)	0

固定利付商品の取引については、売買委託手数料は別途発生しない。当該取引の費用は、“マークアップ”として知られ、取引価格に含まれる。この為、キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ (LUX)、キャピタル・グループ・グローバル・ボンド・ファンド (LUX)、キャピタル・グループ・ユーロ・ボンド・ファンド (LUX)、およびキャピタル・グループ・ユーロ・クレジット・ファンド (LUX) については、該当する開示情報はない。

11) 後発事象

2016年1月25日にキャピタル・グループ・ユーロ・クレジット・ファンド (LUX) はキャピタル・グループ・ユーロ・コーポレート・ボンド・ファンド (LUX) に名称変更された。

日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）

「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（米ドル売り円買い）」の投資対象である「日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）」は、「日本短期債券マザーファンド」受益証券を投資対象としており、同マザーファンドにおける計算日直近の組入有価証券は次のとおりであります。本情報は同マザーファンドの投信運用会社である三菱UFJ国際投信株式会社からの資料に基づき委託会社が作成したものでありますが、これらは監査意見の対象外であります。

なお、同ファンド（「日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）」）は、三菱UFJ国際投信株式会社の委嘱に基づき、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に準じて、設定日（平成19年9月26日）より各計算期間の財務諸表について、監査を受けております。なお、直近の計算期間は平成27年7月23日から平成28年1月22日までとなっております。ただし、同マザーファンド（「日本短期債券マザーファンド」）は当該監査の対象ではありません。

「日本短期債券マザーファンド」の組入有価証券の状況

（有価証券明細表）

（平成28年1月22日現在）

国名	銘柄名	利率 (%)	償還日	種類	額面 (千円)	評価額	
						単価(円)	評価金額(円)
日本	第665回東京都公募公債	1.43	2018/12/20	地方債	200,000	103.949	207,898,000

日本	第44回韓国産業銀行(2014)	0.43	2016/1/29	特殊債券	100,000	99.999	99,999,000
日本	第12回韓国輸出入銀行(2014)	0.4	2016/3/14	特殊債券	200,000	100.031	200,062,000
日本	第15回韓国輸出入銀行(2015)	0.31	2017/9/25	特殊債券	100,000	100	100,000,000
日本	い第764号商工債券	0.3	2019/1/25	特殊債券	100,000	100.319	100,319,000
日本	い第749号農林債券	0.3	2017/10/27	特殊債券	200,000	100.171	200,342,000
日本	い第762号農林債券	0.3	2018/11/27	特殊債券	100,000	100.254	100,254,000
日本	第273回信金中金債	0.3	2017/8/25	特殊債券	100,000	100.205	100,205,000
日本	第284回信金中金債	0.4	2018/7/27	特殊債券	100,000	100.556	100,556,000
日本	第187号利附商工債券(3年)	0.16	2018/8/27	特殊債券	100,000	99.932	99,932,000
日本	第66回 政府保証 日本高速道路保有・債務返済機構債券	1.5	2018/9/28	特殊債券	200,000	103.745	207,490,000
日本	第194回政府保証 中小企業債券	1.5	2018/9/18	特殊債券	122,000	103.706	126,521,320
日本	第40回日本高速道路保有・債務返済機構債券(財投機関債)	1.69	2018/6/20	特殊債券	100,000	103.81	103,810,000
日本	F23回地方公共団体金融機構債券	1.075	2018/5/29	特殊債券	100,000	102.271	102,271,000
日本	第30回公営企業債券(財投機関債)	1.97	2018/6/20	特殊債券	100,000	104.482	104,482,000
日本	第11回阪神高速道路	0.319	2018/12/20	特殊債券	100,000	100.46	100,460,000
日本	第39回日本政策金融公庫社債(財投機関債)	0.24	2018/11/7	特殊債券	100,000	100.333	100,333,000
日本	第21回東日本高速道路	0.58	2018/6/20	特殊債券	120,000	101.046	121,255,200
日本	フランス相互信用連合銀行第16回円貨社債(2015)	0.269	2018/10/15	社債券	100,000	99.896	99,896,000
日本	パークレイズ・ピーエルシー第1回円貨社債(2015)	0.623	2018/9/14	社債券	100,000	100.001	100,001,000
日本	株式会社ボスコ第12回円貨社債(2013)	0.93	2016/12/9	社債券	100,000	100.225	100,225,000
日本	ゼネラル・エレクトリック・キャピタル・コーポレーション第23回円貨社債(2013)	0.45	2016/9/20	社債券	200,000	100.209	200,418,000

