

【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】	2020年8月14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】	代表取締役会長 クワック・ソン・ギョン
【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】	継続募集額(2020年2月14日から2021年2月18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、2020年2月13日付け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）

委託会社の概況（2019年12月30日現在）

（以下略）

< 訂正後 >

（前略）

委託会社の概況（2020年6月30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

（中略）

上記は、2019年12月31日現在のものであり、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。

（中略）

上記は、2019年12月31日現在のものであり、今後、委託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。

< 訂正後 >

（前略）

< 参考情報 2 > 投資対象ファンドの概要等

（中略）

上記は、2020年6月30日現在のものであり、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。

（中略）

上記は、2020年6月30日現在のものであり、今後、委託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。

（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(2019年12月30日現在)

運用部(3名)/法務コンプライアンス部(3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)

上記は2019年12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)

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(2020年6月30日現在)

運用部(3名)/法務コンプライアンス部(3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)

上記は2020年6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。

3【投資リスク】

<訂正前>

(前略)

上記は2019年12月30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。

<訂正後>

(前略)

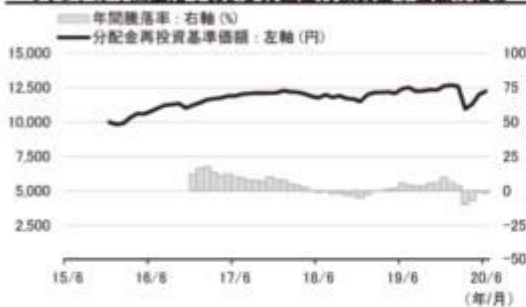
上記は2020年6月30日現在のリスク管理体制等です。リスク管理体制は、今後、予告なく変更される場合があります。

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) 年間騰落率は、2016年12月から2020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。

<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・・・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・ディバースィファイド(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。

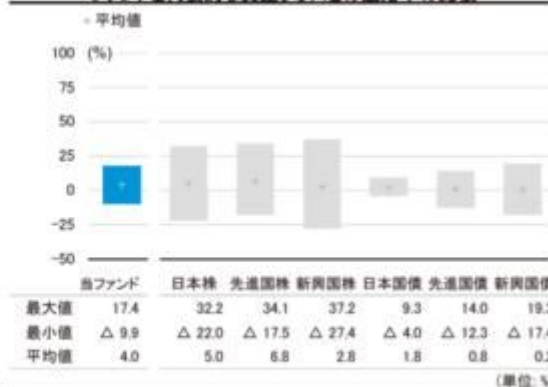
「先進国債」の資産クラスはFTSE世界国債インデックス(除く日本/円ベース)を表示しております。

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・ディバースィファイド(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・ディバースィファイドは、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。

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、2015年7月から2020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2020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。

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。以下の取扱い内容は、2019年12月31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。また、外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が以下と異なる場合があります。

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

(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、2020年6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留意ください。また、外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が以下と異なる場合があります。税金の取扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

（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）

2020年6月30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	6,168,777,863	99.88
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		7,326,462	0.11
合計(純資産総額)		6,176,104,325	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）

2020年6月30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	4,085,314	0.06
投資証券	ルクセンブルク	6,159,396,477	99.84
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		5,300,000	0.08
合計(純資産総額)		6,168,781,791	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（LUX）

2020年6月30日現在

資産の種類	国/地域名	時価合計（円）	投資比率（％）
	米国	44,844,942,694	37.13
	ロシア	6,203,818,887	5.14
	メキシコ	6,183,369,143	5.12
	ブラジル	3,836,168,177	3.18
	カナダ	3,328,365,860	2.76

債券

ウクライナ	2,881,528,278	2.39
カタール	2,549,831,179	2.11
ペルー	2,376,361,997	1.97
ドミニカ共和国	2,321,953,825	1.92
インドネシア	2,310,536,878	1.91
エジプト	2,261,047,336	1.87
中国	2,224,176,333	1.84
アラブ首長国連邦	2,079,597,209	1.72
オランダ	1,844,945,665	1.53
パナマ	1,806,649,562	1.50
アルゼンチン	1,702,648,638	1.41
パラグアイ	1,608,237,813	1.33
コロンビア	1,595,130,173	1.32
マレーシア	1,475,540,396	1.22
南アフリカ	1,391,003,946	1.15
トルコ	1,386,568,357	1.15
ルーマニア	1,309,561,127	1.08
ルクセンブルク	1,286,952,894	1.07
ホンジュラス	1,274,514,039	1.06
チリ	1,148,449,206	0.95
コートジボワール	970,983,441	0.80
アンゴラ	917,701,037	0.76
セネガル	839,111,390	0.69
カザフスタン	793,648,548	0.66
スリランカ	771,519,991	0.64
パキスタン	743,789,639	0.62
チュニジア	717,397,385	0.59
ケニア	706,137,873	0.58
グアテマラ	629,998,926	0.52
ガボン	510,802,447	0.42
イラク	387,397,342	0.32
インド	386,596,525	0.32
タイ	359,866,148	0.30
カメルーン	347,149,116	0.29
モロッコ	345,904,568	0.29
セルビア	292,745,611	0.24
モザンビーク	282,837,779	0.23
エチオピア	278,383,325	0.23
アゼルバイジャン	269,475,661	0.22
ウルグアイ	267,312,628	0.22
フィリピン	244,290,483	0.20
イタリア	195,302,845	0.16
ベニン	182,123,597	0.15
ヨルダン	173,640,118	0.14
香港	161,209,853	0.13
バーレーン	127,499,923	0.11
ナイジェリア	109,343,835	0.09
コスタリカ	108,596,287	0.09

	ガーナ	91,862,125	0.08
	ナミビア	83,431,165	0.07
	ベネズエラ	81,141,979	0.07
	アイルランド	80,012,266	0.07
	ポーランド	763,024	0.00
株式	米国	817,825,996	0.68
銀行預金、その他資産（負債控除後）		6,516,790,309	5.40
純資産総額		120,779,144,363	100.00

（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

2020年1月22日現在

資産の種類	国/地域	時価合計（円）	投資比率（％）
社債券	日本	1,706,042,000	93.44
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		119,860,149	6.56
合計(純資産総額)		1,825,902,149	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日（2020年1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

2020年6月30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）	4,777,924,145	1.2922	6,174,033,581	1.2911	6,168,777,863	99.88

（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

2020年6月30日現在

種類	投資比率（％）
親投資信託受益証券	99.88

合計	99.88
----	-------

(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

2020年6月30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)	1,007,260.258	6,124	6,168,461,819	6,115	6,159,396,477	99.84
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	1.0545	4,098,919	1.051	4,085,314	0.06

(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

2020年6月30日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	0.06
投資証券	99.84
合計	99.91

(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)

上位30銘柄

2020年6月30日現在

順位	銘柄	利率(%) (上段) 償還日 (下段)	国/地域 (上段) 資産(中 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	BONOS MEXICAN MXN	8.5 2029/5/31	メキシコ 債券 国債証券	278,000,000	118.287 メキシコ・ペソ	1,532,789,150	1.27
2	EMIRATE OF ABU DHABI REG S	2.5 2029/9/30	アラブ首 長国連邦 債券 国債証券	13,000,000	105.081 米ドル	1,470,077,936	1.22
3	CHINA DEV BANK CNY UNSEC	3.48 2029/1/8	中国 債券 国債証券	96,100,000	100.43 中国元	1,467,464,183	1.21
4	RUSSIA GOVT OFZ RUB	8.5 2031/9/17	ロシア 債券 国債証券	731,540,000	122.768 ロシア・ルーブル	1,377,743,572	1.14
5	STATE OF QATAR REG S	4.0 2029/3/14	カタール 債券 国債証券	10,700,000	115.1835 米ドル	1,326,315,542	1.10

6	PERU PEN 144A LIFE/REG S	6.15 2032/8/12	ペルー 債券 国債証券	36,600,000	114.4649 ペルー・ソル	1,277,540,119	1.06
7	HONDURAS REP OF REG S	6.25 2027/1/19	ホンジュ ラス 債券 国債証券	11,017,000	107.50 米ドル	1,274,514,039	1.06
8	TURKEY REP OF	4.25 2026/4/14	トルコ 債券 国債証券	12,250,000	91.547 米ドル	1,206,849,225	1.00
9	RUSSIA GOVT OFZ RUB	7.0 2023/1/25	ロシア 債券 国債証券	734,825,000	106.00 ロシア・ルーブル	1,194,909,250	0.99
10	GOGO INTL 144A LIFE 1ST LIEN	9.875 2024/5/1	米国 債券 社債券	12,690,000	86.9805 米ドル	1,187,835,586	0.98
11	PETSMART 144A LIFE SR UNSEC	8.875 2025/6/1	米国 債券 社債券	10,980,000	99.637 米ドル	1,177,323,446	0.97
12	CONSOL ENERGY INC SR UNSEC	5.875 2022/4/15	米国 債券 社債券	10,616,000	99.3125 米ドル	1,134,586,559	0.94
13	MALAYSIA GVT MYR	4.893 2038/6/8	マレーシ ア 債券 国債証券	36,000,000	116.6858 マレーシア・リンギット	1,054,976,149	0.87
14	FIRST QUANTUM MINERALS 144A LIFE	7.5 2025/4/1	カナダ 債券 社債券	10,275,000	94.9115 米ドル	1,049,478,336	0.87
15	TRILOGY INTL PARTNERS 144A LIFE SEC	8.875 2022/5/1	米国 債券 社債券	9,900,000	88.8515 米ドル	946,613,663	0.78
16	TENET HEALTHCARE 144A 1ST LIEN	4.875 2026/1/1	米国 債券 社債券	8,775,000	98.032 米ドル	925,737,375	0.77
17	OWENS & MINOR 1ST LIEN	3.875 2021/9/15	米国 債券 社債券	8,306,000	99.3625 米ドル	888,151,895	0.74
18	MALLINCKRODT 144A LIFE 1ST LIEN	10.0 2025/4/15	米国 債券 社債券	9,710,000	84.75 米ドル	885,588,048	0.73
19	RUSSIA GOVT OFZ RUB I/L	2.5 2028/2/2	ロシア 債券 国債証券	501,800,000	109.1281 ロシア・ルーブル	840,063,734	0.70
20	TITULOS DE TESORERIA COP UNSEC	5.75 2027/11/3	コロンビ ア 債券 国債証券	28,746,900,000	100.7579 コロンビア・ペソ	829,899,070	0.69

