

## 【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】	2023年6月16日提出
【発行者名】	キャピタル・インターナショナル株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 小泉 徹也
【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Aコース（成長型／米ドル売り円買い） キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし） キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い） キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）
【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(2022年12月15日) キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドAコース（成長型／米ドル売り円買い） 10万円とします。 キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし） 10万円とします。 キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い） 10万円とします。 キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし） 10万円とします。 (2)継続申込期間(2022年12月15日から2023年12月14日まで) キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドAコース（成長型／米ドル売り円買い） 1兆円を上限とします。 キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし） 1兆円を上限とします。 キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い） 1兆円を上限とします。 キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし） 1兆円を上限とします。
【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、有価証券報告書を提出しましたので、2022年11月28日付をもって提出した有価証券届出書（2022年12月7日および2023年4月3日付をもって提出した有価証券届出書の訂正届出書により訂正済み。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】

##### (2)【ファンドの沿革】

###### <訂正前>

2022年12月15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>

2022年12月15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）

ファミリーファンド方式

（中略）

・委託会社は、マザーファンドに投資を行なう当ファンド以外のベビーファンドの設定・運用を行なうことがあります。2022年11月28日現在、その他のベビーファンドは次のとおりです。

（中略）

委託会社の概況（2022年9月30日現在）

（以下略）

###### <訂正後>

（前略）

ファミリーファンド方式

（中略）

・委託会社は、マザーファンドに投資を行なう当ファンド以外のベビーファンドの設定・運用を行なうことがあります。2023年6月16日現在、その他のベビーファンドは次のとおりです。

（中略）

委託会社の概況（2023年4月28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、2022年9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。

ファンド名称	日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）
(中略)	
投資態度	<ul style="list-style-type: none"> <li>・日本短期債券マザーファンド受益証券への投資を通じて、わが国の公社債・金融商品に投資します。</li> <li>・NOMURA - BPI短期インデックス*をベンチマークとし、これを上回る投資成果を目指します。</li> <li style="padding-left: 2em;">* NOMURA - BPI短期インデックスに関する知的財産権は、野村証券株式会社に帰属しております。また、野村証券株式会社は、ファンドの運用成果に関して一切の責任を負うものではありません。</li> <li>・日本短期債券マザーファンド受益証券の組入比率は、高位を維持することを基本とします。</li> <li>・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。</li> </ul>

(中略)

上記は、2022年9月30日現在のものであり、今後、委託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。

&lt;訂正後&gt;

(前略)

&lt;参考情報2&gt; 投資対象ファンドの概要等

(中略)

上記は、2023年4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。

ファンド名称	日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）
(中略)	
投資態度	<ul style="list-style-type: none"> <li>・日本短期債券マザーファンド受益証券への投資を通じて、わが国の公社債・金融商品に投資します。</li> <li>・NOMURA - BPI短期インデックス*をベンチマークとし、これを上回る投資成果を目指します。</li> <li>・日本短期債券マザーファンド受益証券の組入比率は、高位を維持することを基本とします。</li> <li>・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。</li> </ul>

(中略)

上記は、2023年4月30日現在のものであり、今後、委託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。

\* NOMURA - BPI短期インデックスに関する知的財産権は、野村フィデューシャリー・リサーチ&コンサルティング株式会社（以下「NFRC」）に帰属しております。また、NFRCは、ファンドの運用成果に関して一切の責任を負うものではありません。

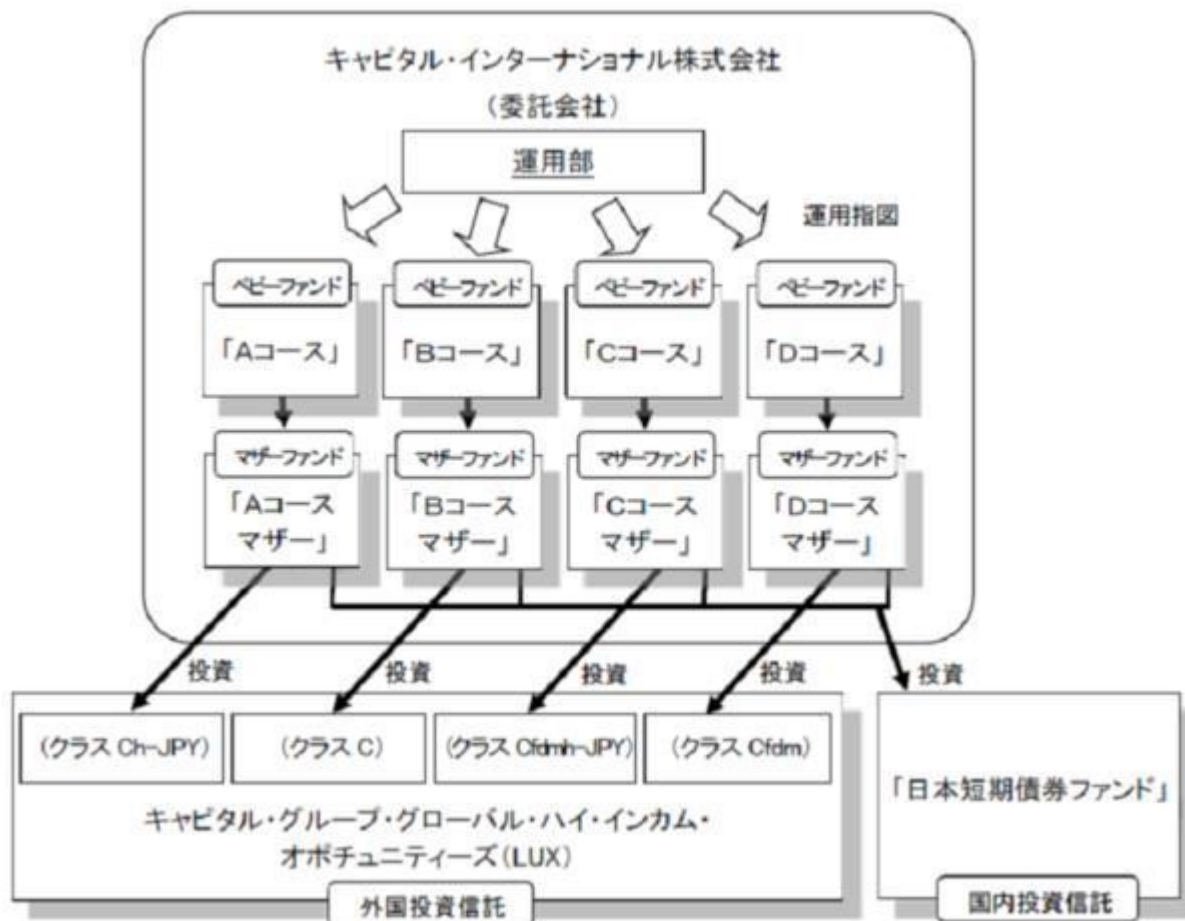
### (3) 【運用体制】

&lt;訂正前&gt;

運用体制

運用に係る意思決定については、委託会社の運用部が統括しており、当ファンドへの投資対象ファンドの組

入方針および当ファンドの配分方針等を決定する体制としております。



#### 内部管理体制

(中略)

また、投資対象ファンドを含む当ファンドの運用状況およびパフォーマンスについては、運用部および法務コンプライアンス部を含む関連各部門を構成メンバーとするインベストメント・コミッティー（投資委員会）でレビューを実施する体制としております。

#### (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（2022年9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（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)

#### 2. 「日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）」

運用は、三菱UFJ国際投信株式会社が行ないます。同社の運用体制は、次のとおりです。

投資環境会議において国内外の経済・金融情報および各国証券市場等の調査・分析に基づく投資環境の見通しを策定し、運用戦略委員会にて運用戦略を決定します。

(中略)

運用部門は投資行動がファンドコンセプトおよびファンド毎に定めた運用計画に沿っているか自律的なチェックを行ない、逸脱がある場合は速やかな是正を指示します。また運用部から独立した管理担当部署による各種モニタリング結果が運用管理委員会等を通じてフィードバックされ、必要に応じて是正を指示します。

受託会社等、ファンドの運営に関係する法人については、管理担当部署が体制、業務執行能力、信用力等のモニタリング・評価を行ない、この結果はリスク管理委員会等を通じて経営陣に報告され、必要に応じて是正が指示されます。

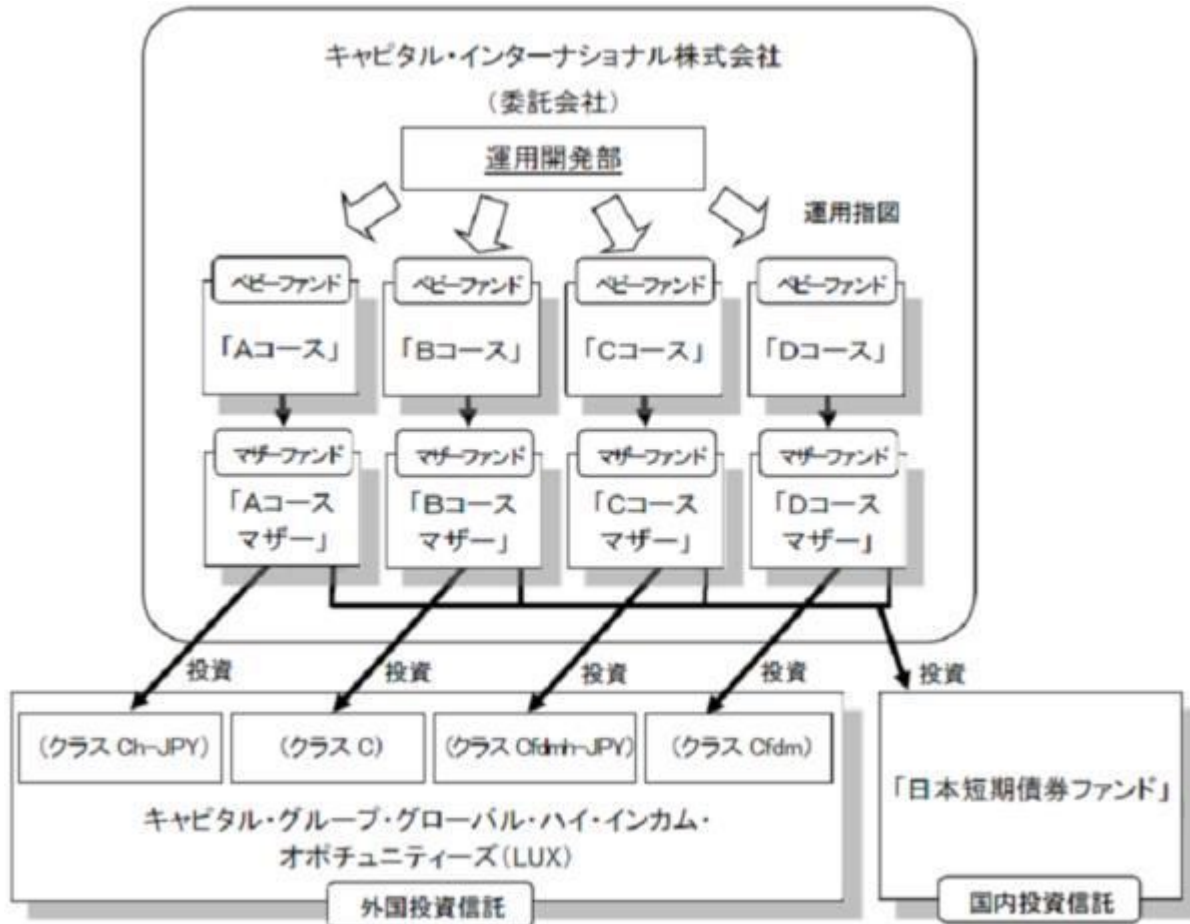
内部監査担当部署は運用、管理等業務全般について、リスク管理、内部統制、ガバナンス・プロセスの適切性・有効性を検証・評価し、その評価結果を経営陣に報告する内部監査態勢が構築されています。

上記は2022年9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>

#### 運用体制

運用に係る意思決定については、委託会社の運用開発部が統括しており、当ファンドへの投資対象ファンドの組入方針および当ファンドの分配方針等を決定する体制としております。



#### 内部管理体制

(中略)

また、投資対象ファンドを含む当ファンドの運用状況およびパフォーマンスについては、運用開発部および法務コンプライアンス部を含む関連各部門を構成メンバーとするインベストメント・コミッティー（投資委員会）でレビューを実施する体制としております。

#### (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（2023年4月28日現在）

運用開発部（5名）/法務コンプライアンス部（3名）/オペレーション部（8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)

#### 2. 「日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）」

運用は、三菱UFJ国際投信株式会社が行ないます。同社の運用体制は、次のとおりです。

投資環境会議において国内外の経済・金融情報および各国証券市場等の調査・分析に基づく投資環境の見通しを策定し、運用戦略・管理委員会にて運用戦略を決定します。

(中略)

運用部門は投資行動がファンドコンセプトおよびファンド毎に定めた運用計画に沿っているか自律的なチェックを行ない、運用部門内の管理担当部署は逸脱がある場合は速やかな是正を指示します。また、運用戦略・管理委員会を通じて運用状況のモニタリングを行ない、運用部門内での自律的牽制により運用改善を図る他、運用部から独立した管理担当部署による各種モニタリング結果がファンド管理委員会およびリスク管理委員会等を通じてフィードバックされ、必要に応じて部署間連携の上で是正・改善の検討が行なわれます。

受託会社等、ファンドの運営に関係する法人については、管理担当部署が体制、業務執行能力、信用力等のモニタリング・評価を行ない、この結果は商品企画委員会等を通じて経営陣に報告され、必要に応じて是正が指示されます。

内部監査担当部署は運用、管理等業務全般について、リスク管理、内部統制、ガバナンス・プロセスの適切性・有効性を検証・評価し、その評価結果を経営陣に報告する内部監査態勢が構築されています。

\* 組織変更等により、前記の名称および内容は変更となる場合があります。

上記は2023年4月28日現在の運用体制等です。運用体制等は、今後、予告なく変更される場合があります。

### 3【投資リスク】

< 訂正前 >

(前略)

< リスク管理体制 >

(中略)

オペレーション部

運用部による発注の適正な執行および決済、ファンドの信託財産の正確な計理処理を図り、管理徹底に努めております。

< 参考情報 > 投資対象ファンドにおけるリスク管理体制

(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

三菱UFJ国際投信株式会社では、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とともに運用部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い、運用管理委員会において、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。

また、流動性リスク管理に関する規程を定め、ファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリング等を実施するとともに、緊急時対応策を策定し流動性リスクの評価と管理プロセスの検証等を行ないます。運用管理委員会は、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢について、監督します。

具体的な、投資リスクに対するリスク管理体制は以下のとおりです。

トレーディング担当部署

有価証券等の売買執行および発注にかかる法令等の遵守および監視・牽制を行ないます。

コンプライアンス担当部署

法令上の禁止行為、約款の投資制限等のモニタリングを通じ、法令等遵守状況を把握・管理し、必要に応じて改善の指導を行ないます。

リスク管理担当部署

運用リスク全般の状況をモニタリング・管理するとともに、運用実績の分析および評価を行ない、必要に応じて改善策等を提言します。また、事務・情報資産・その他のリスクの統括的管理を行なっています。

内部監査担当部署

同社のすべての業務から独立した立場より、リスク管理体制の適切性および有効性について評価を行ない、改善策の提案等を通して、リスク管理機能の維持・向上をはかります。

上記は2022年9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）

< リスク管理体制 >

（中略）

---

オペレーション部	運用開発部による発注の適正な執行および決済、ファンドの信託財産の正確な計理処理を図り、管理徹底に努めております。
----------	----------------------------------------------------------

---

< 参考情報 > 投資対象ファンドにおけるリスク管理体制

（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

三菱UFJ国際投信株式会社では、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とともに運用部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い、ファンド管理委員会およびリスク管理委員会において、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。

また、流動性リスク管理に関する規程を定め、ファンドの組入資産の流動性リスクのモニタリング等を実施するとともに、緊急時対応策を策定し流動性リスクの評価と管理プロセスの検証等を行ないます。リスク管理委員会は、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢について、監督します。

具体的な、投資リスクに対するリスク管理体制は以下のとおりです。

コンプライアンス担当部署

法令上の禁止行為、約款の投資制限等のモニタリングを通じ、法令等遵守のための管理態勢の状況を把握・管理し、必要に応じて改善の指導を行ないます。

リスク管理担当部署

運用リスク全般の状況をモニタリング・管理するとともに、運用実績の分析および評価を行ない、必要に応じて改善策等を提言します。また、事務・情報資産・その他のリスクの統括的管理を行なっています。

内部監査担当部署

同社のすべての業務から独立した立場より、リスク管理体制の適切性および有効性について評価を行ない、改善策の提案等を通して、リスク管理機能の維持・向上をはかります。

\* 組織変更等により、前記の名称および内容は変更となる場合があります。

上記は2023年4月28日現在のリスク管理体制等です。リスク管理体制は、今後、予告なく変更される場合があります。

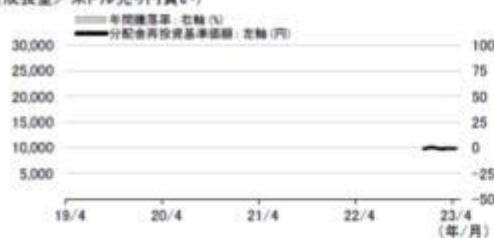
原届出書の第二部ファンド情報 第1ファンドの状況 3投資リスク リスクの定量的比較につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

< 更新・訂正後 >



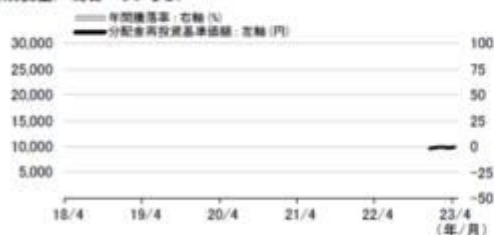
## リスクの定量的比較

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  
Aコース(成長型/米ドル売り円買い)



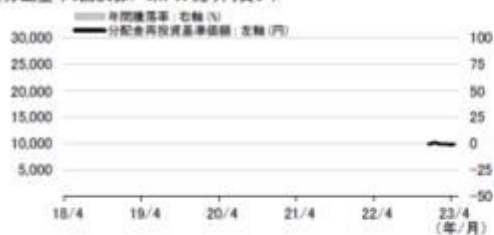
- (注1) ファンドの年間騰落率は、運用開始後1年を経過していないため、表示できません。  
 (注2) 分配金再投資基準価額は、設定日(2022年12月15日)を10,000円とした基準価額です。  
 (注3) 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した価額であり、実際の基準価額と異なる場合があります。

Bコース(成長型/為替ヘッジなし)



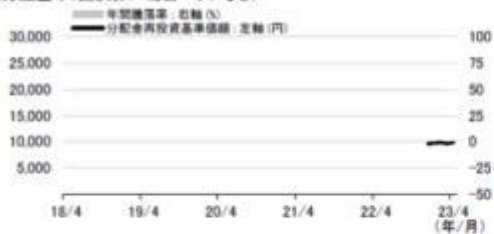
- (注1) ファンドの年間騰落率は、運用開始後1年を経過していないため、表示できません。  
 (注2) 分配金再投資基準価額は、設定日(2022年12月15日)を10,000円とした基準価額です。  
 (注3) 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した価額であり、実際の基準価額と異なる場合があります。

Cコース(分配型年6回決算/米ドル売り円買い)



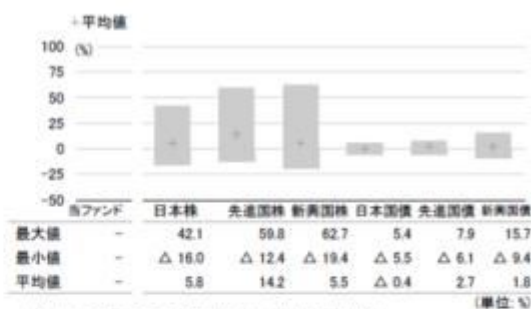
- (注1) ファンドの年間騰落率は、運用開始後1年を経過していないため、表示できません。  
 (注2) 分配金再投資基準価額は、設定日(2022年12月15日)を10,000円とした基準価額です。  
 (注3) 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した価額であり、実際の基準価額と異なる場合があります。

Dコース(分配型年6回決算/為替ヘッジなし)

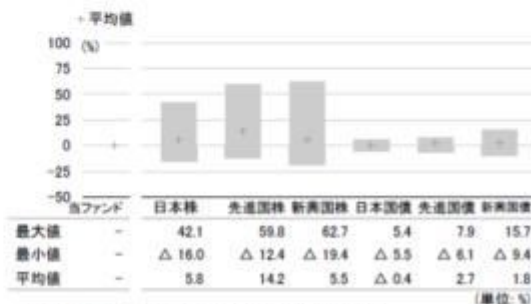


- (注1) ファンドの年間騰落率は、運用開始後1年を経過していないため、表示できません。  
 (注2) 分配金再投資基準価額は、設定日(2022年12月15日)を10,000円とした基準価額です。  
 (注3) 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した価額であり、実際の基準価額と異なる場合があります。

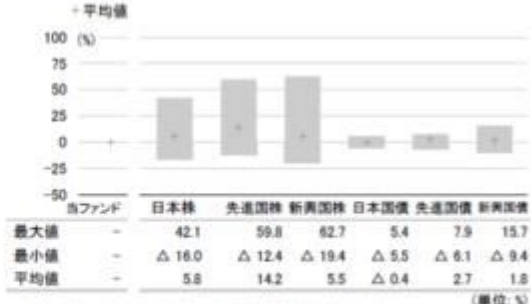
ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較



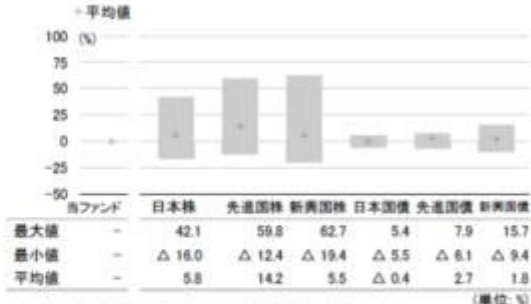
- (注1) 全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。  
 (注2) 代表的な資産クラスの騰落率は、2018年5月から2023年4月までの5年間の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。  
 (注3) ファンドの騰落率は、運用開始後1年を経過していないため、表示できません。



- (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、2018年5月から2023年4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。



- (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、2018年5月から2023年4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。



- (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、2018年5月から2023年4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。

## &lt;各資産クラスの指数&gt;

日本株・・・TOPIX(配当込み)

先進国株・・・MSCIロクサイ・インデックス(税引前配当再投資/円ベース)

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

日本国債・・・NOMURA-BPI国債

先進国債・・・FTSE世界国債インデックス(除く日本/円ベース)

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

※ 海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しております。

## 「ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較」に用いた指数について

「日本株」の資産クラスはTOPIX(配当込み)を表示しております。

TOPIX(東証株価指数)は、株式会社JPX総研または株式会社JPX総研の関連会社(以下「JPX」)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JPXが有しています。なお、ファンドは、JPXにより提供、保証または販売されるものではなく、JPX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ロクサイ・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ロクサイ・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、野村フィューチャー・リサーチ&コンサルティング株式会社(以下「NFRFC」)が公表している指数で、その知的財産権はNFRFCに帰属します。なお、NFRFCは、対象インデックスを用いて行なわれる事業活動・サービスに関し一切責任を負いません。

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

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

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

JPモルガンGBI-EMグローバル・ディバーシファイドは、JP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JP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】

## &lt;訂正前&gt;

課税上は、株式投資信託として取扱われ、個人受益者、法人受益者毎に以下の取扱いとなります。以下の取扱内容は、2022年9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)

## &lt;訂正後&gt;

課税上は、株式投資信託として取扱われ、個人受益者、法人受益者毎に以下の取扱いとなります。以下の取扱内容は、2023年4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。

## &lt;更新・訂正後&gt;

## （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Aコース（成長型／米ドル売り円買い）

2023年4月28日現在

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	99,127	100.15
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		156	0.15
合計(純資産総額)		98,971	100.00

(注)投資比率とは、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。

## キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし）

2023年4月28日現在

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	10,815,726	100.00
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		886	0.00
合計(純資産総額)		10,814,840	100.00

