【表紙】

【提出書類】	半期報告書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2024年8月16日提出
【計算期間】	第9期中(自 2023年11月21日至 2024年5月20日)
【ファンド名】	キャピタル・グローバル・ボンド・ファンドＦ（限定為替ヘッジ）
【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三丁目２番３号　丸の内二重橋ビル
【事務連絡者氏名】	原田　伸健
【連絡場所】	東京都千代田区丸の内三丁目２番３号　丸の内二重橋ビル
【電話番号】	03(6366)1000
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

１【ファンドの運用状況】

（１）【投資状況】

キャピタル・グローバル・ボンド・ファンドＦ（限定為替ヘッジ）

2024年6月28日現在

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	91,914,409,492	111.04
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	―	△9,142,126,935	△11.04
合計(純資産総額)		82,772,282,557	100.00

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

（参考）キャピタル・グローバル・ボンド・マザーファンド（限定為替ヘッジ）

2024年6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	22,687,461	0.02
投資証券	ルクセンブルク	91,766,033,046	99.83
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	―	125,914,061	0.13
合計(純資産総額)		91,914,634,568	100.00

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

（参考）キャピタル・グループ・グローバル・ボンド・ファンド（ＬＵＸ）

2024年6月28日現在

資産の種類	国/地域名	時価合計（円）	投資比率（％）
	米国	58,931,326,456	39.90
	日本	10,631,204,553	7.20
	英国	9,597,978,292	6.50
	中国	7,525,829,570	5.10
	ドイツ	7,181,913,696	4.86
	イタリア	6,975,076,461	4.72
	メキシコ	6,959,974,569	4.71
	フランス	5,013,798,663	3.39
	スペイン	3,643,866,499	2.47
	スプラ ナショナル	3,179,879,227	2.15
	韓国	2,817,254,095	1.91
	カナダ	2,550,338,366	1.73
	オーストラリア	2,391,240,378	1.62
	インドネシア	2,160,972,967	1.46
	アイルランド	1,938,379,449	1.31
	コロンビア	1,735,983,289	1.18
	イスラエル	1,565,616,464	1.06
	ポルトガル	1,264,210,687	0.86
	ノルウェー	1,032,815,223	0.70
	ブラジル	928,743,778	0.63
	スイス	920,739,985	0.62

債券	パナマ	820,784,648	0.56
	ベルギー	808,650,497	0.55
	ペルー	693,704,941	0.47
	デンマーク	575,277,733	0.39
	オーストリア	391,153,296	0.26
	香港	372,907,328	0.25
	スウェーデン	330,629,894	0.22
	ニュー ジーランド	324,155,016	0.22
	タイ	308,589,907	0.21
	サウジアラビア	233,103,367	0.16
	ハンガリー	181,106,202	0.12
	シンガポール	154,242,364	0.10
	エストニア	137,578,495	0.09
	スロベニア	137,233,447	0.09
	フィンランド	116,788,599	0.08
	リトアニア	111,065,662	0.08
	南アフリカ	100,286,516	0.07
	カタール	96,291,519	0.07
	アラブ首長国連邦	90,734,099	0.06
	チリ	88,538,946	0.06
	フィリピン	78,727,591	0.05
	オランダ	78,291,781	0.05
	ブルガリア	56,532,452	0.04
	ポーランド	48,339,136	0.03
	ルーマニア	48,192,396	0.03
	ギリシャ	29,048,137	0.02
	バミューダ	28,469,079	0.02
	マレーシア	27,574,128	0.02
銀行預金、その他資産（負債控除後）		2,292,142,363	1.55
合計		147,707,282,206	100.00

（注）投資比率は、キャピタル・グループ・グローバル・ボンド・ファンド（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

2024年1月24日現在

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（%）
国債証券	日本	11,093,929,000	54.95
地方債	日本	99,919,000	0.49
特殊債券	日本	700,085,000	3.47
社債券	日本	7,792,355,850	38.59
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	―	503,971,673	2.50
合計(純資産総額)		20,190,260,523	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（2024年1月24日）現在の情報です。

（２）【運用実績】

①【純資産の推移】

キャピタル・グローバル・ボンド・ファンドＦ（限定為替ヘッジ）

期	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1期　(2016年11月21日)	3,184,794,066	3,184,794,066	0.9994	0.9994
第2期　(2017年11月20日)	19,110,060,395	19,110,060,395	1.0153	1.0153
第3期　(2018年11月20日)	29,181,389,191	29,181,389,191	0.9856	0.9856
第4期　(2019年11月20日)	28,212,415,021	28,212,415,021	1.0533	1.0533
第5期　(2020年11月20日)	23,308,671,049	23,308,671,049	1.1003	1.1003
第6期　(2021年11月22日)	71,361,308,029	71,361,308,029	1.0868	1.0868
第7期　(2022年11月21日)	88,535,544,600	88,535,544,600	0.9518	0.9518
第8期　(2023年11月20日)	75,976,708,852	75,976,708,852	0.9236	0.9236
2023年 6月末日	89,495,676,927	—	0.9433	—
7月末日	90,447,418,461	—	0.9416	—
8月末日	90,669,339,456	—	0.9319	—
9月末日	73,251,167,556	—	0.9075	—
10月末日	73,547,995,564	—	0.8994	—
11月末日	76,672,445,893	—	0.9332	—
12月末日	79,767,120,567	—	0.9581	—
2024年 1月末日	70,180,882,373	—	0.9452	—
2月末日	72,077,158,966	—	0.9388	—
3月末日	74,585,092,227	—	0.9450	—
4月末日	75,148,832,598	—	0.9278	—
5月末日	78,538,375,489	—	0.9291	—
6月末日	82,772,282,557	—	0.9373	—

(注)表中の末日とはその月の最終営業日を指します。

②【分配の推移】

キャピタル・グローバル・ボンド・ファンドＦ（限定為替ヘッジ）

期	計算期間	1口当たりの分配金（円）
第1期	2015年12月30日～2016年11月21日	0
第2期	2016年11月22日～2017年11月20日	0
第3期	2017年11月21日～2018年11月20日	0
第4期	2018年11月21日～2019年11月20日	0
第5期	2019年11月21日～2020年11月20日	0
第6期	2020年11月21日～2021年11月22日	0
第7期	2021年11月23日～2022年11月21日	0
第8期	2022年11月22日～2023年11月20日	0

③【収益率の推移】

キャピタル・グローバル・ボンド・ファンドＦ（限定為替ヘッジ）

期	計算期間	収益率（%）
第1期	2015年12月30日～2016年11月21日	△0.1
第2期	2016年11月22日～2017年11月20日	1.6
第3期	2017年11月21日～2018年11月20日	△2.9
第4期	2018年11月21日～2019年11月20日	6.9
第5期	2019年11月21日～2020年11月20日	4.5
第6期	2020年11月21日～2021年11月22日	△1.2
第7期	2021年11月23日～2022年11月21日	△12.4
第8期	2022年11月22日～2023年11月20日	△3.0
第9中間計算期間末	2023年11月21日～2024年 5月20日	1.5

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

(注)収益率は、計算期末の基準価額（分配付の額）から当該計算期間の直前の計算期末の基準価額（分配落ちの額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数を記載しております。

２【設定及び解約の実績】

キャピタル・グローバル・ボンド・ファンドＦ（限定為替ヘッジ）

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

期	計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済口数（口）
第1期	2015年12月30日～2016年11月21日	3,231,682,126	44,994,811	3,186,687,315
第2期	2016年11月22日～2017年11月20日	16,726,579,299	1,091,922,289	18,821,344,325
第3期	2017年11月21日～2018年11月20日	21,829,166,685	11,042,653,256	29,607,857,754
第4期	2018年11月21日～2019年11月20日	6,206,770,483	9,029,483,083	26,785,145,154
第5期	2019年11月21日～2020年11月20日	3,867,699,886	9,468,990,965	21,183,854,075
第6期	2020年11月21日～2021年11月22日	48,224,312,045	3,744,970,791	65,663,195,329
第7期	2021年11月23日～2022年11月21日	35,844,448,972	8,492,395,649	93,015,248,652
第8期	2022年11月22日～2023年11月20日	15,950,524,602	26,701,484,697	82,264,288,557
第9中間計算期間末	2023年11月21日～2024年 5月20日	15,861,519,122	15,691,559,248	82,434,248,431

(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。

3【ファンドの経理状況】

（１）　当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）並びに同規則第38条の3及び第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。
　なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

（２）　当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第9期中間計算期間（2023年11月21日から2024年5月20日まで）の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる中間監査を受けております。

【キャピタル・グローバル・ボンド・ファンドＦ（限定為替ヘッジ）】

（１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第8期 2023年11月20日現在	第9期中間計算期間 2024年5月20日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	354,589,410	439,231,947
親投資信託受益証券	75,875,909,622	77,046,374,555
未収入金	20,000,000	-
未収利息	-	120
流動資産合計	76,250,499,032	77,485,606,622
資産合計	76,250,499,032	77,485,606,622
負債の部		
流動負債		
未払解約金	108,871,205	104,922,668
未払受託者報酬	9,193,374	8,160,802
未払委託者報酬	154,918,308	126,492,413
未払利息	971	-
その他未払費用	806,322	877,240
流動負債合計	273,790,180	240,453,123
負債合計	273,790,180	240,453,123
純資産の部		
元本等		
元本	82,264,288,557	82,434,248,431
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（△）	△6,287,579,705	△5,189,094,932
元本等合計	75,976,708,852	77,245,153,499
純資産合計	75,976,708,852	77,245,153,499
負債純資産合計	76,250,499,032	77,485,606,622

（２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第8期中間計算期間 自　2022年11月22日 至　2023年5月21日	第9期中間計算期間 自　2023年11月21日 至　2024年5月20日
営業収益		
受取利息	-	4,254
有価証券売買等損益	246,327,883	1,330,464,933
営業収益合計	246,327,883	1,330,469,187
営業費用		
支払利息	105,503	147,076
受託者報酬	9,781,832	8,160,802
委託者報酬	176,072,978	126,492,413
その他費用	1,078,800	877,240
営業費用合計	187,039,113	135,677,531
営業利益又は営業損失（△）	59,288,770	1,194,791,656
経常利益又は経常損失（△）	59,288,770	1,194,791,656
中間純利益又は中間純損失（△）	59,288,770	1,194,791,656
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（△）	7,846,137	326,953,388
期首剰余金又は期首欠損金（△）	△4,479,704,052	△6,287,579,705
剰余金増加額又は欠損金減少額	174,275,382	1,182,419,508
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	174,275,382	1,182,419,508
中間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	232,684,597	951,773,003
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	232,684,597	951,773,003
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（△）	△4,486,670,634	△5,189,094,932

（３）【中間注記表】

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。

（中間貸借対照表に関する注記）

第8期 2023年11月20日現在	第9期中間計算期間 2024年5月20日現在
１．　当該計算期間の末日における受益権の総数 82,264,288,557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　6,287,579,705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　0.9236円 (1万口当たり純資産額)　(9,236円)	１．　当該中間計算期間の末日における受益権の総数 82,434,248,431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　5,189,094,932円 ３．　当該中間計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額　0.9371円 (1万口当たり純資産額)　(9,371円)

（中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

該当事項はありません。

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

項目	第8期 自　2022年11月22日 至　2023年11月20日	第9期中間計算期間 自　2023年11月21日 至　2024年5月20日
１.貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	中間貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
２.時価の算定方法	(1)親投資信託受益証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	(1)親投資信託受益証券 同左 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左
３.金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

（デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

当ファンドの中間計算期間における元本額の変動

項目	第8期 自　2022年11月22日 至　2023年11月20日	第9期中間計算期間 自　2023年11月21日 至　2024年5月20日
期首元本額	93,015,248,652円	82,264,288,557円
期中追加設定元本額	15,950,524,602円	15,861,519,122円
期中一部解約元本額	26,701,484,697円	15,691,559,248円

（参考）

キャピタル・グローバル・ボンド・マザーファンド（限定為替ヘッジ）

当ファンドは、「キャピタル・グローバル・ボンド・マザーファンド（限定為替ヘッジ）」受益証券を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された親投資信託受益証券はすべて同マザーファンドの受益証券であります。

開示対象ファンドの中間計算期間末日（以下「計算日」という。）における同マザーファンドの状況は次に示すとおりでありますが、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）

	2024年5月20日現在
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	297,909,129
投資信託受益証券	22,678,785
投資証券	76,912,043,517
未収利息	81
流動資産合計	77,232,631,512
資産合計	77,232,631,512
負債の部	
流動負債	
未払金	190,000,000
流動負債合計	190,000,000
負債合計	190,000,000
純資産の部	
元本等	
元本	78,642,823,880
剰余金	
剰余金又は欠損金（△）	△1,600,192,368
元本等合計	77,042,631,512
純資産合計	77,042,631,512
負債純資産合計	77,232,631,512

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		2024年5月20日現在
1．　計算日における受益権の総数		78,642,823,880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	1,600,192,368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	0.9797円
	(1万口当たり純資産額)	(9,797円)

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

項目	自 2023年11月21日 至 2024年5月20日
1.貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2.時価の算定方法	(1)投資信託受益証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (2)投資証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。
3.金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

（デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

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

項目	2024年5月20日現在
同計算期間の期首元本額	78,725,782,966円
同計算期間の追加設定元本額	10,709,824,858円
同計算期間の一部解約元本額	10,792,783,944円
計算日の元本額※	78,642,823,880円
※元本額の内訳	
キャピタル・グローバル・ボンド・ファンドＦ（限定為替ヘッジ）	78,642,823,880円

キャピタル・グループ・グローバル・ボンド・ファンド（ＬＵＸ）

「キャピタル・グローバル・ボンド・マザーファンド（限定為替ヘッジ）」は、円建ての「キャピタル・グル―プ・グロ―バル・ボンド・ファンド（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います。）の発行する外国投資証券）を主な投資対象としております。

当外国投資法人を含むアンブレラファンド（ＣＩＦ）については、2023年12月31日付けで、ルクセンブルクにおいて一般に公正妥当と認められる会計原則に準拠した財務書類が作成されております。この財務書類は独立監査人であるプライスウォ―ター―ハウスク―パ―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―プ・グロ―バル・ボンド・ファンド（ＬＵＸ）
投資明細表

Capital Group Global Bond Fund (LUX)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Transferable securities and money market instruments admitted to an official exchange listing				
Bonds				
Australia				
Australia Government Bond, Reg. S 3.25% 21/04/2025	AUD	260,000	175,815	0.02
Australia Government Bond, Reg. S 1.5% 21/06/2031	AUD	4,000,000	2,315,418	0.26
Australia Government Bond, Reg. S 3% 21/11/2033	AUD	7,310,000	4,595,100	0.52
Australia Government Bond, Reg. S 3.5% 21/12/2034	AUD	4,640,000	3,026,766	0.35
BHP Billiton Finance USA Ltd. 5.5% 08/09/2053	USD	286,000	312,331	0.04
Macquarie Group Ltd., Reg. S 0.35% 03/03/2028	EUR	1,000,000	978,080	0.11
			11,403,510	1.30
Austria				
Austria Government Bond, Reg. S, 144A 0% 20/02/2031	EUR	2,750,000	2,555,853	0.29
			2,555,853	0.29
Belgium				
Anheuser-Busch InBev Worldwide, Inc. 4% 13/04/2028	USD	600,000	593,257	0.07
Anheuser-Busch InBev Worldwide, Inc. 4.75% 23/01/2029	USD	652,000	662,775	0.08
Belgium Government Bond, Reg. S, 144A 3% 22/06/2033	EUR	1,320,000	1,505,806	0.17
KBC Group NV, Reg. S 0.75% 24/01/2030	EUR	300,000	285,054	0.03
			3,046,892	0.35
Bermuda				
Bermuda Government Bond, 144A 2.375% 20/08/2030	USD	210,000	180,787	0.02
			180,787	0.02
Bulgaria				
Bulgaria Government Bond, 144A 4.5% 27/01/2033	EUR	625,000	726,229	0.08
Bulgaria Government Bond, Reg. S 4.375% 13/05/2031	EUR	500,000	580,951	0.07
			1,307,180	0.15
Canada				
Canada Government Bond 2.75% 01/08/2024	CAD	1,850,000	1,379,503	0.16
Canada Government Bond 3% 01/11/2024	CAD	3,600,000	2,679,875	0.31
Canada Government Bond 3.5% 01/03/2028	CAD	6,561,000	5,003,403	0.57
Canada Government Bond 3.25% 01/12/2033	CAD	7,660,000	5,849,592	0.67
Canada Government Bond 2.75% 01/12/2048	CAD	900,000	642,820	0.07
Canadian Pacific Railway Co. 3.1% 02/12/2051	USD	993,000	718,330	0.08
Cenovus Energy, Inc. 5.4% 15/06/2047	USD	41,000	38,799	–
Export Development Canada, Reg. S 0.5% 25/02/2027	EUR	1,090,000	1,131,656	0.13
Province of British Columbia Canada 4.2% 06/07/2033	USD	632,000	624,231	0.07
Province of Quebec Canada, Reg. S 2.25% 15/09/2026	GBP	1,160,000	1,406,921	0.16
Province of Quebec Canada, Reg. S 0.25% 05/05/2031	EUR	530,000	489,157	0.06