日本	ジェー・ピー・モルガン・チェース・アンド・カンパニー第10回円貨社債(2013)	0.462	2016/6/13	社債券	200,000	100.101	200,202,000
日本	ザ・ゴールドマン・サックス・グループ・インク第9回円貨社債(2006)	2.11	2016/12/28	社債券	100,000	101.775	101,775,000
日本	モルガン・スタンレー第9回円貨社債(2014)	0.557	2018/5/22	社債券	300,000	100.655	301,965,000
日本	ルノー第17回円貨社債(2015)	0.75	2018/11/26	社債券	100,000	98.748	98,748,000
日本	現代キャピタル・サービス・インク第11回円貨社債(2015)	0.52	2017/10/30	社債券	200,000	100.015	200,030,000
日本	ビー・エヌ・ピー・パリバ第4回円貨社債(2013)	0.53	2016/9/13	社債券	100,000	100.214	100,214,000
日本	オーストラリア・コムウェルス銀行第5回円貨社債(2011)	0.89	2016/6/10	社債券	100,000	100.298	100,298,000
日本	コーペラティブ・セントラル・ライファイゼン・ボエレン・リーバンク・ビー・エー(ラボバンク・ネダーランド)第22回円貨社債(2013)	0.377	2016/12/19	社債券	200,000	100.182	200,364,000
日本	第409回中部電力	3.9	2016/6/24	社債券	200,000	101.579	203,158,000
日本	第474回中部電力	1.69	2016/3/25	社債券	136,000	100.262	136,356,320
日本	第446回関西電力	1.78	2016/3/18	社債券	100,000	100.236	100,236,000
日本	第382回東北電力	3.125	2017/4/25	社債券	200,000	103.639	207,278,000
日本	第416回九州電力	0.661	2016/12/22	社債券	200,000	100.377	200,754,000
日本	第17回積水ハウス(社債間限定同順位特約付)	0.125	2018/4/20	社債券	200,000	100.018	200,036,000
日本	第7回セブン&アイ・ホールディングス(社債間限定同順位特約付)	0.258	2016/6/20	社債券	200,000	100.07	200,140,000
日本	第10回セブン&アイ・ホールディングス(社債間限定同順位特約付)	0.15	2018/6/20	社債券	100,000	100.056	100,056,000
日本	第13回住友大阪セメント(特定社債間限定同順位特約付)	0.6	2016/9/5	社債券	100,000	100.268	100,268,000
日本	第13回トヨタ自動車(社債間限定同等特約付)	0.289	2016/6/20	社債券	100,000	100.072	100,072,000

日本	第33回みずほコーポレート銀行(特定社債間限定同順位特約付)	0.41	2018/4/20	社債券	100,000	100.453	100,453,000
日本	第12回三菱東京UFJ銀行(劣後特約付)	2.16	2017/7/28	社債券	100,000	102.89	102,890,000
日本	第132回三菱東京UFJ銀行(特定社債間限定同順位特約付)	0.46	2017/1/24	社債券	100,000	100.293	100,293,000
日本	第1回三菱UFJ信託銀行(特定社債間限定同順位特約付)	0.345	2017/6/7	社債券	200,000	100.265	200,530,000
日本	第5回三菱UFJ信託銀行(特定社債間限定同順位特約付)	0.285	2018/11/28	社債券	100,000	100.265	100,265,000
日本	第5回三井住友信託銀行(劣後特約付)	2.25	2016/4/27	社債券	100,000	100.522	100,522,000
日本	第10回三井住友銀行(劣後特約付)	2.11	2017/2/16	社債券	200,000	102.002	204,004,000
日本	第58回三井住友銀行(社債間限定同順位特約付)	0.33	2018/4/20	社債券	100,000	100.353	100,353,000
日本	第6回みずほ銀行(劣後特約付)	2.25	2016/11/4	社債券	200,000	101.52	203,040,000
日本	第23回日産フィナンシャルサービス(社債間限定同順位特約付)	0.278	2016/6/20	社債券	100,000	100.062	100,062,000
日本	第32回日産フィナンシャルサービス(社債間限定同順位特約付)	0.12	2018/3/20	社債券	200,000	99.942	199,884,000
日本	第62回アコム(特定社債間限定同順位特約付)	1.07	2016/3/4	社債券	100,000	100.104	100,104,000
日本	第70回アコム(特定社債間限定同順位特約付)	0.36	2018/5/29	社債券	100,000	100.1	100,100,000
日本	第138回オリックス(社債間限定同順位特約付)	1.69	2017/8/25	社債券	100,000	102.219	102,219,000
日本	第1回ファーストリテイリング(特定社債間限定同順位特約付)	0.11	2018/12/18	社債券	100,000	99.982	99,982,000
合 計					7,478,000		7,543,380,840