(注)投資比率とは、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。

## キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い）

2023年4月28日現在

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	11,621,048	100.06
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		7,160	0.06
合計(純資産総額)		11,613,888	100.00

(注)投資比率とは、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。

## キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）

2023年4月28日現在

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	10,835,090	99.93
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		7,124	0.06
合計(純資産総額)		10,842,214	100.00

(注)投資比率とは、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）

2023年4月28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	4,071,710	0.01
投資証券	ルクセンブルク	30,797,432,363	99.84
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		43,708,250	0.14
合計(純資産総額)		30,845,212,323	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・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（為替ヘッジなし）

2023年4月28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	5,000	0.04
投資証券	ルクセンブルク	10,809,725	99.94
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		948	0.00
合計(純資産総額)		10,815,673	100.00

(注)投資比率とは、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・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（分配型/米ドル売り円買い）

2023年4月28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	5,000	0.04
投資証券	ルクセンブルク	11,610,114	99.90
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		5,873	0.05
合計(純資産総額)		11,620,987	100.00

(注)投資比率とは、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・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（分配型）

2023年4月28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	5,000	0.04
投資証券	ルクセンブルク	10,829,206	99.94
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		965	0.00
合計(純資産総額)		10,835,171	100.00

(注)投資比率とは、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）

2023年4月28日現在

資産の種類	国/地域名	時価合計（円）	投資比率 （％）
債券	米国	74,087,045,599	37.04
	メキシコ	13,315,532,786	6.66
	ブラジル	9,688,119,647	4.84
	インドネシア	6,679,781,936	3.34
	南アフリカ	5,979,928,636	2.99
	コロンビア	5,972,877,002	2.99
	カナダ	4,572,090,807	2.29
	中国	4,147,563,106	2.07
	ドミニカ共和国	3,864,183,047	1.93
	マレーシア	3,528,327,027	1.76
	オランダ	3,034,397,635	1.52
	パナマ	2,841,762,455	1.42
	ペルー	2,671,184,669	1.34
	香港	2,476,597,818	1.24
	アルゼンチン	2,351,272,768	1.18
	オマーン	2,205,213,748	1.10
	英国	2,147,197,209	1.07
	チリ	2,027,521,391	1.01
	タイ	2,023,558,446	1.01
	韓国	1,985,001,729	0.99
	エジプト	1,923,392,886	0.96
	インド	1,901,036,352	0.95
	ハンガリー	1,883,202,965	0.94
	アラブ首長国連邦	1,873,961,991	0.94
	ポーランド	1,857,422,128	0.93
	フィリピン	1,799,677,888	0.90
	トルコ	1,597,335,802	0.80
	ホンジュラス	1,533,727,601	0.77
	チェコ共和国	1,226,674,457	0.61
	コートジボワール	1,158,465,509	0.58
	チュニジア	1,153,059,620	0.58
	コスタリカ	1,144,484,893	0.57
	ルクセンブルク	1,002,165,493	0.50
	ケニア	989,281,391	0.49
	ウクライナ	832,767,858	0.42
	スペイン	825,768,708	0.41
	イスラエル	808,304,048	0.40
	イタリア	736,941,409	0.37
	セネガル	701,111,196	0.35
	カザフスタン	696,334,982	0.35
	パラグアイ	584,506,952	0.29
	セルビア	498,230,283	0.25
	スリランカ	464,378,696	0.23
	ルーマニア	409,448,729	0.20
	オーストラリア	361,244,316	0.18
	ブルガリア	360,124,432	0.18
	モロッコ	305,485,618	0.15
	アイルランド	301,789,298	0.15
	バミューダ	285,184,709	0.14
	アンゴラ	226,098,593	0.11
ロシア	207,667,815	0.10	
ヨルダン	199,718,347	0.10	
モンゴル	174,469,502	0.09	
スイス	160,292,329	0.08	
ジョージア	154,303,094	0.08	
ボスニア・ヘルツェゴビナ	125,201,275	0.06	
フランス	121,018,524	0.06	
ガーナ	103,333,216	0.05	

銀行預金、その他資産（負債控除後）	13,705,554,268	6.85
純資産総額	199,992,324,634	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

2023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	1,496,449,000	95.08
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		77,355,297	4.92
合計(純資産総額)		1,573,804,297	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（2023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Aコース（成長型/米ドル売り円買い）

a. 上位30銘柄

2023年4月28日現在

順位	国/地域	種類	銘柄名	口数 (口)	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託 受益証券	キャピタル・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）	78,115	1.2451	97,262	1.2690	99,127	100.15

（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

2023年4月28日現在

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	100.15
合計	100.15

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型/為替ヘッジなし）

a. 上位30銘柄

2023年4月28日現在

順位	国/地域	種類	銘柄名	口数 (口)	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託 受益証券	キャピタル・グローバル・ハイ インカム債券マザーファンド(為替 ヘッジなし)	10,897,457	0.9886	10,774,110	0.9925	10,815,726	100.00

(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

2023年4月28日現在

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	100.00
合計	100.00

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース(分配型年6回決算/米ドル売り円買い)

a. 上位30銘柄

2023年4月28日現在

順位	国/地域	種類	銘柄名	口数 (口)	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託 受益証券	キャピタル・グローバル・ハイ インカム債券マザーファンド(分配 型/米ドル売り円買い)	11,625,699	1.0075	11,713,851	0.9996	11,621,048	100.06

(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

2023年4月28日現在

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	100.06
合計	100.06

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース(分配型年6回決算/為替ヘッジなし)

a. 上位30銘柄

2023年4月28日現在

順位	国/地域	種類	銘柄名	口数 (口)	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託 受益証券	キャピタル・グローバル・ハイ インカム債券マザーファンド(分配 型)	10,918,068	0.9842	10,746,356	0.9924	10,835,090	99.93

(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

2023年4月28日現在

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	99.93
合計	99.93

(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

2023年4月28日現在

順位	国/地域	種類	銘柄名	口数 (口)	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	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)	5,124,364.786	5,849.33	29,974,146,102	6,010	30,797,432,363	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	1.0494	4,079,095	1.0475	4,071,710	0.01

(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

2023年4月28日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	0.01
投資証券	99.84
合計	99.85

(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(為替ヘッジなし)

a. 上位30銘柄

2023年4月28日現在

順位	国/地域	種類	銘柄名	口数 (口)	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	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C-JPY)	1,409.719	7,638.47	10,768,103	7,668	10,809,725	99.94
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)	4,774	1.0475	5,000	1.0475	5,000	0.04

(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

2023年4月28日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	0.04
投資証券	99.94
合計	99.99



## （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（分配型／米ドル売り円買い）

## a. 上位30銘柄

2023年4月28日現在

順位	国／地域	種類	銘柄名	口数 (口)	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	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Cfdmh-JPY）	1,562.179	7,491.69	11,703,371	7,432	11,610,114	99.90
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）	4,774	1.0475	5,000	1.0475	5,000	0.04

（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

2023年4月28日現在

種類	投資比率（%）
投資信託受益証券	0.04
投資証券	99.90
合計	99.94

## （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（分配型）

## a. 上位30銘柄

2023年4月28日現在

順位	国／地域	種類	銘柄名	口数 (口)	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	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Cfdm-JPY）	1,442.74	7,444.72	10,740,803	7,506	10,829,206	99.94
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）	4,774	1.0475	5,000	1.0475	5,000	0.04

（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

2023年4月28日現在

種類	投資比率（%）
投資信託受益証券	0.04
投資証券	99.94
合計	99.99

## （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

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 7.5% 06-03- 27	7.5 2027/6/3	メキシコ 債券 国債・政 府機関債 等	465,360,000	94.679 メキシコ・ペソ	3,269,237,870	1.63
2	ROTECH HEALTHCARE INC.	- -	米国 株式 ヘルスケ ア	153,793	107.00 米ドル	2,203,520,728	1.10
3	SOUTH AFRICA GVT ZAR 8.875% 02- 28-35	8.875 2035/2/28	南アフリ カ 債券 国債・政 府機関債 等	318,390,000	83.86 南アフリカ・ラ ンド	1,955,044,881	0.98
4	BONOS MEXICAN MXN 8.5% 05-31- 29	8.5 2029/5/31	メキシコ 債券 国債・政 府機関債 等	235,700,000	98.535 メキシコ・ペソ	1,723,272,316	0.86
5	BRAZIL NTFN BRL 10.0% 01-01-27	10 2027/1/1	ブラジル 債券 国債・政 府機関債 等	65,300,000	952.3523 ブラジル・レア ル	1,671,943,457	0.84
6	SOUTH AFRICA GVT ZAR 8.0% 01-31- 30	8 2030/1/31	南アフリ カ 債券 国債・政 府機関債 等	237,900,000	89.54 南アフリカ・ラ ンド	1,559,746,381	0.78
7	TITULOS DE TESORERIA COP UNSEC 5.75% 11- 03-27	5.75 2027/11/3	コロンビ ア 債券 国債・政 府機関債 等	66,513,200,000	81.0059 コロンビア・ペ ソ	1,548,228,699	0.77
8	BRAZIL NTNB BRL I/L 6.0% 08-15- 26	6 2026/8/15	ブラジル 債券 国債・政 府機関債 等	1,360,000	4,187.9509 ブラジル・レア ル	1,531,268,185	0.77
9	OMAN GOVT BOND 144A LIFE 6.25% 01-25-31	6.25 2031/1/25	オマーン 債券 国債・政 府機関債 等	10,550,000	103.4909 米ドル	1,462,013,616	0.73
10	INDONESIA GOVT BOND IDR FR78 8.25% 05-15-29	8.25 2029/5/15	インドネ シア 債券 国債・政 府機関債 等	131,854,000,000	109.184 インドネシア・ ルピー	1,311,166,715	0.66

11	MALAYSIA GVT MYR 3.885% 08-15-29	3.885 2029/8/15	マレーシ ア 債券 国債・政 府機関債 等	42,500,000	100.9661 マレーシア・リ ンギット	1,287,894,573	0.64
12	INDONESIA GOVT BOND IDR FR71 9.00% 03-15-29	9 2029/3/15	インドネ シア 債券 国債・政 府機関債 等	124,192,000,000	112.48 インドネシア・ ルピー	1,272,256,078	0.64
13	COLOMBIA COLTES COP 7.0% 03-26- 31	7 2031/3/26	コロンビ ア 債券 国債・政 府機関債 等	57,133,500,000	76.8464 コロンビア・ペ ソ	1,261,610,406	0.63
14	FEDERATIVE BILL ZERO CPN 01/JAN/2026 BRL 1000 FLOATING 01-01-2026	0 2026/1/1	ブラジル 債券 国債・政 府機関債 等	5,880,000	743.9997 ブラジル・レア ル	1,174,021,713	0.59
15	BRAZIL NTFN BRL 10.0% 01-01-29	10 2029/1/1	ブラジル 債券 国債・政 府機関債 等	4,720,000	919.9205 ブラジル・レア ル	1,167,355,316	0.58
16	ARGENTINA REP OF FRN 07-09-30/23	0.5 2030/7/9	アルゼン チン 債券 国債・政 府機関債 等	34,509,969	24.7463 米ドル	1,143,542,437	0.57
17	UTD MEX ST GVT GLOBAL 4.75% 04- 27-32	4.75 2032/4/27	メキシコ 債券 国債・政 府機関債 等	8,800,000	96.7548 米ドル	1,140,123,920	0.57
18	NGL ENERGY OPERATING LLC 144A LIFE SR SEC 1ST LIEN 7.5% 02-01-26	7.5 2026/2/1	米国 債券 社債	8,211,000	96.121 米ドル	1,056,844,584	0.53
19	TEVA PHARMACEUTICAL FINANCE NETHERLANDS III BV SR UNSEC 5.125% 05-09-29	5.125 2029/5/9	オランダ 債券 社債	8,545,000	91.9371 米ドル	1,051,960,481	0.53
20	KOREA NDFB 2709 KRW 3.125% 09- 10-27	3.125 2027/9/10	韓国 債券 国債・政 府機関債 等	9,861,600,000	99.3421 韓国ウォン	980,367,455	0.49
21	SOUTH AFRICA REP 5.875% 04-20-32	5.875 2032/4/20	南アフリ カ 債券 国債・政 府機関債 等	8,000,000	90.715 米ドル	971,775,366	0.49

22	DOMINICAN REPUBLIC DOP 144A LIFE 13.625% 02-03-33	13.625 2033/2/3	ドミニカ 共和国 債券 国債・政 府機関債 等	333,600,000	117.6131 ドミニカ・ペソ	963,480,669	0.48
23	INDONESIA GOVT BOND IDR FR72 8.25% 05-15-36	8.25 2036/5/15	インドネ シア 債券 国債・政 府機関債 等	93,121,000,000	111.255 インドネシア・ ルピー	943,567,069	0.47
24	CHINA DEV BANK CNY UNSEC 3.48% 01-08-29	3.48 2029/1/8	中国 債券 国債・政 府機関債 等	44,980,000	102.97 中国元	897,112,888	0.45
25	PERU PEN 6.15% 08-12-32	6.15 2032/8/12	ペルー 債券 国債・政 府機関債 等	26,632,000	91.6394 ペルー・ヌエ ボ・ソル	877,505,487	0.44
26	TURKEY REP OF 4.25% 04-14-26	4.25 2026/4/14	トルコ 債券 国債・政 府機関債 等	7,264,000	89.2905 米ドル	868,516,121	0.43
27	EMIRATE OF ABU DHABI REG S 2.5% 09-30-29	2.5 2029/9/30	アラブ首 長国連邦 債券 国債・政 府機関債 等	7,000,000	92.2425 米ドル	864,621,237	0.43
28	MALAYSIA GVT MYR 4.254% 05-31-35	4.254 2035/5/31	マレーシ ア 債券 国債・政 府機関債 等	26,400,000	102.5047 マレーシア・リ ンギット	812,200,765	0.41
29	ISRAEL STATE OF 4.5% 01-17-33	4.5 2033/1/17	イスラエ ル 債券 国債・政 府機関債 等	6,025,000	100.1892 米ドル	808,304,048	0.40
30	DISH NETWORK CORP 144A LIFE SR SEC 1ST LIEN 11.75% 11-15-27	11.75 2027/11/15	米国 債券 社債	6,245,000	94.4593 米ドル	789,903,557	0.39

(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

2023年1月22日現在

						評価額	投資
--	--	--	--	--	--	-----	----

国名	銘柄名	利率 (%)	償還日	種類	額面 (千円)	単価 (円)	金額 (円)	比率 (%)
日本	第35回フランス相互 信用連合銀行(BFC M)円貨社債(2021)	0.279	2026/10/21	社債券	100,000	97.33	97,330,000	6.18
日本	第6回マラヤン・パン キング・ベルハッド円 貨社債(2020)	0.224	2023/2/13	社債券	100,000	99.99	99,990,000	6.35
日本	第14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)	0.19	2025/12/19	社債券	100,000	99.583	99,583,000	6.33
日本	第15回Zホールディ ングス(社債間限定同 順位特約付)	0.35	2023/6/9	社債券	100,000	100.028	100,028,000	6.36
日本	第15回楽天グループ (社債間限定同順位 特約付)	0.5	2024/12/2	社債券	100,000	97.348	97,348,000	6.19
日本	第16回富士フイルム ホールディングス(社 債間限定同順位特約 付)(ソーシャルボン ド)	0.1	2025/4/18	社債券	100,000	99.634	99,634,000	6.33
日本	第67回神戸製鋼所 (社債間限定同順位 特約付)	0.2	2026/6/10	社債券	100,000	99.033	99,033,000	6.29
日本	第46回IHI(社債間限 定同順位特約付)	0.22	2023/9/1	社債券	100,000	99.95	99,950,000	6.35
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	99.67	99,670,000	6.33
日本	第37回丸井グループ (社債間限定同順位 特約付)	0.12	2023/12/1	社債券	100,000	99.856	99,856,000	6.34
日本	第29回SBIホール ディングス(社債間限 定同順位特約付)	1.00	2025/7/22	社債券	100,000	99.709	99,709,000	6.34
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	100.01	100,010,000	6.35
日本	第32回三菱UFJリー ス(社債間限定同順 位特約付)	0.695	2024/10/25	社債券	100,000	100.617	100,617,000	6.39
日本	第27回野村ホール ディングス	2.107	2025/9/24	社債券	100,000	103.767	103,767,000	6.59
日本	第5回ソフトバンク(社 債間限定同順位特約 付)	0.1	2023/7/28	社債券	100,000	99.924	99,924,000	6.35

(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(2023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Aコース（成長型／米ドル売り円買い）

該当事項はありません。

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし）

該当事項はありません。

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い）

該当事項はありません。

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）

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。

（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（為替ヘッジなし）

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（分配型／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（分配型）

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Aコース（成長型／米ドル売り円買い）

該当事項はありません。

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし）

該当事項はありません。

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い）

該当事項はありません。

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）

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。

（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（為替ヘッジなし）

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（分配型 / 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（分配型）

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Aコース（成長型 / 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 （2023年 3月20日）	97,262	97,262	0.9726	0.9726
2022年12月末日	98,403		0.9840	
2023年 1月末日	101,542		1.0154	
2月末日	98,307		0.9831	
3月末日	98,701		0.9870	
4月末日	98,971		0.9897	

（注）表中の末日とはその月の最終営業日を指します。

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型 / 為替ヘッジなし）

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 （2023年 3月20日）	95,113	95,113	0.9511	0.9511
2022年12月末日	95,890		0.9589	

2023年 1月末日	97,402		0.9740
2月末日	98,820		0.9882
3月末日	97,098		0.9710
4月末日	10,814,840		0.9894

(注)表中の末日とはその月の最終営業日を指します。

#### キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／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特定期間（2023年 3月20日）	97,351	97,851	0.9735	0.9785
2022年12月末日	98,930		0.9893	
2023年 1月末日	101,917		1.0192	
2月末日	98,843		0.9884	
3月末日	99,229		0.9872	
4月末日	11,613,888		0.9833	

(注)分配付の金額は、特定期間末の金額に特定期間中の各計算期間末の分配金を加算した金額です。

(注)表中の末日とはその月の最終営業日を指します。

#### キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）

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特定期間（2023年 3月20日）	94,598	95,098	0.9460	0.9510
2022年12月末日	95,890		0.9589	
2023年 1月末日	97,392		0.9739	
2月末日	98,800		0.9880	
3月末日	97,086		0.9658	
4月末日	10,842,214		0.9855	

(注)分配付の金額は、特定期間末の金額に特定期間中の各計算期間末の分配金を加算した金額です。

(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Aコース（成長型／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	2022年12月15日～2023年 3月20日	0.0000

#### キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし）



期	計算期間	1口当たりの分配金（円）
第1期	2022年12月15日～2023年 3月20日	0.0000

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い）

期	特定期間	1口当たりの分配金（円）
第1特定期間	2022年12月15日～2023年 3月20日	0.0050

（注）各特定期間の1口当たりの分配金は、特定期間中の各計算期間末の分配金を加算した金額です。

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）

期	特定期間	1口当たりの分配金（円）
第1特定期間	2022年12月15日～2023年 3月20日	0.0050

（注）各特定期間の1口当たりの分配金は、特定期間中の各計算期間末の分配金を加算した金額です。

#### 【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Aコース（成長型／米ドル売り円買い）

期	計算期間	収益率（％）
第1期	2022年12月15日～2023年 3月20日	2.7

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

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし）

期	計算期間	収益率（％）
第1期	2022年12月15日～2023年 3月20日	4.9

（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。

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い）

期	特定期間	収益率（％）
第1特定期間	2022年12月15日～2023年 3月20日	2.2

（注）第1特定期間の収益率は、第1特定期間末の基準価額（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。

(注)収益率は、特定期間末の基準価額（分配付の額）から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落ちの額。以下「前特定期間末基準価額」といいます。）を控除した額を前特定期間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。

#### キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）

期	特定期間	収益率（％）
第1特定期間	2022年12月15日～2023年 3月20日	4.9

(注)第1特定期間の収益率は、第1特定期間末の基準価額（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。

(注)収益率は、特定期間末の基準価額（分配付の額）から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額（分配落ちの額。以下「前特定期間末基準価額」といいます。）を控除した額を前特定期間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Aコース（成長型／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	2022年12月15日～2023年 3月20日	100,000		100,000

(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。

#### キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし）

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	2022年12月15日～2023年 3月20日	100,000		100,000

(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。

#### キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い）

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

期	特定期間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済口数（口）
第1特定期間	2022年12月15日～2023年 3月20日	100,000		100,000

(注)第1特定期間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。

#### キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）

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

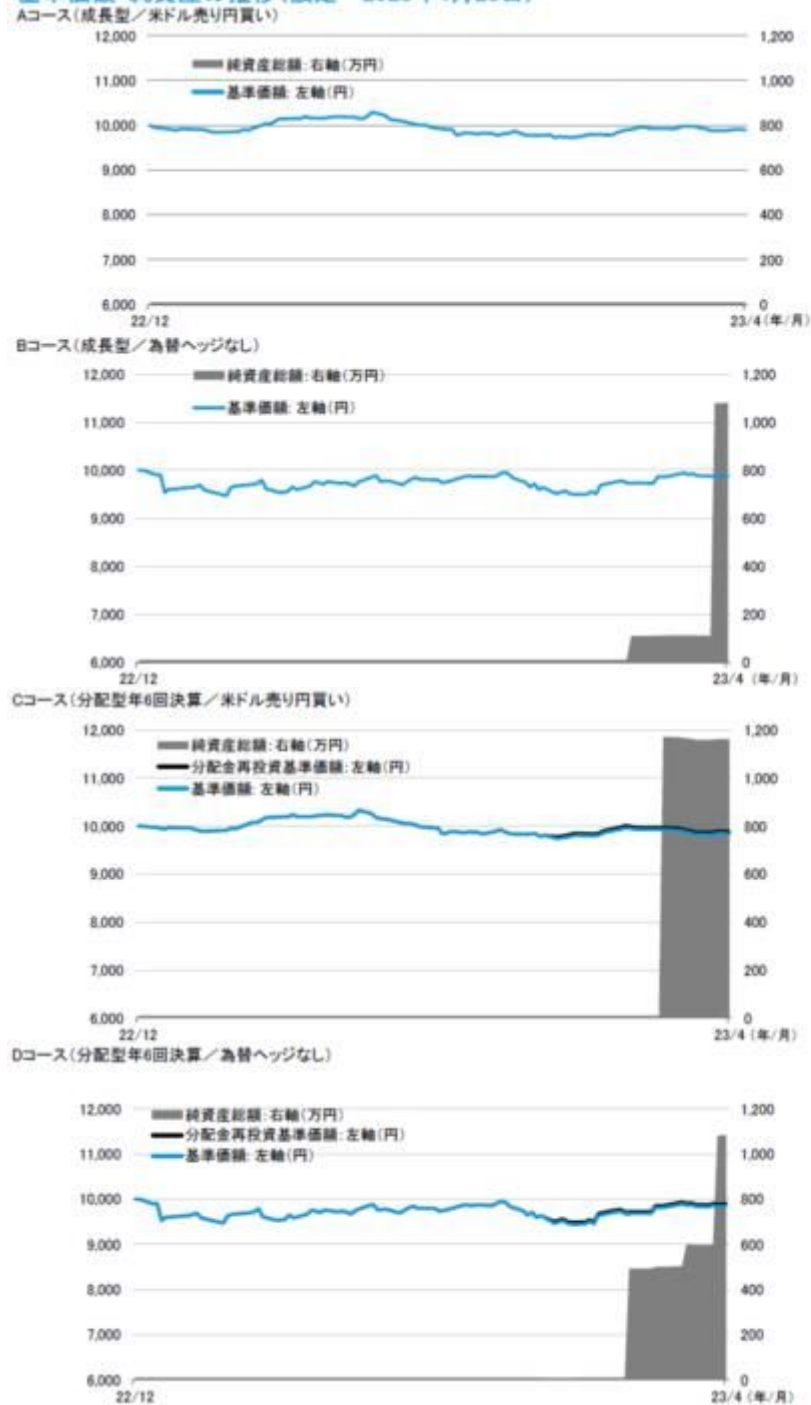
期	特定期間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済口数（口）
第1特定期間	2022年12月15日～2023年3月20日	100,000		100,000

