

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2024年12月19日提出
【計算期間】	キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドAコース（成長型／米ドル売り円買い）第4期(自 2024年3月22日至 2024年9月20日) キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし）第4期(自 2024年3月22日至 2024年9月20日) キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い）第4特定期間(自 2024年3月22日至 2024年9月20日) キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）第4特定期間(自 2024年3月22日至 2024年9月20日)
【ファンド名】	キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドAコース（成長型／米ドル売り円買い） キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし） キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い） キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）
【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。

## 第一部【ファンド情報】

### 第1【ファンドの状況】

#### 1【ファンドの性格】

##### (1)【ファンドの目的及び基本的性格】

###### ファンドの目的

信託財産の中長期的な成長を目指して運用を行ないます。

###### 信託金限度額

信託金の限度額は、信託約款の規定により各1兆円となっております。ただし、委託会社は、受託会社と合意のうえ、当該限度額を変更することができます。

###### ファンドの特色

マザーファンドへの投資を通じて、内外の投資信託証券（以下「投資対象ファンド」ということがあります。）に投資を行ない、実質的に世界各国の非投資適格格付けの社債およびエマージング債券（以下「ハイ・インカム債券」ということがあります。）等へ分散投資をすることで、信託財産の中長期的な成長を目指します。

#### 投資対象ファンド

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

ルクセンブルク籍円建外国投資信託証券  
キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCh-JPY）  
・・・世界各国のハイ・インカム債券等に投資を行ないます。

追加型証券投資信託  
日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）  
・・・わが国の短期債券等に投資を行ないます。

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

実質投資割合は、キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCh-JPY）を高位に維持することを基本とします。

ルクセンブルク籍円建外国投資信託証券  
キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスC）  
・・・世界各国のハイ・インカム債券等に投資を行ないます。

追加型証券投資信託  
日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）  
・・・わが国の短期債券等に投資を行ないます。

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

実質投資割合は、キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスC）を高位に維持することを基本とします。

ルクセンブルク籍円建外国投資信託証券  
キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCfdmh-JPY）  
・・・世界各国のハイ・インカム債券等に投資を行ないます。

追加型証券投資信託  
日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）  
・・・わが国の短期債券等に投資を行ないます。

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

実質投資割合は、キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCfdmh-JPY）を高位に維持することを基本とします。

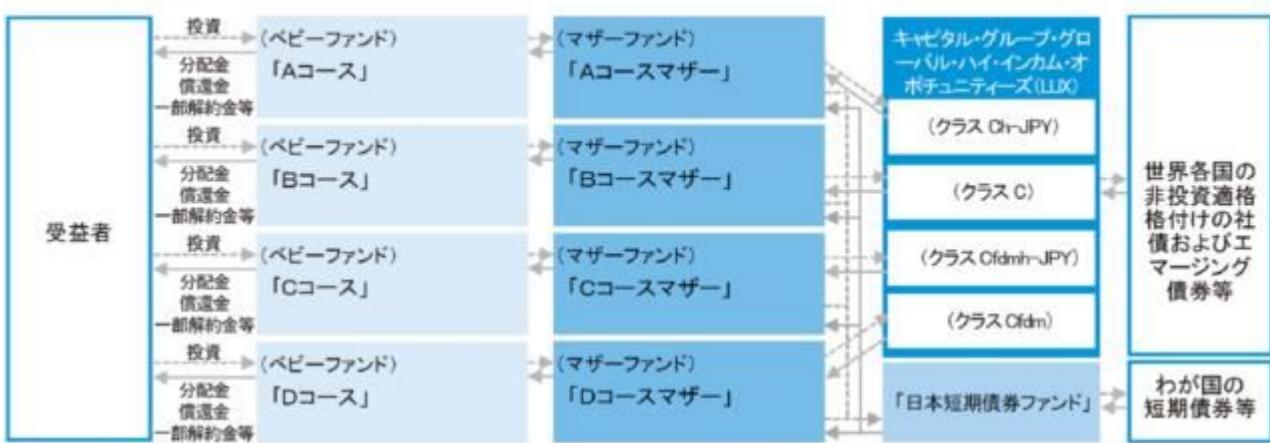
ルクセンブルク籍円建外国投資信託証券  
キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCfdm）  
・・・世界各国のハイ・インカム債券等に投資を行ないます。

追加型証券投資信託  
日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）  
・・・わが国の短期債券等に投資を行ないます。

実質投資割合は、キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCfdm）を高位に維持することを基本とします。

#### 投資形態 ファンド・オブ・ファンズ

→ 投資を表します。  
← 損益を表します。



ファンダの名称は、略称で表示しております。ファンダの正式名称は、以下をご参照ください。また、以下同様に略称でいうことがあります。

正式名称	略称
キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンド A コース (成長型 / 米ドル売り円買い)	「A コース」
キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンド B コース (成長型 / 為替ヘッジなし)	「B コース」
キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンド C コース (分配型年6回決算 / 米ドル売り円買い)	「C コース」
キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンド D コース (分配型年6回決算 / 為替ヘッジなし)	「D コース」
キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド (米ドル売り円買い)	「A コースマザー」
キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド (為替ヘッジなし)	「B コースマザー」
キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド (分配型 / 米ドル売り円買い)	「C コースマザー」
キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド (分配型)	「D コースマザー」
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」

以下、「A コースマザー」、「B コースマザー」、「C コースマザー」および「D コースマザー」を総称して、または各マザーファンドを「マザーファンド」ということがあります。

#### ファンダごとに異なる米ドル売り円買いの有無と決算頻度等

販売会社指定のコース間でスイッチングが可能です。販売会社によっては、スイッチングの取扱いを行なわない場合、全てのコースを取り扱っていない場合があります。

#### 米ドル売り円買いの有無

「A コース」	実質的な通貨配分にかかわらず、原則として純資産総額とほぼ同額程度の米ドル売り円買いの為替取引を行なう「GH10 ( クラスCh-JPY )」に実質的に投資します。
「B コース」	対円での為替ヘッジを目的とした為替取引を行なわない「GH10 ( クラスC )」に実質的に投資します。
「C コース」	実質的な通貨配分にかかわらず、原則として純資産総額とほぼ同額程度の米ドル売り円買いの為替取引を行なう「GH10 ( クラスCfdmh-JPY )」に実質的に投資します。
「D コース」	対円での為替ヘッジを目的とした為替取引を行なわない「GH10 ( クラスCfdm )」に実質的に投資します。

米ドル売り円買とは、実質的な通貨配分にかかわらず、原則として純資産総額とほぼ同額程度の米ドル売り円買の為替取引を行なうことをいいます。従って、保有する実質的な外貨建資産について対円での為替ヘッジを目的とした為替取引を行ないません。

ファンダの名称は、略称で表示しております。ファンダの正式名称は、以下をご参照ください。また、以下同様に略称でいうことがあります。

正式名称	略称
キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ (LUX) ( クラスCh-JPY )	「GH10 ( クラスCh-JPY )」
キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ (LUX) ( クラスC )	「GH10 ( クラスC )」

キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)(クラスCfdmh-JPY)	「GH10(クラスCfdmh-JPY)」
キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)(クラスCfdm)	「GH10(クラスCfdm)」

以下、上記ファンド(クラス)を「キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)」、「GH10」、「キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)(クラスCh-JPY)」/(クラスC) / (クラスCfdmh-JPY) / (クラスCfdm)」、「GH10(クラスCh-JPY)」/(クラスC) / (クラスCfdmh-JPY) / (クラスCfdm)」ということがあります。

### 決算頻度と分配方針

「Aコース」	成長型ファンドです。 年2回(毎年3月20日および9月20日(休業日の場合は翌営業日))決算し、分配方針に基づき分配を行ないます。
「Bコース」	
「Cコース」	分配型ファンドです。 年6回(毎年1月、3月、5月、7月、9月、11月の各20日(休業日の場合は翌営業日))決算し、分配方針に基づき分配を行ないます。
「Dコース」	

収益分配は、基準価額の水準等を勘案して委託会社が決定しますが、分配を行なわないこともあります。

<ルクセンブルク籍円建外国投資信託証券の運用の特色は以下のとおりです。>

世界各国の非投資適格格付け<sup>\*</sup>の社債およびエマージング債券を主要投資対象とします。

\*複数の格付けが付与されている場合は、低い方の格付けを基準とします。

主として世界各国のハイ・インカム債券に投資を行ない、信託財産の中長期的な成長を目指します。

キャピタル・グループのグローバルな調査力・運用力を活用します。

複数のポートフォリオ・マネジャーが運用に携わることによって、投資対象やアイデアの分散を図り、安定的かつ継続的に運用成果の獲得を目指します。

#### ・運用体制(運用プロセスの概念図)



包括的な調査



投資アイデアの議論



ポートフォリオ  
構築



評価  
リスク管理

- |  |  |   |  |
|--|--|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>アナリストによるボトムアップ調査</li> <li>ポートフォリオ・ストラテジー・グループ<sup>①</sup>(PSG)、エコノミストによるトップダウンの見解</li> <li>株式アナリストと債券アナリストとの協働</li> <li>アナリストとポートフォリオ・マネジャーは企業との面談を通じ、経営戦略、執行、環境・社会・ガバナンス(ESG)についての議論などエンゲージメント活動に取り組む</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>ポートフォリオ・マネジャー、アナリスト、トレーダー、ポートフォリオ・ストラテジストによる投資アイデア共有</li> <li>運用戦略に関する定期会議</li> <li>債券調査グループによる定期的な会議</li> <li>定期でポートフォリオ・レビュー</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>ポートフォリオ・マネジャーがポートフォリオの構成、リスク配分、国・セクター・産業別の配分を決定</li> <li>PSGとエコノミストがポートフォリオ構築を補完</li> <li>ポートフォリオ・ストラテジストが幅広いテーマやアイデアを反映</li> <li>国際規範等に違反する企業や特定セクターの企業を投資対象から除外</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>プリンシバル・インベストメント・オフィサー<sup>②</sup>がポートフォリオ全体のリスクを監視(ESGスクリーニングやカーボンフットプリント目標のモニタリングも含む)</li> <li>グローバル・インベストメント・コントロール<sup>③</sup>が日々のモニタリングを担当</li> <li>リスク・アンド・クオンティティティブ・ソリューションズ・グループ<sup>④</sup>がポジション分析、シナリオ分析、リスク分析を実施</li> </ul> |
|--|--|---|--|
- ・ 投資にあたっては、サステナビリティ・リスクを勘案し、温室効果ガス排出量および環境・社会・ガバナンス(ESG)や社会的規範を考慮した運用を行ないます。

\*1 運用戦略にかかる指針、ガイダンスを中心になって策定する組織。

\*2 ポートフォリオ全体の管理・監督を行なう運用統括責任者。

\*3 運用部門から独立したポートフォリオ運用管理部門。各種ガイドライン等の遵守徹底を図っています。

\*4 ポートフォリオのリスク分析部門。

※ 上記運用体制中の組織名称等は、今後、予告なく変更される場合があります。

「GH10(クラスCh-JPY)」、「GH10(クラスCfdmh-JPY)」は、米ドル売り円買い<sup>\*</sup>の為替取引を行ないません。また、「GH10(クラスC)」、「GH10(クラスCfdm)」は原則として対円での為替ヘッジを目的とした為替取引を行ないません。

\*米ドル売り円買いとは、実質的な通貨配分にかかわらず、原則として純資産総額とほぼ同額程度の米ドル売り円買いの為替取引を行なうことを行ないます。従って、保有する実質的な外貨建資産について対円での為替ヘッジを目的とした為替取引を行ないません。

## 「Aコース」「Bコース」「Cコース」「Dコース」の商品分類表

単位型・追加型	投資対象地域	投資対象資産（収益の源泉）
単位型	国内	株式
	海外	債券
追加型	内外	不動産投信 その他資産 資産複合

一般社団法人投資信託協会が定める「商品分類に関する指針」に基づき、当ファンドが該当する商品分類を網掛け表示しております。該当する定義については次のとおりですが、その他の定義については、一般社団法人投資信託協会のホームページ（www.toushin.or.jp/）をご覧ください。

- ・追加型投信とは「一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行なわれて從来の信託財産とともに運用されるファンド」をいいます。
- ・内外とは「目論見書または投資信託約款において、国内および海外の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるもの」をいいます。
- ・債券とは「目論見書または投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に債券を源泉とする旨の記載があるもの」をいいます。

## 属性区分表

## 「Aコース」「Bコース」の属性区分表

投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替ヘッジ
株式	年1回	グローバル (日本を含む)		
一般				
大型株	年2回	日本		
中小型株		北米		
債券	年4回	欧州	ファミリーファンド	あり
一般		アジア		
公債	年6回 (隔月)	オセアニア		
社債		中南米		
その他債券	年12回 (毎月)	アフリカ		
クレジット属性		中近東(中東)	ファンド・オブ・ファンズ	なし
不動産投信	日々	エマージング		
その他資産 (投資信託証券(債券))				
資産複合	その他			
資産配分固定型				
資産配分変更型				

## 「Cコース」「Dコース」の属性区分表

投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替ヘッジ
株式	年1回	グローバル (日本を含む)		
一般				
大型株	年2回	日本		
中小型株		北米		
債券	年4回	欧州	ファミリーファンド	あり
一般		アジア		
公債	年6回 (隔月)	オセアニア		
社債		中南米		
その他債券	年12回 (毎月)	アフリカ		
クレジット属性		中近東(中東)	ファンド・オブ・ファンズ	なし
不動産投信	日々	エマージング		
その他資産 (投資信託証券(債券))				
資産複合	その他			
資産配分固定型				
資産配分変更型				

属性区分に記載している「為替ヘッジ」は、対円での為替リスクに対するヘッジの有無を記載しております

す。

一般社団法人投資信託協会が定める「商品分類に関する指針」に基づき、当ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しております。該当する定義については次のとおりですが、その他の定義については、一般社団法人投資信託協会のホームページ（[www.toushin.or.jp/](http://www.toushin.or.jp/)）をご覧ください。

・その他資産とは、「組入れている資産」そのものをいいます。

収益の源泉となる資産と組入れている資産とが異なる理由は、当ファンドがマザーファンドを通じて、投資信託証券へ投資することにより、内外の債券を主要投資対象とするためです。

・年2回とは「目論見書または投資信託約款において、年2回決算する旨の記載があるもの」をいいます。

・年6回（隔月）とは「目論見書または投資信託約款において、年6回（隔月）決算する旨の記載があるもの」をいいます。

・グローバルとは「目論見書または投資信託約款において、組入資産による投資収益が世界の資産を源泉とする旨の記載があるもの」をいいます。当ファンドにおいては、当該世界資産の中に日本を含みます。

・ファンド・オブ・ファンズとは一般社団法人投資信託協会が定める「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズをいいます。

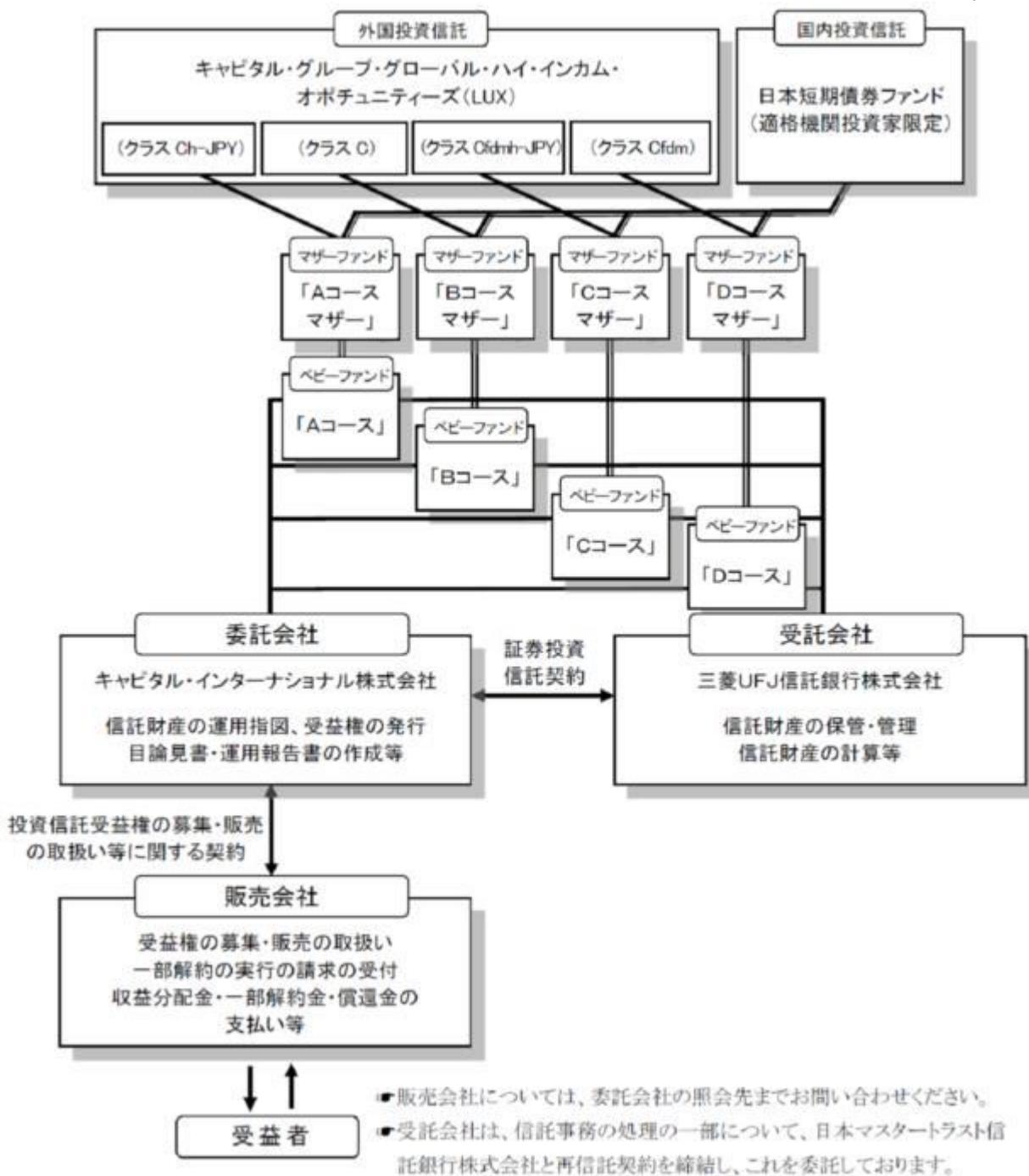
・為替ヘッジなしとは「目論見書または投資信託約款において、為替のヘッジを行なわない旨の記載があるものまたは為替のヘッジを行う旨の記載がないもの」をいいます。

## （2）【ファンドの沿革】

2022年12月15日 信託契約締結、当ファンドの設定および運用開始

## （3）【ファンドの仕組み】

ファンドの関係法人



### ファンドに関する契約の概要

#### a. 証券投資信託契約

投資信託及び投資法人に関する法律（以下「投信法」ということがあります。）の規定に基づいて作成され、予め監督官庁に届出られた信託約款に基づき、委託会社と受託会社との間で締結されるものです。主な内容は、ファンドの運用の基本方針、受益権に関する事項、委託会社および受託会社の業務に関する事項、信託の元本および収益の管理ならびに運用指図に関する事項等です。

#### b. 投資信託受益権の募集・販売の取扱い等に関する契約

委託会社が販売会社に委託する業務の内容（受益権の募集・販売の取扱い、一部解約請求の受付、受益権の買取り、収益分配金の再投資ならびに収益分配金、償還金および一部解約金の支払い等）等について規定しています。

### ファミリーファンド方式

ファミリーファンド方式とは、投資家（受益者）からの資金をベビーファンドとしてまとめ、その資金を主としてマザーファンドに投資することにより、実質的な運用をマザーファンドにおいて行なう仕組みです。

投資を表します。  
損益を表します。



- ・マザーファンドの運用成果は、ベビーファンドに反映されます。
- ・委託会社は、マザーファンドに投資を行なう当ファンド以外のベビーファンドの設定・運用を行なうことがあります。2024年12月19日現在、その他のベビーファンドは次のとおりです。

「Aコースマザー」	キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドF（米ドル売り円買い）
に投資を行なうその他のベビーファンド	2015年12月30日設定
「Bコースマザー」	キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドF
に投資を行なうその他のベビーファンド	2023年8月18日設定
「Cコースマザー」	ありません。
に投資を行なうその他のベビーファンド	
「Dコースマザー」	ありません。
に投資を行なうその他のベビーファンド	

#### 委託会社の概況（2024年10月31日現在）

- 名称：キャピタル・インターナショナル株式会社
- 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
- 資本金の額：4億5,000万円
- 沿革
  - 1986年3月 キャピタル・インターナショナル株式会社設立
  - 1987年3月 証券投資顧問業者登録
  - 1987年9月 投資一任業務認可取得
  - 2006年2月 投資信託委託業務認可取得
  - 2007年9月 金融商品取引業登録
  - 2008年7月 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譲受
- 大株主の状況
  - 株主名：キャピタル・グループ・インターナショナル・インク
  - 住所：アメリカ合衆国カリフォルニア州ロサンゼルス市
  - 所有株式数：56,400株
  - 所有比率：100%

## 2 【投資方針】

### (1) 【投資方針】

#### 「Aコース」の投資方針

##### 基本方針

信託財産の中長期的な成長を目指して運用を行ないます。

##### 銘柄選定の方針

委託会社の属するキャピタル・グループが運用を行なうファンドを中心に投資方針を重視し、運用目的に合致した投資対象ファンドの選定を行ないます。

##### 運用方法

###### a) 投資対象

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（米ドル売り円買い）を主要投資対象とします。

###### b) 投資態度

**キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（米ドル売り円買い）への投資を通じて、世界各国の債券等を主な投資対象とする投資信託証券、ならびにわが国の公社債・金融商品を主な投資対象とする投資信託証券に投資を行ない、信託財産の中長期的な成長を目指します。**  
**なお、キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（米ドル売り円買い）の組入比率は、高位を維持します。**  
**市況動向、資金動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。**

#### 「Bコース」の投資方針

##### 基本方針

信託財産の中長期的な成長を目指して運用を行ないます。

##### 銘柄選定の方針

委託会社の属するキャピタル・グループが運用を行なうファンドを中心に投資方針を重視し、運用目的に合致した投資対象ファンドの選定を行ないます。

##### 運用方法

###### a) 投資対象

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（為替ヘッジなし）を主要投資対象とします。

###### b) 投資態度

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（為替ヘッジなし）への投資を通じて、世界各国の債券等を主な投資対象とする投資信託証券、ならびにわが国の公社債・金融商品を主な投資対象とする投資信託証券に投資を行ない、信託財産の中長期的な成長を目指します。

なお、キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（為替ヘッジなし）の組入比率は、高位を維持します。

市況動向、資金動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

#### 「Cコース」の投資方針

##### 基本方針

信託財産の中長期的な成長を目指して運用を行ないます。

##### 銘柄選定の方針

委託会社の属するキャピタル・グループが運用を行なうファンドを中心に投資方針を重視し、運用目的に合致した投資対象ファンドの選定を行ないます。

##### 運用方法

###### a) 投資対象

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（分配型 / 米ドル売り円買い）を主要投資対象とします。

###### b) 投資態度

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（分配型 / 米ドル売り円買い）への投資を通じて、世界各国の債券等を主な投資対象とする投資信託証券、ならびにわが国の公社債・金融商品を主な投資対象とする投資信託証券に投資を行ない、信託財産の中長期的な成長を目指します。

なお、キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（分配型 / 米ドル売り円買い）の組入比率は、高位を維持します。

市況動向、資金動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

#### 「Dコース」の投資方針

##### 基本方針

信託財産の中長期的な成長を目指して運用を行ないます。

##### 銘柄選定の方針

委託会社の属するキャピタル・グループが運用を行なうファンドを中心に投資方針を重視し、運用目的に合致した投資対象ファンドの選定を行ないます。

##### 運用方法

###### a) 投資対象

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（分配型）を主要投資対象とします。

###### b) 投資態度

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（分配型）への投資を通じて、世界各国の債券等を主な投資対象とする投資信託証券、ならびにわが国の公社債・金融商品を主な投資対象とする投資信託証券に投資を行ない、信託財産の中長期的な成長を目指します。

なお、キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（分配型）の組入比率は、高位を維持します。

市況動向、資金動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

マザーファンドおよびマザーファンドが投資する投資信託証券の投資方針は、「(2)投資対象「<参考情報1>マザーファンドの投資方針等」および「<参考情報2>投資対象ファンドの概要等」をご参照ください。

#### (2)【投資対象】

#### 「Aコース」の投資対象

##### 投資対象とする資産の種類（約款第15条）

投資対象とする資産（本邦通貨表示のものに限るものとします。）の種類は、次に掲げるものとします。

a.次の特定資産（「特定資産」とは、投信法第2条第1項で定めるものをいいます。以下同じ。）

###### イ.有価証券

口.約束手形（金融商品取引法第2条第1項第15号に掲げるものを除きます。）

###### ハ.金銭債権

b.次の特定資産以外の資産

###### イ.為替手形

運用の指図範囲（約款第16条）

- a. 委託会社は、信託金を、主としてキャピタル・インターナショナル株式会社を委託会社とし、三菱UFJ信託銀行株式会社を受託会社として締結された親投資信託である「Aコースマザー」の受益証券のほか、次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除くものとし、本邦通貨表示のものに限るものとします。）に投資することを指図します。
1. コマーシャル・ペーパーおよび短期社債等
  2. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、上記1.の証券または証書の性質を有するもの
  3. 国債証券、地方債証券、特別の法律により法人の発行する債券および社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券の新株引受権証券および短期社債等を除きます。）
  4. 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）

なお、上記3.の証券を以下「公社債」といい、公社債にかかる運用の指図は買い現先取引（売戻し条件付きの買入れ）および債券貸借取引（現金担保付き債券借入れ）に限り行なうことができるものとします。

- b. 委託会社は、信託金を上記a.に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することができます。
1. 預金
  2. 指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）
  3. コール・ローン
  4. 手形割引市場において売買される手形

- c. 上記a.の規定にかかわらず、この信託の設定、一部解約、償還および投資環境の変動等への対応等で、委託会社が運用上必要と認めるときには、委託会社は、信託金を上記b.に掲げる金融商品により運用することの指図ができます。

#### 「Bコース」の投資対象

投資対象とする資産の種類（約款第15条）

投資対象とする資産（本邦通貨表示のものに限るものとします。）の種類は、次に掲げるものとします。

- a. 次の特定資産（「特定資産」とは、投信法第2条第1項で定めるものをいいます。以下同じ。）
- イ. 有価証券
  - ロ. 約束手形（金融商品取引法第2条第1項第15号に掲げるものを除きます。）
  - ハ. 金銭債権

- b. 次の特定資産以外の資産
- イ. 為替手形

運用の指図範囲（約款第16条）

- a. 委託会社は、信託金を、主としてキャピタル・インターナショナル株式会社を委託会社とし、三菱UFJ信託銀行株式会社を受託会社として締結された親投資信託である「Bコースマザー」の受益証券のほか、次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除くものとし、本邦通貨表示のものに限るものとします。）に投資することを指図します。
1. コマーシャル・ペーパーおよび短期社債等
  2. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、上記1.の証券または証書の性質を有するもの
  3. 国債証券、地方債証券、特別の法律により法人の発行する債券および社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券の新株引受権証券および短期社債等を除きます。）
  4. 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）

なお、上記3.の証券を以下「公社債」とい、公社債にかかる運用の指図は買い現先取引（売戻し条件付きの買入れ）および債券貸借取引（現金担保付き債券借入れ）に限り行なうことができるものとします。

- b. 委託会社は、信託金を上記a.に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することができます。
1. 預金
  2. 指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）
  3. コール・ローン
  4. 手形割引市場において売買される手形

- c. 上記a.の規定にかかわらず、この信託の設定、一部解約、償還および投資環境の変動等への対応等で、委託会社が運用上必要と認めるときには、委託会社は、信託金を上記b.に掲げる金融商品により運用することの指図ができます。

#### 「Cコース」の投資対象

投資対象とする資産の種類（約款第15条）

投資対象とする資産（本邦通貨表示のものに限るものとします。）の種類は、次に掲げるものとします。

- a. 次の特定資産（「特定資産」とは、投信法第2条第1項で定めるものをいいます。以下同じ。）
- イ. 有価証券
  - ロ. 約束手形（金融商品取引法第2条第1項第15号に掲げるものを除きます。）
  - ハ. 金銭債権

- b. 次の特定資産以外の資産
- イ. 為替手形

運用の指図範囲（約款第16条）

- a. 委託会社は、信託金を、主としてキャピタル・インターナショナル株式会社を委託会社とし、三菱UFJ信託銀行株式会社を受託会社として締結された親投資信託である「Cコースマザー」の受益証券のほか、次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除くものとし、本邦通貨表示のものに限るものとします。）に投資することを指図します。

- す。
1. コマーシャル・ペーパーおよび短期社債等
  2. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、上記1.の証券または証書の性質を有するもの
  3. 国債証券、地方債証券、特別の法律により法人の発行する債券および社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券の新株引受権証券および短期社債等を除きます。）
  4. 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）
- なお、上記3.の証券を以下「公社債」といい、公社債にかかる運用の指図は買い現先取引（売戻し条件付きの買入れ）および債券貸借取引（現金担保付き債券借入れ）に限り行なうことができるものとします。
- b. 委託会社は、信託金を上記a.に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することができます。
    1. 預金
    2. 指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）
    3. コール・ローン
    4. 手形割引市場において売買される手形
  - c. 上記a.の規定にかかわらず、この信託の設定、一部解約、償還および投資環境の変動等への対応等で、委託会社が運用上必要と認めるときには、委託会社は、信託金を上記b.に掲げる金融商品により運用することの指図ができます。

#### 「Dコース」の投資対象

##### 投資対象とする資産の種類（約款第15条）

投資対象とする資産（本邦通貨表示のものに限るものとします。）の種類は、次に掲げるものとします。

- a. 次の特定資産（「特定資産」とは、投信法第2条第1項で定めるものをいいます。以下同じ。）
  - イ. 有価証券
  - ロ. 約束手形（金融商品取引法第2条第1項第15号に掲げるものを除きます。）
  - ハ. 金銭債権
- b. 次の特定資産以外の資産
  - イ. 為替手形

##### 運用の指図範囲（約款第16条）

- a. 委託会社は、信託金を、主としてキャピタル・インターナショナル株式会社を委託会社とし、三菱UFJ信託銀行株式会社を受託会社として締結された親投資信託である「Dコースマザー」の受益証券のほか、次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除くものとし、本邦通貨表示のものに限るものとします。）に投資することを指図します。

1. コマーシャル・ペーパーおよび短期社債等
2. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、上記1.の証券または証書の性質を有するもの
3. 国債証券、地方債証券、特別の法律により法人の発行する債券および社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券の新株引受権証券および短期社債等を除きます。）
4. 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）

なお、上記3.の証券を以下「公社債」とい、公社債にかかる運用の指図は買い現先取引（売戻し条件付きの買入れ）および債券貸借取引（現金担保付き債券借入れ）に限り行なうことができるものとします。

- b. 委託会社は、信託金を上記a.に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することができます。

1. 預金
2. 指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）
3. コール・ローン
4. 手形割引市場において売買される手形

- c. 上記a.の規定にかかわらず、この信託の設定、一部解約、償還および投資環境の変動等への対応等で、委託会社が運用上必要と認めるときには、委託会社は、信託金を上記b.に掲げる金融商品により運用することの指図ができます。

#### <参考情報1>マザーファンドの投資方針等

##### 「Aコースマザー」の投資方針等

###### (1) 投資方針

主として投資信託証券（「キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCh-JPY）」および「日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）」）に投資を行ないます。

投資信託証券の投資割合は、世界各国の債券等を主な投資対象とする「キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCh-JPY）」を高位に維持することを基本とします。

###### (2) 投資対象

##### 投資対象とする資産の種類

投資対象とする資産の種類は、次に掲げるものとします。

- a. 次に掲げる特定資産
  - イ. 有価証券
  - ロ. 約束手形
  - ハ. 金銭債権

- b. 次に掲げる特定資産以外の資産

- イ. 為替手形

## 運用の指図範囲

- a. 委託会社は、信託金を、主として、「キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCh-JPY）」、「日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）」および次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図します。
1. コマーシャル・ペーパーおよび短期社債等
  2. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、上記1.の証券または証書の性質を有するものの
  3. 国債証券、地方債証券、特別の法律により法人の発行する債券および社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券の新株引受権証券および短期社債等を除きます。）
  4. 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）
- なお、上記3.の証券を以下「公社債」といい、公社債にかかる運用の指図は買い現先取引（売戻し条件付きの買入れ）および債券貸借取引（現金担保付き債券借入れ）に限り行なうことができるものとします。
- b. 委託会社は、信託金を上記a.に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することを指図することができます。
1. 預金
  2. 指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）
  3. コール・ローン
  4. 手形割引市場において売買される手形
- c. 上記a.の規定にかかわらず、この信託の設定、一部解約、償還および投資環境の変動等への対応等で、委託会社が運用上必要と認めるときには、委託会社は、信託金を上記b.に掲げる金融商品により運用することの指図ができます。

## 「Bコースマザー」の投資方針等

## (1) 投資方針

主として投資信託証券（「キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスC）」および「日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）」）に投資を行ないます。  
投資信託証券の投資割合は、世界各国の債券等を主な投資対象とする「キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスC）」を高位に維持することを基本とします。

## (2) 投資対象

投資対象とする資産の種類

投資対象とする資産の種類は、次に掲げるものとします。

## a. 次に掲げる特定資産

- イ. 有価証券
- ロ. 約束手形
- ハ. 金銭債権

## b. 次に掲げる特定資産以外の資産

- イ. 為替手形

## 運用の指図範囲

- a. 委託会社は、信託金を、主として、「キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスC）」、「日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）」および次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図します。

1. コマーシャル・ペーパーおよび短期社債等

2. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、上記1.の証券または証書の性質を有するものの

3. 国債証券、地方債証券、特別の法律により法人の発行する債券および社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券の新株引受権証券および短期社債等を除きます。）

4. 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）

なお、上記3.の証券を以下「公社債」とい、公社債にかかる運用の指図は買い現先取引（売戻し条件付きの買入れ）および債券貸借取引（現金担保付き債券借入れ）に限り行なうことができるものとします。

- b. 委託会社は、信託金を上記a.に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することを指図することができます。

1. 預金

2. 指定金銭信託（金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。）

3. コール・ローン

4. 手形割引市場において売買される手形

- c. 上記a.の規定にかかわらず、この信託の設定、一部解約、償還および投資環境の変動等への対応等で、委託会社が運用上必要と認めるときには、委託会社は、信託金を上記b.に掲げる金融商品により運用することの指図ができます。

## 「Cコースマザー」の投資方針等

## (1) 投資方針

主として投資信託証券（「キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCfdmh-JPY）」および「日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）」）に投資を行ないます。

投資信託証券の投資割合は、世界各国の債券等を主な投資対象とする「キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCfdmh-JPY）」を高位に維持することを基本とします。

(2) 投資対象

投資対象とする資産の種類

投資対象とする資産の種類は、次に掲げるものとします。

a. 次に掲げる特定資産

- イ. 有価証券
- ロ. 約束手形
- ハ. 金銭債権

b. 次に掲げる特定資産以外の資産

- イ. 為替手形

運用の指図範囲

- a. 委託会社は、信託金を、主として、「キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ( LUX ) ( クラスCfdm-JPY )」、「日本短期債券ファンド( 適格機関投資家限定 )」および次の有価証券( 金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。 )に投資することを指図します。
- 1. コマーシャル・ペーパーおよび短期社債等
  - 2. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、上記1.の証券または証書の性質を有するものの
  - 3. 国債証券、地方債証券、特別の法律により法人の発行する債券および社債券( 新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券の新株引受権証券および短期社債等を除きます。 )
  - 4. 指定金銭信託の受益証券( 金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。 )
- なお、上記3.の証券を以下「公社債」といい、公社債にかかる運用の指図は買い現先取引( 売戻し条件付きの買入れ )および債券貸借取引( 現金担保付き債券借入れ )に限り行なうことができるものとします。
- b. 委託会社は、信託金を上記a.に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品( 金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。 )により運用することを指図することができます。
- 1. 預金
  - 2. 指定金銭信託( 金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。 )
  - 3. コール・ローン
  - 4. 手形割引市場において売買される手形
- c. 上記a.の規定にかかわらず、この信託の設定、一部解約、償還および投資環境の変動等への対応等で、委託会社が運用上必要と認めるときには、委託会社は、信託金を上記b.に掲げる金融商品により運用するとの指図ができます。

「Dコースマザー」の投資方針等

(1) 投資方針

主として投資信託証券( 「キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ( LUX ) ( クラスCfdm )」および「日本短期債券ファンド( 適格機関投資家限定 )」 )に投資を行ないます。

投資信託証券の投資割合は、世界各国の債券等を主な投資対象とする「キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ( LUX ) ( クラスCfdm )」を高位に維持することを基本とします。

(2) 投資対象

投資対象とする資産の種類

投資対象とする資産の種類は、次に掲げるものとします。

a. 次に掲げる特定資産

- イ. 有価証券
- ロ. 約束手形
- ハ. 金銭債権

b. 次に掲げる特定資産以外の資産

- イ. 為替手形

運用の指図範囲

- a. 委託会社は、信託金を、主として、「キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ( LUX ) ( クラスCfdm )」、「日本短期債券ファンド( 適格機関投資家限定 )」および次の有価証券( 金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。 )に投資することを指図します。
- 1. コマーシャル・ペーパーおよび短期社債等
  - 2. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、上記1.の証券または証書の性質を有するものの
  - 3. 国債証券、地方債証券、特別の法律により法人の発行する債券および社債券( 新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券の新株引受権証券および短期社債等を除きます。 )
  - 4. 指定金銭信託の受益証券( 金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。 )
- なお、上記3.の証券を以下「公社債」とい、公社債にかかる運用の指図は買い現先取引( 売戻し条件付きの買入れ )および債券貸借取引( 現金担保付き債券借入れ )に限り行なうことができるものとします。
- b. 委託会社は、信託金を上記a.に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品( 金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。 )により運用することを指図することができます。
- 1. 預金
  - 2. 指定金銭信託( 金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。 )
  - 3. コール・ローン
  - 4. 手形割引市場において売買される手形
- c. 上記a.の規定にかかわらず、この信託の設定、一部解約、償還および投資環境の変動等への対応等で、委託会社が運用上必要と認めるときには、委託会社は、信託金を上記b.に掲げる金融商品により運用するこ

との指図ができます。

**<参考情報2>投資対象ファンドの概要等**

ファンド名称	キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCh-JPY）／（クラスC）／（クラスCfdmh-JPY）／（クラスCfdm）
形態等	ルクセンブルク籍／円建／外国投資信託証券／会社型／欧州の持続可能性に関する開示規則8条適合
信託期間	無期限（1999年5月7日設定＊） ＊キャピタル・インターナショナル・グローバル・ハイ・イールド・ファンドの設定日です。同ファンドは、2002年9月6日に本ファンドに併合されました。
投資対象	世界各国の非投資適格格付け＊の社債およびエマージング債券を主要投資対象とします。 ＊複数の格付けが付与されている場合は、低い方の格付けを基準とします。
投資態度	<ul style="list-style-type: none"> <li>主として世界各国の非投資適格格付けの社債およびエマージング債券に投資を行ない、信託財産の中長期的な成長を目指します。</li> <li>投資にあたっては、サステナビリティ・リスクを勘案し、温室効果ガス排出量および環境・社会・ガバナンス（ESG）や社会的規範を考慮した運用を行ないます。</li> </ul> <p>キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCh-JPY）／（クラスCfdmh-JPY）        ・実質的な通貨配分にかかわらず、原則として純資産総額とほぼ同額程度の米ドル売り円買いの為替取引を行ないます。</p> <p>キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスC）／（クラスCfdm）        ・原則として対円での為替ヘッジを目的とした為替取引を行ないません。</p> <p>・市況動向、資金動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。</p>
主な投資制限	<ul style="list-style-type: none"> <li>純資産総額の範囲内において有価証券への投資に制限を設けません。</li> <li>原則として非投資適格格付けの社債およびエマージング債券以外への投資は、純資産総額の50%以下とします。</li> <li>原則としてハイブリッド証券（株式もしくは優先株への転換条件が付与された転換社債等）、株式等への投資は、純資産総額の10%以下とします。</li> <li>同一発行体の発行する証券への投資は、原則として取得時においてファンドの純資産総額の10%を上限とします。</li> <li>クレジット・デフォルト・スワップ、金利スワップ等に投資を行なうことがあります。</li> </ul>
分配方針	<p>キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCh-JPY）／（クラスC）        ・原則、分配を行ないません。</p> <p>キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCfdmh-JPY）／（クラスCfdm）        ・取締役会が、配当金を分配するよう推奨します。</p>
決算日	毎年12月31日
運用報酬	委託会社報酬中から支弁します。
投資顧問会社	キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー
副投資顧問会社	キャピタル・インターナショナル・エス・エイ・アール・エル
上記は、2024年10月31日現在のものであり、今後、投資顧問会社等の判断その他理由により変更される場合があります。	
ファンド名称	日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）
形態	追加型証券投資信託／契約型
信託期間	無期限（2007年9月26日設定）