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・グローバル・ハイインカム債券ファンドF（米ドル売り円買い）

平成28年 7月29日現在

資産総額	250,183,631円
負債総額	10,335,896円
純資産総額（ - ）	239,847,735円
発行済口数	218,013,294口
1口当たり純資産額（ / ）	1.1002円

（参考）キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（米ドル売り円買い）

平成28年 7月29日現在

資産総額	213,800,497円
負債総額	210,000円
純資産総額（ - ）	213,590,497円
発行済口数	189,542,735口
1口当たり純資産額（ / ）	1.1269円

（参考）日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）

平成28年7月22日現在

資産総額	136,046,459円
負債総額	90,776円
純資産総額（ - ）	135,955,683円
発行済口数	129,060,075口
1口当たり純資産額（ / ）	1.0534円

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1【委託会社等の概況】

<訂正前>

(1) 資本金の額（平成27年10月30日現在）

（中略）

過去5年間における資本金の額の増減

平成23年3月 資本金の額34億2,500万円から41億6,500万円に増資

平成24年3月 資本金の額41億6,500万円から46億6,500万円に増資

（中略）

(2) 会社の機構（平成27年10月30日現在）

（以下略）

<訂正後>

(1) 資本金の額（平成28年7月29日現在）

（中略）

過去5年間における資本金の額の増減

平成24年3月 資本金の額41億6,500万円から46億6,500万円に増資

（中略）

(2) 会社の機構（平成28年7月29日現在）

（以下略）

2【事業の内容及び営業の概況】

<訂正前>

「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なうとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行なっています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務を行なっています。

委託会社の運用する証券投資信託は平成27年10月30日現在、次のとおりです（ただし、親投資信託は除きます。）。

種類	本数	純資産総額（百万円）
追加型株式投資信託	10	110,491
合計	10	110,491

<訂正後>

「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なうとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行なっています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務を行なっています。

委託会社の運用する証券投資信託は平成28年7月29日現在、次のとおりです（ただし、親投資信託は除きます。）。

種類	本数	純資産総額（百万円）
追加型株式投資信託	18	103,514

合計	18	103,514
----	----	---------

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26年7月1日 至平成27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（自平成26年7月1日 至平成27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（自平成27年7月1日 至平成27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。

(3)【株主資本等変動計算書】

<中間財務諸表>

(1) 中間貸借対照表

当中間会計期間

(平成27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			570,939
2. 前払費用			45,945
3. 未収入金			455,527
4. 未収委託者報酬			280,830
5. 未収運用受託報酬			762,315
6. 繰延税金資産			208,779
7. 立替金			7,053
流動資産計			2,331,391
・ 固定資産			
1. 有形固定資産			62,928
器具備品	*1	62,928	
2. 無形固定資産			2,902
ソフトウェア		2,902	
3. 投資その他の資産			1,406,933
(1) 投資有価証券		1,104,530	
(2) 保険積立金		9,987	
(3) 長期差入保証金		274,989	
(4) 繰延税金資産		17,426	
固定資産計			1,472,764
資産合計			3,804,155
(負債の部)			
・ 流動負債			
1. 預り金			17,207
2. 未払金			383,300
(1) 未払手数料		151,438	
(2) その他未払金		231,862	
3. 未払費用			69,697
4. 未払法人税等			35,512
5. 未払消費税等			9,098
6. 賞与引当金			342,929
7. 役員賞与引当金			2,619
流動負債計			860,365
・ 固定負債			
1. 退職給付引当金			1,183,746
2. 資産除去債務			238,071
固定負債計			1,421,817
負債合計			2,282,182
(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			489,236
その他利益剰余金		489,236	
繰越利益剰余金		489,236	
株主資本計			1,521,973
純資産合計			1,521,973
負債・純資産合計			3,804,155