(注)第1特定期間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

### 基準価額・純資産の推移（設定～2023年4月28日）



### 分配金の推移

第1期	2023年3月	0円
	設定来累計	0円

分配金は1万円当たり、税引前

第1期	2023年3月	0円
	設定来累計	0円

分配金は1万円当たり、税引前

第1期	2023年3月	50円
	設定来累計	50円

分配金は1万円当たり、税引前

第1期	2023年3月	50円
	設定来累計	50円

分配金は1万円当たり、税引前

## 主要な資産の状況(2023年4月28日現在)

### Aコース(成長型/米ドル売り円買い)

<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)の主要な資産の状況>

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C)	99.84
2	日本短期債券ファンド(通格機関投資家限定)	0.01

### Bコース(成長型/為替ヘッジなし)

<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)の主要な資産の状況>

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C)	99.94
2	日本短期債券ファンド(通格機関投資家限定)	0.04

### Cコース(分配型年6回決算/米ドル売り円買い)

<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)の主要な資産の状況>

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C)	99.90
2	日本短期債券ファンド(通格機関投資家限定)	0.04

### Dコース(分配型年6回決算/為替ヘッジなし)

<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)の主要な資産の状況>

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C)	99.94
2	日本短期債券ファンド(通格機関投資家限定)	0.04

以下は、実質的に投資する各ファンドのもとになるキャピタル・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)の2023年4月28日時点の主要な資産の状況等です。

<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)の主要な資産の状況等>

(2023年4月28日)

#### 上位10銘柄

順位	銘柄名	国名/地域名	業種名	投資比率(%)
1	BONOS MEXICAN MXN 7.5% 06-03-27	メキシコ	国債・政府機関債等	1.63
2	ROTECH HEALTHCARE INC.	米国	株式	1.10
3	SOUTH AFRICA GVT ZAR 8.875% 02-28-35	南アフリカ	国債・政府機関債等	0.98
4	BONOS MEXICAN MXN 8.5% 05-31-29	メキシコ	国債・政府機関債等	0.86
5	BRAZIL NTNFBRL 10.0% 01-01-27	ブラジル	国債・政府機関債等	0.84
6	SOUTH AFRICA GVT ZAR 8.0% 01-31-30	南アフリカ	国債・政府機関債等	0.78
7	TITULOS DE TESORERIA COP UNSEC 5.75% 11-03-27	コロンビア	国債・政府機関債等	0.77
8	BRAZIL NTNFBRL 1/L 6.0% 08-15-26	ブラジル	国債・政府機関債等	0.77
9	OMAN GOVT BOND 144A LIFE 6.25% 01-25-31	オマーン	国債・政府機関債等	0.73
10	INDONESIA GOVT BOND IDR FR78 8.25% 05-15-29	インドネシア	国債・政府機関債等	0.66

#### 国別構成比率

国名	投資比率(%)
米国	37.04
メキシコ	6.66
ブラジル	4.84
インドネシア	3.34
南アフリカ	2.99
その他国	38.27
現金・その他	6.85

#### 資産別構成比率

資産/種別名	投資比率(%)
国債・政府機関債等	40.81
社債	50.98
その他債券	1.36
現金・その他	6.85

#### 通貨別構成比率

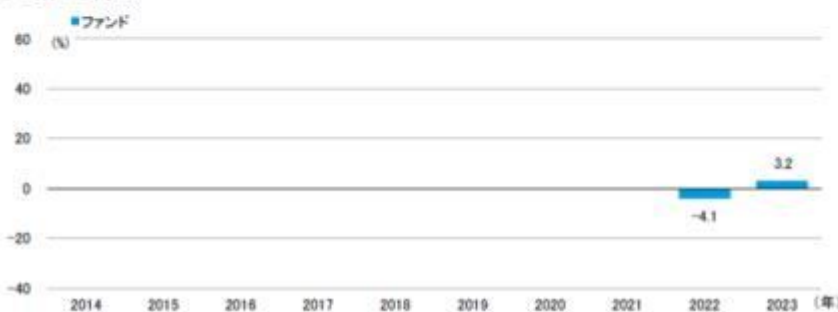
通貨名	投資比率(%)
米ドル	68.10
メキシコ・ペソ	3.60
ブラジル・レアル	3.47
インドネシア・ルピア	3.07
南アフリカ・ランド	2.50
その他通貨	12.40
現金・その他	6.85

## 年間収益率の推移

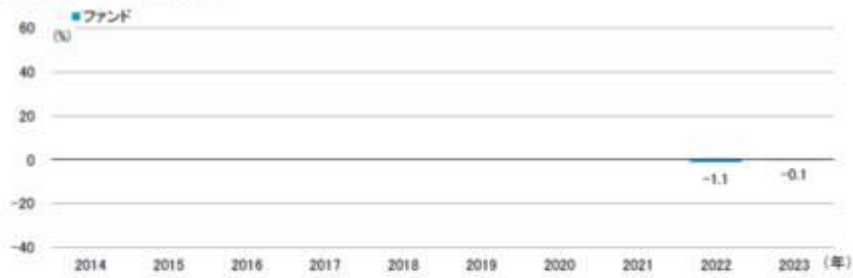
### Aコース(成長型/米ドル売り円買い)



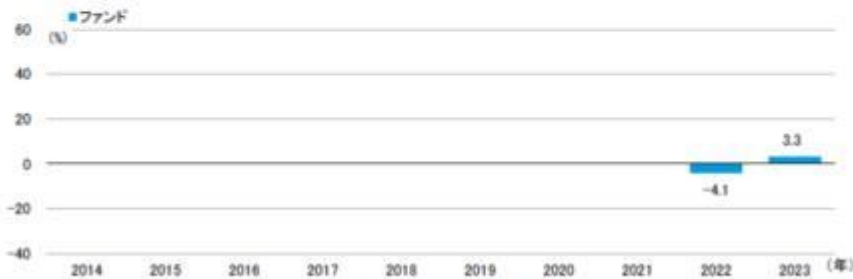
### Bコース(成長型/為替ヘッジなし)



Cコース(分配型年6回決算/米ドル売り円買い)



Dコース(分配型年6回決算/為替ヘッジなし)



各ファンドにはベンチマークはありません。また、各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。

2022年は設定日(2022年12月15日)から年末までの、2023年は年初から4月末までの収益率を表示。

\*ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。

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

### 第3【ファンドの経理状況】

原届出書の第二部ファンド情報 第3ファンドの経理状況 1 財務諸表につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドAコース（成長型／米ドル売り円買い）

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし）

（1） 当ファンドの財務諸表は、「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）並びに同規則第2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、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期計算期間（2022年12月15日から2023年3月20日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い）

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）

（1） 当ファンドの財務諸表は、「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）並びに同規則第2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、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） 当ファンドの計算期間は6ヶ月未満であるため、財務諸表は6ヶ月毎に作成しております。

（3） 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、当特定期間（2022年12月15日から2023年3月20日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

### 1【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Aコース（成長型／米ドル売り円買い）】

（1）【貸借対照表】

(単位：円)

第1期  
2023年3月20日現在

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	500
親投資信託受益証券	97,147
流動資産合計	97,647
資産合計	97,647
負債の部	
流動負債	
未払委託者報酬	385
流動負債合計	385
負債合計	385
純資産の部	
元本等	
元本	100,000
剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	2,738
元本等合計	97,262
純資産合計	97,262
負債純資産合計	97,647

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

第1期  
自 2022年12月15日  
至 2023年3月20日

営業収益	
有価証券売買等損益	2,353
営業収益合計	2,353
営業費用	
委託者報酬	385
営業費用合計	385
営業利益又は営業損失（ ）	2,738
経常利益又は経常損失（ ）	2,738
当期純利益又は当期純損失（ ）	2,738
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（ ）	-
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	-
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	-
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-
分配金	-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	2,738

## (3) 【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礎となる事項	<p>ファンドの計算期間</p> <p>当ファンドの計算期間は、原則として毎年3月21日から9月20日、9月21日から翌年3月20日までとなっておりますが、第1期計算期間は信託約款の定めにより、2022年12月15日(設定日)から2023年3月20日までとなっております。</p>

## (貸借対照表に関する注記)

項目	第1期 2023年3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	
2. 投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損	2,738円
3. 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	0.9726円
	(1万口当たり純資産額)	(9,726円)

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

第1期 自 2022年12月15日 至 2023年3月20日		
分配金の計算過程		
項目		
費用控除後の配当等収益額	A	- 円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	- 円
分配準備積立金額	D	- 円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	- 円
当ファンドの期末残存口数	F	100,000口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	- 円
1万口当たり分配金額	H	- 円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	- 円

## (金融商品に関する注記)

## 1. 金融商品の状況に関する事項



項目	第1期	
	自 2022年12月15日 至 2023年3月20日	
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。	
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は「(4)附属明細表」に記載しております。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク、及びカントリーリスクに晒されております。	
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んでおります。 投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。 法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。 オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めております。 なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。	
4. 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。	

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	第1期	
	自 2022年12月15日 至 2023年3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ぬ。	
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。	

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	第1期	
	2023年3月20日現在	
	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額（円）	
親投資信託受益証券	2,334	
合計	2,334	

## （デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

## （関連当事者との取引に関する注記）

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）

当ファンドの計算期間における元本額の変動

項目	第1期
	自 2022年12月15日 至 2023年3月20日
設定元本額	100,000円
期中追加設定元本額	- 円
期中一部解約元本額	- 円

## （４）【附属明細表】

第１ 有価証券明細表  
株式

該当事項はありません。

## 株式以外の有価証券

種 類	銘 柄	券面総額	評価額（円）	備考
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）	78,024	97,147	
	合計	78,024	97,147	

（注）券面総額の数値は受益証券の口数を表示しております。

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

## 【キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし）】

## (1) 【貸借対照表】

(単位：円)

		第1期 2023年3月20日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン		500
親投資信託受益証券		94,993
流動資産合計		95,493
資産合計		95,493
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払委託者報酬		380
流動負債合計		380
負債合計		380
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本		100,000
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）		4,887
元本等合計		95,113
純資産合計		95,113
負債純資産合計		95,493

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

		第1期 自 2022年12月15日 至 2023年3月20日
<b>営業収益</b>		
有価証券売買等損益		4,507
営業収益合計		4,507
<b>営業費用</b>		
委託者報酬		380
営業費用合計		380
営業利益又は営業損失（ ）		4,887
経常利益又は経常損失（ ）		4,887
当期純利益又は当期純損失（ ）		4,887
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（ ）		-
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		-
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		-
剰余金減少額又は欠損金増加額		-
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		-

第1期  
自 2022年12月15日  
至 2023年3月20日

当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-
分配金	-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	4,887

(3) 【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礎となる事項	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3月21日から9月20日、9月21日から翌年3月20日までとなっておりますが、第1期計算期間は信託約款の定めにより、2022年12月15日(設定日)から2023年3月20日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第1期 2023年3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	100,000口
2. 投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損 4,887円
3. 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 (1万口当たり純資産額) 0.9511円 (9,511円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第1期 自 2022年12月15日 至 2023年3月20日		
分配金の計算過程		
項目	項目	
費用控除後の配当等収益額	A	- 円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	- 円
分配準備積立金額	D	- 円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	- 円
当ファンドの期末残存口数	F	100,000口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	- 円

第1期 自 2022年12月15日 至 2023年3月20日		
1万口当たり分配金額	H	- 円
収益分配金金額	$I=F \times H/10,000$	- 円

## (金融商品に関する注記)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

項目	第1期 自 2022年12月15日 至 2023年3月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は「(4)附属明細表」に記載しております。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク、及びカントリーリスクに晒されております。
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んでおります。 投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。 法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。 オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めております。 なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。
4. 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。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	第1期 自 2022年12月15日 至 2023年3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) 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。

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

種類	第1期 2023年3月20日現在
	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	4,487
合計	4,487

## （デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

## （関連当事者との取引に関する注記）

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）

当ファンドの計算期間における元本額の変動

項目	第1期 自 2022年12月15日 至 2023年3月20日
設定元本額	100,000円
期中追加設定元本額	- 円
期中一部解約元本額	- 円

## （4）【附属明細表】

第1 有価証券明細表  
株式

該当事項はありません。

## 株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額（円）	備考
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（為替ヘッジなし）	99,480	94,993	
	合計	99,480	94,993	

（注）券面総額の数値は受益証券の口数を表示しております。

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

## 【キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い）】

## （1）【貸借対照表】

（単位：円）

第1特定期間 2023年3月20日現在	
<b>資産の部</b>	
流動資産	
コール・ローン	1,000
親投資信託受益証券	97,238
流動資産合計	98,238
資産合計	98,238
<b>負債の部</b>	
流動負債	
未払収益分配金	500
未払委託者報酬	387
流動負債合計	887
負債合計	887
<b>純資産の部</b>	
元本等	
元本	100,000
剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	2,649
元本等合計	97,351
純資産合計	97,351
負債純資産合計	98,238

## （2）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

第1特定期間 自 2022年12月15日 至 2023年3月20日	
<b>営業収益</b>	
有価証券売買等損益	1,762
営業収益合計	1,762
<b>営業費用</b>	
委託者報酬	387
営業費用合計	387

第1特定期間 自 2022年12月15日 至 2023年3月20日	
営業利益又は営業損失（ ）	2,149
経常利益又は経常損失（ ）	2,149
当期純利益又は当期純損失（ ）	2,149
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（ ）	-
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	-
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	-
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-
分配金	500
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	2,649

### （ 3 ）【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礎となる事項	ファンドの計算期間及び特定期間 当ファンドの計算期間は、原則として毎年1月21日から3月20日まで、3月21日から5月20日まで、5月21日から7月20日まで、7月21日から9月20日まで、9月21日から11月20日まで、11月21日から翌年1月20日までとなっておりますが、当特定期間は信託約款の定めにより、2022年12月15日(設定日)から2023年3月20日までとなっております。

（貸借対照表に関する注記）

項目	第1特定期間 2023年3月20日現在	
1. 当該特定期間の末日における受益権の総数		100,000口
2. 投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損	2,649円
3. 当該特定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	0.9735円
	(1万口当たり純資産額)	(9,735円)

（損益及び剰余金計算書に関する注記）



第1特定期間 自 2022年12月15日 至 2023年3月20日		
分配金の計算過程		
第1期 自 2022年12月15日 至 2023年3月20日		
項目		
費用控除後の配当等収益額	A	613円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	- 円
分配準備積立金額	D	- 円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	613円
当ファンドの期末残存口数	F	100,000口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	61.30円
1万口当たり分配金額	H	50円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	500円

## (金融商品に関する注記)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

項目	第1特定期間 自 2022年12月15日 至 2023年3月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は「(4)附属明細表」に記載しております。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク、及びカントリーリスクに晒されております。
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んでおります。 投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。 法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。 オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めております。 なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。
4. 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る場合、当該価額が異なることもあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	第1特定期間
	自 2022年12月15日 至 2023年3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) 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。

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	第1特定期間
	2023年3月20日現在
	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	1,743
合計	1,743

## (デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

## (関連当事者との取引に関する注記)

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)

当ファンドの特定期間における元本額の変動

項目	第1特定期間
	自 2022年12月15日 至 2023年3月20日
設定元本額	100,000円
期中追加設定元本額	- 円
期中一部解約元本額	- 円

## ( 4 ) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表  
株式

該当事項はありません。

## 株式以外の有価証券

種 類	銘 柄	券面総額	評価額（円）	備考
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（分配型 / 米ドル売り円買い）	98,981	97,238	
	合計	98,981	97,238	

(注) 券面総額の数値は受益証券の口数を表示しております。

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

## 【キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算 / 為替ヘッジなし）】

## ( 1 ) 【貸借対照表】

( 単位：円 )

第1特定期間 2023年3月20日現在	
<b>資産の部</b>	
流動資産	
コール・ローン	1,000
親投資信託受益証券	94,478
流動資産合計	95,478
資産合計	95,478
<b>負債の部</b>	
流動負債	
未払収益分配金	500
未払委託者報酬	380
流動負債合計	880
負債合計	880
<b>純資産の部</b>	
元本等	
元本	100,000
剰余金	

第1特定期間  
2023年3月20日現在

期末剰余金又は期末欠損金（ ）	5,402
元本等合計	94,598
純資産合計	94,598
負債純資産合計	95,478

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第1特定期間 自 2022年12月15日 至 2023年3月20日
営業収益	
有価証券売買等損益	4,522
営業収益合計	4,522
営業費用	
委託者報酬	380
営業費用合計	380
営業利益又は営業損失（ ）	4,902
経常利益又は経常損失（ ）	4,902
当期純利益又は当期純損失（ ）	4,902
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（ ）	-
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	-
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	-
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-
分配金	500
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	5,402

(3) 【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礎となる事項	ファンドの計算期間及び特定期間 当ファンドの計算期間は、原則として毎年1月21日から3月20日まで、3月21日から5月20日まで、5月21日から7月20日まで、7月21日から9月20日まで、9月21日から11月20日まで、11月21日から翌年1月20日までとなっておりますが、当特定期間は信託約款の定めにより、2022年12月15日(設定日)から2023年3月20日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第1特定期間	
	2023年3月20日現在	
1. 当該特定期間の末日における受益権の総数		100,000口
2. 投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損	5,402円
3. 当該特定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	0.9460円
	(1万口当たり純資産額)	(9,460円)

## ( 損益及び剰余金計算書に関する注記 )

第1特定期間		
自 2022年12月15日		
至 2023年3月20日		
分配金の計算過程		
第1期		
自 2022年12月15日		
至 2023年3月20日		
項目		
費用控除後の配当等収益額	A	584円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円
収益調整金額	C	- 円
分配準備積立金額	D	- 円
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	584円
当ファンドの期末残存口数	F	100,000口
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	58.40円
1万口当たり分配金額	H	50円
収益分配金金額	I=F × H/10,000	500円

## ( 金融商品に関する注記 )

## 1. 金融商品の状況に関する事項

項目	第1特定期間	
	自 2022年12月15日 至 2023年3月20日	
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。	

項目	第1特定期間 自 2022年12月15日 至 2023年3月20日
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は「(4)附属明細表」に記載しております。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク、及びカントリーリスクに晒されております。
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んでおります。 投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。 法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。 オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めております。 なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。
4. 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。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	第1特定期間 自 2022年12月15日 至 2023年3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)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。

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	第1特定期間 2023年3月20日現在
	最終の計算期間の損益に 含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	4,483
合計	4,483

## (デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

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）

当ファンドの特定期間における元本額の変動

項目	第1特定期間 自 2022年12月15日 至 2023年3月20日
設定元本額	100,000円
期中追加設定元本額	- 円
期中一部解約元本額	- 円

（４）【附属明細表】

第１ 有価証券明細表  
株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

種 類	銘 柄	券面総額	評価額（円）	備考
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（分配型）	98,961	94,478	
	合計	98,961	94,478	

(注)券面総額の数値は受益証券の口数を表示しております。

第２ 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第３ デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

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）

「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドAコース（成長型/米ドル売り円買い）」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、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）

2023年3月20日現在	
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	53,714,227
投資信託受益証券	4,071,710
投資証券	30,237,606,600
流動資産合計	30,295,392,537
資産合計	
30,295,392,537	
負債の部	
流動負債	
未払金	10,000,000
未払利息	147
流動負債合計	10,000,147
負債合計	
10,000,147	
純資産の部	
元本等	
元本	24,322,776,636
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	5,962,615,754
元本等合計	30,285,392,390
純資産合計	
30,285,392,390	
負債純資産合計	
30,295,392,537	

### 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	2023年3月20日現在	
1. 計算日における受益権の総数		24,322,776,636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	1.2451円
	(1万口当たり純資産額)	(12,451円)

## (金融商品に関する注記)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

項目	自 2022年12月15日 至 2023年3月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は「附属明細表」に記載しております。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク、及びカントリーリスクに晒されております。
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んでおります。 投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。 法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。 オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めております。 なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。
4. 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。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	自 2022年12月15日 至 2023年3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。

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

種類	2023年3月20日現在	
	当計算期間の損益に含まれた評価差額（円）	
投資信託受益証券		7,385
投資証券		248,516,679
合計		248,509,294

(注)「当計算期間の損益に含まれた評価差額」の欄には、当親投資信託の期首から計算日までの期間の評価差額を記載しております。

## （デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

## （関連当事者との取引に関する注記）

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	2023年3月20日現在
同計算期間の期首元本額	23,984,813,274円
同計算期間の追加設定元本額	424,265,349円
同計算期間の一部解約元本額	86,301,987円
計算日の元本額	24,322,776,636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）	24,322,698,612円
キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドAコース（成長型/米ドル売り円買い）	78,024円

附属明細表

## 第1 有価証券明細表 株式

該当事項はありません。

### 株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額（円）	備考
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）	3,887,074.00	4,071,710	
投資信託受益証券 合計		3,887,074.00	4,071,710	
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）	5,127,625.335	30,237,606,600	
投資証券 合計		5,127,625.335	30,237,606,600	
合計		9,014,699.335	30,241,678,310	

(注)券面総額の数値は受益証券の口数を表示しております。

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

### 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（為替ヘッジなし）

「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし）」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（為替ヘッジなし）」受益証券を主要投資対象としており、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）

2023年3月20日現在

資産の部	
流動資産	
投資信託受益証券	5,000
投資証券	89,995
流動資産合計	94,995
資産合計	94,995
負債の部	
流動負債	
流動負債合計	-
負債合計	-
純資産の部	
元本等	
元本	99,480
剰余金	

2023年3月20日現在

剰余金又は欠損金（ ）	4,485
元本等合計	94,995
純資産合計	94,995
負債純資産合計	94,995

## 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	2023年3月20日現在	
1. 計算日における受益権の総数		99,480口
2. 投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損	4,485円
3. 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	0.9549円
	(1万口当たり純資産額)	(9,549円)

(金融商品に関する注記)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

項目	自 2022年12月15日 至 2023年3月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は「附属明細表」に記載しております。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク、及びカントリーリスクに晒されております。

項目	自 2022年12月15日 至 2023年3月20日
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	<p>委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んでおります。投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。</p> <p>法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。</p> <p>オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めております。</p> <p>なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。</p>
4. 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。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	自 2022年12月15日 至 2023年3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ぬ。
2. 時価の算定方法	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>

### (有価証券に関する注記)

#### 売買目的有価証券

種類	2023年3月20日現在
	当計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
投資信託受益証券	-
投資証券	4,486
合計	4,486

(注)「当計算期間の損益に含まれた評価差額」の欄には、当親投資信託の期首から計算日までの期間の評価差額を記載しております。

### (デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

## （関連当事者との取引に関する注記）

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	2023年3月20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	- 円
同計算期間の一部解約元本額	520円
計算日の元本額	99,480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Bコース（成長型／為替ヘッジなし）	99,480円

## 附属明細表

第1 有価証券明細表  
株式

該当事項はありません。

## 株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額（円）	備考
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）	4,774.00	5,000	
投資信託受益証券 合計		4,774.00	5,000	
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C）	12.216	89,995	
投資証券 合計		12.216	89,995	
合計		4,786.216	94,995	

（注）券面総額の数値は受益証券の口数を表示しております。

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

## 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（分配型／米ドル売り円買い）

「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い）」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（分配型／米ドル売り円買い）」受益証券を主要投資対象としており、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計算期間末日及び特定期間末日（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）

2023年3月20日現在	
<b>資産の部</b>	
流動資産	
投資信託受益証券	5,000
投資証券	92,243
流動資産合計	97,243
資産合計	97,243
<b>負債の部</b>	
流動負債	
流動負債合計	-
負債合計	-
<b>純資産の部</b>	
元本等	
元本	98,981
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	1,738
元本等合計	97,243
純資産合計	97,243
負債純資産合計	97,243

## 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	2023年3月20日現在	
1. 計算日における受益権の総数		98,981口
2. 投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損	1,738円
3. 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	0.9824円
	(1万口当たり純資産額)	(9,824円)

## (金融商品に関する注記)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

項目	自 2022年12月15日 至 2023年3月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は「附属明細表」に記載しております。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク、及びカントリーリスクに晒されております。
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んでおります。 投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。 法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。 オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めております。 なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。
4. 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。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	自 2022年12月15日 至 2023年3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。



項目	自 2022年12月15日 至 2023年3月20日
	(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。