投資対象	日本短期債券マザーファンド受益証券を主要投資対象とします。このほか、わが国の公社債・金融商品に直接投資することがあります。
投資態度	<ul style="list-style-type: none"> <li>・日本短期債券マザーファンド受益証券への投資を通じて、わが国の公社債・金融商品に投資します。</li> <li>・NOMURA - BPI 短期インデックス*をベンチマークとし、これを上回る投資成果を目指します。</li> <li>・日本短期債券マザーファンド受益証券の組入比率は、高位を維持することを基本とします。</li> <li>・市況動向、資金動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。</li> </ul>
主な投資制限	<ul style="list-style-type: none"> <li>・株式への実質投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。</li> <li>・外貨建資産への投資は、行ないません。</li> <li>・有価証券先物取引等を行なうことができます。</li> <li>・スワップ取引は、効率的な運用に資するため行なうことができます。</li> </ul>
分配方針	経費等控除後の配当等収益および売買益（評価益を含みます。）等の全額を分配対象額とし、分配金額は、基準価額水準、市況動向等を勘案して、委託会社が決定します。ただし、分配対象収益が少額の場合には、分配を行なわないことがあります。
決算日	毎年7月22日（休業日の場合は翌営業日）
信託報酬	純資産総額に対しての年率0.13%（税抜） 配分（年率 / 税抜）委託会社：0.10%、販売会社：0.01%、受託会社：0.02%
委託会社	三菱UFJアセットマネジメント株式会社
受託銀行	三菱UFJ信託銀行株式会社

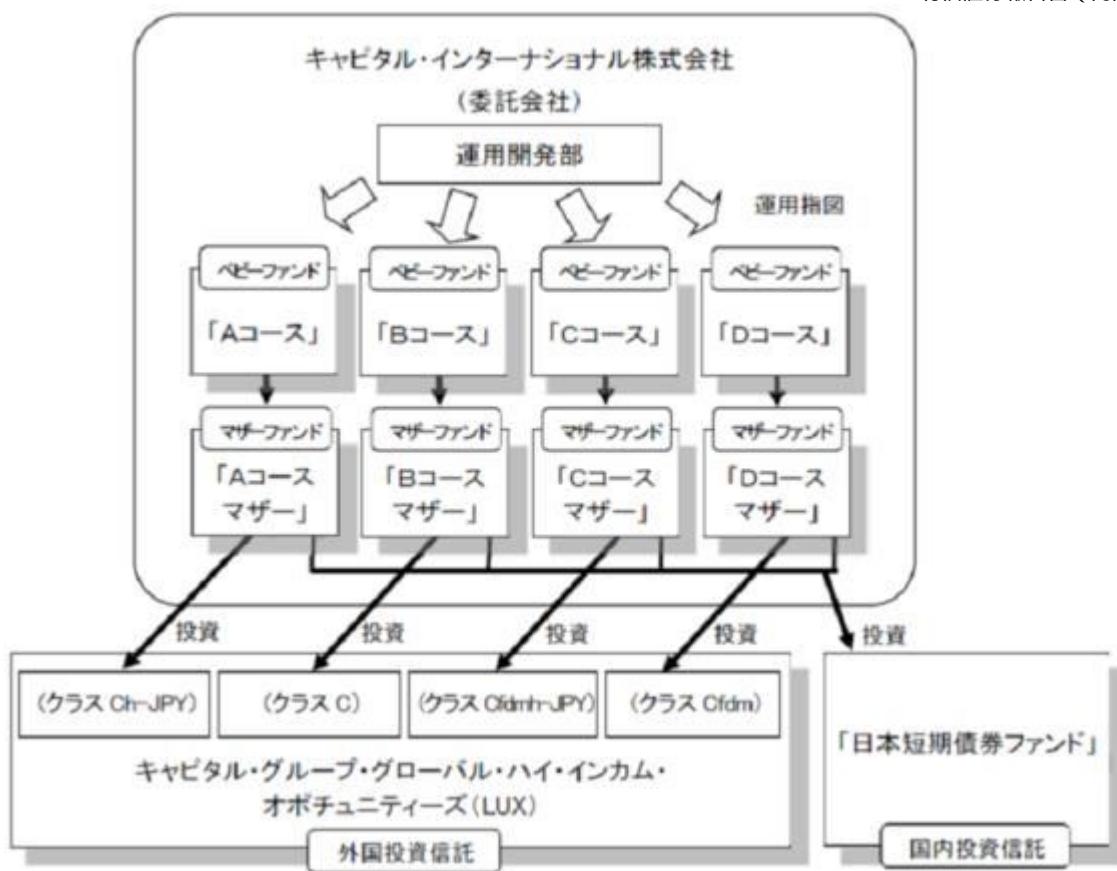
上記は、2024年10月31日現在のものであり、今後、委託会社等の判断その他理由により変更される場合があります。

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

### （3）【運用体制】

#### 運用体制

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



#### 内部管理体制

内部管理体制につきましては、当ファンドの基本方針に則した適正な運用を行なうべく、オペレーション部門による業務管理およびコンプライアンス部門によるモニタリングを行ない、適正性の確保に努める体制としております。

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

#### （参考情報）

キャピタル・インターナショナル株式会社の運用部門等の人員体制（2024年10月31日現在）  
 運用開発部（6名）／法務コンプライアンス部（3名）／オペレーション部（9名）  
 （ ）は、各部において、当ファンドにかかる業務に従事する人数を示します。

#### 関係法人に関する管理体制

受託会社 業務の遂行能力、コスト等を勘案して受託会社の選定を行ないます。また投資信託受託業務にかかる内部統制報告書を定期的に入手し、レビューを実施します。信託財産の日々の指図の実行、定期的な資産残高照合等を通じ業務が適切に遂行されているかの確認を行ないます。

#### <参考情報>

投資対象ファンドにおける運用体制は、次のとおりです。

1. 「キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCh-JPY）／（クラスC）／（クラスCfdmh-JPY）／（クラスCfdm）」  
 運用は、キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニーおよびキャピタル・インターナショナル・エス・エイ・アールが行ないます。同社を含むキャピタル・グループの運用体制は、次のとおりです。

#### 投資哲学

「徹底した個別銘柄調査が長期にわたる優れた実績につながる」

徹底した調査を行なうことで市場参加者の誰よりも投資対象の本源的価値を知ることができ、結果として市場を上回る投資成果をあげることができるという確信のもとで運用します。

#### 運用の特徴

キャピタル・グループは創業以来、資産運用業務を唯一のビジネスとし、経験豊富な運用スタッフが長期的な視点からの一貫した運用に努めています。

ひとつのファンドの運用において、複数のポートフォリオ・マネジャーが各自独自の裁量で投資判断を行ないます。必ずしも全員の意見が一致する必要性がないことが「アイデア（思考）の分散」につながり、さまざまな投資環境において市場を上回る可能性があると考えています。この複数のポートフォリオ・マネジャーで構成する運用体制は1958年から採用されています。

主な特徴は次のとおりです。

- ・独自の裁量を反映できる
- ・幅広い分散ができる
- ・個人評価の明確性が保てる
- ・運用結果の均一性が保てる
- ・継続性が保てる

2. 「日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）」  
運用は、三菱UFJアセットマネジメント株式会社が行ないます。同社の運用体制は、次のとおりです。  
投資環境会議において国内外の経済・金融情報および各国証券市場等の調査・分析に基づく投資環境の見通しを策定し、運用戦略・管理委員会にて運用戦略を決定します。各運用部は運用戦略に基づいて運用計画を決定し、担当ファンスマネジャーは運用部から独立したトレーディング部に売買実行の指図を行ない、トレーディング部は事前チェックを行なったうえで最良執行を目指して売買を行ないます。運用部門は投資行動がファンドコンセプトおよびファンド毎に定めた運用計画に沿っているか自律的なチェックを行ない、運用部門内の管理担当部署は逸脱がある場合は速やかな是正を指示します。また、運用戦略・管理委員会を通じて運用状況のモニタリングを行ない、運用部門内の自律的牽制により運用改善を図る他、運用部から独立した管理担当部署による各種モニタリング結果がファンド管理委員会およびリスク管理委員会等を通じてフィードバックされ、必要に応じて部署間連携の上では是正・改善の検討が行なわれます。

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

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

\* 組織変更等により、前記の名称および内容は変更となる場合があります。

上記は2024年10月31日現在の運用体制等です。運用体制等は、今後、予告なく変更される場合があります。

#### (4) 【分配方針】

##### 収益分配方針

「Aコース」「Bコース」は、毎年3月20日および9月20日(休業日の場合は翌営業日)に決算を行ない、「Cコース」「Dコース」は、毎年1月、3月、5月、7月、9月、11月の各20日(休業日の場合は翌営業日)に決算を行ない、原則として以下の方針に基づき分配を行ないます。

- a. 分配対象額の範囲は、諸経費控除後の繰越分を含めた配当等収益および売買益(評価益を含みます。)等の全額とします。なお、当該分配対象額の範囲には、収益分配等の処理にあたり一般社団法人投資信託協会規則に基づき算出される分配準備積立金および収益調整金(同規則に基づき留保する額を除きます。)に相当する額を含みます。
- b. 収益分配金額は分配対象額の範囲で、委託会社が基準価額水準等を勘案して決定します。ただし、分配対象額が少額の場合等は、収益分配を行なわないことがあります。
- c. 留保益の運用については、特に制限を設けず、委託会社の判断に基づき、元本部分と同一の運用を行ないます。

将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

##### 収益の分配方式

信託財産から生ずる毎計算期末における利益は、次の方法により処理します。

- a. 配当金、利子およびこれに類する収益から支払利息を控除した額(以下「配当等収益」といいます。)とマザーファンド受益証券の信託財産に属する配当等収益のうち信託財産に属するとみなした額(マザーファンド受益証券の信託財産に係る配当等収益の額にマザーファンド受益証券の信託財産の純資産総額に占める信託財産に属するマザーファンド受益証券の時価総額の割合を乗じた額をいいます。以下「みなし配当等収益」といいます。)との合計額は、諸経費、信託報酬および当該信託報酬に係る消費税等相当額を控除した後、その残額を受益者に分配することができます。なお、次期以降の分配にあてるため、その一部を分配準備積立金として積み立てることができます。
- b. 売買損益に評価損益を加減して得た額からみなし配当等収益を控除して得た利益金額(以下「売買益」といいます。)は、諸経費、信託報酬および信託報酬に係る消費税等に相当する金額を控除し、繰越欠損金のあるときは、その全額を売買益をもって補てんした後、受益者に分配することができます。なお、次期以降の分配にあてるため、分配準備積立金として積み立てることができます。
- c. 每計算期末において、信託財産につき生じた損失は、次期に繰り越します。

##### 収益分配金の交付

###### a. 一般コース<sup>\*1</sup>

収益分配金は、原則として決算日から起算して5営業日目までにお支払いを開始します。

###### b. 自動けいぞく投資コース<sup>\*1</sup>

収益分配金は、自動けいぞく投資契約<sup>\*2</sup>(取得申込者と販売会社との間で「自動けいぞく投資約款」に従った契約をいいます。以下同じ。)により、決算日の基準価額により自動的に無手数料で再投資されます。なお、販売会社が別に定める契約により、分配金を受益者に支払う場合がありますので、詳細は、販売会社にお問い合わせください。

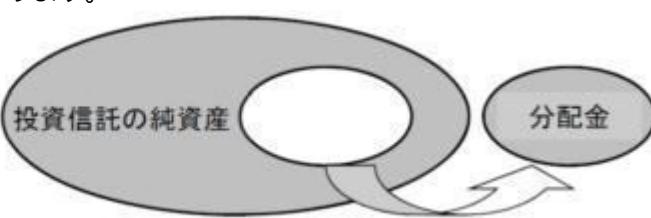
\*1 販売会社によっては、コースの名称が異なることがあります。

\*2 販売会社によっては、当該契約または規定について、同様の権利義務関係を規定する名称の異なる契約または規定を使用することができます。

#### 収益分配金に関する留意事項

分配金は、預貯金の利息とは異なり、投資信託の純資産から支払われますので、分配金が支払われる  
と、その金額相当分、基準価額は下がります。

投資信託で分配金が  
支払われるイメージ

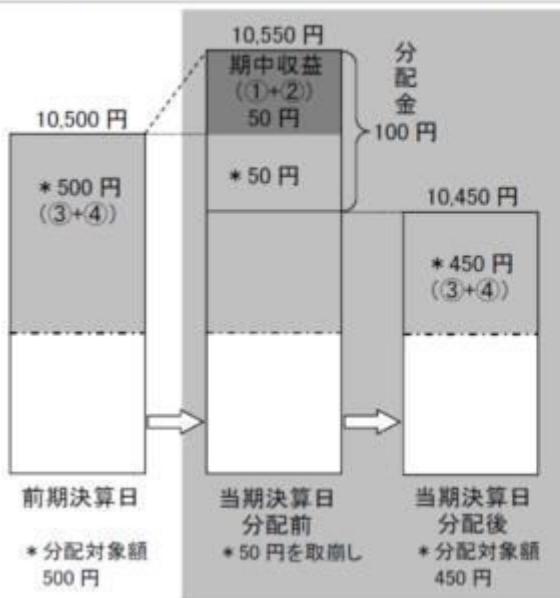


分配金は、計算期間中に発生した収益（経費控除後の配当等収益および評価益を含む売買益）を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。

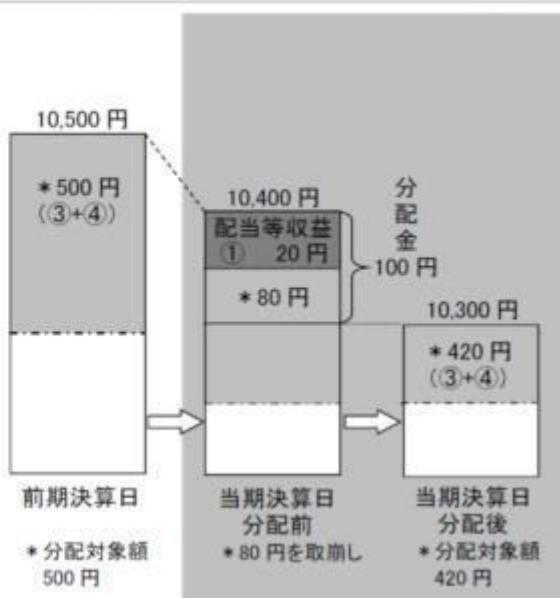
また、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの收益率を示すものではありません。

#### 計算期間中に発生した収益を超えて支払われる場合

##### 前期決算から基準価額が上昇した場合



##### 前期決算から基準価額が下落した場合



（注）分配対象額は、経費控除後の配当等収益および経費控除後の評価益を含む売買益ならびに分配準備積立金および収益調整金です。分配金は、分配方針に基づき、分配対象額から支払われます。

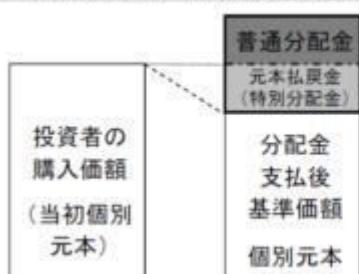
分配準備積立金：期中収益（1+2）のうち、当期の分配金として支払われず信託財産内に留保された部分をいい、次期以降の分配対象額となります。

収益調整金：追加型株式投資信託において、追加設定により既存投資者の分配対象額が減らないよう調整するために設けられた勘定です。

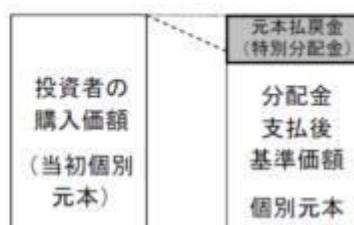
上記はイメージであり、実際の分配金額や基準価額を示唆するものではありませんのでご留意ください。

投資者のファンドの購入価額によっては、分配金の一部または全部が、実質的には元本の一部戻しに相当する場合があります。ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がりが小さかった場合も同様です。

##### 分配金の一部が元本の一部戻しに相当する場合



##### 分配金の全部が元本の一部戻しに相当する場合



普通分配金：個別元本（投資者のファンドの購入価額）を上回る部分からの分配金です。

元本払戻金（特別分配金）：個別元本を下回る部分からの分配金です。分配後の投資者の個別元本は、元本払戻金（特別分配金）の額だけ減少します。

（注）普通分配金に対する課税については、後掲「手数料等及び税金」の「課税上の取扱い」をご参照ください。

## （5）【投資制限】

「Aコース」「Bコース」「Cコース」「Dコース」の投資制限等

- ・マザーファンド受益証券への投資割合には、制限を設けません。（約款「運用の基本方針」）
- ・投資信託証券への実質投資割合（マザーファンド受益証券への投資を介した投資の割合をいいます。）には、制限を設けません。（約款「運用の基本方針」）
- ・株式への直接投資は、行いません。（約款「運用の基本方針」）
- ・外貨建資産への直接投資は、行いません。（約款「運用の基本方針」）
- ・デリバティブの直接利用は、行いません。（約款「運用の基本方針」）
- ・信用リスク集中回避のための投資制限（約款第17条）

組入投資信託証券が、一般社団法人投資信託協会の規則に定めるエクスポートジャーがルックスルーできる場合に該当しないときは、同一銘柄の投資信託証券への投資は、信託財産の純資産総額の100分の10を超えないものとします。

一般社団法人投資信託協会の規則に定める一の者に対する株式等エクスポートジャー、債券等エクスポートジャーおよびデリバティブ等エクスポートジャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則として、それぞれ100分の10、合計で100分の20を超えないものとし、当該比率を超えることとなった場合には、委託会社は、一般社団法人投資信託協会の規則に従い当該比率以内となるよう調整を行なうこととします。

- ・公社債の借入（約款第20条）

委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、公社債の借入れの指図をすることができます。なお、当該公社債の借入れを行なうにあたり担保の提供が必要と認めたときは、担保の提供の指図をするものとします。

上記 の指図は、当該借入れに係る公社債の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内とします。

信託財産の一部解約等の事由により、上記 の借入れに係る公社債の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する借入れた公社債の一部を返還するための指図をするものとします。

上記 の借入れに係る品借料は信託財産中から支弁します。

- ・資金の借入れ（約款第27条）

委託会社は、信託財産の効率的な運用ならびに運用の安定性に資するため、一部解約に伴う支払資金の手当て（一部解約に伴う支払資金の手当てのために借入れた資金の返済を含みます。）を目的として、または再投資に係る収益分配金の支払資金の手当てを目的として、資金借入れ（コール市場を通じる場合を含みます。）の指図をすることができます。なお、当該借入金をもって有価証券等の運用は行なわないものとします。

上記 の資金借入額は、次の各号に掲げる要件を満たす範囲内の額とします。

1 . 一部解約に伴う支払資金の手当てにあたっては、一部解約金の支払資金の手当てのために行なった有価証券等の売却または解約等もしくは有価証券等の償還による受け取りの確定している資金の合計額の範囲内

2 . 再投資に係る収益分配金の支払資金の手当てにあたっては、収益分配金の再投資額の範囲内

3 . 借入れ指図を行なう日における信託財産の純資産総額の10%以内

一部解約に伴う支払資金の手当てのための借入期間は、受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の売却代金の受渡日までの間または受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の解約代金入金日までの間もしくは受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の償還金の入金日までの期間が5営業日以内である場合の当該期間とします。

再投資に係る収益分配金の支払資金の手当てのための借入期間は、信託財産から収益分配金が支弁される日からその翌営業日までとします。

借入金の利息は信託財産中から支弁します。

<参考情報> 「Aコースマザー」「Bコースマザー」「Cコースマザー」「Dコースマザー」の投資制限等

- ・投資信託証券への投資割合には、制限を設けません。
- ・株式への直接投資は、行いません。
- ・外貨建資産への投資割合には、制限を設けません。
- ・デリバティブ取引は、原則行いません。
- ・信用リスク集中回避のための投資制限

組入投資信託証券が、一般社団法人投資信託協会の規則に定めるエクスポートジャーがルックスルーできる場合に該当しないときは、同一銘柄の投資信託証券への投資は、信託財産の純資産総額の100分の10を超えないものとします。

一般社団法人投資信託協会の規則に定める一の者に対する株式等エクスポートジャー、債券等エクスポートジャーおよびデリバティブ等エクスポートジャーの信託財産の純資産総額に対する比率は、原則として、それぞれ100分の10、合計で100分の20を超えないものとし、当該比率を超えることとなった場合には、委託会社は、一般社団法人投資信託協会の規則に従い当該比率以内となるよう調整を行なうこととします。

- ・公社債の借入

委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、公社債の借入れの指図をすることができます。なお、当該公社債の借入れを行なうにあたり担保の提供が必要と認めたときは、担保の提供の指図をするものとします。

上記 の指図は、当該借入れに係る公社債の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内とします。

信託財産の一部解約等の事由により、上記 の借入れに係る公社債の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する借入れた公社債の一部を返還するための指図をするものとします。

上記 の借入れに係る品借料は信託財産中から支弁します。

マザーファンドが投資する投資信託証券の投資制限等は、(2)投資対象「<参考情報 2 > 投資対象ファンドの

概要等」をご参照ください。

### 3 【投資リスク】

当ファンドは、マザーファンドへの投資を通じて内外の投資信託証券に投資を行ない、値動きのある有価証券等に投資します。このため、当ファンドの基準価額は、実質的な組入有価証券等の値動き等により変動しますので、当該組入有価証券等の価格の下落や、組入有価証券等の発行者の倒産や財務状況の悪化等の影響により、基準価額が下落し、損失を被ることがあります。

従って、投資者の投資元本は保証されているものではなく、基準価額の下落により、損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。当ファンドの運用による損益は全て投資者に帰属します。  
投資信託は預貯金と異なります。

当ファンドの基準価額に影響を及ぼす主な変動要因は、以下のとおりです。

#### 価格変動リスク

当ファンドが実質的に投資を行なう債券等の価格は、政治・経済・社会情勢、債券等の発行体の業績や信用度、金利の変動、市場の需給関係等を反映して変動します。債券等には債務不履行等となるリスクもあります。当ファンドが実質的に投資している債券等の価格が下落した場合には、当ファンドの基準価額が下落し投資元本を割り込むことがあります。なお、非投資適格格付けの債券については、投資適格格付けの債券と比較して、価格が大きく変動する可能性や債務不履行等が生じるリスクが高いと想定されます。

#### 為替変動リスク

「Aコース」「Cコース」が実質的に投資する「GH10(クラスCh-JPY) / (クラスCfdmh-JPY)」は、実質的な通貨配分にかかわらず、原則として純資産総額とほぼ同額程度の米ドル売り円買いの為替取引を行ないます。従って、当該外国投資信託証券が保有する実質的な米ドル建て資産については、為替変動の影響は低減されます（ただし、為替変動リスクを完全に排除できるものではありません。）が、当該外国投資信託証券が保有する実質的な米ドル建て以外の資産については、米ドルに対する当該資産通貨の為替変動の影響を受けます。なお、為替取引を行なうにあたり取引コスト（「取引コスト」とは、為替取引を行なう通貨の金利と円の金利の差に相当し、円の金利の方が低い場合この金利差相当分収益が低下します。）がかかります。  
「Bコース」「Dコース」が実質的に投資する「GH10(クラスC) / (クラスCfdm)」は、原則として対円での為替ヘッジを目的とした為替取引を行なわないため、為替変動リスクがあります。  
新興国通貨の為替相場は短期間に大幅に変動することがあり、先進国通貨と比較して、相対的に高い為替変動リスクがあります。  
これら為替変動の影響は、基準価額の下落要因となり、投資元本を割り込むことがあります。

#### 金利変動リスク

当ファンドが実質的に投資を行なう債券等の価格は市場金利の変動により変動することがあり、これに伴い基準価額が下落することがあります。経済環境にもよりますが、一般的に債券等は金利が上昇した場合には価格が下落し、金利が低下した場合には価格が上昇する傾向にあり、基準価額の変動要因となります。ただし、その価格変動は経済情勢や企業業績動向等により異なり、また債券の場合には残存期間・発行条件等によっても異なります。

#### 信用リスク

債券等の発行体が経営不安、倒産、債務不履行となるおそれがある場合、または実際に債務不履行となつた場合等には、当ファンドは実質的に保有する有価証券等の価格変動によって重大な損失を被ることがあります。

#### デリバティブに関するリスク

当ファンドが実質的に投資する外国投資信託証券は、デリバティブとよばれる金融派生商品を売買することができます。当該商品の取引相手の業績悪化（倒産に至る場合も含みます。）等の影響により、予め定められた条件で取引が履行されない、取引の決済の際に反対売買ができない場合等には、ファンドの資産価値が減少し、当ファンドの基準価額の下落要因となることがあります。

#### 流動性リスク

有価証券等を売却あるいは購入しようとする際に、市場に十分な需要や供給がない場合や、取引規制等により十分な流動性の下での取引を行なうことができない場合には、市場実勢から期待される価格より不利な価格での取引となり、基準価額の下落要因となることがあります。

#### カントリーリスク

投資対象としている国や地域において、政治・経済・社会情勢の変化等により市場に混乱が生じた場合等には、予想外に基準価額が下落したり、運用方針に沿った運用が困難となったりする場合があります。特に新興国や地域では、政情に起因する諸問題が有価証券や通貨に及ぼす影響が先進国と比較して大きくなることがあります。

基準価額の変動要因は、上記に限定されるものではありません。

#### 当ファンドの資産規模にかかる留意点

資産規模によっては、分散投資が効率的にできない場合があります。その場合には、適切な資産規模の場合と比較して収益性が劣る可能性があります。

換金の申し出により、当ファンドの受益権の口数が50億口または純資産総額が50億円を下回ることになった場合、または取引市場の混乱等その他やむを得ない事情の発生により運用の継続が困難と認められた場合には、信託期間の途中でも信託を終了させる場合があります。

#### お申込、解約等に関する留意点

取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、決済業務の停止その他やむを得ない事情があるときは、

お申込みおよび解約請求の受付を中止することがあります。また、すでに受けたお申込みおよび解約を取消すことがあります。

#### 収益分配金に関する留意点

決算時に諸経費控除後の利子・配当収入および売買益等の中から収益分配を行ないますが、これにより一定水準の収益分配金が支払われることを示唆あるいは保証するものではありません。また、基準価額水準、市況動向等によっては、分配を行なわないことがあります。

投資者の当ファンドの購入価額によっては、分配金の一部または全部が、実質的には元本の一部戻しに相当する場合があります。当ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がりが小さかった場合も同様です。

前記(4)分配方針「収益分配金に関する留意事項」をご参照ください。

#### ファミリーファンド方式に関する留意点

当ファンドは、主要投資対象とするマザーファンド（マザーファンドの投資対象ファンドを含む。）が有するリスクを間接的に受けことになります。

#### 金融商品取引法第37条の6の規定に関する留意点

当ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定（いわゆるクーリングオフ）の適用はありません。

#### 流動性リスクに関する留意点

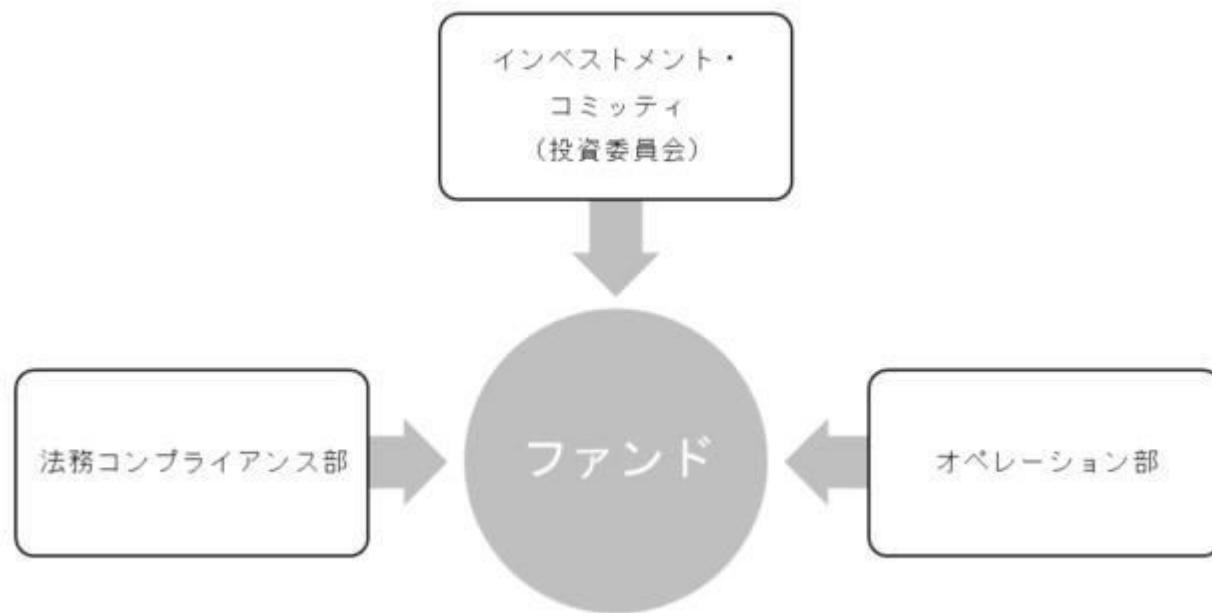
当ファンドは、大量の解約が発生し短期間に解約資金を手当てる必要が生じた場合や主たる取引市場において市場環境が急変した場合等に、一時的に組入資産の流動性が低下し、市場実勢から期待できる価格で取引できないリスク、取引量が限られてしまうリスクがあります。これにより、基準価額にマイナスの影響を及ぼす可能性や、換金の申込みの受け付けが中止となる可能性、換金代金の支払いが遅延する可能性があります。

#### 法令・税制・会計制度等の変更の可能性

法令・税制・会計制度等は今後変更される可能性があります。

#### <リスク管理体制>

委託会社のファンドの運用におけるリスク管理については、以下のとおり独立した組織体制で行なっています。



#### インベストメント・コミッティ (投資委員会)

ファンドの実績・運用評価を含むレビューを定期的に行ない、運用内容が投資目的に則しているか確認しております。

#### 法務コンプライアンス部

投資制限等の遵守状況や組入資産の流動性リスクを含む運用状況についてファンドの基本方針および運用計画等に基づくモニタリング等を行ない、管理徹底を図っております。なお、流動性リスク管理の適切な実施の確保や流動性リスク管理態勢については、取締役会等が監督します。

#### オペレーション部

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

#### <参考情報> 投資対象ファンドにおけるリスク管理体制

##### 1. キャピタル・グループのリスク管理体制

###### (1) ポートフォリオのリスク管理

インベストメント・コミッティ（投資委員会）を定期的に開催し、運用状況のレビューを行ないます。これには、世界の各拠点にいるポートフォリオ・マネジャー、グローバル・インベストメント・コントロール等が参加します。そこで各ファンドの実績・運用評価を定期的に行ない、運用内容が投資目的に沿っているかを確認するとともに、ポートフォリオの保有銘柄についての意見交換を通じ組入れ銘

柄の検証を行ないます。

アクティブ運用者として長期的に市場を上回る運用を目標としておりますので、市場全体の動向を示す指標等との乖離は予想されますが、これらを大きく下回った場合は、担当ポートフォリオ・マネジャーがポートフォリオ組替えの討議を行ないます。

( 2 ) リスク管理の徹底

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

( 3 ) カウンターパーティー・リスク管理

グローバル・カウンターパーティー・アンド・マーケット・オーバーサイト・グループという売買執行におけるプローカー評価組織が有価証券の発注先の評価を行なうことによりリスク管理を行ないます。

<コンプライアンス>

運用の執行前のチェックについては、ポートフォリオ・マネジャーの売買しようとする銘柄が売買可能なものか各種投資制限やグループ内運用規則に反していないかを事前に確認しております。

売買執行後のチェック等としては、トレーディング部門によって執行された取引に関する情報はすべて各部門間においてシステムを通じて伝達されており、取引先からの約定連絡と一致したことを確認した上で決済指図を行なっており、また決済後にカストディ銀行との残高照合を行なっております。取引情報、決済情報等は委託会社のグループ内のシステムによる自動照合によって管理しております。

2. 三菱UFJアセットマネジメント株式会社の投資リスクに対する管理体制

三菱UFJアセットマネジメント株式会社では、ファンドのコンセプトに沿ったリスクの範囲内で運用を行なうとともに運用部から独立した管理担当部署によりリスク運営状況のモニタリング等のリスク管理を行ない、ファンド管理委員会およびリスク管理委員会においてそれらの状況の報告を行なうほか、必要に応じて改善策を検討しています。

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

具体的な、投資リスクに対するリスク管理体制は以下のとおりです。

コンプライアンス担当部署

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

リスク管理担当部署

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

内部監査担当部署

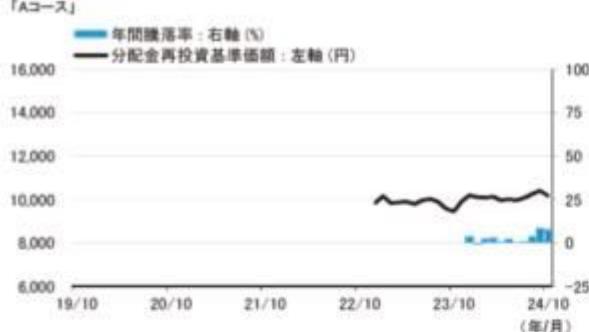
同社のすべての業務から独立した立場より、リスク管理体制の適切性および有効性について評価を行ない、改善策の提案等を通して、リスク管理機能の維持・向上をはかります。

\* 組織変更等により、前記の名称および内容は変更となる場合があります。

上記は2024年10月31日現在のリスク管理体制等です。リスク管理体制は、今後、予告なく変更される場合があります。

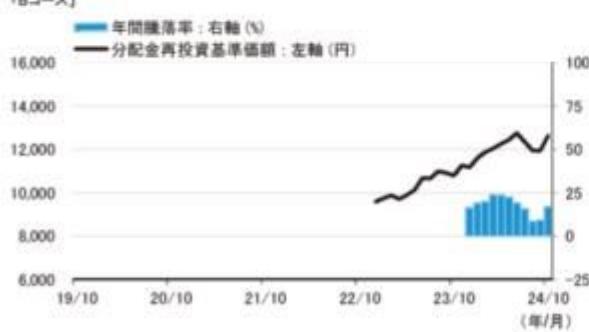
## リスクの定量的比較

### ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移 「Aコース」



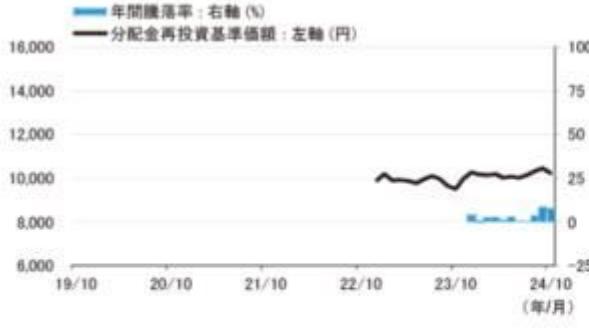
- (注1) 分配金再投資基準価額は、設定日(2022年12月15日)を10,000円とした基準価額で、2022年12月から2024年10月までの各月末における当該基準価額を表示しています。
- (注2) 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額であり、実際の基準価額と異なる場合があります。
- (注3) 年間騰落率は、2023年12月から2024年10月までの各月末における1年間の騰落率を表示したもので、分配金再投資基準価額を基に算出しています。

### ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移 「Bコース」



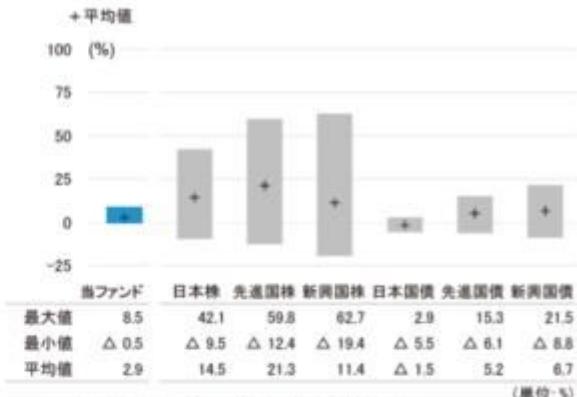
- (注1) 分配金再投資基準価額は、設定日(2022年12月15日)を10,000円とした基準価額で、2022年12月から2024年10月までの各月末における当該基準価額を表示しています。
- (注2) 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額であり、実際の基準価額と異なる場合があります。
- (注3) 年間騰落率は、2023年12月から2024年10月までの各月末における1年間の騰落率を表示したもので、分配金再投資基準価額を基に算出しています。

### ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移 「Cコース」



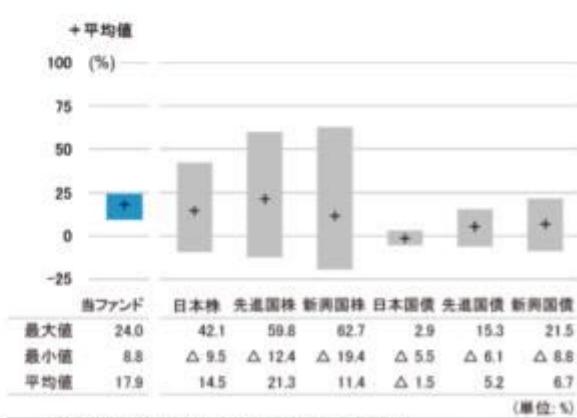
- (注1) 分配金再投資基準価額は、設定日(2022年12月15日)を10,000円とした基準価額で、2022年12月から2024年10月までの各月末における当該基準価額を表示しています。
- (注2) 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額であり、実際の基準価額と異なる場合があります。
- (注3) 年間騰落率は、2023年12月から2024年10月までの各月末における1年間の騰落率を表示したもので、分配金再投資基準価額を基に算出しています。

## ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較



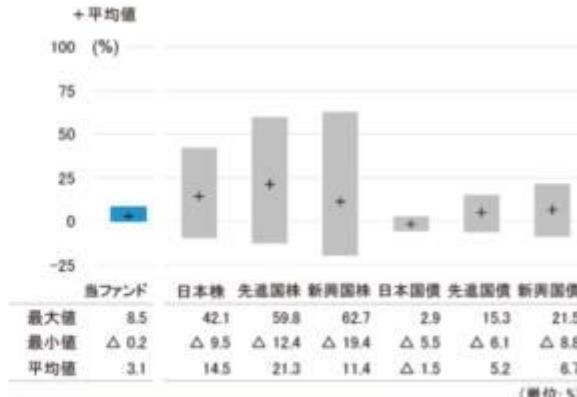
- (注1) 全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。
- (注2) 代表的な資産クラスの騰落率は、2019年11月から2024年10月までの5年間の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。
- (注3) 当ファンドの騰落率は、2023年12月から2024年10月までの各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。

## ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較



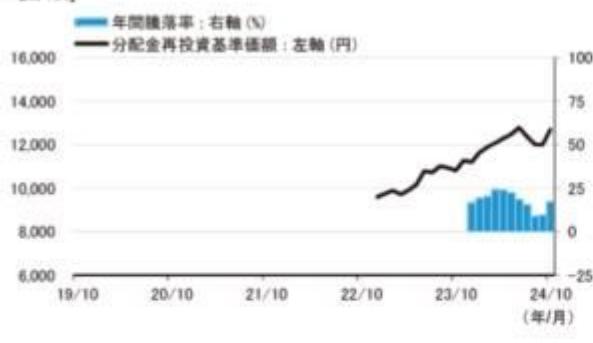
- (注1) 全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。
- (注2) 代表的な資産クラスの騰落率は、2019年11月から2024年10月までの5年間の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。
- (注3) 当ファンドの騰落率は、2023年12月から2024年10月までの各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。

## ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較



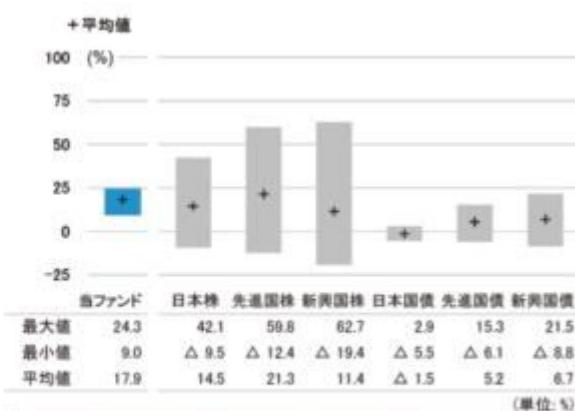
- (注1) 全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。
- (注2) 代表的な資産クラスの騰落率は、2019年11月から2024年10月までの5年間の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。
- (注3) 当ファンドの騰落率は、2023年12月から2024年10月までの各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。

### ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移 FDコース



(注1) 分配金再投資基準価額は、設定日(2022年12月15日)を10,000円とした基準価額で、2022年12月から2024年10月までの各月末における当該基準価額を表示しています。  
(注2) 分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額であり、実際の基準価額と異なる場合があります。  
(注3) 年間騰落率は、2023年12月から2024年10月までの各月末における1年間の騰落率を表示したもので、分配金再投資基準価額を基に算出しています。

### ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較



(注1) 全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。  
(注2) 代表的な資産クラスの騰落率は、2019年11月から2024年10月までの5年間の各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。  
(注3) 当ファンドの騰落率は、2023年12月から2024年10月までの各月末における1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を表示したものです。

#### <各資産クラスの指数>

日本株 … TOPIX(配当込み)

先進国株…MSCIコクサイ・インデックス(税引前配当再投資／円ベース)

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

日本国債…NOMURA-BPI国債

先進国債…FTSE世界国債インデックス(除く日本／円ベース)

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

※ 海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しております。

#### 「ファンドと代表的な資産クラスとの騰落率の比較」に用いた指数について

「日本株」の資産クラスはTOPIX(配当込み)を表示しております。

TOPIX(東証株価指数)は、株式会社JPX総研または株式会社JPX総研の関連会社(以下「JPX」)の知的財産であり、指標の算出、指標値の公表、利用など同指標に関するすべての権利はJPXが有しています。なお、ファンドは、JPXにより提供、保証または販売されるものではなく、JPXは、ファンドの発行または売買に起因するいかなる損害に対しても、責任を負いません。

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

MSCIコクサイ・インデックスは、MSCI Inc.が公表しているインデックスで、当指標に関する著作権、知的所有権その他一切の権利はMSCI Inc.に属しており、また、MSCI Inc.は同指標の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。

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

MSCIエマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が公表しているインデックスで、当指標に関する著作権、知的所有権その他一切の権利はMSCI Inc.に属しており、また、MSCI Inc.は同指標の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。

「日本国債」の資産クラスはNOMURA-BPI国債を表示しております。

NOMURA-BPI国債は、野村フィデューシャリー・リサーチ＆コンサルティング株式会社(以下「NFRC」)が公表している指標で、その知的財産権はNFRCに帰属します。なお、NFRCは、対象インデックスを用いて行なわれる事業活動・サービスに関して一切責任を負いません。

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

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

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

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

## 4 【手数料等及び税金】

### (1) 【申込手数料】

申込金額(取得申込受付日の翌営業日の基準価額に取得申込口数を乗じて得た額)に、販売会社が定めた手数料率(3.3% (税抜3.00%) 以内)を乗じて得た額となります。詳細は、販売会社にお問い合わせいただくか、申込手数料を記載した書面等をご覧ください。

申込手数料は、商品および関連する投資環境の説明、情報提供等、ならびに購入に関する事務コスト等の対価として、販売会社にお支払いいただく費用です。

・自動けいぞく投資契約(販売会社によっては、名称が異なる場合があります。)に基づいて収益分配金を再投資する場合は、無手数料とします。

- ・販売会社によっては、申込手数料に減免等の優遇措置を設けている場合があります。
- ・当ファンドによるマザーファンドの取得、マザーファンドによる投資対象ファンドの取得に、取得手数料および信託財産留保額はかかりません。

#### (2) 【換金(解約)手数料】

ありません。

- ・当ファンドによるマザーファンドの換金、マザーファンドによる投資対象ファンドの換金についても、換金手数料および信託財産留保額はかかりません。

#### (3) 【信託報酬等】

信託報酬の総額（消費税等相当額を含みます。）は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に対して年率1.562%（税抜1.42%）の信託報酬率を乗じて得た額とします。

信託報酬は、日々計上され、当ファンドの基準価額に反映されます。なお、毎計算期末または信託終了のときに当ファンドから支払われ、その支払先への配分等は下記のとおりです。

役務の内容	委託会社	販売会社	受託会社
委託した資金の運用等の対価として	交付運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理、購入後の情報提供等の対価として	運用財産の管理、委託会社からの指図の実行等の対価として	
配分（年率／税抜）	0.70%	0.70%	0.02%

・マザーファンドに信託報酬はかかりません。

#### <投資対象ファンドの信託報酬を含めた実質的な負担>

当ファンドの信託報酬 年率1.562%（税抜1.42%）

投資対象とする外国投資信託の信託報酬（\*1） 年率0.00%

投資対象とする国内投資信託の信託報酬（\*2） 年率0.007%程度

実質的な負担（\*3） 年率1.569%程度（税込）

（注）上記の信託報酬、委託会社配分、販売会社配分および実質的な負担は、2024年12月24日より、運用管理費用（信託報酬）年率1.232%（税抜1.12%）、委託会社配分0.55%（税抜）、販売会社配分0.55%（税抜）、実質的な負担は年率1.239%程度（税込）となります。

（\*1）キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCh-JPY）/（クラスC）/（クラスCfdmh-JPY）/（クラスCfdm）の投資顧問会社への報酬は、委託会社が支払います。このため、当該ファンドに信託報酬はかかりませんが、後記「（4）その他の手数料等」に表示するファンド管理費用が別途かかります。なお、当該ファンド管理費用の総経費率は、後記「（5）課税上の取扱い」の（参考情報）ファンドの総経費率に表示する「投資先ファンドの運用管理費用以外」の比率でご覧いただけます。

（\*2）日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）は、年率0.143%（税抜0.13%）を上限とする信託報酬がかかりますが、当該ファンドの実質的な組入比率は低位を維持するため、受益者が実質的に負担する信託報酬の算出にあたっては、年率0.007%程度と見込み、当該年率を表示しています。

（\*3）当ファンドは他の投資信託証券を実質的な投資対象としており、投資対象ファンドにおける所定の信託報酬を含めて受益者が実質的に負担する信託報酬の概算を表示していますが、投資対象ファンドの実質組入比率は運用状況に応じて変動するため、受益者が実質的に負担する実際の信託報酬の率および上限額は事前に表示することができません。

#### (4) 【その他の手数料等】

以下に定める受託会社が立替えた諸経費および信託事務の処理に要する諸費用は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁することができます。

1. 借入金の利息、信託財産に関する租税、受託会社が立替えた立替金の利息

2. 信託財産に関する法定開示のための監査費用

3. 信託財産に関する法定開示のための法定書類（有価証券届出書、有価証券報告書、目論見書および運用報告書その他法令により必要とされる書類）の作成および印刷費用等

4. 投資対象ファンドにかかる費用

有価証券等の売買委託手数料およびこれらに係る消費税等の費用等

投資対象とする外国投資信託のファンド管理費用

上記1.に定める費用は、委託会社および受託会社で締結される契約に基づき計上されます。

上記2.および3.に定める費用の支払いを信託財産のために行ない、支払金額を信託財産から受けることができます。この場合、委託会社はこれらの費用の合計額をあらかじめ合理的に見積もったうえで、実際の費用額にかかわらず、固定率または固定金額にて信託財産から支払いを受けることができます。ただし、委託会社が受領できる上記2.および3.に定める費用の合計額は日々の信託財産の純資産総額に年10,000分の5の率を乗じて得た額の合計額を超えないものとし、当該固定率または固定金額については、信託財産の規模等を考慮して、信託の期中に変更することができます。かかる費用の額は、計算期間を通じて毎日計上し、毎計算期末または信託終了時に、当該費用にかかる消費税等相当額とともに信託財産からご負担いただきます。

上記4.に定める費用は、当該投資対象ファンドの運用に係る発注先等との契約に基づき合意した適正な額または料率に基づく額とします。

上記4.に定める費用は、外国の法律により設定された投資対象ファンドについては、当該投資対象ファンド設定国における慣行等に鑑みて著しく異ならない範囲の額で、契約先との適正な価格設定により、当該ファンドから適切な費用の支払いを受けることができるものとします。

当ファンドの申込時、換金時および保有期間中に受益者が直接的または間接的に負担する手数料および費用等の合計額もしくはその上限額またはこれらの計算方法については、受益者が当ファンドを保有する期間等に応じて異なるため、表示することができません。

#### ( 5 ) 【課税上の取扱い】

課税上は、株式投資信託として取扱われ、個人受益者、法人受益者毎に以下の取扱いとなります。以下の取扱内容は、2024年10月31日現在のものであり、今後、税制改正等により変更される場合がありますのでご留意ください。また、外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が以下と異なる場合があります。税金の取扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

##### <個人受益者に対する課税>

課税対象	税率等
収益分配金のうちの普通分配金	<ul style="list-style-type: none"> <li>収益分配時に、次の税率による源泉徴収が行なわれ、原則、申告不要制度が適用されます。 [2014年1月1日から2037年12月31日まで] 20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%） [2038年1月1日から] 20%（所得税15%、地方税5%）</li> <li>受益者の選択により、確定申告を行ない、総合課税または申告分離課税を選択することができます。</li> </ul>
一部解約および償還等による譲渡益	<ul style="list-style-type: none"> <li>上場株式等の譲渡益は、次の税率による申告分離課税の対象となります。 [2014年1月1日から2037年12月31日まで] 20.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%、地方税5%） [2038年1月1日から] 20%（所得税15%、地方税5%）</li> <li>特定口座（源泉徴収選択口座）の利用も可能です。特定口座の詳細は、販売会社にお問い合わせください。</li> </ul>

##### 繰越控除、損益通算

確定申告による場合…換金および償還等により生じたその年分の譲渡損失額は、確定申告により、その年の申告分離課税を選択した上場株式等に係る配当所得の金額と損益通算ができます。また、損益通算後の譲渡損失額は、翌年以降3年間にわたり、確定申告により繰越控除することができます。

確定申告によらない場合…源泉徴収を選択した特定口座において、一定の条件を満たす場合には損益通算が可能となります。この場合の損益通算の対象となるのは所定の特定口座にて受領した配当等となります。なお、特定口座に関する詳細は、販売会社にお問い合わせください。

##### 少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」

公募株式投資信託は税法上、一定の要件を満たした場合にNISA（少額投資非課税制度）の適用対象となります。当ファンドは、NISAの対象ではありません。

##### 配当控除制度

当ファンドは、配当控除制度は適用されません。

##### <法人受益者に対する課税>

課税対象	税率等
収益分配金のうちの普通分配金	<ul style="list-style-type: none"> <li>収益分配時に、次の税率で源泉徴収されます。 [2014年1月1日から2037年12月31日まで] 15.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%） [2038年1月1日から] 15%（所得税15%）</li> </ul>
一部解約金および償還金のうちの個別元本超過額	<ul style="list-style-type: none"> <li>一部解約時および償還時に、次の税率で源泉徴収されます。 [2014年1月1日から2037年12月31日まで] 15.315%（所得税15%、復興特別所得税0.315%） [2038年1月1日から] 15%（所得税15%）</li> </ul>

源泉徴収された所得税は、所有期間に応じて法人税の額から控除できる場合があります。

##### 益金不算入制度

当ファンドは、益金不算入制度は適用されません。

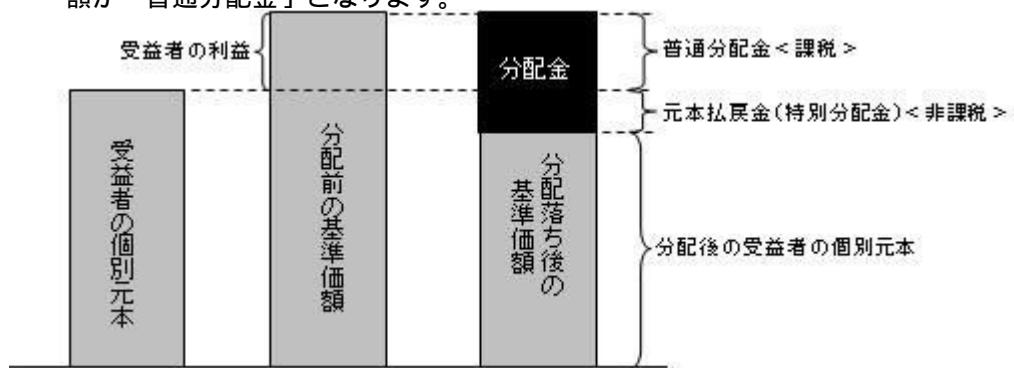
##### 個別元本について

- 追加型株式投資信託について、受益者毎の信託時の受益権の価額等（申込手数料および当該申込手数料に係る消費税等相当額は含まれません。）が当該受益者の元本（個別元本）にあたります。
- 受益者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合、原則として、個別元本は当該受益者が追加信託のつど、当該受益者の受益権口数で加重平均することにより算出されます。
- 同一ファンドを複数の販売会社で取得する場合については、販売会社毎に、個別元本の算出が行なわれます。また、同一販売会社であっても、複数口座で同一ファンドを取得する場合は当該口座毎に個別元本の算出が行なわれる場合があります。
- 受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。

##### 収益分配の課税について

追加型株式投資信託の収益分配金には、課税扱いとなる「普通分配金」と、非課税扱いとなる「元本払戻金（特別分配金）」（受益者毎の元本の一部払戻しに相当する部分）の区分があります。

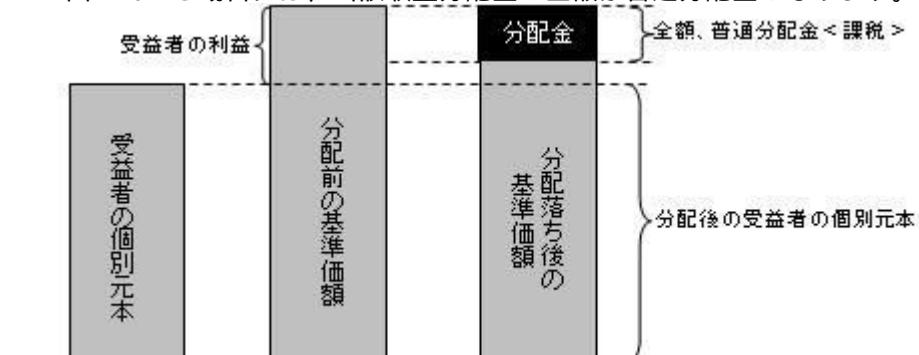
- 当該収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本を下回っている場合には、その下回る部分の額が「元本払戻金（特別分配金）」となり、当該収益分配金から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が「普通分配金」となります。



上記は説明を意図したイメージ図であり、個別元本、基準価額、分配金の各水準を示唆するものではありません。なお、受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、分配金発生時にその個別元本から元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の受益者の個別元本となります。

（注）税法等が改正された場合には、上記の内容が変更になることがあります。

- 当該収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本と同額の場合または当該受益者の個別元本を上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金となります。



上記は説明を意図したイメージ図であり、個別元本、基準価額、分配金の各水準を示唆するものではありません。

（注）税法等が改正された場合には、上記の内容が変更になることがあります。

#### （参考情報）ファンドの総経費率

対象期間中の運用・管理にかかった費用の総額（原則として、購入時手数料、売買委託手数料および有価証券取引税を除きます。）を期中の平均受益権口数に期中の平均基準価額（1口当たり）を乗じた数で除した総経費率（年率）、その内訳は下記のとおりです。

ファンド略称	総経費率 ( + + + + )	当ファンドの運用管理費用			当ファンドのその他費用	投資先ファンドの運用管理費用	投資先ファンドの運用管理費用以外
「Aコース（成長型/米ドル売り円買い）」	1.71%	1.56%			0.05%	0.00%	0.10%
		委託会社 0.77%	販売会社 0.77%	受託会社 0.02%			
「Bコース（成長型/為替ヘッジなし）」	1.71%	1.56%			0.05%	0.00%	0.10%
		委託会社 0.77%	販売会社 0.77%	受託会社 0.02%			
「Cコース（分配型年6回決算/米ドル売り円買い）」	1.71%	1.56%			0.05%	0.00%	0.10%
		委託会社 0.77%	販売会社 0.77%	受託会社 0.02%			
		1.56%					

「Dコース（分配型年6回決算/為替ヘッジなし）」	1.71%	委託会社 0.77%	販売会社 0.77%	受託会社 0.02%	0.05%	0.00%	0.10%
--------------------------	-------	---------------	---------------	---------------	-------	-------	-------

- 上記の対象期間は、2024年3月22日から2024年9月20日までのものです。
- 上記値はあくまでも参考であり、実際に発生した費用の比率とは異なります。
- 投資先ファンドとは、当ファンドが組入れている投資信託証券（マザーファンドを除く。）です。
- 当ファンドの費用には、マザーファンドが支払った費用を含み、投資先ファンドが支払った費用を含みません。また、当ファンドの費用と投資先ファンドの費用は、計上された期間が異なります。
- 投資先ファンドの運用管理費用以外の費用には、外国ファンドにおけるカストディーフィー等のファンド管理費用が含まれています。

## 5 【運用状況】

### ( 1 ) 【投資状況】

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

2024年10月31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	164,544,446	100.02
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		34,573	0.02
合計(純資産総額)		164,509,873	100.00

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

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

2024年10月31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	2,662,996,367	99.95
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		1,108,736	0.04
合計(純資産総額)		2,664,105,103	100.00

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

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

2024年10月31日現在

資産の種類	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（%）
親投資信託受益証券	日本	11,850,439	100.07
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		9,186	0.07
合計(純資産総額)		11,841,253	100.00

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

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

2024年10月31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	201,873,102	100.02
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		46,950	0.02
合計(純資産総額)		201,826,152	100.00

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

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

2024年10月31日現在

資産の種類	国 / 地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	日本	4,068,211	0.01
投資証券	ルクセンブルク	31,644,168,492	99.90
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		25,198,092	0.07
合計(純資産総額)		31,673,434,795	100.00

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

(参考) キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(為替ヘッジなし)

2024年10月31日現在

資産の種類	国 / 地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	日本	4,996	0.00
投資証券	ルクセンブルク	22,852,026,120	99.92
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		17,205,953	0.07
合計(純資産総額)		22,869,237,069	100.00

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

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

2024年10月31日現在

資産の種類	国 / 地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	日本	4,996	0.04
投資証券	ルクセンブルク	11,827,342	99.80
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		18,304	0.15
合計(純資産総額)		11,850,642	100.00

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

(参考) キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(分配型)

2024年10月31日現在

資産の種類	国 / 地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	日本	4,996	0.00
投資証券	ルクセンブルク	201,573,130	99.85
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		288,913	0.14
合計(純資産総額)		201,867,039	100.00

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

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

2024年10月31日現在

資産の種類	国/地域名	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	米国	3,874,184,543	1.59
	ブラジル	226,307,963	0.09
	英国	86,717,320	0.04
	米国	99,708,128,677	41.02

債券

メキシコ	12,999,309,820	5.35
ブラジル	12,916,068,724	5.31
南アフリカ	7,735,616,788	3.18
インドネシア	7,560,820,261	3.11
ポーランド	6,462,676,781	2.66
コロンビア	5,133,111,626	2.11
ルーマニア	5,006,661,713	2.06
インド	4,480,351,717	1.84
イスラエル	4,225,355,250	1.74
エジプト	3,475,808,173	1.43
サウジアラビア	3,381,588,785	1.39
マレーシア	3,349,730,997	1.38
アラブ首長国連邦	3,003,735,289	1.24
パナマ	2,978,736,090	1.23
中国	2,969,855,932	1.22
トルコ	2,915,731,432	1.20
チリ	2,762,983,587	1.14
ペルー	2,749,838,809	1.13
ハンガリー	2,700,773,384	1.11
英国	2,689,431,314	1.11
タイ	2,264,539,367	0.93
香港	2,033,896,559	0.84
ザンビア	1,679,772,209	0.69
ドミニカ共和国	1,633,568,849	0.67
カナダ	1,549,723,406	0.64
フィリピン	1,334,280,707	0.55
韓国	1,298,905,599	0.53
ギリシャ	1,090,471,210	0.45
セネガル	1,031,944,702	0.42
コートジボワール	1,028,621,497	0.42
ルクセンブルク	925,138,881	0.38
アルゼンチン	895,818,478	0.37
ホンジュラス	878,957,352	0.36
オマーン	869,868,682	0.36
チェコ共和国	707,703,394	0.29
ブルガリア	679,070,733	0.28
ガボン	663,605,877	0.27
パラグアイ	642,719,068	0.26
スプラ ナショナル	592,819,058	0.24
オーストラリア	565,907,420	0.23
カザフスタン	534,011,145	0.22
ナミビア	514,945,375	0.21
セルビア	500,506,457	0.21
アルバニア	485,295,504	0.20
ベナン	304,860,906	0.13
モロッコ	293,366,396	0.12
グアテマラ	290,290,974	0.12
アイルランド	276,608,660	0.11
オランダ	273,186,655	0.11

モンゴル	217,765,722	0.09
スペイン	206,036,214	0.08
ジョージア	184,337,090	0.08
ボスニア・ヘルツェゴビナ	128,356,618	0.05
スイス	112,777,461	0.05
アンゴラ	112,274,244	0.05
ヨルダン	96,500,348	0.04
ウクライナ	41,354,519	0.02
銀行預金、その他資産（負債控除後）	12,721,311,194	5.23
合計	243,054,643,506	100.00

(注)投資比率は、キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ( LUX )の 純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

## (参考)日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)

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

2024年7月22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	4,101,415,400	30.84
特殊債券	日本	596,943,000	4.49
社債券	日本	8,472,223,000	63.70
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		128,839,168	0.97
合計(純資産総額)		13,299,420,568	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7月22日)現在の情報です。

## (2)【投資資産】

### 【投資有価証券の主要銘柄】

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

#### a.上位30銘柄

2024年10月31日現在

順位	国 / 地域	種類	銘柄名	口数 (口)	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託 受益証券	キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(米ドル売り円買い)	122,101,845	1.3749	167,881,113	1.3476	164,544,446	100.02

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

#### b.種類別投資比率

2024年10月31日現在

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	100.02
合計	100.02

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

#### a.上位30銘柄

順位	国 / 地域	種類	銘柄名	口数 (口)	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託 受益証券	キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（為替ヘッジなし）	2,043,115,212	1.2352	2,523,655,910	1.3034	2,662,996,367	99.95

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

#### a. 種類別投資比率

2024年10月31日現在

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	99.95
合計	99.95

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

#### a. 上位30銘柄

2024年10月31日現在

順位	国 / 地域	種類	銘柄名	口数 (口)	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託 受益証券	キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（分配型／米ドル売り円買い）	11,183,880	1.0818	12,098,725	1.0596	11,850,439	100.07

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

#### b. 種類別投資比率

2024年10月31日現在

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	100.07
合計	100.07

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

#### a. 上位30銘柄

2024年10月31日現在

順位	国 / 地域	種類	銘柄名	口数 (口)	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託 受益証券	キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（分配型）	154,207,549	1.2379	190,898,655	1.3091	201,873,102	100.02

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

#### b. 種類別投資比率

2024年10月31日現在

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	100.02
合計	100.02

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

#### a. 上位30銘柄

2024年10月31日現在

順位	国 / 地域	種類	銘柄名	口数 (口)	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	日本	親投資信託 受益証券	キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（為替ヘッジなし）	2,043,115,212	1.2352	2,523,655,910	1.3034	2,662,996,367	99.95

1	ルクセンブルク	投資証券	キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ( LUX ) ( クラスCh-JPY )	4,958,346.677	6,131.97	30,404,460,202	6,382	31,644,168,492	99.90
2	日本	投資信託受益証券	日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)	3,887,074	1.0482	4,074,430	1.0466	4,068,211	0.01

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

#### b.種類別投資比率

2024年10月31日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	0.01
投資証券	99.90
合計	99.92

(参考)キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(為替ヘッジなし)

#### a.上位30銘柄

2024年10月31日現在

順位	国 / 地域	種類	銘柄名	口数 (口)	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	ルクセンブルク	投資証券	キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ( LUX ) ( クラスC )	2,245,899.373	9,636.98	21,643,690,223	10,175	22,852,026,120	99.92
2	日本	投資信託受益証券	日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)	4,774	1.0471	4,998	1.0466	4,996	0.00

(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銘柄の評価金額の比率をいいます。

#### b.種類別投資比率

2024年10月31日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	0.00
投資証券	99.92
合計	99.92

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

#### a.上位30銘柄

2024年10月31日現在

順位	国 / 地域	種類	銘柄名	口数 (口)	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	ルクセンブルク	投資証券	キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ( LUX ) ( クラスCfdmh-JPY )	1,661.377	7,307.66	12,140,780	7,119	11,827,342	99.80
2	日本	投資信託受益証券	日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)	4,774	1.0471	4,998	1.0466	4,996	0.04

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

#### b.種類別投資比率

2024年10月31日現在

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	0.04
投資証券	99.80
合計	99.84

(参考)キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(分配型)

a. 上位30銘柄

2024年10月31日現在

順位	国 / 地域	種類	銘柄名	口数 (口)	簿価単価 (円)	簿価金額 (円)	評価単価 (円)	評価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	ルクセンブルク	投資証券	キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ( LUX ) ( クラス Cfdm )	22,327.551	8,867.85	197,997,417	9,028	201,573,130	99.85
2	日本	投資信託受益証券	日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)	4,774	1.0471	4,998	1.0466	4,996	0.00

(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銘柄の評価金額の比率をいいます。

b. 種類別投資比率

2024年10月31日現在

種類	投資比率( % )
投資信託受益証券	0.00
投資証券	99.85
合計	99.85

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

上位30銘柄

2024年10月31日現在

順位	銘柄	利率(%) (上段) 償還日 (下段)	国/地域(上段) 資産(中段) 業種/種類(下段)	数量	評価単価(上段) 通貨(下段)	評価金額(円)	投資 比率 (%)
1	FEDERATIVE REPUBLIC OF BRAZIL BILL ZERO CPN SEMI-ANN. FLOATING 01-07-2027	0.0 2027/7/1	ブラジル 債券 国債・政府機関債等	145,700,000	72.6059 ブラジル・レアル	2,813,570,956	1.16
2	REPUBLIC OF SOUTH AFRICA GOVERNMENT BOND ZAR 8.875% 02-28-35	8.875 2035/2/28	南アフリカ 債券 国債・政府機関債等	355,100,000	90.257 南アフリカ・ランド	2,783,848,553	1.15
3	REPUBLIC OF POLAND GOVERNMENT BOND PLN 6.0% 10-25-33	6.0 2033/10/25	ポーランド 債券 国債・政府機関債等	67,300,000	100.7004 ポーランド・ズロチ	2,590,581,618	1.07
4	ROTECH HEALTHCARE INC.	-	米国 株式 ヘルスケア	153,793	92.67 米ドル	2,184,759,928	0.90
5	BRAZIL NOTAS DO TESOURO NACIONAL SERIE B BRL 1/L 6.0% 08-15-50	6.0 2050/8/15	ブラジル 債券 国債・政府機関債等	1,987,000	3981.1818 ブラジル・レアル	2,103,955,254	0.87
6	ISRAEL GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND 5.5% 03-12-34	5.5 2034/3/12	イスラエル 債券 国債・政府機関債等	9,800,000	98.144 米ドル	1,474,408,479	0.61
7	INDONESIA TREASURY BOND IDR 6.375% 04-15-32	6.375 2032/4/15	インドネシア 債券 国債・政府機関債等	151,807,000,000	97.743 インドネシア・ルピア	1,449,252,747	0.60
8	BRAZIL NOTAS DO TESOURO NACIONAL SERIE F BRL 10.0% 01-01-29	10.0 2029/1/1	ブラジル 債券 国債・政府機関債等	5,939,000	912.5955 ブラジル・レアル	1,441,512,027	0.59
9	DIEBOLD NIXDORF, INC.	-	米国 株式 情報技術	181,850	47.55 米ドル	1,325,536,883	0.55

10	TEVA PHARMACEUTICAL FINANCE NETHERLANDS III BV SR UNSEC 5.125% 05-09-29	5.125 2029/5/9	イスラエル 債券 社債	8,745,000	97.4048 米ドル	1,305,774,760	0.54
11	MEXICAN BONOS MXN 8.5% 11-18-38	8.5 2038/11/18	メキシコ 債券 国債・政府機関債等	194,760,000	87.9269 メキシコ・ペソ	1,301,498,341	0.54
12	BRAZIL NOTAS DO TESOURO NACIONAL SERIE F BRL 10.0% 01-01-31	10.0 2031/1/1	ブラジル 債券 国債・政府機関債等	53,660,000	88.5022 ブラジル・レアル	1,263,081,449	0.52
13	DISH NETWORK CORP 144A LIFE SR SEC 1ST LIEN 11.75% 11-15-27	11.75 2027/11/15	米国 債券 社債	7,575,000	105.562 米ドル	1,225,795,675	0.50
14	NEW FORTRESS ENERGY INC SR SEC 1ST LIEN BACKSTOP (UNFUNDED) 0.0% 11-29-24	0.0 2024/11/29	米国 債券 社債	7,863,089	100 米ドル	1,205,372,153	0.50
15	REPUBLIC OF POLAND GOVERNMENT BOND PLN 5.75% 04-25-29	5.75 2029/4/25	ポーランド 債券 国債・政府機関債等	30,500,000	100.858 ポーランド・ズロチ	1,175,875,437	0.48
16	MEXICAN UDIBONOS MXN I/L 4.0% 10-29-54	4.0 2054/10/29	メキシコ 債券 国債・政府機関債等	22,826,300	677.0145 メキシコ・ペソ	1,174,506,927	0.48
17	MEXICO GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND 6.338% 05-04-53	6.338 2053/5/4	メキシコ 債券 国債・政府機関債等	7,610,000	93.9356 米ドル	1,095,829,703	0.45
18	MPT OPERATING PARTNERSHIP LP SR UNSEC 5.0% 10-15-27	5.0 2027/10/15	米国債券社債	7,379,000	88.5749 米ドル	1,001,927,661	0.41
19	CHINA GOVT BOND CNY 3.12% 10-25-52	3.12 2052/10/25	中国 債券 国債・政府機関債等	38,480,000	115.2075 中国元	954,065,049	0.39
20	ARAB REPUBLIC OF EGYPT BILL ZERO CPN 18/MAR/2025 0.000% 18-03-2025	0.0 2025/3/18	エジプト 債券 国債・政府機関債等	331,500,000	90.3856 エジプト・ポンド	942,378,310	0.39
21	PERU GOVERNMENT BOND PEN 6.15% 08-12-32	6.15 2032/8/12	ペルー 債券 国債・政府機関債等	22,522,000	98.1168 ペルー・ソル	898,777,507	0.37
22	DISH DBS CORP SR UNSEC 5.875% 11-15-24	5.875 2024/11/15	米国 債券 社債	5,879,000	99.295 米ドル	894,867,848	0.37
23	MEXICAN BONOS MXN 7.5% 06-03-27	7.5 2027/6/3	メキシコ 債券 国債・政府機関債等	123,801,400	94.8025 メキシコ・ペソ	892,004,892	0.37
24	FIRST QUANTUM MINERALS LTD 144A LIFE SR UNSEC 6.875% 10-15-27	6.875 2027/10/15	ザンビア 債券 社債	5,855,000	99.2713 米ドル	891,001,566	0.37
25	HUGHES SATELLITE SYSTEMS CORP SR SEC 1ST LIEN 5.25% 08-01-26	5.25 2026/8/1	米国 債券 社債	6,316,000	91.8669 米ドル	889,466,030	0.37
26	NEW FORTRESS ENERGY INC 144A LIFE SR SEC 1ST LIEN 6.5% 09-30-26	6.5 2026/9/30	米国 債券 社債	6,179,000	92.9678 米ドル	880,599,738	0.36
27	AMERICA MOVIL SAB DE CV MXN SR UNSEC 10.125% 01-22-29	10.125 2029/1/22	メキシコ 債券 社債	116,000,000	97.8573 メキシコ・ペソ	862,726,400	0.35

28	INDIA GOVERNMENT BOND INR 7.18% 07-24-37	7.18 2037/7/24	インド 債券 国債・政府機関債等	457,970,000	102.9005 インド・ルピー	859,127,401	0.35
29	ROMANIAN GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND EUR REG S 5.25% 05-30-32	5.25 2032/5/30	ルーマニア 債券 国債・政府機関債等	5,100,000	100.1903 ユーロ	850,616,346	0.35
30	INDONESIA TREASURY BOND IDR 8.25% 05-15-36	8.25 2036/5/15	インドネシア 債券 国債・政府機関債等	78,762,000,000	109.84 インドネシア・ルピア	844,975,136	0.35

(注) 投資比率は、キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ( LUX )の純資産総額に対する当該銘柄の評価金額の比率をいいます。

### (参考) 日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)

日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)の投資対象である日本短期債券マザーファンドの投資有価証券の明細  
2024年7月22日現在

国名	銘柄名	利率(%)	償還日	種類	額面(千円)	評価額		投資比率(%)
						単価(円)	金額(円)	
日本	第460回利付国債(2年)	0.300	2026/5/1	国債	740,000	99.991	739,933,400	5.56
日本	第460回利付国債(2年)	0.300	2026/5/1	国債	1,400,000	99.991	1,399,874,000	10.53
日本	第460回利付国債(2年)	0.300	2026/5/1	国債	600,000	99.991	599,946,000	4.51
日本	第460回利付国債(2年)	0.300	2026/5/1	国債	30,000	99.991	29,997,300	0.23
日本	第461回利付国債(2年)	0.400	2026/6/1	国債	1,300,000	100.147	1,301,911,000	9.79
日本	第347回利付国債(10年)	0.100	2027/6/20	国債	30,000	99.179	29,753,700	0.22
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	100,000	98.832	98,832,000	0.74
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)	1.114	2028/1/26	社債	200,000	99.853	199,706,000	1.50
日本	第12回ロイズ・バンキング・グループ・ペールシー期限前償還条項付円貨社債(2023)	1.377	2027/12/1	社債	200,000	100.71	201,420,000	1.51
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	200,000	99.921	199,842,000	1.50
日本	第380回信金中金債(5年)	0.030	2026/7/27	特殊債	300,000	99.053	297,159,000	2.23
日本	第292号商工債(3年)	0.620	2027/5/27	特殊債	300,000	99.928	299,784,000	2.25
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	200,000	99.716	199,432,000	1.50
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	100,000	99.829	99,829,000	0.75
日本	第21回積水ハウス(社債間限定同順位特約付)	0.200	2026/7/17	社債	200,000	99.172	198,344,000	1.49
日本	第1回アサヒグループホールディングス利払繰延条項(劣後特約付)	0.970	2080/10/15	社債	400,000	100.068	400,272,000	3.01
日本	第12回アサヒグループホールディングス	0.330	2027/6/11	社債	100,000	98.933	98,933,000	0.74
日本	第19回キリンホールディングス(社債間限定同順位特約付)	0.090	2026/6/3	社債	400,000	99.193	396,772,000	2.98
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	100,000	100.029	100,029,000	0.75
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	100,000	100.396	100,396,000	0.75
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	100,000	99.64	99,640,000	0.75
日本	第20回富士フィルムホールディングス(社債間限定同順位特約付)(ソーシャルボンド)	0.633	2027/7/16	社債	200,000	99.944	199,888,000	1.50
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	100,000	100.345	100,345,000	0.75

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	100,000	98.993	98,993,000	0.74
日本	第17回小松製作所(社債間限定同順位特約付)	0.608	2027/7/16	社債	200,000	99.992	199,984,000	1.50
日本	第39回ソニーグループ	0.350	2027/3/5	社債	300,000	99.393	298,179,000	2.24
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	100,000	98.559	98,559,000	0.74
日本	第44回川崎重工業(社債間限定同順位特約付)	0.853	2025/7/24	社債	100,000	100.358	100,358,000	0.75
日本	第43回IHI(社債間限定同順位特約付)	0.200	2024/10/17	社債	100,000	99.954	99,954,000	0.75
日本	第49回IHI(社債間限定同順位特約付)(トランジション・ポン)	0.390	2027/6/4	社債	100,000	98.761	98,761,000	0.74
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	100,000	99.382	99,382,000	0.75
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	100,000	99.255	99,255,000	0.75
日本	第14回三井住友トラスト・パナソニックファイナンス(社債間限定同順位特約付)	0.574	2027/4/19	社債	100,000	99.709	99,709,000	0.75
日本	第14回三井住友トラスト・パナソニックファイナンス(社債間限定同順位特約付)	0.574	2027/4/19	社債	100,000	99.709	99,709,000	0.75
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	100,000	99.175	99,175,000	0.75
日本	第39回芙蓉総合リース(社債間限定同順位特約付)	0.350	2027/2/26	社債	100,000	99.076	99,076,000	0.74
日本	第39回芙蓉総合リース(社債間限定同順位特約付)	0.350	2027/2/26	社債	100,000	99.076	99,076,000	0.74
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	200,000	99.556	199,112,000	1.50
日本	第31回NTTファイナンス(社債間限定同順位特約付)	0.668	2027/6/18	社債	200,000	100.217	200,434,000	1.51
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	100,000	98.503	98,503,000	0.74
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	100,000	100	100,000,000	0.75
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	100,000	100.005	100,005,000	0.75
日本	第102回トヨタファイナンス(社債間限定同等特約付)	0.414	2027/4/9	社債	200,000	99.609	199,218,000	1.50
日本	第103回トヨタファイナンス(社債間限定同等特約付)	0.617	2029/4/11	社債	200,000	99.252	198,504,000	1.49
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	100,000	98.958	98,958,000	0.74
日本	第44回リコーリース(社債間限定同順位特約付)	0.904	2029/5/22	社債	100,000	99.795	99,795,000	0.75
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	200,000	98.981	197,962,000	1.49
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	100,000	99.713	99,713,000	0.75
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	100,000	99.909	99,909,000	0.75
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	100,000	99.347	99,347,000	0.75
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	100,000	99.393	99,393,000	0.75
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	100,000	100.118	100,118,000	0.75
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	100,000	99.417	99,417,000	0.75
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	100,000	99.882	99,882,000	0.75
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	100,000	99.712	99,712,000	0.75
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	100,000	100.097	100,097,000	0.75
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	100,000	99.916	99,916,000	0.75
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	100,000	100.051	100,051,000	0.75
日本	第23回大和証券グループ本社(社債間限定同順位特約付)	0.909	2025/8/12	社債	300,000	100.362	301,086,000	2.26
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	100,000	99.545	99,545,000	0.75
日本	第44回大和証券グループ本社(社債間限定同順位特約付)(グリーンボンド)	0.470	2027/2/26	社債	100,000	99.407	99,407,000	0.75
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	100,000	98.685	98,685,000	0.74
日本	第27回野村ホールディングス	2.107	2025/9/24	社債	100,000	101.605	101,605,000	0.76
日本	第66回三井不動産(社債間限定同順位特約付)	0.280	2026/3/13	社債	100,000	99.606	99,606,000	0.75

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	100,000	99.618	99,618,000	0.75
日本	第43回日本郵船(社債間限定同順位特約付)(トランジションボンド)	0.260	2026/7/29	社債	100,000	99.061	99,061,000	0.74
日本	第25回ソフトバンク(社債間限定同順位特約付)	0.828	2027/5/27	社債	200,000	99.905	199,810,000	1.50
日本	第1回九州電力利払繰延・期限前償還条項(一般無担保・劣後特約付)	0.990	2080/10/15	社債	200,000	100.007	200,014,000	1.50
日本	第6回ファーストリティリング(特定社債間限定同順位特約付)	0.220	2025/6/6	社債	100,000	99.89	99,890,000	0.75