21	UNIVISION COMM 144A LIFE SR SEC	5.125 2023/5/15	米国 債券 社債券	7,525,000	101.2325 米ドル	819,783,696	0.68
22	VALEANT 144A LIFE SR UNSEC	6.125 2025/4/15	カナダ 債券 社債券	7,550,000	100.641 米ドル	817,701,332	0.68
23	INDONESIA GOVT BOND IDR FR59	7 2027/5/15	インドネ シア 債券 国債証券	106,066,000,000	100.70 インドネシア・ ルピー	806,327,088	0.67
24	ROTECH HEALTHCARE INC PP (NOT LISTED OR TRADING) (DRS)	- -	米国 株式 社債券	153,793	48.00 米ドル	794,420,817	0.66
25	NAVIENT CORP SR UNSEC	6.125 2024/3/25	米国 債券 社債券	7,690,000	95.8115 米ドル	792,897,027	0.66
26	RUSSIAN FEDERATION REG S	4.375 2029/3/21	ロシア 債券 国債証券	6,200,000	114.363 米ドル	763,044,803	0.63
27	ANGOLA (REPUBLIC OF) 144A LIFE	8.0 2029/11/26	アンゴラ 債券 国債証券	8,600,000	82.3875 米ドル	762,487,250	0.63
28	TEVA PHARMACEUTICAL SR UNSEC	6.0 2024/4/15	オランダ 債券 社債券	6,748,000	102.6425 米ドル	745,375,486	0.62
29	STATE OF QATAR 144A LIFE	4.5 2028/4/23	カタール 債券 国債証券	5,800,000	118.06 米ドル	736,891,560	0.61
30	ADT CORP SR UNSEC	3.5 2022/7/15	米国 債券 社債券	6,860,000	99.2135 米ドル	732,432,651	0.61

(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

2020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		投資 比率 (%)
						単価 (円)	金額 (円)	
日本	第29回フランス相互 信用連合銀行（BF CM）円貨社債 （2019）	0.25	2024/10/10	社債券	100,000	99.829	99,829,000	5.47

日本	第2回マラヤン・バンキング・ベルハッド円貨社債(2015)	0.509	2020/4/30	社債券	100,000	100.08	100,080,000	5.48
日本	第1回バンコ・サンタンデール・エセ・ア - 円貨社債(2019)	0.463	2024/12/5	社債券	100,000	99.766	99,766,000	5.46
日本	第17回シティグループ・インク円貨社債(2005)	2.04	2020/9/16	社債券	100,000	101.21	101,210,000	5.54
日本	第19回ルノー円貨社債(2017)	0.36	2020/7/6	社債券	100,000	99.859	99,859,000	5.47
日本	第8回ケーティ円貨社債(2018)	0.3	2020/11/13	社債券	100,000	99.957	99,957,000	5.47
日本	第1回明治安田生命2019基金特定目的会社特定社債(一般担保付)	0.29	2024/8/2	社債券	100,000	99.857	99,857,000	5.47
日本	第22回あおぞら銀行(社債間限定同順位特約付)	0.1	2021/12/10	社債券	100,000	99.941	99,941,000	5.47
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	101.45	101,450,000	5.56
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	101.348	101,348,000	5.55
日本	第19回みずほ銀行(劣後特約付)	1.67	2022/2/24	社債券	100,000	103.207	103,207,000	5.65
日本	第22回芙蓉総合リース(社債間限定同順位特約付)	0.04	2022/10/28	社債券	100,000	99.648	99,648,000	5.46
日本	第5回イオンフィナンシャルサービス(社債間限定同順位特約付)	0.23	2022/5/27	社債券	100,000	99.949	99,949,000	5.47
日本	第75回アコム(特定社債間限定同順位特約付)	0.309	2023/2/28	社債券	100,000	100.049	100,049,000	5.48
日本	第74回三菱UFJリース(社債間限定同順位特約付)	0.09	2023/1/23	社債券	100,000	99.931	99,931,000	5.47
日本	第2回野村ホールディングス(担保提供制限等財務上特約無)	0.29	2024/9/3	社債券	100,000	99.628	99,628,000	5.46
日本	第29回相鉄ホールディングス(相模鉄道株式会社保証付)	0.91	2020/6/25	社債券	100,000	100.333	100,333,000	5.49

(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(2020年1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）
第1期 (2016年11月21日)	493,430,947	493,430,947	1.0963	1.0963
第2期 (2017年11月20日)	3,602,889,543	3,602,889,543	1.2025	1.2025
第3期 (2018年11月20日)	7,322,397,765	7,322,397,765	1.1679	1.1679
第4期 (2019年11月20日)	6,680,365,363	6,680,365,363	1.2294	1.2294
2019年 6月末日	7,036,705,506		1.2416	
7月末日	7,059,965,326		1.2483	
8月末日	6,913,140,923		1.2224	
9月末日	6,969,839,276		1.2260	
10月末日	6,719,177,805		1.2335	
11月末日	6,709,656,239		1.2311	
12月末日	6,800,320,391		1.2615	
2020年 1月末日	6,946,463,323		1.2668	
2月末日	6,915,716,298		1.2585	
3月末日	5,916,334,340		1.0928	
4月末日	6,091,392,459		1.1297	
5月末日	6,383,830,574		1.1975	

6月末日	6,176,104,325	1.2213
------	---------------	--------

(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)

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
第4期	2018年11月21日～2019年11月20日	0

【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期	2015年12月30日～2016年11月21日	9.6
第2期	2016年11月22日～2017年11月20日	9.7
第3期	2017年11月21日～2018年11月20日	2.9
第4期	2018年11月21日～2019年11月20日	5.3
第5中間計算期間末	2019年11月21日～2020年5月20日	5.5

(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・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期	2015年12月30日～2016年11月21日	459,468,457	9,366,806	450,101,651
第2期	2016年11月22日～2017年11月20日	2,620,306,307	74,138,167	2,996,269,791
第3期	2017年11月21日～2018年11月20日	4,448,835,627	1,175,463,418	6,269,642,000
第4期	2018年11月21日～2019年11月20日	1,129,753,814	1,965,368,052	5,434,027,762
第5中間計算期間末	2019年11月21日～2020年5月20日	419,445,225	505,681,616	5,347,791,371

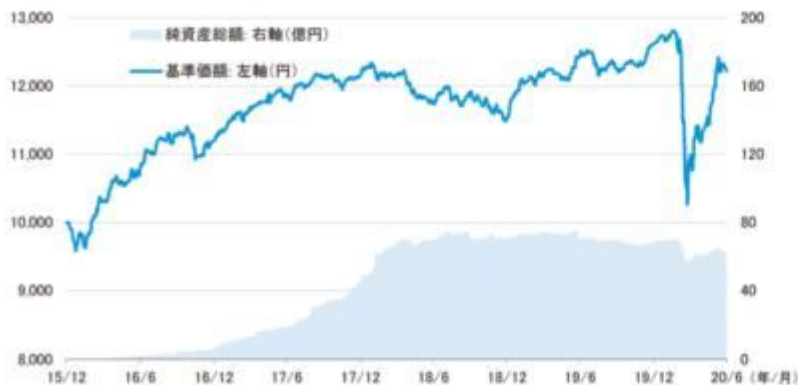
(注)第1期の設定口数には当初申込期間中の設定口数を含みます。

(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

2020年6月30日現在

基準価額・純資産の推移(設定～2020年6月30日)



分配金の推移

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
第4期	2019年11月	0円
	設定来累計	0円

分配金は1万円当たり、税引前

主要な資産の状況(2020年6月30日現在)

<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)の主要な資産の状況等>

順位	銘柄名	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0h-JPY)	99.84
2	日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)	0.06

<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>

(2020年6月30日現在)

上位10銘柄				
順位	銘柄名	国名/地域名	証券種別	投資比率(%)
1	BONOS MEXICAN MXN 8.5% 05-31-29	メキシコ	国債証券	1.27
2	EMRATE OF ABU DHABI REG S 2.5% 09-30-29	アラブ首長国連邦	国債証券	1.22
3	CHINA DEV BANK CNY UNSEC 3.48% 01-08-29	中国	国債証券	1.21
4	RUSSIA GOVT OFZ RUB 8.5% 09-17-31	ロシア	国債証券	1.14
5	STATE OF QATAR REG S 4.0% 03-14-29	カタール	国債証券	1.10
6	PERU PEN 144A LIFE/REG S 6.15% 08-12-32	ペルー	国債証券	1.06
7	HONDURAS REP OF REG S 6.25% 01-19-27	ホンジュラス	国債証券	1.06
8	TURKEY REP OF 4.25% 04-14-26	トルコ	国債証券	1.00
9	RUSSIA GOVT OFZ RUB 7.0% 01-25-23	ロシア	国債証券	0.99
10	GOGO INTL 144A LIFE 1ST LIEN 9.875% 05-01-24	米国	社債券	0.98

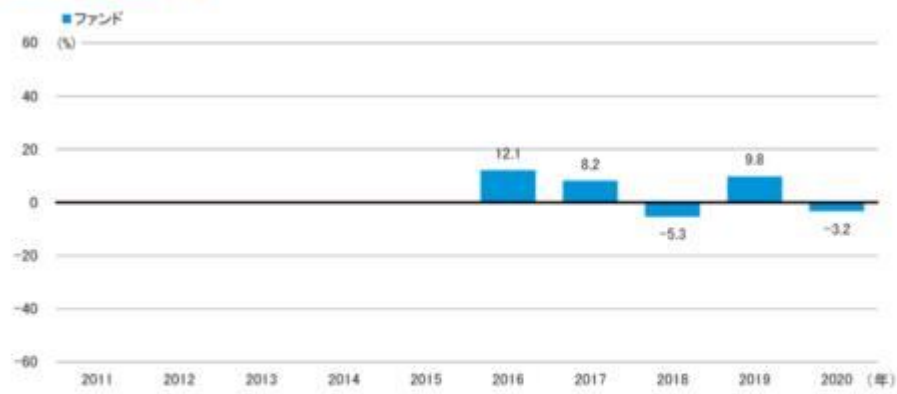
証券種別構成比率

証券種別	投資比率(%)
国債証券	43.80
社債券	50.14
その他証券	0.87
現金・その他	5.19

国別構成比率

国名	投資比率(%)
米国	37.81
ロシア	5.14
メキシコ	5.12
ブラジル	3.18
カナダ	2.76
その他国	40.81
現金・その他	5.19

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して算出しています。

2020年は6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5期中間計算期間（2019年11月21日から2020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・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4期 2019年11月20日現在	第5期中間計算期間 2020年5月20日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	44,818,975	38,364,352
親投資信託受益証券	6,674,077,982	6,202,589,012
未収入金	-	10,500,000
流動資産合計	6,718,896,957	6,251,453,364
資産合計	6,718,896,957	6,251,453,364
負債の部		
流動負債		
未払解約金	11,526,158	13,365,430
未払受託者報酬	768,721	715,638
未払委託者報酬	25,367,522	23,616,281
未払利息	122	105
その他未払費用	869,071	875,238
流動負債合計	38,531,594	38,572,692
負債合計	38,531,594	38,572,692
純資産の部		
元本等		
元本	5,434,027,762	5,347,791,371
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	1,246,337,601	865,089,301
元本等合計	6,680,365,363	6,212,880,672
純資産合計	6,680,365,363	6,212,880,672
負債純資産合計	6,718,896,957	6,251,453,364