## （有価証券に関する注記）

## 売買目的有価証券

種類	2023年3月20日現在	
	当計算期間の損益に含まれた評価差額（円）	
投資信託受益証券		-
投資証券		3,238
合計		3,238

(注)「当計算期間の損益に含まれた評価差額」の欄には、当親投資信託の期首から計算日までの期間の評価差額を記載しております。

## （デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

## （関連当事者との取引に関する注記）

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計算期間及び特定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	2023年3月20日現在
同計算期間及び特定期間の期首元本額	100,000円
同計算期間及び特定期間の追加設定元本額	- 円
同計算期間及び特定期間の一部解約元本額	1,019円
計算日の元本額	98,981円
元本額の内訳	

項目	2023年3月20日現在
キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い）	98,981円

## 附属明細表

### 第1 有価証券明細表 株式

該当事項はありません。

### 株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額（円）	備考
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）	4,774.00	5,000	
投資信託受益証券 合計		4,774.00	5,000	
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Cfdmh-JPY）	12.581	92,243	
投資証券 合計		12.581	92,243	
合計		4,786.581	97,243	

（注）券面総額の数値は受益証券の口数を表示しております。

### 第2 信用取引契約残高明細表 該当事項はありません。

### 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表 該当事項はありません。

### 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（分配型）

「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）」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（分配型）」受益証券を主要投資対象としており、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計算期間末日及び特定期間末日（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）

2023年3月20日現在	
資産の部	
流動資産	
投資信託受益証券	5,000
投資証券	89,479
流動資産合計	94,479
資産合計	94,479

2023年3月20日現在

負債の部	
流動負債	
流動負債合計	-
負債合計	-
純資産の部	
元本等	
元本	98,961
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	4,482
元本等合計	94,479
純資産合計	94,479
負債純資産合計	94,479

## 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	2023年3月20日現在	
1. 計算日における受益権の総数		98,961口
2. 投資信託財産の計算に関する規則第55条の6第10号に規定する額	元本の欠損	4,482円
3. 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	0.9547円
	(1万口当たり純資産額)	(9,547円)

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

項目	自 2022年12月15日 至 2023年3月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。

項目	自 2022年12月15日 至 2023年3月20日
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	<p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。</p> <p>当ファンドが保有する有価証券の詳細は「附属明細表」に記載しております。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク、及びカントリーリスクに晒されております。</p>
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	<p>委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んでおります。投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。</p> <p>法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。</p> <p>オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めております。</p> <p>なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。</p>
4. 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。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	自 2022年12月15日 至 2023年3月20日
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	<p>(1) 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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

種類	2023年3月20日現在	
	当計算期間の損益に含まれた評価差額（円）	
投資信託受益証券		-
投資証券		5,935
合計		5,935

(注)「当計算期間の損益に含まれた評価差額」の欄には、当親投資信託の期首から計算日までの期間の評価差額を記載しております。

## （デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

## （関連当事者との取引に関する注記）

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計算期間及び特定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	2023年3月20日現在
同計算期間及び特定期間の期首元本額	100,000円
同計算期間及び特定期間の追加設定元本額	- 円
同計算期間及び特定期間の一部解約元本額	1,039円
計算日の元本額	98,961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Dコース（分配型年6回決算／ 為替ヘッジなし）	98,961円

## 附属明細表

第1 有価証券明細表  
株式

該当事項はありません。

## 株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額（円）	備考
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）	4,774.00	5,000	
投資信託受益証券 合計		4,774.00	5,000	
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Cfdm）	12.342	89,479	

投資証券 合計	12,342	89,479	
合計	4,786,342	94,479	

(注) 券面総額の数値は受益証券の口数を表示しております。

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

## 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）」、「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（為替ヘッジなし）」、「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（分配型/米ドル売り円買い）」および「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（分配型）」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）」（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たします。）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、2021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 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<b>Transferable securities and money market instruments admitted to an official exchange listing</b>				
<b>Bonds</b>				
<i>Angola</i>				
Angola Government Bond, 144A 8% 26/11/2029	USD	8,600,000	8,510,044	0.49
Angola Government Bond, Reg. S 8.25% 09/05/2028	USD	600,000	604,395	0.03
Angola Government Bond, Reg. S 8% 26/11/2029	USD	887,000	877,722	0.05
			<u>9,992,161</u>	<u>0.57</u>
<i>Argentina</i>				
Argentina Government Bond 1% 09/07/2029	USD	1,713,573	625,456	0.04
Argentina Government Bond, STEP 0.5% 09/07/2030	USD	35,631,912	12,560,605	0.72
Argentina Government Bond, STEP 1.125% 09/07/2035	USD	26,466,893	8,519,173	0.49
YPF Energia Electrica SA, 144A 10% 25/07/2026	USD	2,000,000	1,794,420	0.10
			<u>23,499,654</u>	<u>1.35</u>
<i>Austria</i>				
Suzano Austria GmbH 3.75% 15/01/2031	USD	871,000	886,669	0.05
			<u>886,669</u>	<u>0.05</u>
<i>Bahrain</i>				
Bahrain Government Bond, Reg. S 6.75% 20/09/2029	USD	1,080,000	1,165,306	0.07
			<u>1,165,306</u>	<u>0.07</u>
<i>Belarus</i>				
Belarus Government Bond, Reg. S 6.875% 28/02/2023	USD	401,000	397,543	0.02
Belarus Government Bond, Reg. S 5.875% 24/02/2026	USD	4,200,000	3,720,780	0.22
Belarus Government Bond, Reg. S 7.625% 29/06/2027	USD	2,250,000	2,078,415	0.12
			<u>6,196,738</u>	<u>0.36</u>
<i>Bermuda</i>				
Investment Energy Resources Ltd., 144A 6.25% 26/04/2029	USD	2,300,000	2,473,006	0.14
			<u>2,473,006</u>	<u>0.14</u>
<i>Bosnia-Herzegovina</i>				
SRPSKA Government Bond, Reg. S 4.75% 27/04/2026	EUR	1,818,000	2,158,618	0.12
			<u>2,158,618</u>	<u>0.12</u>
<i>Brazil</i>				
Brazil Notas do Tesouro Nacional, FRN 6% 15/08/2030	BRL	315,000	2,260,066	0.13
Brazil Notas do Tesouro Nacional 10% 01/01/2025	BRL	17,700,000	3,132,949	0.18
Brazil Notas do Tesouro Nacional 10% 01/01/2027	BRL	24,600,000	4,333,281	0.25
Light Servicos de Eletricidade SA, 144A 4.375% 18/06/2026	USD	4,000,000	3,998,600	0.23
MV24 Capital BV, Reg. S 6.748% 01/06/2034	USD	2,618,903	2,704,738	0.16
Petrobras Global Finance BV 5.6% 03/01/2031	USD	1,200,000	1,272,912	0.07
Petrobras Global Finance BV 6.75% 03/06/2050	USD	1,218,000	1,276,044	0.07
Petrobras Global Finance BV 8.75% 23/05/2026	USD	1,786,000	2,172,133	0.13
Petrobras Global Finance BV 6.85% 05/06/2115	USD	735,000	730,939	0.04
			<u>21,881,662</u>	<u>1.26</u>
<i>Canada</i>				
GCM Mining Corp., 144A 6.875% 09/08/2026	USD	1,690,000	1,695,983	0.10
			<u>1,695,983</u>	<u>0.10</u>
<i>Chile</i>				
Bonos de la Tesoreria de la Republica en pesos 4.5% 01/03/2026	CLP	215,000,000	244,010	0.01



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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Bonos de la Tesoreria de la Republica en pesos, Reg. S, 144A 5% 01/10/2028	CLP	7,525,000,000	8,563,945	0.49
Bonos de la Tesoreria de la Republica en pesos, Reg. S, 144A 4.7% 01/09/2030	CLP	10,110,000,000	11,105,372	0.64
Chile Government Bond 3.1% 07/05/2041	USD	3,310,000	3,245,455	0.19
			23,158,782	1.33
<i>China</i>				
Bluestar Finance Holdings Ltd., Reg. S, FRN 3.1% 31/12/2164	USD	388,000	392,850	0.02
China Development Bank 3.34% 14/07/2025	CNY	106,680,000	17,102,707	0.98
China Development Bank 4.24% 24/08/2027	CNY	53,700,000	8,997,656	0.52
China Development Bank 3.48% 08/01/2029	CNY	94,480,000	15,227,369	0.87
China Government Bond 3.03% 11/03/2026	CNY	72,700,000	11,617,107	0.67
China Government Bond 3.29% 23/05/2029	CNY	14,350,000	2,314,864	0.13
China Government Bond 3.86% 22/07/2049	CNY	11,600,000	1,961,895	0.11
ENN Clean Energy International Investment Ltd., Reg. S 3.375% 12/05/2026	USD	2,100,000	2,089,706	0.12
ENN Energy Holdings Ltd., Reg. S 2.625% 17/09/2030	USD	3,300,000	3,283,172	0.19
Export-Import Bank of China (The) 2.93% 02/03/2025	CNY	6,930,000	1,095,948	0.06
Huarong Finance 2017 Co. Ltd., Reg. S 4.75% 27/04/2027	USD	500,000	516,875	0.03
Industrial & Commercial Bank of China Ltd., Reg. S 4.875% 21/09/2025	USD	1,800,000	1,977,986	0.11
Meituan, 144A 3.05% 28/10/2030	USD	4,800,000	4,447,545	0.26
Sinopec Group Overseas Development 2018 Ltd., Reg. S 2.3% 08/01/2031	USD	3,100,000	3,057,813	0.18
Tencent Holdings Ltd., Reg. S 3.975% 11/04/2029	USD	1,900,000	2,068,454	0.12
Vigorous Champion International Ltd., Reg. S 4.25% 28/05/2029	USD	200,000	211,290	0.01
			76,363,237	4.38
<i>Colombia</i>				
Colombia Government Bond 5.75% 03/11/2027	COP	74,607,400,000	16,582,726	0.95
Colombia Government Bond 7.25% 26/10/2050	COP	11,207,000,000	2,374,673	0.14
Colombia Government Bond 7.75% 18/09/2030	COP	4,811,300,000	1,155,283	0.07
Empresas Publicas de Medellin ESP, Reg. S 8.375% 08/11/2027	COP	6,415,000,000	1,460,888	0.08
Financiera de Desarrollo Territorial SA Findeter, Reg. S 7.875% 12/08/2024	COP	2,008,000,000	494,691	0.03
Oleoducto Central SA, 144A 4% 14/07/2027	USD	645,000	642,097	0.04
Oleoducto Central SA, Reg. S 4% 14/07/2027	USD	3,895,000	3,877,473	0.22
			26,587,831	1.53
<i>Costa Rica</i>				
Costa Rica Government Bond, Reg. S 6.125% 19/02/2031	USD	4,128,000	4,179,600	0.24
Costa Rica Government Bond, Reg. S 5.625% 30/04/2043	USD	222,000	190,922	0.01
Costa Rica Government Bond, Reg. S 7% 04/04/2044	USD	2,048,000	2,014,720	0.12
Instituto Costarricense de Electricidad, 144A 6.75% 07/10/2031	USD	2,320,000	2,352,689	0.13
Instituto Costarricense de Electricidad, Reg. S 6.75% 07/10/2031	USD	2,400,000	2,433,816	0.14
			11,171,747	0.64
<i>Dominican Republic</i>				
Dominican Republic Government Bond, 144A 5.3% 21/01/2041	USD	2,637,000	2,610,630	0.15
Dominican Republic Government Bond, 144A 6.4% 05/06/2049	USD	1,220,000	1,284,062	0.07
Dominican Republic Government Bond, 144A 5.875% 30/01/2060	USD	700,000	674,625	0.04



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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 4.5% 30/01/2030	USD	1,559,000	1,588,231	0.09
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 6.5% 15/02/2048	USD	775,000	823,445	0.05
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 6.4% 05/06/2049	USD	1,140,000	1,199,861	0.07
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 6.875% 29/01/2026	USD	5,280,000	6,027,173	0.35
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 8.625% 20/04/2027	USD	2,375,000	2,836,938	0.16
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 7.45% 30/04/2044	USD	2,300,000	2,728,375	0.16
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 6.85% 27/01/2045	USD	1,330,000	1,469,650	0.08
			21,242,990	1.22
<i>Egypt</i>				
Egypt Government Bond, 144A 4.75% 16/04/2026	EUR	3,300,000	3,639,545	0.21
Egypt Government Bond, 144A 5.625% 16/04/2030	EUR	1,350,000	1,392,154	0.08
Egypt Government Bond, 144A 7.053% 15/01/2032	USD	2,100,000	1,945,282	0.11
Egypt Government Bond 17.2% 09/08/2023	EGP	11,650,000	775,080	0.04
Egypt Government Bond, Reg. S 6.588% 21/02/2028	USD	5,500,000	5,362,610	0.31
Egypt Government Bond, Reg. S 7.5% 31/01/2027	USD	3,000,000	3,131,202	0.18
			16,245,873	0.93
<i>Ethiopia</i>				
Ethiopia Government Bond, Reg. S 6.625% 11/12/2024	USD	2,575,000	1,756,279	0.10
			1,756,279	0.10
<i>France</i>				
Altice France SA, 144A 5.125% 15/07/2029	USD	2,760,000	2,697,044	0.15
ArcelorMittal SA 4.25% 16/07/2029	USD	139,000	152,350	0.01
ArcelorMittal SA 7% 15/10/2039	USD	101,000	139,289	0.01
ArcelorMittal SA 6.75% 01/03/2041	USD	160,000	216,442	0.01
			3,205,125	0.18
<i>Gabon</i>				
Gabon Government Bond, 144A 6.625% 06/02/2031	USD	760,000	740,107	0.04
Gabon Government Bond, 144A 7% 24/11/2031	USD	2,000,000	1,965,000	0.11
Gabon Government Bond, Reg. S 6.95% 16/06/2025	USD	3,100,000	3,227,255	0.19
			5,932,362	0.34
<i>Georgia</i>				
Georgia Government Bond, 144A 2.75% 22/04/2026	USD	2,530,000	2,518,668	0.14
			2,518,668	0.14
<i>Ghana</i>				
Ghana Government Bond, Reg. S 6.375% 11/02/2027	USD	3,595,000	3,042,970	0.18
Ghana Government Bond, Reg. S 8.125% 18/01/2026	USD	2,305,000	2,135,006	0.12
			5,177,976	0.30
<i>Guatemala</i>				
Guatemala Government Bond, Reg. S 4.375% 05/06/2027	USD	971,000	1,021,745	0.06
Guatemala Government Bond, Reg. S 6.125% 01/06/2050	USD	520,000	598,005	0.03
			1,619,750	0.09

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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Honduras</i>				
Honduras Government Bond, Reg. S 5.625% 24/06/2030	USD	863,000	899,686	0.05
Honduras Government Bond, Reg. S 6.25% 19/01/2027	USD	10,192,000	11,058,422	0.64
			11,958,108	0.69
<i>Hong Kong</i>				
China Ping An Insurance Overseas Holdings Ltd., Reg. S 2.85% 12/08/2031	USD	281,000	269,769	0.02
Huarong Finance 2019 Co. Ltd., Reg. S 2.5% 24/02/2023	USD	200,000	198,936	0.01
Huarong Finance 2019 Co. Ltd., Reg. S 3.75% 29/05/2024	USD	200,000	202,000	0.01
Huarong Finance 2019 Co. Ltd., Reg. S 3.25% 13/11/2024	USD	400,000	398,000	0.02
Huarong Finance 2019 Co. Ltd., Reg. S 3.875% 13/11/2029	USD	2,206,000	2,155,725	0.12
Huarong Finance 2019 Co. Ltd., Reg. S, FRN 1.295% 24/02/2023	USD	1,652,000	1,618,960	0.09
Huarong Finance 2019 Co. Ltd., Reg. S, FRN 1.42% 24/02/2025	USD	400,000	382,000	0.02
Huarong Finance II Co. Ltd., Reg. S 4.625% 03/06/2026	USD	2,142,000	2,214,014	0.13
Huarong Finance II Co. Ltd., Reg. S 4.875% 22/11/2026	USD	400,000	415,604	0.03
Kesikornbank PCL, Reg. S, FRN 3.343% 02/10/2031	USD	3,896,000	3,901,357	0.22
Melco Resorts Finance Ltd., 144A 5.75% 21/07/2028	USD	645,000	649,477	0.04
Xiaomi Best Time International Ltd., Reg. S 2.875% 14/07/2031	USD	530,000	520,250	0.03
Xiaomi Best Time International Ltd., Reg. S 4.1% 14/07/2051	USD	975,000	991,746	0.06
			13,917,838	0.80
<i>Hungary</i>				
Hungary Government Bond, 144A 2.125% 22/09/2031	USD	3,325,000	3,279,029	0.19
			3,279,029	0.19
<i>India</i>				
Export-Import Bank of India, Reg. S 3.25% 15/01/2030	USD	1,900,000	1,937,429	0.11
HDFC Bank Ltd., Reg. S 8.1% 22/03/2025	INR	110,000,000	1,532,536	0.09
India Government Bond 8.24% 15/02/2027	INR	292,000,000	4,295,802	0.25
India Government Bond 7.17% 08/01/2028	INR	250,000,000	3,510,765	0.20
National Highways Authority of India 7.27% 06/06/2022	INR	20,000,000	272,380	0.01
Power Finance Corp. Ltd., 144A 3.95% 23/04/2030	USD	2,000,000	2,071,157	0.12
			13,620,069	0.78
<i>Indonesia</i>				
Indofood CBP Sukses Makmur Tbk. PT, Reg. S 3.398% 09/06/2031	USD	3,680,000	3,720,789	0.21
Indofood CBP Sukses Makmur Tbk. PT, Reg. S 4.745% 09/06/2051	USD	1,700,000	1,751,003	0.10
Indonesia Asean Aluminium Persero PT, Reg. S 5.45% 15/05/2030	USD	1,764,000	2,013,818	0.12
Indonesia Government Bond 6.125% 15/05/2028	IDR	20,844,000,000	1,490,254	0.08
Indonesia Government Bond 9% 15/03/2029	IDR	124,192,000,000	10,094,377	0.58
Indonesia Government Bond 8.25% 15/05/2029	IDR	131,854,000,000	10,331,026	0.59
Indonesia Government Bond 8.75% 15/05/2031	IDR	61,026,000,000	4,943,092	0.28
Indonesia Government Bond 4.2% 15/10/2050	USD	278,000	317,711	0.02
Indonesia Government Bond 7% 15/05/2027	IDR	112,449,000,000	8,473,346	0.49
			43,135,416	2.47
<i>Iraq</i>				
Iraq Government Bond, Reg. S 6.752% 09/03/2023	USD	615,000	623,935	0.04
			623,935	0.04
<i>Ivory Coast</i>				
Ivory Coast Government Bond, 144A 5.875% 17/10/2031	EUR	1,810,000	2,121,922	0.12
Ivory Coast Government Bond, 144A 4.875% 30/01/2032	EUR	3,540,000	3,887,416	0.22
Ivory Coast Government Bond, Reg. S 5.25% 22/03/2030	EUR	1,900,000	2,214,741	0.13



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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Ivory Coast Government Bond, STEP, Reg. S 5.75% 31/12/2032	USD	2,095,655	2,110,660	0.12
			10,334,739	0.59
<i>Jordan</i>				
Jordan Government Bond, Reg. S 6.125% 29/01/2026	USD	1,130,000	1,207,687	0.07
Jordan Government Bond, Reg. S 5.75% 31/01/2027	USD	405,000	426,785	0.02
			1,634,472	0.09
<i>Kazakhstan</i>				
Development Bank of Kazakhstan JSC, 144A 10.95% 06/05/2026	KZT	2,352,000,000	5,389,820	0.31
Kazakhstan Government Bond, Reg. S 6.5% 21/07/2045	USD	843,000	1,210,895	0.07
KazMuneyGas National Co. JSC, Reg. S 4.75% 19/04/2027	USD	362,000	400,488	0.02
			7,001,203	0.40
<i>Kenya</i>				
Kenya Government Bond, 144A 6.3% 23/01/2034	USD	6,499,000	6,397,915	0.37
Kenya Government Bond 10.9% 11/08/2031	KES	70,000,000	601,269	0.03
Kenya Government Bond, Reg. S 7.25% 28/02/2028	USD	3,700,000	3,991,708	0.23
Kenya Government Bond, Reg. S 6.875% 24/06/2024	USD	1,790,000	1,895,583	0.11
			12,886,475	0.74
<i>Malaysia</i>				
Petronas Capital Ltd., Reg. S 3.5% 21/04/2030	USD	249,000	269,667	0.02
			269,667	0.02
<i>Mexico</i>				
Alpek SAB de CV, Reg. S 3.25% 25/02/2031	USD	1,585,000	1,583,312	0.09
America Movil SAB de CV 6.45% 05/12/2022	MXN	11,000,000	535,401	0.03
Braskem Idesa SAPI, Reg. S 7.45% 15/11/2029	USD	2,600,000	2,698,241	0.16
Comision Federal de Electricidad, 144A 3.348% 09/02/2031	USD	4,376,000	4,298,414	0.25
Comision Federal de Electricidad, 144A 3.875% 26/07/2033	USD	1,130,000	1,112,276	0.06
Corp. Inmobiliaria Vesta SAB de CV, 144A 3.625% 13/05/2031	USD	2,480,000	2,433,959	0.14
Grupo Televisa SAB 7.25% 14/05/2043	MXN	9,290,000	327,129	0.02
Mexican Bonos 8.5% 31/05/2029	MXN	139,700,000	7,225,370	0.41
Mexican Bonos 8% 07/11/2047	MXN	100,200,000	4,857,459	0.28
Mexican Bonos 5.75% 05/03/2026	MXN	56,800,000	2,617,240	0.15
Mexican Bonos 7.5% 03/06/2027	MXN	255,360,000	12,515,390	0.72
Mexican Bonos 7.75% 13/11/2042	MXN	34,000,000	1,613,063	0.09
Mexico City Airport Trust, 144A 5.5% 31/07/2047	USD	724,000	726,161	0.04
Mexico City Airport Trust, Reg. S 4.25% 31/10/2026	USD	1,164,000	1,233,613	0.07
Mexico City Airport Trust, Reg. S 3.875% 30/04/2028	USD	1,085,000	1,125,823	0.06
Mexico City Airport Trust, Reg. S 5.5% 31/10/2046	USD	1,384,000	1,383,869	0.08
Mexico City Airport Trust, Reg. S 5.5% 31/07/2047	USD	4,028,000	4,040,024	0.23
Mexico Government Bond 3.25% 16/04/2030	USD	1,065,000	1,093,095	0.06
Mexico Government Bond 4.75% 27/04/2032	USD	3,800,000	4,305,400	0.25
Mexico Government Bond 5.75% 12/10/2110	USD	3,100,000	3,567,356	0.21
Petroleos Mexicanos 7.69% 23/01/2050	USD	5,140,000	4,970,251	0.29
Petroleos Mexicanos 4.875% 18/01/2024	USD	50,000	51,809	-
Petroleos Mexicanos 7.47% 12/11/2026	MXN	253,930,000	11,278,401	0.65
Petroleos Mexicanos, Reg. S 7.19% 12/09/2024	MXN	139,860,100	6,496,224	0.37
			82,089,280	4.71
<i>Mozambique</i>				
Mozambique Government Bond, STEP, Reg. S 5% 15/09/2031	USD	3,065,000	2,605,419	0.15
			2,605,419	0.15