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

(注)当該情報は委託会社が入手可能な直近日(2024年7月22日)現在の情報です。

### 【投資不動産物件】

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

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

(参考)キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(為替ヘッジなし)

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

(参考)キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(分配型)

該当事項はありません。

### 【その他投資資産の主要なもの】

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

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

（参考）キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（為替ヘッジなし）

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

（参考）キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（分配型）

該当事項はありません。

### （3）【運用実績】

#### 【純資産の推移】

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

期	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1期 (2023年 3月20日)	97,262	97,262	0.9726	0.9726
第2期 (2023年 9月20日)	52,534,915	52,534,915	0.9772	0.9772
第3期 (2024年 3月21日)	67,082,705	67,082,705	1.0129	1.0129
第4期 (2024年 9月20日)	173,559,805	173,559,805	1.0399	1.0399
2023年10月末日	62,000,180		0.9445	
11月末日	66,304,010		0.9909	
12月末日	68,230,619		1.0197	
2024年 1月末日	73,909,586		1.0102	
2月末日	66,715,307		1.0073	
3月末日	67,089,268		1.0130	
4月末日	65,950,437		0.9958	
5月末日	121,858,347		1.0005	
6月末日	153,863,594		0.9962	
7月末日	159,590,163		1.0079	
8月末日	162,417,978		1.0256	
9月末日	163,380,098		1.0398	
10月末日	164,509,873		1.0170	

(注)表中の末日とはその月の最終営業日を指します。

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

期	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1期 (2023年 3月20日)	95,113	95,113	0.9511	0.9511
第2期 (2023年 9月20日)	487,269,871	487,269,871	1.1011	1.1011
第3期 (2024年 3月21日)	1,424,304,353	1,424,304,353	1.2007	1.2007
第4期 (2024年 9月20日)	2,287,978,645	2,287,978,645	1.1963	1.1963
2023年10月末日	591,653,833		1.0802	
11月末日	783,231,308		1.1251	

12月末日	973,365,007		1.1178	
2024年 1月末日	1,104,784,175		1.1612	
2月末日	1,328,355,956		1.1868	
3月末日	1,487,882,045		1.2042	
4月末日	1,604,923,265		1.2252	
5月末日	1,778,793,264		1.2441	
6月末日	2,143,941,796		1.2752	
7月末日	2,249,229,328		1.2353	
8月末日	2,171,982,525		1.1952	
9月末日	2,344,200,730		1.1938	
10月末日	2,664,105,103		1.2641	

(注)表中の末日とはその月の最終営業日を指します。

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

期	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第1特定期間 (2023年 3月20日)	97,351	97,851	0.9735	0.9785
第2特定期間 (2023年 9月20日)	11,531,000	11,566,431	0.9763	0.9793
第3特定期間 (2024年 3月21日)	11,883,112	11,942,170	1.0060	1.0110
第4特定期間 (2024年 9月20日)	12,104,781	12,211,159	1.0231	1.0321
2023年10月末日	11,137,020		0.9429	
11月末日	11,677,787		0.9887	
12月末日	12,015,730		1.0173	
2024年 1月末日	11,887,982		1.0065	
2月末日	11,852,289		1.0035	
3月末日	11,883,711		1.0060	
4月末日	11,682,068		0.9890	
5月末日	11,705,088		0.9908	
6月末日	11,657,731		0.9867	
7月末日	11,759,450		0.9950	
8月末日	11,964,441		1.0122	
9月末日	12,106,475		1.0232	
10月末日	11,841,253		1.0003	

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

(注)表中の末日とはその月の最終営業日を指します。

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

期	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第1特定期間 (2023年 3月20日)	94,598	95,098	0.9460	0.9510
第2特定期間 (2023年 9月20日)	67,584,409	67,729,880	1.0935	1.0965
第3特定期間 (2024年 3月21日)	129,077,043	129,989,893	1.1845	1.1935
第4特定期間 (2024年 9月20日)	186,225,685	188,461,840	1.1679	1.1829

2023年10月末日	67,645,550		1.0727
11月末日	97,052,183		1.1169
12月末日	112,719,867		1.1090
2024年 1月末日	116,864,842		1.1498
2月末日	128,032,347		1.1749
3月末日	129,362,411		1.1882
4月末日	150,607,515		1.2087
5月末日	152,277,945		1.2217
6月末日	158,630,369		1.2530
7月末日	197,192,850		1.2085
8月末日	210,422,380		1.1716
9月末日	185,855,672		1.1656
10月末日	201,826,152		1.2346

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

(注)表中の末日とはその月の最終営業日を指します。

### 【分配の推移】

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

期	計算期間	1口当たりの分配金（円）
第1期	2022年12月15日～2023年 3月20日	0.0000
第2期	2023年 3月21日～2023年 9月20日	0.0000
第3期	2023年 9月21日～2024年 3月21日	0.0000
第4期	2024年 3月22日～2024年 9月20日	0.0000

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

期	計算期間	1口当たりの分配金（円）
第1期	2022年12月15日～2023年 3月20日	0.0000
第2期	2023年 3月21日～2023年 9月20日	0.0000
第3期	2023年 9月21日～2024年 3月21日	0.0000
第4期	2024年 3月22日～2024年 9月20日	0.0000

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

期	特定期間	1口当たりの分配金（円）
第1特定期間	2022年12月15日～2023年 3月20日	0.0050
第2特定期間	2023年 3月21日～2023年 9月20日	0.0030
第3特定期間	2023年 9月21日～2024年 3月21日	0.0050
第4特定期間	2024年 3月22日～2024年 9月20日	0.0090

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

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

期	特定期間	1口当たりの分配金（円）
第1特定期間	2022年12月15日～2023年 3月20日	0.0050
第2特定期間	2023年 3月21日～2023年 9月20日	0.0030

第3特定期間	2023年 9月21日～2024年 3月21日	0.0090
第4特定期間	2024年 3月22日～2024年 9月20日	0.0150

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

### 【収益率の推移】

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

期	計算期間	収益率（%）
第1期	2022年12月15日～2023年 3月20日	2.7
第2期	2023年 3月21日～2023年 9月20日	0.5
第3期	2023年 9月21日～2024年 3月21日	3.7
第4期	2024年 3月22日～2024年 9月20日	2.7

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

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

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

期	計算期間	収益率（%）
第1期	2022年12月15日～2023年 3月20日	4.9
第2期	2023年 3月21日～2023年 9月20日	15.8
第3期	2023年 9月21日～2024年 3月21日	9.0
第4期	2024年 3月22日～2024年 9月20日	0.4

(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。

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

期	特定期間	収益率（%）
第1特定期間	2022年12月15日～2023年 3月20日	2.2
第2特定期間	2023年 3月21日～2023年 9月20日	0.6
第3特定期間	2023年 9月21日～2024年 3月21日	3.6
第4特定期間	2024年 3月22日～2024年 9月20日	2.6

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

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

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

期	特定期間	収益率（%）
第1特定期間	2022年12月15日～2023年 3月20日	4.9
第2特定期間	2023年 3月21日～2023年 9月20日	15.9
第3特定期間	2023年 9月21日～2024年 3月21日	9.1
第4特定期間	2024年 3月22日～2024年 9月20日	0.1

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

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

#### ( 4 ) 【設定及び解約の実績】

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

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

期	計算期間	設定口数(口)	解約口数(口)	発行済口数(口)
第1期	2022年12月15日～2023年3月20日	100,000		100,000
第2期	2023年3月21日～2023年9月20日	53,662,634		53,762,634
第3期	2023年9月21日～2024年3月21日	19,399,136	6,931,649	66,230,121
第4期	2024年3月22日～2024年9月20日	105,620,583	4,947,606	166,903,098

(注)第1期の設定口数には当初申込期間中の設定口数を含みます。

(注)本邦外における設定および解約の実績はありません。

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

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

期	計算期間	設定口数(口)	解約口数(口)	発行済口数(口)
第1期	2022年12月15日～2023年3月20日	100,000		100,000
第2期	2023年3月21日～2023年9月20日	442,427,630		442,527,630
第3期	2023年9月21日～2024年3月21日	761,484,581	17,752,000	1,186,260,211
第4期	2024年3月22日～2024年9月20日	1,004,586,126	278,319,848	1,912,526,489

(注)第1期の設定口数には当初申込期間中の設定口数を含みます。

(注)本邦外における設定および解約の実績はありません。

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

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

期	特定期間	設定口数(口)	解約口数(口)	発行済口数(口)
第1特定期間	2022年12月15日～2023年3月20日	100,000		100,000
第2特定期間	2023年3月21日～2023年9月20日	11,711,039		11,811,039
第3特定期間	2023年9月21日～2024年3月21日	1,283		11,812,322
第4特定期間	2024年3月22日～2024年9月20日	28,079	9,349	11,831,052

(注)第1特定期間の設定口数には当初申込期間中の設定口数を含みます。

(注)本邦外における設定および解約の実績はありません。

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

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

期	特定期間	設定口数(口)	解約口数(口)	発行済口数(口)
第1特定期間	2022年12月15日～2023年3月20日	100,000		100,000
第2特定期間	2023年3月21日～2023年9月20日	61,704,774		61,804,774
第3特定期間	2023年9月21日～2024年3月21日	50,868,095	3,697,334	108,975,535
第4特定期間	2024年3月22日～2024年9月20日	89,554,914	39,081,470	159,448,979

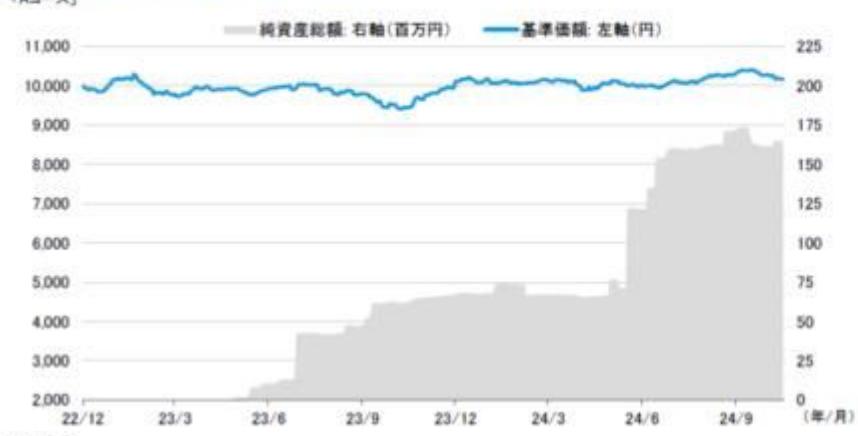
(注)第1特定期間の設定口数には当初申込期間中の設定口数を含みます。

(注)本邦外における設定および解約の実績はありません。

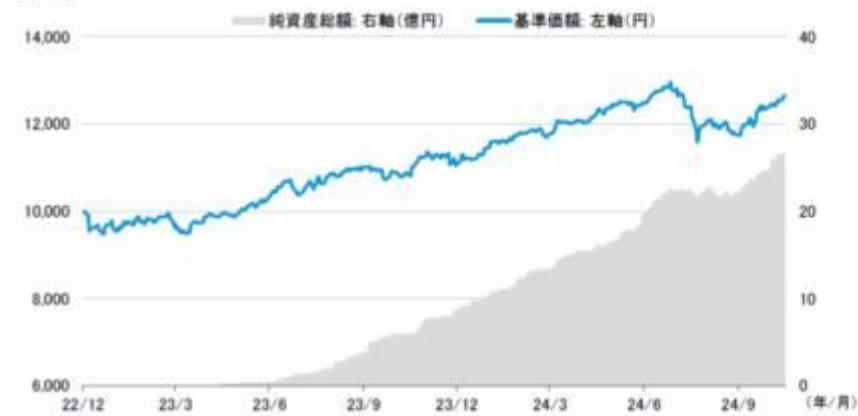
#### 参考情報

### 基準価額・純資産の推移(設定～2024年10月31日)

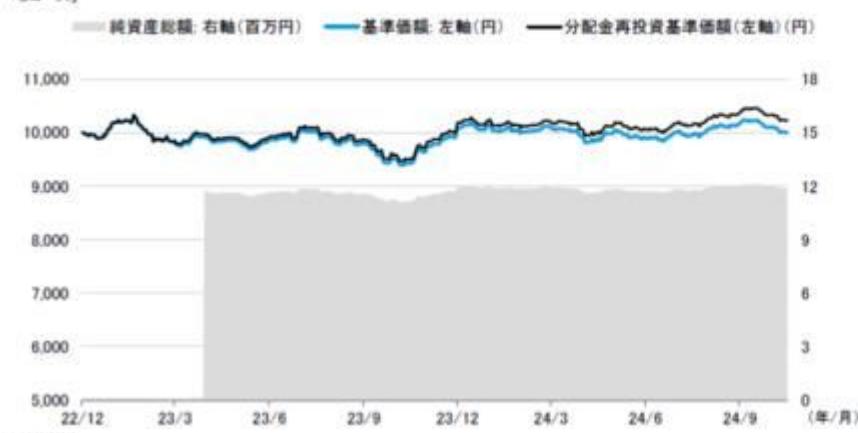
「Aコース」



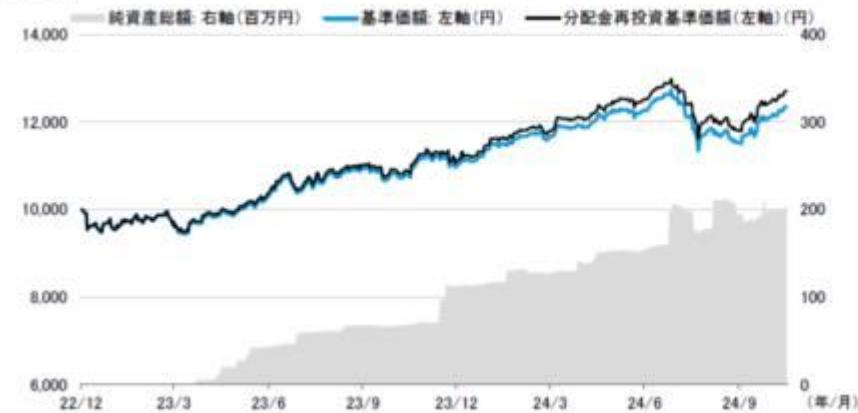
「Bコース」



「Cコース」



「Dコース」



### 分配金の推移

第4期	2024年9月	0円
第3期	2024年3月	0円
第2期	2023年9月	0円
第1期	2023年3月	0円
設定来累計		0円
分配金は1万口当たり、税引前		

第4期	2024年9月	0円
第3期	2024年3月	0円
第2期	2023年9月	0円
第1期	2023年3月	0円
設定来累計		0円
分配金は1万口当たり、税引前		

第10期	2024年9月	30円
第9期	2024年7月	30円
第8期	2024年5月	30円
第7期	2024年3月	30円
第6期	2024年1月	10円
設定来累計		220円
分配金は1万口当たり、税引前		

第10期	2024年9月	50円
第9期	2024年7月	50円
第8期	2024年5月	50円
第7期	2024年3月	50円
第6期	2024年1月	30円
設定来累計		320円
分配金は1万口当たり、税引前		

## 主要な資産の状況(2024年10月31日現在)

「Aコース」

<キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(米ドル売り円買い)の主要な資産の状況等>		
順位	銘柄名	投資比率(%)
1	キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)(クラスCh-JPY)	99.90
2	日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)	0.01

「Bコース」

<キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(為替ヘッジなし)の主要な資産の状況等>		
順位	銘柄名	投資比率(%)
1	キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)(クラスC)	99.92
2	日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)	0.00

「Cコース」

<キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(分配型/米ドル売り円買い)の主要な資産の状況等>		
順位	銘柄名	投資比率(%)
1	キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)(クラスCfdm-JPY)	99.80
2	日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)	0.04

「Dコース」

<キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(分配型)の主要な資産の状況等>		
順位	銘柄名	投資比率(%)
1	キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)(クラスCfdm)	99.85
2	日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)	0.00

<各ファンドが実質的に投資するキャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ(LUX)の主要な資産の状況等> (2024年10月31日現在)

上位10銘柄

順位	銘柄名	国名/地域名	証券種別	投資比率(%)
1	FEDERATIVE REPUBLIC OF BRAZIL BILL ZERO CPN SEMI-ANN FLOATING 01-07-2087	ブラジル	国債・政府機関債等	1.16
2	REPUBLIC OF SOUTH AFRICA GOVERNMENT BOND ZAR 8.875% 02-28-35	南アフリカ	国債・政府機関債等	1.15
3	REPUBLIC OF POLAND GOVERNMENT BOND PLN 6.0% 10-25-33	ポーランド	国債・政府機関債等	1.07
4	ROTECH HEALTHCARE INC.	米国	株式	0.90
5	BRAZIL NOTAS DO TESOURO NACIONAL SERIE B BRL 1/L 6.0% 08-15-50	ブラジル	国債・政府機関債等	0.87
6	ISRAEL GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND 5.5% 03-12-34	イスラエル	国債・政府機関債等	0.61
7	INDONESIA TREASURY BOND IDR 6.375% 04-15-32	インドネシア	国債・政府機関債等	0.60
8	BRAZIL NOTAS DO TESOURO NACIONAL SERIE F BRL 10.0% 01-01-29	ブラジル	国債・政府機関債等	0.59
9	DIEBOLD NIXDORF, INC.	米国	株式	0.55
10	TEVA PHARMACEUTICAL FINANCE NETHERLANDS III BV SR UNSEC 5.125% 05-09-29	イスラエル	社債	0.54

### 資産別構成比率

証券種別	投資比率(%)
社債	58.46
国債・政府機関債等	34.54
その他債券	0.05
株式	1.72
現金・その他	5.23

### 国別構成比率

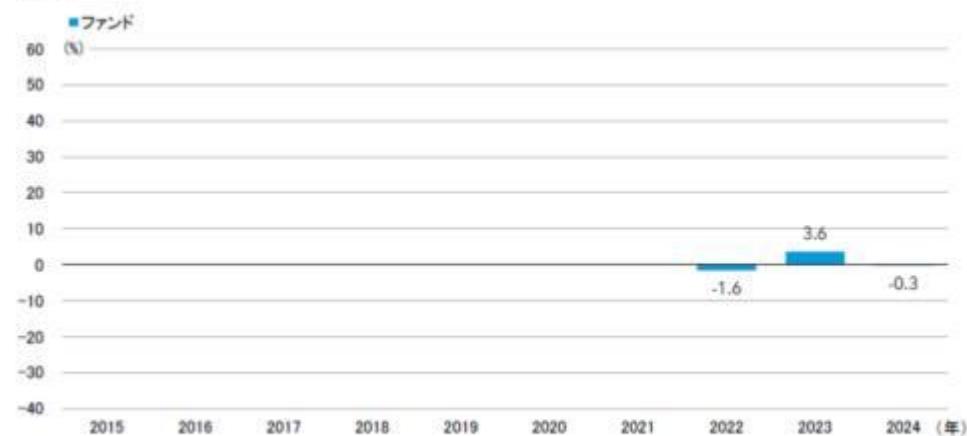
国名	投資比率(%)
米国	42.62
ブラジル	5.41
メキシコ	5.35
南アフリカ	3.18
インドネシア	3.11
その他国	35.10
現金・その他	5.23

### 通貨別構成比率

通貨名	投資比率(%)
米ドル	70.20
ユーロ	4.47
ブラジル・レアル	3.87
南アフリカ・ランド	2.71
インドネシア・ルピア	2.70
その他通貨	10.81
現金・その他	5.23

## 年間收益率の推移

「Aコース」

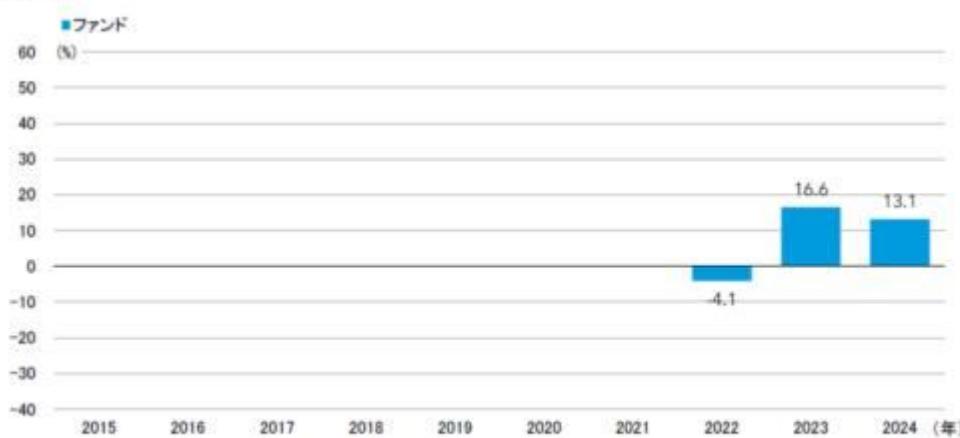


ファンダにはベンチマークはありません。

ファンダの年間收益率は、税引前分配金を再投資したものとして算出しています。

2022年は設定日(2022年12月15日)から年末までの收益率を表示。2024年は年初から10月末までの收益率を表示。

「Bコース」

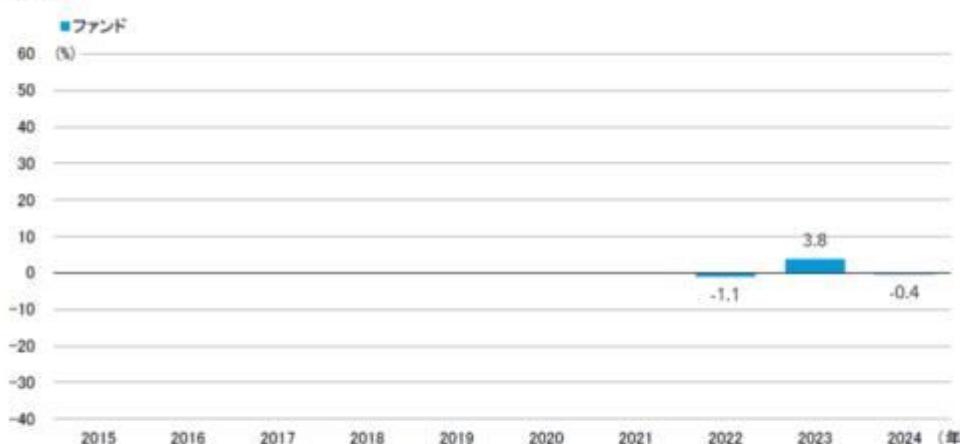


ファンドにはベンチマークはありません。

ファンドの年間収益率は、税引前分配金を再投資したものとして算出しています。

2022年は設定日(2022年12月15日)から年末までの収益率を表示。2024年は年初から10月末までの収益率を表示。

「Cコース」

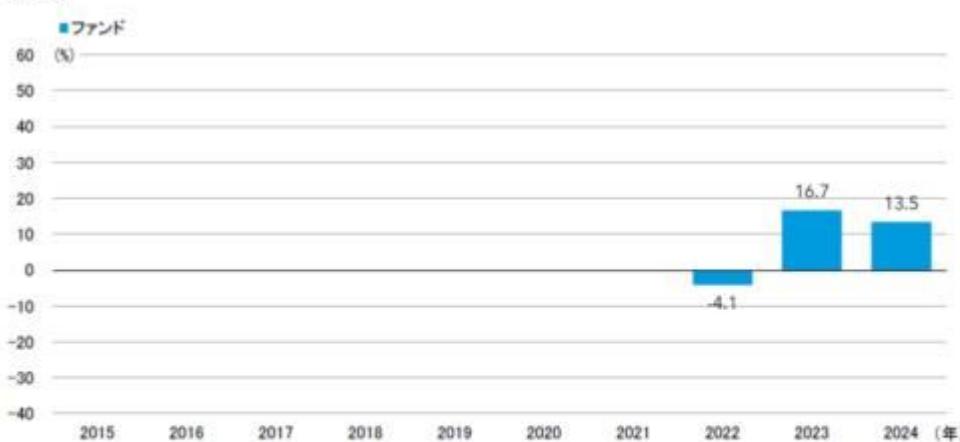


ファンドにはベンチマークはありません。

ファンドの年間収益率は、税引前分配金を再投資したものとして算出しています。

2022年は設定日(2022年12月15日)から年末までの収益率を表示。2024年は年初から10月末までの収益率を表示。

「Dコース」



ファンドにはベンチマークはありません。

ファンドの年間収益率は、税引前分配金を再投資したものとして算出しています。

2022年は設定日(2022年12月15日)から年末までの収益率を表示。2024年は年初から10月末までの収益率を表示。

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

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

## 第2【管理及び運営】

### 1【申込（販売）手続等】

- (1) 取得の申込みは、販売会社で受け付けます。  
・販売会社につきましては、下記までお問い合わせください。

キャピタル・インターナショナル株式会社  
電話番号 03-6366-1300 (営業日9:00~17:00)  
ホームページ capitalgroup.co.jp

- (2) 取得の申込みの受付は、申込不可日 (\*1) を除く販売会社の営業日 (\*2) 行なわれます。  
(\*1) 申込不可日は、ルクセンブルクの銀行の休業日を含むマザーファンドが投資する投資対象ファン  
ドの非営業日に当たる日です。申込不可日は、委託会社のホームページ (capitalgroup.co.jp)  
に掲載します。  
(\*2) 原則として、午後3時30分までに取得の申込みが行なわれ、かつ当該申込の受付にかかる販売会  
社所定の事務手続きが完了したものを、当日の受付分とします。この受付時間を過ぎてからの取  
得の受付は、特に指定がない場合、翌営業日の取扱いとなります。  
・委託会社は、取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止その他やむを得ない  
事情があるときは、取得の申込みの受付を中止することおよびすでに受け付けた取得の申込みの受付を取  
消すことができます。  
・取得申込者は、販売会社に取得のお申込みと同時にまたは予め、自己のために開設された当ファンドの  
受益権の振替を行なうための振替機関等の口座を示すものとし、当該口座に当該取得申込者にかかる口  
数の増加の記載または記録が行なわれます。なお、販売会社は、当該取得申込代金の支払いと引換え  
に、当該口座に当該取得申込者にかかる口数の増加の記載または記録を行なうことができます。委託会  
社は、分割された受益権について、振替機関等の振替口座簿への新たな記載または記録をするため社振  
法に定める事項の振替機関への通知を行なうものとします。振替機関等は、委託会社から振替機関への  
通知があった場合、社振法の規定に従い、その備える振替口座簿への新たな記載または記録を行ないま  
す。受託会社は、信託契約締結日に生じた受益権については信託契約締結時に、追加信託により生じた  
受益権については追加信託のつど、振替機関の定める方法により、振替機関へ当該受益権にかかる信託  
を設定した旨の通知を行ないます。  
(3) 収益分配金の受取方法により、収益の分配時に分配金を受け取るコース（以下「一般コース」といいま  
す。）と収益の分配時に分配金を無手数料で再投資するコース（以下「自動けいぞく投資コース」とい  
います。）の2つのコースがありますので、取得の申込みを行なう投資家は、申込みをする際に、どちらかの  
コースを選択します。販売会社によっては、毎月の予め指定する日に予め指定した金額をもって、積立方式による取得の申込みを取扱う場合があります。また、全てのコースを取り扱っていない場合、  
コースの名称が異なる場合、取得申込後のコース変更ができない場合がありますので、詳細は、販  
売会社にお問い合わせください。  
・自動けいぞく投資コースを選択する投資家は、販売会社との間で自動けいぞく投資約款（販売会社に  
よっては、当該契約または規定について同様の権利義務関係を規定する名称の異なる契約または規定を  
使用することがあり、この場合、当該別の名称に読み替えるものとします。）に基づく契約を締結してい  
ただきます。なお、販売会社が別に定める契約により、分配金を受益者に支払う場合がありますので、  
詳細は、販売会社にお問い合わせください。  
(4) 申込単位は、販売会社が定める単位となります。詳細は、販売会社にお問い合わせください。  
・自動けいぞく投資コースを選択した受益者の収益分配金を再投資する場合は、1口単位で取得するこ  
とができます。  
(5) 申込価額は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額です。  
・自動けいぞく投資コースを選択した受益者の収益分配金を再投資する場合は、各計算期間終了日の基準  
価額となります。  
(6) 申込手数料がかかります。  
・自動けいぞく投資コースを選択した受益者の収益分配金を再投資する場合は、当該申込手数料はかかり  
ません。申込手数料率につきましては、販売会社にお問い合わせください。  
(7) 販売会社指定のファンでスイッチングが可能です。  
・申込不可日には、スイッチングの申込みはできません。  
・スイッチングによる換金の場合においても、通常の換金と同様に、課税対象となります。  
・販売会社によっては、スイッチングのお取扱いを行なわない場合、全てのファンを取扱っていない場  
合があります。詳細は、販売会社にお問い合わせください。

申込みの方法等は、上記と異なる場合があります。詳細は、販売会社にお問い合わせください。

## 2 【換金（解約）手続等】

- (1) 換金の申込みは、販売会社で受け付けます。  
・販売会社につきましては、下記までお問い合わせください。

キャピタル・インターナショナル株式会社  
電話番号 03-6366-1300 (営業日9:00~17:00)  
ホームページ capitalgroup.co.jp

- (2) 換金の申込みの受付は、申込不可日 (\*1) を除く販売会社の営業日 (\*2) 行なわれます。  
(\*1) 申込不可日は、ルクセンブルクの銀行の休業日を含むマザーファンドが投資する投資対象ファン  
ドの非営業日に当たる日です。申込不可日は、委託会社のホームページ (capitalgroup.co.jp)  
に掲載します。  
(\*2) 原則として、午後3時30分までに換金の申込みが行なわれ、かつ当該換金の受付にかかる販売会  
社所定の事務手続きが完了したものを、当日の受付分とします。この受付時間を過ぎてからの換  
金の受付は、特に指定がない場合、翌営業日の取扱いとなります。

- ・委託会社は、取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止その他やむを得ない事情があるときは、換金の申込みの受付を中止することおよびすでに受付けた換金の申込みの受付を取り消すことができます。なお、換金の申込みの受付が中止された場合には、受益者は当該受付中止以前に行なった当日の換金の申込みを撤回できます。ただし、受益者がその換金の申込を撤回しない場合には、当該受益権の換金価額は、当該受付中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に換金の申込みを受付けたものとして、下記(4)の規定に準じて計算された価額とします。
- ・信託財産の資金管理を円滑に行なうため、1日1件10億円を超える換金は行なえません。また、信託財産の残高規模、市場の流動性の状況等によっては、委託会社は、一定の金額を超える一部解約請求に制限を設けること、または純資産総額に対し一定の比率を超える換金の申込みを制限する場合があります。
- ・換金の申込みを行なう受益者は、その口座が開設されている振替機関等に対して当該受益者の請求にかかるこの信託契約の一部解約を委託会社が行なうと引換えに、当該一部解約にかかる受益権の口数と同口数の抹消の申請を行なうものとし、社振法の規定に従い当該振替機関等の口座において当該口数の減少の記載または記録が行なわれます。受益者が一部解約請求をするときは、販売会社に対し、振替受益権をもって行なうものとします。

- (3) 換金単位は、販売会社が定める単位となります。詳細は、販売会社にお問い合わせください。  
(4) 換金価額は、換金申込受付日の翌営業日の基準価額です。  
(5) 換金手数料は、かかりません。  
(6) 換金代金は、原則として換金申込受付日から起算して5営業日目から販売会社でお支払いします。

お申込みの方法等は、上記と異なる場合があります。詳細は、販売会社にお問い合わせください。

### 3 【資産管理等の概要】

#### (1) 【資産の評価】

##### 基準価額の計算

信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券および借入公社債を除きます。）を法令および一般社団法人投資信託協会規則に従って時価評価して得た信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額（以下「純資産総額」といいます。）を、計算日における受益権総口数で除した金額をいいます。

基準価額（1万口当たり）は、毎営業日に算出されます。

##### 有価証券等の評価基準および評価方法等

マザーファンドについては、基準価額で評価します。

外貨建資産については、原則として、わが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値により評価します。

為替予約取引については、原則として、わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値により評価します。

（主要投資対象ファンドにおける評価方法等）

主要投資対象ファンドについては、原則として、計算時に知りうる直近の日の時価で評価しております。

（注）上記の評価が適当ないと判断される場合には、別 の方法により評価が行なわれることもあります。

##### 基準価額の照会方法

基準価額は、毎営業日に算出され、販売会社または下記に問い合わせることにより知ることができます。ほか、原則として、基準価額計算日の翌日の日本経済新聞朝刊の証券欄「オープン基準価格」の紙面に掲載されます。当該紙面において、委託会社は「キャピタル」、キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドAコース（成長型／米ドル売り円買い）は「グロハイA」、キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし）は「グロハイB」、キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い）は「グロハイC」、キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）は「グロハイD」で表記されています。

キャピタル・インターナショナル株式会社  
電話番号 03-6366-1300（営業日9：00～17：00）  
ホームページ capitalgroup.co.jp

##### 運用報告書

委託会社は、3月および9月の決算時および償還時に交付運用報告書を作成し、販売会社を通じて受益者に交付します。

#### (2) 【保管】

該当事項はありません。

#### (3) 【信託期間】

2022年12月15日から、原則として、無期限です。ただし、後記(5)の のa.、 のa.、 のa.および のb.に該当する場合には信託契約を解約し、信託を終了させる場合があります。

#### (4) 【計算期間】

「Aコース」「Bコース」は、原則として毎年3月21日から9月20日まで、9月21日から翌年3月20日までとします。「Cコース」「Dコース」は、原則として毎年1月21日から3月20日まで、3月21日から5月20日まで、5月21日から7月20日まで、7月21日から9月20日まで、9月21日から11月20日までおよび11月21日から翌年1月20日までとします。ただし、第1計算期間は信託契約締結日から2023年3月20日までとし、その翌日から次の計算期間が開始されるものとします。  
上記にかかわらず、上記原則により各計算期間終了日に該当する日が休業日のとき、各計算期間終了日は該当日の翌営業日とし、その翌日より次の計算期間が開始されるものとします。ただし、最終計算期間の終了日は、信託期間の終了日とします。

## （5）【その他】

### 信託契約の解約（繰上償還）

- 委託会社は、信託期間中において、当ファンドを繰上償還することが受益者のため有利であると認めるとき、または換金により受益権の総口数が50億口または純資産総額が50億円を下回ることとなった場合、もしくはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、ファンドの信託契約を解約し、信託を終了させることができます。この場合において、委託会社は、予め、解約しようとする旨を監督官庁に届出ます。
- 委託会社は、上記a.の事項について、書面による決議（以下「書面決議」といいます。）を行ないます。この場合において、予め、書面決議の日ならびに信託契約の解約の理由等の事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、ファンドの信託契約にかかる知れている受益者に対し、書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を発します。
- 上記b.の書面決議において、受益者（委託会社およびファンドの信託財産にファンドの受益権が属するときの当該受益権にかかる受益者としての受託会社を除きます。以下本c.において同じ。）は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行使することができます。なお、知れている受益者が議決権を行使しないときは、当該知れている受益者は書面決議について賛成するものとみなします。
- 上記b.の書面決議は、議決権を行使することができる受益者の議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行ないます。
- 上記b.から上記d.までの規定は、委託会社が信託契約の解約について提案をした場合において、当該提案につき、ファンドの信託契約にかかる全ての受益者が書面または電磁的記録により同意の意思表示をしたときには適用しません。また、信託財産の状態に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場合であって、上記b.から上記d.までに規定するファンドの信託契約の解約の手続きを行なうことが困難な場合には適用しません。

### 信託契約に関する監督官庁の命令

- 委託会社は、監督官庁よりこの信託契約の解約の命令を受けたときは、その命令に従い、信託契約を解約し、信託を終了させます。
- 委託会社は、監督官庁の命令に基づいてファンドの約款を変更しようとするときは、後記 の規定に従います。

### 委託会社の登録取消等に伴う取扱い

- 委託会社が監督官庁より登録の取消を受けたとき、解散したときまたは業務を廃止したときは、委託会社は、この信託契約を解約し、信託を終了させます。
- 上記a.の規定にかかわらず、監督官庁がこの信託契約に関する委託会社の業務を他の投資信託委託会社に引き継ぐことを命じたときは、この信託は、後記 の書面決議が否決された場合を除き、当該投資信託委託会社と受託会社との間において存続します。

### 委託会社の事業の譲渡および承継に伴う取扱い

- 委託会社は、事業の全部または一部を譲渡することができ、これに伴い、この信託契約に関する事業を譲渡することができます。
- 委託会社は、分割により事業の全部または一部を承継させることができます、これに伴い、この信託契約に関する事業を承継させることができます。

### 受託会社の辞任および解任に伴う取扱い

- 受託会社は、委託会社の承諾を受けてその任務を辞任することができます。受託会社がその任務に違反して信託財産に著しい損害を与えたことその他重要な事由があるときは、委託会社または受益者は、裁判所に受託会社の解任を申立てることができます。受託会社が辞任した場合、または裁判所が受託会社を解任した場合、委託会社は、後記 の規定に従い、新受託会社を選任します。なお、受益者は、本a.によって行なう場合を除き、受託会社を解任することはできないものとします。
- 委託会社が新受託会社を選任できないときは、委託会社はファンドの信託契約を解約し、信託を終了させます。

### 信託約款の変更

- 委託会社は、受益者の利益のため必要と認めるときまたはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、ファンドの約款を変更することまたはファンドと他の投資信託との併合（投信法第16条第2号に規定する「委託者指図型投資信託の併合」をいいます。以下同じ。）を行なうことができるものとし、予め、変更または併合しようとする旨およびその内容を監督官庁に届出ます。なお、ファンドの約款は本 に掲げる以外の方法によって変更することができないものとします。
- 委託会社は、上記a.の事項（信託約款の変更については、その内容が重大なものに該当する場合に限り、併合事項にあっては、その併合が受益者の利益に及ぼす影響が軽微なものに該当する場合を除きます。以下、「重大な信託約款の変更等」といいます。）について、書面決議を行ないます。この場合において、予め、書面決議の日ならびに重大な信託約款の変更等の内容およびその理由等の事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、ファンドの信託約款にかかる知れている受益者に対し、書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を発します。
- 上記b.の書面決議において、受益者（委託会社およびファンドの信託財産にファンドの受益権が属するときの当該受益権にかかる受益者としての受託会社を除きます。以下本c.において同じ。）は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行使することができます。なお、知れている受益者が議決権を行使しないときは、当該知れている受益者は書面決議について賛成するものとみなします。
- 上記b.の書面決議は、議決権を行使することができる受益者の議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行ないます。
- 書面決議の効力は、ファンドの全ての受益者に対してその効力を生じます。

- f. 上記b. から上記e.までの規定は、委託会社が重大な信託約款の変更等について提案をした場合において、当該提案につき、ファンドの約款にかかる全ての受益者が書面または電磁的記録により同意の意思表示をしたときには適用しません。
- g. 上記a. からf. までの規定にかかわらず、ファンドにおいて併合の書面決議が可決された場合にあっても、当該併合にかかる一または複数の他の投資信託において当該併合の書面決議が否決された場合は、当該他の投資信託との併合を行なうことはできません。

#### 反対受益者の受益権買取請求の不適用

この信託は、受益者が一部解約の実行の請求を行なったときは、委託会社が信託契約の一部の解約をすることにより当該請求に応じ、当該受益権の公正な価格が当該受益者に一部解約金として支払われることとなる委託者指図型投資信託に該当するため、信託契約の解約または重大な約款の変更等を行なう場合において、投資信託及び投資法人に関する法律第18条第1項に定める反対受益者による受益権買取請求の規定の適用を受けません。

#### 公告

委託会社が受益者に対して行なう公告は、日本経済新聞に掲載されます。

#### 関係法人との契約の更改に関する手続

- a. 受託会社との証券投資信託契約の有効期間は、信託約款中に定める信託の終了する日までとします。ただし、期間の途中においても、必要のあるときは、契約の一部変更または信託契約の解約を行なうことができます。

- b. 販売会社との投資信託受益権の募集・販売の取扱い等に関する契約の有効期間は、契約締結の日から1年間とします。ただし、期間満了の3カ月前までに委託会社、販売会社いずれからも、別段の意思表示のないときは、自動的に1年間更新されるものとし、自動延長後の取扱いについてもこれと同様とします。ただし、期間の途中においても、必要のあるときは、契約の一部を変更することができます。