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Province of Quebec Canada, Reg. S 0.5% 25/01/2032	EUR	775,000	715,097	0.08
			20,679,384	2.36
Chile				
Bonos de la Tesoreria de la Republica en pesos, Reg. S, 144A 5.8% 01/06/2024	CLP	1,650,000,000	1,865,541	0.21
			1,865,541	0.21
China				
Agricultural Development Bank of China 3.75% 25/01/2029	CNY	1,740,000	259,032	0.03
China Development Bank 3.5% 13/08/2026	CNY	2,440,000	354,321	0.04
China Development Bank 3.43% 14/01/2027	CNY	20,430,000	2,970,053	0.34
China Development Bank 3.39% 10/07/2027	CNY	14,840,000	2,157,400	0.25
China Development Bank 4.88% 09/02/2028	CNY	4,000,000	615,422	0.07
China Development Bank 4.04% 06/07/2028	CNY	14,300,000	2,145,979	0.25
China Development Bank 3.48% 08/01/2029	CNY	11,060,000	1,626,363	0.19
China Development Bank 3.07% 10/03/2030	CNY	32,620,000	4,709,423	0.54
China Government Bond 3.03% 11/03/2026	CNY	10,000	1,436	–
China Government Bond 2.44% 15/10/2027	CNY	26,000,000	3,676,157	0.42
China Government Bond 3.29% 23/05/2029	CNY	28,000,000	4,129,125	0.47
China Government Bond 2.68% 21/05/2030	CNY	5,200,000	738,880	0.08
China Government Bond 3.27% 19/11/2030	CNY	7,270,000	1,075,967	0.12
China Government Bond 3.02% 27/05/2031	CNY	11,360,000	1,653,399	0.19
China Government Bond 2.75% 17/02/2032	CNY	39,250,000	5,607,789	0.64
China Government Bond 3.86% 22/07/2049	CNY	26,970,000	4,455,707	0.51
China Government Bond 3.39% 16/03/2050	CNY	4,500,000	691,275	0.08
China Government Bond 3.81% 14/09/2050	CNY	36,320,000	5,988,120	0.68
China Government Bond 3.53% 18/10/2051	CNY	14,610,000	2,302,302	0.26
China Government Bond 3.32% 15/04/2052	CNY	22,890,000	3,482,367	0.40
China Government Bond 3.12% 25/10/2052	CNY	7,300,000	1,073,630	0.12
Prosus NV, Reg. S 3.257% 19/01/2027	USD	1,170,000	1,081,508	0.12
Prosus NV, Reg. S 3.68% 21/01/2030	USD	850,000	744,670	0.09
Tencent Holdings Ltd., Reg. S 3.24% 03/06/2050	USD	560,000	373,916	0.04
			51,914,241	5.93
Colombia				
Colombia Titulos De Tesoreria 7% 26/03/2031	COP	1,863,300,000	415,057	0.05
Grupo Energia Bogota SA ESP, Reg. S 4.875% 15/05/2030	USD	200,000	189,336	0.02
Oleoducto Central SA, 144A 4% 14/07/2027	USD	330,000	306,974	0.04
Oleoducto Central SA, Reg. S 4% 14/07/2027	USD	3,520,000	3,274,387	0.37
			4,185,754	0.48
Denmark				
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 1.5% 01/10/2040	DKK	4,021,368	532,370	0.06
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 0.5% 01/10/2043	DKK	10,101,870	1,212,488	0.14
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 1% 01/10/2050	DKK	3,108,544	361,099	0.04
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 1% 01/10/2053	DKK	4,375,362	501,373	0.06
Nykredit Realkredit A/S 2% 01/07/2037	DKK	1,460,781	204,500	0.02
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 2.5% 01/10/2047	DKK	289,002	39,695	–
Realkredit Danmark A/S, Reg. S 1% 01/10/2053	DKK	1,126,956	129,431	0.02
			2,980,956	0.34

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Finland				
Finland Government Bond, Reg. S, 144A 3% 15/09/2033	EUR	1,790,000	2,050,469	0.23
Finland Government Bond, Reg. S, 144A 2.75% 15/04/2038	EUR	620,000	683,224	0.08
			2,733,693	0.31
France				
AXA SA, Reg. S 3.75% 12/10/2030	EUR	100,000	116,728	0.01
AXA SA, Reg. S, FRN 1.875% 10/07/2042	EUR	1,070,000	974,367	0.11
AXA SA, Reg. S, FRN 4.25% 10/03/2043	EUR	1,140,000	1,247,433	0.14
Banque Federative du Credit Mutuel SA, Reg. S, FRN 3.875% 16/06/2032	EUR	700,000	764,643	0.09
BNP Paribas SA, Reg. S, FRN 0.5% 15/07/2025	EUR	300,000	325,077	0.04
BNP Paribas SA, Reg. S, FRN 0.5% 19/02/2028	EUR	300,000	301,669	0.04
BPCE SA, Reg. S 1% 01/04/2025	EUR	500,000	535,080	0.06
BPCE SA, Reg. S 4.5% 13/01/2033	EUR	1,000,000	1,163,110	0.13
BPCE SA, Reg. S, FRN 5.125% 25/01/2035	EUR	600,000	682,798	0.08
Caisse d'Amortissement de la Dette Sociale, Reg. S 1.5% 25/05/2032	EUR	1,300,000	1,315,888	0.15
Cie de Saint-Gobain SA, Reg. S 3.5% 18/01/2029	EUR	400,000	451,414	0.05
Cie de Saint-Gobain SA, Reg. S 3.875% 29/11/2030	EUR	500,000	571,145	0.07
Credit Agricole SA, 144A 4.375% 17/03/2025	USD	440,000	433,112	0.05
Electricite de France SA, Reg. S 3.875% 12/01/2027	EUR	700,000	788,429	0.09
Electricite de France SA, Reg. S, FRN 2.625% Perpetual	EUR	1,400,000	1,378,597	0.16
Electricite de France SA, Reg. S, FRN 7.5% Perpetual	EUR	600,000	724,770	0.08
Engie SA, Reg. S 4.5% 06/09/2042	EUR	800,000	953,380	0.11
France Government Bond OAT, Reg. S, 144A 3% 25/05/2054	EUR	670,000	727,352	0.08
France Government Bond OAT, Reg. S 0.75% 25/02/2028	EUR	2,350,000	2,444,992	0.28
France Government Bond OAT, Reg. S 0% 25/11/2030	EUR	9,960,000	9,404,289	1.07
France Government Bond OAT, Reg. S 0% 25/11/2031	EUR	80,000	73,431	0.01
France Government Bond OAT, Reg. S 0% 25/05/2032	EUR	4,750,000	4,294,495	0.49
France Government Bond OAT, Reg. S 2% 25/11/2032	EUR	2,300,000	2,448,419	0.28
France Government Bond OAT, Reg. S 0.75% 25/05/2052	EUR	890,000	564,365	0.06
Legrand SA, Reg. S 3.5% 29/05/2029	EUR	400,000	456,952	0.05
Orange SA, Reg. S 0% 29/06/2026	EUR	300,000	308,629	0.04
			33,450,564	3.82
Germany				
Allianz Finance II BV, Reg. S 0.5% 22/11/2033	EUR	3,500,000	3,117,931	0.36
BMW Finance NV, Reg. S 0% 11/01/2026	EUR	230,000	239,865	0.03
Bundesobligation, Reg. S 0% 16/04/2027	EUR	750,000	775,490	0.09
Bundesrepublik Deutschland, Reg. S 0% 15/02/2032	EUR	6,540,000	6,179,303	0.71
Bundesrepublik Deutschland, Reg. S 1.7% 15/08/2032	EUR	15,825,000	17,111,797	1.95
Bundesrepublik Deutschland, Reg. S 0% 15/08/2050	EUR	2,572,449	1,583,892	0.18
Bundesrepublik Deutschland, Reg. S 1.8% 15/08/2053	EUR	810,000	807,377	0.09

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Bundesschatzanweisungen, Reg. S 2.5% 13/03/2025	EUR	1,450,000	1,594,749	0.18
Commerzbank AG, Reg. S, FRN 5.25% 25/03/2029	EUR	100,000	116,073	0.01
Commerzbank AG, Reg. S, FRN 6.75% 05/10/2033	EUR	1,700,000	2,002,455	0.23
Daimler Truck International Finance BV, Reg. S 1.625% 06/04/2027	EUR	900,000	951,554	0.11
Daimler Truck International Finance BV, Reg. S 3.875% 19/06/2029	EUR	500,000	570,746	0.07
Deutsche Bahn Finance GMBH, Reg. S 1.375% 03/03/2034	EUR	1,210,000	1,147,245	0.13
Deutsche Bahn Finance GMBH, Reg. S 4% 23/11/2043	EUR	110,000	132,825	0.02
Deutsche Bank AG, Reg. S, FRN 4% 24/06/2026	GBP	600,000	743,929	0.08
Deutsche Bank AG, Reg. S, FRN 4% 24/06/2032	EUR	1,400,000	1,490,203	0.17
Deutsche Boerse AG, Reg. S 3.875% 28/09/2033	EUR	400,000	470,646	0.05
Evonik Industries AG, Reg. S, FRN 1.375% 02/09/2081	EUR	1,200,000	1,177,897	0.13
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau, Reg. S 0% 15/11/2024	EUR	380,000	408,099	0.05
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau, Reg. S 0.125% 30/06/2025	EUR	415,000	440,465	0.05
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau, Reg. S 1.125% 04/07/2025	GBP	650,000	788,560	0.09
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau, Reg. S 0% 15/06/2026	EUR	280,000	291,107	0.03
Kreditanstalt fuer Wiederaufbau, Reg. S 0% 15/09/2031	EUR	660,000	603,736	0.07
Volkswagen International Finance NV, Reg. S, FRN 7.875% Perpetual	EUR	200,000	249,068	0.03
Volkswagen Leasing GmbH, Reg. S 1.125% 04/04/2024	EUR	200,000	219,206	0.02
			43,214,218	4.93
Greece				
Greece Government Bond, Reg. S 3.9% 30/01/2033	EUR	10,820,000	12,738,013	1.45
			12,738,013	1.45
Hong Kong				
AIA Group Ltd., Reg. S, FRN 0.88% 09/09/2033	EUR	1,650,000	1,555,718	0.18
Bank of East Asia Ltd. (The), Reg. S, FRN 4.875% 22/04/2032	USD	1,890,000	1,711,447	0.19
			3,267,165	0.37
Hungary				
Magyar Export-Import Bank Zrt., Reg. S 6% 16/05/2029	EUR	920,000	1,080,421	0.12
			1,080,421	0.12
India				
India Government Bond 5.15% 09/11/2025	INR	61,000,000	709,151	0.08
State of Maharashtra India 8.51% 09/03/2026	INR	24,300,000	298,061	0.03
State of Maharashtra India 8.21% 09/12/2025	INR	20,000,000	243,529	0.03
			1,250,741	0.14
Indonesia				
Indonesia Government Bond 6.125% 15/05/2028	IDR	19,303,000,000	1,238,441	0.14
Indonesia Government Bond 9% 15/03/2029	IDR	18,678,000,000	1,342,433	0.15

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Indonesia Government Bond 8.375% 15/03/2034	IDR	7,633,000,000	554,467	0.07
Indonesia Treasury 6.375% 15/08/2028	IDR	29,307,000,000	1,900,073	0.22
Indonesia Treasury 7% 15/02/2033	IDR	68,916,000,000	4,641,323	0.53
			9,676,737	1.11
Ireland				
AerCap Ireland Capital DAC 3% 29/10/2028	USD	150,000	137,022	0.02
AerCap Ireland Capital DAC 3.3% 30/01/2032	USD	150,000	130,602	0.01
AerCap Ireland Capital DAC 3.85% 29/10/2041	USD	150,000	120,985	0.01
AIB Group plc, Reg. S, FRN 5.75% 16/02/2029	EUR	135,000	160,401	0.02
Bank of Ireland Group plc, Reg. S, FRN 5% 04/07/2031	EUR	900,000	1,062,393	0.12
Ireland Government Bond, Reg. S 0.2% 15/05/2027	EUR	2,300,000	2,379,448	0.27
Ireland Government Bond, Reg. S 0.35% 18/10/2032	EUR	1,505,000	1,402,352	0.16
Ireland Government Bond, Reg. S 3% 18/10/2043	EUR	1,410,000	1,620,319	0.19
			7,013,522	0.80
Israel				
Israel Government Bond 2.5% 15/01/2030	USD	870,000	760,511	0.09
Israel Government Bond, Reg. S 2.875% 29/01/2024	EUR	400,000	441,542	0.05
			1,202,053	0.14
Italy				
Intesa Sanpaolo SpA, Reg. S 5.125% 29/08/2031	EUR	1,030,000	1,214,266	0.14
Intesa Sanpaolo SpA, Reg. S 6.625% 31/05/2033	GBP	940,000	1,267,715	0.14
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, Reg. S, 144A 0.6% 01/08/2031	EUR	2,060,000	1,858,857	0.21
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, Reg. S 0.25% 15/03/2028	EUR	5,740,000	5,681,740	0.65
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, Reg. S 2.8% 01/12/2028	EUR	1,484,000	1,626,409	0.19
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, Reg. S 0.9% 01/04/2031	EUR	1,580,000	1,475,497	0.17
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, Reg. S 2.5% 01/12/2032	EUR	3,150,000	3,212,479	0.37
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, Reg. S 4.4% 01/05/2033	EUR	7,526,000	8,854,484	1.01
			25,191,447	2.88
Japan				
Japan Government Ten Year Bond 0.1% 20/09/2028	JPY	1,049,500,000	7,404,806	0.85
Japan Government Thirty Year Bond 0.6% 20/06/2050	JPY	144,950,000	806,148	0.09
Japan Government Thirty Year Bond 0.7% 20/03/2051	JPY	130,650,000	739,996	0.08
Japan Government Thirty Year Bond 1% 20/03/2052	JPY	115,000,000	698,948	0.08
Japan Government Thirty Year Bond 1.4% 20/09/2052	JPY	528,550,000	3,539,870	0.40
Japan Government Thirty Year Bond 1.7% 20/03/2044	JPY	252,100,000	1,879,686	0.22
Japan Government Thirty Year Bond 0.6% 20/12/2046	JPY	132,800,000	777,088	0.09
Japan Government Twenty Year Bond 1.2% 20/03/2035	JPY	705,850,000	5,246,869	0.60

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Japan Government Twenty Year Bond 0.6% 20/09/2037	JPY	936,500,000	6,323,390	0.72
Japan Government Twenty Year Bond 0.5% 20/12/2041	JPY	521,200,000	3,223,129	0.37
Japan Government Twenty Year Bond 1.1% 20/09/2042	JPY	415,000,000	2,829,203	0.32
Japan Government Twenty Year Bond 1.7% 20/06/2033	JPY	224,700,000	1,756,365	0.20
Japan Government Twenty Year Bond 0.6% 20/06/2037	JPY	51,400,000	348,293	0.04
			35,573,791	4.06
Korea, Republic Of				
Export-Import Bank of Korea 5.125% 11/01/2033	USD	200,000	208,033	0.03
Korea Development Bank (The) 4.375% 15/02/2033	USD	1,360,000	1,335,057	0.15
Korea Treasury 2.375% 10/12/2027	KRW	1,879,420,000	1,416,579	0.16
Korea Treasury 4.25% 10/12/2032	KRW	14,207,270,000	11,923,819	1.36
SK Hynix, Inc., Reg. S 1.5% 19/01/2026	USD	459,000	422,881	0.05
			15,306,369	1.75
Luxembourg				
Prologis International Funding II SA, REIT, Reg. S 0.75% 23/03/2033	EUR	280,000	236,896	0.03
			236,896	0.03
Mexico				
America Movil SAB de CV 9.5% 27/01/2031	MXN	82,970,000	4,752,741	0.54
Mexican Bonos 5.75% 05/03/2026	MXN	8,200,000	446,450	0.05
Mexican Bonos 8% 07/11/2047	MXN	6,120,000	322,391	0.04
Mexican Bonos 8% 31/07/2053	MXN	164,280,000	8,592,750	0.98
Mexican Bonos 7.5% 03/06/2027	MXN	62,000,000	3,460,331	0.40
Mexican Bonos 7.75% 29/05/2031	MXN	13,000,000	714,514	0.08
Mexico Government Bond 6.338% 04/05/2053	USD	250,000	255,130	0.03
Petroleos Mexicanos 6.875% 16/10/2025	USD	2,660,000	2,618,845	0.30
Petroleos Mexicanos, Reg. S 7.19% 12/09/2024	MXN	11,351,600	639,292	0.07
			21,802,444	2.49
Netherlands				
ING Groep NV, Reg. S, FRN 5.25% 14/11/2033	EUR	300,000	364,695	0.04
Royal Schiphol Group NV, Reg. S 0% 22/04/2025	EUR	130,000	137,297	0.02
Shell International Finance BV 2.375% 07/11/2029	USD	170,000	153,065	0.02
			655,057	0.08
New Zealand				
New Zealand Government Bond 4.5% 15/05/2030	NZD	3,319,000	2,132,470	0.24
			2,132,470	0.24
Norway				
DNB Bank ASA, Reg. S, FRN 1.375% 02/12/2025	GBP	875,000	1,072,722	0.12
Equinor ASA, Reg. S 1.375% 22/05/2032	EUR	320,000	312,582	0.04
Equinor ASA 3.7% 01/03/2024	USD	100,000	99,686	0.01
Norway Government Bond, Reg. S, 144A 2.125% 18/05/2032	NOK	1,425,000	128,794	0.01
			1,613,784	0.18

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Panama				
Panama Government Bond 6.4% 14/02/2035	USD	550,000	538,212	0.06
			538,212	0.06
Peru				
Peru Bonos De Tesoreria 6.15% 12/08/2032	PEN	4,760,000	1,257,285	0.14
Peru Government Bond 2.392% 23/01/2026	USD	310,000	295,495	0.04
Peru Government Bond 2.78% 01/12/2060	USD	5,000	3,129	–
			1,555,909	0.18
Philippines				
Philippines Government Bond 0.25% 28/04/2025	EUR	220,000	231,812	0.03
Philippines Government Bond 0.7% 03/02/2029	EUR	280,000	270,775	0.03
			502,587	0.06
Poland				
Poland Government Bond 2.75% 25/10/2029	PLN	1,380,000	313,308	0.04
			313,308	0.04
Portugal				
Portugal Obrigacoes do Tesouro, Reg. S, 144A 0.475% 18/10/2030	EUR	2,010,000	1,952,328	0.22
Portugal Obrigacoes do Tesouro OT, Reg. S, 144A 3.5% 18/06/2038	EUR	2,200,000	2,548,931	0.29
			4,501,259	0.51
Qatar				
QatarEnergy, Reg. S 3.125% 12/07/2041	USD	800,000	616,650	0.07
QatarEnergy, Reg. S 3.3% 12/07/2051	USD	500,000	366,316	0.04
			982,966	0.11
Romania				
Romania Government Bond, Reg. S 3.624% 26/05/2030	EUR	1,014,000	1,032,027	0.12
			1,032,027	0.12
Saudi Arabia				
Gaci First Investment Co., Reg. S 5% 13/10/2027	USD	270,000	272,898	0.03
			272,898	0.03
South Africa				
Anglo American Capital plc, 144A 2.25% 17/03/2028	USD	200,000	178,446	0.02
Anglo American Capital plc, Reg. S 4.75% 21/09/2032	EUR	100,000	116,428	0.01
			294,874	0.03
Spain				
Abertis Infraestructuras SA, Reg. S 3.375% 27/11/2026	GBP	600,000	730,512	0.08
Banco de Sabadell SA, Reg. S, FRN 5.125% 10/11/2028	EUR	800,000	929,601	0.11
Banco de Sabadell SA, Reg. S, FRN 5.25% 07/02/2029	EUR	2,000,000	2,282,383	0.26
Banco de Sabadell SA, Reg. S, FRN 5.5% 08/09/2029	EUR	2,000,000	2,300,102	0.26
Banco Santander SA, Reg. S 0.463% 05/12/2024	JPY	100,000,000	706,810	0.08
CaixaBank SA, Reg. S, FRN 1.5% 03/12/2026	GBP	200,000	237,503	0.03
CaixaBank SA, Reg. S, FRN 0.75% 26/05/2028	EUR	200,000	201,442	0.02