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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Netherlands</i>				
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 6% 15/04/2024	USD	3,558,000	3,732,627	0.21
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 3.15% 01/10/2026	USD	2,030,000	1,911,387	0.11
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 4.75% 09/05/2027	USD	910,000	902,829	0.05
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 5.125% 09/05/2029	USD	5,690,000	5,587,865	0.32
Ziggo Bond Co. BV, 144A 5.125% 28/02/2030	USD	1,025,000	1,031,657	0.06
Ziggo BV, 144A 4.875% 15/01/2030	USD	800,000	821,776	0.05
			13,988,141	0.80
<i>Oman</i>				
Oman Government Bond, 144A 4.875% 01/02/2025	USD	6,000,000	6,258,858	0.36
Oman Government Bond, 144A 6.25% 25/01/2031	USD	7,800,000	8,542,287	0.49
Oman Government Bond, Reg. S 5.375% 08/03/2027	USD	2,100,000	2,204,863	0.12
Oman Sovereign Sukuk Co., 144A 4.875% 15/06/2030	USD	610,000	649,650	0.04
			17,655,658	1.01
<i>Pakistan</i>				
Pakistan Government Bond, 144A 6% 08/04/2026	USD	3,625,000	3,633,065	0.21
Pakistan Government Bond, Reg. S 8.25% 15/04/2024	USD	1,560,000	1,665,383	0.09
			5,298,448	0.30
<i>Panama</i>				
Aeropuerto Internacional de Tocumen SA, 144A 4% 11/08/2041	USD	960,000	979,812	0.06
Aeropuerto Internacional de Tocumen SA, 144A 5.125% 11/08/2061	USD	680,000	714,296	0.04
Panama Government Bond 3.75% 17/04/2026	USD	863,000	917,887	0.05
Panama Government Bond 3.16% 23/01/2030	USD	663,000	687,869	0.04
Panama Government Bond 3.362% 30/06/2031	USD	5,600,000	5,642,000	0.33
Panama Government Bond 4.5% 16/04/2050	USD	3,670,000	4,051,717	0.23
Panama Government Bond 4.5% 01/04/2056	USD	1,750,000	1,934,205	0.11
			14,927,786	0.86
<i>Paraguay</i>				
Paraguay Government Bond, Reg. S 2.739% 29/01/2033	USD	838,000	809,718	0.05
Paraguay Government Bond, Reg. S 5.6% 13/03/2048	USD	1,790,000	2,076,400	0.12
Paraguay Government Bond, Reg. S 5.4% 30/03/2050	USD	200,000	229,250	0.01
			3,115,368	0.18
<i>Peru</i>				
Lima Metro Line 2 Finance Ltd., 144A 5.875% 05/07/2034	USD	1,000,668	1,151,549	0.07
Peru Government Bond 3% 15/01/2034	USD	1,480,000	1,477,780	0.08
Peru Government Bond 5.4% 12/08/2034	PEN	609,000	139,314	0.01
Peru Government Bond 3.55% 10/03/2051	USD	1,300,000	1,357,213	0.08
Peru Government Bond, Reg. S 6.95% 12/08/2031	PEN	1,255,000	339,122	0.02
Peru Government Bond, Reg. S 5.4% 12/08/2034	PEN	5,600,000	1,281,046	0.07
Peru Government Bond 6.15% 12/08/2032	PEN	34,832,000	8,769,726	0.50
			14,515,750	0.83
<i>Philippines</i>				
Philippine Government Bond 1.648% 10/06/2031	USD	3,200,000	3,094,531	0.18
Philippine Government Bond 3.95% 20/01/2040	USD	1,700,000	1,902,738	0.11



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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Philippine Government Bond 2.95% 05/05/2045	USD	5,980,000	5,909,849	0.34
			10,907,118	0.63
<i>Poland</i>				
Poland Government Bond 0.25% 25/10/2026	PLN	16,400,000	3,428,038	0.20
Poland Government Bond 1.25% 25/10/2030	PLN	21,400,000	4,383,704	0.25
Poland Government Bond 5.75% 23/09/2022	PLN	25,000	6,366	-
			7,818,108	0.45
<i>Qatar</i>				
Qatar Energy, Reg. S 3.125% 12/07/2041	USD	5,090,000	5,157,483	0.30
Qatar Energy, Reg. S 3.3% 12/07/2051	USD	2,490,000	2,572,237	0.15
Qatar Government Bond, Reg. S 4% 14/03/2029	USD	10,700,000	12,079,391	0.69
Qatar Government Bond, Reg. S 4.4% 16/04/2050	USD	980,000	1,219,547	0.07
			21,028,658	1.21
<i>Romania</i>				
Romania Government Bond 4.75% 24/02/2025	RON	11,500,000	2,658,976	0.15
			2,658,976	0.15
<i>Russian Federation</i>				
Russian Federal Bond - OFZ 8.15% 03/02/2027	RUB	33,760,000	447,643	0.03
Russian Federal Bond - OFZ 6.9% 23/07/2031	RUB	260,800,000	3,172,651	0.18
Russian Federal Bond - OFZ 7.25% 10/05/2034	RUB	528,000,000	6,511,335	0.37
Russian Federal Bond - OFZ 6.1% 18/07/2035	RUB	385,000,000	4,238,095	0.24
Russian Federal Bond - OFZ 8.5% 17/09/2031	RUB	1,145,540,000	15,543,844	0.89
Russian Federation, FRN 2.5% 02/02/2028	RUB	249,600,000	3,849,025	0.22
Russian Foreign Bond - Eurobond, 144A 4.375% 21/03/2029	USD	1,600,000	1,766,650	0.10
Russian Foreign Bond - Eurobond, 144A 5.1% 28/03/2035	USD	2,400,000	2,835,000	0.16
Russian Foreign Bond - Eurobond, Reg. S 4.375% 21/03/2029	USD	3,400,000	3,754,130	0.22
Russian Foreign Bond - Eurobond, Reg. S 5.1% 28/03/2035	USD	3,200,000	3,780,000	0.22
Russian Foreign Bond - Eurobond, Reg. S 5.25% 23/06/2047	USD	1,800,000	2,283,336	0.13
			48,181,709	2.76
<i>Saudi Arabia</i>				
SA Global Sukuk Ltd., Reg. S 2.694% 17/06/2031	USD	2,290,000	2,307,697	0.13
			2,307,697	0.13
<i>Senegal</i>				
Senegal Government Bond, 144A 5.375% 08/06/2037	EUR	2,900,000	3,136,436	0.18
Senegal Government Bond, Reg. S 4.75% 13/03/2028	EUR	3,500,000	4,051,853	0.23
			7,188,289	0.41
<i>Serbia</i>				
Serbia Government Bond, Reg. S 2.05% 23/09/2036	EUR	3,400,000	3,554,005	0.20
			3,554,005	0.20
<i>South Africa</i>				
South Africa Government Bond 7% 28/02/2031	ZAR	41,200,000	2,180,807	0.13
South Africa Government Bond 8.25% 31/03/2032	ZAR	39,300,000	2,227,021	0.13
South Africa Government Bond 8.875% 28/02/2035	ZAR	102,890,000	5,798,176	0.33
South Africa Government Bond 8% 31/01/2030	ZAR	181,190,000	10,497,306	0.60

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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
South Africa Government Bond 8.75% 28/02/2048	ZAR	51,349,000	2,681,219	0.15
			23,384,529	1.34
<i>Spain</i>				
Grifols Escrow Issuer SA, 144A 4.75% 15/10/2028	USD	705,000	720,418	0.04
			720,418	0.04
<i>Sri Lanka</i>				
Sri Lanka Government Bond, Reg. S 5.75% 18/01/2022	USD	209,000	190,077	0.01
Sri Lanka Government Bond, Reg. S 5.75% 18/04/2023	USD	4,532,000	2,558,405	0.15
Sri Lanka Government Bond, Reg. S 6.825% 18/07/2026	USD	1,264,000	648,305	0.04
Sri Lanka Government Bond, Reg. S 6.2% 11/05/2027	USD	1,000,000	512,860	0.03
Sri Lanka Government Bond, Reg. S 7.55% 28/03/2030	USD	1,936,000	972,840	0.05
			4,882,487	0.28
<i>Thailand</i>				
Bangkok Bank PCL, Reg. S 4.05% 19/03/2024	USD	226,000	239,050	0.01
Bangkok Bank PCL, Reg. S 4.45% 19/09/2028	USD	1,026,000	1,170,633	0.07
GC Treasury Center Co. Ltd., 144A 2.98% 18/03/2031	USD	1,013,000	1,025,758	0.06
			2,435,441	0.14
<i>Tunisia</i>				
Banque Centrale de Tunisie International Bond, 144A 6.75% 31/10/2023	EUR	2,875,000	2,745,861	0.16
Banque Centrale de Tunisie International Bond, Reg. S 6.75% 31/10/2023	EUR	4,050,000	3,868,082	0.22
Banque Centrale de Tunisie International Bond, Reg. S 5.625% 17/02/2024	EUR	1,500,000	1,360,735	0.08
			7,974,678	0.46
<i>Turkey</i>				
Hazine Musteserligi Varlik Kiralama A/S, 144A 5.125% 22/06/2026	USD	2,100,000	2,013,270	0.12
Turkey Government Bond 10.7% 17/08/2022	TRY	16,405,000	1,166,737	0.07
Turkey Government Bond 6.375% 14/10/2025	USD	2,810,000	2,750,467	0.16
Turkey Government Bond 4.375% 08/07/2027	EUR	3,300,000	3,521,731	0.20
Turkey Government Bond 6.5% 20/09/2033	USD	6,000,000	5,468,040	0.31
Turkey Government Bond, FRN 4.1% 05/06/2024	TRY	18,700,000	2,283,505	0.13
Turkey Government Bond 7.375% 05/02/2025	USD	770,000	777,906	0.04
Turkey Government Bond 4.25% 14/04/2026	USD	12,250,000	11,009,565	0.63
			28,991,221	1.66
<i>Ukraine</i>				
Ukraine Government Bond, 144A 6.75% 20/06/2026	EUR	2,125,000	2,309,693	0.13
Ukraine Government Bond, 144A 7.253% 15/03/2033	USD	3,200,000	2,835,232	0.16
Ukraine Government Bond 17% 11/05/2022	UAH	103,453,000	3,869,420	0.22
Ukraine Government Bond 14.91% 12/10/2022	UAH	16,226,000	608,151	0.04
Ukraine Government Bond 15.97% 19/04/2023	UAH	74,800,000	2,865,767	0.17
Ukraine Government Bond 10% 23/08/2023	UAH	50,800,000	1,798,142	0.10
Ukraine Government Bond 15.84% 26/02/2025	UAH	42,021,000	1,669,813	0.10
Ukraine Government Bond, Reg. S 7.75% 01/09/2025	USD	1,500,000	1,445,025	0.08
Ukraine Government Bond, Reg. S, FRN 0% 31/05/2040	USD	2,700,000	2,467,732	0.14
			19,868,975	1.14
<i>United Arab Emirates</i>				
Abu Dhabi Government Bond, Reg. S 2.5% 30/09/2029	USD	5,000,000	5,198,450	0.30



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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Abu Dhabi Government Bond, Reg. S 3.875% 16/04/2050	USD	2,900,000	3,385,443	0.19
			8,583,893	0.49
<i>United Kingdom</i>				
Rolls-Royce plc, 144A 5.75% 15/10/2027	USD	725,000	802,503	0.05
Vmed O2 UK Financing I plc, 144A 4.25% 31/01/2031	USD	1,425,000	1,398,808	0.08
			2,201,311	0.13
<i>United States of America</i>				
Allegheny Technologies, Inc. 4.875% 01/10/2029	USD	1,740,000	1,744,359	0.10
Allegheny Technologies, Inc. 5.125% 01/10/2031	USD	912,000	920,153	0.05
Apache Corp. 4.875% 15/11/2027	USD	770,000	840,397	0.05
B&G Foods, Inc. 5.25% 01/04/2025	USD	570,000	582,825	0.03
B&G Foods, Inc. 5.25% 15/09/2027	USD	2,130,000	2,204,337	0.13
Bell Corp. 3.125% 15/09/2031	USD	1,560,000	1,542,785	0.09
Bath & Body Works, Inc. 6.75% 01/07/2036	USD	56,000	69,242	-
Bath & Body Works, Inc. 6.875% 01/11/2035	USD	1,191,000	1,481,687	0.08
Boeing Co. (The) 3.625% 01/02/2031	USD	2,275,000	2,428,829	0.14
Centene Corp. 2.45% 15/07/2028	USD	1,995,000	1,968,147	0.11
Centene Corp. 3% 15/10/2030	USD	4,370,000	4,449,709	0.26
Diebold Nixdorf, Inc. 8.5% 15/04/2024	USD	875,000	875,910	0.05
DPL, Inc. 4.125% 01/07/2025	USD	440,000	460,436	0.03
Embarq Corp. 7.995% 01/06/2036	USD	2,626,000	2,945,427	0.17
Encompass Health Corp. 4.5% 01/02/2028	USD	575,000	592,362	0.03
Encompass Health Corp. 5.75% 15/09/2025	USD	540,000	553,900	0.03
Energy Transfer LP 5% 15/05/2050	USD	3,307,000	3,814,612	0.22
EQM Midstream Partners LP 4.125% 01/12/2026	USD	380,000	389,901	0.02
EQM Midstream Partners LP 5.5% 15/07/2028	USD	1,290,000	1,411,157	0.08
EQT Corp. 6.625% 01/02/2025	USD	881,000	994,446	0.06
EQT Corp. 3.9% 01/10/2027	USD	300,000	322,128	0.02
EQT Corp. 5% 15/01/2029	USD	325,000	360,401	0.02
EQT Corp. 7.5% 01/02/2030	USD	1,690,000	2,174,295	0.12
FirstEnergy Corp. 3.4% 01/03/2050	USD	2,275,000	2,235,188	0.13
Ford Motor Co. 3.25% 12/02/2032	USD	650,000	666,900	0.04
Ford Motor Co. 5.291% 08/12/2046	USD	135,000	158,870	0.01
Ford Motor Credit Co. LLC 5.125% 16/06/2025	USD	3,885,000	4,229,988	0.24
Ford Motor Credit Co. LLC 3.375% 13/11/2025	USD	2,450,000	2,548,576	0.15
Ford Motor Credit Co. LLC 4.542% 01/08/2026	USD	2,250,000	2,446,436	0.14
Ford Motor Credit Co. LLC 2.7% 10/08/2026	USD	940,000	949,400	0.05
Ford Motor Credit Co. LLC 3.815% 02/11/2027	USD	1,750,000	1,852,804	0.11
Ford Motor Credit Co. LLC 3.625% 17/06/2031	USD	1,400,000	1,476,090	0.08
Freeport-McMoRan, Inc. 4.25% 01/03/2030	USD	2,325,000	2,456,211	0.14
Freeport-McMoRan, Inc. 5.45% 15/03/2043	USD	525,000	660,996	0.04
Genesis Energy LP 5.625% 15/06/2024	USD	310,000	307,456	0.02
Genesis Energy LP 8% 15/01/2027	USD	1,480,000	1,526,886	0.09
Genesis Energy LP 7.75% 01/02/2028	USD	175,000	176,560	0.01
Genesis Energy LP 6.5% 01/10/2025	USD	4,075,000	4,028,301	0.23
HCA, Inc. 5.375% 01/02/2025	USD	305,000	335,592	0.02
HCA, Inc. 3.5% 01/09/2030	USD	2,480,000	2,626,010	0.15
MGIC Investment Corp. 5.25% 15/08/2028	USD	1,100,000	1,156,557	0.07
MGM Growth Properties Operating Partnership LP, REIT 5.625% 01/05/2024	USD	575,000	615,241	0.04

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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
MGM Growth Properties Operating Partnership LP, REIT 4.5% 01/09/2026	USD	250,000	269,261	0.02
NGL Energy Partners LP 7.5% 01/11/2023	USD	1,000,000	986,040	0.06
NGL Energy Partners LP 6.125% 01/03/2025	USD	1,980,000	1,694,959	0.10
Occidental Petroleum Corp. 5.875% 01/09/2025	USD	1,000,000	1,103,755	0.06
Occidental Petroleum Corp. 6.375% 01/09/2028	USD	720,000	855,878	0.05
Occidental Petroleum Corp. 8.875% 15/07/2030	USD	1,660,000	2,241,631	0.13
Occidental Petroleum Corp. 6.625% 01/09/2030	USD	930,000	1,152,437	0.07
OneMain Finance Corp. 6.125% 15/03/2024	USD	1,300,000	1,379,859	0.08
Owens & Minor, Inc. 4.375% 15/12/2024	USD	5,235,000	5,569,857	0.32
Owl Rock Capital Corp. 3.75% 22/07/2025	USD	1,450,000	1,503,295	0.09
Owl Rock Capital Corp. 3.4% 15/07/2026	USD	1,870,000	1,902,093	0.11
Penske Automotive Group, Inc. 3.75% 15/06/2029	USD	600,000	595,611	0.03
PG&E Corp. 5% 01/07/2028	USD	1,705,000	1,796,354	0.10
PG&E Corp. 5.25% 01/07/2030	USD	2,450,000	2,573,713	0.15
Range Resources Corp. 4.875% 15/05/2025	USD	395,000	408,347	0.02
Sasol Financing USA LLC 4.375% 18/09/2026	USD	7,600,000	7,656,164	0.44
SM Energy Co. 6.5% 15/07/2028	USD	425,000	440,479	0.03
Southwestern Energy Co. 6.45% 23/01/2025	USD	1,155,000	1,270,714	0.07
Southwestern Energy Co. 7.75% 01/10/2027	USD	890,000	960,978	0.06
Southwestern Energy Co. 8.375% 15/09/2028	USD	375,000	419,111	0.02
Southwestern Energy Co. 5.375% 15/03/2030	USD	2,125,000	2,280,635	0.13
Southwestern Energy Co. 4.75% 01/02/2032	USD	1,060,000	1,118,342	0.06
Tenet Healthcare Corp. 4.625% 15/07/2024	USD	577,000	584,937	0.03
TK Elevator US Newco, Inc., 144A 5.25% 15/07/2027	USD	665,000	699,932	0.04
T-Mobile USA, Inc., 144A 3.375% 15/04/2029	USD	2,470,000	2,521,055	0.14
TransDigm, Inc. 5.5% 15/11/2027	USD	925,000	954,392	0.05
Triumph Group, Inc. 7.75% 15/08/2025	USD	560,000	556,382	0.03
United Rentals North America, Inc. 3.875% 15/02/2031	USD	775,000	787,958	0.05
United Rentals North America, Inc. 3.75% 15/01/2032	USD	730,000	736,159	0.04
Western Midstream Operating LP 5.3% 01/02/2030	USD	1,250,000	1,376,281	0.08
			109,978,116	6.31
<b>Venezuela</b>				
Venezuela Government Bond, Reg. S 7% 01/12/2018 <sup>§</sup>	USD	159,000	10,335	-
Venezuela Government Bond, Reg. S 7.75% 13/10/2019 <sup>§</sup>	USD	2,851,000	185,315	0.01
Venezuela Government Bond, Reg. S 6% 09/12/2020 <sup>§</sup>	USD	2,348,000	152,620	0.01
Venezuela Government Bond, Reg. S 9% 07/05/2023 <sup>§</sup>	USD	3,429,000	222,885	0.02
Venezuela Government Bond 9.25% 15/09/2027 <sup>§</sup>	USD	422,000	27,430	-
Venezuela Government Bond, Reg. S 12.75% 23/08/2022 <sup>§</sup>	USD	213,000	13,845	-
Venezuela Government Bond, Reg. S 8.25% 13/10/2024 <sup>§</sup>	USD	739,000	48,035	-
Venezuela Government Bond, Reg. S 7.65% 21/04/2025 <sup>§</sup>	USD	315,000	20,475	-
Venezuela Government Bond, Reg. S 11.75% 21/10/2026 <sup>§</sup>	USD	158,000	10,270	-
Venezuela Government Bond, Reg. S 9.25% 07/05/2028 <sup>§</sup>	USD	789,000	51,285	0.01
Venezuela Government Bond, Reg. S 11.95% 05/08/2031 <sup>§</sup>	USD	264,000	17,160	-
Venezuela Government Bond, Reg. S 7% 31/03/2038 <sup>§</sup>	USD	263,000	17,095	-
			776,750	0.05
<b>Total Bonds</b>			<b>851,229,597</b>	<b>48.83</b>
<b>Equities</b>				
<i>United States of America</i>				
Chesapeake Energy Corp.	USD	229	14,775	-

<sup>§</sup> Security is currently in default.



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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Modernott International Ltd.	USD	24,370	9,992	-
			24,767	-
<b>Total Equities</b>			<b>24,767</b>	<b>-</b>
<b>Total Transferable securities and money market instruments admitted to an official exchange listing</b>			<b>851,254,364</b>	<b>48.83</b>
<b>Transferable securities and money market instruments dealt in on another regulated market</b>				
<b>Bonds</b>				
<i>Argentina</i>				
Argentina Government Bond, FRN 0% 15/12/2035	USD	17,350,000	147,475	0.01
			147,475	0.01
<i>Brazil</i>				
Braskem Netherlands Finance BV, Reg. S 4.5% 31/01/2030	USD	844,000	899,054	0.05
Brazil Letras do Tesouro Nacional 10% 01/01/2029	BRL	1,260,000	2,200,866	0.13
Brazil Notas do Tesouro Nacional 6% 15/05/2023	BRL	681,200	4,644,779	0.27
BRAZIL NTN-B, FRN 6% 15/08/2024	BRL	1,691,800	11,688,998	0.67
Constellation Oil Services Holding SA, 144A 10.167% 09/11/2024	USD	1,128,454	353,155	0.02
Odebrecht Offshore Drilling Finance Ltd., Reg. S 7.72% 01/12/2026	USD	4,790,596	957,976	0.05
			20,744,828	1.19
<i>Canada</i>				
Beusch Health Cos., Inc., 144A 5% 30/01/2028	USD	940,000	866,281	0.05
Beusch Health Cos., Inc., 144A 5.25% 15/02/2031	USD	6,415,000	5,647,124	0.32
Beusch Health Cos., Inc., 144A 6.125% 15/04/2025	USD	2,161,000	2,203,863	0.13
Bombardier, Inc., 144A 7.5% 01/12/2024	USD	1,425,000	1,486,525	0.09
Bombardier, Inc., 144A 7.875% 15/04/2027	USD	2,855,000	2,964,432	0.17
First Quantum Minerals Ltd., 144A 6.5% 01/03/2024	USD	812,000	823,043	0.05
First Quantum Minerals Ltd., 144A 6.875% 01/03/2026	USD	4,925,000	5,121,606	0.29
First Quantum Minerals Ltd., 144A 6.875% 15/10/2027	USD	3,360,000	3,619,879	0.21
First Quantum Minerals Ltd., 144A 7.5% 01/04/2025	USD	3,775,000	3,888,156	0.22
Methanex Corp. 5.125% 15/10/2027	USD	4,215,000	4,429,965	0.25
			31,050,874	1.78
<i>Chile</i>				
BTUCL, FRN 1.5% 01/03/2026	CLP	48,000	1,716,906	0.10
BTUCL, FRN 1.9% 01/09/2030	CLP	61,000	2,153,132	0.12
			3,870,038	0.22
<i>Colombia</i>				
Empresas Publicas de Medellin ESR Reg. S 4.25% 18/07/2029	USD	1,586,000	1,507,120	0.09
			1,507,120	0.09
<i>Egypt</i>				
Egypt Government Bond 13.973% 04/02/2023	EGP	26,500,000	1,690,821	0.10
Egypt Government Bond 14.369% 20/10/2025	EGP	56,000,000	3,584,711	0.21
Egypt Treasury Bill 0% 19/04/2022	EGP	34,100,000	2,100,091	0.12
Egypt Treasury Bill 0% 26/04/2022	EGP	69,100,000	4,245,977	0.24
Egypt Treasury Bill 0% 16/08/2022	EGP	27,450,000	1,623,359	0.09
			13,244,959	0.76

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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Hong Kong</i>				
Sands China Ltd. 3.8% 08/01/2026	USD	1,450,000	1,458,983	0.08
			1,458,983	0.08
<i>India</i>				
HDFC Bank Ltd., FRN, 144A 3.7% 31/12/2164	USD	4,490,000	4,490,000	0.26
			4,490,000	0.26
<i>Italy</i>				
International Game Technology plc, 144A 6.5% 15/02/2025	USD	3,260,000	3,541,191	0.20
International Game Technology plc, 144A 5.25% 15/01/2029	USD	3,550,000	3,767,065	0.22
			7,308,256	0.42
<i>Japan</i>				
Sprint Capital Corp. 8.75% 15/03/2032	USD	1,020,000	1,531,714	0.09
			1,531,714	0.09
<i>Luxembourg</i>				
Intelsat Jackson Holdings SA 8% 15/02/2024 <sup>‡</sup>	USD	5,350,000	5,440,281	0.31
Rede D'or Finance Sarl, Reg. S 4.95% 17/01/2028	USD	320,000	325,845	0.02
Rede D'or Finance Sarl, Reg. S 4.5% 22/01/2030	USD	2,565,000	2,500,619	0.14
Venator Finance Sarl, 144A 9.5% 01/07/2025	USD	300,000	328,263	0.02
Venator Finance Sarl, 144A 5.75% 15/07/2025	USD	5,055,000	4,858,057	0.28
			13,453,065	0.77
<i>Malaysia</i>				
Malaysia Government Bond 3.885% 15/08/2029	MYR	42,500,000	10,420,755	0.60
Malaysia Government Bond 4.127% 15/04/2032	MYR	11,185,000	2,781,807	0.16
Malaysia Government Bond 3.844% 15/04/2033	MYR	7,087,000	1,709,481	0.10
Malaysia Government Bond 4.642% 07/11/2033	MYR	10,428,000	2,692,556	0.15
Malaysia Government Bond 4.893% 08/06/2038	MYR	43,000,000	11,279,744	0.64
Malaysia Government Bond 4.467% 15/09/2039	MYR	21,000,000	5,201,011	0.30
Malaysia Government Bond 3.757% 22/05/2040	MYR	15,100,000	3,462,759	0.20
Malaysia Government Bond 4.921% 06/07/2048	MYR	2,000,000	523,652	0.03
Malaysia Government Bond 4.254% 31/05/2035	MYR	9,800,000	2,433,618	0.14
			40,505,383	2.32
<i>Mexico</i>				
Comision Federal de Electricidad, 144A 4.677% 09/02/2051	USD	4,664,000	4,396,939	0.25
Industrias Penoles SAB de CV, Reg. S 4.75% 06/08/2050	USD	1,570,000	1,719,833	0.10
Mexico Government Bond 3.75% 19/04/2071	USD	1,585,000	1,428,878	0.08
Petroleos Mexicanos 6.875% 04/08/2026	USD	3,540,000	3,896,991	0.22
Petroleos Mexicanos 6.49% 23/01/2027	USD	4,000,000	4,269,380	0.25
Petroleos Mexicanos 6.84% 23/01/2030	USD	2,690,000	2,787,580	0.16
			18,499,601	1.06
<i>Netherlands</i>				
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 7.125% 31/01/2025	USD	1,490,000	1,596,028	0.09
Ziggo BV, 144A 5.5% 15/01/2027	USD	2,733,000	2,811,328	0.16
			4,407,356	0.25
<i>Panama</i>				
AES Panama Generation Holdings SRL, Reg. S 4.375% 31/05/2030	USD	3,555,000	3,707,154	0.22

<sup>‡</sup> Security is currently in default.