#### 他の受益者の氏名等の開示の請求の制限

受益者は、委託会社または受託会社に対し、次に掲げる事項の開示の請求を行なうことはできません。

- a. 他の受益者の氏名または名称および住所

- b. 他の受益者が有する受益権の内容

#### 信託事務処理の再信託

受託会社は、当ファンドにかかる信託事務の処理の一部について、日本マスタートラスト信託銀行株式会社と再信託契約を締結し、これを委託しております。

## 4 【受益者の権利等】

当ファンドの受益権は、その取得申込口数に応じて、取得申込者に帰属します。この受益権は、信託の日時を異にすることにより差異を生ずることはできません。

### (1) 収益分配金に対する請求権

受益者は、委託会社の決定した収益分配金を口数に応じて委託会社に請求する権利を有します。

収益分配金は、原則として決算日から起算して5営業日までの間に支払いを開始するものとし、毎計算期間の末日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（当該収益分配金にかかる計算期間の末日以前において一部解約が行なわれた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該収益分配金にかかる計算期間の末日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とします。）に支払います。

収益分配金の請求権は、支払開始日から5年間その支払を請求しないときは、その権利を失い、受託会社から交付を受けた金銭は委託会社に帰属します。

### (2) 償還金に対する請求権

受益者は、償還金を口数に応じて委託会社に請求する権利を有します。

償還金は、原則として信託終了日（信託終了日が休業日の場合には翌営業日）から起算して5営業日までの間に支払いを開始するものとし、信託終了日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（信託終了日以前において一部解約が行なわれた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該信託終了日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とします。）に支払います。

償還金の請求権は、支払開始日から10年間その支払を請求しないときは、その権利を失い、受託会社から交付を受けた金銭は委託会社に帰属します。

### (3) 換金（一部解約）請求権

受益者は、自己に帰属する受益権につき、委託会社に、販売会社が定める単位をもって一部解約の実行を請求することができます。詳細は、前記「2 換金（解約）手続等」をご参照ください。

### (4) 繰上償還および重大な信託約款の変更等にかかる議決権

受益者は、委託会社が繰上償還または重大な信託約款の変更等を行なう場合の書面決議において、受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行なうことができます。

### (5) 反対受益者の受益権買取請求の不適用

この信託は、受益者が一部解約の実行の請求を行なったときは、委託会社が信託契約の一部の解約をすることにより当該請求に応じ、当該受益権の公正な価格が当該受益者に一部解約金として支払われることとなる委託者指図型投資信託に該当するため、信託契約の解約または重大な約款の変更等を行なう場合において、投資信託及び投資法人に関する法律第18条第1項に定める反対受益者による受益権買取請求の規定の適用を受けません。

### (6) 帳簿閲覧・謄写請求権

受益者は、委託会社に対し、その営業の時間内に当該受益者にかかる投資信託財産に関する書類の閲覧または謄写を請求することができます。

### 第3【ファンドの経理状況】

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

- (1) 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）並びに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。  
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

- (2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第4期計算期間（2024年3月22日から2024年9月20日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

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

- (1) 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）並びに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。  
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

- (2) 当ファンドの計算期間は6ヶ月未満であるため、財務諸表は6ヶ月毎に作成しております。

- (3) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当特定期間（2024年3月22日から2024年9月20日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

### 1【財務諸表】

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

( 1 ) 【貸借対照表】

( 単位 : 円 )

	第3期 2024年3月21日現在	第4期 2024年9月20日現在
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
<b>コール・ローン</b>	457,816	989,944
<b>親投資信託受益証券</b>	67,078,695	173,540,028
<b>未収入金</b>	82,000	-
<b>未収利息</b>	-	2
<b>流動資産合計</b>	<u>67,618,511</u>	<u>174,529,974</u>
<b>資産合計</b>	<u>67,618,511</u>	<u>174,529,974</u>
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
<b>未払受託者報酬</b>	7,306	13,232
<b>未払委託者報酬</b>	511,941	926,902
<b>その他未払費用</b>	16,559	30,035
<b>流動負債合計</b>	<u>535,806</u>	<u>970,169</u>
<b>負債合計</b>	<u>535,806</u>	<u>970,169</u>
<b>純資産の部</b>		
<b>元本等</b>		
<b>元本</b>	66,230,121	166,903,098
<b>剰余金</b>		
<b>期末剰余金又は期末欠損金（ ）</b>	852,584	6,656,707
<b>元本等合計</b>	<u>67,082,705</u>	<u>173,559,805</u>
<b>純資産合計</b>	<u>67,082,705</u>	<u>173,559,805</u>
<b>負債純資産合計</b>	<u>67,618,511</u>	<u>174,529,974</u>

(2) 【損益及び剩余金計算書】

(単位：円)

	第3期 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4期 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
<b>営業収益</b>		
受取利息	-	153
有価証券売買等損益	3,063,014	6,596,333
営業収益合計	<u>3,063,014</u>	<u>6,596,486</u>
<b>営業費用</b>		
支払利息	145	-
受託者報酬	7,306	13,232
委託者報酬	511,941	926,902
その他費用	16,559	30,035
営業費用合計	<u>535,951</u>	<u>970,169</u>
営業利益又は営業損失( )	2,527,063	5,626,317
経常利益又は経常損失( )	2,527,063	5,626,317
当期純利益又は当期純損失( )	2,527,063	5,626,317
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額( )	197,546	3,047
期首剩余金又は期首次損金( )	1,227,719	852,584
剩余金増加額又は欠損金減少額	154,570	239,519
当期一部解約に伴う剩余金増加額又は欠損金減少額	154,570	-
当期追加信託に伴う剩余金増加額又は欠損金減少額	-	239,519
剩余金減少額又は欠損金増加額	403,784	58,666
当期一部解約に伴う剩余金減少額又は欠損金増加額	-	58,666
当期追加信託に伴う剩余金減少額又は欠損金増加額	403,784	-
分配金	-	-
期末剩余金又は期末欠損金( )	852,584	6,656,707

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
2. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	ファンドの計算期間 当ファンドの計算期間は、原則として毎年3月21日から9月20日、9月21日から翌年3月20日までとなっておりますが、第4期計算期間は信託約款の定めにより、2024年3月22日から2024年9月20日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第3期 2024年3月21日現在	第4期 2024年9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	66,230,121口	166,903,098口
2. 当該計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 (1万口当たり純資産額)	1.0129円 (10,129円)	1.0399円 (10,399円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第3期 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日		第4期 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日																																																													
分配金の計算過程		分配金の計算過程																																																													
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>- 円</td></tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td><td>B</td><td>1,843,442円</td></tr> <tr> <td>収益調整金額</td><td>C</td><td>- 円</td></tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>- 円</td></tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>1,843,442円</td></tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>66,230,121口</td></tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F × 10,000</td><td>278.33円</td></tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>- 円</td></tr> <tr> <td>収益分配金額</td><td>I=F × H/10,000</td><td>- 円</td></tr> </tbody> </table>		項目			費用控除後の配当等収益額	A	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	1,843,442円	収益調整金額	C	- 円	分配準備積立金額	D	- 円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,843,442円	当ファンドの期末残存口数	F	66,230,121口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	278.33円	1万口当たり分配金額	H	- 円	収益分配金額	I=F × H/10,000	- 円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>211円</td></tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td><td>B</td><td>5,622,571円</td></tr> <tr> <td>収益調整金額</td><td>C</td><td>2,920,216円</td></tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>1,723,500円</td></tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>10,266,498円</td></tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>166,903,098口</td></tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F × 10,000</td><td>615.10円</td></tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>- 円</td></tr> <tr> <td>収益分配金額</td><td>I=F × H/10,000</td><td>- 円</td></tr> </tbody> </table>		項目			費用控除後の配当等収益額	A	211円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	5,622,571円	収益調整金額	C	2,920,216円	分配準備積立金額	D	1,723,500円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	10,266,498円	当ファンドの期末残存口数	F	166,903,098口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	615.10円	1万口当たり分配金額	H	- 円	収益分配金額	I=F × H/10,000	- 円
項目																																																															
費用控除後の配当等収益額	A	- 円																																																													
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	1,843,442円																																																													
収益調整金額	C	- 円																																																													
分配準備積立金額	D	- 円																																																													
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	1,843,442円																																																													
当ファンドの期末残存口数	F	66,230,121口																																																													
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	278.33円																																																													
1万口当たり分配金額	H	- 円																																																													
収益分配金額	I=F × H/10,000	- 円																																																													
項目																																																															
費用控除後の配当等収益額	A	211円																																																													
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	5,622,571円																																																													
収益調整金額	C	2,920,216円																																																													
分配準備積立金額	D	1,723,500円																																																													
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	10,266,498円																																																													
当ファンドの期末残存口数	F	166,903,098口																																																													
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	615.10円																																																													
1万口当たり分配金額	H	- 円																																																													
収益分配金額	I=F × H/10,000	- 円																																																													

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

項目	第3期 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4期 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は「(4)附属明細表」に記載しております。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク、及びカントリーリスクに晒されております。	同左
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んでおります。 投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。 法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。 オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めております。 なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。	同左

項目	第3期 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4期 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
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。	同左

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	第3期 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4期 自 2024年3月22日 至 2024年9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。	同左
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

### (有価証券に関する注記)

#### 売買目的有価証券

種類	第3期 2024年3月21日現在	第4期 2024年9月20日現在
	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額(円)	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額(円)
親投資信託受益証券	2,817,456	6,597,951
合計	2,817,456	6,597,951

### (デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

### (関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

### (重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

### (その他の注記)

#### 当ファンドの計算期間における元本額の変動

項目	第3期 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4期 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
期首元本額	53,762,634円	66,230,121円
期中追加設定元本額	19,399,136円	105,620,583円
期中一部解約元本額	6,931,649円	4,947,606円

## (4) 【附属明細表】

### 第1 有価証券明細表 株式

該当事項はありません。

#### 株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
親投資信託受益証券	キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(米ドル売り円買い)	126,155,880	173,540,028	
	合計	126,155,880	173,540,028	

(注)券面総額の数値は受益証券の口数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表  
該当事項はありません。

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

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

( 1 ) 【貸借対照表】

( 単位 : 円 )

	第3期 2024年3月21日現在	第4期 2024年9月20日現在
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
<b>コール・ローン</b>	58,214,389	54,748,600
<b>親投資信託受益証券</b>	1,373,314,578	2,263,109,828
<b>未収入金</b>	100,000	-
<b>未収利息</b>	15	164
<b>流動資産合計</b>	<u>1,431,628,982</u>	<u>2,317,858,592</u>
<b>資産合計</b>	<u>1,431,628,982</u>	<u>2,317,858,592</u>
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
<b>未払解約金</b>	-	14,309,322
<b>未払受託者報酬</b>	99,960	212,504
<b>未払委託者報酬</b>	6,997,536	14,875,220
<b>その他未払費用</b>	227,133	482,901
<b>流動負債合計</b>	<u>7,324,629</u>	<u>29,879,947</u>
<b>負債合計</b>	<u>7,324,629</u>	<u>29,879,947</u>
<b>純資産の部</b>		
<b>元本等</b>		
<b>元本</b>	1,186,260,211	1,912,526,489
<b>剰余金</b>		
<b>期末剰余金又は期末欠損金（ ）</b>	238,044,142	375,452,156
<b>元本等合計</b>	<u>1,424,304,353</u>	<u>2,287,978,645</u>
<b>純資産合計</b>	<u>1,424,304,353</u>	<u>2,287,978,645</u>
<b>負債純資産合計</b>	<u>1,431,628,982</u>	<u>2,317,858,592</u>

(2) 【損益及び剩余金計算書】

(単位：円)

	第3期 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4期 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
<b>営業収益</b>		
受取利息	15	5,209
有価証券売買等損益	98,832,261	19,504,750
営業収益合計	<u>98,832,276</u>	<u>19,499,541</u>
<b>営業費用</b>		
支払利息	6,235	-
受託者報酬	99,960	212,504
委託者報酬	6,997,536	14,875,220
その他費用	227,238	482,901
営業費用合計	<u>7,330,969</u>	<u>15,570,625</u>
営業利益又は営業損失( )	91,501,307	35,070,166
経常利益又は経常損失( )	91,501,307	35,070,166
当期純利益又は当期純損失( )	91,501,307	35,070,166
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額( )	995,631	90,390
期首剩余金又は期首次損金( )	44,742,241	238,044,142
剩余金増加額又は欠損金減少額	104,939,585	231,492,425
当期一部解約に伴う剩余金増加額又は欠損金減少額	-	-
当期追加信託に伴う剩余金増加額又は欠損金減少額	104,939,585	231,492,425
剩余金減少額又は欠損金増加額	2,143,360	59,104,635
当期一部解約に伴う剩余金減少額又は欠損金增加額	2,143,360	59,104,635
当期追加信託に伴う剩余金減少額又は欠損金增加額	-	-
分配金	-	-
期末剩余金又は期末欠損金( )	238,044,142	375,452,156

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
2. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	ファンドの計算期間 当ファンドの計算期間は、原則として毎年3月21日から9月20日、9月21日から翌年3月20日までとなっておりますが、第4期計算期間は信託約款の定めにより、2024年3月22日から2024年9月20日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第3期 2024年3月21日現在	第4期 2024年9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	1,186,260,211口	1,912,526,489口
2. 当該計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額) 1.2007円 (12,007円)	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額) 1.1963円 (11,963円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第3期 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4期 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日																																																												
<b>分配金の計算過程</b> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>- 円</td></tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td><td>B</td><td>90,513,026円</td></tr> <tr> <td>収益調整金額</td><td>C</td><td>135,875,795円</td></tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>11,655,321円</td></tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>238,044,142円</td></tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>1,186,260,211口</td></tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F × 10,000</td><td>2,006.66円</td></tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>- 円</td></tr> <tr> <td>収益分配金額</td><td>I=F × H/10,000</td><td>- 円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	90,513,026円	収益調整金額	C	135,875,795円	分配準備積立金額	D	11,655,321円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	238,044,142円	当ファンドの期末残存口数	F	1,186,260,211口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	2,006.66円	1万口当たり分配金額	H	- 円	収益分配金額	I=F × H/10,000	- 円	<b>分配金の計算過程</b> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th><th></th><th></th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td><td>A</td><td>- 円</td></tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td><td>B</td><td>- 円</td></tr> <tr> <td>収益調整金額</td><td>C</td><td>289,254,907円</td></tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td><td>D</td><td>86,197,249円</td></tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td><td>E=A+B+C+D</td><td>375,452,156円</td></tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td><td>F</td><td>1,912,526,489口</td></tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td><td>G=E/F × 10,000</td><td>1,963.10円</td></tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td><td>H</td><td>- 円</td></tr> <tr> <td>収益分配金額</td><td>I=F × H/10,000</td><td>- 円</td></tr> </tbody> </table>	項目			費用控除後の配当等収益額	A	- 円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円	収益調整金額	C	289,254,907円	分配準備積立金額	D	86,197,249円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	375,452,156円	当ファンドの期末残存口数	F	1,912,526,489口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,963.10円	1万口当たり分配金額	H	- 円	収益分配金額	I=F × H/10,000	- 円
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	- 円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	90,513,026円																																																											
収益調整金額	C	135,875,795円																																																											
分配準備積立金額	D	11,655,321円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	238,044,142円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	1,186,260,211口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	2,006.66円																																																											
1万口当たり分配金額	H	- 円																																																											
収益分配金額	I=F × H/10,000	- 円																																																											
項目																																																													
費用控除後の配当等収益額	A	- 円																																																											
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円																																																											
収益調整金額	C	289,254,907円																																																											
分配準備積立金額	D	86,197,249円																																																											
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	375,452,156円																																																											
当ファンドの期末残存口数	F	1,912,526,489口																																																											
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,963.10円																																																											
1万口当たり分配金額	H	- 円																																																											
収益分配金額	I=F × H/10,000	- 円																																																											

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

項目	第3期 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4期 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。	同左
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は「(4)附属明細表」に記載しております。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク、及びカントリーリスクに晒されております。	同左
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んでおります。 投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。 法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。 オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めております。 なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。	同左

項目	第3期 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4期 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
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。	同左

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	第3期 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4期 自 2024年3月22日 至 2024年9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。	同左
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

### (有価証券に関する注記)

#### 売買目的有価証券

種類	第3期 2024年3月21日現在	第4期 2024年9月20日現在
	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額(円)	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額(円)
親投資信託受益証券	98,270,181	18,091,128
合計	98,270,181	18,091,128

### (デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

### (関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

### (重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

### (その他の注記)

#### 当ファンドの計算期間における元本額の変動

項目	第3期 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4期 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
期首元本額	442,527,630円	1,186,260,211円
期中追加設定元本額	761,484,581円	1,004,586,126円
期中一部解約元本額	17,752,000円	278,319,848円

## (4) 【附属明細表】

### 第1 有価証券明細表 株式

該当事項はありません。

#### 株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
親投資信託受益証券	キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(為替ヘッジなし)	1,838,880,173	2,263,109,828	
	合計	1,838,880,173	2,263,109,828	

(注)券面総額の数値は受益証券の口数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表  
該当事項はありません。

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

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

( 1 ) 【貸借対照表】

( 単位 : 円 )

	第3特定期間 2024年3月21日現在	第4特定期間 2024年9月20日現在
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
<b>コール・ローン</b>	4,979	83,032
親投資信託受益証券	11,874,402	12,088,725
未収入金	70,000	-
<b>流動資産合計</b>	<b>11,949,381</b>	<b>12,171,757</b>
<b>資産合計</b>	<b>11,949,381</b>	<b>12,171,757</b>
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
<b>未払収益分配金</b>	35,436	35,493
<b>未払受託者報酬</b>	416	425
<b>未払委託者報酬</b>	29,473	30,094
<b>その他未払費用</b>	944	964
<b>流動負債合計</b>	<b>66,269</b>	<b>66,976</b>
<b>負債合計</b>	<b>66,269</b>	<b>66,976</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>元本等</b>		
<b>元本</b>	11,812,322	11,831,052
<b>剰余金</b>		
<b>期末剰余金又は期末欠損金（ ）</b>	70,790	273,729
<b>元本等合計</b>	<b>11,883,112</b>	<b>12,104,781</b>
<b>純資産合計</b>	<b>11,883,112</b>	<b>12,104,781</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>11,949,381</b>	<b>12,171,757</b>

(2) 【損益及び剩余金計算書】

(単位：円)

	第3特定期間 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4特定期間 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
<b>営業収益</b>		
有価証券売買等損益	503,743	404,323
<b>営業収益合計</b>	<b>503,743</b>	<b>404,323</b>
<b>営業費用</b>		
受託者報酬	1,283	1,287
委託者報酬	89,715	91,043
その他費用	2,863	2,911
<b>営業費用合計</b>	<b>93,861</b>	<b>95,241</b>
<b>営業利益又は営業損失( )</b>	<b>409,882</b>	<b>309,082</b>
<b>経常利益又は経常損失( )</b>	<b>409,882</b>	<b>309,082</b>
<b>当期純利益又は当期純損失( )</b>	<b>409,882</b>	<b>309,082</b>
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額( )	-	94
期首剰余金又は期首次損金( )	280,039	70,790
剰余金増加額又は欠損金減少額	5	329
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	43
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	5	286
<b>剰余金減少額又は欠損金増加額</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
<b>分配金</b>	<b>59,058</b>	<b>106,378</b>
<b>期末剰余金又は期末欠損金( )</b>	<b>70,790</b>	<b>273,729</b>

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
2. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	ファンドの計算期間及び特定期間 当ファンドの計算期間は、原則として毎年1月21日から3月20日まで、3月21日から5月20日まで、5月21日から7月20日まで、7月21日から9月20日まで、9月21日から11月20日まで、11月21日から翌年1月20日までとなっておりますが、当特定期間は信託約款の定めにより、2024年3月22日から2024年9月20日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第3特定期間 2024年3月21日現在		第4特定期間 2024年9月20日現在	
	1.	当該特定期間の末日における受益権の総数	2.	当該特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額
1.		11,812,322口		11,831,052口
2.	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.0060円 (10,060円)	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.0231円 (10,231円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第3特定期間 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日			第4特定期間 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日																																																														
<b>分配金の計算過程</b> <b>第5期</b> 自 2023年9月21日 至 2023年11月20日			<b>分配金の計算過程</b> <b>第8期</b> 自 2024年3月22日 至 2024年5月20日																																																														
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>99,215円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td> <td>B</td> <td>- 円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>13,672円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>244,649円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>357,536円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>11,811,143口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>302.69円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>10円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>11,811円</td> </tr> </tbody> </table>			項目			費用控除後の配当等収益額	A	99,215円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円	収益調整金額	C	13,672円	分配準備積立金額	D	244,649円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	357,536円	当ファンドの期末残存口数	F	11,811,143口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	302.69円	1万口当たり分配金額	H	10円	収益分配金額	I=F × H/10,000	11,811円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>102,711円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td> <td>B</td> <td>- 円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>13,781円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>506,378円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>622,870円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>11,813,579口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>527.23円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>30円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>35,440円</td> </tr> </tbody> </table>			項目			費用控除後の配当等収益額	A	102,711円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円	収益調整金額	C	13,781円	分配準備積立金額	D	506,378円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	622,870円	当ファンドの期末残存口数	F	11,813,579口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	527.23円	1万口当たり分配金額	H	30円	収益分配金額	I=F × H/10,000	35,440円
項目																																																																	
費用控除後の配当等収益額	A	99,215円																																																															
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円																																																															
収益調整金額	C	13,672円																																																															
分配準備積立金額	D	244,649円																																																															
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	357,536円																																																															
当ファンドの期末残存口数	F	11,811,143口																																																															
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	302.69円																																																															
1万口当たり分配金額	H	10円																																																															
収益分配金額	I=F × H/10,000	11,811円																																																															
項目																																																																	
費用控除後の配当等収益額	A	102,711円																																																															
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円																																																															
収益調整金額	C	13,781円																																																															
分配準備積立金額	D	506,378円																																																															
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	622,870円																																																															
当ファンドの期末残存口数	F	11,813,579口																																																															
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	527.23円																																																															
1万口当たり分配金額	H	30円																																																															
収益分配金額	I=F × H/10,000	35,440円																																																															
<b>第6期</b> 自 2023年11月21日 至 2024年1月22日			<b>第9期</b> 自 2024年5月21日 至 2024年7月22日																																																														
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>119,261円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td> <td>B</td> <td>- 円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>13,675円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>332,053円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>464,989円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>11,811,247口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>393.66円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>10円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>11,811円</td> </tr> </tbody> </table>			項目			費用控除後の配当等収益額	A	119,261円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円	収益調整金額	C	13,675円	分配準備積立金額	D	332,053円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	464,989円	当ファンドの期末残存口数	F	11,811,247口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	393.66円	1万口当たり分配金額	H	10円	収益分配金額	I=F × H/10,000	11,811円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>102,097円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td> <td>B</td> <td>- 円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>13,871円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>573,649円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>689,617円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>11,815,284口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>583.65円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>30円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>35,445円</td> </tr> </tbody> </table>			項目			費用控除後の配当等収益額	A	102,097円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円	収益調整金額	C	13,871円	分配準備積立金額	D	573,649円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	689,617円	当ファンドの期末残存口数	F	11,815,284口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	583.65円	1万口当たり分配金額	H	30円	収益分配金額	I=F × H/10,000	35,445円
項目																																																																	
費用控除後の配当等収益額	A	119,261円																																																															
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円																																																															
収益調整金額	C	13,675円																																																															
分配準備積立金額	D	332,053円																																																															
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	464,989円																																																															
当ファンドの期末残存口数	F	11,811,247口																																																															
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	393.66円																																																															
1万口当たり分配金額	H	10円																																																															
収益分配金額	I=F × H/10,000	11,811円																																																															
項目																																																																	
費用控除後の配当等収益額	A	102,097円																																																															
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円																																																															
収益調整金額	C	13,871円																																																															
分配準備積立金額	D	573,649円																																																															
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	689,617円																																																															
当ファンドの期末残存口数	F	11,815,284口																																																															
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	583.65円																																																															
1万口当たり分配金額	H	30円																																																															
収益分配金額	I=F × H/10,000	35,445円																																																															
<b>第7期</b> 自 2024年1月23日 至 2024年3月21日			<b>第10期</b> 自 2024年7月23日 至 2024年9月20日																																																														
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>102,311円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td> <td>B</td> <td>- 円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>13,721円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>439,503円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>555,535円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>11,812,322口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>470.28円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>30円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>35,436円</td> </tr> </tbody> </table>			項目			費用控除後の配当等収益額	A	102,311円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円	収益調整金額	C	13,721円	分配準備積立金額	D	439,503円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	555,535円	当ファンドの期末残存口数	F	11,812,322口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	470.28円	1万口当たり分配金額	H	30円	収益分配金額	I=F × H/10,000	35,436円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>124,641円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td> <td>B</td> <td>- 円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>15,374円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>639,795円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>779,810円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>11,831,052口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>659.10円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>30円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>35,493円</td> </tr> </tbody> </table>			項目			費用控除後の配当等収益額	A	124,641円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円	収益調整金額	C	15,374円	分配準備積立金額	D	639,795円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	779,810円	当ファンドの期末残存口数	F	11,831,052口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	659.10円	1万口当たり分配金額	H	30円	収益分配金額	I=F × H/10,000	35,493円
項目																																																																	
費用控除後の配当等収益額	A	102,311円																																																															
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円																																																															
収益調整金額	C	13,721円																																																															
分配準備積立金額	D	439,503円																																																															
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	555,535円																																																															
当ファンドの期末残存口数	F	11,812,322口																																																															
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	470.28円																																																															
1万口当たり分配金額	H	30円																																																															
収益分配金額	I=F × H/10,000	35,436円																																																															
項目																																																																	
費用控除後の配当等収益額	A	124,641円																																																															
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円																																																															
収益調整金額	C	15,374円																																																															
分配準備積立金額	D	639,795円																																																															
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	779,810円																																																															
当ファンドの期末残存口数	F	11,831,052口																																																															
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	659.10円																																																															
1万口当たり分配金額	H	30円																																																															
収益分配金額	I=F × H/10,000	35,493円																																																															

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

項目	第3特定期間 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4特定期間 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
1 . 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。	同左
2 . 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は「(4)附属明細表」に記載しております。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク、及びカントリーリスクに晒されております。	同左
3 . 金融商品に係るリスクの管理体制	委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んでおります。 投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。 法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。 オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めています。 なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。	同左
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。	同左

## 2 . 金融商品の時価等に関する事項

項目	第3特定期間 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4特定期間 自 2024年3月22日 至 2024年9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。	同左
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

### ( 有価証券に関する注記 )

#### 売買目的有価証券

種類	第3特定期間 2024年3月21日現在	第4特定期間 2024年9月20日現在
	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額（円）	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	95,376	396,699
合計	95,376	396,699

### ( デリバティブ取引に関する注記 )

該当事項はありません。

### ( 関連当事者との取引に関する注記 )

該当事項はありません。

### ( 重要な後発事象に関する注記 )

該当事項はありません。

( その他の注記 )  
当ファンドの特定期間における元本額の変動

項目	第3特定期間 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4特定期間 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
期首元本額	11,811,039円	11,812,322円
期中追加設定元本額	1,283円	28,079円
期中一部解約元本額	- 円	9,349円

( 4 ) 【附属明細表】

第 1 有価証券明細表  
株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
親投資信託受益証券	キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(分配型 / 米ドル売り円買い)	11,174,640	12,088,725	
	合計	11,174,640	12,088,725	

(注)券面総額の数値は受益証券の口数を表示しております。

第 2 信用取引契約残高明細表  
該当事項はありません。

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

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

( 1 ) 【貸借対照表】

( 単位 : 円 )

	第3特定期間 2024年3月21日現在	第4特定期間 2024年9月20日現在
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
コール・ローン	182,468	12,634,323
親投資信託受益証券	129,037,108	185,750,158
未収入金	731,000	-
未収利息	-	38
<b>流動資産合計</b>	<b>129,950,576</b>	<b>198,384,519</b>
<b>資産合計</b>	<b>129,950,576</b>	<b>198,384,519</b>
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
未払収益分配金	544,877	797,244
未払解約金	-	10,844,812
未払受託者報酬	4,485	7,055
未払委託者報酬	314,000	493,712
その他未払費用	10,171	16,011
<b>流動負債合計</b>	<b>873,533</b>	<b>12,158,834</b>
<b>負債合計</b>	<b>873,533</b>	<b>12,158,834</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>元本等</b>		
元本	108,975,535	159,448,979
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	20,101,508	26,776,706
<b>元本等合計</b>	<b>129,077,043</b>	<b>186,225,685</b>
<b>純資産合計</b>	<b>129,077,043</b>	<b>186,225,685</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>129,950,576</b>	<b>198,384,519</b>

(2) 【損益及び剩余金計算書】

(単位：円)

	第3特定期間 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4特定期間 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
<b>営業収益</b>		
受取利息	-	413
有価証券売買等損益	10,411,453	2,606,950
営業収益合計	<u>10,411,453</u>	<u>2,606,537</u>
<b>営業費用</b>		
支払利息	241	-
受託者報酬	10,989	18,391
委託者報酬	769,439	1,286,982
その他費用	24,920	41,726
営業費用合計	<u>805,589</u>	<u>1,347,099</u>
営業利益又は営業損失( )	9,605,864	3,953,636
経常利益又は経常損失( )	9,605,864	3,953,636
当期純利益又は当期純損失( )	9,605,864	3,953,636
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額( )	69,251	2,219,088
期首剩余金又は期首次損金( )	5,779,635	20,101,508
剩余金増加額又は欠損金減少額	6,245,944	19,656,583
当期一部解約に伴う剩余金増加額又は欠損金減少額	-	-
当期追加信託に伴う剩余金増加額又は欠損金減少額	6,245,944	19,656,583
剩余金減少額又は欠損金増加額	547,834	9,010,682
当期一部解約に伴う剩余金減少額又は欠損金增加額	547,834	9,010,682
当期追加信託に伴う剩余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	<u>912,850</u>	<u>2,236,155</u>
期末剩余金又は期末欠損金( )	<u>20,101,508</u>	<u>26,776,706</u>

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
2. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	ファンドの計算期間及び特定期間 当ファンドの計算期間は、原則として毎年1月21日から3月20日まで、3月21日から5月20日まで、5月21日から7月20日まで、7月21日から9月20日まで、9月21日から11月20日まで、11月21日から翌年1月20日までとなっておりますが、当特定期間は信託約款の定めにより、2024年3月22日から2024年9月20日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第3特定期間 2024年3月21日現在		第4特定期間 2024年9月20日現在	
	1.	当該特定期間の末日における受益権の総数	2.	当該特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額
1.		108,975,535口		159,448,979口
2.	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1,1845円 (11,845円)	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1,1679円 (11,679円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第3特定期間 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日			第4特定期間 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日																																																														
<b>分配金の計算過程</b> <b>第5期</b> 自 2023年9月21日 至 2023年11月20日			<b>分配金の計算過程</b> <b>第8期</b> 自 2024年3月22日 至 2024年5月20日																																																														
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>672,961円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td> <td>B</td> <td>927,597円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>1,115,955円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>4,961,729円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>7,678,242円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>63,059,972口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>1,217.57円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>10円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>63,059円</td> </tr> </tbody> </table>			項目			費用控除後の配当等収益額	A	672,961円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	927,597円	収益調整金額	C	1,115,955円	分配準備積立金額	D	4,961,729円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	7,678,242円	当ファンドの期末残存口数	F	63,059,972口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,217.57円	1万口当たり分配金額	H	10円	収益分配金額	I=F × H/10,000	63,059円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>1,468,215円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td> <td>B</td> <td>3,821,102円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>10,752,596円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>12,930,178円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>28,972,091円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>124,607,000口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>2,325.06円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>50円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>623,035円</td> </tr> </tbody> </table>			項目			費用控除後の配当等収益額	A	1,468,215円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	3,821,102円	収益調整金額	C	10,752,596円	分配準備積立金額	D	12,930,178円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	28,972,091円	当ファンドの期末残存口数	F	124,607,000口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	2,325.06円	1万口当たり分配金額	H	50円	収益分配金額	I=F × H/10,000	623,035円
項目																																																																	
費用控除後の配当等収益額	A	672,961円																																																															
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	927,597円																																																															
収益調整金額	C	1,115,955円																																																															
分配準備積立金額	D	4,961,729円																																																															
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	7,678,242円																																																															
当ファンドの期末残存口数	F	63,059,972口																																																															
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,217.57円																																																															
1万口当たり分配金額	H	10円																																																															
収益分配金額	I=F × H/10,000	63,059円																																																															
項目																																																																	
費用控除後の配当等収益額	A	1,468,215円																																																															
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	3,821,102円																																																															
収益調整金額	C	10,752,596円																																																															
分配準備積立金額	D	12,930,178円																																																															
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	28,972,091円																																																															
当ファンドの期末残存口数	F	124,607,000口																																																															
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	2,325.06円																																																															
1万口当たり分配金額	H	50円																																																															
収益分配金額	I=F × H/10,000	623,035円																																																															
<b>第6期</b> 自 2023年11月21日 至 2024年1月22日			<b>第9期</b> 自 2024年5月21日 至 2024年7月22日																																																														
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>1,007,351円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td> <td>B</td> <td>2,428,665円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>5,849,476円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>6,499,228円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>15,784,720円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>101,638,230口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>1,553.00円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>30円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>304,914円</td> </tr> </tbody> </table>			項目			費用控除後の配当等収益額	A	1,007,351円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	2,428,665円	収益調整金額	C	5,849,476円	分配準備積立金額	D	6,499,228円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	15,784,720円	当ファンドの期末残存口数	F	101,638,230口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,553.00円	1万口当たり分配金額	H	30円	収益分配金額	I=F × H/10,000	304,914円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>1,431,489円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td> <td>B</td> <td>660,840円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>20,465,948円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>17,494,157円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>40,052,434円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>163,175,212口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>2,454.54円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>50円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>815,876円</td> </tr> </tbody> </table>			項目			費用控除後の配当等収益額	A	1,431,489円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	660,840円	収益調整金額	C	20,465,948円	分配準備積立金額	D	17,494,157円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	40,052,434円	当ファンドの期末残存口数	F	163,175,212口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	2,454.54円	1万口当たり分配金額	H	50円	収益分配金額	I=F × H/10,000	815,876円
項目																																																																	
費用控除後の配当等収益額	A	1,007,351円																																																															
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	2,428,665円																																																															
収益調整金額	C	5,849,476円																																																															
分配準備積立金額	D	6,499,228円																																																															
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	15,784,720円																																																															
当ファンドの期末残存口数	F	101,638,230口																																																															
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,553.00円																																																															
1万口当たり分配金額	H	30円																																																															
収益分配金額	I=F × H/10,000	304,914円																																																															
項目																																																																	
費用控除後の配当等収益額	A	1,431,489円																																																															
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	660,840円																																																															
収益調整金額	C	20,465,948円																																																															
分配準備積立金額	D	17,494,157円																																																															
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	40,052,434円																																																															
当ファンドの期末残存口数	F	163,175,212口																																																															
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	2,454.54円																																																															
1万口当たり分配金額	H	50円																																																															
収益分配金額	I=F × H/10,000	815,876円																																																															
<b>第7期</b> 自 2024年1月23日 至 2024年3月21日			<b>第10期</b> 自 2024年7月23日 至 2024年9月20日																																																														
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>1,264,609円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td> <td>B</td> <td>3,235,430円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>7,348,518円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>9,314,302円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>21,162,859円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>108,975,535口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>1,941.96円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>50円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>544,877円</td> </tr> </tbody> </table>			項目			費用控除後の配当等収益額	A	1,264,609円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	3,235,430円	収益調整金額	C	7,348,518円	分配準備積立金額	D	9,314,302円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	21,162,859円	当ファンドの期末残存口数	F	108,975,535口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,941.96円	1万口当たり分配金額	H	50円	収益分配金額	I=F × H/10,000	544,877円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A</td> <td>1,505,025円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額</td> <td>B</td> <td>- 円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C</td> <td>22,762,542円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D</td> <td>15,143,135円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D</td> <td>39,410,702円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの期末残存口数</td> <td>F</td> <td>159,448,979口</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり収益分配対象額</td> <td>G=E/F × 10,000</td> <td>2,471.66円</td> </tr> <tr> <td>1万口当たり分配金額</td> <td>H</td> <td>50円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金額</td> <td>I=F × H/10,000</td> <td>797,244円</td> </tr> </tbody> </table>			項目			費用控除後の配当等収益額	A	1,505,025円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円	収益調整金額	C	22,762,542円	分配準備積立金額	D	15,143,135円	当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	39,410,702円	当ファンドの期末残存口数	F	159,448,979口	1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	2,471.66円	1万口当たり分配金額	H	50円	収益分配金額	I=F × H/10,000	797,244円
項目																																																																	
費用控除後の配当等収益額	A	1,264,609円																																																															
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	3,235,430円																																																															
収益調整金額	C	7,348,518円																																																															
分配準備積立金額	D	9,314,302円																																																															
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	21,162,859円																																																															
当ファンドの期末残存口数	F	108,975,535口																																																															
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	1,941.96円																																																															
1万口当たり分配金額	H	50円																																																															
収益分配金額	I=F × H/10,000	544,877円																																																															
項目																																																																	
費用控除後の配当等収益額	A	1,505,025円																																																															
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券等損益額	B	- 円																																																															
収益調整金額	C	22,762,542円																																																															
分配準備積立金額	D	15,143,135円																																																															
当ファンドの分配対象収益額	E=A+B+C+D	39,410,702円																																																															
当ファンドの期末残存口数	F	159,448,979口																																																															
1万口当たり収益分配対象額	G=E/F × 10,000	2,471.66円																																																															
1万口当たり分配金額	H	50円																																																															
収益分配金額	I=F × H/10,000	797,244円																																																															

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

項目	第3特定期間 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4特定期間 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
1 . 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。	同左
2 . 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は「(4)附属明細表」に記載しております。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク、及びカントリーリスクに晒されております。	同左
3 . 金融商品に係るリスクの管理体制	委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んでおります。 投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。 法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。 オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めています。 なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。	同左
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。	同左

## 2 . 金融商品の時価等に関する事項

項目	第3特定期間 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4特定期間 自 2024年3月22日 至 2024年9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。	同左
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

### （有価証券に関する注記）

#### 売買目的有価証券

種類	第3特定期間 2024年3月21日現在	第4特定期間 2024年9月20日現在
	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額（円）	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	4,816,853	8,444,100
合計	4,816,853	8,444,100

### （デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

### （関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

### （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

( その他の注記 )  
当ファンドの特定期間における元本額の変動

項目	第3特定期間 自 2023年9月21日 至 2024年3月21日	第4特定期間 自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
期首元本額	61,804,774円	108,975,535円
期中追加設定元本額	50,868,095円	89,554,914円
期中一部解約元本額	3,697,334円	39,081,470円

( 4 ) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表  
株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
親投資信託受益証券	キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(分配型)	150,258,986	185,750,158	
	合計	150,258,986	185,750,158	

(注)券面総額の数値は受益証券の口数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表  
該当事項はありません。

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

(参考)

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(米ドル売り円買い)

「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドAコース(成長型/米ドル売り円買い)」は、「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(米ドル売り円買い)」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された親投資信託受益証券はすべて同マザーファンドの受益証券であります。

開示対象ファンドの計算期間末日(以下「計算日」という。)における同マザーファンドの状況は次に示すとおりでありますが、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9月20日現在

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	85,187,569
投資信託受益証券	4,070,543
投資証券	31,472,667,922
未収利息	256
流動資産合計	31,561,926,290
資産合計	31,561,926,290
負債の部	
流動負債	
未払金	60,000,000
流動負債合計	60,000,000
負債合計	60,000,000
純資産の部	
元本等	
元本	22,899,747,555

2024年9月20日現在

剩余金	
剩余金又は欠損金( )	8,602,178,735
元本等合計	31,501,926,290
純資産合計	31,501,926,290
負債純資産合計	31,561,926,290

#### 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9月20日現在
1. 計算日における受益権の総数	22,899,747,555口
2. 計算日における1単位当たりの純資産の額	1.3756円 (1万口当たり純資産額) (13,756円)

##### (金融商品に関する注記)

###### 1. 金融商品の状況に関する事項

項目	自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は「附属明細表」に記載しております。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク、及びカントリーリスクに晒されております。
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んであります。 投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。 法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。 オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めおります。 なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。
4. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