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
CaixaBank SA, Reg. S, FRN 5% 19/07/2029	EUR	800,000	924,587	0.11
CaixaBank SA, Reg. S, FRN 1.25% 18/06/2031	EUR	800,000	823,091	0.09
Spain Bonos y Obligaciones del Estado 0% 31/01/2027	EUR	1,500,000	1,533,213	0.17
Spain Bonos y Obligaciones del Estado, Reg. S, 144A 0.8% 30/07/2027	EUR	2,910,000	3,025,900	0.35
Spain Bonos y Obligaciones del Estado, Reg. S, 144A 1.45% 30/04/2029	EUR	345,000	360,022	0.04
Spain Bonos y Obligaciones del Estado, Reg. S, 144A 0.5% 31/10/2031	EUR	563,000	523,554	0.06
Spain Bonos y Obligaciones del Estado, Reg. S, 144A 2.7% 31/10/2048	EUR	250,000	237,784	0.03
Spain Government Bond, Reg. S, 144A 3.15% 30/04/2033	EUR	1,690,000	1,899,018	0.22
Spain Government Bond, Reg. S, 144A 3.55% 31/10/2033	EUR	8,590,000	9,943,251	1.13
			26,658,773	3.04
Supranational				
Asian Development Bank 1.125% 10/06/2025	GBP	695,000	844,369	0.10
European Financial Stability Facility, Reg. S 0.4% 17/02/2025	EUR	1,100,000	1,180,082	0.13
European Financial Stability Facility, Reg. S 0.95% 14/02/2028	EUR	1,500,000	1,561,454	0.18
European Investment Bank, Reg. S 0% 22/12/2026	EUR	580,000	597,669	0.07
European Investment Bank, Reg. S 0.375% 15/09/2027	EUR	695,000	713,784	0.08
European Investment Bank, Reg. S 0.25% 20/01/2032	EUR	2,600,000	2,404,319	0.27
European Investment Bank, Reg. S 1.5% 15/06/2032	EUR	255,000	259,563	0.03
European Stability Mechanism, Reg. S 0% 15/12/2026	EUR	1,235,000	1,270,411	0.15
European Union, Reg. S 0% 04/03/2026	EUR	410,000	430,400	0.05
European Union, Reg. S 0.25% 22/10/2026	EUR	380,000	395,654	0.05
European Union, Reg. S 0% 02/06/2028	EUR	920,000	916,947	0.10
European Union, Reg. S 0% 04/10/2028	EUR	95,000	93,631	0.01
European Union, Reg. S 0% 04/07/2031	EUR	230,000	210,615	0.02
European Union, Reg. S 0.2% 04/06/2036	EUR	120,000	96,552	0.01
			10,975,450	1.25
Sweden				
Assa Abloy AB, Reg. S 4.125% 13/09/2035	EUR	1,360,000	1,649,397	0.19
Svenska Handelsbanken AB, Reg. S 1% 15/04/2025	EUR	160,000	171,444	0.02
Svenska Handelsbanken AB, Reg. S, FRN 5% 16/08/2034	EUR	820,000	950,866	0.11
Swedbank AB, Reg. S, FRN 3.625% 23/08/2032	EUR	855,000	924,063	0.10
			3,695,770	0.42
Switzerland				
Sika Capital BV, Reg. S 3.75% 03/11/2026	EUR	1,000,000	1,123,233	0.13
Sika Capital BV, Reg. S 3.75% 03/05/2030	EUR	220,000	250,510	0.03
UBS Group AG, FRN, 144A 4.49% 05/08/2025	USD	890,000	883,548	0.10
UBS Group AG, Reg. S 0.875% 03/11/2031	EUR	570,000	509,428	0.06

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
UBS Group AG, Reg. S, FRN 4.49% 05/08/2025	USD	1,500,000	1,489,125	0.17
UBS Group AG, Reg. S, FRN 3.25% 02/04/2026	EUR	550,000	601,949	0.07
UBS Group AG, Reg. S, FRN 2.125% 12/09/2025	GBP	360,000	446,957	0.05
Zurich Finance Ireland Designated Activity Co., Reg. S, FRN 3% 19/04/2051	USD	360,000	293,130	0.03
Zurich Finance Ireland Designated Activity Co., Reg. S, FRN 5.125% 23/11/2052	GBP	500,000	615,238	0.07
			6,213,118	0.71
United Arab Emirates				
MDGH GMTN RSC Ltd., Reg. S 0.375% 10/03/2027	EUR	300,000	300,456	0.04
			300,456	0.04
United Kingdom				
Barclays plc, Reg. S, FRN 3.375% 02/04/2025	EUR	400,000	440,452	0.05
Barclays plc, Reg. S, FRN 4.918% 08/08/2030	EUR	170,000	195,682	0.02
BAT Capital Corp. 3.557% 15/08/2027	USD	160,000	152,799	0.02
BAT Capital Corp. 3.462% 06/09/2029	USD	250,000	230,500	0.03
BAT Capital Corp. 6.421% 02/08/2033	USD	480,000	502,655	0.06
BAT Netherlands Finance BV, Reg. S 3.125% 07/04/2028	EUR	280,000	308,983	0.04
BP Capital Markets plc, Reg. S 2.519% 07/04/2028	EUR	220,000	238,650	0.03
BP Capital Markets plc, Reg. S 2.822% 07/04/2032	EUR	420,000	451,846	0.05
British American Tobacco plc, Reg. S, FRN 3% Perpetual	EUR	585,000	578,972	0.07
Heathrow Funding Ltd., Reg. S 4.5% 11/07/2035	EUR	1,000,000	1,176,768	0.13
HSBC Holdings plc, FRN 4.292% 12/09/2026	USD	514,000	503,647	0.06
HSBC Holdings plc, FRN 5.887% 14/08/2027	USD	1,050,000	1,065,015	0.12
HSBC Holdings plc, FRN 2.251% 22/11/2027	USD	450,000	413,192	0.05
HSBC Holdings plc, FRN 4.755% 09/06/2028	USD	1,500,000	1,478,871	0.17
HSBC Holdings plc, FRN 2.206% 17/08/2029	USD	500,000	436,796	0.05
HSBC Holdings plc, FRN 2.871% 22/11/2032	USD	450,000	374,101	0.04
HSBC Holdings plc, FRN 7.399% 13/11/2034	USD	1,070,000	1,174,173	0.13
HSBC Holdings plc, Reg. S, FRN 4.752% 10/03/2028	EUR	3,640,000	4,171,342	0.48
HSBC Holdings plc, Reg. S, FRN 4.787% 10/03/2032	EUR	500,000	584,775	0.07
Lloyds Banking Group plc, FRN 5.985% 07/08/2027	USD	670,000	682,200	0.08
Lloyds Banking Group plc, Reg. S, FRN 4.75% 21/09/2031	EUR	360,000	420,512	0.05
Lseg Netherlands BV, Reg. S 4.231% 29/09/2030	EUR	780,000	910,236	0.10
National Grid plc, Reg. S 2.949% 30/03/2030	EUR	520,000	560,199	0.06
Nationwide Building Society, FRN, 144A 4.125% 18/10/2032	USD	760,000	687,444	0.08
NatWest Group plc, Reg. S, FRN 2.057% 09/11/2028	GBP	700,000	797,124	0.09
NatWest Group plc, Reg. S, FRN 0.67% 14/09/2029	EUR	1,550,000	1,489,197	0.17
NatWest Group plc, Reg. S, FRN 0.78% 26/02/2030	EUR	523,000	498,161	0.06
NatWest Group plc, Reg. S, FRN 7.416% 06/06/2033	GBP	560,000	746,515	0.08
Standard Chartered plc, Reg. S, FRN 0.8% 17/11/2029	EUR	315,000	302,989	0.03

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Standard Chartered plc, Reg. S, FRN 2.5% 09/09/2030	EUR	660,000	705,661	0.08
UK Treasury, Reg. S 1.25% 22/07/2027	GBP	410,000	485,304	0.06
UK Treasury, Reg. S 1.625% 22/10/2028	GBP	1,140,000	1,345,659	0.15
UK Treasury, Reg. S 0.375% 22/10/2030	GBP	4,905,000	5,124,707	0.58
UK Treasury, Reg. S 0.25% 31/07/2031	GBP	5,615,000	5,659,703	0.65
UK Treasury, Reg. S 1% 31/01/2032	GBP	6,620,000	6,994,832	0.80
UK Treasury, Reg. S 4.25% 07/06/2032	GBP	1,400,000	1,889,689	0.22
UK Treasury, Reg. S 3.25% 31/01/2033	GBP	1,400,000	1,745,849	0.20
UK Treasury, Reg. S 3.75% 29/01/2038	GBP	1,500,000	1,876,603	0.21
UK Treasury, Reg. S 1.25% 31/07/2051	GBP	2,170,000	1,473,166	0.17
UK Treasury, Reg. S 2.75% 07/09/2024	GBP	590,000	742,368	0.08
UK Treasury, Reg. S 4.25% 07/12/2027	GBP	1,830,000	2,404,852	0.27
UK Treasury, Reg. S 3.5% 22/01/2045	GBP	545,000	632,927	0.07
			52,655,116	6.01
United States of America				
Alabama Power Co. 3% 15/03/2052	USD	745,000	521,490	0.06
American Honda Finance Corp. 5.6% 06/09/2030	GBP	179,000	242,707	0.03
American Tower Corp., REIT 0.45% 15/01/2027	EUR	535,000	540,728	0.06
American Tower Corp., REIT 0.875% 21/05/2029	EUR	505,000	486,858	0.06
American Tower Corp., REIT 1.25% 21/05/2033	EUR	125,000	111,652	0.01
Aon Corp. 5.35% 28/02/2033	USD	650,000	666,942	0.08
AT&T, Inc. 2.75% 01/06/2031	USD	1,052,000	922,720	0.11
AT&T, Inc. 2.05% 19/05/2032	EUR	310,000	310,116	0.04
AT&T, Inc. 4.3% 18/11/2034	EUR	170,000	198,751	0.02
Bank of America Corp., Reg. S, FRN 1.102% 24/05/2032	EUR	720,000	663,675	0.08
Baxter International, Inc. 1.3% 15/05/2029	EUR	720,000	715,196	0.08
Becton Dickinson & Co. 4.298% 22/08/2032	USD	630,000	608,305	0.07
Berkshire Hathaway, Inc. 0.5% 15/01/2041	EUR	520,000	358,585	0.04
BlackRock, Inc. 4.75% 25/05/2033	USD	680,000	686,380	0.08
Boeing Co. (The) 2.75% 01/02/2026	USD	1,430,000	1,369,221	0.16
Boeing Co. (The) 5.705% 01/05/2040	USD	670,000	693,428	0.08
Carrier Global Corp., Reg. S 4.5% 29/11/2032	EUR	530,000	626,918	0.07
Cencora, Inc. 2.7% 15/03/2031	USD	710,000	623,053	0.07
Chubb INA Holdings, Inc. 2.85% 15/12/2051	USD	324,000	235,461	0.03
Chubb INA Holdings, Inc. 3.35% 03/05/2026	USD	20,000	19,476	–
Comcast Corp. 0% 14/09/2026	EUR	410,000	417,780	0.05
Comcast Corp. 0.25% 20/05/2027	EUR	300,000	303,940	0.03
Comcast Corp. 0.25% 14/09/2029	EUR	460,000	439,788	0.05
Conagra Brands, Inc. 4.3% 01/05/2024	USD	540,000	537,242	0.06
Constellation Brands, Inc. 4.9% 01/05/2033	USD	908,000	914,089	0.10
Consumers Energy Co. 4.65% 01/03/2028	USD	290,000	292,112	0.03
Consumers Energy Co. 4.9% 15/02/2029	USD	670,000	682,335	0.08
Consumers Energy Co. 3.6% 15/08/2032	USD	870,000	806,970	0.09
Crown Castle, Inc., REIT 5% 11/01/2028	USD	400,000	398,794	0.05
CVS Health Corp. 4.3% 25/03/2028	USD	700,000	688,567	0.08
CVS Health Corp. 5.875% 01/06/2053	USD	690,000	726,659	0.08

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Dow Chemical Co. (The) 0.5% 15/03/2027	EUR	260,000	263,148	0.03
Dow Chemical Co. (The) 1.125% 15/03/2032	EUR	240,000	221,424	0.02
DTE Electric Co. 2.625% 01/03/2031	USD	780,000	683,330	0.08
Duke Energy Florida LLC 5.875% 15/11/2033	USD	660,000	711,860	0.08
Edison International 4.125% 15/03/2028	USD	1,615,000	1,561,332	0.18
Edison International 6.95% 15/11/2029	USD	200,000	217,247	0.02
EIDP, Inc. 4.5% 15/05/2026	USD	680,000	677,757	0.08
Eli Lilly & Co. 3.375% 15/03/2029	USD	710,000	683,253	0.08
Enbridge, Inc. 6.7% 15/11/2053	USD	397,000	462,263	0.05
Energy Transfer LP 6.55% 01/12/2033	USD	222,000	241,235	0.03
Essex Portfolio LP, REIT 3.5% 01/04/2025	USD	120,000	117,287	0.01
Florida Power & Light Co. 5.1% 01/04/2033	USD	520,000	537,064	0.06
General Dynamics Corp. 3.625% 01/04/2030	USD	420,000	403,609	0.05
Georgia Power Co. 4.95% 17/05/2033	USD	680,000	685,986	0.08
Goldman Sachs Group, Inc. (The) 3.85% 08/07/2024	USD	200,000	198,252	0.02
Intercontinental Exchange, Inc. 4% 15/09/2027	USD	1,150,000	1,131,664	0.13
Johnson & Johnson 1.3% 01/09/2030	USD	810,000	680,174	0.08
JPMorgan Chase & Co., Reg. S, FRN 0.389% 24/02/2028	EUR	240,000	241,571	0.03
Linde plc, Reg. S 3.375% 12/06/2029	EUR	600,000	681,585	0.08
McDonald's Corp. 5.15% 09/09/2052	USD	670,000	681,721	0.08
Merck & Co., Inc. 4.9% 17/05/2044	USD	670,000	678,197	0.08
Morgan Stanley, FRN 2.95% 07/05/2032	EUR	712,000	745,428	0.08
Morgan Stanley 4% 23/07/2025	USD	70,000	69,036	0.01
Netflix, Inc., Reg. S 3.875% 15/11/2029	EUR	930,000	1,063,806	0.12
New York Life Global Funding, Reg. S 4.95% 07/12/2029	GBP	300,000	396,626	0.04
Norfolk Southern Corp. 5.35% 01/08/2054	USD	488,000	507,872	0.06
Northrop Grumman Corp. 3.25% 15/01/2028	USD	570,000	545,047	0.06
ONEOK, Inc. 6.625% 01/09/2053	USD	857,000	960,183	0.11
Oracle Corp. 2.65% 15/07/2026	USD	443,000	420,236	0.05
Oracle Corp. 5.55% 06/02/2053	USD	360,000	360,519	0.04
Pacific Gas and Electric Co. 3% 15/06/2028	USD	705,000	643,059	0.07
Pacific Gas and Electric Co. 2.5% 01/02/2031	USD	800,000	660,693	0.08
Pacific Gas and Electric Co. 3.25% 01/06/2031	USD	200,000	173,393	0.02
Pacific Gas and Electric Co. 6.7% 01/04/2053	USD	200,000	217,575	0.02
PacifiCorp 4.15% 15/02/2050	USD	100,000	81,180	0.01
PacifiCorp 3.3% 15/03/2051	USD	50,000	34,739	–
PacifiCorp 2.9% 15/06/2052	USD	28,000	18,039	–
PacifiCorp 5.35% 01/12/2053	USD	250,000	240,843	0.03
PacifiCorp 5.5% 15/05/2054	USD	345,000	339,293	0.04
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4.75% 19/05/2033	USD	940,000	942,456	0.11
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 5.3% 19/05/2053	USD	145,000	148,138	0.02
Philip Morris International, Inc. 2.1% 01/05/2030	USD	187,000	160,518	0.02
Philip Morris International, Inc. 5.375% 15/02/2033	USD	2,860,000	2,934,947	0.33
Roche Finance Europe BV, Reg. S 3.586% 04/12/2036	EUR	730,000	854,347	0.10

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
RTX Corp. 4.125% 16/11/2028	USD	450,000	440,002	0.05
Salesforce, Inc. 1.95% 15/07/2031	USD	820,000	700,763	0.08
ServiceNow, Inc. 1.4% 01/09/2030	USD	840,000	690,987	0.08
Southern California Edison Co. 5.65% 01/10/2028	USD	860,000	897,092	0.10
Southern California Edison Co. 5.875% 01/12/2053	USD	200,000	215,410	0.02
Stellantis NV, Reg. S 0.625% 30/03/2027	EUR	590,000	601,020	0.07
Stellantis NV, Reg. S 2.75% 01/04/2032	EUR	705,000	729,534	0.08
Toyota Motor Credit Corp. 3.375% 01/04/2030	USD	56,000	52,659	0.01
Toyota Motor Credit Corp., Reg. S 0.25% 16/07/2026	EUR	550,000	567,210	0.06
Toyota Motor Credit Corp., Reg. S 0.125% 05/11/2027	EUR	425,000	421,539	0.05
Union Pacific Corp. 4.75% 21/02/2026	USD	1,000,000	1,006,581	0.11
US Treasury 0.375% 15/04/2024	USD	700,000	690,525	0.08
US Treasury 0.75% 30/04/2026	USD	1,120,000	1,036,525	0.12
US Treasury 0.75% 31/05/2026	USD	470,000	434,052	0.05
US Treasury 1.125% 31/10/2026	USD	5,000	4,615	–
US Treasury 1.25% 31/12/2026	USD	2,500	2,309	–
US Treasury 4.125% 30/09/2027	USD	2,600,000	2,617,570	0.30
US Treasury 1.25% 31/05/2028	USD	290,000	259,188	0.03
US Treasury 4.375% 31/08/2028	USD	886,000	905,104	0.10
US Treasury 4.375% 30/11/2028	USD	71,700	73,389	0.01
US Treasury 1.375% 31/12/2028	USD	600,000	532,500	0.06
US Treasury 2.625% 15/02/2029	USD	2,969,000	2,797,239	0.32
US Treasury 0.625% 15/05/2030	USD	8,290,000	6,778,047	0.77
US Treasury 0.625% 15/08/2030	USD	2,575,000	2,089,989	0.24
US Treasury 1.25% 15/08/2031	USD	3,225,000	2,670,955	0.30
US Treasury 1.875% 15/02/2032	USD	2,450,000	2,107,574	0.24
US Treasury 4.125% 15/11/2032	USD	2,900,000	2,949,617	0.34
US Treasury 3.375% 15/05/2033	USD	1,515,000	1,454,992	0.17
US Treasury 3.875% 15/08/2033	USD	1,910,000	1,908,806	0.22
US Treasury 1.125% 15/05/2040	USD	4,399,000	2,842,753	0.32
US Treasury 1.875% 15/02/2041	USD	2,872,500	2,069,547	0.24
US Treasury 2.25% 15/05/2041	USD	3,095,000	2,363,081	0.27
US Treasury 3% 15/05/2042	USD	834,000	707,011	0.08
US Treasury 3.25% 15/05/2042	USD	803,300	706,214	0.08
US Treasury 3.875% 15/05/2043	USD	1,230,000	1,175,351	0.13
US Treasury 2% 15/02/2050	USD	920,000	607,028	0.07
US Treasury 1.25% 15/05/2050	USD	490,000	265,021	0.03
US Treasury 2.375% 15/05/2051	USD	9,370,000	6,707,603	0.77
US Treasury 2% 15/08/2051	USD	2,100	1,375	–
US Treasury 2.25% 15/02/2052	USD	3,970,000	2,759,410	0.31
US Treasury 3% 15/08/2052	USD	85,000	69,687	0.01
US Treasury 4% 15/11/2052	USD	485,000	479,733	0.05
US Treasury 3% 15/05/2047	USD	1,300,000	1,064,578	0.12
US Treasury Inflation Indexed 1.375% 15/07/2033	USD	4,150,000	4,081,792	0.47
US Treasury Inflation Indexed, FRN 2.375% 15/10/2028	USD	18,039,100	18,672,997	2.13
US Treasury Inflation Indexed, FRN 0.125% 15/02/2051	USD	790,000	581,725	0.07