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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
ENA Master Trust, 144A 4% 19/05/2048	USD	3,152,000	3,171,464	0.18
			6,878,618	0.40
<i>Paraguay</i>				
Rutas 2 and 7 Finance Ltd., 144A 0% 30/09/2036	USD	3,380,000	2,497,279	0.14
			2,497,279	0.14
<i>Peru</i>				
Lima Metro Line 2 Finance Ltd., 144A 4.35% 05/04/2036	USD	1,791,076	1,892,155	0.11
Peru Government Bond, Reg. S 6.35% 12/08/2028	PEN	6,200,000	1,635,590	0.09
			3,527,745	0.20
<i>Thailand</i>				
Bangkok Bank PCL, Reg. S, FRN 3.733% 25/09/2034	USD	2,204,000	2,255,959	0.13
			2,255,959	0.13
<i>United Kingdom</i>				
Fresnillo plc, 144A 4.25% 02/10/2050	USD	1,545,000	1,621,014	0.09
			1,621,014	0.09
<i>United States of America</i>				
Advisor Group Holdings, Inc., 144A 10.75% 01/08/2027	USD	2,745,000	3,050,958	0.17
AG Issuer LLC, 144A 6.25% 01/03/2028	USD	3,494,000	3,629,969	0.21
Albertsons Cos., Inc., 144A 3.5% 15/03/2029	USD	1,000,000	1,003,690	0.06
Alliant Holdings Intermediate LLC, 144A 4.25% 15/10/2027	USD	1,305,000	1,306,357	0.07
Alliant Holdings Intermediate LLC, 144A 6.75% 15/10/2027	USD	2,805,000	2,913,105	0.17
Allison Transmission, Inc., 144A 3.75% 30/01/2031	USD	3,850,000	3,760,584	0.22
Apache Corp. 4.375% 15/10/2028	USD	153,000	166,682	0.01
Apache Corp. 4.75% 15/04/2043	USD	270,000	297,001	0.02
Arconic Corp., 144A 6.125% 15/02/2028	USD	800,000	852,704	0.05
Associated Materials LLC, 144A 9% 01/09/2025	USD	1,701,000	1,821,848	0.10
AssuredPartners, Inc., 144A 5.625% 15/01/2029	USD	2,720,000	2,649,756	0.15
Avantor Funding, Inc., 144A 4.625% 15/07/2028	USD	730,000	762,240	0.04
Avaya, Inc., 144A 6.125% 15/09/2028	USD	1,060,000	1,125,428	0.06
Avis Budget Car Rental LLC, 144A 5.75% 15/07/2027	USD	1,300,000	1,352,702	0.08
Avalta Coating Systems LLC, 144A 4.75% 15/06/2027	USD	1,340,000	1,398,290	0.08
Bath & Body Works, Inc., 144A 6.625% 01/10/2030	USD	410,000	465,012	0.03
Black Knight InfoServ LLC, 144A 3.625% 01/09/2028	USD	1,120,000	1,120,258	0.06
Boyd Gaming Corp. 4.75% 01/12/2027	USD	1,000,000	1,021,785	0.06
Brink's Co. (The), 144A 4.625% 15/10/2027	USD	1,490,000	1,536,391	0.09
Brookfield Property REIT, Inc., 144A 5.75% 15/05/2026	USD	3,190,000	3,305,239	0.19
Caesars Entertainment, Inc., 144A 6.25% 01/07/2025	USD	2,500,000	2,627,250	0.15
Calpine Corp., 144A 3.75% 01/03/2031	USD	1,375,000	1,327,329	0.08
Cervena Co., 144A 5.625% 01/10/2025	USD	315,000	315,394	0.02
Cervena Co., 144A 5.875% 01/10/2028	USD	1,460,000	1,456,576	0.08
CCO Holdings LLC, 144A 4.75% 01/03/2030	USD	1,875,000	1,953,328	0.11
CCO Holdings LLC, 144A 4.5% 15/08/2030	USD	3,075,000	3,152,598	0.18
CCO Holdings LLC, 144A 4.25% 01/02/2031	USD	2,815,000	2,845,472	0.16
CCO Holdings LLC 4.5% 01/05/2032	USD	1,225,000	1,262,258	0.07
Centene Corp. 4.625% 15/12/2029	USD	2,115,000	2,284,602	0.13
Central Garden & Pet Co. 4.125% 15/10/2030	USD	1,000,000	1,010,225	0.06
Charles River Laboratories International, Inc., 144A 4.25% 01/05/2028	USD	2,020,000	2,103,699	0.12
Cheniere Energy Partners LP 4.5% 01/10/2029	USD	355,000	376,914	0.02
Cheniere Energy Partners LP 4% 01/03/2031	USD	3,242,000	3,405,348	0.19

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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Cheniere Energy, Inc. 4.625% 15/10/2028	USD	5,835,000	6,216,288	0.36
Clerios Global LP, 144A 6.25% 15/05/2026	USD	355,000	371,868	0.02
Cleveland-Cliffs, Inc., 144A 6.75% 15/03/2026	USD	915,000	969,827	0.06
Cleveland-Cliffs, Inc. 5.875% 01/06/2027	USD	2,625,000	2,735,906	0.16
CNX Resources Corp., 144A 7.25% 14/03/2027	USD	1,150,000	1,220,990	0.07
CNX Resources Corp., 144A 6% 15/01/2029	USD	1,365,000	1,421,518	0.08
Continental Resources, Inc., 144A 5.75% 15/01/2031	USD	2,205,000	2,600,356	0.15
CSC Holdings LLC, 144A 3.375% 15/02/2031	USD	900,000	844,083	0.05
CVR Partners LP, 144A 9.25% 15/06/2023	USD	281,000	283,327	0.02
DeVita, Inc., 144A 4.625% 01/06/2030	USD	1,800,000	1,846,008	0.11
Delta Air Lines, Inc., 144A 4.75% 20/10/2028	USD	3,890,000	4,250,921	0.24
Diamond Foreign Asset Co. 9% 22/04/2027	USD	44,033	43,592	0.01
Diamond Offshore Drilling Overseas LLC 9% 23/04/2027	USD	38,775	38,387	-
Diamond Sports Group LLC, 144A 5.375% 15/08/2026	USD	104,000	52,120	-
Diamond Sports Group LLC, 144A 6.625% 15/08/2027	USD	1,880,000	531,100	0.03
Diebold Nixdorf, Inc., 144A 9.375% 15/07/2025	USD	4,150,000	4,473,015	0.26
DISH DBS Corp. 5.125% 01/06/2029	USD	1,240,000	1,130,409	0.06
Diversified Healthcare Trust, REIT 4.375% 01/03/2031	USD	2,350,000	2,260,406	0.13
Dun & Bradstreet Corp. (The), 144A 6.875% 15/08/2026	USD	704,000	732,920	0.04
Endo Finance LLC, 144A 5.75% 15/01/2022	USD	2,946,000	2,684,542	0.15
EQM Midstream Partners LP, 144A 6.5% 01/07/2027	USD	2,820,000	3,161,953	0.18
Fair Isaac Corp., 144A 4% 15/06/2028	USD	1,225,000	1,261,334	0.07
Frontier Communications Corp. 'A1', 144A 5.875% 15/10/2027	USD	1,875,000	1,985,709	0.11
Frontier Communications Holdings LLC, 144A 5% 01/05/2028	USD	4,250,000	4,385,192	0.25
Frontier Communications Holdings LLC, 144A 6.75% 01/05/2029	USD	3,680,000	3,832,830	0.22
FS Energy and Power Fund, 144A 7.5% 15/08/2023	USD	1,955,000	2,040,766	0.12
FXI Holdings, Inc., 144A 7.875% 01/11/2024	USD	2,216,000	2,260,187	0.13
FXI Holdings, Inc., 144A 12.25% 15/11/2026	USD	2,491,000	2,805,613	0.16
Gartner, Inc., 144A 4.5% 01/07/2028	USD	600,000	627,606	0.04
Gartner, Inc., 144A 3.75% 01/10/2030	USD	1,530,000	1,566,468	0.09
Graham Packaging Co., Inc., 144A 7.125% 15/08/2028	USD	980,000	1,015,770	0.06
Gray Television, Inc., 144A 7% 15/05/2027	USD	2,000,000	2,139,680	0.12
Hanesbrands, Inc., 144A 4.625% 15/05/2024	USD	675,000	707,582	0.04
Hanesbrands, Inc., 144A 4.875% 15/05/2026	USD	3,055,000	3,268,835	0.19
Harvest Midstream I LP, 144A 7.5% 01/09/2028	USD	650,000	696,423	0.04
Hess Midstream Operations LP, 144A 5.125% 15/06/2028	USD	1,455,000	1,517,143	0.09
Hexion, Inc., 144A 7.875% 15/07/2027	USD	2,040,000	2,154,240	0.12
Hilcorp Energy I LP, 144A 6.25% 01/11/2028	USD	1,480,000	1,557,929	0.09
Hilton Domestic Operating Co., Inc., 144A 4% 01/05/2031	USD	1,635,000	1,674,371	0.10
Hilton Domestic Operating Co., Inc. 4.875% 15/01/2030	USD	1,050,000	1,123,805	0.06
Howard Hughes Corp. (The), 144A 5.375% 01/08/2028	USD	1,650,000	1,759,659	0.10
HUB International Ltd., 144A 7% 01/05/2026	USD	2,000,000	2,057,350	0.12
icahn Enterprises LP 4.75% 15/09/2024	USD	1,945,000	2,020,495	0.12
icahn Enterprises LP 5.25% 15/05/2027	USD	785,000	808,342	0.05
iHeartCommunications, Inc., 144A 5.25% 15/08/2027	USD	2,275,000	2,368,502	0.14
Iron Mountain, Inc., REIT, 144A 5.25% 15/07/2030	USD	2,350,000	2,480,699	0.14
Iron Mountain, Inc., REIT, 144A 4.5% 15/02/2031	USD	1,710,000	1,731,375	0.10
JELD-WEN, Inc., 144A 4.875% 15/12/2027	USD	825,000	847,819	0.05
Joseph T Ryerson & Son, Inc., 144A 8.5% 01/08/2028	USD	735,000	800,393	0.05
Kennedy-Wilson, Inc. 4.75% 01/03/2029	USD	1,905,000	1,950,749	0.11
Kennedy-Wilson, Inc. 4.75% 01/02/2030	USD	3,290,000	3,340,074	0.19
Kennedy-Wilson, Inc. 5% 01/03/2031	USD	3,030,000	3,125,460	0.18
Kraft Heinz Foods Co. 3.875% 15/05/2027	USD	1,475,000	1,594,954	0.09



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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Kraft Heinz Foods Co. 4.375% 01/06/2046	USD	2,530,000	2,969,081	0.17
Kraft Heinz Foods Co. 4.875% 01/10/2049	USD	1,705,000	2,145,901	0.12
Kronos Acquisition Holdings, Inc., 144A 5% 31/12/2026	USD	1,260,000	1,246,033	0.07
LABL, Inc., 144A 10.5% 15/07/2027	USD	355,000	372,661	0.02
Ladder Capital Finance Holdings LLLP, REIT, 144A 5.25% 01/10/2025	USD	300,000	303,709	0.02
Ladder Capital Finance Holdings LLLP, REIT, 144A 4.25% 01/02/2027	USD	2,716,000	2,736,832	0.16
Lamar Media Corp. 3.625% 15/01/2031	USD	1,420,000	1,384,890	0.08
Ligado Networks LLC, FRN, 144A 15.5% 01/11/2023	USD	1,886,760	1,531,426	0.09
Lithia Motors, Inc., 144A 4.375% 15/01/2031	USD	1,000,000	1,068,935	0.06
LPL Holdings, Inc., 144A 4.625% 15/11/2027	USD	1,105,000	1,145,261	0.07
MasTec, Inc., 144A 4.5% 15/08/2028	USD	1,350,000	1,404,250	0.08
MercadoLibre, Inc. 3.125% 14/01/2031	USD	2,485,000	2,351,916	0.13
Meritor, Inc., 144A 4.5% 15/12/2028	USD	700,000	702,811	0.04
MGM Growth Properties Operating Partnership LP, REIT, 144A 4.625% 15/06/2025	USD	725,000	773,814	0.04
MGM Growth Properties Operating Partnership LP, REIT, 144A 3.875% 15/02/2029	USD	1,695,000	1,782,182	0.10
MGM Growth Properties Operating Partnership LP, REIT 5.75% 01/02/2027	USD	1,240,000	1,402,663	0.08
Mileage Plus Holdings LLC, 144A 6.5% 20/06/2027	USD	1,500,000	1,603,508	0.09
Molina Healthcare, Inc., 144A 3.875% 15/11/2030	USD	2,105,000	2,186,958	0.13
MSCI, Inc., 144A 3.625% 01/09/2030	USD	1,510,000	1,546,300	0.09
Navient Corp. 6.125% 25/03/2024	USD	7,990,000	8,527,367	0.49
Navient Corp. 5.875% 25/10/2024	USD	1,160,000	1,238,010	0.07
Navient Corp. 5.5% 15/03/2029	USD	1,450,000	1,448,688	0.08
Navient Corp. 5.5% 25/01/2023	USD	5,535,000	5,771,344	0.33
Newell Brands, Inc. 5.875% 01/04/2036	USD	790,000	974,765	0.06
Nexstar Media, Inc., 144A 5.625% 15/07/2027	USD	770,000	812,662	0.05
Nexstar Media, Inc., 144A 4.75% 01/11/2028	USD	2,325,000	2,372,837	0.14
NFP Corp., 144A 6.875% 15/08/2028	USD	1,830,000	1,838,015	0.11
Nielsen Finance LLC, 144A 5.625% 01/10/2028	USD	1,310,000	1,354,795	0.08
Novelis Corp., 144A 4.75% 30/01/2030	USD	675,000	710,761	0.04
NRG Energy, Inc., 144A 3.625% 15/02/2031	USD	1,150,000	1,123,216	0.06
Owl Rock Capital Corp. II, 144A 4.625% 26/11/2024	USD	1,100,000	1,152,920	0.07
Par Pharmaceutical, Inc., 144A 7.5% 01/04/2027	USD	3,350,000	3,428,490	0.20
Post Holdings, Inc., 144A 5.625% 15/01/2028	USD	1,530,000	1,623,988	0.09
Post Holdings, Inc., 144A 4.625% 15/04/2030	USD	3,585,000	3,657,811	0.21
Radiology Partners, Inc., 144A 9.25% 01/02/2028	USD	2,440,000	2,565,745	0.15
Range Resources Corp. 8.25% 15/01/2029	USD	540,000	603,042	0.03
Rattler Midstream LP, 144A 5.625% 15/07/2025	USD	170,000	176,970	0.01
Rocket Mortgage LLC, 144A 3.625% 01/03/2029	USD	1,025,000	1,030,315	0.06
Rockies Express Pipeline LLC, 144A 4.95% 15/07/2029	USD	1,475,000	1,572,719	0.09
Royal Caribbean Cruises Ltd., 144A 11.5% 01/06/2025	USD	833,000	934,014	0.05
Sabre GLBL, Inc., 144A 9.25% 15/04/2025	USD	950,000	1,074,593	0.06
Sally Holdings LLC, 144A 8.75% 30/04/2025	USD	1,625,000	1,732,250	0.10
Sally Holdings LLC 5.625% 01/12/2025	USD	4,015,000	4,107,847	0.24
Scientific Games International, Inc., 144A 8.625% 01/07/2025	USD	985,000	1,052,670	0.06
Scientific Games International, Inc., 144A 5% 15/10/2025	USD	645,000	664,882	0.04
Scientific Games International, Inc., 144A 8.25% 15/03/2026	USD	4,720,000	4,973,818	0.28
Scientific Games International, Inc., 144A 7.25% 15/11/2029	USD	2,465,000	2,752,555	0.16
Scotts Miracle-Gro Co. (The) 4.5% 15/10/2029	USD	1,330,000	1,388,434	0.08

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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Scripps Escrow II, Inc., 144A 3.875% 15/01/2029	USD	821,000	821,250	0.05
Sinclair Television Group, Inc., 144A 4.125% 01/12/2030	USD	1,175,000	1,115,093	0.06
Southwestern Energy Co. 5.375% 01/02/2029	USD	1,110,000	1,175,396	0.07
Sprint Capital Corp. 6.875% 15/11/2028	USD	4,050,000	5,130,054	0.29
Sprint Corp. 7.625% 01/03/2026	USD	1,925,000	2,313,590	0.13
Starwood Property Trust, Inc., REIT, 144A 5.5% 01/11/2023	USD	4,015,000	4,159,560	0.24
Stericycle, Inc., 144A 3.875% 15/01/2029	USD	1,110,000	1,094,987	0.06
Sunoco LP 4.5% 15/05/2029	USD	775,000	788,345	0.04
Talen Energy Supply LLC, 144A 10.5% 15/01/2026	USD	65,000	28,018	-
Talen Energy Supply LLC, 144A 7.25% 15/05/2027	USD	1,375,000	1,218,250	0.07
Talen Energy Supply LLC, 144A 7.625% 01/06/2028	USD	2,355,000	2,099,518	0.12
Tallgrass Energy Partners LP, 144A 7.5% 01/10/2025	USD	270,000	292,549	0.02
Targa Resources Partners LP 5.5% 01/03/2030	USD	1,120,000	1,225,482	0.07
Targa Resources Partners LP 4.875% 01/02/2031	USD	1,270,000	1,381,354	0.08
TEGNA, Inc., 144A 4.75% 15/03/2026	USD	1,850,000	1,925,952	0.11
TEGNA, Inc. 5% 15/09/2029	USD	475,000	486,547	0.03
Tenet Healthcare Corp., 144A 4.875% 01/01/2026	USD	4,575,000	4,706,142	0.27
T-Mobile USA, Inc. 2.875% 15/02/2031	USD	445,000	440,252	0.02
TransDigm, Inc., 144A 6.25% 15/03/2026	USD	3,275,000	3,408,096	0.20
TransDigm, Inc. 4.625% 15/01/2029	USD	1,000,000	998,490	0.06
Travel + Leisure Co., 144A 4.625% 01/03/2030	USD	975,000	982,795	0.06
Triumph Group, Inc., 144A 8.875% 01/06/2024	USD	906,000	989,116	0.06
Triumph Group, Inc., 144A 6.25% 15/09/2024	USD	670,000	674,921	0.04
Unisys Corp., 144A 6.875% 01/11/2027	USD	725,000	785,900	0.04
Univision Communications, Inc., 144A 6.625% 01/06/2027	USD	5,825,000	6,282,350	0.36
Veritas US, Inc., 144A 7.5% 01/09/2025	USD	3,145,000	3,259,179	0.19
VICI Properties LP, REIT, 144A 3.5% 15/02/2025	USD	1,645,000	1,671,410	0.10
VICI Properties LP, REIT, 144A 3.75% 15/02/2027	USD	300,000	310,206	0.02
VICI Properties LP, REIT, 144A 4.625% 01/12/2029	USD	1,365,000	1,455,022	0.08
VICI Properties LP, REIT, 144A 4.125% 15/08/2030	USD	1,500,000	1,588,845	0.09
Virgin Media Secured Finance plc, 144A 4.5% 15/08/2030	USD	2,175,000	2,192,248	0.13
Weatherford International Ltd., 144A 11% 01/12/2024	USD	482,000	496,961	0.03
WESCO Distribution, Inc., 144A 7.125% 15/06/2025	USD	1,100,000	1,167,403	0.07
WESCO Distribution, Inc., 144A 7.25% 15/06/2028	USD	525,000	576,419	0.03
Western Midstream Operating LP 4.5% 01/03/2028	USD	2,900,000	3,162,566	0.18
WMG Acquisition Corp., 144A 3.875% 15/07/2030	USD	1,020,000	1,038,039	0.06
WMG Acquisition Corp., 144A 3% 15/02/2031	USD	450,000	431,521	0.02
Wyndham Hotels & Resorts, Inc., 144A 4.375% 15/08/2028	USD	3,605,000	3,719,008	0.21
Wynn Las Vegas LLC, 144A 4.25% 30/05/2023	USD	1,675,000	1,689,355	0.10
Xerox Holdings Corp., 144A 5% 15/08/2025	USD	2,150,000	2,281,258	0.13
			315,926,183	18.13
<b>Total Bonds</b>			<b>494,926,450</b>	<b>28.39</b>
<b>Equities</b>				
<i>United States of America</i>				
Diamond Offshore Drilling, Inc.	USD	71,136	302,328	0.02
			302,328	0.02
<b>Total Equities</b>			<b>302,328</b>	<b>0.02</b>
<b>Warrants</b>				
<i>United States of America</i>				
Chesapeake Energy Corp. 09/02/2026	USD	432	13,988	-
			13,988	-