(2) 【中間損益及び剰余金計算書】

	第4期中間計算期間 自 2018年11月21日 至 2019年5月20日	第5期中間計算期間 自 2019年11月21日 至 2020年5月20日
営業収益		
有価証券売買等損益	284,423,467	344,762,970
営業収益合計	284,423,467	344,762,970
営業費用		
支払利息	10,378	11,778
受託者報酬	776,772	715,638
委託者報酬	25,633,275	23,616,281
その他費用	903,371	875,354
営業費用合計	27,323,796	25,219,051
営業利益又は営業損失（ ）	257,099,671	369,982,021
経常利益又は経常損失（ ）	257,099,671	369,982,021
中間純利益又は中間純損失（ ）	257,099,671	369,982,021
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（ ）	12,816,996	9,797,243
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	1,052,755,765	1,246,337,601
剰余金増加額又は欠損金減少額	84,631,288	95,280,874
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	84,631,288	95,280,874
剰余金減少額又は欠損金増加額	111,724,030	116,344,396
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	111,724,030	116,344,396
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（ ）	1,269,945,698	865,089,301

（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4期 2019年11月20日現在	第5期中間計算期間 2020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 5,434,027,762口	1. 当該中間計算期間の末日における受益権の総数 5,347,791,371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 1.2294円 (1万口当たり純資産額) (12,294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 1.1618円 (1万口当たり純資産額) (11,618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4期 自 2018年11月21日 至 2019年11月20日	第5期中間計算期間 自 2019年11月21日 至 2020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4期	第5期中間計算期間
	自 2018年11月21日 至 2019年11月20日	自 2019年11月21日 至 2020年5月20日
期首元本額	6,269,642,000円	5,434,027,762円
期中追加設定元本額	1,129,753,814円	419,445,225円
期中一部解約元本額	1,965,368,052円	505,681,616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）

2020年5月20日現在	
資産の部	
流動資産	
投資信託受益証券	4,082,593
投資証券	6,190,577,094
未収入金	18,200,000
流動資産合計	6,212,859,687
資産合計	6,212,859,687
負債の部	
流動負債	
未払解約金	10,500,000
流動負債合計	10,500,000
負債合計	10,500,000
純資産の部	
元本等	
元本	5,055,084,770
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	1,147,274,917
元本等合計	6,202,359,687
純資産合計	6,202,359,687
負債純資産合計	6,212,859,687

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	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、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。 投資証券
-----------------	--

	移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、投資証券の基準価額に基づいて評価しております。
--	--

(貸借対照表に関する注記)

項目	2020年5月20日現在	
1. 計算日における受益権の総数		5,055,084,770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	1.2270円
	(1万口当たり純資産額)	(12,270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 2019年11月21日 至 2020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	(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	2020年5月20日現在
同計算期間の期首元本額	5,160,103,589円
同計算期間の追加設定元本額	259,084,568円
同計算期間の一部解約元本額	364,103,387円
計算日の元本額	5,055,084,770円
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）	5,055,084,770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）

「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、2019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ブ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」および「損益および純資産変動計算書」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

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX)

As at 31 December 2019

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Transferable securities and money market instruments admitted to an official exchange listing				
Bonds				
<i>Angola</i>				
Angola Government Bond, 144A 8% 26/11/2029	USD	5,500,000	5,883,455	0.56
			<u>5,883,455</u>	<u>0.56</u>
<i>Argentina</i>				
Argentina Government Bond 6.875% 22/04/2021	USD	5,145,000	2,793,220	0.27
Argentina Government Bond 7.5% 22/04/2026	USD	1,700,000	888,841	0.08
Argentina Government Bond 6.875% 26/01/2027	USD	4,250,000	2,126,477	0.20
Argentina Government Bond, FRN 0% 15/12/2035	USD	17,350,000	424,381	0.04
Argentina Treasury Bill 0% 29/07/2020**	ARS	5,160,500	73,603	0.01
Argentina Treasury Bill 0% 29/10/2020**	ARS	163,881,000	1,758,500	0.17
Ciudad Autonoma De Buenos Aires, Reg. S 8.95% 19/02/2021	USD	961,450	999,908	0.10
YPF Energia Electrica SA, 144A 10% 25/07/2026	USD	2,000,000	1,745,255	0.17
			<u>10,810,185</u>	<u>1.04</u>
<i>Bahrain</i>				
Bahrain Government Bond, Reg. S 6.75% 20/09/2029	USD	1,080,000	1,264,321	0.12
			<u>1,264,321</u>	<u>0.12</u>
<i>Benin</i>				
Benin Government Bond, Reg. S 5.75% 26/03/2026	EUR	1,615,000	1,892,036	0.18
			<u>1,892,036</u>	<u>0.18</u>
<i>Brazil</i>				
Brazil Notas do Tesouro Nacional 10% 01/01/2025	BRL	53,172,000	15,199,285	1.46
Brazil Notas do Tesouro Nacional 6% 15/05/2055	BRL	215,500	2,623,020	0.25
JBS Investments II GmbH, Reg. S 7% 15/01/2026	USD	2,000,000	2,179,300	0.21
JBS Investments II GmbH, Reg. S 5.75% 15/01/2028	USD	3,300,000	3,485,955	0.34
MV24 Capital BV, Reg. S 6.748% 01/06/2034	USD	2,859,574	3,025,858	0.29
Petrobras Global Finance BV 8.75% 23/05/2026	USD	1,900,000	2,443,115	0.23
Petrobras Global Finance BV 6.85% 05/06/2115	USD	894,000	1,024,698	0.10
			<u>29,981,231</u>	<u>2.88</u>
<i>Cameroon</i>				
Cameroon Government Bond, Reg. S 9.5% 19/11/2025	USD	2,200,000	2,474,960	0.24
			<u>2,474,960</u>	<u>0.24</u>
<i>Chile</i>				
Enel Chile SA 4.875% 12/06/2028	USD	2,075,000	2,298,784	0.22
			<u>2,298,784</u>	<u>0.22</u>
<i>China</i>				
China Development Bank 3.48% 08/01/2029	CNY	66,100,000	9,345,791	0.90
China Government Bond 3.29% 23/05/2029	CNY	16,900,000	2,453,056	0.23

** Foreign currency is valued at its fair value under the direction of the Board of Directors of the Company.

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)
As at 31 December 2019

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Industrial & Commercial Bank of China Ltd., Reg. S 4.875% 21/09/2025	USD	1,800,000	1,977,254	0.19
Tencent Holdings Ltd., Reg. S 3.975% 11/04/2029	USD	1,900,000	2,053,041	0.20
			<u>15,829,142</u>	<u>1.52</u>
<i>Colombia</i>				
Colombia Government Bond 4.5% 15/03/2029	USD	380,000	422,502	0.04
Colombian TES 6.25% 26/11/2025	COP	9,400,000,000	2,944,617	0.28
Colombian TES 7.75% 18/09/2030	COP	5,340,000,000	1,799,144	0.18
Financiera de Desarrollo Territorial SA Findeter, Reg. S 7.875% 12/08/2024	COP	2,008,000,000	646,561	0.06
			<u>5,812,824</u>	<u>0.56</u>
<i>Costa Rica</i>				
Costa Rica Government Bond, Reg. S 7% 04/04/2044	USD	1,235,000	1,304,080	0.12
			<u>1,304,080</u>	<u>0.12</u>
<i>Dominican Republic</i>				
Dominican Republic Government Bond, 144A 6.4% 05/06/2049	USD	1,220,000	1,341,616	0.13
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 8.9% 15/02/2023	DOP	64,000,000	1,206,897	0.12
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 11% 04/12/2026	DOP	133,200,000	2,656,611	0.25
Dominican Republic Government Bond, 144A 5.5% 27/01/2025	USD	420,000	453,253	0.04
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 5.5% 27/01/2025	USD	3,317,000	3,579,623	0.34
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 6.875% 29/01/2026	USD	2,480,000	2,837,387	0.27
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 11.25% 05/02/2027	DOP	123,100,000	2,462,058	0.24
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 8.625% 20/04/2027	USD	2,375,000	2,889,419	0.28
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 6.85% 27/01/2045	USD	880,000	1,007,323	0.10
			<u>18,434,187</u>	<u>1.77</u>
<i>Egypt</i>				
Egypt Government Bond, 144A 4.55% 20/11/2023	USD	4,100,000	4,194,894	0.40
Egypt Government Bond, 144A 4.75% 16/04/2026	EUR	3,300,000	3,905,199	0.38
Egypt Government Bond, 144A 5.625% 16/04/2030	EUR	1,350,000	1,565,566	0.15
Egypt Government Bond, 144A 7.053% 15/01/2032	USD	4,100,000	4,305,287	0.41
Egypt Government Bond 17.2% 09/08/2023	EGP	11,650,000	803,345	0.08
Egypt Government Bond, Reg. S 8.5% 31/01/2047	USD	1,200,000	1,336,128	0.13
			<u>16,110,419</u>	<u>1.55</u>
<i>Gabon</i>				
Gabon Government Bond, Reg. S 6.375% 12/12/2024	USD	2,595,000	2,716,718	0.26
Gabon Government Bond, Reg. S 6.95% 16/06/2025	USD	2,000,000	2,111,944	0.20
			<u>4,828,662</u>	<u>0.46</u>

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)

As at 31 December 2019

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Guatemala</i>				
Guatemala Government Bond, Reg. S 4.375% 05/06/2027	USD	1,800,000	1,868,126	0.18
			<u>1,868,126</u>	<u>0.18</u>
<i>Honduras</i>				
Honduras Government Bond, Reg. S 8.75% 16/12/2020	USD	4,935,000	5,208,399	0.50
Honduras Government Bond, Reg. S 6.25% 19/01/2027	USD	5,467,000	5,981,431	0.57
			<u>11,189,830</u>	<u>1.07</u>
<i>Hong Kong</i>				
Melco Resorts Finance Ltd., 144A 5.375% 04/12/2029	USD	340,000	349,539	0.03
			<u>349,539</u>	<u>0.03</u>
<i>India</i>				
India Government Bond 8.24% 15/02/2027	INR	73,900,000	1,115,051	0.11
India Government Bond 7.17% 08/01/2028	INR	324,400,000	4,639,113	0.44
India Government Bond 8.83% 25/11/2023	INR	137,070,000	2,076,536	0.20
India Government Bond 8.6% 02/06/2028	INR	228,290,000	3,576,519	0.34
National Highways Authority of India 7.17% 23/12/2021	INR	100,000,000	1,412,382	0.14
National Highways Authority of India 7.27% 06/06/2022	INR	20,000,000	279,807	0.03
			<u>13,099,408</u>	<u>1.26</u>
<i>Indonesia</i>				
Indonesia Asahan Aluminium Persero PT, Reg. S 6.53% 15/11/2028	USD	315,000	387,338	0.04
Indonesia Treasury 6.125% 15/05/2028	IDR	22,391,000,000	1,523,383	0.15
Indonesia Treasury 8.25% 15/05/2029	IDR	37,500,000,000	2,918,017	0.28
Indonesia Treasury 8.75% 15/05/2031	IDR	27,500,000,000	2,192,521	0.21
Indonesia Treasury 6.625% 15/05/2033	IDR	95,272,000,000	6,352,994	0.61
Indonesia Treasury 8.375% 15/09/2026	IDR	17,119,000,000	1,328,623	0.13
Indonesia Treasury 7% 15/05/2027	IDR	106,066,000,000	7,629,401	0.73
Indonesia Treasury 8.375% 15/03/2034	IDR	54,287,000,000	4,193,971	0.40
			<u>26,526,248</u>	<u>2.55</u>
<i>Iraq</i>				
Iraq Government Bond, Reg. S 6.752% 09/03/2023	USD	615,000	630,890	0.06
Iraq Government Bond, Reg. S 5.8% 15/01/2028	USD	3,380,000	3,317,034	0.32
			<u>3,947,924</u>	<u>0.38</u>
<i>Ivory Coast</i>				
Ivory Coast Government Bond, 144A 5.875% 17/10/2031	EUR	1,810,000	2,117,985	0.20
Ivory Coast Government Bond, Reg. S 5.25% 22/03/2030	EUR	2,500,000	2,866,569	0.28
Ivory Coast Government Bond, STEP, Reg. S 5.75% 31/12/2032	USD	2,727,450	2,732,523	0.26
			<u>7,717,077</u>	<u>0.74</u>