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
US Treasury Inflation Indexed, FRN 1.5% 15/02/2053	USD	4,155,000	3,916,387	0.45
Verizon Communications, Inc. 3.15% 22/03/2030	USD	175,000	160,011	0.02
Verizon Communications, Inc. 1.5% 18/09/2030	USD	195,000	160,746	0.02
Verizon Communications, Inc. 2.55% 21/03/2031	USD	222,000	191,481	0.02
Verizon Communications, Inc. 0.75% 22/03/2032	EUR	260,000	236,107	0.03
VICI Properties LP, REIT 4.75% 15/02/2028	USD	386,000	378,121	0.04
Visa, Inc. 1.5% 15/06/2026	EUR	660,000	704,586	0.08
			127,626,008	14.57
Total Bonds			**556,378,214**	**63.51**
Convertible Bonds				
United Arab Emirates				
Abu Dhabi National Oil Co., Reg. S 0.7% 04/06/2024	USD	1,000,000	977,358	0.11
			977,358	0.11
Total Convertible Bonds			**977,358**	**0.11**
Total Transferable securities and money market instruments admitted to an official exchange listing			**557,355,572**	**63.62**
Transferable securities and money market instruments dealt in on another regulated market				
Bonds				
Australia				
Australia Government Bond 3.75% 21/05/2034	AUD	8,535,000	5,709,482	0.65
Commonwealth Bank of Australia, 144A 2.688% 11/03/2031	USD	800,000	658,662	0.08
Glencore Funding LLC, 144A 1.625% 27/04/2026	USD	444,000	411,780	0.05
South32 Treasury Ltd., 144A 4.35% 14/04/2032	USD	119,000	107,351	0.01
Westpac Banking Corp., FRN 2.894% 04/02/2030	USD	450,000	433,662	0.05
			7,320,937	0.84
Brazil				
Braskem Netherlands Finance BV, Reg. S 4.5% 31/01/2030	USD	439,000	341,269	0.04
			341,269	0.04
Canada				
Province of Quebec Canada 4.4% 01/12/2055	CAD	3,900,000	3,209,101	0.37
Toronto-Dominion Bank (The) 5.156% 10/01/2028	USD	98,000	99,549	0.01
			3,308,650	0.38
Chile				
Alfa Desarrollo SpA, Reg. S 4.55% 27/09/2051	USD	205,709	160,798	0.02
			160,798	0.02
China				
Sinopec Group Overseas Development 2018 Ltd., Reg. S 1.45% 08/01/2026	USD	700,000	655,829	0.08
			655,829	0.08
Colombia				
Ecopetrol SA 8.625% 19/01/2029	USD	3,400,000	3,627,657	0.41
EnfraGen Energia Sur SA, Reg. S 5.375% 30/12/2030	USD	200,000	156,427	0.02
			3,784,084	0.43
Finland				
Nordea Bank Abp, 144A 3.6% 06/06/2025	USD	700,000	686,624	0.08
			686,624	0.08

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
France				
BNP Paribas SA, 144A 3.375% 09/01/2025	USD	325,000	318,396	0.04
BNP Paribas SA, FRN, 144A 2.159% 15/09/2029	USD	850,000	740,117	0.08
BPCE SA, 144A 5.15% 21/07/2024	USD	632,000	626,708	0.07
WEA Finance LLC, REIT, 144A 3.75% 17/09/2024	USD	200,000	196,467	0.02
			1,881,688	0.21
Germany				
Bayer US Finance LLC 6.375% 21/11/2030	USD	800,000	823,686	0.09
BMW US Capital LLC, 144A 3.9% 09/04/2025	USD	240,000	237,363	0.03
Daimler Truck Finance North America LLC, 144A 3.65% 07/04/2027	USD	425,000	409,826	0.05
Deutsche Bank AG, FRN 2.311% 16/11/2027	USD	770,000	704,496	0.08
			2,175,371	0.25
Indonesia				
Indofood CBP Sukses Makmur Tbk. PT, Reg. S 3.398% 09/06/2031	USD	870,000	753,827	0.09
			753,827	0.09
Ireland				
AIB Group plc, Reg. S, FRN 7.583% 14/10/2026	USD	3,770,000	3,891,961	0.44
			3,891,961	0.44
Italy				
Enel Finance International NV, 144A 1.875% 12/07/2028	USD	750,000	655,525	0.08
Intesa Sanpaolo SpA, 144A 7% 21/11/2025	USD	200,000	205,036	0.02
			860,561	0.10
Japan				
Japan Treasury Bill 0% 20/02/2024	JPY	2,350,000,000	16,670,695	1.90
			16,670,695	1.90
Korea, Republic Of				
SK Hynix, Inc., Reg. S 3% 17/09/2024	USD	991,000	974,064	0.11
			974,064	0.11
Mexico				
Mexico Government Bond 0.83% 05/07/2024	JPY	200,000,000	1,419,426	0.16
Petroleos Mexicanos 4.875% 18/01/2024	USD	3,050,000	3,044,561	0.35
Petroleos Mexicanos 6.875% 04/08/2026	USD	817,000	793,903	0.09
Petroleos Mexicanos 6.49% 23/01/2027	USD	991,000	930,551	0.10
Tierra Mojada Luxembourg II Sarl, Reg. S 5.75% 01/12/2040	USD	855,817	773,135	0.09
			6,961,576	0.79
Panama				
Aeropuerto Internacional de Tocumen SA, Reg. S 5.125% 11/08/2061	USD	255,000	194,495	0.02
			194,495	0.02
Peru				
InRetail Consumer, Reg. S 3.25% 22/03/2028	USD	3,120,000	2,802,495	0.32
			2,802,495	0.32
Philippines				
Philippines Government Bond, Reg. S 0.001% 12/04/2024	JPY	300,000,000	2,123,660	0.24
			2,123,660	0.24

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Switzerland				
Swiss Re Finance Luxembourg SA, FRN, 144A 5% 02/04/2049	USD	200,000	191,875	0.02
			191,875	0.02
Thailand				
Bangkok Bank PCL, Reg. S, FRN 3.733% 25/09/2034	USD	780,000	693,896	0.08
			693,896	0.08
United Kingdom				
Astrazeneca Finance LLC 2.25% 28/05/2031	USD	132,000	113,873	0.01
			113,873	0.01
United States of America				
AbbVie, Inc. 3.8% 15/03/2025	USD	252,000	248,727	0.03
ACHV ABS TRUST 'B', 144A 7.17% 19/08/2030	USD	856,000	856,668	0.10
Affirm Asset Securitization Trust 'A', 144A 7.11% 15/11/2028	USD	1,663,000	1,668,215	0.19
Amazon.com, Inc. 2.8% 22/08/2024	USD	400,000	393,998	0.05
Amazon.com, Inc. 3.45% 13/04/2029	USD	700,000	678,432	0.08
American Express Co., FRN 6.489% 30/10/2031	USD	696,000	755,184	0.09
Amgen, Inc. 1.9% 21/02/2025	USD	136,000	131,364	0.02
Amgen, Inc. 2.2% 21/02/2027	USD	52,000	48,371	0.01
Amgen, Inc. 4.2% 01/03/2033	USD	830,000	790,020	0.09
Amgen, Inc. 5.25% 02/03/2033	USD	1,160,000	1,189,691	0.14
Amgen, Inc. 5.65% 02/03/2053	USD	1,108,000	1,166,556	0.13
Analog Devices, Inc. 1.7% 01/10/2028	USD	740,000	656,765	0.08
AT&T, Inc. 2.55% 01/12/2033	USD	820,000	668,747	0.08
Avis Budget Rental Car Funding AESOP LLC 'A', 144A 5.2% 20/10/2027	USD	1,269,000	1,272,158	0.15
Avis Budget Rental Car Funding AESOP LLC 'A', 144A 5.81% 20/12/2029	USD	756,000	773,609	0.09
Bank of America Corp., FRN 1.843% 04/02/2025	USD	830,000	826,829	0.09
Bank of America Corp., FRN 0.976% 22/04/2025	USD	750,000	738,130	0.08
Bank of America Corp., FRN 1.53% 06/12/2025	USD	1,880,000	1,807,865	0.21
Baxter International, Inc. 2.272% 01/12/2028	USD	780,000	698,694	0.08
Blackstone Holdings Finance Co. LLC, 144A 5.9% 03/11/2027	USD	530,000	550,250	0.06
Broadcom, Inc., 144A 4% 15/04/2029	USD	306,000	295,583	0.03
Broadcom, Inc., 144A 3.419% 15/04/2033	USD	485,000	426,200	0.05
Broadcom, Inc. 3.15% 15/11/2025	USD	59,000	57,167	0.01
Broadcom, Inc. 4.15% 15/11/2030	USD	250,000	238,929	0.03
Broadcom, Inc., Reg. S 3.419% 15/04/2033	USD	191,000	167,844	0.02
Capital One Financial Corp., FRN 6.312% 08/06/2029	USD	680,000	697,929	0.08
Capital One Financial Corp., FRN 7.624% 30/10/2031	USD	1,300,000	1,429,779	0.16
Carrier Global Corp. 2.242% 15/02/2025	USD	18,000	17,456	–
Carrier Global Corp. 2.493% 15/02/2027	USD	24,000	22,578	–
Charles Schwab Corp. (The), FRN 5.643% 19/05/2029	USD	540,000	554,216	0.06

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Charter Communications Operating LLC 2.3% 01/02/2032	USD	830,000	661,112	0.08
Citigroup, Inc., FRN 1.462% 09/06/2027	USD	535,000	489,802	0.06
Cleveland Electric Illuminating Co. (The), 144A 4.55% 15/11/2030	USD	710,000	673,895	0.08
Comcast Corp. 3.95% 15/10/2025	USD	915,000	902,931	0.10
Comcast Corp. 1.95% 15/01/2031	USD	800,000	675,532	0.08
Connecticut Avenue Securities Trust, FRN '1M1', 144A 7.637% 25/05/2043	USD	1,228,516	1,255,122	0.14
Connecticut Avenue Securities Trust, FRN '1M1', 144A 7.237% 25/06/2043	USD	778,635	784,650	0.09
Connecticut Avenue Securities Trust, FRN '1M1', 144A 7.037% 25/07/2043	USD	4,238,182	4,258,227	0.49
Connecticut Avenue Securities Trust, FRN '1M2', 144A 8.887% 25/05/2043	USD	519,000	553,395	0.06
Connecticut Avenue Securities Trust, FRN '1M2', 144A 8.437% 25/06/2043	USD	195,000	204,077	0.02
Corebridge Financial, Inc. 3.9% 05/04/2032	USD	426,000	385,396	0.04
CSX Corp. 3.8% 15/04/2050	USD	19,000	15,543	–
CSX Corp. 2.5% 15/05/2051	USD	225,000	145,501	0.02
Equinix, Inc., REIT 3% 15/07/2050	USD	151,000	102,660	0.01
FHLMC STACR Trust, FRN 'M1B', 144A 8.237% 25/04/2042	USD	286,000	294,233	0.03
FirstEnergy Transmission LLC, 144A 2.866% 15/09/2028	USD	750,000	680,754	0.08
GE HealthCare Technologies, Inc. 5.65% 15/11/2027	USD	660,000	683,492	0.08
GNMA 2.5% 20/08/2051	USD	759,142	652,975	0.07
GNMA 2.5% 20/08/2051	USD	1,241,523	1,070,331	0.12
GNMA 2.5% 20/10/2051	USD	446,503	382,798	0.04
GNMA 2.5% 20/12/2051	USD	2,296,435	1,985,187	0.23
GNMA 5% 20/06/2053	USD	4,000,000	3,971,540	0.45
GNMA 5% 20/07/2053	USD	10,000	9,929	–
GNMA 'AH' 1.5% 16/06/2063	USD	696,427	531,189	0.06
Goldman Sachs Group, Inc. (The), FRN 2.383% 21/07/2032	USD	1,158,000	951,807	0.11
Grand Parkway Transportation Corp. 3.236% 01/10/2052	USD	480,000	361,734	0.04
International Flavors & Fragrances, Inc., 144A 1.832% 15/10/2027	USD	790,000	693,043	0.08
International Flavors & Fragrances, Inc., 144A 2.3% 01/11/2030	USD	250,000	206,925	0.02
JPMorgan Chase & Co., FRN 0.768% 09/08/2025	USD	2,090,000	2,027,081	0.23
JPMorgan Chase & Co., FRN 1.578% 22/04/2027	USD	349,000	322,201	0.04
LAD Auto Receivables Trust 'A2', 144A 5.68% 15/10/2026	USD	107,674	107,565	0.01
LAD Auto Receivables Trust 'A3', 144A 5.48% 15/06/2027	USD	447,000	447,034	0.05
LAD Auto Receivables Trust 'B', 144A 6.39% 16/10/2028	USD	2,499,000	2,543,750	0.29
M&T Bank Corp., FRN 7.413% 30/10/2029	USD	1,101,000	1,185,187	0.14
Mastercard, Inc. 2% 18/11/2031	USD	734,000	619,581	0.07

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Microsoft Corp. 2.4% 08/08/2026	USD	6,000	5,720	–
Morgan Stanley, FRN 6.138% 16/10/2026	USD	1,110,000	1,130,831	0.13
Morgan Stanley, FRN 0.985% 10/12/2026	USD	675,000	621,404	0.07
Morgan Stanley, FRN 1.593% 04/05/2027	USD	482,000	444,295	0.05
Morgan Stanley, FRN 2.943% 21/01/2033	USD	87,000	74,037	0.01
Nasdaq, Inc. 5.35% 28/06/2028	USD	540,000	556,564	0.06
Nasdaq, Inc. 5.95% 15/08/2053	USD	74,000	79,626	0.01
New York Life Global Funding, 144A 1.2% 07/08/2030	USD	502,000	403,004	0.05
New York Life Insurance Co., 144A 3.75% 15/05/2050	USD	183,000	146,683	0.02
Ohio Turnpike & Infrastructure Commission 3.216% 15/02/2048	USD	345,000	260,307	0.03
Pacific Gas and Electric Co. 2.1% 01/08/2027	USD	442,000	398,669	0.05
Pacific Gas and Electric Co. 4.65% 01/08/2028	USD	420,000	403,650	0.05
Pacific Gas and Electric Co. 2.5% 01/02/2031	USD	350,000	289,053	0.03
Pacific Gas and Electric Co. 3.3% 01/08/2040	USD	985,000	722,525	0.08
Pacific Gas and Electric Co. 3.5% 01/08/2050	USD	500,000	346,251	0.04
Philip Morris International, Inc. 5.75% 17/11/2032	USD	513,000	538,622	0.06
PNC Financial Services Group, Inc. (The), FRN 6.875% 20/10/2034	USD	2,000,000	2,221,119	0.25
Regeneron Pharmaceuticals, Inc. 1.75% 15/09/2030	USD	264,000	217,188	0.02
Roche Holdings, Inc., 144A 2.076% 13/12/2031	USD	810,000	682,342	0.08
Sands China Ltd. 5.65% 08/08/2028	USD	1,100,000	1,091,501	0.12
Sands China Ltd. 3.5% 08/08/2031	USD	200,000	167,771	0.02
Santander Holdings USA, Inc. 3.244% 05/10/2026	USD	350,000	329,917	0.04
Sherwin-Williams Co. (The) 2.2% 15/03/2032	USD	206,000	171,454	0.02
SMB Private Education Loan Trust, FRN 'A1B', 144A 6.888% 15/11/2052	USD	541,375	542,477	0.06
Southern California Edison Co. 2.85% 01/08/2029	USD	450,000	410,523	0.05
Stellantis Finance US, Inc., 144A 1.711% 29/01/2027	USD	625,000	567,884	0.06
Stellantis Finance US, Inc., 144A 5.625% 12/01/2028	USD	430,000	445,435	0.05
Stellantis Finance US, Inc., 144A 2.691% 15/09/2031	USD	250,000	209,305	0.02
T-Mobile USA, Inc. 2.05% 15/02/2028	USD	625,000	564,264	0.06
T-Mobile USA, Inc. 4.8% 15/07/2028	USD	1,360,000	1,372,203	0.16
Tricon Residential Trust 'A', 144A 5.1% 17/07/2040	USD	300,722	297,343	0.03
Tricon Residential Trust 'B', 144A 5.1% 17/07/2040	USD	168,000	163,753	0.02
Tricon Residential Trust 'C', 144A 5.1% 17/07/2040	USD	100,000	96,910	0.01
UMBS 2% 01/05/2041	USD	6,365,856	5,458,875	0.62
UMBS 2% 01/01/2051	USD	341,591	280,994	0.03
UMBS 3% 01/01/2051	USD	8,399	7,449	–
UMBS 2.5% 01/04/2051	USD	741,934	633,052	0.07
UMBS 3% 01/12/2051	USD	2,361	2,091	–
UMBS 3.5% 01/05/2052	USD	1,530,857	1,405,168	0.16
UMBS 4.5% 01/07/2052	USD	1,181,096	1,145,720	0.13
UMBS 4.5% 01/08/2052	USD	913,790	886,420	0.10
UMBS 4.5% 01/10/2052	USD	519,854	504,283	0.06