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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<b>Total Warrants</b>			<b>13,988</b>	<b>-</b>
<b>Total Transferable securities and money market instruments dealt in on another regulated market</b>			<b>495,242,766</b>	<b>28.41</b>
<b>Recently issued securities</b>				
<b>Bonds</b>				
<i>Australia</i>				
FMG Resources August 2006 Pty. Ltd., 144A 4.375% 01/04/2031	USD	1,300,000	1,367,249	0.08
			1,367,249	0.08
<i>Brazil</i>				
Guara Norte Sarl, 144A 5.198% 15/06/2034	USD	5,494,326	5,411,911	0.31
Hidroviav Internacional Finance SARL, 144A 4.95% 08/02/2031	USD	4,011,000	3,668,902	0.21
Hidroviav Internacional Finance SARL, Reg. S 4.95% 08/02/2031	USD	500,000	457,355	0.03
Natura Cosméticos SA, 144A 4.125% 03/05/2028	USD	3,700,000	3,636,619	0.21
			13,174,787	0.76
<i>Canada</i>				
Bausch Health Cos., Inc., 144A 4.875% 01/06/2028	USD	950,000	970,781	0.06
Bombardier, Inc., 144A 7.125% 15/06/2026	USD	1,885,000	1,957,959	0.11
Bombardier, Inc., 144A 6% 15/02/2028	USD	2,095,000	2,104,323	0.12
NOVA Chemicals Corp., 144A 4.25% 15/05/2029	USD	1,770,000	1,770,000	0.10
Parkland Corp., 144A 4.625% 01/05/2030	USD	690,000	690,000	0.04
Precision Drilling Corp., 144A 6.875% 15/01/2029	USD	375,000	382,734	0.02
			7,875,797	0.45
<i>Chile</i>				
Alfa Desarrollo SpA, 144A 4.55% 27/09/2051	USD	1,530,000	1,518,525	0.09
CAP SA, 144A 3.9% 27/04/2031	USD	3,000,000	2,822,955	0.16
			4,341,480	0.25
<i>Ireland</i>				
Castlelake Aviation Finance DAC, 144A 5% 15/04/2027	USD	1,410,000	1,400,835	0.08
Jazz Securities DAC, 144A 4.375% 15/01/2029	USD	1,055,000	1,094,214	0.06
			2,495,049	0.14
<i>Luxembourg</i>				
Allied Universal Holdco LLC, 144A 4.625% 01/06/2028	USD	880,000	865,040	0.05
			865,040	0.05
<i>Mexico</i>				
Braskem Idesa SAPI, 144A 6.99% 20/02/2032	USD	4,530,000	4,554,462	0.26
Cibanco SA, REIT, 144A 4.375% 22/07/2031	USD	2,500,000	2,399,213	0.14
			6,953,675	0.40
<i>Netherlands</i>				
Diamond BC BV, 144A 4.625% 01/10/2029	USD	860,000	854,397	0.05
UPC Broadband Finco BV, 144A 4.875% 15/07/2031	USD	1,120,000	1,144,209	0.06
			1,998,606	0.11
<i>Peru</i>				
Banco de Credito del Peru, FRN, 144A 3.25% 30/09/2031	USD	4,310,000	4,262,353	0.24
InRetail Consumer, Reg. S 3.25% 22/03/2028	USD	2,810,000	2,785,960	0.16
			7,048,313	0.40

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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Poland</i>				
Canpeck SA, 144A 3.875% 15/11/2029	USD	1,305,000	1,275,983	0.07
			1,275,983	0.07
<i>Spain</i>				
Al Candelaria Spain Slu, 144A 5.75% 15/06/2033	USD	5,235,000	5,072,218	0.29
			5,072,218	0.29
<i>United States of America</i>				
AdaptHealth LLC, 144A 5.125% 01/03/2030	USD	550,000	560,455	0.03
ADT Security Corp. (The), 144A 4.125% 01/08/2029	USD	1,100,000	1,085,485	0.06
Alcoa Nederland Holding BV, 144A 4.125% 31/03/2029	USD	1,025,000	1,057,221	0.06
Alliant Holdings Intermediate LLC, 144A 5.875% 01/11/2029	USD	2,290,000	2,333,098	0.13
Allied Universal Holdco LLC, 144A 4.625% 01/06/2028	USD	1,740,000	1,741,957	0.10
Allied Universal Holdco LLC, 144A 6% 01/06/2029	USD	2,000,000	1,948,030	0.11
AmWINS Group, Inc., 144A 4.875% 30/06/2029	USD	800,000	809,372	0.05
Antero Midstream Partners LP, 144A 5.375% 15/06/2029	USD	1,475,000	1,558,632	0.09
Antero Resources Corp., 144A 7.625% 01/02/2029	USD	900,000	1,000,427	0.06
Aretco Escrow Issuer, Inc., 144A 7.5% 01/04/2029	USD	2,690,000	2,763,329	0.16
Asbury Automotive Group, Inc., 144A 4.625% 15/11/2029	USD	975,000	994,909	0.06
Asbury Automotive Group, Inc., 144A 5% 15/02/2032	USD	385,000	400,094	0.02
Ascent Resources Utica Holdings LLC, 144A 5.875% 30/06/2029	USD	1,775,000	1,710,381	0.10
Avantor Funding, Inc., 144A 3.875% 01/11/2029	USD	1,810,000	1,832,344	0.11
Avis Budget Car Rental LLC, 144A 5.375% 01/03/2029	USD	1,280,000	1,352,051	0.08
Block, Inc., 144A 3.5% 01/06/2031	USD	1,560,000	1,601,699	0.09
Booz Allen Hamilton, Inc., 144A 4% 01/07/2029	USD	921,000	952,609	0.05
Boyd Gaming Corp., 144A 4.75% 15/06/2031	USD	1,360,000	1,389,573	0.08
Builders FirstSource, Inc., 144A 4.25% 01/02/2032	USD	1,155,000	1,197,747	0.07
BWX Technologies, Inc., 144A 4.125% 15/04/2029	USD	1,125,000	1,140,677	0.07
Caesars Entertainment, Inc., 144A 4.625% 15/10/2029	USD	1,705,000	1,708,572	0.10
California Resources Corp., 144A 7.125% 01/02/2026	USD	770,000	800,881	0.05
Carnival Corp., 144A 4% 01/08/2028	USD	1,500,000	1,491,803	0.09
Carvana Co., 144A 5.5% 15/04/2027	USD	2,085,000	2,066,339	0.12
Carvana Co., 144A 4.875% 01/09/2029	USD	1,300,000	1,240,135	0.07
Catalent Pharma Solutions, Inc., 144A 3.125% 15/02/2029	USD	810,000	800,146	0.05
Catalent Pharma Solutions, Inc., 144A 3.5% 01/04/2030	USD	950,000	948,670	0.05
CCO Holdings LLC, 144A 4.5% 01/06/2033	USD	2,930,000	2,993,918	0.17
Central Garden & Pet Co., 144A 4.125% 30/04/2031	USD	1,015,000	1,021,572	0.06
Cheniere Energy Partners LP, 144A 3.25% 31/01/2032	USD	638,000	645,656	0.04
Chesapeake Energy Corp., 144A 5.5% 01/02/2026	USD	930,000	979,932	0.06
Chesapeake Energy Corp., 144A 5.875% 01/02/2029	USD	2,330,000	2,495,733	0.14
Civitas Resources, Inc., 144A 5% 15/10/2026	USD	1,360,000	1,375,164	0.08
Clarivate Science Holdings Corp., 144A 4.875% 01/07/2029	USD	200,000	203,175	0.01
Clarivate Science Holdings Corp., Reg. S 3.875% 01/07/2028	USD	710,000	714,981	0.04
Clarivate Science Holdings Corp., Reg. S 4.875% 01/07/2029	USD	1,395,000	1,417,146	0.08
Cleveland-Cliffs, Inc., 144A 4.625% 01/03/2029	USD	1,750,000	1,787,590	0.10
Cleveland-Cliffs, Inc., 144A 4.875% 01/03/2031	USD	1,875,000	1,950,712	0.11
GNX Midstream Partners LP, 144A 4.75% 15/04/2030	USD	370,000	369,240	0.02
Coinbase Global, Inc., 144A 3.375% 01/10/2028	USD	1,440,000	1,347,595	0.08



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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Coinbase Global, Inc., 144A 3.625% 01/10/2031	USD	1,640,000	1,511,768	0.09
Compass Group Diversified Holdings LLC, 144A 5.25% 15/04/2029	USD	3,855,000	4,045,090	0.23
Compass Group Diversified Holdings LLC, 144A 5% 15/01/2032	USD	1,980,000	2,032,480	0.12
Comstock Resources, Inc., 144A 5.875% 15/01/2030	USD	1,025,000	1,052,321	0.06
CoreLogic, Inc., 144A 4.5% 01/05/2028	USD	4,815,000	4,803,998	0.28
Coty, Inc., 144A 4.75% 15/01/2029	USD	865,000	880,380	0.05
Covert Mergeco, Inc., 144A 4.875% 01/12/2029	USD	1,180,000	1,199,494	0.07
CQP Holdco LP, 144A 5.5% 15/06/2031	USD	2,690,000	2,811,911	0.16
CVR Partners LP, 144A 6.125% 15/06/2028	USD	1,175,000	1,241,358	0.07
Directv Financing LLC, 144A 5.875% 15/08/2027	USD	2,630,000	2,696,276	0.15
DT Midstream, Inc., 144A 4.375% 15/06/2031	USD	1,915,000	1,994,549	0.11
Dun & Bradstreet Corp. (The), 144A 5% 15/12/2029	USD	925,000	947,885	0.05
EQM Midstream Partners LP, 144A 4.75% 15/01/2031	USD	1,175,000	1,244,425	0.07
EQT Corp., 144A 3.625% 15/05/2031	USD	445,000	462,379	0.03
First Student Bidco, Inc., 144A 4% 31/07/2029	USD	2,595,000	2,526,271	0.15
Frontier Communications Holdings LLC, 144A 6% 15/01/2030	USD	1,200,000	1,208,064	0.07
Gap, Inc. (The), 144A 3.625% 01/10/2029	USD	311,000	308,094	0.02
Gap, Inc. (The), 144A 3.875% 01/10/2031	USD	207,000	204,493	0.01
Grey Escrow II, Inc., 144A 5.375% 15/11/2031	USD	900,000	927,491	0.05
HealthEquity, Inc., 144A 4.5% 01/10/2029	USD	1,090,000	1,080,462	0.06
Hess Midstream Operations LP, 144A 4.25% 15/02/2030	USD	640,000	636,291	0.04
Hightower Holding LLC, 144A 6.75% 15/04/2029	USD	2,910,000	2,993,241	0.17
Hilcorp Energy I LP, 144A 6% 01/02/2031	USD	480,000	497,400	0.03
Hilton Grand Vacations Borrower Escrow LLC, 144A 5% 01/06/2029	USD	1,790,000	1,837,533	0.11
Howard Hughes Corp. (The), 144A 4.125% 01/02/2029	USD	2,535,000	2,572,480	0.15
Howard Hughes Corp. (The), 144A 4.375% 01/02/2031	USD	1,825,000	1,845,951	0.11
HUB International Ltd., 144A 5.625% 01/12/2029	USD	1,370,000	1,413,497	0.08
Ingles Markets, Inc., 144A 4% 15/06/2031	USD	1,390,000	1,402,420	0.08
Iron Mountain Information Management Services, Inc., REIT, 144A 5% 15/07/2032	USD	2,845,000	2,917,363	0.17
Kontoor Brands, Inc., 144A 4.125% 15/11/2029	USD	645,000	646,077	0.04
LABL, Inc., 144A 8.25% 01/11/2029	USD	1,200,000	1,208,910	0.07
Lamb Weston Holdings, Inc., 144A 4.125% 31/01/2030	USD	2,630,000	2,703,430	0.16
LCM Investments Holdings II LLC, 144A 4.875% 01/05/2029	USD	249,000	256,289	0.01
Lithia Motors, Inc., 144A 3.875% 01/06/2029	USD	385,000	393,672	0.02
Live Nation Entertainment, Inc., 144A 3.75% 15/01/2028	USD	975,000	970,125	0.06
LPL Holdings, Inc., 144A 4% 15/03/2029	USD	750,000	769,061	0.04
LPL Holdings, Inc., 144A 4.375% 15/05/2031	USD	1,730,000	1,772,143	0.10
LSB Industries, Inc., 144A 6.25% 15/10/2028	USD	535,000	557,160	0.03
Marriott Ownership Resorts, Inc., 144A 4.5% 15/06/2029	USD	885,000	892,222	0.05
Midas OpCo Holdings LLC, 144A 5.625% 15/08/2029	USD	1,410,000	1,445,722	0.08
Millennium Escrow Corp., 144A 6.625% 01/08/2026	USD	1,040,000	1,043,687	0.06
Mohegan Gaming & Entertainment, 144A 8% 01/02/2026	USD	1,035,000	1,087,987	0.06
Molina Healthcare, Inc., 144A 3.875% 15/05/2032	USD	875,000	881,891	0.05
MoneyGram International, Inc., 144A 5.375% 01/08/2026	USD	1,350,000	1,371,775	0.08
Mozart Debt Merger Sub, Inc., 144A 5.25% 01/10/2029	USD	2,120,000	2,153,326	0.12
MSCI, Inc., 144A 3.625% 01/11/2031	USD	2,450,000	2,545,391	0.15

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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
MSCI, Inc., 144A 3.25% 15/08/2033	USD	800,000	810,244	0.05
Mueller Water Products, Inc., 144A 4% 15/06/2029	USD	1,075,000	1,087,293	0.06
Nabors Industries, Inc., 144A 7.375% 15/05/2027	USD	1,115,000	1,155,352	0.07
NCR Corp., 144A 5.125% 15/04/2029	USD	1,340,000	1,389,593	0.08
New Fortress Energy, Inc., 144A 6.5% 30/09/2026	USD	1,230,000	1,222,153	0.07
News Corp., 144A 3.875% 15/05/2029	USD	975,000	986,437	0.06
NGL Energy Operating LLC, 144A 7.5% 01/02/2026	USD	5,125,000	5,292,101	0.30
NMG Holding Co., Inc., 144A 7.125% 01/04/2026	USD	1,455,000	1,546,578	0.09
Northern Oil and Gas, Inc., 144A 8.125% 01/03/2028	USD	1,510,000	1,595,194	0.09
Novelis Corp., 144A 3.875% 15/08/2031	USD	2,010,000	2,000,563	0.12
Oasis Midstream Partners LP, 144A 8% 01/04/2029	USD	3,990,000	4,354,766	0.25
Oasis Petroleum, Inc., 144A 6.375% 01/06/2026	USD	839,000	882,183	0.05
Option Care Health, Inc., 144A 4.375% 31/10/2029	USD	1,175,000	1,179,735	0.07
Owens & Minor, Inc., 144A 4.5% 31/03/2029	USD	2,710,000	2,781,666	0.16
Owl Rock Capital Corp. III, 144A 3.125% 13/04/2027	USD	1,050,000	1,027,330	0.06
Park Intermediate Holdings LLC, REIT, 144A 4.875% 15/05/2029	USD	1,320,000	1,351,706	0.08
Party City Holdings, Inc., 144A 8.75% 15/02/2026	USD	1,040,000	1,074,882	0.06
Performance Food Group, Inc., 144A 4.25% 01/08/2029	USD	1,235,000	1,227,195	0.07
PGT Innovations, Inc., 144A 4.375% 01/10/2029	USD	855,000	860,741	0.05
Premier Entertainment Sub LLC, 144A 5.625% 01/09/2029	USD	745,000	740,228	0.04
Premier Entertainment Sub LLC, 144A 5.875% 01/09/2031	USD	745,000	748,725	0.04
Prestige Brands, Inc., 144A 3.75% 01/04/2031	USD	825,000	801,500	0.05
Real Hero Merger Sub 2, Inc., 144A 6.25% 01/02/2029	USD	670,000	669,896	0.04
Realogy Group LLC, 144A 5.75% 15/01/2029	USD	2,025,000	2,078,713	0.12
RHP Hotel Properties LP, REIT, 144A 4.5% 15/02/2029	USD	1,085,000	1,086,644	0.06
Ritchie Bros Holdings, Inc., 144A 4.75% 15/12/2031	USD	1,130,000	1,181,630	0.07
RLJ Lodging Trust LP, REIT, 144A 4% 15/09/2029	USD	1,910,000	1,892,418	0.11
Rockcliff Energy II LLC, 144A 5.5% 15/10/2029	USD	1,960,000	2,022,063	0.12
Rocket Mortgage LLC, 144A 2.875% 15/10/2026	USD	890,000	884,518	0.05
Roller Bearing Co. of America, Inc., 144A 4.375% 15/10/2029	USD	2,195,000	2,241,644	0.13
Royal Caribbean Cruises Ltd., 144A 4.25% 01/07/2026	USD	1,380,000	1,338,172	0.08
SCIH Salt Holdings, Inc., 144A 4.875% 01/05/2028	USD	1,290,000	1,240,419	0.07
SCIH Salt Holdings, Inc., 144A 6.625% 01/05/2029	USD	1,340,000	1,254,783	0.07
Scotts Miracle-Gro Co. (The), 144A 4.375% 01/02/2032	USD	2,380,000	2,377,656	0.14
Simmons Foods, Inc., 144A 4.625% 01/03/2029	USD	1,555,000	1,534,272	0.09
Sirius XM Radio, Inc., 144A 4% 15/07/2028	USD	3,800,000	3,827,816	0.22
Sirius XM Radio, Inc., 144A 3.875% 01/09/2031	USD	1,600,000	1,571,560	0.09
Sonic Automotive, Inc., 144A 4.625% 15/11/2029	USD	2,015,000	2,037,558	0.12
Sonic Automotive, Inc., 144A 4.875% 15/11/2031	USD	535,000	540,995	0.03
Spectrum Brands, Inc., 144A 3.875% 15/03/2031	USD	2,000,000	1,977,950	0.11
Summer BC Bidco B LLC, 144A 5.5% 31/10/2026	USD	1,400,000	1,435,000	0.08
Sunoco LP, 144A 4.5% 30/04/2030	USD	2,090,000	2,145,239	0.12
Synaptics, Inc., 144A 4% 15/06/2029	USD	725,000	736,915	0.04
Targa Resources Partners LP, 144A 4% 15/01/2032	USD	1,225,000	1,282,244	0.07



Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)  
As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Tempur Sealy International, Inc., 144A 4% 15/04/2029	USD	1,020,000	1,039,314	0.06
Tempur Sealy International, Inc., 144A 3.875% 15/10/2031	USD	765,000	767,635	0.04
Tenet Healthcare Corp., 144A 4.25% 01/06/2029	USD	1,560,000	1,586,941	0.09
Tenet Healthcare Corp., 144A 4.375% 15/01/2030	USD	910,000	923,514	0.05
Travel + Leisure Co., 144A 4.5% 01/12/2029	USD	880,000	888,800	0.05
Trilogy International South Pacific LLC, Reg. S 8.875% 15/05/2023	USD	8,456,442	8,264,100	0.47
United Airlines, Inc., 144A 4.625% 15/04/2029	USD	950,000	981,663	0.06
Univision Communications, Inc., 144A 4.5% 01/05/2029	USD	3,850,000	3,895,353	0.22
US Foods, Inc., 144A 4.625% 01/06/2030	USD	930,000	941,904	0.05
Venture Global Calcasieu Pass LLC, 144A 3.875% 15/08/2029	USD	1,420,000	1,475,614	0.08
Venture Global Calcasieu Pass LLC, 144A 4.125% 15/08/2031	USD	1,640,000	1,741,237	0.10
Viewi Solutions, Inc., 144A 3.75% 01/10/2029	USD	350,000	350,485	0.02
Vine Energy Holdings LLC, 144A 6.75% 15/04/2029	USD	540,000	586,848	0.03
Warrior Met Coal, Inc., 144A 7.875% 01/12/2028	USD	3,330,000	3,417,929	0.20
WASH Multifamily Acquisition, Inc., 144A 5.75% 15/04/2026	USD	1,236,000	1,300,513	0.07
Weatherford International Ltd., 144A 6.5% 15/09/2028	USD	995,000	1,054,202	0.06
Weatherford International Ltd., 144A 8.625% 30/04/2030	USD	2,705,000	2,812,673	0.16
WR Grace Holdings LLC, 144A 5.625% 15/08/2029	USD	2,425,000	2,488,656	0.14
			227,774,934	13.07
<b>Total Bonds</b>			<b>280,243,131</b>	<b>16.07</b>
<b>Total Recently issued securities</b>			<b>280,243,131</b>	<b>16.07</b>
<b>Other transferable securities and money market instruments</b>				
<b>Bonds</b>				
<i>United States of America</i>				
Altera Infrastructure LP, 144A 8.5% 15/07/2023*	USD	2,275,000	2,070,250	0.12
Diamond Offshore Drilling, Inc. 0% 22/03/2027*	USD	42,225	41,803	-
LSC Communications, Inc., 144A 8.75% 15/10/2023 <sup>†</sup> *	USD	2,035,906	19,775	-
			2,131,828	0.12
<b>Total Bonds</b>			<b>2,131,828</b>	<b>0.12</b>
<b>Equities</b>				
<i>United States of America</i>				
ACR III LSC HOLDINGS LLC*	USD	226	158,726	0.01
Diamond Offshore Drilling, Inc.*	USD	16,564	64,765	-
New Associated Materials, Inc. (AMI) Parent Unit*	USD	679,843	5,139,614	0.30
Rotech Healthcare, Inc.*	USD	153,793	16,609,644	0.95
			21,972,749	1.26
<b>Total Equities</b>			<b>21,972,749</b>	<b>1.26</b>

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

† Security is currently in default.

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

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<b>Total Other transferable securities and money market instruments</b>			<b>24,104,577</b>	<b>1.38</b>
<b>Units of authorised UCITS or other collective investment undertakings</b>				
<b>Collective Investment Schemes - UCITS</b>				
<i>Luxembourg</i>				
JPMorgan USD Treasury CNAV Fund - JPM USD Treasury CNAV Institutional (dist.)	USD	8,711,967	8,711,967	0.50
			8,711,967	0.50
<b>Total Collective Investment Schemes - UCITS</b>			<b>8,711,967</b>	<b>0.50</b>
<b>Total Units of authorised UCITS or other collective investment undertakings</b>			<b>8,711,967</b>	<b>0.50</b>
<b>Total Investments</b>			<b>1,659,556,805</b>	<b>95.19</b>
<b>Cash</b>			<b>50,102,727</b>	<b>2.87</b>
<b>Other assets/(liabilities)</b>			<b>33,737,250</b>	<b>1.94</b>
<b>Total net assets</b>			<b>1,743,396,782</b>	<b>100.00</b>

## Financial Futures Contracts

Security Description	Number of Contracts	Currency	Global Exposure USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
Euro-Bund, 08/03/2022	(79)	EUR	(15,413,275)	297,118	0.02
US Ultra Bond, 22/03/2022	111	USD	21,880,875	158,330	0.01
<b>Total Unrealised Gain on Financial Futures Contracts</b>				<b>455,448</b>	<b>0.03</b>
US 10 Year Ultra Bond, 22/03/2022	(362)	USD	(53,010,375)	(433,480)	(0.03)
<b>Total Unrealised Loss on Financial Futures Contracts</b>				<b>(433,480)</b>	<b>(0.03)</b>
<b>Net Unrealised Gain on Financial Futures Contracts</b>				<b>21,968</b>	<b>-</b>

## Interest Rate Swap Contracts

Nominal Amount	Currency	Counterparty	Security Description	Maturity Date	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
137,900,000	MXN	Goldman Sachs	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 6.63%	23/06/2026	(203,350)	(203,350)	(0.01)
117,180,000	MXN	Goldman Sachs	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 7.18%	09/09/2031	(135,083)	(135,083)	(0.01)
50,575,000	MXN	Goldman Sachs	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 6.68%	14/09/2026	(72,833)	(72,833)	-

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

As at 31 December 2021

Interest Rate Swap Contracts								
Nominal Amount	Currency	Counterparty	Security Description	Maturity Date	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets	
74,400,000	MXN	Goldman Sachs	Pay floating TIE 4 Week Receive fixed 7.285%	03/11/2026	(19,384)	(19,384)	-	
<b>Total Unrealised Loss on Interest Rate Swap Contracts</b>					<b>(430,650)</b>	<b>(430,650)</b>	<b>(0.02)</b>	
<b>Net Unrealised Loss on Interest Rate Swap Contracts</b>					<b>(430,650)</b>	<b>(430,650)</b>	<b>(0.02)</b>	