(2) 中間損益計算書

当中間会計期間

(自 平成27年 7月 1日 至 平成27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			508,986
2. 運用受託報酬			769,807
3. その他営業収益	*2		1,983,593
営業収益計			3,262,387
・ 営業費用			
1. 支払手数料	*2		1,440,458
2. 広告宣伝費			27,172
3. 調査費			83,694
4. 営業雑経費			31,167
(1) 通信費		23,337	
(2) 印刷費		2,348	
(3) 協会費		5,480	
営業費用計			1,582,492
・ 一般管理費			
1. 給料			1,024,763
(1) 役員報酬		26,566	
(2) 給料・手当		541,416	
(3) 賞与		223,923	
(4) 賞与引当金繰入額		231,937	
(5) 役員賞与引当金繰入額		918	
2. 交際費			7,081
3. 寄付金			1,159
4. 旅費交通費			52,006
5. 租税公課			11,556
6. 不動産賃借料			155,757
7. 退職給付費用			76,804
8. 固定資産減価償却費	*1		4,570
9. 器具備品賃借料			2,433
10. 消耗品費			11,369
11. 事務委託費			40,828
12. 採用費			6,413
13. 福利厚生費			103,838
14. 諸経費			4,264
一般管理費計			1,502,846
営業利益			177,048
・ 営業外収益			
1. 有価証券利息			308
2. 受取利息及び配当金			8,853
営業外収益計			9,162
・ 営業外費用			
為替差損			562
営業外費用計			562
経常利益			185,647

税引前中間純利益			185,647
法人税、住民税及び事業税			25,047
法人税等調整額			20,426
中間純利益			181,026

(3) 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間(自平成27年7月1日 至平成27年12月31日)

(単位:千円)

	株主資本						純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本 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	308,210	308,210	1,340,946	1,340,946
当中間期変動 額							
中間純利益				181,026	181,026	181,026	181,026
株主資本以外 の項目の当中 間期変動額 (純額)							
当中間期変動 額合計	-	-	-	181,026	181,026	181,026	181,026
当中間期末残 高	450,000	582,736	582,736	489,236	489,236	1,521,973	1,521,973

[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。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 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4～15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。

[注記事項]

(中間貸借対照表関係)

当中間会計期間 (平成27年12月31日現在)	
*1. 有形固定資産の減価償却累計額	6,548千円
*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 (自平成27年7月1日 至平成27年12月31日)	
--------------------------------------	--

*1. 減価償却実施額

有形固定資産	4,363	千円
無形固定資産	207	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。

(中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間 (自平成27年7月1日 至平成27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 (自平成27年7月1日 至平成27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	286,555 千円
1年超	525,352 千円
合計	811,907 千円

[金融商品関係]

当中間会計期間 (自平成27年7月1日 至平成27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	274,989	268,830	6,159

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、平成27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

退職金積立資産としての投資信託（フリーファイナンシャルファンド）及び証券投資信託であります。フリーファイナンシャルファンドは、預金同様に実質的に元本の毀損のおそれがほとんどないものであることから、時価は帳簿価額と同額と考えております。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

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。

(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
(平成27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 (フリーファイナンシャルファンド 及び証券投資信託)	1,104,530	1,104,530	-

[デリバティブ取引関係]

当中間会計期間
(自平成27年7月1日 至平成27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 (平成27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	236,272千円
時の経過による調整額	1,799千円
当中間会計期間末残高	238,071千円

[セグメント情報等]

当中間会計期間 (自平成27年7月1日 至平成27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									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>日本</th> <th>米国</th> <th>その他</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1,195,603千円</td> <td>1,983,593千円</td> <td>83,190千円</td> <td>3,262,387千円</td> </tr> </tbody> </table>	日本	米国	その他	合計	1,195,603千円	1,983,593千円	83,190千円	3,262,387千円
日本	米国	その他	合計						
1,195,603千円	1,983,593千円	83,190千円	3,262,387千円						
(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									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>顧客の名称又は氏名</th> <th>営業収益</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー</td> <td>1,983,593千円</td> </tr> </tbody> </table>	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	1,983,593千円				
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	1,983,593千円								

[1株当たり情報]

当中間会計期間 (自平成27年7月1日 至平成27年12月31日)	
1株当たり純資産額	26,985.34 円
1株当たり中間純利益金額	3,209.69 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おりません。	
(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	181,026 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	181,026 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（平成27年3月末現在）

（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（平成27年6月末現在）

（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（平成27年3月末現在）

（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（平成28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（平成28年3月31日現在）

（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（平成28年3月31日現在）

（以下略）

独立監査人の中間監査報告書

平成28年8月31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・グローバル・ハイインカム債券ファンドF（米ドル売り円買い）の平成27年12月30日から平成28年6月29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な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・グローバル・ハイインカム債券ファンドF（米ドル売り円買い）の平成28年6月29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（平成27年12月30日から平成28年6月29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

- 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。
- 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

平成28年3月23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平成27年7月1日から平成28年6月30日までの第32期事業年度の中間会計期間（平成27年7月1日から平成27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平成27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（平成27年7月1日から平成27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。