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
UMBS 4.5% 01/10/2052	USD	10,630,568	10,312,161	1.18
UMBS 5% 01/12/2052	USD	1,024,317	1,014,145	0.12
UMBS 4.5% 01/02/2053	USD	680,031	659,663	0.08
UMBS 5.5% 01/02/2053	USD	127,458	128,067	0.01
UMBS 5.5% 01/05/2053	USD	21,720	21,816	–
UMBS 5.5% 01/06/2053	USD	77,367	77,710	0.01
UMBS 5.5% 01/06/2053	USD	342,380	343,898	0.04
UMBS 5% 01/07/2053	USD	2,510,986	2,484,729	0.28
UMBS 5% 01/07/2053	USD	3,110,381	3,077,856	0.35
UMBS 5.5% 01/07/2053	USD	289,203	290,545	0.03
UMBS 5.5% 01/07/2053	USD	1,298,005	1,303,557	0.15
UMBS 6% 01/09/2053	USD	1,915,486	1,945,363	0.22
Wells Fargo & Co., FRN 3.526% 24/03/2028	USD	787,000	751,183	0.09
Wells Fargo & Co., FRN 6.491% 23/10/2034	USD	2,630,000	2,862,665	0.33
Westlake Automobile Receivables Trust 'A2A', 144A 5.51% 15/06/2026	USD	700,634	699,836	0.08
Westlake Automobile Receivables Trust 'A3', 144A 5.21% 18/01/2028	USD	194,000	193,522	0.02
Westlake Automobile Receivables Trust 'A3', 144A 6.24% 15/07/2027	USD	592,000	597,092	0.07
Westlake Automobile Receivables Trust 'B', 144A 5.41% 18/01/2028	USD	83,000	82,640	0.01
Xcel Energy, Inc. 4.6% 01/06/2032	USD	75,000	73,177	0.01
Xcel Energy, Inc. 5.45% 15/08/2033	USD	685,000	706,816	0.08
			104,587,256	11.94
Total Bonds			**161,135,484**	**18.39**
Total Transferable securities and money market instruments dealt in on another regulated market			**161,135,484**	**18.39**
Recently issued securities				
Bonds				
Brazil				
Braskem Netherlands Finance BV, Reg. S 8.5% 12/01/2031	USD	665,000	619,281	0.07
			619,281	0.07
France				
BPCE SA, FRN, 144A 6.714% 19/10/2029	USD	610,000	642,960	0.08
Electricite de France SA, 144A 6.25% 23/05/2033	USD	410,000	444,090	0.05
			1,087,050	0.13
Ireland				
AIB Group plc, FRN, 144A 6.608% 13/09/2029	USD	200,000	210,920	0.02
			210,920	0.02
Mexico				
BBVA Bancomer SA, Reg. S, FRN 8.45% 29/06/2038	USD	1,380,000	1,472,619	0.17
			1,472,619	0.17
Spain				
CaixaBank SA, FRN, 144A 6.208% 18/01/2029	USD	525,000	535,975	0.06
			535,975	0.06
United Kingdom				
CK Hutchison International 23 Ltd., 144A 4.75% 21/04/2028	USD	265,000	265,523	0.03

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
CK Hutchison International 23 Ltd., Reg. S 4.875% 21/04/2033	USD	200,000	200,615	0.02
			466,138	0.05
United States of America				
Columbia Pipelines Operating Co. LLC, 144A 6.036% 15/11/2033	USD	187,000	195,933	0.02
Metropolitan Life Global Funding I, 144A 5.05% 06/01/2028	USD	290,000	293,235	0.04
Oncor Electric Delivery Co. LLC, 144A 5.65% 15/11/2033	USD	1,000,000	1,065,982	0.12
Veralto Corp., 144A 5.45% 18/09/2033	USD	1,380,000	1,430,341	0.16
			2,985,491	0.34
Total Bonds			**7,377,474**	**0.84**
Total Recently issued securities			**7,377,474**	**0.84**
Units of authorised UCITS or other collective investment undertakings				
Collective Investment Schemes - UCITS				
Luxembourg				
JPMorgan USD Treasury CNAV Fund - JPM USD Treasury CNAV Institutional (dist.)	USD	70,086,988	70,086,988	8.00
			70,086,988	8.00
Total Collective Investment Schemes - UCITS			**70,086,988**	**8.00**
Total Units of authorised UCITS or other collective investment undertakings			**70,086,988**	**8.00**
Total Investments			**795,955,518**	**90.85**
Cash			**53,693,666**	**6.13**
Other assets/(liabilities)			**26,445,458**	**3.02**
Total net assets			**876,094,642**	**100.00**

To Be Announced Contracts

Country	Security Description	Currency	Nominal Value	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
United States of America	GNMA, 6.50%, 15/01/2053	USD	7,210,000	7,381,519	10,421	0.84
United States of America	UMBS, 2.00%, 25/01/2038	USD	1,344,610	1,205,737	2,130	0.14
United States of America	UMBS, 2.00%, 25/02/2038	USD	901,390	809,138	5,845	0.09
United States of America	UMBS, 2.50%, 25/01/2053	USD	22,111,623	18,813,882	934,128	2.15
United States of America	UMBS, 3.00%, 25/01/2053	USD	3,900,000	3,450,434	123,754	0.39
United States of America	UMBS, 4.00%, 25/01/2053	USD	3,160,000	2,989,039	119,208	0.34
United States of America	UMBS, 4.50%, 25/01/2053	USD	6,682,000	6,477,886	186,016	0.74
United States of America	UMBS, 5.00%, 25/01/2053	USD	7,213,460	7,137,381	185,372	0.81
United States of America	UMBS, 5.50%, 25/01/2053	USD	11,841,818	11,893,626	182,831	1.36
United States of America	UMBS, 6.00%, 25/01/2053	USD	12,250,000	12,439,492	194,995	1.42
United States of America	UMBS, 6.50%, 25/01/2053	USD	5,330,000	5,462,625	65,707	0.62

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

United States of America	UMBS, 7.00%, 25/01/2053	USD	8,640,000	8,913,037	41,513	1.02
United States of America	UMBS, 3.50%, 25/02/2053	USD	200,000	183,688	2,109	0.02
United States of America	UMBS, 2.00%, 25/01/2054	USD	4,915,000	4,018,012	141,497	0.46
United States of America	UMBS, 3.50%, 25/01/2054	USD	15,822,000	14,516,685	533,580	1.66
Total To Be Announced Contracts Long Positions				**105,692,181**	**2,729,106**	**12.06**
Net To Be Announced Contracts				**105,692,181**	**2,729,106**	**12.06**

Financial Futures Contracts

Security Description	Number of Contracts	Currency	Global Exposure USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
Australia 10 Year Bond, 15/03/2024	22	AUD	1,749,041	53,690	0.01
Euro-Buxl 30 Year Bond, 07/03/2024	9	EUR	1,408,066	112,269	0.01
Euro-OAT, 07/03/2024	44	EUR	6,387,940	223,075	0.03
Euro-Schatz, 07/03/2024	48	EUR	5,645,777	22,895	–
Long Gilt, 26/03/2024	107	GBP	14,000,182	708,588	0.08
US 2 Year Note, 28/03/2024	712	USD	146,610,812	1,416,652	0.16
US 5 Year Note, 28/03/2024	605	USD	65,807,930	1,501,326	0.17
US Long Bond, 19/03/2024	88	USD	10,994,500	740,452	0.09
US Ultra Bond, 19/03/2024	41	USD	5,477,344	519,451	0.06
Total Unrealised Gain on Financial Futures Contracts				**5,298,398**	**0.61**
Euro-Bobl, 07/03/2024	(52)	EUR	(6,847,316)	(16,796)	–
Euro-BTP, 07/03/2024	(21)	EUR	(2,762,249)	(87,961)	(0.01)
Euro-Bund, 07/03/2024	(144)	EUR	(21,813,699)	(643,964)	(0.07)
Japan 10 Year Bond, 13/03/2024	(14)	JPY	(14,566,950)	(35,959)	(0.01)
US 10 Year Note, 19/03/2024	(3)	USD	(338,672)	(10,930)	–
US 10 Year Ultra Bond, 19/03/2024	(191)	USD	(22,540,984)	(1,011,446)	(0.12)
Total Unrealised Loss on Financial Futures Contracts				**(1,807,056)**	**(0.21)**
Net Unrealised Gain on Financial Futures Contracts				**3,491,342**	**0.40**

Interest Rate Swap Contracts

Nominal Amount	Currency	Counterparty	Security Description	Maturity Date	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
12,120,000	GBP	Citigroup	Pay floating SONIA 1 day Receive fixed 4.98%	21/06/2028	964,379	964,379	0.11
5,970,000	GBP	Citigroup	Pay floating SONIA 1 day Receive fixed 4.96%	21/06/2028	468,889	468,889	0.05
6,800,000	GBP	Citigroup	Pay floating SONIA 1 day Receive fixed 4.124%	05/12/2028	284,793	284,793	0.03

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Interest Rate Swap Contracts

Nominal Amount	Currency	Counterparty	Security Description	Maturity Date	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
23,900,000	USD	Citigroup	Pay fixed 3.29% Receive floating SOFR 1 day	13/01/2030	261,995	261,995	0.03
186,300,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 9.3%	17/02/2028	227,578	227,578	0.03
19,140,000	USD	Citigroup	Pay floating SOFR 1 day Receive fixed 4.544%	08/03/2026	211,395	211,395	0.02
Total Unrealised Gain on Interest Rate Swap Contracts					**2,419,029**	**2,419,029**	**0.27**
6,580,000	GBP	Citigroup	Pay fixed 4.367% Receive floating SONIA 1 day	21/06/2033	(727,303)	(727,303)	(0.08)
3,240,000	GBP	Citigroup	Pay fixed 4.349% Receive floating SONIA 1 day	21/06/2033	(352,217)	(352,217)	(0.04)
142,900,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 7.84%	22/02/2027	(273,442)	(273,442)	(0.03)
49,600,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 6.605%	06/07/2026	(180,488)	(180,488)	(0.02)
8,750,000	USD	Citigroup	Pay fixed 3.862% Receive floating SOFR 1 day	08/03/2030	(178,689)	(178,689)	(0.02)
42,500,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 6.58%	25/06/2026	(155,437)	(155,437)	(0.02)
63,000,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 7.805%	23/02/2027	(124,089)	(124,089)	(0.02)
63,700,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 7.82%	24/02/2027	(123,881)	(123,881)	(0.02)
33,600,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 6.633%	25/06/2026	(120,553)	(120,553)	(0.01)
32,200,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 6.618%	25/06/2026	(116,184)	(116,184)	(0.01)
45,173,006	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 7.52%	30/10/2026	(109,717)	(109,717)	(0.01)
35,800,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 7.64%	29/10/2026	(80,625)	(80,625)	(0.01)
35,800,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 7.66%	29/10/2026	(79,572)	(79,572)	(0.01)
21,916,994	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 7.62%	29/10/2026	(50,004)	(50,004)	(0.01)
12,200,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 6.64%	25/06/2026	(43,660)	(43,660)	(0.01)
9,900,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 6.585%	25/06/2026	(36,143)	(36,143)	–
14,600,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 7.59%	29/10/2026	(33,955)	(33,955)	–
7,500,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 6.59%	25/06/2026	(27,332)	(27,332)	–
Total Unrealised Loss on Interest Rate Swap Contracts					**(2,813,291)**	**(2,813,291)**	**(0.32)**
Net Unrealised Loss on Interest Rate Swap Contracts					**(394,262)**	**(394,262)**	**(0.05)**

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Forward Currency Exchange Contracts

Currency Purchased	Amount Purchased	Currency Sold	Amount Sold	Maturity Date	Counterparty	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
CZK	11,970,000	USD	534,370	08/01/2024	BNP Paribas	794	–
CZK	3,840,000	USD	171,089	08/01/2024	J.P. Morgan	593	–
EUR	1,150,000	USD	1,247,957	08/01/2024	Morgan Stanley	21,830	–
GBP	840,000	USD	1,054,541	08/01/2024	J.P. Morgan	16,194	–
GBP	256,000	USD	323,352	08/01/2024	UBS	2,967	–
NZD	870,000	USD	528,804	08/01/2024	Standard Chartered	21,170	–
SGD	930,000	USD	697,796	08/01/2024	BNP Paribas	7,047	–
CNH	20,370,000	USD	2,845,767	09/01/2024	BNP Paribas	14,227	–
EUR	1,156,847	DKK	8,622,109	09/01/2024	Citibank	179	–
HUF	671,025,000	USD	1,925,417	09/01/2024	J.P. Morgan	7,184	–
PLN	10,470,000	USD	2,636,188	09/01/2024	J.P. Morgan	24,544	–
EUR	1,143,197	DKK	8,520,000	11/01/2024	BNY Mellon	202	–
COP	8,500,090,000	USD	2,117,611	12/01/2024	Morgan Stanley	71,766	0.01
JPY	273,334,000	USD	1,920,493	12/01/2024	Citibank	20,822	–
JPY	776,000,000	USD	5,292,088	12/01/2024	HSBC	219,340	0.03
USD	576,913	CLP	504,164,000	12/01/2024	Citibank	4,840	–
USD	1,931,287	CLP	1,683,020,000	12/01/2024	Morgan Stanley	21,573	–
USD	3,879,696	KRW	4,986,690,000	12/01/2024	Citibank	33,083	0.01
HUF	14,290,000	USD	40,054	18/01/2024	BNP Paribas	1,045	–
ILS	1,410,000	USD	382,759	18/01/2024	Goldman Sachs	6,788	–
EUR	3,870,000	USD	4,246,401	19/01/2024	Citibank	28,746	0.01
EUR	25,070,000	USD	26,982,841	19/01/2024	Goldman Sachs	711,717	0.08
GBP	300,000	USD	381,468	19/01/2024	Barclays	963	–
GBP	10,875,000	USD	13,670,737	19/01/2024	Morgan Stanley	192,376	0.02
MYR	4,800,000	USD	1,030,485	19/01/2024	HSBC	17,443	–
CAD	9,357,000	USD	6,972,315	22/01/2024	BNP Paribas	91,301	0.01
CHF	1,790,000	USD	2,068,753	22/01/2024	Citibank	63,985	0.01
EUR	13,180,000	USD	14,420,040	22/01/2024	Bank of America	141,706	0.02
JPY	1,682,330,000	USD	11,529,514	22/01/2024	Morgan Stanley	438,560	0.05
JPY	181,040,000	USD	1,282,049	22/01/2024	Standard Chartered	5,868	–
MXN	29,360,000	USD	1,696,768	22/01/2024	Standard Chartered	26,456	–
PLN	1,570,000	USD	396,788	22/01/2024	Citibank	2,119	–
SEK	18,100,000	USD	1,776,940	22/01/2024	Bank of America	19,082	–
AUD	3,490,000	USD	2,344,687	23/01/2024	Citibank	35,235	0.01
AUD	1,936,800	USD	1,307,489	23/01/2024	Goldman Sachs	13,265	–
DKK	71,800,000	USD	10,543,076	23/01/2024	Citibank	101,291	0.01
EUR	4,084,966	DKK	30,440,000	23/01/2024	Citibank	683	–
NOK	2,190,000	USD	211,233	23/01/2024	BNY Mellon	4,436	–
THB	337,490,000	USD	9,659,821	23/01/2024	UBS	246,433	0.03
NZD	700,000	USD	435,621	25/01/2024	Standard Chartered	6,923	–
JPY	372,470,000	USD	2,643,686	26/01/2024	BNY Mellon	7,793	–
JPY	607,610,000	USD	4,128,576	26/01/2024	HSBC	196,780	0.02
JPY	6,772,285,760	USD	47,419,491	09/02/2024	Morgan Stanley	896,000	0.10
MXN	62,080,000	USD	3,452,725	14/02/2024	Goldman Sachs	176,945	0.02
USD	18,557,637	JPY	2,350,000,000	16/02/2024	HSBC	1,774,379	0.20
USD	18,412,094	JPY	2,350,000,000	20/02/2024	HSBC	1,618,745	0.19

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Forward Currency Exchange Contracts

Currency Purchased	Amount Purchased	Currency Sold	Amount Sold	Maturity Date	Counterparty	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
EUR	4,250,000	USD	4,605,861	20/03/2024	BNY Mellon	100,550	0.01
INR	133,000,000	USD	1,590,717	20/03/2024	Citibank	1,841	–
Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts						**7,417,809**	**0.84**
CHF Hedged Share Class							
CHF	59,651	CAD	92,347	19/01/2024	J.P. Morgan	1,339	–
CHF	201,309	CNH	1,650,589	19/01/2024	J.P. Morgan	7,862	–
CHF	488,790	EUR	518,563	19/01/2024	J.P. Morgan	9,333	–
CHF	88,858	GBP	80,825	19/01/2024	J.P. Morgan	2,803	–
CHF	243,021	JPY	40,375,110	19/01/2024	J.P. Morgan	2,368	–
CHF	990,480	USD	1,131,304	19/01/2024	J.P. Morgan	48,428	0.01
EUR Hedged Share Class							
EUR	275,254	CAD	401,653	19/01/2024	J.P. Morgan	874	–
EUR	937,931	CNH	7,249,081	19/01/2024	J.P. Morgan	17,612	–
EUR	408,100	GBP	349,859	19/01/2024	J.P. Morgan	4,834	–
EUR	11,491	JPY	1,769,171	19/01/2024	J.P. Morgan	114	–
EUR	4,540,559	USD	4,888,189	19/01/2024	J.P. Morgan	127,718	0.02
JPY	5,452,640	EUR	34,943	19/01/2024	J.P. Morgan	171	–
GBP Hedged Share Class							
GBP	2,884	CAD	4,869	19/01/2024	J.P. Morgan	1	–
GBP	678,737	CNH	6,119,301	19/01/2024	J.P. Morgan	5,459	–
GBP	8,802	JPY	1,570,004	19/01/2024	J.P. Morgan	57	–
GBP	3,363,295	USD	4,223,325	19/01/2024	J.P. Morgan	64,098	0.01
JPY	2,059,094	GBP	11,336	19/01/2024	J.P. Morgan	191	–
JPY Hedged Share Class							
CAD	12,786	JPY	1,349,242	19/01/2024	J.P. Morgan	58	–
EUR	71,451	JPY	11,055,885	19/01/2024	J.P. Morgan	319	–
JPY	2,108,537,350	CAD	19,643,962	19/01/2024	J.P. Morgan	164,115	0.02
JPY	7,232,822,075	CNH	357,066,301	19/01/2024	J.P. Morgan	1,260,442	0.14
JPY	17,561,742,332	EUR	112,140,405	19/01/2024	J.P. Morgan	992,424	0.11
JPY	3,192,591,855	GBP	17,478,950	19/01/2024	J.P. Morgan	419,290	0.05
JPY	35,194,994,598	USD	241,993,420	19/01/2024	J.P. Morgan	8,260,483	0.95
USD Hedged Share Class							
CAD	160,841	USD	118,728	19/01/2024	J.P. Morgan	2,686	–
CNH	2,383,731	USD	332,316	19/01/2024	J.P. Morgan	2,603	–
GBP	190,472	USD	239,408	19/01/2024	J.P. Morgan	3,400	–
JPY	144,149,624	USD	997,098	19/01/2024	J.P. Morgan	27,878	–
USD	73,568	CAD	97,019	19/01/2024	J.P. Morgan	332	–
USD	251,361	CNH	1,784,836	19/01/2024	J.P. Morgan	588	–
USD	716,238	EUR	643,838	19/01/2024	J.P. Morgan	4,997	–
USD	109,979	GBP	85,777	19/01/2024	J.P. Morgan	633	–
USD	296,713	JPY	41,667,955	19/01/2024	J.P. Morgan	433	–
Unrealised Gain on NAV Hedged Share Classes Forward Currency Exchange Contracts						**11,433,943**	**1.31**
Total Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts						**18,851,752**	**2.15**
USD	2,974,695	EUR	2,741,200	08/01/2024	Morgan Stanley	(52,034)	(0.01)
USD	13,237,236	GBP	10,480,000	08/01/2024	UBS	(121,463)	(0.01)
CNH	8,170,000	USD	1,147,187	09/01/2024	Standard Chartered	(100)	–