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)
As at 31 December 2019

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Jordan</i>				
Jordan Government Bond, Reg. S 6.125% 29/01/2026	USD	1,130,000	1,212,666	0.12
Jordan Government Bond, Reg. S 5.75% 31/01/2027	USD	405,000	428,339	0.04
			<u>1,641,005</u>	<u>0.16</u>
<i>Kazakhstan</i>				
Kazakhstan Government Bond, Reg. S 6.5% 21/07/2045	USD	1,055,000	1,558,942	0.15
			<u>1,558,942</u>	<u>0.15</u>
<i>Kenya</i>				
Kenya Government Bond, Reg. S 7.25% 28/02/2028	USD	3,000,000	3,269,235	0.31
Kenya Government Bond, Reg. S 8.25% 28/02/2048	USD	1,800,000	1,934,188	0.19
Kenya Government Bond, Reg. S 6.875% 24/06/2024	USD	1,790,000	1,941,989	0.19
			<u>7,145,412</u>	<u>0.69</u>
<i>Mexico</i>				
America Movil SAB de CV 6.45% 05/12/2022	MXN	11,000,000	565,781	0.05
Banco Nacional de Comercio Exterior SNC, Reg. S, FRN 3.8% 11/08/2026	USD	2,500,000	2,535,269	0.24
Braskem Idesa SAPI, Reg. S 7.45% 15/11/2029	USD	2,600,000	2,774,876	0.27
Comision Federal de Electricidad 7.35% 25/11/2025	MXN	35,460,000	1,751,273	0.17
Cydsa SAB de CV, Reg. S 6.25% 04/10/2027	USD	700,000	721,250	0.07
Grupo Televisa SAB 7.25% 14/05/2043	MXN	9,290,000	369,374	0.03
Mexican Bonos 8% 07/12/2023	MXN	105,300,000	5,806,411	0.56
Mexican Bonos 8.5% 31/05/2029	MXN	158,000,000	9,307,606	0.89
Mexican Bonos 5.75% 05/03/2026	MXN	24,500,000	1,228,920	0.12
Mexico City Airport Trust, 144A 5.5% 31/07/2047	USD	214,000	221,425	0.02
Mexico City Airport Trust, Reg. S 5.5% 31/10/2046	USD	1,484,000	1,535,487	0.15
Mexico City Airport Trust, Reg. S 5.5% 31/07/2047	USD	2,802,000	2,899,215	0.28
Mexico Government Bond 5.75% 12/10/2110	USD	6,200,000	7,355,897	0.71
Petroleos Mexicanos 7.47% 12/11/2026	MXN	107,500,000	5,001,112	0.48
Petroleos Mexicanos, Reg. S 7.19% 12/09/2024	MXN	21,600,000	1,045,354	0.10
			<u>43,119,250</u>	<u>4.14</u>
<i>Morocco</i>				
Morocco Government Bond, Reg. S 4.25% 11/12/2022	USD	2,675,000	2,824,674	0.27
Morocco Government Bond, Reg. S 5.5% 11/12/2042	USD	2,625,000	3,225,049	0.31
			<u>6,049,723</u>	<u>0.58</u>
<i>Netherlands</i>				
Altice Financing SA, 144A 7.5% 15/05/2026	USD	1,371,000	1,476,361	0.14
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 2.2% 21/07/2021	USD	103,000	99,938	0.01
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 2.8% 21/07/2023	USD	3,532,000	3,283,294	0.32

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)

As at 31 December 2019

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 3.15% 01/10/2026	USD	1,870,000	1,561,497	0.15
			6,421,090	0.62
<i>Pakistan</i>				
Pakistan Government Bond, Reg. S 6.875% 05/12/2027	USD	1,100,000	1,148,858	0.11
Pakistan Government Bond, Reg. S 8.25% 15/04/2024	USD	5,060,000	5,651,362	0.54
Pakistan Government Bond, Reg. S 8.25% 30/09/2025	USD	500,000	560,755	0.06
			7,360,975	0.71
<i>Panama</i>				
Panama Government Bond, 144A 3.75% 17/04/2026	USD	2,725,000	2,874,528	0.27
Panama Government Bond 3.16% 23/01/2030	USD	2,000,000	2,063,000	0.20
Panama Government Bond 4.5% 16/04/2050	USD	3,670,000	4,356,051	0.42
			9,293,579	0.89
<i>Paraguay</i>				
Paraguay Government Bond, Reg. S 4.625% 25/01/2023	USD	4,700,000	4,976,900	0.48
Paraguay Government Bond, Reg. S 5.6% 13/03/2048	USD	2,190,000	2,569,823	0.24
Paraguay Government Bond, Reg. S 5% 15/04/2026	USD	3,750,000	4,154,428	0.40
			11,701,151	1.12
<i>Peru</i>				
Peru Government Bond, Reg. S 5.4% 12/08/2034	PEN	5,600,000	1,776,687	0.17
Peru Government Bond, Reg. S, 144A 6.15% 12/08/2032	PEN	16,200,000	5,545,799	0.53
			7,322,486	0.70
<i>Poland</i>				
Poland Government Bond 5.75% 23/09/2022	PLN	19,925,000	5,827,245	0.56
			5,827,245	0.56
<i>Qatar</i>				
Qatar Government Bond, 144A 4.5% 23/04/2028	USD	5,800,000	6,656,057	0.64
Qatar Government Bond, Reg. S 4% 14/03/2029	USD	7,000,000	7,826,014	0.75
			14,482,071	1.39
<i>Romania</i>				
Romania Government Bond, Reg. S 2.875% 11/03/2029	EUR	1,300,000	1,649,865	0.16
Romania Government Bond, Reg. S 3.5% 03/04/2034	EUR	1,040,000	1,316,155	0.12
Romania Government Bond, Reg. S 3.375% 08/02/2038	EUR	2,200,000	2,691,379	0.26
Romania Government Bond, Reg. S 4.625% 03/04/2049	EUR	1,700,000	2,359,754	0.23
			8,017,153	0.77

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)
As at 31 December 2019

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Russian Federation</i>				
Russian Federal Bond - OFZ 7.25% 10/05/2034	RUB	136,320,000	2,368,777	0.23
Russian Federal Bond - OFZ 7% 25/01/2023	RUB	634,825,000	10,637,413	1.02
Russian Federal Bond - OFZ 8.5% 17/09/2031	RUB	731,540,000	13,941,588	1.34
Russian Federal Bond - OFZ 7.7% 23/03/2033	RUB	25,540,000	459,334	0.04
Russian Foreign Bond - Eurobond, 144A 4.375% 21/03/2029	USD	4,200,000	4,677,968	0.45
Russian Foreign Bond - Eurobond, 144A 5.1% 28/03/2035	USD	2,400,000	2,879,379	0.28
Russian Foreign Bond - Eurobond, Reg. S 4.375% 21/03/2029	USD	4,200,000	4,677,968	0.45
Vnesheconombank, Reg. S 6.902% 09/07/2020	USD	3,305,000	3,381,693	0.32
			<u>43,024,120</u>	<u>4.13</u>
<i>Senegal</i>				
Senegal Government Bond, Reg. S 8.75% 13/05/2021	USD	1,017,000	1,104,625	0.11
Senegal Government Bond, Reg. S 4.75% 13/03/2028	EUR	3,100,000	3,676,809	0.35
			<u>4,781,434</u>	<u>0.46</u>
<i>Serbia</i>				
Serbia Government Bond, 144A 1.5% 26/06/2029	EUR	1,550,000	1,772,643	0.17
			<u>1,772,643</u>	<u>0.17</u>
<i>South Africa</i>				
South Africa Government Bond 6.5% 28/02/2041	ZAR	172,510,000	8,584,579	0.82
South Africa Government Bond 8.75% 28/02/2048	ZAR	141,650,000	8,933,292	0.86
			<u>17,517,871</u>	<u>1.68</u>
<i>Sri Lanka</i>				
Sri Lanka Government Bond, Reg. S 6.25% 27/07/2021	USD	3,075,000	3,130,350	0.30
Sri Lanka Government Bond, Reg. S 5.75% 18/01/2022	USD	650,000	653,249	0.06
Sri Lanka Government Bond, Reg. S 5.875% 25/07/2022	USD	1,650,000	1,654,413	0.16
Sri Lanka Government Bond, Reg. S 6.125% 03/06/2025	USD	2,120,000	2,065,796	0.20
Sri Lanka Government Bond, Reg. S 6.85% 03/11/2025	USD	2,090,000	2,100,281	0.20
Sri Lanka Government Bond, Reg. S 6.825% 18/07/2026	USD	1,555,000	1,538,569	0.15
			<u>11,142,658</u>	<u>1.07</u>
<i>Thailand</i>				
Bangkok Bank PCL, Reg. S 4.05% 19/03/2024	USD	1,500,000	1,585,891	0.15
Bangkok Bank PCL, Reg. S 4.45% 19/09/2028	USD	1,500,000	1,661,642	0.16
			<u>3,247,533</u>	<u>0.31</u>
<i>Tunisia</i>				
Banque Centrale de Tunisie International Bond, 144A 6.375% 15/07/2026	EUR	2,900,000	3,236,002	0.31

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)