###### 2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1)投資信託受益証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (2)投資証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

##### (有価証券に関する注記)

###### 売買目的有価証券

種類	2024年9月20日現在
	当計算期間の損益に含まれた評価差額(円)
投資信託受益証券	3,887

投資証券	1,892,557,720
合計	1,892,553,833

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

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

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

項目	2024年9月20日現在
同計算期間の期首元本額	16,416,026,723円
同計算期間の追加設定元本額	6,593,351,049円
同計算期間の一部解約元本額	109,630,217円
計算日の元本額	22,899,747,555円
元本額の内訳	
キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドF（米ドル売り円買い）	22,773,591,675円
キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドAコース（成長型／米ドル売り円買い）	126,155,880円

附属明細表

第1 有価証券明細表

株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
投資信託受益証券	日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）	3,887,074.00	4,070,543	
投資信託受益証券 合計		3,887,074.00	4,070,543	
投資証券	キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCh-JPY）	4,830,800.909	31,472,667,922	
投資証券 合計		4,830,800.909	31,472,667,922	
合計		8,717,874.909	31,476,738,465	

(注)券面総額の数値は受益証券の口数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（為替ヘッジなし）

「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし）」は、「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（為替ヘッジなし）」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された親投資信託受益証券はすべて同マザーファンドの受益証券であります。

開示対象ファンドの計算期間末日（以下「計算日」という。）における同マザーファンドの状況は次に示すとおりですが、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9月20日現在

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	70,196,272
投資信託受益証券	4,999
投資証券	20,810,302,684
未収利息	211
流動資産合計	20,880,504,166
資産合計	20,880,504,166
負債の部	
流動負債	
未払金	54,000,000
流動負債合計	54,000,000
負債合計	54,000,000
純資産の部	
元本等	
元本	16,922,367,458
剰余金	
剰余金又は欠損金( )	3,904,136,708
元本等合計	20,826,504,166
純資産合計	20,826,504,166
負債純資産合計	20,880,504,166

## 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9月20日現在
1. 計算日における受益権の総数	16,922,367,458口
2. 計算日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額) 1.2307円 (12,307円)

### (金融商品に関する注記)

#### 1. 金融商品の状況に関する事項

項目	自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は「附属明細表」に記載しております。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の價格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク、及びカントリーリスクに晒されております。
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んであります。 投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。 法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。 オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めています。 なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。
4. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

#### 2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	(1) 投資信託受益証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (2) 投資証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (3) コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

#### (有価証券に関する注記)

##### 売買目的有価証券

種類	2024年9月20日現在
	当計算期間の損益に含まれた評価差額(円)
投資信託受益証券	1
投資証券	45,300,139
合計	45,300,138

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

#### (デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

#### (関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

#### (重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

#### (その他の注記)

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

項目	2024年9月20日現在
同計算期間の期首元本額	13,449,635,914円
同計算期間の追加設定元本額	4,152,766,794円
同計算期間の一部解約元本額	680,035,250円
計算日の元本額	16,922,367,458円
元本額の内訳	
キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース(成長型/為替ヘッジなし)	1,838,880,173円
キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドF	15,083,487,285円

#### 附属明細表

##### 第1 有価証券明細表

###### 株式

該当事項はありません。

##### 株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
投資信託受益証券	日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)	4,774.00	4,999	
投資信託受益証券 合計		4,774.00	4,999	
投資証券	キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ( LUX )(クラスC)	2,166,160.371	20,810,302,684	
投資証券 合計		2,166,160.371	20,810,302,684	
	合計	2,170,934.371	20,810,307,683	

(注)券面総額の数値は受益証券の口数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表  
該当事項はありません。

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

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

「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算 / 米ドル売り円買い）」は、「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（分配型 / 米ドル売り円買い）」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された親投資信託受益証券はすべて同マザーファンドの受益証券であります。

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

#### 貸借対照表

(単位 : 円)

2024年9月20日現在

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	18,284
投資信託受益証券	4,999
投資証券	12,065,586
流動資産合計	12,088,869
資産合計	12,088,869
負債の部	
流動負債	
流動負債合計	-
負債合計	-
純資産の部	
元本等	
元本	11,174,640
剰余金	
剰余金又は欠損金（）	914,229
元本等合計	12,088,869
純資産合計	12,088,869
負債純資産合計	12,088,869

#### 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9月20日現在	
1. 計算日における受益権の総数		11,174,640口
2. 計算日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.0818円 (10,818円)

##### （金融商品に関する注記）

###### 1. 金融商品の状況に関する事項

項目	自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。

項目	自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
2 . 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	<p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。</p> <p>当ファンドが保有する有価証券の詳細は「附属明細表」に記載しております。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク、及びカントリーリスクに晒されております。</p>
3 . 金融商品に係るリスクの管理体制	<p>委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んであります。 投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。 法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。 オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めています。 なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。</p>
4 . 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によっては、当該価額が異なることもあります。

## 2 . 金融商品の時価等に関する事項

項目	自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
1 . 貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2 . 時価の算定方法	<p>(1)投資信託受益証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(2)投資証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</p>

### ( 有価証券に関する注記 )

#### 売買目的有価証券

種類	2024年9月20日現在
	当計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
投資信託受益証券	1
投資証券	2,806
合計	2,807

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

### ( デリバティブ取引に関する注記 )

該当事項はありません。

### ( 関連当事者との取引に関する注記 )

該当事項はありません。

### ( 重要な後発事象に関する注記 )

該当事項はありません。

### ( その他の注記 )

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

項目	2024年9月20日現在
同計算期間及び特定期間の期首元本額	11,354,372円
同計算期間及び特定期間の追加設定元本額	- 円
同計算期間及び特定期間の一部解約元本額	179,732円
計算日の元本額	11,174,640円
元本額の内訳	
キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い）	11,174,640円

### 附属明細表

**第1 有価証券明細表**  
**株式**

該当事項はありません。

**株式以外の有価証券**

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
投資信託受益証券	日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)	4,774.00	4,999	
投資信託受益証券 合計		4,774.00	4,999	
投資証券	キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ( LUX ) ( クラス Cfdmh-JPY )	1,650.559	12,065,586	
投資証券 合計		1,650.559	12,065,586	
	合計	6,424.559	12,070,585	

(注)券面総額の数値は受益証券の口数を表示しております。

**第2 信用取引契約残高明細表**  
該当事項はありません。

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

**キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(分配型)**

「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース(分配型年6回決算/為替ヘッジなし)」は、「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(分配型)」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された親投資信託受益証券はすべて同マザーファンドの受益証券であります。

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

**貸借対照表**

(単位:円)

2024年9月20日現在

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	289,519
投資信託受益証券	4,999
投資証券	185,467,646
流動資産合計	185,762,164
資産合計	185,762,164
負債の部	
流動負債	
未払金	10,000
流動負債合計	10,000
負債合計	10,000
純資産の部	
元本等	
元本	150,258,986
剩余金	
剩余金又は欠損金( )	35,493,178
元本等合計	185,752,164
純資産合計	185,752,164
負債純資産合計	185,762,164

**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	<b>投資信託受益証券</b>
	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	<b>投資証券</b>
	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9月20日現在
1. 計算日における受益権の総数	150,258,986口
2. 計算日における1単位当たりの純資産の額	1.2362円 (1万口当たり純資産額) (12,362円)

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

項目	自 2024年3月22日 至 2024年9月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に基づき、有価証券等の金融商品に対して投資を行います。
2. 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は「附属明細表」に記載しております。なお、当ファンドが実質保有する金融商品の種類から、当ファンドは、組入証券の価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク等の市場リスク、信用リスク、流動性リスク、及びカントリーリスクに晒されております。
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	委託会社において次の独立した組織によりリスク管理に取り組んであります。 投資委員会は、運用内容が投資目的に則しているかを確認します。 法務コンプライアンス部は、運用状況についてファンドの基本方針及び運用計画等に基づくモニタリングを行い、管理徹底を図っております。 オペレーション部は、発注の適正な執行及び決済を図り、管理徹底に努めています。 なお、問題が生じた場合には、関係部署等が速やかに協議を行ない訂正処理等の必要な措置を講じます。
4. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

項目	自 2024年3月22日 至 2024年9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あります。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	2024年9月20日現在
	当計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
投資信託受益証券	1
投資証券	6,539,923
合計	6,539,922

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

(デリバティブ取引に関する注記)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

(重要な後発事象に関する注記)  
該当事項はありません。

(その他の注記)

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

項目	2024年9月20日現在
同計算期間及び特定期間の期首元本額	104,942,346円
同計算期間及び特定期間の追加設定元本額	83,883,179円
同計算期間及び特定期間の一部解約元本額	38,566,539円
計算日の元本額	150,258,986円
元本額の内訳	
キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）	150,258,986円

附属明細表

第1 有価証券明細表

株式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額(円)	備考
投資信託受益証券	日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）	4,774.00	4,999	
投資信託受益証券 合計		4,774.00	4,999	
投資証券	キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）（クラスCfdm）	21,641.499	185,467,646	
投資証券 合計		21,641.499	185,467,646	
	合計	26,415.499	185,472,645	

(注)券面総額の数値は受益証券の口数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

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

「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（米ドル売り円買い）」、「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（為替ヘッジなし）」、「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（分配型／米ドル売り円買い）」および「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（分配型）」は、円建ての「キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ（LUX）」（ルクセンブルク籍外国投資法人（以下、当外国投資法人といいます。）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日付で、ルクセンブルクにおいて一般に公正妥当と認められる会計原則に準拠した財務書類が作成されております。この財務書類は独立監査人であるプライスウォーターハウスクーパース・ソシエテ・コオペラティブの監査を受けております。以下の「投資明細表」および「損益および純資産変動計算書」は、原文の財務書類から委託会社が抜粋・翻訳したものでありますが、これらは監査意見の対象外であります。

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

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX)  
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<b>Transferable securities and money market instruments admitted to an official exchange listing</b>				
<b>Bonds</b>				
<i>Albania</i>				
Albania Government Bond, Reg. S 5.9% 09/06/2028	EUR	1,500,000	1,696,412	0.10
			1,696,412	0.10
<i>Angola</i>				
Angola Government Bond, Reg. S 8% 26/11/2029	USD	2,000,000	1,781,984	0.11
			1,781,984	0.11
<i>Argentina</i>				
Argentina Government Bond 1% 09/07/2029	USD	258,000	103,716	0.01
Argentina Government Bond, STEP 0.75% 09/07/2030	USD	13,058,700	5,269,273	0.32
Argentina Government Bond, STEP 3.625% 09/07/2035	USD	12,335,530	4,262,730	0.26
YPF Energia Electrica SA, 144A 10% 25/07/2026	USD	301,000	291,645	0.02
			9,927,364	0.61
<i>Bosnia And Herzegovina</i>				
SRPSKA Treasury, Reg. S 4.75% 27/04/2026	EUR	905,000	956,514	0.06
			956,514	0.06
<i>Brazil</i>				
Brazil Notas do Tesouro Nacional 10% 01/01/2031	BRL	59,010,000	12,005,551	0.74
Brazil Notas do Tesouro Nacional 10% 01/01/2025	BRL	9,900,000	2,039,961	0.13
Brazil Notas do Tesouro Nacional 10% 01/01/2027	BRL	30,600,000	6,325,241	0.39
Brazil Notas do Tesouro Nacional Inflation Linked Bond, FRN 6% 15/08/2026	BRL	470,000	4,126,024	0.25
MARB BondCo plc, Reg. S 3.95% 29/01/2031	USD	1,900,000	1,544,556	0.10
MV24 Capital BV, Reg. S 6.748% 01/06/2034	USD	2,338,444	2,190,690	0.13
			28,232,023	1.74
<i>Bulgaria</i>				
Bulgaria Government Bond, 144A 4.5% 27/01/2033	EUR	2,490,000	2,893,295	0.18
			2,893,295	0.18
<i>Canada</i>				
Trivium Packaging Finance BV, 144A 8.5% 15/08/2027	USD	780,000	765,670	0.05
			765,670	0.05
<i>Chile</i>				
Bonos de la Tesoreria de la Republica en pesos, Reg. S, 144A 5% 01/10/2028	CLP	1,795,000,000	2,001,867	0.12
Bonos de la Tesoreria de la Republica en pesos, Reg. S, 144A 4.7% 01/09/2030	CLP	3,720,000,000	4,070,470	0.25
Bonos de la Tesoreria de la Republica en pesos, Reg. S, 144A 5.3% 01/11/2037	CLP	1,050,000,000	1,200,466	0.08
Chile Electricity Lux MPC Sarl, Reg. S 6.01% 20/01/2033	USD	4,000,000	4,105,640	0.25
Chile Government Bond 3.1% 07/05/2041	USD	4,870,000	3,719,522	0.23
Chile Government Bond 4.34% 07/03/2042	USD	1,295,000	1,161,086	0.07
			16,259,051	1.00

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)  
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>China</i>				
BOC Aviation Ltd., Reg. S 3% 11/09/2029	USD	1,141,000	1,026,963	0.06
BOC Aviation Ltd., Reg. S 2.625% 17/09/2030	USD	459,000	396,326	0.02
China Government Bond 2.8% 24/03/2029	CNY	29,820,000	4,275,254	0.26
China Government Bond 3.29% 23/05/2029	CNY	14,350,000	2,116,177	0.13
China Government Bond 3.86% 22/07/2049	CNY	22,400,000	3,700,699	0.23
China Government Bond 3.39% 16/03/2050	CNY	10,800,000	1,659,060	0.10
China Government Bond 3.12% 25/10/2052	CNY	48,100,000	7,074,192	0.44
CMB International Leasing Management Ltd., Reg. S 2.75% 12/08/2030	USD	2,450,000	2,099,950	0.13
ENN Clean Energy International Investment Ltd., Reg. S 3.375% 12/05/2026	USD	1,330,000	1,248,060	0.08
Export-Import Bank of China (The) 2.93% 02/03/2025	CNY	30,000	4,262	-
Huarong Finance 2017 Co. Ltd., Reg. S 4.75% 27/04/2027	USD	300,000	279,285	0.02
Prosus NV, Reg. S 3.257% 19/01/2027	USD	2,320,000	2,144,528	0.13
Tencent Holdings Ltd., Reg. S 3.975% 11/04/2029	USD	886,000	843,552	0.05
Tencent Holdings Ltd., Reg. S 3.24% 03/06/2050	USD	1,200,000	801,248	0.05
Xiaomi Best Time International Ltd., Reg. S 2.875% 14/07/2031	USD	530,000	441,274	0.03
Xiaomi Best Time International Ltd., Reg. S 4.1% 14/07/2051	USD	975,000	694,287	0.04
			<u>28,805,117</u>	<u>1.77</u>
<i>Colombia</i>				
Aris Mining Corp., 144A 6.875% 09/08/2026	USD	1,690,000	1,469,430	0.09
Colombia Government Bond 3% 30/01/2030	USD	4,376,000	3,703,934	0.23
Colombia Government Bond 3.25% 22/04/2032	USD	2,766,000	2,204,306	0.13
Colombia Government Bond 8% 20/04/2033	USD	2,510,000	2,742,238	0.17
Colombia Government Bond 5.625% 26/02/2044	USD	496,000	418,569	0.03
Colombia Government Bond 5% 15/06/2045	USD	2,401,000	1,871,255	0.11
Colombia Government Bond 5.2% 15/05/2049	USD	375,000	294,175	0.02
Colombia Titulos De Tesoreria 5.75% 03/11/2027	COP	36,686,000,000	8,392,074	0.52
Colombia Titulos De Tesoreria 7% 26/03/2031	COP	25,387,100,000	5,655,070	0.35
Colombia Titulos De Tesoreria 9.25% 28/05/2042	COP	30,735,400,000	7,201,572	0.44
Colombia Titulos De Tesoreria 7.75% 18/09/2030	COP	4,811,300,000	1,132,388	0.07
Empresas Publicas de Medellin ESP, Reg. S 8.375% 08/11/2027	COP	6,415,000,000	1,438,820	0.09
Empresas Publicas de Medellin ESP, Reg. S 4.25% 18/07/2029	USD	2,086,000	1,780,154	0.11
Financiera de Desarrollo Territorial SA Findeter, Reg. S 7.875% 12/08/2024	COP	2,008,000,000	499,702	0.03
Oleoducto Central SA, Reg. S 4% 14/07/2027	USD	2,184,000	2,031,608	0.12
			<u>40,835,295</u>	<u>2.51</u>
<i>Costa Rica</i>				
Costa Rica Government Bond, Reg. S 7% 04/04/2044	USD	1,109,000	1,162,232	0.07
Instituto Costarricense de Electricidad, Reg. S 6.75% 07/10/2031	USD	2,400,000	2,423,088	0.15
			<u>3,585,320</u>	<u>0.22</u>

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)  
As at 31 December 2023

<b>Investments</b>	<b>Currency</b>	<b>Quantity/ Nominal Value</b>	<b>Market Value USD</b>	<b>% of Net Assets</b>
<i>Czech Republic</i>				
Czech Republic Government Bond 1.25% 14/02/2025	CZK	88,000,000	3,790,661	0.23
Czech Republic Government Bond 1.95% 30/07/2037	CZK	319,400,000	11,515,653	0.71
			15,306,314	0.94
<i>Dominican Republic</i>				
Dominican Republic Government Bond, 144A 5.5% 22/02/2029	USD	1,935,000	1,896,300	0.12
Dominican Republic Government Bond, 144A 7.05% 03/02/2031	USD	1,290,000	1,357,725	0.08
Dominican Republic Government Bond, 144A 13.625% 03/02/2033	DOP	129,700,000	2,724,060	0.17
Dominican Republic Government Bond, 144A 6% 22/02/2033	USD	965,000	954,144	0.06
Dominican Republic Government Bond, 144A 5.3% 21/01/2041	USD	2,637,000	2,287,597	0.14
Dominican Republic Government Bond, 144A 6.4% 05/06/2049	USD	1,220,000	1,152,900	0.07
Dominican Republic Government Bond, 144A 5.875% 30/01/2060	USD	700,000	607,250	0.04
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 5.5% 22/02/2029	USD	500,000	490,000	0.03
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 4.5% 30/01/2030	USD	2,759,000	2,548,626	0.16
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 13.625% 03/02/2033	DOP	17,950,000	377,000	0.02
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 11.25% 15/09/2035	DOP	120,450,000	2,243,509	0.14
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 5.3% 21/01/2041	USD	258,000	223,815	0.01
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 6.5% 15/02/2048	USD	775,000	743,031	0.05
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 6.4% 05/06/2049	USD	1,140,000	1,077,300	0.07
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 5.875% 30/01/2060	USD	4,775,000	4,142,313	0.25
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 6.875% 29/01/2026	USD	796,000	812,238	0.05
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 8.625% 20/04/2027	USD	358,000	375,560	0.02
Dominican Republic Government Bond, Reg. S 6.85% 27/01/2045	USD	1,130,000	1,130,000	0.07
			25,143,368	1.55
<i>Egypt</i>				
Egypt Government Bond, 144A 5.625% 16/04/2030	EUR	753,000	533,149	0.03
Egypt Government Bond, 144A 7.053% 15/01/2032	USD	3,484,000	2,396,835	0.15
Egypt Government Bond, Reg. S 6.588% 21/02/2028	USD	473,000	364,080	0.02
Egypt Government Bond, Reg. S 8.875% 29/05/2050	USD	2,225,000	1,424,196	0.09

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

As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Egypt Government Bond, Reg. S 8.75% 30/09/2051	USD	2,490,000	1,581,150	0.10
Egypt Government Bond, Reg. S 7.5% 31/01/2027	USD	3,448,000	2,909,388	0.18
			9,208,798	0.57
<i>France</i>				
Altice France SA, 144A 5.125% 15/07/2029	USD	2,720,000	2,119,857	0.13
			2,119,857	0.13
<i>Gabon</i>				
Gabon Government Bond, Reg. S 7% 24/11/2031	USD	1,000,000	836,438	0.05
			836,438	0.05
<i>Georgia</i>				
Georgia Government Bond, 144A 2.75% 22/04/2026	USD	1,281,000	1,203,682	0.07
			1,203,682	0.07
<i>Germany</i>				
TK Elevator US Newco, Inc., 144A 5.25% 15/07/2027	USD	665,000	653,720	0.04
			653,720	0.04
<i>Ghana</i>				
Ghana Government Bond, Reg. S 7.625% 16/05/2029	USD	2,065,000	905,612	0.06
			905,612	0.06
<i>Greece</i>				
National Bank of Greece SA, Reg. S, FRN 8% 03/01/2034	EUR	2,000,000	2,359,834	0.15
			2,359,834	0.15
<i>Guatemala</i>				
Investment Energy Resources Ltd., 144A 6.25% 26/04/2029	USD	2,300,000	2,174,846	0.13
			2,174,846	0.13
<i>Honduras</i>				
Honduras Government Bond, 144A 5.625% 24/06/2030	USD	1,885,000	1,684,719	0.10
Honduras Government Bond, Reg. S 5.625% 24/06/2030	USD	2,623,000	2,344,306	0.14
Honduras Government Bond, Reg. S 6.25% 19/01/2027	USD	2,774,000	2,669,975	0.17
			6,699,000	0.41
<i>Hong Kong</i>				
Melco Resorts Finance Ltd., 144A 5.75% 21/07/2028	USD	845,000	783,335	0.05
Melco Resorts Finance Ltd., 144A 5.375% 04/12/2029	USD	1,300,000	1,150,213	0.07
Vigorous Champion International Ltd., Reg. S 4.25% 28/05/2029	USD	200,000	184,251	0.01
			2,117,799	0.13
<i>Hungary</i>				
Hungary Government Bond, 144A 6.125% 22/05/2028	USD	2,050,000	2,134,679	0.13
Hungary Government Bond 6.75% 22/10/2028	HUF	1,080,000,000	3,235,742	0.20

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

As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Hungary Government Bond 4.75% 24/11/2032	HUF	895,400,000	2,385,916	0.15
Hungary Government Bond, Reg. S 6.25% 22/09/2032	USD	2,900,000	3,101,576	0.19
Hungary Government Bond, Reg. S 5.375% 12/09/2033	EUR	4,000,000	4,729,653	0.29
Hungary Government Bond 5.5% 24/06/2025	HUF	1,382,800,000	3,942,043	0.24
Magyar Export-Import Bank Zrt., Reg. S 6% 16/05/2029	EUR	6,800,000	7,985,723	0.49
MVM Energetika Zrt., Reg. S 7.5% 09/06/2028	USD	1,210,000	1,265,967	0.08
			28,781,299	1.77
<i>India</i>				
Export-Import Bank of India, Reg. S 3.25% 15/01/2030	USD	3,630,000	3,321,214	0.20
HDFC Bank Ltd., FRN, 144A 3.7% Perpetual	USD	4,490,000	4,097,343	0.25
India Government Bond 6.54% 17/01/2032	INR	260,000,000	3,004,191	0.19
Power Finance Corp. Ltd., 144A 3.95% 23/04/2030	USD	4,750,000	4,398,097	0.27
			14,820,845	0.91
<i>Indonesia</i>				
Indonesia Government Bond 9% 15/03/2029	IDR	53,717,000,000	3,860,772	0.24
Indonesia Government Bond 8.25% 15/05/2029	IDR	114,882,000,000	8,046,440	0.50
Indonesia Government Bond 7% 15/09/2030	IDR	44,600,000,000	2,960,974	0.18
Indonesia Government Bond 6.5% 15/02/2031	IDR	71,417,000,000	4,619,818	0.28
Indonesia Government Bond 8.75% 15/05/2031	IDR	28,829,000,000	2,095,827	0.13
Indonesia Government Bond 6.375% 15/04/2032	IDR	77,627,000,000	4,990,826	0.31
Indonesia Government Bond 7.5% 15/06/2035	IDR	28,645,000,000	1,983,997	0.12
Indonesia Government Bond 8.375% 15/03/2034	IDR	76,141,000,000	5,530,941	0.34
Indonesia Treasury 6.375% 15/08/2028	IDR	50,290,000,000	3,260,472	0.20
Indonesia Treasury 8.25% 15/05/2036	IDR	93,121,000,000	6,820,749	0.42
Indonesia Treasury 7.125% 15/06/2042	IDR	17,887,000,000	1,205,331	0.07
			45,376,147	2.79
<i>Israel</i>				
Israel Government Bond 1.3% 30/04/2032	ILS	12,500,000	2,812,328	0.17
Israel Government Bond 4.5% 17/01/2033	USD	1,350,000	1,285,637	0.08
Israel Government Bond, Reg. S 6.5% 06/11/2031	USD	6,618,000	7,141,749	0.44
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 6% 15/04/2024	USD	1,854,000	1,849,477	0.12
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 3.15% 01/10/2026	USD	1,055,000	977,600	0.06
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 4.75% 09/05/2027	USD	910,000	872,462	0.05
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 5.125% 09/05/2029	USD	10,345,000	9,891,075	0.61
			24,830,328	1.53
<i>Ivory Coast</i>				
Ivory Coast Government Bond, 144A 5.875% 17/10/2031	EUR	1,810,000	1,796,386	0.11
Ivory Coast Government Bond, 144A 4.875% 30/01/2032	EUR	3,540,000	3,303,672	0.20

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

As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Ivory Coast Government Bond, Reg. S 5.25% 22/03/2030	EUR	2,540,000	2,523,941	0.16
Ivory Coast Government Bond, STEP, Reg. S 5.75% 31/12/2032	USD	1,808,555	1,713,515	0.11
			9,337,514	0.58
<i>Jordan</i>				
Jordan Government Bond, Reg. S 6.125% 29/01/2026	USD	1,130,000	1,129,119	0.07
Jordan Government Bond, Reg. S 5.75% 31/01/2027	USD	405,000	398,878	0.02
			1,527,997	0.09
<i>Kazakhstan</i>				
Development Bank of Kazakhstan JSC, 144A 10.95% 06/05/2026	KZT	954,500,000	1,885,436	0.12
Kazakhstan Government Bond, Reg. S 6.5% 21/07/2045	USD	843,000	966,474	0.06
			2,851,910	0.18
<i>Kenya</i>				
Kenya Government Bond, 144A 6.3% 23/01/2034	USD	1,090,000	877,324	0.06
Kenya Government Bond, Reg. S 7.25% 28/02/2028	USD	2,352,000	2,156,814	0.13
			3,034,138	0.19
<i>Korea, Republic Of</i>				
Hana Bank, Reg. S 3.25% 30/03/2027	USD	2,000,000	1,912,708	0.12
Korea Treasury 3.125% 10/09/2027	KRW	4,035,000,000	3,128,169	0.19
Korea Treasury 4.25% 10/12/2032	KRW	3,689,000,000	3,096,089	0.19
			8,136,966	0.50
<i>Luxembourg</i>				
ARD Finance SA, 144A 6.5% 30/06/2027	USD	850,000	398,042	0.02
INEOS Finance plc, 144A 6.75% 15/05/2028	USD	975,000	958,646	0.06
			1,356,688	0.08
<i>Malaysia</i>				
MISC Capital Two Labuan Ltd., 144A 3.75% 06/04/2027	USD	2,833,000	2,729,459	0.17
			2,729,459	0.17
<i>Mexico</i>				
Alpek SAB de CV, Reg. S 3.25% 25/02/2031	USD	1,739,000	1,491,269	0.09
America Movil SAB de CV 9.5% 27/01/2031	MXN	95,500,000	5,470,492	0.34
Braskem Idesa SAPI, Reg. S 7.45% 15/11/2029	USD	2,850,000	1,794,276	0.11
Corp. Inmobiliaria Vesta SAB de CV, 144A 3.625% 13/05/2031	USD	1,074,000	923,425	0.06
Mexican Bonos 8.5% 31/05/2029	MXN	77,700,000	4,480,436	0.28
Mexican Bonos 8.5% 18/11/2038	MXN	273,000,000	15,347,066	0.94
Mexican Bonos 8% 07/11/2047	MXN	100,200,000	5,278,364	0.32
Mexican Bonos 8% 31/07/2053	MXN	121,170,000	6,337,860	0.39
Mexican Bonos 7.5% 03/06/2027	MXN	118,000,000	6,585,791	0.41
Mexico City Airport Trust, Reg. S 4.25% 31/10/2026	USD	600,000	579,122	0.04
Mexico City Airport Trust, Reg. S 5.5% 31/07/2047	USD	1,216,000	1,051,031	0.06
Mexico Government Bond 3.25% 16/04/2030	USD	3,065,000	2,779,550	0.17
Mexico Government Bond 4.75% 27/04/2032	USD	3,800,000	3,666,407	0.23
Mexico Government Bond 4.875% 19/05/2033	USD	520,000	502,163	0.03

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

As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Mexico Government Bond 6.35% 09/02/2035	USD	13,000,000	13,651,144	0.84
Mexico Government Bond 4.28% 14/08/2041	USD	4,450,000	3,684,167	0.23
Mexico Government Bond 6.338% 04/05/2053	USD	9,000,000	9,184,681	0.56
Mexico Government Bond 3.75% 19/04/2071	USD	839,000	562,483	0.03
Mexico Government Bond 5.75% 12/10/2110	USD	1,068,000	959,785	0.06
			84,329,512	5.19
<i>Mongolia</i>				
Mongolia Government Bond, 144A 8.65% 19/01/2028	USD	495,000	519,407	0.03
Mongolia Government Bond, Reg. S 8.65% 19/01/2028	USD	465,000	487,928	0.03
Mongolia Government Bond, Reg. S 4.45% 07/07/2031	USD	450,000	378,168	0.03
			1,385,503	0.09
<i>Morocco</i>				
Morocco Government Bond, Reg. S 5.95% 08/03/2028	USD	2,220,000	2,281,223	0.14
			2,281,223	0.14
<i>Namibia</i>				
Namibia Government Bond, Reg. S 5.25% 29/10/2025	USD	4,000,000	3,962,144	0.24
			3,962,144	0.24
<i>Netherlands</i>				
VZ Secured Financing BV, 144A 5% 15/01/2032	USD	2,330,000	1,992,025	0.12
Ziggo Bond Co. BV, 144A 5.125% 28/02/2030	USD	510,000	427,151	0.03
Ziggo BV, 144A 4.875% 15/01/2030	USD	800,000	714,549	0.04
			3,133,725	0.19
<i>Oman</i>				
Oman Government Bond, 144A 6.25% 25/01/2031	USD	4,290,000	4,521,403	0.28
Oman Government Bond, Reg. S 6.75% 17/01/2048	USD	720,000	755,172	0.05
			5,276,575	0.33
<i>Panama</i>				
Aeropuerto Internacional de Tocumen SA, 144A 4% 11/08/2041	USD	960,000	723,072	0.04
Aeropuerto Internacional de Tocumen SA, 144A 5.125% 11/08/2061	USD	680,000	518,653	0.03
Panama Bonos del Tesoro 3.362% 30/06/2031	USD	5,600,000	4,418,176	0.27
Panama Government Bond 3.16% 23/01/2030	USD	663,000	566,036	0.04
Panama Government Bond 4.5% 16/04/2050	USD	3,670,000	2,555,822	0.16
Panama Government Bond 6.853% 28/03/2054	USD	4,000,000	3,752,659	0.23
Panama Government Bond 4.5% 01/04/2056	USD	1,750,000	1,179,659	0.07
Panama Notas del Tesoro 3.75% 17/04/2026	USD	863,000	813,006	0.05
			14,527,083	0.89
<i>Paraguay</i>				
Paraguay Government Bond, Reg. S 2.739% 29/01/2033	USD	838,000	691,560	0.04
Paraguay Government Bond, Reg. S 5.6% 13/03/2048	USD	1,790,000	1,637,094	0.10

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)  
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Paraguay Government Bond, Reg. S 5.4% 30/03/2050	USD	200,000	178,350 2,507,004	0.01 0.15
<i>Peru</i>				
Peru Bonos De Tesoreria 5.4% 12/08/2034	PEN	609,000	148,895	0.01
Peru Bonos De Tesoreria 6.15% 12/08/2032	PEN	26,632,000	7,034,459	0.43
Peru Government Bond 3% 15/01/2034	USD	1,480,000	1,253,826	0.08
Peru Government Bond 3.55% 10/03/2051	USD	1,300,000	989,430	0.06
Peru Government Bond, Reg. S 6.95% 12/08/2031	PEN	1,255,000	350,961	0.02
Peru Government Bond, Reg. S 5.4% 12/08/2034	PEN	5,600,000	1,369,153	0.09
			11,146,724	0.69
<i>Philippines</i>				
Philippines Government Bond 9.5% 02/02/2030	USD	3,000,000	3,781,875	0.23
Philippines Government Bond 1.648% 10/06/2031	USD	3,200,000	2,638,000	0.16
Philippines Government Bond 3.95% 20/01/2040	USD	1,700,000	1,537,461	0.10
Philippines Government Bond 2.95% 05/05/2045	USD	7,480,000	5,632,828	0.35
			13,590,164	0.84
<i>Poland</i>				
Poland Government Bond 3.75% 25/05/2027	PLN	32,955,000	8,072,888	0.50
Poland Government Bond 4.875% 04/10/2033	USD	4,855,000	4,933,991	0.30
			13,006,879	0.80
<i>Romania</i>				
Romania Government Bond, Reg. S 2.124% 16/07/2031	EUR	7,000,000	6,181,834	0.38
Romania Government Bond, Reg. S 2% 14/04/2033	EUR	4,000,000	3,317,436	0.21
			9,499,270	0.59
<i>Senegal</i>				
Senegal Government Bond, 144A 5.375% 08/06/2037	EUR	2,900,000	2,375,127	0.15
Senegal Government Bond, Reg. S 4.75% 13/03/2028	EUR	5,500,000	5,622,539 7,997,666	0.34 0.49
<i>Serbia</i>				
Serbia Government Bond, 144A 6.5% 26/09/2033	USD	3,660,000	3,765,225 3,765,225	0.23 0.23
<i>South Africa</i>				
Sasol Financing USA LLC 4.375% 18/09/2026	USD	5,155,000	4,806,498	0.29
South Africa Government Bond 7% 28/02/2031	ZAR	41,200,000	1,886,405	0.12
South Africa Government Bond 8.25% 31/03/2032	ZAR	39,300,000	1,881,910	0.12
South Africa Government Bond 5.875% 20/04/2032	USD	4,600,000	4,368,933	0.27
South Africa Government Bond 8.875% 28/02/2035	ZAR	500,390,000	23,128,590	1.42
South Africa Government Bond 8.5% 31/01/2037	ZAR	93,900,000	4,022,159	0.25
South Africa Government Bond 8% 31/01/2030	ZAR	168,900,000	8,511,480	0.52
South Africa Government Bond 6.5% 28/02/2041	ZAR	95,600,000	3,163,410	0.19
South Africa Government Bond 8.75% 28/02/2048	ZAR	84,259,000	3,397,997	0.21
			55,167,382	3.39
<i>Supranational</i>				
European Bank for Reconstruction & Development 5.15% 16/02/2024	INR	12,000,000	144,063	0.01

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

As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
European Bank for Reconstruction & Development 6.3% 26/10/2027	INR	135,000,000	1,602,300	0.10
International Bank for Reconstruction & Development 6.85% 24/04/2028	INR	502,000,000	6,051,094	0.37
International Finance Corp. 6.3% 25/11/2024	INR	151,960,000	1,814,965	0.11
			9,612,422	0.59
<i>Thailand</i>				
Bangkok Bank PCL, Reg. S 4.45% 19/09/2028 23/09/2036	USD	1,026,000	1,006,278	0.06
GC Treasury Center Co. Ltd., 144A 4.4% 30/03/2032 30/03/2032	USD	900,000	756,141	0.05
GC Treasury Center Co. Ltd., Reg. S 4.4% Kasikornbank PCL, Reg. S, FRN 3.343% 02/10/2031	USD	1,013,000	925,867	0.06
		1,200,000	1,096,782	0.07
		5,396,000	4,966,260	0.30
			8,751,328	0.54
<i>Tunisia</i>				
Tunisia Government Bond, Reg. S 5.625% 17/02/2024	EUR	7,333,000	7,832,898	0.48
Tunisia Government Bond, Reg. S 5.75% 30/01/2025	USD	3,200,000	2,634,656	0.16
			10,467,554	0.64
<i>Turkey</i>				
Turkiye Government Bond 6.375% 14/10/2025	USD	2,810,000	2,826,259	0.18
Turkiye Government Bond 17.3% 19/07/2028	TRY	77,700,000	2,135,720	0.13
Turkiye Government Bond 17.8% 13/07/2033	TRY	12,699,540	338,295	0.02
Turkiye Government Bond 6.5% 20/09/2033	USD	3,270,000	3,136,031	0.19
Turkiye Government Bond 4.25% 14/04/2026	USD	7,264,000	6,977,944	0.43
			15,414,249	0.95
<i>Ukraine</i>				
Ukraine Government Bond, 144A 7.253% 15/03/2035	USD	3,700,000	899,733	0.06
			899,733	0.06
<i>United Arab Emirates</i>				
Abu Dhabi Crude Oil Pipeline LLC, Reg. S 4.6% 02/11/2047	USD	4,500,000	4,143,483	0.25
Abu Dhabi Government Bond, Reg. S 2.5% 30/09/2029	USD	7,000,000	6,416,123	0.39
Abu Dhabi Government Bond, Reg. S 3.875% 16/04/2050	USD	4,900,000	4,119,386	0.25
DP World Salaam, Reg. S, FRN 6% Perpetual Finance Department Government of Sharjah, 144A 6.5% 23/11/2032	USD	4,000,000	3,998,276	0.25
MDGH GMTN RSC Ltd., 144A 5.084% 22/05/2053	USD	3,205,000	3,371,756	0.21
		435,000	429,061	0.03
			22,478,085	1.38
<i>United Kingdom</i>				
Ashtead Capital, Inc., 144A 5.5% 11/08/2032	USD	880,000	870,095	0.05
HSBC Holdings plc, FRN 8.113% 03/11/2033	USD	2,000,000	2,312,465	0.14
HSBC Holdings plc, FRN 6.332% 09/03/2044	USD	3,000,000	3,237,087	0.20
Standard Chartered plc, FRN, 144A 4.866% 15/03/2033	USD	3,610,000	3,399,506	0.21