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Forward Currency Exchange Contracts

Currency Purchased	Amount Purchased	Currency Sold	Amount Sold	Maturity Date	Counterparty	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
USD	4,060,384	DKK	28,000,000	09/01/2024	BNP Paribas	(87,335)	(0.01)
USD	2,203,627	EUR	2,040,000	09/01/2024	Citibank	(48,950)	(0.01)
USD	1,943,878	EUR	1,800,000	11/01/2024	Morgan Stanley	(43,855)	–
CLP	716,710,000	USD	822,434	12/01/2024	Morgan Stanley	(9,187)	–
USD	1,706,054	COP	6,912,930,000	12/01/2024	Morgan Stanley	(74,516)	(0.01)
USD	7,934,975	MXN	137,844,000	12/01/2024	Citibank	(170,774)	(0.02)
USD	1,027,700	PEN	3,840,000	12/01/2024	J.P. Morgan	(10,019)	–
USD	5,790,781	AUD	8,818,000	18/01/2024	BNP Paribas	(221,354)	(0.02)
GBP	850,000	USD	1,083,555	19/01/2024	BNP Paribas	(1)	–
JPY	1,415,811,137	EUR	9,155,525	19/01/2024	Morgan Stanley	(46,888)	(0.01)
USD	5,689,541	GBP	4,526,000	19/01/2024	Morgan Stanley	(80,064)	(0.01)
CLP	338,910,000	USD	388,182	22/01/2024	J.P. Morgan	(3,958)	–
EUR	3,730,000	CAD	5,507,923	22/01/2024	HSBC	(36,901)	–
INR	122,300,000	USD	1,470,411	22/01/2024	HSBC	(2,251)	–
USD	37,217,489	EUR	34,017,000	22/01/2024	Bank of America	(365,736)	(0.04)
USD	10,840,079	EUR	9,870,000	22/01/2024	Standard Chartered	(64,658)	(0.01)
USD	2,167,562	JPY	316,280,000	22/01/2024	Morgan Stanley	(82,450)	(0.01)
USD	1,061,281	MXN	18,460,000	22/01/2024	J.P. Morgan	(22,191)	–
CNH	144,870,243	USD	20,374,415	23/01/2024	Goldman Sachs	(14,130)	–
USD	4,194,243	CNH	29,880,000	23/01/2024	Morgan Stanley	(5,137)	–
USD	8,728,862	EUR	7,950,000	23/01/2024	HSBC	(54,980)	(0.01)
USD	1,941,386	MXN	33,320,000	23/01/2024	Standard Chartered	(13,893)	–
USD	2,871,984	JPY	404,045,000	26/01/2024	HSBC	(4,267)	–
USD	3,381,629	JPY	482,200,000	26/01/2024	J.P. Morgan	(50,979)	(0.01)
EUR	9,445,010	JPY	1,485,770,000	09/02/2024	Citibank	(156,915)	(0.02)
USD	6,693,160	JPY	992,960,000	09/02/2024	J.P. Morgan	(390,911)	(0.04)
JPY	2,350,000,000	USD	18,401,641	16/02/2024	HSBC	(1,618,383)	(0.18)
USD	2,142,953	AUD	3,250,000	20/03/2024	BNY Mellon	(76,942)	(0.01)
USD	270,459	EUR	250,000	20/03/2024	Citibank	(6,388)	–
USD	1,764,616	GBP	1,400,000	20/03/2024	Bank of America	(20,576)	–
USD	538,144	MYR	2,500,000	20/03/2024	J.P. Morgan	(10,189)	–
USD	2,152,448	NZD	3,500,000	20/03/2024	Bank of America	(60,518)	(0.01)
Unrealised Loss on Forward Currency Exchange Contracts						**(4,028,893)**	**(0.45)**
CHF Hedged Share Class							
JPY	403,859	CHF	2,438	19/01/2024	J.P. Morgan	(32)	–
EUR Hedged Share Class							
CAD	5,128	EUR	3,507	19/01/2024	J.P. Morgan	(3)	–
CNH	70,333	EUR	9,084	19/01/2024	J.P. Morgan	(153)	–
EUR	3,486	CAD	5,119	19/01/2024	J.P. Morgan	(13)	–
EUR	1,133,510	JPY	177,558,127	19/01/2024	J.P. Morgan	(10,350)	–
EUR	52,470	USD	58,370	19/01/2024	J.P. Morgan	(407)	–
GBP Hedged Share Class							
GBP	199,669	CAD	339,871	19/01/2024	J.P. Morgan	(2,027)	–
GBP	8,446	CNH	76,897	19/01/2024	J.P. Morgan	(37)	–
GBP	1,659,746	EUR	1,935,663	19/01/2024	J.P. Morgan	(22,512)	–
GBP	819,461	JPY	149,727,012	19/01/2024	J.P. Morgan	(20,009)	–

Capital Group Global Bond Fund (LUX) (continued)
As at 31 December 2023

Forward Currency Exchange Contracts

Currency Purchased	Amount Purchased	Currency Sold	Amount Sold	Maturity Date	Counterparty	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
JPY Hedged Share Class							
CAD	15,173	JPY	1,619,090	19/01/2024	J.P. Morgan	(59)	–
CNH	502,533	JPY	10,017,429	19/01/2024	J.P. Morgan	(622)	–
EUR	84,886	JPY	13,267,063	19/01/2024	J.P. Morgan	(563)	–
GBP	24,555	JPY	4,421,726	19/01/2024	J.P. Morgan	(139)	–
JPY	34,669,268	CAD	328,511	19/01/2024	J.P. Morgan	(1,467)	–
JPY	391,957,404	USD	2,791,085	19/01/2024	J.P. Morgan	(4,073)	–
USD	347,036	JPY	49,287,799	19/01/2024	J.P. Morgan	(3,425)	–
USD Hedged Share Class							
USD	6,932,566	CAD	9,397,321	19/01/2024	J.P. Morgan	(161,188)	(0.02)
USD	23,324,344	CNH	167,448,242	19/01/2024	J.P. Morgan	(202,463)	(0.03)
USD	55,721,601	EUR	51,761,037	19/01/2024	J.P. Morgan	(1,458,256)	(0.17)
USD	10,389,139	GBP	8,273,881	19/01/2024	J.P. Morgan	(158,149)	(0.02)
USD	28,478,390	JPY	4,143,296,212	19/01/2024	J.P. Morgan	(982,506)	(0.11)
Unrealised Loss on NAV Hedged Share Classes Forward Currency Exchange Contracts						**(3,028,453)**	**(0.35)**
Total Unrealised Loss on Forward Currency Exchange Contracts						**(7,057,346)**	**(0.80)**
Net Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts						**11,794,406**	**1.35**

Credit Default Swap Contracts

Nominal Amount	Currency	Counterparty	Reference Entity	Buy/ Sell	Interest (Paid)/ Received Rate	Maturity Date	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
41,670,000	USD	Citigroup	CDX.NA.IG.41-V1	Sell	1.00%	20/12/2028	811,590	811,590	0.09
28,000,000	EUR	Citigroup	ITRAXX.EUROPE. MAIN.40-V1	Sell	1.00%	20/12/2028	601,693	601,693	0.07
Total Unrealised Gain on Credit Default Swap Contracts							**1,413,283**	**1,413,283**	**0.16**
Net Unrealised Gain on Credit Default Swap Contracts							**1,413,283**	**1,413,283**	**0.16**

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・ボンド・ファンド（ＬＵＸ）
損益および純資産変動計算書
2023年12月31日現在

	(USD)
収益	
債券および転換社債に係る利息（源泉徴収税額控除後）	23,178,287
受取配当金（源泉徴収税額控除後）	-
その他収益	-
証券貸付収益	-
銀行預金利息	4,151,008
スワップ取引	878,080
収益小計	28,207,375
費用	
運用報酬	112,795

管理手数料	411,203
年次税	88,158
専門家サービス	299,852
デポジタリー・カストディ費用およびファンド管理手数料	215,501
スワップ取引	4,194,613
その他費用	68,901
印刷費用	49,155
当座貸越利息 *	7,098
費用小計	5,447,276
費用の払戻し	284,463
投資純利益／(損失) (a)	23,044,562
実現純利益／(損失)	
投資有価証券の売却取引	-69,148,311
金融先物取引	-2,518,303
為替取引	-71,860,716
スワップ取引	-3,039,462
当期実現純利益／(損失) (b)	-146,566,792
未実現評価利益／(損失)の増減	
投資有価証券	96,854,933
キャピタルゲイン税	-
金融先物取引	5,008,445
スワップ取引	6,756,278
為替取引	-5,878,890
当期未実現評価利益／(損失)の増減 (c)	102,740,766
当期損益 (a+b+c)	-20,781,464
配当金の分配	-116,300
当期投資証券の差引増減額	11,109,743
期首純資産総額	885,882,663
期末純資産総額	876,094,642

*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・ボンド・マザーファンド（限定為替ヘッジ）」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アセットマネジメント株式会社からの資料に基づき委託会社が作成したものでありますが、これらは監査意見の対象外であります。

なお、同ファンド（「日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）」）は、三菱UFJアセットマネジメント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2023年7月25日から2024年1月24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）　（2024年1月24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)	評価額 評価金額(円)
日本	第449回利付国債（2年）	0.005	2025/6/1	国債	1,100,000	100.006	1,100,066,000
日本	第452回利付国債（2年）	0.005	2025/9/1	国債	200,000	99.976	199,952,000
日本	第452回利付国債（2年）	0.005	2025/9/1	国債	500,000	99.976	499,880,000
日本	第452回利付国債（2年）	0.005	2025/9/1	国債	1,000,000	99.976	999,760,000

日本	第452回利付国債（2年）	0.005	2025/9/1	国債	1,000,000	99.976	999,760,000
日本	第453回利付国債（2年）	0.005	2025/10/1	国債	500,000	99.957	499,785,000
日本	第453回利付国債（2年）	0.005	2025/10/1	国債	1,500,000	99.957	1,499,355,000
日本	第454回利付国債（2年）	0.100	2025/11/1	国債	400,000	100.123	400,492,000
日本	第455回利付国債（2年）	0.005	2025/12/1	国債	900,000	99.926	899,334,000
日本	第455回利付国債（2年）	0.005	2025/12/1	国債	500,000	99.926	499,630,000
日本	第456回利付国債（2年）	0.100	2026/1/1	国債	1,500,000	100.067	1,501,005,000
日本	第150回利付国債（5年）	0.005	2026/12/20	国債	1,000,000	99.811	998,110,000
日本	第151回利付国債（5年）	0.005	2027/3/20	国債	500,000	99.733	498,665,000
日本	第153回利付国債（5年）	0.005	2027/6/20	国債	500,000	99.627	498,135,000
日本	第81回神奈川県公募公債（5年）	0.020	2025/3/19	地方債	100,000	99.919	99,919,000
日本	第287回日本高速道路保有・債務返済機構債券（財投機関債）	0.091	2026/9/11	特殊債	200,000	99.687	199,374,000
日本	第68回地方公共団体金融機構債券（財投機関債）	0.355	2025/1/28	特殊債	100,000	100.245	100,245,000
日本	第72回地方公共団体金融機構債券（財投機関債）	0.529	2025/5/28	特殊債	200,000	100.514	201,028,000
日本	第99回地方公共団体金融機構債券（財投機関債）	0.225	2027/8/27	特殊債	200,000	99.719	199,438,000
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	98.314	98,314,000
日本	第6回ビー・ピー・シー・イー・エス・エー(非上位円貨社債)(2019)	1.258	2024/1/25	社債券	100,000	99.997	99,997,000
日本	第15回クレディ・アグリコル・エス・エー期限前償還条項付非上位円貨社債（2024）	0.000	2028/1/26	社債券	200,000	100.001	200,002,000
日本	第12回ロイズ・バンキング・グループ・ピーエルシー期限前償還条項付円貨社債（2023）	1.377	2027/12/1	社債券	200,000	99.9	199,800,000
日本	第1回バンコ・サンタンデール・エセ・アー円貨社債（2019）	0.463	2024/12/5	社債券	200,000	99.742	199,484,000
日本	第24回ルノー円貨社債（2021）	1.540	2024/7/5	社債券	200,000	100.327	200,654,000
日本	第508回関西電力（一般担保付）	0.455	2027/4/23	社債券	105,000	99.977	104,975,850
日本	第509回関西電力（一般担保付）	0.470	2027/5/25	社債券	100,000	100.003	100,003,000
日本	第477回東北電力（一般担保付）	0.741	2025/2/25	社債券	100,000	100.55	100,550,000
日本	第483回東北電力（一般担保付）	0.300	2026/5/25	社債券	200,000	99.849	199,698,000
日本	第503回九州電力（一般担保付）	0.360	2027/4/23	社債券	200,000	99.737	199,474,000
日本	第18回大和ハウス工業　（特定社債間限定同順位特約付）	0.340	2025/4/30	社債券	100,000	100.163	100,163,000
日本	第22回大和ハウス工業（特定社債間限定同順位特約付）（グリーンボンド）	0.130	2025/9/12	社債券	200,000	99.821	199,642,000
日本	第29回大和ハウス工業（特定社債間限定同順位特約付）	0.210	2025/10/27	社債券	100,000	99.979	99,979,000
日本	第12回アサヒグループホールディングス（特定社債間限定同順位特約付）	0.330	2027/6/11	社債券	200,000	99.656	199,312,000
日本	第12回アサヒグループホールディングス（特定社債間限定同順位特約付）	0.330	2027/6/11	社債券	200,000	99.656	199,312,000

日本	第14回森ビル（社債間限定同順位特約付）	0.861	2024/8/14	社債券	100,000	100.345	100,345,000
日本	第12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）	0.781	2025/6/20	社債券	100,000	100.754	100,754,000
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）	0.190	2025/12/19	社債券	100,000	99.774	99,774,000
日本	第15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）	0.280	2027/12/20	社債券	200,000	99.184	198,368,000
日本	第63回神戸製鋼所（社債間限定同順位特約付）	0.924	2025/5/21	社債券	100,000	100.654	100,654,000
日本	第67回神戸製鋼所（社債間限定同順位特約付）	0.200	2026/6/10	社債券	100,000	99.245	99,245,000
日本	第19回日立製作所（社債間限定同順位特約付）	0.160	2027/3/12	社債券	200,000	99.183	198,366,000
日本	第18回デンソー（社債間限定同順位特約付）	0.315	2028/3/17	社債券	200,000	99.27	198,540,000
日本	第43回ＩＨＩ（社債間限定同順位特約付）	0.200	2024/10/17	社債券	100,000	99.875	99,875,000
日本	第49回ＩＨＩ（社債間限定同順位特約付）（トランジション・ボンド）	0.390	2027/6/4	社債券	100,000	99.166	99,166,000
日本	第8回ＪＡ三井リース（社債間限定同順位特約付）	0.310	2024/9/13	社債券	100,000	100.062	100,062,000
日本	第25回ＪＡ三井リース（社債間限定同順位特約付）	0.390	2026/9/1	社債券	100,000	99.808	99,808,000
日本	第27回ＪＡ三井リース（社債間限定同順位特約付）	0.430	2027/1/25	社債券	100,000	99.822	99,822,000
日本	第78回伊藤忠商事（社債間限定同順位特約付）	0.785	2024/5/30	社債券	100,000	100.245	100,245,000
日本	第19回三井住友信託銀行（社債間限定同順位特約付）	0.140	2026/4/28	社債券	200,000	99.385	198,770,000
日本	第2回NTTファイナンス（社債間限定同順位特約付）	0.260	2026/12/18	社債券	200,000	99.588	199,176,000
日本	第16回NTTファイナンス（日本電信電話株式会社保証付）	0.180	2025/12/19	社債券	200,000	99.661	199,322,000
日本	第80回ホンダファイナンス（社債間限定同順位特約付）	0.260	2026/6/19	社債券	100,000	99.758	99,758,000
日本	第81回ホンダファイナンス（社債間限定同順位特約付）	0.389	2028/6/20	社債券	200,000	99.238	198,476,000
日本	第18回ＳＢＩホールディングス（社債間限定同順位特約付）	0.690	2024/5/30	社債券	100,000	100.011	100,011,000
日本	第25回ＳＢＩホールディングス（社債間限定同順位特約付）	0.600	2024/7/26	社債券	100,000	99.925	99,925,000
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）	1.000	2025/7/22	社債券	100,000	99.995	99,995,000
日本	第96回トヨタファイナンス（社債間限定同順位特約付）	0.060	2026/4/15	社債券	100,000	99.436	99,436,000
日本	第100回トヨタファイナンス（社債間限定同等特約付）	0.370	2026/10/13	社債券	100,000	100.131	100,131,000
日本	第42回リコーリース（社債間限定同順位特約付）	0.390	2027/6/1	社債券	100,000	99.463	99,463,000
日本	第17回イオンフィナンシャルサービス（社債間限定同順位特約付）	0.340	2026/7/31	社債券	200,000	99.371	198,742,000
日本	第20回イオンフィナンシャルサービス(社債間限定同順位特約付）	0.590	2026/2/24	社債券	100,000	100.026	100,026,000
日本	第69回アコム（特定社債間限定同順位特約付）	1.210	2024/9/26	社債券	100,000	100.62	100,620,000

日本	第79回アコム（特定社債間限定同順位特約付）	0.290	2025/2/28	社債券	100,000	99.939	99,939,000
日本	第80回アコム（特定社債間限定同順位特約付）	0.280	2026/2/26	社債券	100,000	99.55	99,550,000
日本	第84回アコム（特定社債間限定同順位特約付）	0.550	2026/12/18	社債券	100,000	99.903	99,903,000
日本	第57回日立キャピタル（社債間限定同順位特約付）	0.616	2024/12/20	社債券	100,000	100.339	100,339,000
日本	第219回オリックス（社債間限定同順位特約付）	0.430	2026/11/27	社債券	100,000	99.977	99,977,000
日本	第1回三井住友ファイナンス＆リース(社債間限定同順位特約付）（グリーンボンド）	0.170	2025/3/12	社債券	100,000	99.869	99,869,000
日本	第35回三井住友ファイナンス＆リース（社債間限定同順位特約付）	0.709	2028/2/2	社債券	100,000	100.276	100,276,000
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	100.36	100,360,000
日本	第75回三菱ＵＦＪリース（社債間限定同順位特約付）	0.220	2025/1/23	社債券	100,000	99.947	99,947,000
日本	第18回大和証券グループ本社（社債間限定同順位特約付）	0.871	2024/8/28	社債券	100,000	100.335	100,335,000
日本	第40回大和証券グループ本社（社債間限定同順位特約付）	0.575	2026/11/27	社債券	100,000	100.047	100,047,000
日本	第３回野村ホールディングス(担保提供制限等財務上特約無）	0.280	2026/9/4	社債券	100,000	98.948	98,948,000
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	102.451	102,451,000
日本	第37回イオンモール（社債間限定同順位特約付）（グリーンボンド）	1.107	2028/12/14	社債券	100,000	100.406	100,406,000
日本	第184回東日本旅客鉄道（社債間限定同順位特約付）	0.210	2025/10/14	社債券	100,000	99.922	99,922,000
日本	第184回東日本旅客鉄道（社債間限定同順位特約付）	0.210	2025/10/14	社債券	100,000	99.922	99,922,000
日本	第6回ファーストリテイリング（特定社債間限定同順位特約付）	0.220	2025/6/6	社債券	100,000	99.93	99,930,000
合　　計					19,705,000		19,686,288,850