As at 31 December 2019

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Banque Centrale de Tunisie International Bond, Reg. S 6.75% 31/10/2023	EUR	2,050,000	2,384,157	0.23
Banque Centrale de Tunisie International Bond, Reg. S 5.625% 17/02/2024	EUR	1,500,000	1,677,376	0.16
			<u>7,297,535</u>	<u>0.70</u>
<i>Turkey</i>				
Turkey Government Bond 10.7% 17/02/2021	TRY	39,300,000	6,596,243	0.63
Turkey Government Bond 9.2% 22/09/2021	TRY	7,300,000	1,189,670	0.12
Turkey Government Bond 11% 02/03/2022	TRY	14,400,000	2,407,262	0.23
Turkey Government Bond 7.375% 05/02/2025	USD	770,000	842,559	0.08
Turkey Government Bond 4.25% 14/04/2026	USD	12,250,000	11,458,197	1.10
			<u>22,493,931</u>	<u>2.16</u>
<i>Ukraine</i>				
Ukraine Government Bond, 144A 6.75% 20/06/2026	EUR	3,665,000	4,626,480	0.44
Ukraine Government Bond 14.3% 08/07/2020	UAH	10,000,000	420,388	0.04
Ukraine Government Bond 17% 11/05/2022	UAH	103,453,000	4,737,461	0.46
Ukraine Government Bond 14.91% 12/10/2022	UAH	16,226,000	720,057	0.07
Ukraine Government Bond 10% 23/08/2023	UAH	50,800,000	2,068,354	0.20
Ukraine Government Bond 15.84% 26/02/2025	UAH	42,021,000	2,078,503	0.20
Ukraine Government Bond, Reg. S 7.75% 01/09/2021	USD	5,000,000	5,301,570	0.51
Ukraine Government Bond, Reg. S 7.75% 01/09/2026	USD	2,500,000	2,739,652	0.26
			<u>22,692,465</u>	<u>2.18</u>
<i>United Arab Emirates</i>				
Abu Dhabi Government Bond, Reg. S 2.5% 30/09/2029	USD	10,000,000	9,981,250	0.96
DP World Crescent Ltd., Reg. S 4.848% 26/09/2028	USD	2,670,000	2,933,663	0.28
			<u>12,914,913</u>	<u>1.24</u>
<i>United Kingdom</i>				
Inmarsat Finance plc, 144A 4.875% 15/05/2022	USD	1,850,000	1,876,594	0.18
			<u>1,876,594</u>	<u>0.18</u>
<i>United States of America</i>				
AES Corp. 5.5% 15/04/2025	USD	902,000	933,561	0.09
AK Steel Corp. 7.625% 01/10/2021	USD	2,250,000	2,273,400	0.22
B&G Foods, Inc. 5.25% 01/04/2025	USD	660,000	680,074	0.06
Centene Corp. 4.75% 15/05/2022	USD	470,000	480,237	0.05
Centene Corp. 4.75% 15/01/2025	USD	3,350,000	3,486,730	0.33
CenturyLink, Inc. 5.8% 15/03/2022	USD	750,000	789,787	0.08
CenturyLink, Inc. 7.5% 01/04/2024	USD	1,150,000	1,299,023	0.12
CenturyLink, Inc. 6.75% 01/12/2023	USD	4,975,000	5,563,717	0.53
Chemours Co. (The) 6.625% 15/05/2023	USD	3,490,000	3,510,643	0.34
Chesapeake Energy Corp. 5.75% 15/03/2023	USD	690,000	468,772	0.04
Chesapeake Energy Corp. 8% 15/01/2025	USD	775,000	463,078	0.04

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)

As at 31 December 2019

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Chesapeake Energy Corp. 8% 15/06/2027	USD	2,290,000	1,425,582	0.14
Chesapeake Energy Corp. 4.875% 15/04/2022	USD	2,110,000	1,672,833	0.16
Cleveland-Cliffs, Inc. 5.75% 01/03/2025	USD	5,850,000	5,787,844	0.56
CNX Resources Corp. 5.875% 15/04/2022	USD	9,616,000	9,646,771	0.93
Community Health Systems, Inc. 5.125% 01/08/2021	USD	1,275,000	1,277,869	0.12
DaVita, Inc. 5% 01/05/2025	USD	1,110,000	1,144,227	0.11
DCP Midstream Operating LP 4.95% 01/04/2022	USD	1,265,000	1,315,995	0.13
Diamond Offshore Drilling, Inc. 4.875% 01/11/2043	USD	1,615,000	885,723	0.08
Diebold Nixdorf, Inc. 8.5% 15/04/2024	USD	2,600,000	2,516,579	0.24
Embarq Corp. 7.995% 01/06/2036	USD	1,580,000	1,673,654	0.16
Encompass Health Corp. 4.5% 01/02/2028	USD	565,000	586,527	0.06
Encompass Health Corp. 5.75% 01/11/2024	USD	1,737,000	1,760,163	0.17
Encompass Health Corp. 5.75% 15/09/2025	USD	1,330,000	1,397,052	0.13
Freeport-McMoRan, Inc. 3.55% 01/03/2022	USD	6,228,000	6,316,936	0.61
Genesis Energy LP 6.75% 01/08/2022	USD	3,775,000	3,819,469	0.37
Genesis Energy LP 6.5% 01/10/2025	USD	1,000,000	969,990	0.09
HCA, Inc. 5.875% 01/05/2023	USD	850,000	941,158	0.09
MGM Resorts International 7.75% 15/03/2022	USD	1,300,000	1,451,814	0.14
Molina Healthcare, Inc. 5.375% 15/11/2022	USD	4,125,000	4,392,135	0.42
Murphy Oil Corp. 5.875% 01/12/2027	USD	2,835,000	2,980,294	0.29
NGL Energy Partners LP 7.5% 01/11/2023	USD	715,000	719,447	0.07
NGL Energy Partners LP 6.125% 01/03/2025	USD	3,675,000	3,474,400	0.33
Noble Holding International Ltd. 7.95% 01/04/2025	USD	75,000	38,844	-
Noble Holding International Ltd. 8.95% 01/04/2045	USD	1,150,000	500,250	0.05
Owens & Minor, Inc. 3.875% 15/09/2021	USD	4,835,000	4,667,709	0.45
Owens & Minor, Inc. 4.375% 15/12/2024	USD	2,000,000	1,525,830	0.15
RR Donnelley & Sons Co. 6.5% 15/11/2023	USD	1,150,000	1,179,227	0.11
Sally Holdings LLC 5.5% 01/11/2023	USD	20,000	20,400	-
Sally Holdings LLC 5.625% 01/12/2025	USD	2,240,000	2,350,242	0.23
Springleaf Finance Corp. 6.125% 15/03/2024	USD	4,000,000	4,389,960	0.42
Sprint Capital Corp. 6.875% 15/11/2028	USD	4,850,000	5,234,847	0.50
Sprint Corp. 7.625% 01/03/2026	USD	1,500,000	1,656,975	0.16
Starwood Property Trust, Inc., REIT 5% 15/12/2021	USD	775,000	805,806	0.08
Targa Resources Partners LP 5.875% 15/04/2026	USD	850,000	904,718	0.09
Tenet Healthcare Corp. 4.625% 15/07/2024	USD	3,128,000	3,208,812	0.31
US Treasury 1.5% 30/09/2021	USD	14,900,000	14,876,830	1.43
Valaris plc 7.75% 01/02/2026	USD	1,550,000	879,586	0.08
Valaris plc 5.75% 01/10/2044	USD	1,960,000	888,733	0.09
Xerox Corp. 4.125% 15/03/2023	USD	445,000	462,239	0.04
			119,696,492	11.49
<i>Uruguay</i>				
Uruguay Government Bond 4.25% 05/04/2027	UYU	7,930,000	580,309	0.06

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)

As at 31 December 2019

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Uruguay Government Bond, Reg. S 9.875% 20/06/2022	UYU	45,680,000	1,191,781	0.11
Uruguay Government Bond, Reg. S 8.5% 15/03/2028	UYU	65,174,000	1,498,558	0.14
			<u>3,270,648</u>	<u>0.31</u>
<i>Venezuela</i>				
Venezuela Government Bond, Reg. S 7% 01/12/2018 [†]	USD	159,000	19,080	–
Venezuela Government Bond, Reg. S 7.75% 13/10/2019 [†]	USD	2,851,000	334,992	0.03
Venezuela Government Bond, Reg. S 6% 09/12/2020 [†]	USD	2,348,000	281,760	0.03
Venezuela Government Bond, Reg. S 9% 07/05/2023 [†]	USD	3,429,000	411,480	0.04
Venezuela Government Bond 9.25% 15/09/2027 [†]	USD	422,000	50,640	0.01
Venezuela Government Bond, Reg. S 12.75% 23/08/2022 [†]	USD	213,000	25,560	–
Venezuela Government Bond, Reg. S 8.25% 13/10/2024 [†]	USD	739,000	88,680	0.01
Venezuela Government Bond, Reg. S 7.65% 21/04/2025 [†]	USD	315,000	37,800	0.01
Venezuela Government Bond, Reg. S 11.75% 21/10/2026 [†]	USD	158,000	18,960	–
Venezuela Government Bond, Reg. S 9.25% 07/05/2028 [†]	USD	789,000	94,680	0.01
Venezuela Government Bond, Reg. S 11.95% 05/08/2031 [†]	USD	264,000	31,680	–
Venezuela Government Bond, Reg. S 7% 31/03/2038 [†]	USD	263,000	31,560	–
			<u>1,426,872</u>	<u>0.14</u>
Total Bonds			584,718,229	56.13
Total Transferable securities and money market instruments admitted to an official exchange listing			584,718,229	56.13
Transferable securities and money market instruments dealt in on another regulated market				
Bonds				
<i>Brazil</i>				
Constellation Oil Services Holding SA, 144A 9.5% 09/11/2024 [†]	USD	890,689	449,798	0.04
			<u>449,798</u>	<u>0.04</u>
<i>Canada</i>				
Bausch Health Americas, Inc., 144A 9.25% 01/04/2026	USD	1,000,000	1,150,450	0.11
Bausch Health Cos., Inc., 144A 6.125% 15/04/2025	USD	11,400,000	11,802,591	1.13
First Quantum Minerals Ltd., 144A 7.25% 15/05/2022	USD	1,950,000	1,962,636	0.19
First Quantum Minerals Ltd., 144A 7.25% 01/04/2023	USD	1,450,000	1,504,179	0.14

† Security is currently in default.

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)
As at 31 December 2019

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
First Quantum Minerals Ltd., 144A 6.5% 01/03/2024	USD	1,627,000	1,634,460	0.16
First Quantum Minerals Ltd., 144A 6.875% 01/03/2026	USD	2,425,000	2,459,798	0.24
First Quantum Minerals Ltd., 144A 7.5% 01/04/2025	USD	7,275,000	7,453,856	0.72
NOVA Chemicals Corp., 144A 5.25% 01/06/2027	USD	1,425,000	1,466,824	0.14
			29,434,794	2.83
<i>Chile</i>				
Colbun SA, Reg. S 3.95% 11/10/2027	USD	2,450,000	2,555,681	0.25
			2,555,681	0.25
<i>Egypt</i>				
Egypt Treasury Bill 0% 18/02/2020	EGP	25,800,000	1,575,544	0.15
Egypt Treasury Bill 0% 12/05/2020	EGP	63,000,000	3,753,682	0.36
Egypt Treasury Bill 0% 28/07/2020	EGP	80,100,000	4,616,372	0.44
			9,945,598	0.95
<i>Luxembourg</i>				
Consolidated Energy Finance SA, 144A 6.5% 15/05/2026	USD	970,000	912,137	0.09
CSN Resources SA, Reg. S 7.625% 13/02/2023	USD	4,100,000	4,379,190	0.42
Intelsat Jackson Holdings SA, 144A 8.5% 15/10/2024	USD	6,725,000	6,139,353	0.59
Intelsat Jackson Holdings SA, 144A 8% 15/02/2024	USD	1,675,000	1,722,461	0.16
			13,153,141	1.26
<i>Malaysia</i>				
Malaysia Government Bond 3.828% 05/07/2034	MYR	12,100,000	3,027,044	0.29
Malaysia Government Bond 4.893% 08/06/2038	MYR	36,000,000	10,030,732	0.96
Malaysia Government Bond 4.467% 15/09/2039	MYR	6,000,000	1,590,910	0.15
Malaysia Government Bond 4.921% 06/07/2048	MYR	2,000,000	555,613	0.05
Malaysia Government Bond 3.9% 30/11/2026	MYR	17,100,000	4,325,044	0.42
			19,529,343	1.87
<i>Mexico</i>				
Cydsa SAB de CV, Reg. S 6.25% 04/10/2027	USD	1,200,000	1,236,429	0.12
			1,236,429	0.12
<i>Netherlands</i>				
Altice Luxembourg SA, 144A 7.625% 15/02/2025	USD	2,100,000	2,189,250	0.21
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 6% 15/04/2024	USD	5,748,000	5,828,960	0.56
Ziggo BV, 144A 5.5% 15/01/2027	USD	2,725,000	2,900,354	0.28
			10,918,564	1.05
<i>Panama</i>				
ENA Norte Trust, Reg. S 4.95% 25/04/2028	USD	1,258,971	1,303,570	0.12
			1,303,570	0.12