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

As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Vmed O2 UK Financing I plc, 144A 4.25% 31/01/2031	USD	725,000	633,998 10,453,151	0.04 0.64
<i>United States of America</i>				
Advance Auto Parts, Inc. 1.75% 01/10/2027	USD	450,000	386,583	0.02
Advance Auto Parts, Inc. 3.5% 15/03/2032	USD	1,675,000	1,386,888	0.09
ATI, Inc. 4.875% 01/10/2029	USD	1,898,000	1,771,623	0.11
ATI, Inc. 7.25% 15/08/2030	USD	925,000	963,500	0.06
ATI, Inc. 5.125% 01/10/2031	USD	1,017,000	944,863	0.06
B&G Foods, Inc. 5.25% 01/04/2025	USD	71,000	69,972	-
B&G Foods, Inc. 5.25% 15/09/2027	USD	1,230,000	1,118,872	0.07
Ball Corp. 6% 15/06/2029	USD	1,720,000	1,758,568	0.11
Ball Corp. 3.125% 15/09/2031	USD	1,560,000	1,346,731	0.08
Bath & Body Works, Inc. 6.75% 01/07/2036	USD	766,000	771,891	0.05
Bath & Body Works, Inc. 6.875% 01/11/2035	USD	2,461,000	2,495,338	0.15
Blue Owl Capital Corp. 3.75% 22/07/2025	USD	1,950,000	1,868,626	0.12
Blue Owl Capital Corp. 3.4% 15/07/2026	USD	1,370,000	1,274,514	0.08
Centene Corp. 2.45% 15/07/2028	USD	360,000	320,888	0.02
Centene Corp. 3% 15/10/2030	USD	2,360,000	2,046,836	0.13
DPL, Inc. 4.125% 01/07/2025	USD	440,000	429,345	0.03
Embarq Corp. 7.995% 01/06/2036	USD	3,411,000	2,136,054	0.13
Encompass Health Corp. 4.5% 01/02/2028	USD	575,000	550,677	0.03
Encompass Health Corp. 5.75% 15/09/2025	USD	540,000	538,341	0.03
EQM Midstream Partners LP 5.5% 15/07/2028	USD	1,290,000	1,278,985	0.08
Ford Motor Co. 6.1% 19/08/2032	USD	960,000	968,188	0.06
Ford Motor Credit Co. LLC 6.8% 12/05/2028	USD	1,000,000	1,045,177	0.06
Ford Motor Credit Co. LLC 5.113% 03/05/2029	USD	480,000	467,208	0.03
Ford Motor Credit Co. LLC 4% 13/11/2030	USD	420,000	377,173	0.02
Ford Motor Credit Co. LLC 7.122% 07/11/2033	USD	2,790,000	3,007,572	0.19
Genesis Energy LP 8% 15/01/2027	USD	1,530,000	1,556,477	0.10
Genesis Energy LP 7.75% 01/02/2028	USD	175,000	175,790	0.01
Genesis Energy LP 8.25% 15/01/2029	USD	980,000	1,009,243	0.06
Genesis Energy LP 8.875% 15/04/2030	USD	2,122,000	2,196,491	0.14
HCA, Inc. 5.375% 01/02/2025	USD	150,000	149,853	0.01
HCA, Inc. 3.5% 01/09/2030	USD	1,605,000	1,455,406	0.09
MGIC Investment Corp. 5.25% 15/08/2028	USD	1,100,000	1,071,809	0.07
MGM Resorts International 5.5% 15/04/2027	USD	1,140,000	1,132,029	0.07
MPT Operating Partnership LP, REIT 5% 15/10/2027	USD	1,610,000	1,316,564	0.08
NGL Energy Partners LP 6.125% 01/03/2025	USD	1,480,000	1,478,192	0.09
NuStar Logistics LP 5.625% 28/04/2027	USD	396,000	394,667	0.02
OneMain Finance Corp. 3.875% 15/09/2028	USD	332,000	294,008	0.02
OneMain Finance Corp. 7.875% 15/03/2030	USD	1,305,000	1,344,484	0.08
Penske Automotive Group, Inc. 3.75% 15/06/2029	USD	2,200,000	1,959,485	0.12
PG&E Corp. 5.25% 01/07/2030	USD	3,410,000	3,292,988	0.20
TransDigm, Inc. 5.5% 15/11/2027	USD	565,000	554,018	0.03
Triumph Group, Inc. 7.75% 15/08/2025	USD	1,185,000	1,182,074	0.07
United Rentals North America, Inc. 3.875% 15/02/2031	USD	1,790,000	1,628,542	0.10

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

As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
United Rentals North America, Inc. 3.75% 15/01/2032	USD	1,455,000	1,289,023	0.08
US Treasury 4.5% 15/11/2025	USD	7,800,000	7,828,945	0.48
US Treasury 3.875% 15/08/2033	USD	1,850,000	1,848,844	0.11
US Treasury Inflation Indexed, FRN 0.125% 15/04/2027	USD	3,400,000	3,483,368	0.22
Western Midstream Operating LP 4.05% 01/02/2030	USD	500,000	468,165	0.03
			66,434,878	4.09
<b>Total Bonds</b>			<b>723,338,083</b>	<b>44.51</b>
<b>Equities</b>				
United States of America				
Diebold Nixdorf, Inc.	USD	215,021	6,224,858	0.38
			6,224,858	0.38
<b>Total Equities</b>			<b>6,224,858</b>	<b>0.38</b>
<b>Total Transferable securities and money market instruments admitted to an official exchange listing</b>			<b>729,562,941</b>	<b>44.89</b>
<b>Transferable securities and money market instruments dealt in on another regulated market</b>				
<b>Bonds</b>				
<i>Argentina</i>				
Argentina Government Bond, FRN 0% 15/12/2035	USD	2,615,000	91,525	0.01
			91,525	0.01
<i>Australia</i>				
Mineral Resources Ltd., 144A 8.125% 01/05/2027	USD	730,000	742,604	0.05
Mineral Resources Ltd., 144A 8% 01/11/2027	USD	275,000	282,322	0.02
Mineral Resources Ltd., 144A 8.5% 01/05/2030	USD	1,000,000	1,043,741	0.06
			2,068,667	0.13
<i>Brazil</i>				
Arcos Dorados BV, Reg. S 6.125% 27/05/2029	USD	1,400,000	1,398,698	0.09
Braskem Netherlands Finance BV, Reg. S 4.5% 31/01/2030	USD	2,154,000	1,674,473	0.10
Brazil Government Bond 10% 01/01/2029	BRL	7,040,000	14,464,086	0.89
Brazil Letras do Tesouro Nacional 0% 01/01/2026	BRL	2,520,000	4,312,856	0.27
Brazil Treasury, FRN 2.5% 15/08/2050	BRL	1,220,000	11,309,332	0.70
Constellation Oil Services Holding SA 3% 31/12/2026	USD	463,974	337,541	0.02
Guara Norte SARL, 144A 5.198% 15/06/2034	USD	4,905,980	4,474,759	0.27
Hidrovias International Finance SARL, 144A 4.95% 08/02/2031	USD	1,605,000	1,270,633	0.08
Light Servicos de Eletricidade SA, 144A 4.375% 18/06/2026	USD	2,500,000	1,166,875	0.07
MercadoLibre, Inc. 3.125% 14/01/2031	USD	2,054,000	1,761,035	0.11
Natura Cosmeticos SA, 144A 4.125% 03/05/2028	USD	2,558,000	2,315,234	0.14
Rede D'or Finance SARL, Reg. S 4.5% 22/01/2030	USD	1,260,000	1,142,458	0.07
			45,627,980	2.81
<i>Canada</i>				
Bombardier, Inc., 144A 7.125% 15/06/2026	USD	2,316,000	2,307,294	0.14
Bombardier, Inc., 144A 7.875% 15/04/2027	USD	4,824,000	4,829,408	0.30

**Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)**  
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Bombardier, Inc., 144A 6% 15/02/2028	USD	1,695,000	1,653,439	0.10
Kronos Acquisition Holdings, Inc., 144A 5% 31/12/2026	USD	4,190,000	4,089,084	0.25
Kronos Acquisition Holdings, Inc., 144A 7% 31/12/2027	USD	160,000	152,974	0.01
Methanex Corp. 5.125% 15/10/2027	USD	2,655,000	2,596,367	0.16
NOVA Chemicals Corp., 144A 4.25% 15/05/2029	USD	800,000	674,529	0.04
Parkland Corp., 144A 4.625% 01/05/2030	USD	690,000	635,556	0.04
Superior Plus LP, 144A 4.5% 15/03/2029	USD	970,000	900,335	0.06
			<u>17,838,986</u>	<u>1.10</u>
<i>Chile</i>				
CAP SA, 144A 3.9% 27/04/2031	USD	3,000,000	2,337,000	0.14
			<u>2,337,000</u>	<u>0.14</u>
<i>China</i>				
Tencent Holdings Ltd., Reg. S 3.68% 22/04/2041	USD	200,000	157,441	0.01
Tencent Holdings Ltd., Reg. S 3.84% 22/04/2051	USD	400,000	299,256	0.02
			<u>456,697</u>	<u>0.03</u>
<i>Colombia</i>				
Al Candelaria Spain SA, 144A 5.75% 15/06/2033	USD	5,235,000	4,064,663	0.25
Al Candelaria Spain SA, Reg. S 5.75% 15/06/2033	USD	250,000	194,110	0.01
EnfraGen Energia Sur SA, Reg. S 5.375% 30/12/2030	USD	4,696,000	3,672,898	0.23
			<u>7,931,671</u>	<u>0.49</u>
<i>France</i>				
Altice France Holding SA, 144A 10.5% 15/05/2027	USD	605,000	392,427	0.02
			<u>392,427</u>	<u>0.02</u>
<i>Hong Kong</i>				
China Ping An Insurance Overseas Holdings Ltd., Reg. S 2.85% 12/08/2031	USD	281,000	227,993	0.01
Melco Resorts Finance Ltd., 144A 4.875% 06/06/2025	USD	1,500,000	1,456,230	0.09
Studio City Finance Ltd., Reg. S 5% 15/01/2029	USD	1,280,000	1,077,099	0.07
			<u>2,761,322</u>	<u>0.17</u>
<i>Indonesia</i>				
Indofood CBP Sukses Makmur Tbk. PT, Reg. S 3.398% 09/06/2031	USD	1,445,000	1,252,046	0.08
Indofood CBP Sukses Makmur Tbk. PT, Reg. S 3.541% 27/04/2032	USD	1,184,000	1,025,519	0.06
Indofood CBP Sukses Makmur Tbk. PT, Reg. S 4.745% 09/06/2051	USD	2,355,000	1,914,470	0.12
			<u>4,192,035</u>	<u>0.26</u>
<i>Israel</i>				
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 7.875% 15/09/2029	USD	1,700,000	1,834,319	0.11
			<u>1,834,319</u>	<u>0.11</u>
<i>Luxembourg</i>				
Allied Universal Holdco LLC, 144A 4.625% 01/06/2028	USD	1,240,000	1,134,588	0.07
Intelsat Jackson Holdings SA, 144A 6.5% 15/03/2030	USD	2,900,000	2,769,801	0.17
			<u>3,904,389</u>	<u>0.24</u>

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

As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Malaysia</i>				
Malaysia Government Bond 3.733% 15/06/2028	MYR	4,100,000	895,272	0.06
Malaysia Government Bond 3.885% 15/08/2029	MYR	26,597,000	5,835,964	0.36
Malaysia Government Bond 4.127% 15/04/2032	MYR	11,185,000	2,488,245	0.15
Malaysia Government Bond 3.844% 15/04/2033	MYR	1,068,000	232,557	0.01
Malaysia Government Bond 4.642% 07/11/2033	MYR	1,572,000	367,462	0.02
Malaysia Government Bond 4.893% 08/06/2038	MYR	26,511,000	6,336,815	0.39
Malaysia Government Bond 4.467% 15/09/2039	MYR	5,408,000	1,239,655	0.08
Malaysia Government Bond 4.638% 15/11/2049	MYR	4,353,000	994,550	0.06
Malaysia Government Bond 4.065% 15/06/2050	MYR	2,665,000	569,893	0.03
Malaysia Government Bond 5.357% 15/05/2052	MYR	4,182,000	1,062,845	0.07
Malaysia Government Bond 4.254% 31/05/2035	MYR	26,400,000	5,893,502	0.36
			<u>25,916,760</u>	<u>1.59</u>
<i>Mexico</i>				
Braskem Idesa SAPI, 144A 6.99% 20/02/2032	USD	4,530,000	2,656,101	0.16
Fresnillo plc, 144A 4.25% 02/10/2050	USD	933,000	713,860	0.04
Industrias Penoles SAB de CV, Reg. S 4.75% 06/08/2050	USD	737,000	<u>594,878</u>	<u>0.04</u>
			<u>3,964,839</u>	<u>0.24</u>
<i>Netherlands</i>				
UPC Broadband Finco BV, 144A 4.875% 15/07/2031	USD	760,000	<u>669,803</u>	<u>0.04</u>
			<u>669,803</u>	<u>0.04</u>
<i>Panama</i>				
AES Panama Generation Holdings SRL, Reg. S 4.375% 31/05/2030	USD	3,491,347	2,937,794	0.18
ENA Master Trust, 144A 4% 19/05/2048	USD	3,152,000	<u>2,214,895</u>	<u>0.14</u>
			<u>5,152,689</u>	<u>0.32</u>
<i>Paraguay</i>				
Rutas 2 & 7 Finance Ltd., 144A 0% 30/09/2036	USD	2,929,333	<u>1,950,130</u>	<u>0.12</u>
			<u>1,950,130</u>	<u>0.12</u>
<i>Peru</i>				
Banco de Credito del Peru SA, FRN, 144A 3.25% 30/09/2031	USD	4,310,000	3,945,763	0.24
InRetail Consumer, Reg. S 3.25% 22/03/2028	USD	2,810,000	2,524,042	0.16
Lima Metro Line 2 Finance Ltd., 144A 5.875% 05/07/2034	USD	888,479	879,996	0.05
Lima Metro Line 2 Finance Ltd., 144A 4.35% 05/04/2036	USD	1,605,562	1,474,129	0.09
Peru Government Bond, Reg. S 6.35% 12/08/2028	PEN	3,400,000	<u>941,258</u>	<u>0.06</u>
			<u>9,765,188</u>	<u>0.60</u>
<i>Poland</i>				
Canpack SA, 144A 3.875% 15/11/2029	USD	2,805,000	<u>2,407,490</u>	<u>0.15</u>
			<u>2,407,490</u>	<u>0.15</u>
<i>Spain</i>				
Grifols SA, 144A 4.75% 15/10/2028	USD	1,415,000	<u>1,284,827</u>	<u>0.08</u>
			<u>1,284,827</u>	<u>0.08</u>
<i>Sri Lanka</i>				
Sri Lanka Government Bond 5.75% 18/04/2023	USD	1,000,000	514,375	0.03
Sri Lanka Government Bond 5.75% 18/04/2023	USD	2,562,000	<u>1,317,829</u>	<u>0.08</u>
			<u>1,832,204</u>	<u>0.11</u>

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

As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<b>Thailand</b>				
Bangkok Bank PCL, Reg. S, FRN 3.733% 25/09/2034	USD	3,204,000	2,850,311	0.18
Thailand Government Bond 2.875% 17/12/2028	THB	66,700,000	1,993,527	0.12
Thailand Government Bond 3.39% 17/06/2037	THB	80,601,000	2,502,196	0.16
Thailand Government Bond 3.3% 17/06/2038	THB	48,599,000	1,487,202	0.09
Thailand Government Bond 2% 17/06/2042	THB	98,200,000	2,456,615	0.15
			<b>11,289,851</b>	<b>0.70</b>
<b>Ukraine</b>				
Ukraine Government Bond, 144A 6.75% 20/06/2028	EUR	920,000	250,870	0.01
Ukraine Government Bond, Reg. S 7.75% 01/09/2024	USD	2,400,000	749,146	0.05
Ukraine Government Bond, Reg. S 8.994% 01/02/2026	USD	3,096,000	929,515	0.06
Ukraine Government Bond, Reg. S 7.75% 01/09/2027	USD	1,500,000	414,930	0.02
			<b>2,344,461</b>	<b>0.14</b>
<b>United Kingdom</b>				
Connect Finco SARL, 144A 6.75% 01/10/2026	USD	2,845,000	2,830,447	0.17
Merlin Entertainments Ltd., 144A 5.75% 15/06/2026	USD	1,080,000	1,069,783	0.07
Virgin Media Secured Finance plc, 144A 4.5% 15/08/2030	USD	2,175,000	1,939,252	0.12
			<b>5,839,482</b>	<b>0.36</b>
<b>United States of America</b>				
AdaptHealth LLC, 144A 6.125% 01/08/2028	USD	305,000	263,570	0.02
AdaptHealth LLC, 144A 4.625% 01/08/2029	USD	920,000	711,202	0.04
AdaptHealth LLC, 144A 5.125% 01/03/2030	USD	497,000	388,333	0.02
Advance Auto Parts, Inc. 3.9% 15/04/2030	USD	809,000	726,165	0.04
AG Issuer LLC, 144A 6.25% 01/03/2028	USD	5,544,000	5,517,022	0.34
AG TTMT Escrow Issuer LLC, 144A 8.625% 30/09/2027	USD	2,378,000	2,502,614	0.15
Alliant Holdings Intermediate LLC, 144A 4.25% 15/10/2027	USD	1,605,000	1,543,890	0.10
Alliant Holdings Intermediate LLC, 144A 6.75% 15/10/2027	USD	3,265,000	3,256,837	0.20
Alliant Holdings Intermediate LLC, 144A 5.875% 01/11/2029	USD	2,590,000	2,457,282	0.15
Allied Universal Holdco LLC, 144A 9.75% 15/07/2027	USD	1,720,000	1,687,349	0.10
Allied Universal Holdco LLC, 144A 4.625% 01/06/2028	USD	2,140,000	1,947,906	0.12
Allied Universal Holdco LLC, 144A 6% 01/06/2029	USD	275,000	224,482	0.01
Allison Transmission, Inc., 144A 3.75% 30/01/2031	USD	1,565,000	1,384,414	0.09
American Airlines, Inc., 144A 5.5% 20/04/2026	USD	833,333	827,935	0.05
AmWINS Group, Inc., 144A 4.875% 30/06/2029	USD	5,559,000	5,084,032	0.31
Aramark Services, Inc., 144A 5% 01/04/2025	USD	340,000	337,684	0.02
Aretec Group, Inc., 144A 7.5% 01/04/2029	USD	4,410,000	3,974,339	0.24
Asbury Automotive Group, Inc., 144A 4.625% 15/11/2029	USD	2,840,000	2,631,887	0.16

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

As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Asbury Automotive Group, Inc., 144A 5% 15/02/2032	USD	795,000	723,425	0.04
Ascent Resources Utica Holdings LLC, 144A 8.25% 31/12/2028	USD	1,840,000	1,852,845	0.11
AssuredPartners, Inc., 144A 5.625% 15/01/2029	USD	2,902,000	2,712,378	0.17
Avantor Funding, Inc., 144A 4.625% 15/07/2028	USD	470,000	454,589	0.03
Avantor Funding, Inc., 144A 3.875% 01/11/2029	USD	1,810,000	1,645,403	0.10
Avient Corp., 144A 7.125% 01/08/2030	USD	955,000	994,059	0.06
Avis Budget Car Rental LLC, 144A 5.75% 15/07/2027	USD	800,000	767,522	0.05
Avis Budget Car Rental LLC, 144A 5.375% 01/03/2029	USD	1,280,000	1,185,476	0.07
Axalta Coating Systems LLC, 144A 4.75% 15/06/2027	USD	1,340,000	1,303,469	0.08
Ball Corp. 6.875% 15/03/2028	USD	1,330,000	1,382,624	0.09
Bath & Body Works, Inc., 144A 6.625% 01/10/2030	USD	680,000	695,431	0.04
Bausch Health Americas, Inc., 144A 8.5% 31/01/2027	USD	1,376,000	756,743	0.05
Bausch Health Cos., Inc., 144A 5.5% 01/11/2025	USD	5,945,000	5,443,807	0.34
Bausch Health Cos., Inc., 144A 4.875% 01/06/2028	USD	4,300,000	2,594,891	0.16
Bausch Health Cos., Inc., 144A 5.25% 15/02/2031	USD	1,382,000	603,535	0.04
Bausch Health Cos., Inc., 144A 9% 15/12/2025	USD	630,000	589,352	0.04
Block, Inc. 3.5% 01/06/2031	USD	1,560,000	1,388,090	0.09
Blue Owl Capital Corp. II, 144A 4.625% 26/11/2024	USD	241,000	238,626	0.01
Blue Owl Capital Corp. III 3.125% 13/04/2027	USD	1,050,000	928,557	0.06
Blue Owl Credit Income Corp. 4.7% 08/02/2027	USD	1,150,000	1,087,381	0.07
Booz Allen Hamilton, Inc., 144A 4% 01/07/2029	USD	1,871,000	1,755,517	0.11
Boyd Gaming Corp., 144A 4.75% 15/06/2031	USD	1,360,000	1,249,689	0.08
Boyd Gaming Corp. 4.75% 01/12/2027	USD	1,000,000	963,976	0.06
Boyne USA, Inc., 144A 4.75% 15/05/2029	USD	3,765,000	3,544,577	0.22
Brink's Co. (The), 144A 4.625% 15/10/2027	USD	1,490,000	1,421,744	0.09
Brookfield Property REIT, Inc., 144A 5.75% 15/05/2026	USD	1,610,000	1,564,434	0.10
Caesars Entertainment, Inc., 144A 6.25% 01/07/2025	USD	3,500,000	3,512,159	0.22
Caesars Entertainment, Inc., 144A 4.625% 15/10/2029	USD	1,215,000	1,097,432	0.07
Caesars Resort Collection LLC, 144A 5.75% 01/07/2025	USD	1,210,000	1,210,629	0.07
Callon Petroleum Co., 144A 7.5% 15/06/2030	USD	345,000	348,305	0.02
Carnival Corp., 144A 4% 01/08/2028	USD	1,000,000	930,363	0.06
Castlelake Aviation Finance DAC, 144A 5% 15/04/2027	USD	1,460,000	1,373,302	0.08
Catalent Pharma Solutions, Inc., 144A 5% 15/07/2027	USD	650,000	628,678	0.04
Catalent Pharma Solutions, Inc., 144A 3.125% 15/02/2029	USD	380,000	332,975	0.02
Catalent Pharma Solutions, Inc., 144A 3.5% 01/04/2030	USD	450,000	391,963	0.02
CCO Holdings LLC, 144A 4.75% 01/03/2030	USD	2,017,000	1,845,958	0.11

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

As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
CCO Holdings LLC, 144A 4.5% 15/08/2030	USD	3,075,000	2,776,169	0.17
CCO Holdings LLC, 144A 4.25% 01/02/2031	USD	3,761,000	3,291,835	0.20
CCO Holdings LLC, 144A 4.75% 01/02/2032	USD	1,675,000	1,479,192	0.09
CCO Holdings LLC, 144A 4.5% 01/06/2033	USD	3,001,000	2,543,161	0.16
CCO Holdings LLC, 144A 4.25% 15/01/2034	USD	104,000	84,653	0.01
CCO Holdings LLC 4.5% 01/05/2032	USD	752,000	645,058	0.04
CCO Holdings LLC, 144A 5% 01/02/2028	USD	970,000	928,836	0.06
Cedar Fair LP, 144A 5.5% 01/05/2025	USD	1,640,000	1,632,781	0.10
Centene Corp. 4.625% 15/12/2029	USD	1,055,000	1,012,781	0.06
Central Garden & Pet Co., 144A 4.125% 30/04/2031	USD	1,015,000	898,129	0.06
Central Garden & Pet Co. 4.125% 15/10/2030	USD	1,990,000	1,812,127	0.11
Charles River Laboratories International, Inc., 144A 4.25% 01/05/2028	USD	2,020,000	1,924,742	0.12
Chart Industries, Inc., 144A 7.5% 01/01/2030	USD	945,000	988,940	0.06
Cheniere Energy, Inc. 4.625% 15/10/2028	USD	2,930,000	2,862,095	0.18
Clarios Global LP, 144A 6.25% 15/05/2026	USD	355,000	355,683	0.02
Clarios Global LP, 144A 8.5% 15/05/2027	USD	830,000	834,450	0.05
Clarivate Science Holdings Corp., 144A 4.875% 01/07/2029	USD	480,000	450,900	0.03
Clarivate Science Holdings Corp., Reg. S 3.875% 01/07/2028	USD	710,000	670,058	0.04
Clarivate Science Holdings Corp., Reg. S 4.875% 01/07/2029	USD	1,395,000	1,310,427	0.08
Cleveland-Cliffs, Inc., 144A 4.625% 01/03/2029	USD	1,000,000	928,938	0.06
Cloud Software Group, Inc., 144A 6.5% 31/03/2029	USD	4,420,000	4,213,368	0.26
CNX Midstream Partners LP, 144A 4.75% 15/04/2030	USD	245,000	220,325	0.01
CNX Resources Corp., 144A 6% 15/01/2029	USD	1,940,000	1,862,056	0.11
Coinbase Global, Inc., 144A 3.375% 01/10/2028	USD	2,275,000	1,922,190	0.12
Coinbase Global, Inc., 144A 3.625% 01/10/2031	USD	2,985,000	2,310,543	0.14
CommScope Technologies LLC, 144A 6% 15/06/2025	USD	1,765,000	1,440,134	0.09
CommScope Technologies LLC, 144A 5% 15/03/2027	USD	725,000	302,459	0.02
CommScope, Inc., 144A 6% 01/03/2026	USD	4,375,000	3,903,375	0.24
CommScope, Inc., 144A 8.25% 01/03/2027	USD	957,000	506,167	0.03
CommScope, Inc., 144A 7.125% 01/07/2028	USD	630,000	299,871	0.02
Community Health Systems, Inc., 144A 5.625% 15/03/2027	USD	2,475,000	2,302,846	0.14
Community Health Systems, Inc., 144A 5.25% 15/05/2030	USD	1,565,000	1,311,042	0.08
Compass Group Diversified Holdings LLC, 144A 5.25% 15/04/2029	USD	6,805,000	6,435,561	0.40
Compass Group Diversified Holdings LLC, 144A 5% 15/01/2032	USD	1,980,000	1,797,001	0.11
Comstock Resources, Inc., 144A 5.875% 15/01/2030	USD	1,850,000	1,606,994	0.10
CoreLogic, Inc., 144A 4.5% 01/05/2028	USD	4,815,000	4,222,683	0.26
Coty, Inc., 144A 4.75% 15/01/2029	USD	1,250,000	1,193,294	0.07
Covanta Holding Corp., 144A 4.875% 01/12/2029	USD	2,625,000	2,296,560	0.14
CQP Holdco LP, 144A 5.5% 15/06/2031	USD	2,690,000	2,552,835	0.16
CSC Holdings LLC, 144A 3.375% 15/02/2031	USD	900,000	657,611	0.04

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)  
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
CVR Partners LP, 144A 6.125% 15/06/2028	USD	905,000	845,356	0.05
Darling Ingredients, Inc., 144A 5.25% 15/04/2027	USD	1,460,000	1,439,826	0.09
Darling Ingredients, Inc., 144A 6% 15/06/2030	USD	1,975,000	1,977,785	0.12
Diamond Sports Group LLC, 144A 6.625% 15/08/2027 <sup>†</sup>	USD	1,880,000	98,700	0.01
Directv Financing LLC, 144A 5.875% 15/08/2027	USD	3,905,000	3,672,250	0.23
DISH DBS Corp. 5.875% 15/11/2024	USD	4,075,000	3,824,582	0.24
DISH DBS Corp. 7.75% 01/07/2026	USD	540,000	376,672	0.02
DISH Network Corp., 144A 11.75% 15/11/2027	USD	6,245,000	6,523,977	0.40
DT Midstream, Inc., 144A 4.375% 15/06/2031	USD	980,000	885,223	0.05
Dun & Bradstreet Corp. (The), 144A 5% 15/12/2029	USD	1,095,000	1,022,631	0.06
Element Solutions, Inc., 144A 3.875% 01/09/2028	USD	1,590,000	1,465,371	0.09
Endo International plc 0% 29/09/2024	USD	233,150	233,150	0.01
Endo International plc 0% 29/09/2024	USD	305,696	305,696	0.02
Energizer Holdings, Inc., 144A 4.375% 31/03/2029	USD	1,820,000	1,631,314	0.10
Energy Transfer LP, 144A 8% 01/04/2029	USD	3,545,000	3,691,143	0.23
Entegris Escrow Corp., 144A 4.75% 15/04/2029	USD	780,000	752,356	0.05
EQM Midstream Partners LP, 144A 6.5% 01/07/2027	USD	2,320,000	2,363,748	0.15
EQM Midstream Partners LP, 144A 4.5% 15/01/2029	USD	500,000	472,818	0.03
EQM Midstream Partners LP, 144A 7.5% 01/06/2030	USD	169,000	181,871	0.01
EQM Midstream Partners LP, 144A 4.75% 15/01/2031	USD	1,245,000	1,160,326	0.07
Fair Isaac Corp., 144A 4% 15/06/2028	USD	1,905,000	1,804,007	0.11
Fertitta Entertainment LLC, 144A 4.625% 15/01/2029	USD	2,400,000	2,179,812	0.13
Fertitta Entertainment LLC, 144A 6.75% 15/01/2030	USD	1,050,000	923,105	0.06
First Student Bidco, Inc., 144A 4% 31/07/2029	USD	2,305,000	2,001,097	0.12
Frontier Communications Holdings LLC, 144A 5.875% 15/10/2027	USD	820,000	792,884	0.05
Frontier Communications Holdings LLC, 144A 5% 01/05/2028	USD	3,055,000	2,826,171	0.17
Frontier Communications Holdings LLC, 144A 6.75% 01/05/2029	USD	2,685,000	2,403,741	0.15
Frontier Communications Holdings LLC, 144A 6% 15/01/2030	USD	1,200,000	1,025,087	0.06
Frontier Communications Holdings LLC, 144A 8.75% 15/05/2030	USD	1,200,000	1,235,410	0.08
Frontier Communications Holdings LLC 5.875% 01/11/2029	USD	1,000,000	846,129	0.05
FXI Holdings, Inc., 144A 12.25% 15/11/2026	USD	1,915,000	1,709,158	0.11
Gap, Inc. (The), 144A 3.625% 01/10/2029	USD	311,000	266,286	0.02
Gap, Inc. (The), 144A 3.875% 01/10/2031	USD	207,000	170,765	0.01
Gartner, Inc., 144A 4.5% 01/07/2028	USD	300,000	284,686	0.02
Gartner, Inc., 144A 3.75% 01/10/2030	USD	1,530,000	1,354,159	0.08
Gray Escrow II, Inc., 144A 5.375% 15/11/2031	USD	2,200,000	1,662,316	0.10
Gray Television, Inc., 144A 5.875% 15/07/2026	USD	3,565,000	3,471,030	0.21
Gray Television, Inc., 144A 4.75% 15/10/2030	USD	400,000	301,566	0.02
GTCR AP Finance, Inc., 144A 8% 15/05/2027	USD	90,000	91,036	0.01
Hanesbrands, Inc., 144A 4.875% 15/05/2026	USD	1,330,000	1,283,832	0.08

<sup>†</sup> security is currently in default.

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)  
As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Harvest Midstream I LP, 144A 7.5% 01/09/2028	USD	1,860,000	1,851,016	0.11
Hess Midstream Operations LP, 144A 5.5% 15/10/2030	USD	365,000	353,679	0.02
Hightower Holding LLC, 144A 6.75% 15/04/2029	USD	3,720,000	3,382,633	0.21
Hilton Domestic Operating Co., Inc., 144A 5.375% 01/05/2025	USD	1,210,000	1,209,512	0.07
Hilton Domestic Operating Co., Inc., 144A 4% 01/05/2031	USD	3,075,000	2,819,776	0.17
Hilton Domestic Operating Co., Inc. 4.875% 15/01/2030	USD	1,050,000	1,018,696	0.06
Hilton Grand Vacations Borrower Escrow LLC, 144A 5% 01/06/2029	USD	1,790,000	1,653,541	0.10
Howard Hughes Corp. (The), 144A 5.375% 01/08/2028	USD	1,650,000	1,588,125	0.10
Howard Hughes Corp. (The), 144A 4.125% 01/02/2029	USD	4,317,000	3,854,196	0.24
Howard Hughes Corp. (The), 144A 4.375% 01/02/2031	USD	2,435,000	2,116,100	0.13
HUB International Ltd., 144A 7% 01/05/2026	USD	2,200,000	2,211,055	0.14
HUB International Ltd., 144A 5.625% 01/12/2029	USD	1,635,000	1,561,812	0.10
Hughes Satellite Systems Corp. 5.25% 01/08/2026	USD	2,025,000	1,784,001	0.11
Hughes Satellite Systems Corp. 6.625% 01/08/2026	USD	1,827,000	1,442,152	0.09
Icahn Enterprises LP 4.75% 15/09/2024	USD	945,000	939,834	0.06
Icahn Enterprises LP 6.375% 15/12/2025	USD	1,661,000	1,632,117	0.10
Icahn Enterprises LP 6.25% 15/05/2026	USD	549,000	524,287	0.03
Icahn Enterprises LP 5.25% 15/05/2027	USD	785,000	705,804	0.04
Ingles Markets, Inc., 144A 4% 15/06/2031	USD	2,150,000	1,899,751	0.12
International Game Technology plc, 144A 6.5% 15/02/2025	USD	1,154,000	1,155,918	0.07
International Game Technology plc, 144A 5.25% 15/01/2029	USD	4,100,000	4,017,278	0.25
Iron Mountain Information Management Services, Inc., REIT, 144A 5% 15/07/2032	USD	2,845,000	2,612,457	0.16
Iron Mountain, Inc., REIT, 144A 5.25% 15/07/2030	USD	2,690,000	2,563,684	0.16
Iron Mountain, Inc., REIT, 144A 4.5% 15/02/2031	USD	2,350,000	2,132,748	0.13
Jazz Securities DAC, 144A 4.375% 15/01/2029	USD	1,055,000	983,365	0.06
Kaiser Aluminum Corp., 144A 4.625% 01/03/2028	USD	1,092,000	1,011,301	0.06
KB Home 7.25% 15/07/2030	USD	565,000	585,545	0.04
Kennedy-Wilson, Inc. 4.75% 01/03/2029	USD	2,937,000	2,455,347	0.15
Kennedy-Wilson, Inc. 4.75% 01/02/2030	USD	3,828,000	3,107,647	0.19
Kennedy-Wilson, Inc. 5% 01/03/2031	USD	3,410,000	2,712,450	0.17
Kontoor Brands, Inc., 144A 4.125% 15/11/2029	USD	645,000	583,710	0.04
Ladder Capital Finance Holdings LLLP, REIT, 144A 4.25% 01/02/2027	USD	2,442,000	2,303,360	0.14
Ladder Capital Finance Holdings LLLP, REIT, 144A 4.75% 15/06/2029	USD	1,167,000	1,053,859	0.06
Lamar Media Corp. 3.625% 15/01/2031	USD	2,420,000	2,152,517	0.13
Lamb Weston Holdings, Inc., 144A 4.125% 31/01/2030	USD	3,030,000	2,796,236	0.17

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

As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
LCM Investments Holdings II LLC, 144A 4.875% 01/05/2029	USD	3,209,000	2,984,915	0.18
Levi Strauss & Co., 144A 3.5% 01/03/2031	USD	1,835,000	1,590,861	0.10
Ligado Networks LLC, FRN, 144A 15.715% 01/11/2023	USD	3,640,143	696,177	0.04
Light & Wonder International, Inc., 144A 7% 15/05/2028	USD	1,515,000	1,531,629	0.09
Light & Wonder International, Inc., 144A 7.25% 15/11/2029	USD	3,765,000	3,858,711	0.24
Lindblad Expeditions LLC, 144A 6.75% 15/02/2027	USD	500,000	497,925	0.03
Lithia Motors, Inc., 144A 3.875% 01/06/2029	USD	2,070,000	1,871,671	0.12
Lithia Motors, Inc., 144A 4.375% 15/01/2031	USD	2,000,000	1,820,100	0.11
Live Nation Entertainment, Inc., 144A 4.75% 15/10/2027	USD	2,040,000	1,957,788	0.12
Live Nation Entertainment, Inc., 144A 3.75% 15/01/2028	USD	200,000	187,018	0.01
LPL Holdings, Inc., 144A 4.625% 15/11/2027	USD	1,300,000	1,256,766	0.08
LPL Holdings, Inc., 144A 4% 15/03/2029	USD	750,000	694,917	0.04
LPL Holdings, Inc., 144A 4.375% 15/05/2031	USD	1,565,000	1,419,049	0.09
LSB Industries, Inc., 144A 6.25% 15/10/2028	USD	1,275,000	1,211,070	0.07
Marriott Ownership Resorts, Inc., 144A 4.5% 15/06/2029	USD	1,595,000	1,407,356	0.09
Medline Borrower LP, 144A 5.25% 01/10/2029	USD	2,580,000	2,435,304	0.15
Mileage Plus Holdings LLC, 144A 6.5% 20/06/2027	USD	1,967,000	1,974,020	0.12
Molina Healthcare, Inc., 144A 4.375% 15/06/2028	USD	850,000	804,741	0.05
Molina Healthcare, Inc., 144A 3.875% 15/11/2030	USD	2,105,000	1,894,566	0.12
Molina Healthcare, Inc., 144A 3.875% 15/05/2032	USD	1,750,000	1,531,082	0.09
MSCI, Inc., 144A 3.625% 01/09/2030	USD	1,510,000	1,367,976	0.08
MSCI, Inc., 144A 3.625% 01/11/2031	USD	1,585,000	1,396,938	0.09
Mueller Water Products, Inc., 144A 4% 15/06/2029	USD	1,075,000	980,517	0.06
Nabors Industries Ltd., 144A 7.25% 15/01/2026	USD	65,000	62,544	-
Nabors Industries, Inc., 144A 7.375% 15/05/2027	USD	1,225,000	1,201,411	0.07
Navient Corp. 5.875% 25/10/2024	USD	580,000	580,345	0.04
Navient Corp. 6.75% 15/06/2026	USD	2,000,000	2,034,526	0.13
Navient Corp. 5% 15/03/2027	USD	980,000	947,067	0.06
Navient Corp. 4.875% 15/03/2028	USD	820,000	762,758	0.05
Navient Corp. 5.5% 15/03/2029	USD	3,970,000	3,665,371	0.23
Navient Corp. 11.5% 15/03/2031	USD	2,600,000	2,850,240	0.18
NCR Voyix Corp., 144A 5.125% 15/04/2029	USD	1,150,000	1,094,480	0.07
New Fortress Energy, Inc., 144A 6.75% 15/09/2025	USD	886,000	879,640	0.05
New Fortress Energy, Inc., 144A 6.5% 30/09/2026	USD	3,559,000	3,421,295	0.21
News Corp., 144A 3.875% 15/05/2029	USD	975,000	897,463	0.06
Nexstar Media, Inc., 144A 4.75% 01/11/2028	USD	4,920,000	4,537,643	0.28
NFP Corp., 144A 6.875% 15/08/2028	USD	1,830,000	1,861,706	0.11
NGL Energy Operating LLC, 144A 7.5% 01/02/2026	USD	7,711,000	7,794,271	0.48
NMG Holding Co., Inc., 144A 7.125% 01/04/2026	USD	2,565,000	2,466,893	0.15
Northern Oil and Gas, Inc., 144A 8.125% 01/03/2028	USD	1,820,000	1,844,643	0.11

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

As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Novelis Corp., 144A 4.75% 30/01/2030	USD	405,000	381,532	0.02
Novelis Corp., 144A 3.875% 15/08/2031	USD	2,205,000	1,946,319	0.12
Option Care Health, Inc., 144A 4.375% 31/10/2029	USD	1,320,000	1,194,559	0.07
Osaic Holdings, Inc., 144A 10.75% 01/08/2027	USD	4,377,000	4,447,185	0.27
Owens & Minor, Inc., 144A 4.5% 31/03/2029	USD	3,556,000	3,140,410	0.19
Owens & Minor, Inc., 144A 6.625% 01/04/2030	USD	1,229,000	1,174,995	0.07
Oxford Finance LLC, 144A 6.375% 01/02/2027	USD	870,000	823,162	0.05
Par Pharmaceutical, Inc., 144A 8.5% 01/04/2027 <sup>1</sup>	USD	4,720,000	3,025,591	0.19
Park Intermediate Holdings LLC, REIT, 144A 4.875% 15/05/2029	USD	1,720,000	1,593,994	0.10
Party City Holdco, Inc., Reg. S 12% 11/01/2029	USD	326,472	318,966	0.02
Performance Food Group, Inc., 144A 5.5% 15/10/2027	USD	440,000	434,018	0.03
Performance Food Group, Inc., 144A 4.25% 01/08/2029	USD	1,575,000	1,446,185	0.09
PGT Innovations, Inc., 144A 4.375% 01/10/2029	USD	845,000	842,903	0.05
PM General Purchaser LLC, 144A 9.5% 01/10/2028	USD	1,111,000	1,127,848	0.07
Post Holdings, Inc., 144A 5.625% 15/01/2028	USD	1,530,000	1,517,260	0.09
Post Holdings, Inc., 144A 4.625% 15/04/2030	USD	3,935,000	3,623,733	0.22
Prestige Brands, Inc., 144A 3.75% 01/04/2031	USD	825,000	722,098	0.04
Radiology Partners, Inc., 144A 9.25% 01/02/2028	USD	2,440,000	1,254,026	0.08
Realogy Group LLC, 144A 5.75% 15/01/2029	USD	1,085,000	844,427	0.05
Realogy Group LLC, 144A 5.25% 15/04/2030	USD	1,770,000	1,323,310	0.08
RHP Hotel Properties LP, REIT, 144A 4.5% 15/02/2029	USD	1,225,000	1,140,298	0.07
RLJ Lodging Trust LP, REIT, 144A 4% 15/09/2029	USD	2,640,000	2,375,084	0.15
Rocket Mortgage LLC, 144A 2.875% 15/10/2026	USD	890,000	821,777	0.05
Rocket Mortgage LLC, 144A 3.625% 01/03/2029	USD	1,025,000	928,887	0.06
Rockies Express Pipeline LLC, 144A 4.95% 15/07/2029	USD	1,275,000	1,220,623	0.08
Royal Caribbean Cruises Ltd., 144A 5.375% 15/07/2027	USD	1,705,000	1,688,881	0.10
Royal Caribbean Cruises Ltd., 144A 5.5% 01/04/2028	USD	325,000	321,062	0.02
Royal Caribbean Cruises Ltd., 144A 8.25% 15/01/2029	USD	1,000,000	1,063,322	0.07
RP Escrow Issuer LLC, 144A 5.25% 15/12/2025	USD	3,690,000	2,956,419	0.18
Ryan Specialty LLC, 144A 4.375% 01/02/2030	USD	3,525,000	3,273,844	0.20
Sally Holdings LLC 5.625% 01/12/2025	USD	3,490,000	3,493,050	0.22
Sands China Ltd. 4.3% 08/01/2026	USD	1,450,000	1,393,346	0.09
Scientific Games Holdings LP, 144A 6.625% 01/03/2030	USD	155,000	146,725	0.01
SCIH Salt Holdings, Inc., 144A 4.875% 01/05/2028	USD	2,800,000	2,622,358	0.16
SCIH Salt Holdings, Inc., 144A 6.625% 01/05/2029	USD	2,150,000	2,009,330	0.12
Scotts Miracle-Gro Co. (The) 4.5% 15/10/2029	USD	415,000	369,244	0.02
Scotts Miracle-Gro Co. (The) 4.375% 01/02/2032	USD	830,000	702,358	0.04
Scripps Escrow II, Inc., 144A 3.875% 15/01/2029	USD	821,000	726,971	0.04
Sealed Air Corp., 144A 4% 01/12/2027	USD	1,130,000	1,061,719	0.07
Sensata Technologies BV, 144A 4% 15/04/2029	USD	1,525,000	1,418,898	0.09

<sup>1</sup> Security is currently in default.