４【委託会社等の概況】

（１）【資本金の額】

2024年６月28日現在　　４億5,000 万円
発行可能株式総数　　７万5,000 株
発行済株式総数　　５万6,400 株

（２）【事業の内容及び営業の状況】

「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2024年６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	52	2,140,780
合計	52	2,140,780

（３）【その他】

（１）定款の変更
定款の変更に関しては、株主総会において株主の決議が必要です。
（２）訴訟事件その他の重要事項
委託会社および当ファンドに重要な影響を与えた事実、または与えると予想される事実はありません。また、訴訟はありません。
（３）事業譲渡および事業譲受
2008年７月に、キャピタル・インターナショナル・リサーチ・インコーポレイテッドから、同社東京支店における事業を譲受けしました。

5【委託会社等の経理状況】

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。中間財務諸表に記載している金額は、従来、千円未満の端数を切捨てて表示しておりましたが、当中間会計期間より百万円未満の端数を切捨てて表示することに変更いたしました。

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39期事業年度（自2022年7月1日　至2023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40期中間会計期間（自2023年7月1日　至2023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。

（１）【貸借対照表】

		前事業年度 (2022年6月30日現在)		当事業年度 (2023年6月30日現在)	
科目	注記 番号	内訳 (千円)	金額 (千円)	内訳 (千円)	金額 (千円)
(資産の部)					
Ⅰ.流動資産					
1.現金・預金			4,264,622		3,979,510
2.前払費用			63,756		107,964
3.未収入金	*2		1,373,891		1,748,865
4.未収委託者報酬			2,786,802		4,072,717
5.未収運用受託報酬			354,533		376,732
6.立替金			16,235		17,121
7.短期差入保証金			―		266,926
流動資産計			8,859,842		10,569,838
Ⅱ.固定資産					
1.有形固定資産			304,142		1,577,857
建物	*1	161,337		6,178	
器具備品	*1	119,991		77,459	
建設仮勘定		22,814		1,494,219	
2.無形固定資産			692		458
ソフトウェア		692		458	
3.投資その他の資産			626,847		819,706
(1)投資有価証券		100		602	
(2)保険積立金		13,287		13,837	
(3)長期差入保証金		285,265		410,744	

(4)繰延税金資産		328,195		394,523	
固定資産計			931,682		2,398,022
資産合計			9,791,524		12,967,860
(負債の部)					
Ⅰ.流動負債					
1.預り金			32,729		33,032
2.未払金			2,837,219		4,158,089
(1)未払手数料		1,747,443		2,536,452	
(2)その他未払金	*2	1,089,776		1,621,637	
3.未払費用			146,154		293,251
4.未払法人税等			109,475		172,621
5.未払消費税等			64,688		271,202
6.賞与引当金			235,208		207,436
7.役員賞与引当金			40,000		48,360
8.資産除去債務			—		359,018
流動負債計			3,465,476		5,543,012
Ⅱ.固定負債					
1.長期未払費用			—		80,173
2.退職給付引当金			1,707,705		1,954,618
3.役員退職慰労引当金			12,432		18,552
4.資産除去債務			425,405		409,852
固定負債計			2,145,543		2,463,197
負債合計			5,611,020		8,006,209
(純資産の部)					
Ⅰ.株主資本					
1.資本金			450,000		450,000
2.資本剰余金			582,736		582,736
資本準備金		582,736		582,736	
3.利益剰余金			3,147,767		3,928,914
その他利益剰余金		3,147,767		3,928,914	
繰越利益剰余金		3,147,767		3,928,914	
株主資本計			4,180,504		4,961,651
純資産合計			4,180,504		4,961,651
負債・純資産合計			9,791,524		12,967,860

（２）【損益計算書】

		前事業年度 （自2021年7月1日 至2022年6月30日）		当事業年度 （自2022年7月1日 至2023年6月30日）	
科目	注記 番号	内訳 （千円）	金額 （千円）	内訳 （千円）	金額 （千円）
Ⅰ.営業収益					
1.委託者報酬			7,847,990		11,701,906
2.運用受託報酬			2,910,766		2,746,571
3.その他営業収益	*1*2		8,868,624		11,597,652
営業収益計			19,627,381		26,046,131
Ⅱ.営業費用					
1.支払手数料	*1*2		13,656,544		19,106,651

2.広告宣伝費			225,761		220,763
3.調査費			365,646		510,022
4.営業雑経費			39,318		107,691
(1)通信費		15,480		17,161	
(2)印刷費		16,907		74,400	
(3)協会費		6,930		16,129	
営業費用計			14,287,270		19,945,129
Ⅲ.一般管理費					
1.給料			3,015,782		2,782,268
(1)役員報酬		354,674		99,694	
(2)給料・手当		1,269,743		1,638,552	
(3)賞与		1,116,155		788,225	
(4)賞与引当金繰入額		235,208		207,436	
(5)役員賞与引当金繰入額		40,000		48,360	
2.交際費			11,293		26,279
3.寄付金			8,060		32,555
4.旅費交通費			60,811		124,133
5.租税公課			56,426		62,740
6.不動産賃借料			356,410		692,927
7.退職給付費用			239,309		282,447
8.役員退職慰労引当金繰入額			6,450		6,450
9.固定資産減価償却費			40,134		143,926
10.器具備品賃借料			3,466		3,274
11.消耗品費			9,603		7,641
12.事務委託費			105,093		144,401
13.採用費			36,249		14,410
14.福利厚生費			312,099		348,942
15.共通発生経費負担額			322,777		446,687
16.諸経費			17,662		7,301
一般管理費計			4,601,631		5,126,388
営業利益			738,479		974,613
Ⅳ.営業外収益					
1.受取利息及び配当金			4,412		4,413
営業外収益計			4,412		4,413
Ⅴ.営業外費用					
1.為替差損			82,369		38,836
営業外費用計			82,369		38,836
経常利益			660,522		940,190
Ⅵ.特別損失					
1.固定資産除却損			―		7,303
特別損失計			―		7,303
税引前当期純利益			660,522		932,886
法人税、住民税及び事業税			156,015		218,068
法人税等調整額			△7,827		△66,328
当期純利益			512,334		781,146

（３）【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自2021年7月1日　至2022年6月30日）

（単位：千円）

	株主資本						純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計	
		資本準備金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	450,000	582,736	582,736	2,635,433	2,635,433	3,668,170	3,668,170
当期変動額							
当期純利益				512,334	512,334	512,334	512,334
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）							
当期変動額合計	-	-	-	512,334	512,334	512,334	512,334
当期末残高	450,000	582,736	582,736	3,147,767	3,147,767	4,180,504	4,180,504

当事業年度（自2022年7月1日　至2023年6月30日）

（単位：千円）

	株主資本						純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計	
		資本準備金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	450,000	582,736	582,736	3,147,767	3,147,767	4,180,504	4,180,504
当期変動額							
当期純利益				781,146	781,146	781,146	781,146
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）							
当期変動額合計	-	-	-	781,146	781,146	781,146	781,146
当期末残高	450,000	582,736	582,736	3,928,914	3,928,914	4,961,651	4,961,651

[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、期末日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期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期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、当事業年度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、退職給付に係る期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、当事業年度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。）を当事業年度の期首から適用し、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。

これによる財務諸表に与える影響はありません。

[会計上の見積りの変更]

１．資産除去債務の見積りの変更

現在の事務所の建物賃貸借契約に定められている原状回復義務として計上している資産除去債務について、新たな情報の入手に伴い見積りの変更を行っております。これにより2023年6月時点の流動負債に含まれる資産除去債務は359,018千円となり、従来の方法と比べて当事業年度の減価償却費が27,416千円減少しております。

[注記事項]

(貸借対照表関係)

前事業年度 （2022年6月30日現在）	当事業年度 （2023年6月30日現在）
*1.有形固定資産の減価償却累計額 建物　11,103千円 器具備品　127,286千円 *2.関係会社に対する資産及び負債 未収入金　1,373,891千円 その他未払金　980,581千円	*1.有形固定資産の減価償却累計額 建物　1,983千円 器具備品　136,966千円 *2.関係会社に対する資産及び負債 未収入金　1,748,865千円 その他未払金　1,435,353千円

(損益計算書関係)

前事業年度 （自2021年7月1日　至2022年6月30日）	当事業年度 （自2022年7月1日　至2023年6月30日）

*1.　当社はキャピタル・グループの日本拠点として、キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（以下「CRMC社」という。）との役務提供契約に基づき、当社の最終の親会社であるキャピタル・グループ・カンパニーズ・インクの各グループ会社（以下「各グループ会社」という。）との間で各種投資運用サービスを相互に提供しております。 　その他営業収益は、当社の主要な事業である各グループ会社に提供した投資運用サービスに係る収益であります。 *2.　関係会社との取引 その他営業収益　8,868,624千円 支払手数料　8,092,082千円	*1.　当社はキャピタル・グループの日本拠点として、キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（以下「CRMC社」という。）との役務提供契約に基づき、当社の最終の親会社であるキャピタル・グループ・カンパニーズ・インクの各グループ会社（以下「各グループ会社」という。）との間で各種投資運用サービスを相互に提供しております。 　その他営業収益は、当社の主要な事業である各グループ会社に提供した投資運用サービスに係る収益であります。 *2.　関係会社との取引 その他営業収益　11,597,652千円 支払手数料　11,047,635千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度 （自2021年7月1日　至2022年6月30日）	当事業年度 （自2022年7月1日　至2023年6月30日）
1.　発行済株式の種類及び総数	1.　発行済株式の種類及び総数

前事業年度

株式の種類	当事業年度期首(株)	増加(株)	減少(株)	当事業年度末(株)
普通株式	56,400	-	-	56,400

当事業年度

株式の種類	当事業年度期首(株)	増加(株)	減少(株)	当事業年度末(株)
普通株式	56,400	-	-	56,400

[リース取引関係]

前事業年度 （自2021年7月1日　至2022年6月30日）	当事業年度 （自2022年7月1日　至2023年6月30日）
1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引 当事業年度末現在、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　192,372　千円 1年超　-　千円 合計　192,372　千円	1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引 当事業年度末現在、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　523,835　千円 1年超　547,017　千円 合計　1,070,852　千円

[金融商品関係]

前事業年度 （自2021年7月1日　至2022年6月30日）	当事業年度 （自2022年7月1日　至2023年6月30日）

1. 金融商品の状況に関する事項

(1)金融商品に対する取組方針

金融機関等からの借入及び社債発行等はありません。短期的運転資金の確保から、一時的な余資については別段運用しておりません。

(2)金融商品の内容及びそのリスク

未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、それぞれ投資信託委託業及び投資顧問業からの債権であり、信用リスクに晒されております。また、未収運用受託報酬に一部外貨建債権が含まれており為替の変動リスクに晒されております。

未収入金は、その多くが当社の親会社に対する債権であり、信用リスクに晒されております。また、外貨建債権が含まれておりますが、それらについては為替の変動リスクに晒されております。

投資有価証券については、証券投資信託であり、市場リスクに晒されております。

未払金は、その多くがグループ会社から提供を受けている業務に関連して発生した当社の親会社に対する債務であります。また、外貨建債務が含まれておりますが、それらについては為替の変動リスクに晒されております。

(3)金融商品に係るリスク管理体制

未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、主に投資運用業等からの債権であり、取引の性質上、基本的に信用リスクは軽微であると考えておりますが、顧客別の債権残高を社内で管理し、入金の遅延等があった場合には速やかに社内の関係部署が顧客及び受託銀行に連絡する体制を整えております。また、未収運用受託報酬に一部外貨建債権がありますが、その残高は少額なため、為替の変動リスクは軽微であります。

当社の親会社への債権は信用リスクに晒されておりますが、その信用リスクは軽微であります。また、当社の親会社に対する債権・債務には、外貨建のものが含まれますが、そのほとんどが毎月決済されているため、為替の変動リスクは軽微であります。

長期差入保証金の取引先は、高格付を有する企業であることから、長期差入保証金が晒されている信用リスクは軽微であります。

投資有価証券については、証券投資信託の残高が少額であることから、市場リスクは軽微であります。

また、資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）については、各部署と連絡をとり、担当部署が適宜資金繰計画を作成、更新することで現金の手元流動性を確保してお

1. 金融商品の状況に関する事項

(1)金融商品に対する取組方針

金融機関等からの借入及び社債発行等はありません。短期的運転資金の確保から、一時的な余資については別段運用しておりません。

(2)金融商品の内容及びそのリスク

未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、それぞれ投資信託委託業及び投資顧問業からの債権であり、信用リスクに晒されております。また、未収運用受託報酬に一部外貨建債権が含まれており為替の変動リスクに晒されております。

未収入金は、その多くが当社の親会社に対する債権であり、信用リスクに晒されております。また、外貨建債権が含まれておりますが、それらについては為替の変動リスクに晒されております。

投資有価証券については、証券投資信託であり、市場リスクに晒されております。

未払金は、その多くがグループ会社から提供を受けている業務に関連して発生した当社の親会社に対する債務であります。また、外貨建債務が含まれておりますが、それらについては為替の変動リスクに晒されております。

(3)金融商品に係るリスク管理体制

未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、主に投資運用業等からの債権であり、取引の性質上、基本的に信用リスクは軽微であると考えておりますが、顧客別の債権残高を社内で管理し、入金の遅延等があった場合には速やかに社内の関係部署が顧客及び受託銀行に連絡する体制を整えております。また、未収運用受託報酬に一部外貨建債権がありますが、その残高は少額なため、為替の変動リスクは軽微であります。

当社の親会社への債権は信用リスクに晒されておりますが、その信用リスクは軽微であります。また、当社の親会社に対する債権・債務には、外貨建のものが含まれますが、そのほとんどが毎月決済されているため、為替の変動リスクは軽微であります。

長期差入保証金の取引先は、高格付を有する企業であることから、長期差入保証金が晒されている信用リスクは軽微であります。

投資有価証券については、証券投資信託の残高が少額であることから、市場リスクは軽微であります。

また、資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）については、各部署と連絡をとり、担当部署が適宜資金繰計画を作成、更新することで現金の手元流動性を確保してお

ります。 (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。	ります。 (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

	貸借対照表計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
長期差入保証金	285,265	285,591	326

(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。

3．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)時価をもって貸借対照表価額としない金融商品

区分	時価(千円)		
	レベル1	レベル2	レベル3
長期差入保証金	-	285,591	-

(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引き算定する方法によっております。

4．金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

2．金融商品の時価等に関する事項

	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	266,935	9
長期差入保証金	410,744	368,392	△ 42,352

(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。

3．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)時価をもって貸借対照表価額としない金融商品

区分	時価(千円)		
	レベル1	レベル2	レベル3
短期差入保証金	-	266,935	-
長期差入保証金	-	368,392	-

(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引き算定する方法によっております。

4．金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

金銭債権（現金・預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬）は全て1年以内に償還予定です。長期差入保証金の償還予定は、1年超5年以内であります。	金銭債権（現金・預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、短期差入保証金）は全て1年以内に償還予定です。長期差入保証金の償還予定は、5年超であります。

[有価証券関係]

<table>
<tr><th>前事業年度
（2022年6月30日現在）</th><th>当事業年度
（2023年6月30日現在）</th></tr>
<tr><td>1.その他有価証券(2022年6月30日現在)
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの
<table>
<tr><th>種類</th><th>貸借対照表計上額(千円)</th><th>取得原価(千円)</th><th>差額(千円)</th></tr>
<tr><td>その他有価証券（証券投資信託）</td><td>100</td><td>100</td><td>-</td></tr>
</table>
2.当事業年度中に売却したその他有価証券
(自2021年7月1日　至2022年6月30日)
<table>
<tr><th>種類</th><th>売却額(千円)</th><th>売却益の合計額(千円)</th><th>売却損の合計額(千円)</th></tr>
<tr><td>その他有価証券（証券投資信託）</td><td>100</td><td>0</td><td>-</td></tr>
</table></td><td>1.その他有価証券(2023年6月30日現在)
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの
<table>
<tr><th>種類</th><th>貸借対照表計上額(千円)</th><th>取得原価(千円)</th><th>差額(千円)</th></tr>
<tr><td>その他有価証券（証券投資信託）</td><td>602</td><td>602</td><td>-</td></tr>
</table>
2.当事業年度中に売却したその他有価証券
(自2022年7月1日　至2023年6月30日)
該当事項はございません。</td></tr>
</table>

[デリバティブ取引関係]

前事業年度 （自2021年7月1日　至2022年6月30日）	当事業年度 （自2022年7月1日　至2023年6月30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。	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。

[退職給付関係]

前事業年度 （自2021年7月1日　至2022年6月30日）	当事業年度 （自2022年7月1日　至2023年6月30日）

1.採用している退職給付制度の概要

当社は、退職金規定に基づき、確定拠出年金制度及び退職時に一時金として支払う制度（非積立型退職一時金制度）を採用しております。非積立型退職一時金制度は、個人別に算定された額から確定拠出年金制度に拠出済の額を控除した額を、会社名義で外部金融機関で運用しております。非積立型退職一時金制度は、運用資産が外部に拠出されておらず、厳格に会社資産と分離されているものではないため、厳密には確定拠出型退職給付制度とはいえないことから、運用資産（現金・預金及び保険積立金）と退職給付債務（退職給付引当金）を貸借対照表上両建てしております。

なお、当社が有する非積立型退職一時金制度は、簡便法により算定した退職給付引当金及び退職給付費用から、確定拠出年金制度に拠出済みの額を控除して計算しております。

2.簡便法を適用した退職一時金制度

(1)簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	1,692,415	千円
退職給付費用	239,309	千円
退職給付の支払額	△ 203,174	千円
確定拠出年金制度への拠出額	△ 20,845	千円
退職給付引当金の期末残高	1,707,705	千円