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)

As at 31 December 2019

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Switzerland</i>				
Transocean, Inc., 144A 9% 15/07/2023	USD	1,895,000	2,005,545	0.19
			2,005,545	0.19
<i>Ukraine</i>				
Ukraine Government Bond, Reg. S 14.64% 10/06/2020	UAH	43,013,000	1,815,496	0.18
Ukraine Government Bond, Reg. S 17.25% 30/09/2020	UAH	67,687,000	2,932,440	0.28
			4,747,936	0.46
<i>United States of America</i>				
ADT Security Corp. (The) 3.5% 15/07/2022	USD	7,135,000	7,282,145	0.70
AG Merger Sub II, Inc., 144A 10.75% 01/08/2027	USD	1,285,000	1,288,659	0.12
Albertsons Cos., Inc., 144A 4.625% 15/01/2027	USD	2,175,000	2,176,414	0.21
Allison Transmission, Inc., 144A 5% 01/10/2024	USD	1,465,000	1,503,442	0.14
AMC Networks, Inc. 5% 01/04/2024	USD	225,000	230,063	0.02
AMC Networks, Inc. 4.75% 01/08/2025	USD	1,100,000	1,106,419	0.11
Associated Materials LLC, 144A 9% 01/01/2024	USD	4,555,000	4,008,400	0.39
Avis Budget Car Rental LLC, 144A 5.25% 15/03/2025	USD	1,050,000	1,083,248	0.10
Avis Budget Car Rental LLC 5.5% 01/04/2023	USD	703,000	717,352	0.07
Calpine Corp., 144A 5.25% 01/06/2026	USD	405,000	422,647	0.04
Carrizo Oil & Gas, Inc. 6.25% 15/04/2023	USD	1,290,000	1,312,369	0.13
CCO Holdings LLC, 144A 5.125% 01/05/2023	USD	2,050,000	2,096,566	0.20
CCO Holdings LLC, 144A 5.75% 15/02/2026	USD	2,405,000	2,541,772	0.24
Cleveland-Cliffs, Inc., 144A 4.875% 15/01/2024	USD	2,650,000	2,713,905	0.26
Compass Group Diversified Holdings LLC, 144A 8% 01/05/2026	USD	1,750,000	1,899,358	0.18
Comstock Resources, Inc. 9.75% 15/08/2026	USD	1,300,000	1,182,834	0.11
Cornerstone Building Brands, Inc., 144A 8% 15/04/2026	USD	2,660,000	2,779,767	0.27
Cornerstone Chemical Co., 144A 6.75% 15/08/2024	USD	640,000	597,066	0.06
Covey Park Energy LLC, 144A 7.5% 15/05/2025	USD	575,000	496,176	0.05
CSC Holdings LLC 6.75% 15/11/2021	USD	3,075,000	3,316,388	0.32
CVR Partners LP, 144A 9.25% 15/06/2023	USD	1,750,000	1,831,664	0.18
Endo Dac, 144A 6% 01/02/2025	USD	6,760,000	4,577,804	0.44
Endo Finance LLC, 144A 5.75% 15/01/2022	USD	3,115,000	2,320,675	0.22
Extraction Oil & Gas, Inc., 144A 5.625% 01/02/2026	USD	1,925,000	1,160,481	0.11
Frontier Communications Corp. 11% 15/09/2025	USD	16,620,000	8,102,250	0.78
FS Energy & Power Fund, 144A 7.5% 15/08/2023	USD	1,505,000	1,545,763	0.15
FXI Holdings, Inc., 144A 7.875% 01/11/2024	USD	630,000	606,369	0.06
Genesys Telecommunications Laboratories, Inc., 144A 10% 30/11/2024	USD	425,000	460,417	0.04
Hanesbrands, Inc., 144A 4.625% 15/05/2024	USD	675,000	713,249	0.07
Hanesbrands, Inc., 144A 4.875% 15/05/2026	USD	1,055,000	1,118,933	0.11
Hertz Corp. (The), 144A 7.625% 01/06/2022	USD	1,512,000	1,576,260	0.15
Icahn Enterprises LP 6.25% 01/02/2022	USD	2,750,000	2,807,145	0.27

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)

As at 31 December 2019

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Jaguar Holding Co. II, 144A 6.375% 01/08/2023	USD	725,000	750,141	0.07
Jonah Energy LLC, 144A 7.25% 15/10/2025	USD	700,000	208,250	0.02
Joseph T Ryerson & Son, Inc., 144A 11% 15/05/2022	USD	3,512,000	3,713,915	0.36
LSB Industries, Inc., 144A 9.625% 01/05/2023	USD	3,905,000	4,021,310	0.39
LSC Communications, Inc., 144A 8.75% 15/10/2023	USD	1,920,000	1,042,397	0.10
Mallinckrodt International Finance SA, 144A 5.75% 01/08/2022	USD	2,390,000	985,875	0.10
Mallinckrodt International Finance SA, 144A 4.875% 15/04/2020	USD	9,710,000	7,507,694	0.72
Mattel, Inc., 144A 6.75% 31/12/2025	USD	1,650,000	1,776,860	0.17
McDermott Technology Americas, Inc., 144A 10.625% 01/05/2024	USD	2,245,000	197,133	0.02
MDC Partners, Inc., 144A 6.5% 01/05/2024	USD	1,400,000	1,270,500	0.12
Molina Healthcare, Inc., 144A 4.875% 15/06/2025	USD	3,198,000	3,295,267	0.32
Navient Corp. 6.5% 15/06/2022	USD	1,195,000	1,298,069	0.12
Navient Corp. 7.25% 25/09/2023	USD	60,000	67,951	0.01
Navient Corp. 6.125% 25/03/2024	USD	4,290,000	4,665,332	0.45
Navient Corp. 5.5% 25/01/2023	USD	6,170,000	6,601,900	0.63
Nielsen Co. Luxembourg SARL (The), 144A 5% 01/02/2025	USD	1,100,000	1,135,739	0.11
Northwest Hardwoods, Inc., 144A 7.5% 01/08/2021	USD	853,000	435,030	0.04
Oasis Petroleum, Inc. 6.875% 15/03/2022	USD	2,375,000	2,291,875	0.22
Omnimax International, Inc., 144A 12% 15/08/2020	USD	2,075,000	2,060,242	0.20
Peabody Energy Corp., 144A 6% 31/03/2022	USD	1,780,000	1,739,950	0.17
PetSmart, Inc., 144A 5.875% 01/06/2025	USD	6,159,000	6,289,879	0.60
PetSmart, Inc., 144A 8.875% 01/06/2025	USD	10,480,000	10,375,200	1.00
Rayonier AM Products, Inc., 144A 5.5% 01/06/2024	USD	2,345,000	1,771,448	0.17
Realogy Group LLC, 144A 5.25% 01/12/2021	USD	925,000	936,331	0.09
Realogy Group LLC, 144A 4.875% 01/06/2023	USD	2,585,000	2,546,225	0.24
Sirius XM Radio, Inc., 144A 3.875% 01/08/2022	USD	1,725,000	1,765,957	0.17
Talen Energy Supply LLC, 144A 10.5% 15/01/2026	USD	130,000	123,964	0.01
Team Health Holdings, Inc., 144A 6.375% 01/02/2025	USD	7,925,000	5,313,039	0.51
Teekay Offshore Partners LP, 144A 8.5% 15/07/2023	USD	2,275,000	2,256,561	0.22
Trilogy International Partners LLC, 144A 8.875% 01/05/2022	USD	7,550,000	7,118,231	0.68
Tronox, Inc., 144A 6.5% 15/04/2026	USD	2,355,000	2,432,067	0.23
Unisys Corp., 144A 10.75% 15/04/2022	USD	1,000,000	1,077,812	0.10
Univision Communications, Inc., 144A 5.125% 15/05/2023	USD	4,625,000	4,625,000	0.44
UPC Holding BV, 144A 5.5% 15/01/2028	USD	575,000	583,970	0.06
Venator Finance Sarl, 144A 5.75% 15/07/2025	USD	5,125,000	4,740,625	0.46
Veritas US, Inc., 144A 7.5% 01/02/2023	USD	2,800,000	2,801,162	0.27
Veritas US, Inc., 144A 10.5% 01/02/2024	USD	550,000	510,353	0.05
Vine Oil & Gas LP, 144A 8.75% 15/04/2023	USD	925,000	456,256	0.04
Warrior Met Coal, Inc., 144A 8% 01/11/2024	USD	2,399,000	2,436,484	0.23

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)
As at 31 December 2019

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Wynn Las Vegas LLC, 144A 4.25% 30/05/2023	USD	2,500,000	2,624,500	0.25
			171,426,494	16.46
Total Bonds			266,706,893	25.60
Equities				
<i>United States of America</i>				
Weatherford Well Screen Ireland Ltd.	USD	110,121	3,077,882	0.30
			3,077,882	0.30
Total Equities			3,077,882	0.30
Total Transferable securities and money market instruments dealt in on another regulated market			269,784,775	25.90
Recently issued securities				
Bonds				
<i>Brazil</i>				
Braskem Netherlands Finance BV, Reg. S 4.5% 31/01/2030	USD	1,550,000	1,544,575	0.15
			1,544,575	0.15
<i>Canada</i>				
Bausch Health Cos., Inc., 144A 5% 30/01/2028	USD	1,060,000	1,090,623	0.11
Teekay Corp., 144A 9.25% 15/11/2022	USD	3,295,000	3,477,253	0.33
			4,567,876	0.44
<i>Colombia</i>				
Empresas Publicas de Medellin ESP, Reg. S 4.25% 18/07/2029	USD	3,400,000	3,542,979	0.34
			3,542,979	0.34
<i>Netherlands</i>				
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV, 144A 7.125% 31/01/2025	USD	1,490,000	1,533,635	0.15
			1,533,635	0.15
<i>Paraguay</i>				
Rutas 2 and 7 Finance Ltd., 144A 0% 30/09/2036	USD	3,380,000	2,200,160	0.21
			2,200,160	0.21
<i>Peru</i>				
Lima Metro Line 2 Finance Ltd., 144A 4.35% 05/04/2036	USD	1,835,000	1,949,109	0.18
			1,949,109	0.18
<i>United States of America</i>				
Boyd Gaming Corp., 144A 4.75% 01/12/2027	USD	1,455,000	1,514,073	0.14
Brookfield Property REIT, Inc., 144A 5.75% 15/05/2026	USD	2,880,000	3,043,797	0.29
CCO Holdings LLC, 144A 4.75% 01/03/2030	USD	1,875,000	1,916,025	0.18
Centene Corp., 144A 4.625% 15/12/2029	USD	2,465,000	2,602,300	0.25
CenturyLink, Inc., 144A 5.125% 15/12/2026	USD	1,625,000	1,657,711	0.16
Cleveland-Cliffs, Inc., 144A 5.875% 01/06/2027	USD	4,625,000	4,448,556	0.43