Forward Currency Exchange Contracts								
Currency Purchased	Amount Purchased	Currency Sold	Amount Sold	Maturity Date	Counterparty	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets	
MXN	159,048,000	USD	7,561,292	06/01/2022	Goldman Sachs	203,940	0.01	
USD	6,982,386	COP	27,669,800,000	07/01/2022	Citibank	179,461	0.01	
MXN	79,120,000	USD	3,700,580	10/01/2022	Goldman Sachs	159,834	0.01	
USD	3,384,526	ZAR	53,870,000	10/01/2022	BNY Mellon	6,643	-	
CZK	223,950,000	USD	9,929,670	11/01/2022	HSBC	313,125	0.02	
PLN	24,910,000	USD	6,104,943	11/01/2022	BNP Paribas	75,162	-	
CNH	15,200,000	USD	2,377,638	13/01/2022	UBS	12,118	-	
USD	1,868,079	RUB	139,100,000	13/01/2022	Bank of America	19,667	-	
MXN	53,625,000	USD	2,542,154	20/01/2022	Standard Chartered	69,713	-	
RON	19,510,000	USD	4,459,234	20/01/2022	Citibank	23,464	-	
ZAR	119,600,000	USD	7,434,620	20/01/2022	Goldman Sachs	53,604	-	
INR	18,700,000	USD	245,214	21/01/2022	Goldman Sachs	5,887	-	
<b>Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts</b>						<b>1,122,618</b>	<b>0.05</b>	
<b>AUD Hedged Share Class</b>								
AUD	42,812,821	USD	30,530,646	21/01/2022	J.P. Morgan	619,482	0.04	
<b>CHF Hedged Share Class</b>								
CHF	2,272,756	USD	2,466,934	21/01/2022	J.P. Morgan	28,418	-	
<b>CNH Hedged Share Class</b>								
CNH	675,742	USD	105,764	21/01/2022	J.P. Morgan	410	-	
<b>EUR Hedged Share Class</b>								
EUR	107,899,472	USD	121,924,575	21/01/2022	J.P. Morgan	961,593	0.05	
<b>GBP Hedged Share Class</b>								
GBP	24,283,293	USD	32,103,443	21/01/2022	J.P. Morgan	763,891	0.06	
<b>JPY Hedged Share Class</b>								
JPY	80,000,000	USD	695,281	21/01/2022	J.P. Morgan	281	-	
<b>SGD Hedged Share Class</b>								
SGD	44,122,766	USD	32,237,986	21/01/2022	J.P. Morgan	500,172	0.03	
<b>Unrealised Gain on NAV Hedged Share Classes Forward Currency Exchange Contracts</b>						<b>2,874,247</b>	<b>0.18</b>	
<b>Total Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts</b>						<b>3,996,865</b>	<b>0.23</b>	
USD	8,283,479	CNH	54,000,000	10/01/2022	Citibank	(208,157)	(0.01)	
USD	3,837,422	CNH	24,500,000	10/01/2022	UBS	(15,265)	-	
USD	2,455,231	CZK	55,220,000	10/01/2022	Morgan Stanley	(70,609)	(0.01)	
USD	1,367,193	EUR	1,205,000	10/01/2022	Morgan Stanley	(4,860)	-	



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

As at 31 December 2021

Forward Currency Exchange Contracts							
Currency Purchased	Amount Purchased	Currency Sold	Amount Sold	Maturity Date	Counterparty	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
USD	2,373,063	EUR	2,100,000	11/01/2022	Morgan Stanley	(18,112)	-
RUB	534,100,000	USD	7,220,885	12/01/2022	Citibank	(121,976)	(0.01)
USD	6,455,063	MXN	136,420,000	13/01/2022	Citibank	(197,697)	(0.01)
USD	12,125,518	MYR	51,200,000	13/01/2022	HSBC	(159,340)	(0.01)
USD	9,447,508	CNH	60,400,000	20/01/2022	Citibank	(43,403)	-
USD	27,950,408	EUR	24,639,000	20/01/2022	BNY Mellon	(110,235)	(0.01)
USD	2,390,497	EUR	2,120,000	20/01/2022	Morgan Stanley	(23,910)	-
USD	3,565,322	PLN	14,620,000	20/01/2022	Goldman Sachs	(59,444)	-
USD	880,579	PEN	3,650,000	26/08/2022	Citibank	(18,832)	-
USD	684,134	PEN	2,820,000	26/08/2022	Morgan Stanley	(10,753)	-
<b>Unrealised Loss on Forward Currency Exchange Contracts</b>						<b>(1,062,593)</b>	<b>(0.06)</b>
<b>AUD Hedged Share Class</b>							
USD	10,215	AUD	14,100	21/01/2022	J.P. Morgan	(45)	-
<b>EUR Hedged Share Class</b>							
USD	872,251	EUR	772,126	21/01/2022	J.P. Morgan	(7,120)	-
<b>GBP Hedged Share Class</b>							
USD	17,863	GBP	13,491	21/01/2022	J.P. Morgan	(398)	-
<b>JPY Hedged Share Class</b>							
JPY	20,326,047,906	USD	179,005,013	21/01/2022	J.P. Morgan	(2,279,478)	(0.13)
<b>SGD Hedged Share Class</b>							
USD	46,196	SGD	62,797	21/01/2022	J.P. Morgan	(397)	-
<b>Unrealised Loss on NAV Hedged Share Classes Forward Currency Exchange Contracts</b>						<b>(2,287,438)</b>	<b>(0.13)</b>
<b>Total Unrealised Loss on Forward Currency Exchange Contracts</b>						<b>(3,350,031)</b>	<b>(0.19)</b>
<b>Net Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts</b>						<b>646,834</b>	<b>0.04</b>

## Credit Default Swap Contracts

Nominal Amount	Currency	Counterparty	Reference Entity	Interest (Paid)/		Maturity Date	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
				Buy/Sell	Received Rate				
14,596,188	USD	Goldman Sachs	CDX.NA.HY.37-V1	Sell	5.00%	20/12/2026	1,331,902	1,331,902	0.08
<b>Total Unrealised Gain on Credit Default Swap Contracts</b>							<b>1,331,902</b>	<b>1,331,902</b>	<b>0.08</b>
<b>Net Unrealised Gain on Credit Default Swap Contracts</b>							<b>1,331,902</b>	<b>1,331,902</b>	<b>0.08</b>

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

2021年12月31日現在

(USD)

<b>収益</b>	
債券および転換社債に係る利息（源泉徴収税額控除後）	84,703,707
受取配当金（源泉徴収税額控除後）	-
その他収益	3,586
銀行預金利息	14,546
スワップ取引	313,065
<b>収益小計</b>	<b>85,034,904</b>
<b>費用</b>	
運用報酬	12,247,808
管理手数料	559,930
年次税	533,585
専門家サービス	382,316

デジタリー・カストディ費用およびファンド管理手数料	334,804
当座貸越利息*	-
その他費用	62,232
印刷費用	74,150
スワップ取引	321,866
費用小計	14,516,691
費用の払戻し	160,596
投資純利益 / (損失) (a)	70,678,809
実現純利益 / (損失)	
投資有価証券の売却取引	5,011,593
金融先物取引	-184,238
為替取引	-24,872,335
スワップ取引	-709,042
当期実現純利益 / (損失) (b)	-20,754,022
未実現評価利益 / (損失)の増減	
投資有価証券	-61,052,540
金融先物取引	195,759
スワップ取引	545,618
為替取引	-2,582,311
当期末実現評価利益 / (損失)の増減 (c)	-62,893,474
当期損益 (a+b+c)	-12,968,687
配当金の分配	-25,442,967
当期投資証券の差引増減額	423,488,962
期首純資産総額	1,358,319,474
期末純資産総額	1,743,396,782

\*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）」、「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（為替ヘッジなし）」、「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（分配型 / 米ドル売り円買い）」および「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（分配型）」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2022年7月23日から2023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）

（2023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35回フランス相互信用 連合銀行(BFCM)円貨 社債(2021)	0.279	2026/10/21	社債券	100,000	97.33	97,330,000
日本	第6回マラヤン・バンキン グ・ベルハッド円貨社債 (2020)	0.224	2023/2/13	社債券	100,000	99.99	99,990,000
日本	第14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)	0.19	2025/12/19	社債券	100,000	99.583	99,583,000
日本	第15回Zホールディングス (社債間限定同順位特約 付)	0.35	2023/6/9	社債券	100,000	100.028	100,028,000
日本	第15回楽天グループ(社 債間限定同順位特約付)	0.5	2024/12/2	社債券	100,000	97.348	97,348,000
日本	第16回富士フィルムホー ルディングス(社債間限定 同順位特約付)(ソーシャ ルボンド)	0.1	2025/4/18	社債券	100,000	99.634	99,634,000
日本	第67回神戸製鋼所(社債 間限定同順位特約付)	0.2	2026/6/10	社債券	100,000	99.033	99,033,000
日本	第46回IHI(社債間限定 同順位特約付)	0.22	2023/9/1	社債券	100,000	99.95	99,950,000
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	99.67	99,670,000
日本	第37回丸井グループ(社 債間限定同順位特約付)	0.12	2023/12/1	社債券	100,000	99.856	99,856,000
日本	第29回SBIホールディン グス(社債間限定同順位 特約付)	1.00	2025/7/22	社債券	100,000	99.709	99,709,000
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	100.01	100,010,000
日本	第32回三菱UFJリース(社 債間限定同順位特約付)	0.695	2024/10/25	社債券	100,000	100.617	100,617,000
日本	第27回野村ホールディン グス	2.107	2025/9/24	社債券	100,000	103.767	103,767,000
日本	第5回ソフトバンク(社債間 限定同順位特約付)	0.1	2023/7/28	社債券	100,000	99.924	99,924,000
合 計					1,500,000		1,496,449,000

## 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Aコース(成長型/米ドル売り円買い)



2023年4月28日現在

資産総額	99,127円
負債総額	156円
純資産総額（ - ）	98,971円
発行済口数	100,000口
1口当たり純資産額（ / ）	0.9897円

## キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし）

2023年4月28日現在

資産総額	10,817,243円
負債総額	2,403円
純資産総額（ - ）	10,814,840円
発行済口数	10,930,303口
1口当たり純資産額（ / ）	0.9894円

## キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い）

2023年4月28日現在

資産総額	11,621,669円
負債総額	7,781円
純資産総額（ - ）	11,613,888円
発行済口数	11,810,849口
1口当たり純資産額（ / ）	0.9833円

## キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）

2023年4月28日現在

資産総額	10,847,912円
負債総額	5,698円
純資産総額（ - ）	10,842,214円
発行済口数	11,001,431口
1口当たり純資産額（ / ）	0.9855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）

2023年4月28日現在

資産総額	30,875,212,848円
負債総額	30,000,525円

純資産総額（ - ）	30,845,212,323円
発行済口数	24,307,431,703口
1口当たり純資産額（ / ）	1.2690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（為替ヘッジなし）

2023年4月28日現在

資産総額	10,815,673円
負債総額	円
純資産総額（ - ）	10,815,673円
発行済口数	10,897,457口
1口当たり純資産額（ / ）	0.9925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（分配型 / 米ドル売り円買い）

2023年4月28日現在

資産総額	11,620,987円
負債総額	円
純資産総額（ - ）	11,620,987円
発行済口数	11,625,699口
1口当たり純資産額（ / ）	0.9996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（分配型）

2023年4月28日現在

資産総額	15,685,184円
負債総額	4,850,013円
純資産総額（ - ）	10,835,171円
発行済口数	10,918,068口
1口当たり純資産額（ / ）	0.9924円

（参考）日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）

2023年1月22日現在

資産総額	117,495,436円
負債総額	86,437円
純資産総額（ - ）	117,408,999円
発行済口数	112,115,390口

1口当たり純資産額（ / ）	1.0472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（2022年9月30日現在）  
(中略)
- (2) 会社の機構（2022年9月30日現在）  
(中略)

投資運用の意思決定機構

ファンドの運用体制は、運用部がマザーファンド等を含むファンドの組入方針等、ファンドの分配方針等を決定する体制としております。

また、マザーファンド等を含むファンドの運用状況およびパフォーマンスについては、運用部および法務コンプライアンス部を含む関連各部門を構成メンバーとするインベストメント・コミッティー（投資委員会）においてレビューを実施する体制としております。

<訂正後>

- (1) 資本金の額（2023年4月28日現在）  
(中略)
- (2) 会社の機構（2023年4月28日現在）  
(中略)

投資運用の意思決定機構

ファンドの運用体制は、運用開発部・運用部がマザーファンド等を含むファンドの組入方針等、ファンドの分配方針等を決定する体制としております。

また、マザーファンド等を含むファンドの運用状況およびパフォーマンスについては、運用開発部・運用部および法務コンプライアンス部を含む関連各部門を構成メンバーとするインベストメント・コミッティー（投資委員会）においてレビューを実施する体制としております。

##### 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2022年9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	33	1,012,029
合計	33	1,012,029

<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2023年4月28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	36	1,197,385
合計	36	1,197,385

### 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2021年7月1日 至2022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、第38期事業年度（自2021年7月1日 至2022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、第39期中間会計期間（自2022年7月1日 至2022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

(2022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			4,187,671
2.前払費用			62,522
3.未収入金			1,415,987
4.未収委託者報酬			3,495,563
5.未収運用受託報酬			684,492
6.立替金			24,548
7.短期差入保証金			266,926
流動資産計			10,137,711
・固定資産			
1.有形固定資産			390,749
建物	*1	103,084	
器具備品	*1	112,542	
建設仮勘定		175,121	
2.無形固定資産			568
ソフトウェア		568	
3.投資その他の資産			908,614
(1)投資有価証券		600	
(2)保険積立金		13,837	
(3)長期差入保証金		413,004	
(4)繰延税金資産		481,173	
固定資産計			1,299,932
資産合計			11,437,643
(負債の部)			
・流動負債			
1.預り金			22,568
2.未払金			3,233,881
(1)未払手数料		2,116,589	
(2)その他未払金		1,117,292	
3.未払費用			209,514
4.未払法人税等			202,172
5.未払消費税等	*2		119,115
6.賞与引当金			616,807
7.役員賞与引当金			80,000
8.資産除去債務			425,237
流動負債計			4,909,297
・固定負債			
1.長期未払費用			57,267
2.退職給付引当金			1,808,998
3.役員退職慰労引当金			15,492
固定負債計			1,881,758
負債合計			6,791,055

(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			3,613,851
その他利益剰余金		3,613,851	
繰越利益剰余金		3,613,851	
株主資本計			4,646,587
純資産合計			4,646,587
負債・純資産合計			11,437,643

## (2) 中間損益計算書

当中間会計期間

(自 2022年 7月 1日 至 2022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			5,483,986
2.運用受託報酬			762,559
3.その他営業収益	*2		5,790,976
営業収益計			12,037,522
.営業費用			
1.支払手数料	*2		8,412,062
2.広告宣伝費			113,464
3.調査費			234,810
4.営業雑経費			45,072
(1)通信費		9,031	
(2)印刷費		25,124	
(3)協会費		10,916	
営業費用計			8,805,410
.一般管理費			
1.給料			1,646,733
(1)役員報酬		25,199	
(2)給料・手当		746,697	
(3)賞与		402,224	
(4)賞与引当金繰入額		432,611	
(5)役員賞与引当金繰入額		40,000	
2.交際費			11,448
3.寄付金			1,600
4.旅費交通費			84,308
5.租税公課			33,751
6.不動産賃借料			314,531
7.退職給付費用			115,656
8.役員退職慰労引当金繰入額			3,225
9.固定資産減価償却費	*1		73,269
10.器具備品賃借料			1,853
11.消耗品費			3,979
12.事務委託費			86,244
13.採用費			14,068
14.福利厚生費			178,927

15. 共通発生経費負担額	*3	170,539
16. 諸経費		3,069
一般管理費計		2,743,207
営業利益		488,904
. 営業外収益		
1. 受取利息及び配当金		4,397
営業外収益計		4,397
. 営業外費用		
1. 為替差損		2,464
2. 固定資産除却損		7,303
営業外費用計		9,767
経常利益		483,534
税引前中間純利益		483,534
法人税、住民税及び事業税		170,429
法人税等調整額		152,978
中間純利益		466,083

## ( 3 ) 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間（自2022年7月1日 至2022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	利益剰余金 合計		
当期首残高	450,000	582,736	582,736	3,147,767	3,147,767	4,180,504	4,180,504
当中間期変動額							
中間純利益				466,083	466,083	466,083	466,083
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	-	-	-	466,083	466,083	466,083	466,083
当中間期末残高	450,000	582,736	582,736	3,613,851	3,613,851	4,646,587	4,646,587

[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

## 市場価格のない株式等以外のもの

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。

## (4)役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づき、当中間会計期間末における要支給額を計上しております。

## 5. 収益及び費用の計上基準

## (1)委託者報酬

委託者報酬は、投資信託の信託約款に基づき日々の純資産総額に対する一定割合として認識しています。当該報酬は時の経過と共に履行義務が充足されるという前提に基づき、投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。当該報酬は毎月、年6回、年2回もしくは年1回受け取ります。

## (2)運用受託報酬

運用受託報酬は、投資顧問契約で定められた報酬に基づき、契約期間の純資産総額に対する一定割合として認識しています。当該報酬は時の経過と共に履行義務が充足されるという前提に基づき、投資顧問契約期間にわたり収益として認識しております。当該報酬は年4回、年2回もしくは年1回受け取ります。

なお、運用受託報酬には成功報酬が含まれる場合があります。成功報酬は、対象となる投資顧問契約の特定のベンチマークまたはその他のパフォーマンス目標を上回る超過運用益が発生した場合、超過運用益に対する一定割合として認識しています。当該報酬は成功報酬を受領する権利が確定した時点で収益として認識し、年1回受け取ります。

## (3)その他営業収益

その他営業収益は、当社がキャピタル・グループ各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)に対する対価であり、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、認識しております。当該収益は時の経過と共に履行義務が充足されるという前提に基づき、月次で収益として認識し、毎月受け取ります。

#### [会計方針の変更]

##### 1. 時価の算定に関する会計基準等の適用

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日、以下「時価算定会計基準指針」という。)を当中間会計期間の期首から適用し、時間算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することとしました。

これによる中間財務諸表に与える影響はありません。

#### [注記事項]

##### (中間貸借対照表関係)

当中間会計期間 (2022年12月31日現在)	
*1. 有形固定資産の減価償却累計額	183,144千円
*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2022年7月1日 至2022年12月31日)	
*1. 減価償却実施額	
有形固定資産	73,145千円
無形固定資産	124千円
*2. 当社はキャピタル・グループの日本拠点として、キャピタル・リサーチ・アンド・マネージメント・カンパニー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。	
当社が各グループ会社に提供をしている各種投資運用サービスは、重要な会計方針の5(3)に記載の通りです。	
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2022年7月1日 至2022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2022年7月1日 至2022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	591,384 千円
1年超	781,454 千円
合計	1,372,838 千円

## [金融商品関係]

当中間会計期間 (2022年12月31日現在)

## 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)
短期差入保証金	266,926	266,903	23
長期差入保証金	413,004	360,800	52,204

(注1)短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似する金融商品は注記を省略しております。

(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。

## 2. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場における相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接または間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(1)時価で中間貸借対照表に計上している金融商品

該当事項はありません。

(2)時価をもって中間貸借対照表価額としない金融商品

区分	時価		
	レベル1	レベル2	レベル3
短期差入保証金	-	266,903	-
長期差入保証金	-	360,800	-

(注1)時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

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り引き算定する方法によっております。

## [有価証券関係]

当中間会計期間  
(2022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)	600	600	-

## [デリバティブ取引関係]

当中間会計期間 （自2022年7月1日 至2022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 （2022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						
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">当事業年度期首残高</td> <td style="text-align: right;">425,405千円</td> </tr> <tr> <td>時の経過による調整額</td> <td style="text-align: right;">168千円</td> </tr> <tr> <td>当中間会計期間末残高</td> <td style="text-align: right;">425,237千円</td> </tr> </table>	当事業年度期首残高	425,405千円	時の経過による調整額	168千円	当中間会計期間末残高	425,237千円
当事業年度期首残高	425,405千円					
時の経過による調整額	168千円					
当中間会計期間末残高	425,237千円					

## [収益認識関係]

当中間会計期間 （自2022年7月1日 至2022年12月31日）								
<b>1. 収益の分解情報</b> 当中間会計期間の収益の構成は次の通りです。								
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">委託者報酬</td> <td style="text-align: right;">5,483,986千円</td> </tr> <tr> <td>運用受託報酬</td> <td style="text-align: right;">762,559千円</td> </tr> <tr> <td>その他営業収益</td> <td style="text-align: right;">5,790,976千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">12,037,522千円</td> </tr> </table>	委託者報酬	5,483,986千円	運用受託報酬	762,559千円	その他営業収益	5,790,976千円	合計	12,037,522千円
委託者報酬	5,483,986千円							
運用受託報酬	762,559千円							
その他営業収益	5,790,976千円							
合計	12,037,522千円							
<b>2. 収益を理解するための基礎となる情報</b> 収益を理解するための基礎となる情報は「重要な会計方針 5. 収益及び費用の計上基準」に記載しております。								
<b>3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュフローとの関係並びに当中間会計期間末において存在する顧客との契約から当中間会計期間の末日後に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報</b> 重要性が乏しいため、記載を省略しております。								

## [セグメント情報等]

当中間会計期間 （自2022年7月1日 至2022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
6,219,941千円	5,790,976千円	26,605千円	12,037,522千円

(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	5,790,976千円

## [1株当たり情報]

## 当中間会計期間

(自2022年7月1日 至2022年12月31日)

1株当たり純資産額 82,386.30円

1株当たり中間純利益金額 8,263.89円

なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。

(注) 1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

中間純利益 466,083千円

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 466,083千円

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（2022年3月31日現在）

（中略）

（２）販売会社

名称：株式会社ＳＢＩ証券

資本金の額：48,323百万円（2022年3月31日現在）

（中略）

名称：楽天証券株式会社

（中略）

楽天証券株式会社は、2022年12月23日から当ファンドの募集の取扱い等を開始します。

名称：三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社

資本金の額：324,279百万円（2022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（2022年3月31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（2022年9月30日現在）

（中略）

（２）販売会社

名称：株式会社ＳＢＩ証券

資本金の額：48,323百万円（2022年9月30日現在）

（中略）

名称：楽天証券株式会社

（中略）

名称：三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社

資本金の額：324,279百万円（2022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（2022年9月30日現在）

（以下略）

# 独立監査人の監査報告書

2023年5月26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  
東京事務所指定有限責任社  
員 業務執 公認会計士 山田信之  
行社員

## 監査意見

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Aコース（成長型/米ドル売り円買い）の2022年12月15日から2023年3月20日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドAコース（成長型/米ドル売り円買い）の2023年3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計算期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 監査意見の根拠

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監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、キャピタル・インターナショナル株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、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。

## その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書及び有価証券届出書（訂正有価証券届出書を含む。）に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

## 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企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に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財務諸表を作成し適正に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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

#### 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、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、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファン드는継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、経営者に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

#### 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、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 データは監査の対象には含まれておりません。

# 独立監査人の監査報告書

2023年5月26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  
東京事務所指定有限責任社  
員 業務執 公認会計士 山田信之  
行社員

## 監査意見

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Bコース（成長型／為替ヘッジなし）の2022年12月15日から2023年3月20日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし）の2023年3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計算期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 監査意見の根拠

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監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、キャピタル・インターナショナル株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、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。

## その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書及び有価証券届出書（訂正有価証券届出書を含む。）に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

## 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企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に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財務諸表を作成し適正に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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

#### 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、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、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファン드는継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、経営者に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

#### 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、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 データは監査の対象には含まれておりません。

# 独立監査人の監査報告書

2023年5月26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  
東京事務所指定有限責任社  
員 業務執 公認会計士 山田信之  
行社員

## 監査意見

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Cコース（分配型年6回決算/米ドル売り円買い）の2022年12月15日から2023年3月20日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算/米ドル売り円買い）の2023年3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特定期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 監査意見の根拠

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監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、キャピタル・インターナショナル株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、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。

## その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書及び有価証券届出書（訂正有価証券届出書を含む。）に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

## 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企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に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財務諸表を作成し適正に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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

#### 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、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、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、経営者に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

#### 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、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 データは監査の対象には含まれておりません。



# 独立監査人の監査報告書

2023年5月26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  
東京事務所指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 山田信之  
行社員

## 監査意見

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Dコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）の2022年12月15日から2023年3月20日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）の2023年3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特定期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 監査意見の根拠

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監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、キャピタル・インターナショナル株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、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。

## その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書及び有価証券届出書（訂正有価証券届出書を含む。）に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

## 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企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に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財務諸表を作成し適正に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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

#### 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、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、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、経営者に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

#### 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、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 データは監査の対象には含まれておりません。

# 独立監査人の中間監査報告書

2023年3月24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  
東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 山 田 信 之  
業務執行社員



## 中間監査意見

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2022年7月1日から2023年6月30日までの第39期事業年度の中間会計期間（2022年7月1日から2022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。

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2022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（2022年7月1日から2022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。

## 中間監査意見の根拠

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。中間監査の基準における当監査法人の責任は、「中間財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

## 中間財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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。

中間財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき中間財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

## 中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、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て、中間監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、中間財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、中間監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、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する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、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。
- ・ 中間財務諸表監査の目的は、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、監査人は、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。

- ・ 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会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役に対して、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む中間監査上の重要な発見事項、及び中間監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

#### 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。