(2)退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

当社は退職給付債務の計算方法として簡便法を適用しており、退職給付債務の期末残高と退職給付引当金は一致しているため、調整項目はございません。

(3)退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用　239,309千円

3.確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、当事業年度20,845千円であります。

1.採用している退職給付制度の概要

当社は、退職金規定に基づき、確定拠出年金制度及び退職時に一時金として支払う制度（非積立型退職一時金制度）を採用しております。非積立型退職一時金制度は、個人別に算定された額から確定拠出年金制度に拠出済の額を控除した額を、会社名義で外部金融機関で運用しております。非積立型退職一時金制度は、運用資産が外部に拠出されておらず、厳格に会社資産と分離されているものではないため、厳密には確定拠出型退職給付制度とはいえないことから、運用資産（現金・預金及び保険積立金）と退職給付債務（退職給付引当金）を貸借対照表上両建てしております。

なお、当社が有する非積立型退職一時金制度は、簡便法により算定した退職給付引当金及び退職給付費用から、確定拠出年金制度に拠出済みの額を控除して計算しております。

2.簡便法を適用した退職一時金制度

(1)簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	1,707,705	千円
退職給付費用	282,447	千円
退職給付の支払額	△ 12,462	千円
確定拠出年金制度への拠出額	△ 23,072	千円
退職給付引当金の期末残高	1,954,618	千円

(2)退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

当社は退職給付債務の計算方法として簡便法を適用しており、退職給付債務の期末残高と退職給付引当金は一致しているため、調整項目はございません。

(3)退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用　282,447千円

3.確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、当事業年度23,072千円であります。

[税効果会計関係]

前事業年度 （2022年6月30日現在）	当事業年度 （2023年6月30日現在）

1.繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

退職給付引当金	506,090	千円
役員退職慰労引当金	3,806	千円
賞与引当金	72,020	千円
資産除去債務	82,672	千円
減損損失	18,061	千円
未払費用	126,102	千円
税務上の繰越欠損金（注2）	252,876	千円
繰延税金資産小計	1,061,631	千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額（注2）	△ 95,795	千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△ 637,641	千円
評価性引当額小計（注1）	△ 733,436	千円
繰延税金資産合計	328,195	千円

(注1)評価性引当額が262,099千円減少しております。この減少の主な内容は、税務上の繰越欠損金の期限切れに伴うものであります。

(注2)税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

(単位:千円)

	税務上の繰越欠損金(a)	評価性引当額	繰延税金資産
1年以内	252,876	△ 95,795	157,080
1年超2年以内	-	-	-
2年超3年以内	-	-	-
3年超4年以内	-	-	-
4年超5年以内	-	-	-
5年超	-	-	-
合計	252,876	△ 95,795	(b) 157,080

(a)税務上の繰越欠損金は法定実効税率を乗じた額であります。
(b)税務上の繰越欠損金252,876千円(法定実効税率を乗じた額)の一部について、繰延税金資産157,080千円を計上しております。当該繰延税金資産を計上した税務上の繰越欠損金は、2014年6月期に税引前当期純損失を736,296千円計上したことにより生じたものであり、将来の課税所得の見込みにより、回収可能と判断し評価性引当額を認識しておりません。

1.繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

退職給付引当金	569,772	千円
役員退職慰労引当金	5,680	千円
賞与引当金	63,517	千円
減価償却超過額	7,780	千円
資産除去債務	109,687	千円
減損損失	11,217	千円
未払費用	195,507	千円
長期未払費用	24,549	千円
繰延税金資産小計	987,712	千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△ 593,189	千円
評価性引当額小計（注1）	△ 593,189	千円
繰延税金資産合計	394,523	千円

(注1) 評価性引当額が140,247千円減少しております。この減少の主な内容は、税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額の減少に伴うものであります。

2.法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳		2.法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳	
	(%)		(%)
法定実効税率	30.6	法定実効税率	30.6
(調整)		(調整)	
評価性引当額	△ 39.7	評価性引当額	△ 15.0
永久に損金及び益金に算入されない項目	12.4	永久に損金及び益金に算入されない項目	3.9
住民税均等割	0.3	住民税均等割	0.2
期限切れの税務上の繰越欠損金	20.6	期限切れの税務上の繰越欠損金	0.5
租税特別措置法上の税額控除	△ 3.3	租税特別措置法上の税額控除	△ 4.0
その他	1.5	その他	0.0
税効果会計適用後の法人税等の負担率	22.4	税効果会計適用後の法人税等の負担率	16.2

[資産除去債務関係]

前事業年度 （2022年6月30日現在）	当事業年度 （2023年6月30日現在）
資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの	資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの
1.当該資産除去債務の概要 本社事務所の定期建物賃貸借契約に伴う原状回復費であります。	1.当該資産除去債務の概要 現本社事務所、および移転予定先の新本社事務所の定期建物賃貸借契約に伴う原状回復費であります。
2.当該資産除去債務の金額の算定方法 使用見込期間の終了を2023年10月末とし、割引率は-0.08%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。	2.当該資産除去債務の金額の算定方法 現本社事務所については、使用見込期間の終了を2023年8月末とし、割引率は-0.03%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。新本社事務所については、使用見込期間の終了を2038年7月末とし、割引率は0.76%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。
3.当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減 期首残高 257,857千円 時の経過による調整額 3,269千円 見積りの変更による増加額 164,277千円 期末残高 425,405千円	3.当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減 期首残高 425,405千円 時の経過による調整額 △ 317千円 見積りの変更による減少額 △ 66,070千円 新たな資産除去債務の発生 409,852千円 期末残高 768,870千円

[収益認識関係]

前事業年度 （2022年6月30日現在）	当事業年度 （2023年6月30日現在）

1.収益の分解情報 当事業年度の収益の構成は次の通りです。 委託者報酬 7,847,990千円 運用受託報酬 2,910,766千円 その他営業収益 8,868,624千円 合計 19,627,381千円 2.収益を理解するための基礎となる情報 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。 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事業年度末において存在する顧客との契約から当事業年度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 重要性が乏しいため、記載を省略しております。	1.収益の分解情報 当事業年度の収益の構成は次の通りです。 委託者報酬 11,701,906千円 運用受託報酬 2,746,571千円 その他営業収益 11,597,652千円 合計 26,046,131千円 2.収益を理解するための基礎となる情報 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。 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事業年度末において存在する顧客との契約から当事業年度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 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]

前事業年度 （2022年6月30日現在）	当事業年度 （2023年6月30日現在）

(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当事業年度の営業収益の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	10,700,669千円
米国	8,868,624千円
その他	58,087千円
合計	19,627,381千円

(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、貸借対照表の有形固定資産の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	8,868,624千円

(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当事業年度の営業収益の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	14,397,908千円
米国	11,597,652千円
その他	50,570千円
合計	26,046,131千円

(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、貸借対照表の有形固定資産の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	11,597,652千円

[関連当事者情報]
前事業年度（自2021年7月1日 至2022年6月30日）
1.関連当事者との取引
(1)財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等に限る）等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会	キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カ	アメリカ合衆国カリフォル	(千米ドル)	投資運用	(被所有)	各種投資運用サービスの提供	その他営業収益(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)	8,868,624	未収入金	1,373,891

社	ンパニー（以下「CRMC社」という。）	ニア州ロサンゼルス	12,500	業	間接100%	各種投資運用サービスの委託	支払手数料（市場調査業務、投資運用関連業務、ITサービスなど）	8,092,082	その他未払金	656,745
親会社	キャピタル・グループ・カンパニーズ・インク（以下「CGC社」という。）	アメリカ合衆国カリフォルニア州ロサンゼルス	（千米ドル）5,082	子会社の管理	（被所有）間接100%	グループ共通発生経費の負担	共通発生経費負担額	322,777	その他未払金	322,777

(注)

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高についても消費税等は含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方法等

1. その他営業収益は、CRMC社との役務提供契約に基づき、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決定しております。

2. 支払手数料は、CRMC社との役務提供契約に基づき、当社の委託者報酬及び運用受託報酬を基準に決定しております。

3. 共通発生経費負担額は、CGC社の各グループ会社の利益規模に応じて決定しております。

(2)財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及びその他の関係会社の子会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
親会社の子会社	キャピタル・インターナショナル・マネジメント・カンパニー	ルクセンブルグ大公国	（千ユーロ）7,500	ファンドマネジメント	―	運用に係る手数料の支払	支払手数料	2,666,674	未払手数料	491,958
親会社の子会社	キャピタル・インターナショナル・インク（東京）	東京都千代田区	（千米ドル）10	市場調査	―	出向者受入	給料・退職給付費用・福利厚生費	847,230	その他未払金	76,961

(注)

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高についても消費税等は含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方法等

1. 支払手数料は、役務内容及び関連コスト等を勘案し価格を決定しております。

2. 出向契約書に基づき、出向者に係る給料・退職給付費用・福利厚生費の実額を出向負担金として負担しております。

2.親会社に関する注記

① ②の親会社キャピタル・グループ・カンパニーズ・インク（非上場会社であります。）
② ③の親会社キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（非上場会社であります。）
③ 直接の親会社キャピタル・グループ・インターナショナル・インク（非上場会社であります。）

当事業年度（自2022年7月1日 至2023年6月30日）

1.関連当事者との取引

(1)財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等に限る）等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（以下「CRMC社」という。）	アメリカ合衆国カリフォルニア州ロサンゼルス	(千米ドル) 12,500	投資運用業	(被所有) 間接 100%	各種投資運用サービスの提供	その他営業収益（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）	11,597,652	未収入金	1,748,865
						各種投資運用サービスの委託	支払手数料（市場調査業務、投資運用関連業務、ITサービスなど）	11,047,635	その他未払金	976,245
親会社	キャピタル・グループ・カンパニーズ・インク（以下「CGC社」という。）	アメリカ合衆国カリフォルニア州ロサンゼルス	(千米ドル) 5,261	子会社の管理	(被所有) 間接 100%	グループ共通発生経費の負担	共通発生経費負担額	446,687	その他未払金	446,687

(注)
上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高についても消費税等は含まれておりません。
取引条件及び取引条件の決定方法等
1. その他営業収益は、CRMC社との役務提供契約に基づき、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決定しております。
2. 支払手数料は、CRMC社との役務提供契約に基づき、当社の委託者報酬及び運用受託報酬を基準に決定しております。
3. 共通発生経費負担額は、CGC社の各グループ会社の利益規模に応じて決定しております。

(2)財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及びその他の関係会社の子会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)

親会社の子会社	キャピタル・インターナショナル・マネジメント・カンパニー	ルクセンブルグ大公国	(千ユーロ) 7,500	ファンドマネジメント	―	運用に係る手数料の支払	支払手数料	3,400,843	未払手数料	664,158
親会社の子会社	キャピタル・インターナショナル・インク（東京）	東京都千代田区	(千米ドル) 10	市場調査	―	出向者受入	給料・退職給付費用・福利厚生費	994,385	その他未払金	178,067

(注)

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高についても消費税等は含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方法等

1. 支払手数料は、役務内容及び関連コスト等を勘案し価格を決定しております。
2. 出向契約書に基づき、出向者に係る給料・退職給付費用・福利厚生費の実額を出向負担金として負担しております。

2.親会社に関する注記

① ②の親会社キャピタル・グループ・カンパニーズ・インク（非上場会社であります。）
② ③の親会社キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（非上場会社であります。）
③ 直接の親会社キャピタル・グループ・インターナショナル・インク（非上場会社であります。）

[1株当たり情報]

前事業年度 （自2021年7月1日　至2022年6月30日）	当事業年度 （自2022年7月1日　至2023年6月30日）
1株当たり純資産額　74,122.41円 1株当たり当期純利益金額　9,083.93円 なお、潜在株式調整後１株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 （注）１株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。 当期純利益　512,334千円 普通株主に帰属しない金額　- 千円 普通株式に係る当期純利益　512,334千円 期中平均株式数　56,400株	1株当たり純資産額　87,972.53円 1株当たり当期純利益金額　13,850.12円 なお、潜在株式調整後１株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 （注）１株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。 当期純利益　781,146千円 普通株主に帰属しない金額　- 千円 普通株式に係る当期純利益　781,146千円 期中平均株式数　56,400株

（１）中間貸借対照表
当中間会計期間
(2023年12月31日現在)

科目	注記番号	内訳(百万円)	金額(百万円)
(資産の部)			
Ⅰ.流動資産			
1.現金・預金			2,732
2.前払費用			73
3.未収入金			1,448
4.未収委託者報酬			5,291
5.未収運用受託報酬			658
6.立替金			16
7.未収消費税等	*2		48
流動資産計			10,268
Ⅱ.固定資産			
1.有形固定資産			2,470
建物	*1	1,753	
器具備品	*1	716	
2.投資その他の資産			720
(1)投資有価証券		1	
(2)保険積立金		14	
(3)長期差入保証金		411	
(4)繰延税金資産		294	
固定資産計			3,191
資産合計			13,459
(負債の部)			
Ⅰ.流動負債			
1.預り金			23
2.未払金			4,658
(1)未払手数料		3,227	
(2)その他未払金		1,430	
3.未払費用			224
4.未払法人税等			152
5.賞与引当金			496
6.役員賞与引当金			96
流動負債計			5,652
Ⅱ.固定負債			
1.長期未払費用			45
2.退職給付引当金			1,979
3.役員退職慰労引当金			21
4.資産除去債務			411
固定負債計			2,458
負債合計			8,110
(純資産の部)			
Ⅰ.株主資本			
1.資本金			450
2.資本剰余金			582
資本準備金		582	
3.利益剰余金			4,316

その他利益剰余金		4,316	
繰越利益剰余金		4,316	
株主資本計			5,349
純資産合計			5,349
負債・純資産合計			13,459

（２）中間損益計算書

当中間会計期間
(自　2023年 7月 1日　至　2023年 12月31日)

科　　目	注記番号	内訳（百万円）	金額（百万円）
Ⅰ.営業収益			
1.委託者報酬			7,819
2.運用受託報酬			779
3.その他営業収益	*2		6,911
営業収益計			15,510
Ⅱ.営業費用			
1.支払手数料	*2		11,858
2.広告宣伝費			41
3.調査費			308
4.営業雑経費			49
(1)通信費		10	
(2)印刷費		29	
(3)協会費		9	
営業費用計			12,257
Ⅲ.一般管理費			
1.給料			1,522
(1)役員報酬		21	
(2)給料・手当		703	
(3)賞与		443	
(4)賞与引当金繰入額		306	
(5)役員賞与引当金繰入額		48	
2.交際費			24
3.旅費交通費			51
4.租税公課			29
5.不動産賃借料			302
6.退職給付費用			122
7.役員退職慰労引当金繰入額			3
8.固定資産減価償却費	*1		87
9.器具備品賃借料			5
10.消耗品費			33
11.事務委託費			65
12.採用費			12
13.福利厚生費			169
14.共通発生経費負担額	*3		226
15.諸経費			6
一般管理費計			2,661
営業利益			592
Ⅳ.営業外収益			
1.受取利息及び配当金			4

2.為替差益			13
営業外収益計			17
Ⅴ.営業外費用			
1.有価証券売却損			0
営業外費用計			0
経常利益			609
Ⅵ.特別利益			
1.固定資産売却益			5
特別利益計			5
税引前中間純利益			615
法人税、住民税及び事業税			127
法人税等調整額			100
中間純利益			387

（３）中間株主資本等変動計算書
当中間会計期間（自2023年7月1日　至2023年12月31日）

（単位：百万円）

	株主資本						純資産合計
		資本剰余金		利益剰余金			
	資本金	資本準備金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計	株主資本合計	
当期首残高	450	582	582	3,928	3,928	4,961	4,961
当中間期変動額							
中間純利益				387	387	387	387
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	-	-	-	387	387	387	387
当中間期末残高	450	582	582	4,316	4,316	5,349	5,349

[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。

[表示方法の変更]

（表示単位の変更）
当中間会計期間より、金額の表示単位を千円単位から百万円単位へ変更しております。

[注記事項]
(中間貸借対照表関係)

当中間会計期間 （2023年12月31日現在）
*1.有形固定資産の減価償却累計額　140百万円 *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、未収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2023年7月1日　至2023年12月31日）
*1.減価償却実施額 有形固定資産　87百万円 無形固定資産　0百万円 *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2023年7月1日　至2023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2023年7月1日　至2023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	468	百万円
1年超	312	百万円
合計	781	百万円

[金融商品関係]

当中間会計期間
（2023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（百万円）	時価（百万円）	差額（百万円）
長期差入保証金	411	356	△ 55

(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（百万円）		
	レベル1	レベル2	レベル3
長期差入保証金	-	356	-

（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
（2023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（百万円）	取得原価（百万円）	差額（百万円）
その他有価証券（証券投資信託）	1	1	-

[デリバティブ取引関係]

当中間会計期間 （自2023年7月1日　至2023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 （2023年12月31日現在）
資産除去債務のうち中間貸借対照表に計上しているもの 当中間会計期間における当該資産除去債務の総額の増減 当事業年度期首残高　768百万円 時の経過による調整額　1百万円 資産除去債務の履行による減少額　△ 359百万円 当中間会計期間末残高　411百万円

[収益認識関係]

当中間会計期間 （自2023年7月1日　至2023年12月31日）
1. 収益の分解情報 当中間会計期間の収益の構成は次の通りです。 委託者報酬　7,819百万円 運用受託報酬　779百万円 その他営業収益　6,911百万円 合計　15,510百万円 2. 収益を理解するための基礎となる情報 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。 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 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2023年7月1日　至2023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
8,582百万円	6,911百万円	16百万円	15,510百万円

(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	6,911百万円

[1株当たり情報]

当中間会計期間
（自2023年7月1日　至2023年12月31日）

1株当たり純資産額　94,843.44円
1株当たり中間純利益金額　6,870.91円

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

（注）１株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

中間純利益	387百万円
普通株主に帰属しない金額	-百万円
普通株式に係る中間純利益	387百万円
期中平均株式数	56,400株

独立監査人の監査報告書

2023年9月19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

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期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、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・インターナショナル株式会社の2023年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、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、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、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、監査した財務諸表を含む開示書類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。

当監査法人は、その他の記載内容が存在しないと判断したため、その他の記載内容に対するいかなる作業も実施していない。

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、継続企業の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。

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。

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、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、企業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、監査役に対して、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

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．ＸＢＲＬ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

2024年3月18日

キャピタル・インターナショナル株式会社
取　締　役　会　御中

有限責任監査法人　トーマツ
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

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2023年7月1日から2024年6月30日までの第40期事業年度の中間会計期間（2023年7月1日から2023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2023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（2023年7月1日から2023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．ＸＢＲＬデータは中間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

2024年7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
業務執行社員　公認会計士　山田信之

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、「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・ボンド・ファンドＦ（限定為替ヘッジ）の2023年11月21日から2024年5月20日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、キャピタル・グローバル・ボンド・ファンドＦ（限定為替ヘッジ）の2024年5月20日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2023年11月21日から2024年5月20日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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、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、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。

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、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。

・　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、経営者に対して、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

キャピタル・インターナショナル株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以　上

※１．上記は、当社が、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

２．ＸＢＲＬデータは中間監査の対象には含まれておりません。