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)

As at 31 December 2019

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
CommScope, Inc., 144A 6% 01/03/2026	USD	1,200,000	1,278,749	0.12
Dun & Bradstreet Corp. (The), 144A 6.875% 15/08/2026	USD	2,355,000	2,603,747	0.25
Foxtrot Escrow Issuer LLC, 144A 12.25% 15/11/2026	USD	1,710,000	1,783,742	0.17
Frontier Communications Corp., 144A 8% 01/04/2027	USD	1,125,000	1,177,706	0.11
Gogo Intermediate Holdings LLC, 144A 9.875% 01/05/2024	USD	10,290,000	10,890,267	1.05
Hess Midstream Operations LP, 144A 5.125% 15/06/2028	USD	1,005,000	1,018,819	0.10
Hexion, Inc., 144A 7.875% 15/07/2027	USD	385,000	401,353	0.04
Icahn Enterprises LP, 144A 4.75% 15/09/2024	USD	1,085,000	1,116,194	0.11
Icahn Enterprises LP, 144A 5.25% 15/05/2027	USD	1,635,000	1,676,088	0.16
iHeartCommunications, Inc., 144A 5.25% 15/08/2027	USD	1,250,000	1,310,187	0.13
LPL Holdings, Inc., 144A 4.625% 15/11/2027	USD	1,105,000	1,129,862	0.11
Owl Rock Capital Corp. II, 144A 4.625% 26/11/2024	USD	1,100,000	1,112,952	0.11
Par Pharmaceutical, Inc., 144A 7.5% 01/04/2027	USD	3,350,000	3,341,709	0.32
Realogy Group LLC, 144A 9.375% 01/04/2027	USD	1,910,000	1,997,831	0.19
Scientific Games International, Inc., 144A 8.25% 15/03/2026	USD	2,445,000	2,700,194	0.26
Scientific Games International, Inc., 144A 7% 15/05/2028	USD	425,000	455,536	0.04
Scientific Games International, Inc., 144A 7.25% 15/11/2029	USD	560,000	610,036	0.06
Sirius XM Radio, Inc., 144A 4.625% 15/07/2024	USD	2,435,000	2,561,827	0.25
Staples, Inc., 144A 7.5% 15/04/2026	USD	7,550,000	7,847,274	0.75
Talen Energy Supply LLC, 144A 7.25% 15/05/2027	USD	2,015,000	2,123,911	0.20
Targa Resources Partners LP, 144A 5.5% 01/03/2030	USD	1,845,000	1,898,044	0.18
Tenet Healthcare Corp., 144A 4.875% 01/01/2026	USD	8,775,000	9,201,904	0.88
TPC Group, Inc., 144A 10.5% 01/08/2024	USD	275,000	277,636	0.03
Weatherford International Ltd., 144A 11% 01/12/2024	USD	3,329,000	3,607,804	0.35
Wolverine Escrow LLC, 144A 9% 15/11/2026	USD	1,650,000	1,731,403	0.17
			79,037,237	7.59
Total Bonds			94,375,571	9.06
Total Recently issued securities			94,375,571	9.06
Other transferable securities and money market instruments				
Bonds				
<i>Argentina</i>				
Argentina Government Bond, FRN 5.83% 31/12/2033**	ARS	5,000,000	581,097	0.06
Argentina Government Bond, FRN 58.764% 21/06/2020**	ARS	942,600	8,243	-

** Foreign currency is valued at its fair value under the direction of the Board of Directors of the Company.

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)
As at 31 December 2019

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Argentina Government Bond, FRN 61.393% 03/04/2022**	ARS	11,000,000	103,738	0.01
Ciudad Autonoma De Buenos Aires, FRN 45.948% 22/02/2028**	ARS	87,068,000	940,480	0.09
			1,633,558	0.16
Total Bonds			1,633,558	0.16
Equities				
<i>United States of America</i>				
Corporate Risk Holdings I, Inc.*	USD	268,508	31,496	-
Rotech Healthcare, Inc.*	USD	153,793	3,075,860	0.30
White Star Petroleum LLC*	USD	1,617,481	16,175	-
			3,123,531	0.30
Total Equities			3,123,531	0.30
Warrants				
<i>United States of America</i>				
Sable Permian Resources Holdings LLC 16/10/2024*	USD	5,850	421,843	0.04
			421,843	0.04
Total Warrants			421,843	0.04
Total Other transferable securities and money market instruments			5,178,932	0.50
Units of authorised UCITS or other collective investment undertakings				
Collective Investment Schemes - UCITS				
<i>Luxembourg</i>				
JPMorgan USD Treasury CNAV Fund - JPM USD Treasury CNAV Institutional (dist.)	USD	39,248,643	39,248,643	3.77
			39,248,643	3.77
Total Collective Investment Schemes - UCITS			39,248,643	3.77
Total Units of authorised UCITS or other collective investment undertakings			39,248,643	3.77
Total Investments			993,306,150	95.36
Cash			31,111,853	2.99
Other assets/(liabilities)			17,195,072	1.65
Total net assets			1,041,613,075	100.00

* Security is valued at its fair value under the direction of the Board of Directors of the Company.

** Foreign currency is valued at its fair value under the direction of the Board of Directors of the Company.

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)
As at 31 December 2019

Interest Rate Swap Contracts

Nominal Amount	Currency	Counterparty	Security Description	Maturity Date	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
75,000,000	USD	Goldman Sachs	Pay floating LIBOR 3 month Receive fixed 2.769%	20/12/2024	3,728,447	3,728,447	0.36
141,000,000	MXN	Goldman Sachs	Pay floating TIE 4 week Receive fixed 6.95%	08/08/2029	84,931	84,931	0.01
Total Unrealised Gain on Interest Rate Swap Contracts					3,813,378	3,813,378	0.37
40,000,000	USD	Goldman Sachs	Pay fixed 2.888% Receive floating LIBOR 3 month	20/12/2029	(3,644,654)	(3,644,654)	(0.35)
Total Unrealised Loss on Interest Rate Swap Contracts					(3,644,654)	(3,644,654)	(0.35)
Net Unrealised Gain on Interest Rate Swap Contracts					168,724	168,724	0.02

Financial Futures Contracts

Security Description	Number of Contracts	Currency	Global Exposure USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
Euro-Bund, 06/03/2020	(127)	EUR	(24,287,306)	231,199	0.02
Total Unrealised Gain on Financial Futures Contracts				231,199	0.02
US 2 Year Note, 31/03/2020	269	USD	57,969,500	(30,047)	-
US 10 Year Ultra Bond, 20/03/2020	192	USD	27,015,000	(324,972)	(0.03)
Total Unrealised Loss on Financial Futures Contracts				(355,019)	(0.03)
Net Unrealised Loss on Financial Futures Contracts				(123,820)	(0.01)

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)

As at 31 December 2019

Forward Currency Exchange Contracts							
Currency Purchased	Amount Purchased	Currency Sold	Amount Sold	Maturity Date	Counterparty	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
EUR	9,700,000	USD	10,765,788	06/01/2020	Standard Chartered	116,740	0.01
CNH	12,800,000	USD	1,817,858	07/01/2020	HSBC	20,795	-
EUR	135,000	USD	149,260	07/01/2020	HSBC	2,207	-
EUR	573,000	USD	636,161	13/01/2020	HSBC	6,979	-
PLN	63,925,420	EUR	14,890,000	16/01/2020	Bank of America	134,127	0.01
PLN	10,506,499	EUR	2,455,000	16/01/2020	Citibank	13,349	-
USD	4,119,135	INR	293,200,000	16/01/2020	Standard Chartered	16,715	-
MXN	14,153,440	USD	741,076	17/01/2020	Standard Chartered	5,920	-
CZK	295,278,270	EUR	11,595,000	21/01/2020	J.P. Morgan	4,122	-
EUR	4,910,000	USD	5,473,829	27/01/2020	Standard Chartered	42,185	0.01
Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts						363,139	0.03
AUD Hedged Share Class							
AUD	25,590,941	USD	17,635,889	17/01/2020	J.P. Morgan	329,022	0.03
CHF Hedged Share Class							
CHF	1,437,286	USD	1,466,683	17/01/2020	J.P. Morgan	19,931	-
CNH Hedged Share Class							
CNH	674,783	USD	96,426	17/01/2020	J.P. Morgan	484	-
EUR Hedged Share Class							
EUR	35,984,962	USD	40,196,805	17/01/2020	J.P. Morgan	203,449	0.02
GBP Hedged Share Class							
GBP	612,842	USD	798,679	17/01/2020	J.P. Morgan	13,426	-
JPY Hedged Share Class							
JPY	6,748,210,068	USD	61,741,338	17/01/2020	J.P. Morgan	415,453	0.04
SGD Hedged Share Class							
SGD	45,685,944	USD	33,728,596	17/01/2020	J.P. Morgan	242,898	0.03
Unrealised Gain on NAV Hedged Share Classes Forward Currency Exchange Contracts						1,224,663	0.12
Total Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts						1,587,802	0.15
USD	2,220,184	EUR	2,000,000	06/01/2020	J.P. Morgan	(23,636)	-
USD	15,045,089	EUR	13,530,000	08/01/2020	Standard Chartered	(136,247)	(0.01)
USD	5,075,226	EUR	4,600,000	08/01/2020	UBS	(86,204)	(0.01)
USD	1,402,743	INR	101,250,000	09/01/2020	J.P. Morgan	(14,992)	-
USD	745,005	MXN	14,300,000	15/01/2020	Citibank	(9,976)	-
USD	4,179,632	CNH	29,300,000	23/01/2020	HSBC	(27,748)	-
USD	9,646,408	CNH	67,600,000	23/01/2020	UBS	(60,722)	(0.01)
USD	3,423,848	MXN	65,200,000	27/01/2020	UBS	(11,603)	-
Unrealised Loss on Forward Currency Exchange Contracts						(371,128)	(0.03)
AUD Hedged Share Class							
USD	72,944	AUD	105,393	17/01/2020	J.P. Morgan	(1,042)	-
EUR Hedged Share Class							
USD	15,897	EUR	14,278	17/01/2020	J.P. Morgan	(134)	-

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)
As at 31 December 2019

Forward Currency Exchange Contracts							
Currency Purchased	Amount Purchased	Currency Sold	Amount Sold	Maturity Date	Counterparty	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
GBP Hedged Share Class							
GBP	33,117,594	USD	44,250,405	17/01/2020	J.P. Morgan	(364,728)	(0.04)
USD	343,214	GBP	262,064	17/01/2020	J.P. Morgan	(4,059)	-
JPY Hedged Share Class							
USD	86,939	JPY	9,500,000	17/01/2020	J.P. Morgan	(564)	-
SGD Hedged Share Class							
USD	191,004	SGD	258,791	17/01/2020	J.P. Morgan	(1,430)	-
Unrealised Loss on NAV Hedged Share Classes Forward Currency Exchange Contracts						(371,957)	(0.04)
Total Unrealised Loss on Forward Currency Exchange Contracts						(743,085)	(0.07)
Net Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts						844,717	0.08

The accompanying notes form an integral part of these financial statements.

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
2019年12月31日現在

(USD)

収益

債券および転換社債に係る利息（源泉徴収税額控除後）	55,740,914
受取配当金（源泉徴収税額控除後）	
銀行預金利息	531,917
スワップ取引	19,720
収益小計	56,292,551
費用	
運用報酬	6,061,938
管理手数料	527,348
専門家サービス	233,551
年次税	266,810
デポジタリー・カストディ費用およびファンド管理手数料	289,175
印刷費用	45,979
その他費用	24,734
当座貸越利息*	
スワップ取引	57,293
費用小計	7,506,828
費用の払戻し	319,572
投資純利益 / (損失) (a)	49,105,295
実現純利益 / (損失)	
投資有価証券の売却取引	(18,707,213)
金融先物取引	(63,731)
スワップ取引	77,913
為替取引	1,243,933
当期実現純利益 / (損失) (b)	(17,449,098)
未実現評価利益 / (損失)の増減	
投資有価証券	61,565,598
スワップ取引	(12,444)
金融先物取引	(123,820)
為替取引	(1,350,629)
当期末実現評価利益 / (損失)の増減 (c)	60,078,705
当期損益 (a+b+c)	91,734,902
配当金の分配	(22,137,563)
当期投資証券の差引増減額	336,565,887
期首純資産総額	635,449,849
期末純資産総額	1,041,613,075

*主に中央銀行が実施するマイナス金利政策によるものです。

添付の注記は、これらの財務書類の不可分の一部である。

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。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(2007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2019年7月23日から2020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)

(2020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29回フランス相互信用 連合銀行(BFCM)円 貨社債(2019)	0.25	2024/10/10	社債券	100,000	99.829	99,829,000
日本	第2回マラヤン・バンキ ング・ベルハッド円貨社 債(2015)	0.509	2020/4/30	社債券	100,000	100.08	100,080,000
日本	第1回バンコ・サンタン デール・エセ・アー 円 貨社債(2019)	0.463	2024/12/5	社債券	100,000	99.766	99,766,000
日本	第17回シティグループ・ インク 円貨社債 (2005)	2.04	2020/9/16	社債券	100,000	101.21	101,210,000
日本	第19回ルノー円貨社債 (2017)	0.36	2020/7/6	社債券	100,000	99.859	99,859,000
日本	第8回ケーティー円貨社 債(2018)	0.3	2020/11/13	社債券	100,000	99.957	99,957,000
日本	第1回明治安田生命2019 基金特定目的会社特定社 債(一般担保付)	0.29	2024/8/2	社債券	100,000	99.857	99,857,000
日本	第22回あおぞら銀行(社 債間限定同順位特約付)	0.1	2021/12/10	社債券	100,000	99.941	99,941,000
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	101.45	101,450,000
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	101.348	101,348,000
日本	第19回みずほ銀行(劣後 特約付)	1.67	2022/2/24	社債券	100,000	103.207	103,207,000
日本	第22回芙蓉総合リース (社債間限定同順位特約 付)	0.04	2022/10/28	社債券	100,000	99.648	99,648,000
日本	第5回イオンファイナン シャルサービス(社債間 限定同順位特約付)	0.23	2022/5/27	社債券	100,000	99.949	99,949,000
日本	第75回アコム(特定社債 間限定同順位特約付)	0.309	2023/2/28	社債券	100,000	100.049	100,049,000
日本	第74回三菱UFJリース (社債間限定同順位特約 付)	0.09	2023/1/23	社債券	100,000	99.931	99,931,000

日本	第2回野村ホールディングス（担保提供制限等財務上特約無）	0.29	2024/9/3	社債券	100,000	99.628	99,628,000
日本	第29回相鉄ホールディングス（相模鉄道株式会社保証付）	0.91	2020/6/25	社債券	100,000	100.333	100,333,000
合 計					1,700,000		1,706,042,000

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）

2020年6月30日現在

資産総額	6,205,006,169円
負債総額	28,901,844円
純資産総額（ - ）	6,176,104,325円
発行済口数	5,056,893,367口
1口当たり純資産額（ / ）	1.2213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）

2020年6月30日現在

資産総額	6,175,481,791円
負債総額	6,700,000円
純資産総額（ - ）	6,168,781,791円
発行済口数	4,777,924,145口
1口当たり純資産額（ / ）	1.2911円

（参考）日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）

2020年1月22日現在

資産総額	158,005,759円
負債総額	114,917円
純資産総額（ - ）	157,890,842円
発行済口数	149,752,007口

1口当たり純資産額（ / ）	1.0543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（2019年12月30日現在）
 (2) 会社の機構（2019年12月30日現在）
- （中略）
 （以下略）

<訂正後>

- (1) 資本金の額（2020年6月30日現在）
 (2) 会社の機構（2020年6月30日現在）
- （中略）
 （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・代理業および第二種金融商品取引業の登録を受けています。

委託会社の運用する証券投資信託は2019年12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	29	370,565
合計	29	370,565

<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・代理業および第二種金融商品取引業の登録を受けています。

委託会社の運用する証券投資信託は2020年6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	29	339,825
合計	29	339,825

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、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。

なお、当事業年度(自2018年7月1日 至2019年6月30日)の財務諸表に含まれる比較情報のうち、改正府令による改正後の財務諸表等規則第8条の12第2項第2号及び同条第3項に係るものについては、改正府令附則第2条第2項により、改正前の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

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2018年7月1日 至2019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2018年7月1日 至2019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2019年7月1日 至2019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

(2019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			3,468,910
2.前払費用			44,353
3.未収入金			534,682
4.未収委託者報酬			1,080,582
5.未収運用受託報酬			571,016
6.立替金			3,448
流動資産計			5,702,994
固定資産			
1.有形固定資産			106,585
建物	*1	4,674	
器具備品	*1	101,911	
2.無形固定資産			902
ソフトウェア		902	
3.投資その他の資産			519,920
(1)投資有価証券		100	
(2)保険積立金		12,187	
(3)長期差入保証金		274,500	
(4)繰延税金資産		233,133	
固定資産計			627,409
資産合計			6,330,403
(負債の部)			
流動負債			
1.預り金			17,551
2.未払金			1,057,456
(1)未払手数料		647,989	
(2)その他未払金		409,467	
3.未払費用			101,553
4.未払法人税等			74,115
5.未払消費税等	*2		27,708
6.賞与引当金			308,878
7.役員賞与引当金			10,304
流動負債計			1,597,568
固定負債			
1.退職給付引当金			1,427,737
2.資産除去債務			252,461
固定負債計			1,680,199
負債合計			3,277,767
(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			2,019,899
その他利益剰余金		2,019,899	
繰越利益剰余金		2,019,899	
株主資本計			3,052,636
純資産合計			3,052,636
負債・純資産合計			6,330,403

(2) 中間損益計算書

当中間会計期間

(自 2019年 7月 1日 至 2019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			1,832,430
2. 運用受託報酬			678,412
3. その他営業収益	*2		2,549,673
営業収益計			5,060,516
. 営業費用			
1. 支払手数料	*2		3,194,260
2. 広告宣伝費			55,090
3. 調査費			133,731
4. 営業雑経費			22,923
(1) 通信費		8,731	
(2) 印刷費		6,283	
(3) 協会費		7,908	
営業費用計			3,406,005
. 一般管理費			
1. 給料			853,706
(1) 役員報酬		67,568	
(2) 給料・手当		493,522	
(3) 賞与		99,036	
(4) 賞与引当金繰入額		183,274	
(5) 役員賞与引当金繰入額		10,304	
2. 交際費			11,849
3. 寄付金			1,795
4. 旅費交通費			64,691
5. 租税公課			19,191
6. 不動産賃借料			178,414
7. 退職給付費用			83,412
8. 固定資産減価償却費	*1		11,691
9. 器具備品賃借料			2,051
10. 消耗品費			9,779
11. 事務委託費			22,871
12. 採用費			20,390
13. 福利厚生費			104,817
14. 共通発生経費負担額	*3		53,174
15. 諸経費			3,654
一般管理費計			1,441,494
営業利益			213,016
. 営業外収益			
1. 受取利息及び配当金			4,399
営業外収益計			4,399
. 営業外費用			
1. 為替差損			1,387
2. 固定資産除却損			433
営業外費用計			1,821
経常利益			215,594

税引前中間純利益			215,594
法人税、住民税及び事業税			56,924
法人税等調整額			30,454
中間純利益			189,124

(3) 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間(自2019年7月1日 至2019年12月31日)

(単位:千円)

	株主資本					株主資本 合計	純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			
		資本 準備金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計		
当期首残高	450,000	582,736	582,736	1,830,775	1,830,775	2,863,511	2,863,511
当中間期変動額							
中間純利益				189,124	189,124	189,124	189,124
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	-	-	-	189,124	189,124	189,124	189,124
当中間期末残高	450,000	582,736	582,736	2,019,899	2,019,899	3,052,636	3,052,636

[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、建物15年、器具備品3~15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 (2019年12月31日現在)	
*1.有形固定資産の減価償却累計額	60,860千円
*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2019年7月1日 至2019年12月31日)	
--------------------------------------	--

*1. 減価償却実施額

有形固定資産	11,235千円
無形固定資産	456千円

*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「CRM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2019年7月1日 至2019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2019年7月1日 至2019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	934,378	千円
合計	1,264,158	千円

[金融商品関係]

当中間会計期間

(自2019年7月1日 至2019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	274,500	276,465	1,965

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、2019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
(2019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)	100	100	-

[デリバティブ取引関係]

当中間会計期間
(自2019年7月1日 至2019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
(2019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 250,662千円

時の経過による調整額 1,799千円

当中間会計期間末残高 252,461千円

[セグメント情報等]

当中間会計期間
(自2019年7月1日 至2019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
2,449,777千円	2,549,673千円	61,065千円	5,060,516千円

(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	2,549,673千円

[1株当たり情報]

当中間会計期間
(自2019年7月1日 至2019年12月31日)

1株当たり純資産額	54,124.75円
-----------	------------

1株当たり中間純利益金額	3,353.26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	189,124千円
-------	-----------

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	189,124千円
--------------	-----------

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（2019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（2019年9月30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（2019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（2020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（2020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（2020年3月31日現在）

（以下略）

独立監査人の中間監査報告書

2020年7月14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2019年11月21日から2020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2020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（2019年11月21日から2020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

2020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 公認会計士 水野 龍也 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、「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2019年7月1日から2020年6月30日までの第36期事業年度の間会計期間(2019年7月1日から2019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2019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(2019年7月1日から2019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。