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

As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Service Properties Trust, REIT 4.5% 15/03/2025	USD	675,000	659,819	0.04
Service Properties Trust, REIT 7.5% 15/09/2025	USD	1,000,000	1,011,958	0.06
Service Properties Trust, REIT 4.75% 01/10/2026	USD	493,000	460,652	0.03
Service Properties Trust, REIT 4.95% 15/02/2027	USD	239,000	216,670	0.01
Service Properties Trust, REIT 5.5% 15/12/2027	USD	825,000	756,225	0.05
Service Properties Trust, REIT 3.95% 15/01/2028	USD	430,000	352,846	0.02
Service Properties Trust, REIT 4.95% 01/10/2029	USD	598,000	495,641	0.03
Service Properties Trust, REIT 4.375% 15/02/2030	USD	165,000	128,290	0.01
Simmons Foods, Inc., 144A 4.625% 01/03/2029	USD	2,155,000	1,866,627	0.11
Sirius XM Radio, Inc., 144A 4% 15/07/2028	USD	4,455,000	4,123,026	0.25
Sirius XM Radio, Inc., 144A 5.5% 01/07/2029	USD	390,000	377,487	0.02
Sirius XM Radio, Inc., 144A 4.125% 01/07/2030	USD	1,793,000	1,600,060	0.10
Sirius XM Radio, Inc., 144A 3.875% 01/09/2031	USD	3,037,000	2,601,893	0.16
Sonic Automotive, Inc., 144A 4.625% 15/11/2029	USD	2,905,000	2,647,200	0.16
Sonic Automotive, Inc., 144A 4.875% 15/11/2031	USD	2,120,000	1,892,030	0.12
Stagwell Global LLC, 144A 5.625% 15/08/2029	USD	1,410,000	1,298,515	0.08
Starwood Property Trust, Inc., REIT, 144A 4.375% 15/01/2027	USD	2,950,000	2,783,281	0.17
Stericycle, Inc., 144A 3.875% 15/01/2029	USD	1,110,000	1,008,140	0.06
Sunoco LP 4.5% 15/05/2029	USD	460,000	427,812	0.03
Sunoco LP 4.5% 30/04/2030	USD	1,300,000	1,204,908	0.07
Surgery Center Holdings, Inc., 144A 10% 15/04/2027	USD	535,000	541,768	0.03
Synaptics, Inc., 144A 4% 15/06/2029	USD	1,125,000	1,010,634	0.06
Tempur Sealy International, Inc., 144A 4% 15/04/2029	USD	705,000	637,515	0.04
Tenet Healthcare Corp. 4.875% 01/01/2026	USD	2,640,000	2,612,114	0.16
Tenet Healthcare Corp. 6.125% 01/10/2028	USD	1,070,000	1,067,913	0.07
Tenet Healthcare Corp. 4.25% 01/06/2029	USD	3,060,000	2,852,189	0.18
Tenet Healthcare Corp. 4.375% 15/01/2030	USD	2,410,000	2,236,045	0.14
TransDigm, Inc., 144A 6.25% 15/03/2026	USD	4,175,000	4,172,024	0.26
Transocean Poseidon Ltd., 144A 6.875% 01/02/2027	USD	1,548,750	1,544,465	0.10
Travel + Leisure Co., 144A 4.5% 01/12/2029	USD	880,000	789,158	0.05
Travel + Leisure Co., 144A 4.625% 01/03/2030	USD	975,000	873,156	0.05
Uber Technologies, Inc., 144A 8% 01/11/2026	USD	1,910,000	1,946,760	0.12
Unisys Corp., 144A 6.875% 01/11/2027	USD	725,000	653,490	0.04
Univision Communications, Inc., 144A 5.125% 15/02/2025	USD	242,000	241,307	0.01
Univision Communications, Inc., 144A 6.625% 01/06/2027	USD	3,925,000	3,917,141	0.24
Univision Communications, Inc., 144A 4.5% 01/05/2029	USD	4,080,000	3,645,001	0.22
Univision Communications, Inc., 144A 7.375% 30/06/2030	USD	1,150,000	1,148,042	0.07
US Foods, Inc., 144A 4.625% 01/06/2030	USD	1,475,000	1,376,000	0.08
Vail Resorts, Inc., 144A 6.25% 15/05/2025	USD	1,630,000	1,623,431	0.10
Valvoline, Inc., 144A 3.625% 15/06/2031	USD	2,090,000	1,787,452	0.11

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)  
As at 31 December 2023

<b>Investments</b>	<b>Currency</b>	<b>Quantity/ Nominal Value</b>	<b>Market Value USD</b>	<b>% of Net Assets</b>
Venture Global Calcasieu Pass LLC, 144A 3.875% 15/08/2029	USD	1,420,000	1,289,999	0.08
Venture Global Calcasieu Pass LLC, 144A 4.125% 15/08/2031	USD	1,580,000	1,394,012	0.09
Viasat, Inc., 144A 5.625% 15/04/2027	USD	2,500,000	2,421,387	0.15
Viavi Solutions, Inc., 144A 3.75% 01/10/2029	USD	700,000	613,690	0.04
VICI Properties LP, REIT, 144A 4.125% 15/08/2030	USD	90,000	82,076	0.01
VICI Properties LP, REIT, Reg. S 5.625% 01/05/2024	USD	285,000	284,251	0.02
VICI Properties LP, REIT, Reg. S 4.625% 15/06/2025	USD	360,000	353,835	0.02
VICI Properties LP, REIT, Reg. S 5.75% 01/02/2027	USD	1,240,000	1,244,628	0.08
VICI Properties LP, REIT, Reg. S 3.875% 15/02/2029	USD	705,000	648,185	0.04
Warrior Met Coal, Inc., 144A 7.875% 01/12/2028	USD	1,756,000	1,749,606	0.11
WASH Multifamily Acquisition, Inc., 144A 5.75% 15/04/2026	USD	3,206,000	3,088,682	0.19
Weatherford International Ltd., 144A 6.5% 15/09/2028	USD	827,000	856,540	0.05
Weatherford International Ltd., 144A 8.625% 30/04/2030	USD	3,230,000	3,375,234	0.21
WESCO Distribution, Inc., 144A 7.125% 15/06/2025	USD	550,000	554,423	0.03
WESCO Distribution, Inc., 144A 7.25% 15/06/2028	USD	525,000	539,983	0.03
Western Midstream Operating LP 4.5% 01/03/2028	USD	1,960,000	1,898,294	0.12
WMG Acquisition Corp., 144A 3.75% 01/12/2029	USD	358,000	326,380	0.02
WMG Acquisition Corp., 144A 3.875% 15/07/2030	USD	1,412,000	1,278,957	0.08
WMG Acquisition Corp., 144A 3% 15/02/2031	USD	550,000	471,949	0.03
Wyndham Hotels & Resorts, Inc., 144A 4.375% 15/08/2028	USD	3,605,000	3,373,470	0.21
Wynn Las Vegas LLC, 144A 5.5% 01/03/2025	USD	731,000	727,738	0.04
			<u>498,459,412</u>	<u>30.67</u>
<b>Zambia</b>				
First Quantum Minerals Ltd., 144A 6.875% 01/03/2026	USD	3,715,000	3,330,295	0.20
First Quantum Minerals Ltd., 144A 6.875% 15/10/2027	USD	5,735,000	4,881,919	0.30
First Quantum Minerals Ltd., 144A 7.5% 01/04/2025	USD	1,300,000	1,240,727	0.08
			<u>9,452,941</u>	<u>0.58</u>
<b>Total Bonds</b>			<b>669,767,095</b>	<b>41.21</b>
<b>Convertible Bonds</b>				
<i>United States of America</i>				
Coinbase Global, Inc. 0.5% 01/06/2026	USD	525,000	478,065	0.03
			<u>478,065</u>	<u>0.03</u>
<b>Total Convertible Bonds</b>			<b>478,065</b>	<b>0.03</b>
<b>Total Transferable securities and money market instruments dealt in on another regulated market</b>			<b>670,245,160</b>	<b>41.24</b>
<b>Recently issued securities</b>				
<b>Bonds</b>				
<i>Australia</i>				
Mineral Resources Ltd., 144A 9.25% 01/10/2028	USD	1,802,000	1,919,166	0.12
			<u>1,919,166</u>	<u>0.12</u>

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

As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>Brazil</i>				
Aegea Finance Sarl, Reg. S 9% 20/01/2031	USD	1,155,000	1,228,458	0.08
Braskem Netherlands Finance BV, 144A 7.25% 13/02/2033	USD	1,430,000	1,205,709	0.07
Cosan Luxembourg SA, Reg. S 7.5% 27/06/2030	USD	1,200,000	1,254,209	0.08
CSN Resources SA, Reg. S 8.875% 05/12/2030	USD	1,600,000	1,668,832	0.10
Minerva Luxembourg SA, 144A 8.875% 13/09/2033	USD	2,070,000	2,192,221	0.13
Minerva Luxembourg SA, Reg. S 8.875% 13/09/2033	USD	2,000,000	2,118,088	0.13
			9,667,517	0.59
<i>Canada</i>				
Bombardier, Inc., 144A 7.5% 01/02/2029	USD	682,000	693,893	0.04
Bombardier, Inc., 144A 8.75% 15/11/2030	USD	350,000	373,084	0.02
Ritchie Bros Holdings, Inc., 144A 7.75% 15/03/2031	USD	1,057,000	1,128,199	0.07
			2,195,176	0.13
<i>Czech Republic</i>				
Allwyn Entertainment Financing UK plc, 144A 7.875% 30/04/2029	USD	1,697,000	1,735,182	0.11
			1,735,182	0.11
<i>Luxembourg</i>				
Foresea Holding SA, Reg. S 7.5% 15/06/2030	USD	554,852	514,348	0.03
			514,348	0.03
<i>Mexico</i>				
BBVA Bancomer SA, Reg. S, FRN 8.45% 29/06/2038	USD	1,400,000	1,493,961	0.09
Borr IHC Ltd., 144A 10% 15/11/2028	USD	1,077,000	1,125,465	0.07
Borr IHC Ltd., 144A 10.375% 15/11/2030	USD	4,000,000	4,140,000	0.26
Cemex SAB de CV, Reg. S, FRN 9.125% Perpetual	USD	2,000,000	2,132,500	0.13
			8,891,926	0.55
<i>United States of America</i>				
Acushnet Co., 144A 7.375% 15/10/2028	USD	290,000	302,735	0.02
Alliant Holdings Intermediate LLC, 144A 6.75% 15/04/2028	USD	880,000	900,816	0.05
Alliant Holdings Intermediate LLC, 144A 7% 15/01/2031	USD	1,650,000	1,741,559	0.11
American Airlines, Inc., 144A 8.5% 15/05/2029	USD	1,410,000	1,489,840	0.09
Aretec Group, Inc., 144A 10% 15/08/2030	USD	635,000	675,577	0.04
Axalta Coating Systems Dutch Holding B BV, 144A 7.25% 15/02/2031	USD	705,000	740,238	0.05
B&G Foods, Inc., 144A 8% 15/09/2028	USD	880,000	925,138	0.06
Caesars Entertainment, Inc., 144A 7% 15/02/2030	USD	2,770,000	2,842,192	0.17
CITGO Petroleum Corp., 144A 8.375% 15/01/2029	USD	1,040,000	1,070,316	0.07
Civitas Resources, Inc., 144A 8.625% 01/11/2030	USD	1,730,000	1,836,511	0.11
Clean Harbors, Inc., 144A 6.375% 01/02/2031	USD	984,000	1,000,452	0.06
Cloud Software Group, Inc., 144A 9% 30/09/2029	USD	2,990,000	2,844,426	0.17
Fortrea Holdings, Inc., 144A 7.5% 01/07/2030	USD	1,395,000	1,434,370	0.09
Frontier Communications Holdings LLC, 144A 8.625% 15/03/2031	USD	800,000	816,326	0.05
FXI Holdings, Inc., Reg. S 12.25% 15/11/2026	USD	4,208,000	3,776,680	0.23

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

As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
GTCR W-2 Merger Sub LLC, 144A 7.5% 15/01/2031	USD	1,375,000	1,453,887	0.09
Hanesbrands, Inc., 144A 9% 15/02/2031	USD	272,000	266,790	0.02
Hilcorp Energy I LP, 144A 8.375% 01/11/2033	USD	2,000,000	2,121,970	0.13
HUB International Ltd., 144A 7.25% 15/06/2030	USD	2,147,000	2,269,175	0.14
IQVIA, Inc., 144A 6.5% 15/05/2030	USD	595,000	610,683	0.04
Iron Mountain, Inc., REIT, 144A 7% 15/02/2029	USD	340,000	349,691	0.02
LCM Investments Holdings II LLC, 144A 8.25% 01/08/2031	USD	1,425,000	1,488,732	0.09
Light & Wonder International, Inc., 144A 7.5% 01/09/2031	USD	740,000	772,361	0.05
Nabors Industries, Inc., 144A 9.125% 31/01/2030	USD	1,545,000	1,552,609	0.10
NCR Atleos Corp., 144A 9.5% 01/04/2029	USD	3,025,000	3,216,697	0.20
RHP Hotel Properties LP, REIT, 144A 7.25% 15/07/2028	USD	1,606,000	1,670,740	0.10
Sealed Air Corp., 144A 6.125% 01/02/2028	USD	2,840,000	2,866,304	0.18
Service Properties Trust, REIT, 144A 8.625% 15/11/2031	USD	1,460,000	1,530,464	0.09
Summit Materials LLC, 144A 7.25% 15/01/2031	USD	1,800,000	1,897,792	0.12
Sunoco LP, 144A 7% 15/09/2028	USD	50,000	51,620	-
Talen Energy Supply LLC, 144A 8.625% 01/06/2030	USD	2,361,000	2,510,398	0.15
Tenet Healthcare Corp., 144A 6.75% 15/05/2031	USD	1,210,000	1,238,193	0.08
TransDigm, Inc., 144A 6.75% 15/08/2028	USD	1,750,000	1,792,581	0.11
Transocean Titan Financing Ltd., 144A 8.375% 01/02/2028	USD	1,650,000	1,713,001	0.10
Triumph Group, Inc., 144A 9% 15/03/2028	USD	4,554,000	4,848,166	0.30
Univision Communications, Inc., 144A 8% 15/08/2028	USD	1,990,000	2,054,376	0.13
USI, Inc., 144A 7.5% 15/01/2032	USD	845,000	866,167	0.05
Venture Global Calcasieu Pass LLC, 144A 6.25% 15/01/2030	USD	459,000	457,122	0.03
Venture Global LNG, Inc., 144A 8.375% 01/06/2031	USD	2,455,000	2,457,424	0.15
Viasat, Inc., 144A 7.5% 30/05/2031	USD	2,500,000	1,965,625	0.12
WeWork Cos. US LLC, 144A 11.153% 15/08/2027 <sup>a</sup>	USD	543,750	114,188	0.01
WeWork Cos. US LLC, 144A 15.208% 15/08/2027 <sup>a</sup>	USD	297,374	102,594	0.01
WeWork Cos. US LLC, Reg. S 15.208% 15/08/2027 <sup>a</sup>	USD	136,000	46,920	-
Wynn Resorts Finance LLC, 144A 7.125% 15/02/2031	USD	1,028,000	1,071,774	0.07
XPO, Inc., 144A 7.125% 01/06/2031	USD	609,000	631,085	0.04
XPO, Inc., 144A 7.125% 01/02/2032	USD	1,289,000	1,331,159	0.08
			67,717,464	4.17
<i>Zambia</i>				
First Quantum Minerals Ltd., 144A 8.625% 01/06/2031	USD	2,000,000	1,697,500	0.10
			1,697,500	0.10
<b>Total Bonds</b>			<b>94,338,279</b>	<b>5.80</b>
<b>Total Recently issued securities</b>			<b>94,338,279</b>	<b>5.80</b>

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

As at 31 December 2023

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<b>Other transferable securities and money market instruments</b>				
<b>Bonds</b>				
<i>Ukraine</i>				
Ukraine Government Bond 9.99% 22/05/2024**	UAH	4,652,000	96,712	0.01
Ukraine Government Bond 15.5% 02/10/2024**	UAH	5,911,000	127,128	0.01
Ukraine Government Bond 12.7% 30/10/2024**	UAH	2,593,000	53,566	—
Ukraine Government Bond 19.5% 15/01/2025**	UAH	7,915,000	172,880	0.01
			450,286	0.03
<i>United States of America</i>				
Treehouse Park Improvement Association No. 1, 144A 9.75% 01/12/2033	USD	788,508	732,603	0.04
			732,603	0.04
<b>Total Bonds</b>			<b>1,182,889</b>	<b>0.07</b>
<b>Equities</b>				
<i>Brazil</i>				
Constellation Oil Services Holding SA 'B'	USD	500,114	70,016	0.01
Foresea Holding SA*	USD	5,394	132,153	0.01
Foresea Holding SA*	USD	48,552	1,189,524	0.07
			1,391,693	0.09
<i>United Kingdom</i>				
Altera Infrastructure LP*	USD	5,908	544,540	0.03
Venator Materials plc*	USD	30,038,004	154,095	0.01
			698,635	0.04
<i>United States of America</i>				
ACR III LSC HOLDINGS LLC*	USD	226	349,280	0.02
Party City, Inc.*	USD	554	12,654	—
Party City, Inc.*	USD	15,406	351,873	0.02
Rotech Healthcare, Inc.*	USD	153,793	16,148,265	1.00
			16,862,072	1.04
<b>Total Equities</b>			<b>18,952,400</b>	<b>1.17</b>
<b>Total Other transferable securities and money market instruments</b>			<b>20,135,289</b>	<b>1.24</b>
<b>Units of authorised UCITS or other collective investment undertakings</b>				
<b>Collective Investment Schemes - UCITS</b>				
<i>Luxembourg</i>				
JPMorgan USD Treasury CNAV Fund - JPM USD				
Treasury CNAV Institutional (dist.)	USD	24,867,935	24,867,935	1.53
			24,867,935	1.53
<b>Total Collective Investment Schemes - UCITS</b>			<b>24,867,935</b>	<b>1.53</b>
<b>Total Units of authorised UCITS or other collective investment undertakings</b>			<b>24,867,935</b>	<b>1.53</b>
<b>Total Investments</b>			<b>1,539,149,604</b>	<b>94.70</b>
<b>Cash</b>			<b>48,555,793</b>	<b>2.99</b>
<b>Other assets/(liabilities)</b>			<b>37,646,553</b>	<b>2.31</b>
<b>Total net assets</b>			<b>1,625,351,950</b>	<b>100.00</b>

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

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

Capital Group Global High Income Opportunities (LUX) (continued)  
As at 31 December 2023

Financial Futures Contracts							
Security Description	Number of Contracts	Currency	Global Exposure USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets		
US 2 Year Note, 28/03/2024	399	USD	82,159,710	824,180	0.05		
US 5 Year Note, 28/03/2024	269	USD	29,260,055	670,306	0.04		
US Ultra Bond, 19/03/2024	21	USD	2,805,469	266,186	0.02		
<b>Total Unrealised Gain on Financial Futures Contracts</b>				<b>1,760,672</b>	<b>0.11</b>		
Euro-Bund, 07/03/2024	(76)	EUR	(11,512,785)	(340,466)	(0.02)		
US 10 Year Ultra Bond, 19/03/2024	(201)	USD	(23,721,141)	(1,064,399)	(0.07)		
<b>Total Unrealised Loss on Financial Futures Contracts</b>				<b>(1,404,865)</b>	<b>(0.09)</b>		
<b>Net Unrealised Gain on Financial Futures Contracts</b>				<b>355,807</b>	<b>0.02</b>		
Interest Rate Swap Contracts							
Nominal Amount	Currency	Counterparty	Security Description	Maturity Date	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
83,100,000	MXN	Goldman Sachs	Pay floating TIIE 4 week Receive fixed 9.13%	15/08/2028	96,716	96,716	0.01
<b>Total Unrealised Gain on Interest Rate Swap Contracts</b>					<b>96,716</b>	<b>96,716</b>	<b>0.01</b>
<b>Net Unrealised Gain on Interest Rate Swap Contracts</b>					<b>96,716</b>	<b>96,716</b>	<b>0.01</b>
Forward Currency Exchange Contracts							
Currency Purchased	Amount Purchased	Currency Sold	Amount Sold	Maturity Date	Counterparty	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
TRY	29,580,000	USD	996,840	08/01/2024	HSBC	2,759	-
PLN	10,557,380	USD	2,627,711	09/01/2024	J.P. Morgan	55,227	-
USD	5,707,032	KRW	7,335,420,000	12/01/2024	Citibank	48,666	-
CZK	89,400,000	USD	3,953,478	18/01/2024	Barclays	42,063	-
CZK	118,250,000	USD	5,209,492	18/01/2024	Goldman Sachs	75,438	0.01
HUF	1,175,000,000	USD	3,293,458	18/01/2024	BNP Paribas	85,943	0.01
HUF	802,890,000	USD	2,257,528	18/01/2024	Goldman Sachs	51,652	-
HUF	434,000,000	USD	1,221,716	18/01/2024	J.P. Morgan	26,505	-
PLN	43,350,000	USD	10,748,744	18/01/2024	Goldman Sachs	266,320	0.02
THB	270,980,000	USD	7,594,731	19/01/2024	Citibank	356,036	0.02
BRL	16,300,000	USD	3,106,863	09/02/2024	J.P. Morgan	239,518	0.02
TRY	64,000,000	USD	2,044,402	05/03/2024	Barclays	3,773	-
TRY	98,000,000	USD	3,123,506	07/03/2024	Barclays	7,031	-

Capital Group Global High Income Opportunities (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	
<b>Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts</b>						<b>1,260,931</b>	<b>0.08</b>	
<b>AUD Hedged Share Class</b>								
AUD	13,803,309	USD	9,076,664	19/01/2024	J.P. Morgan	334,809	0.02	
<b>CHF Hedged Share Class</b>								
CHF	2,101,313	USD	2,399,570	19/01/2024	J.P. Morgan	103,243	0.01	
<b>CNH Hedged Share Class</b>								
CNH	1,309,796	USD	182,417	19/01/2024	J.P. Morgan	1,611	-	
<b>EUR Hedged Share Class</b>								
EUR	64,424,131	USD	69,364,762	19/01/2024	J.P. Morgan	1,803,878	0.11	
GBP	81,297	USD	102,067	19/01/2024	J.P. Morgan	1,569	-	
USD	31,586	EUR	28,420	19/01/2024	J.P. Morgan	191	-	
<b>GBP Hedged Share Class</b>								
GBP	63,101,213	USD	79,227,887	19/01/2024	J.P. Morgan	1,211,586	0.07	
USD	15,341	GBP	11,990	19/01/2024	J.P. Morgan	56	-	
<b>JPY Hedged Share Class</b>								
JPY	34,903,208,866	USD	239,943,270	19/01/2024	J.P. Morgan	8,235,892	0.51	
<b>SGD Hedged Share Class</b>								
SGD	25,122,811	USD	18,717,607	19/01/2024	J.P. Morgan	333,615	0.02	
<b>Unrealised Gain on NAV Hedged Share Classes Forward Currency Exchange Contracts</b>						<b>12,026,450</b>	<b>0.74</b>	
<b>Total Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts</b>						<b>13,287,381</b>	<b>0.82</b>	
USD	11,099,469	CNH	79,450,000	09/01/2024	BNP Paribas	(55,490)	-	
USD	3,890,871	ZAR	73,625,000	09/01/2024	UBS	(132,028)	(0.01)	
USD	30,935,477	EUR	28,740,000	12/01/2024	Goldman Sachs	(803,405)	(0.05)	
USD	1,197,265	INR	99,940,000	12/01/2024	Citibank	(2,912)	-	
USD	9,564,409	PEN	36,010,000	12/01/2024	J.P. Morgan	(166,903)	(0.01)	
USD	15,951,466	EUR	14,820,650	19/01/2024	Goldman Sachs	(420,746)	(0.03)	
USD	17,225,204	MYR	80,235,000	19/01/2024	HSBC	(291,572)	(0.02)	
USD	3,781,557	CNH	26,940,000	23/01/2024	Morgan Stanley	(4,632)	-	
USD	2,934,293	BRL	16,300,000	09/02/2024	BNP Paribas	(412,087)	(0.02)	
TRY	50,000,000	USD	1,604,776	05/03/2024	BNP Paribas	(4,639)	-	
USD	2,422,732	ILS	9,720,000	24/04/2024	Morgan Stanley	(272,166)	(0.02)	
<b>Unrealised Loss on Forward Currency Exchange Contracts</b>						<b>(2,566,580)</b>	<b>(0.16)</b>	
<b>AUD Hedged Share Class</b>								
AUD	145,994	USD	100,125	19/01/2024	J.P. Morgan	(582)	-	
USD	93,823	AUD	138,642	19/01/2024	J.P. Morgan	(707)	-	
<b>CHF Hedged Share Class</b>								
CHF	10,274	USD	12,266	19/01/2024	J.P. Morgan	(30)	-	
<b>CNH Hedged Share Class</b>								
CNH	44,349	USD	6,250	19/01/2024	J.P. Morgan	(19)	-	
<b>EUR Hedged Share Class</b>								
EUR	838,383	USD	931,524	19/01/2024	J.P. Morgan	(5,371)	-	
GBP	2,697	USD	3,449	19/01/2024	J.P. Morgan	(12)	-	
USD	342,139	EUR	312,108	19/01/2024	J.P. Morgan	(2,644)	-	
<b>GBP Hedged Share Class</b>								
GBP	2,075,531	USD	2,654,940	19/01/2024	J.P. Morgan	(9,117)	-	

Capital Group Global High Income Opportunities (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	131,241	GBP	103,709	19/01/2024	J.P. Morgan	(964)	-		
<b>JPY Hedged Share Class</b>									
USD	141,796	JPY	20,000,000	19/01/2024	J.P. Morgan	(414)	-		
<b>SGD Hedged Share Class</b>									
SGD	258,554	USD	196,608	19/01/2024	J.P. Morgan	(540)	-		
USD	380,520	SGD	509,153	19/01/2024	J.P. Morgan	(5,583)	-		
<b>Unrealised Loss on NAV Hedged Share Classes Forward Currency Exchange Contracts</b>							<b>(25,983)</b>		
<b>Total Unrealised Loss on Forward Currency Exchange Contracts</b>							<b>(2,592,563)</b>		
<b>Net Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts</b>							<b>10,694,818</b>		
							<b>0.66</b>		
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
11,430,000	USD	Goldman Sachs	CDX.NA.HY.41-V2	Buy	(5.00)%	20/12/2028	(661,985)	(661,985)	(0.04)
<b>Total Unrealised Loss on Credit Default Swap Contracts</b>							<b>(661,985)</b>	<b>(661,985)</b>	<b>(0.04)</b>
<b>Net Unrealised Loss on Credit Default Swap Contracts</b>							<b>(661,985)</b>	<b>(661,985)</b>	<b>(0.04)</b>

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

キャピタル・グループ・グローバル・ハイ・インカム・オポチュニティーズ ( LUX )  
損益および純資産変動計算書  
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)	98,627,300
受取配当金 (源泉徴収税額控除後)	14,046
その他収益	-
証券貸付収益	-
銀行預金利息	3,698,680

スワップ取引	
収益小計	102,549,909
費用	
運用報酬	10,710,358
管理手数料	575,953
年次税	474,663
専門家サービス	388,458
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	269,441
スワップ取引	1,205,466
その他費用	107,087
印刷費用	75,005
当座貸越利息 *	10,638
費用小計	13,817,069
費用の払戻し	427,354
投資純利益 / (損失) (a)	89,160,194
実現純利益 / (損失)	
投資有価証券の売却取引	-80,683,766
金融先物取引	773,342
為替取引	-32,469,860
スワップ取引	-305,324
当期実現純利益 / (損失) (b)	-112,685,608
未実現評価利益 / (損失)の増減	
投資有価証券	156,794,970
キャピタルゲイン税	-
金融先物取引	238,442
スワップ取引	702,353
為替取引	6,555,992
当期末実現評価利益 / (損失)の増減 (c)	164,291,757
当期損益 (a+b+c)	140,766,343
配当金の分配	-23,339,023
当期投資証券の差引増減額	63,717,277
期首純資産総額	1,444,207,353
期末純資産総額	1,625,351,950

\*主に中央銀行が実施するマイナス金利政策によるものです。

添付の注記は、これらの財務書類の不可分の一部である。

#### 日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）

「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（米ドル売り円買い）」、「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（為替ヘッジなし）」、「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（分配型／米ドル売り円買い）」および「キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド（分配型）」の投資対象である「日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）」は、「日本短期債券マザーファンド」受益証券を投資対象としており、同マザーファンドにおける計算日直近の組入有価証券は次のとおりであります。本情報は同マザーファンドの投信運用会社である三菱UFJ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、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7月22日までとなっております。ただし、同マザーファンド（「日本短期債券マザーファンド」）は当該監査の対象ではありません。

#### 「日本短期債券マザーファンド」の組入有価証券の状況

(有価証券明細表) (2024年7月22日現在)

国名	銘柄名	利率 (%)	償還日	種類	額面 (千円)	評価額	
						単価 (円)	評価金額 (円)

日本	第460回利付国債(2年)	0.300	2026/5/1	国債	740,000	99.991	739,933,400
日本	第460回利付国債(2年)	0.300	2026/5/1	国債	1,400,000	99.991	1,399,874,000
日本	第460回利付国債(2年)	0.300	2026/5/1	国債	600,000	99.991	599,946,000
日本	第460回利付国債(2年)	0.300	2026/5/1	国債	30,000	99.991	29,997,300
日本	第461回利付国債(2年)	0.400	2026/6/1	国債	1,300,000	100.147	1,301,911,000
日本	第347回利付国債(10年)	0.100	2027/6/20	国債	30,000	99.179	29,753,700
日本	第35回フランス相互信用連合銀行(BFCM)円貨社債(2021)	0.2792	2026/10/21	社債	100,000	98.832	98,832,000
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)	1.114	2028/1/26	社債	200,000	99.853	199,706,000
日本	第12回ロイス・バンキング・グループ・ビ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	200,000	100.71	201,420,000
日本	第1回パンコ・サンタンデール・エセ・アー円貨社債(2019)	0.463	2024/12/5	社債	200,000	99.921	199,842,000
日本	第380回信金中金債(5年)	0.030	2026/7/27	特殊債	300,000	99.053	297,159,000
日本	第292号商工債(3年)	0.620	2027/5/27	特殊債	300,000	99.928	299,784,000
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	200,000	99.716	199,432,000
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)	0.2102	2025/10/27	社債	100,000	99.829	99,829,000
日本	第21回積水ハウス(社債間限定同順位特約付)	0.200	2026/7/17	社債	200,000	99.172	198,344,000
日本	第1回アサヒグループホールディングス利払緯延条項(劣後特約付)	0.9702	2020/10/15	社債	400,000	100.068	400,272,000
日本	第12回アサヒグループホールディングス	0.330	2027/6/11	社債	100,000	98.933	98,933,000
日本	第19回キリンホールディングス(社債間限定同順位特約付)	0.090	2026/6/3	社債	400,000	99.193	396,772,000
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	100,000	100.029	100,029,000
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	100,000	100.396	100,396,000
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)	0.1902	2025/12/19	社債	100,000	99.64	99,640,000
日本	第20回富士フィルムホールディングス(社債間限定同順位特約付)(ソーシャルボンド)	0.633	2027/7/16	社債	200,000	99.944	199,888,000
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	100,000	100.345	100,345,000
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	100,000	98.993	98,993,000
日本	第17回小松製作所(社債間限定同順位特約付)	0.608	2027/7/16	社債	200,000	99.992	199,984,000
日本	第39回ソニーグループ	0.350	2027/3/5	社債	300,000	99.393	298,179,000
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	100,000	98.559	98,559,000
日本	第44回川崎重工業(社債間限定同順位特約付)	0.853	2025/7/24	社債	100,000	100.358	100,358,000
日本	第43回IHI(社債間限定同順位特約付)	0.2002	2024/10/17	社債	100,000	99.954	99,954,000
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	100,000	98.761	98,761,000
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	100,000	99.382	99,382,000
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	100,000	99.255	99,255,000
日本	第14回三井住友トラスト・パナソニックファイナンス(社債間限定同順位特約付)	0.574	2027/4/19	社債	100,000	99.709	99,709,000
日本	第14回三井住友トラスト・パナソニックファイナンス(社債間限定同順位特約付)	0.574	2027/4/19	社債	100,000	99.709	99,709,000
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	100,000	99.175	99,175,000
日本	第39回芙蓉総合リース(社債間限定同順位特約付)	0.350	2027/2/26	社債	100,000	99.076	99,076,000
日本	第39回芙蓉総合リース(社債間限定同順位特約付)	0.350	2027/2/26	社債	100,000	99.076	99,076,000
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)	0.1802	2025/12/19	社債	200,000	99.556	199,112,000
日本	第31回NTTファイナンス(社債間限定同順位特約付)	0.668	2027/6/18	社債	200,000	100.217	200,434,000
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	100,000	98.503	98,503,000

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	100,000	100	100,000,000
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	100,000	100.005	100,005,000
日本	第102回トヨタファイナンス(社債間限定同等特約付)	0.414	2027/4/9	社債	200,000	99.609	199,218,000
日本	第103回トヨタファイナンス(社債間限定同等特約付)	0.617	2029/4/11	社債	200,000	99.252	198,504,000
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	100,000	98.958	98,958,000
日本	第44回リコーリース(社債間限定同順位特約付)	0.904	2029/5/22	社債	100,000	99.795	99,795,000
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	200,000	98.981	197,962,000
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	100,000	99.713	99,713,000
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	100,000	99.909	99,909,000
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	100,000	99.347	99,347,000
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	100,000	99.393	99,393,000
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	100,000	100.118	100,118,000
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	100,000	99.417	99,417,000
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	100,000	99.882	99,882,000
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	100,000	99.712	99,712,000
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	100,000	100.097	100,097,000
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	100,000	99.916	99,916,000
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	100,000	100.051	100,051,000
日本	第23回大和証券グループ本社(社債間限定同順位特約付)	0.909	2025/8/12	社債	300,000	100.362	301,086,000
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	100,000	99.545	99,545,000
日本	第44回大和証券グループ本社(社債間限定同順位特約付)(グリーンボンド)	0.470	2027/2/26	社債	100,000	99.407	99,407,000
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	100,000	98.685	98,685,000
日本	第27回野村ホールディングス	2.107	2025/9/24	社債	100,000	101.605	101,605,000
日本	第66回三井不動産(社債間限定同順位特約付)	0.280	2026/3/13	社債	100,000	99.606	99,606,000
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	100,000	99.618	99,618,000
日本	第43回日本郵船(社債間限定同順位特約付)(トランジションボンド)	0.260	2026/7/29	社債	100,000	99.061	99,061,000
日本	第25回ソフトバンク(社債間限定同順位特約付)	0.828	2027/5/27	社債	200,000	99.905	199,810,000
日本	第1回九州電力利払繰延・期限前償還条項(一般無担保・劣後特約付)	0.990	2080/10/15	社債	200,000	100.007	200,014,000
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	100,000	99.89	99,890,000
合計					13,200,000		13,170,581,400

## 2 【ファンドの現況】

### 【純資産額計算書】

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

2024年10月31日現在

資産総額	164,809,405円
負債総額	299,532円
純資産総額（ - ）	164,509,873円
発行済口数	161,756,772口
1口当たり純資産額（ / ）	1.0170円

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

2024年10月31日現在

資産総額	2,680,059,487円
負債総額	15,954,384円
純資産総額（ - ）	2,664,105,103円
発行済口数	2,107,528,517口
1口当たり純資産額（ / ）	1.2641円

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

2024年10月31日現在

資産総額	11,862,949円
負債総額	21,696円
純資産総額（ - ）	11,841,253円
発行済口数	11,837,381口
1口当たり純資産額（ / ）	1.0003円

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

2024年10月31日現在

資産総額	202,179,148円
負債総額	352,996円
純資産総額（ - ）	201,826,152円
発行済口数	163,468,402口
1口当たり純資産額（ / ）	1.2346円

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

2024年10月31日現在

資産総額	31,723,434,795円
負債総額	50,000,000円
純資産総額（ - ）	31,673,434,795円
発行済口数	23,503,804,869口
1口当たり純資産額（ / ）	1.3476円

(参考) キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(為替ヘッジなし)

2024年10月31日現在

資産総額	22,901,237,069円
負債総額	32,000,000円
純資産総額( - )	22,869,237,069円
発行済口数	17,545,750,368口
1口当たり純資産額( / )	1.3034円

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

2024年10月31日現在

資産総額	11,850,642円
負債総額	円
純資産総額( - )	11,850,642円
発行済口数	11,183,880口
1口当たり純資産額( / )	1.0596円

(参考) キャピタル・グローバル・ハイインカム債券マザーファンド(分配型)

2024年10月31日現在

資産総額	201,867,039円
負債総額	円
純資産総額( - )	201,867,039円
発行済口数	154,207,549口
1口当たり純資産額( / )	1.3091円

(参考) 日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)

2024年7月22日現在

資産総額	115,889,482円
負債総額	83,013円
純資産総額( - )	115,806,469円
発行済口数	110,668,573口
1口当たり純資産額( / )	1.0464円

#### 第4【内国投資信託受益証券事務の概要】

##### (1) 受益権の帰属と受益証券の不発行

当ファンドの受益権は、振替口座簿に記載または記録されるため、原則として受益証券は発行されません。

当ファンドの受益権は、社債、株式等の振替に関する法律(以下「社振法」といいます。)に定める振替投資信託受益権の形態で発行されます。当ファンドの受益権は、社振法の規定の適用を受け、受益権の帰属は、委託会社が予め当ファンドの受益権を取扱うことについて同意した一の振替機関および当該振替機関の下位の口座管理機関(社振法第2条に規定する「口座管理機関」をいい、振替機関を含め、以下「振替機関等」ということがあります。)の振替口座簿に記載または記録されることにより定まります。

委託会社は、当ファンドの受益権を取扱う振替機関が社振法の規定により主務大臣の指定を取消された場合または当該指定が効力を失った場合であって、当該振替機関の振替業を承継する者が存在しない場合その他やむを得ない事情がある場合を除き、振替受益権を表示する受益証券を発行しません。

受益者は、委託会社がやむを得ない事情等により受益証券を発行する場合を除き、無記名式受益証券から記名式受益証券への変更の請求、記名式受益証券から無記名式受益証券への変更の請求、受益証券の再発行の請求を行なわないものとします。

委託会社は、分割された受益権について、振替機関等の振替口座簿への新たな記載または記録をするため社振法に定める事項の振替機関への通知を行なうものとします。振替機関等は、委託会社から振替機関への通知があった場合、社振法の規定に従い、その備える振替口座簿への新たな記載または記録を行

ないます。

受託会社は、信託契約締結日に生じた受益権については信託契約締結時に、追加信託により生じた受益権については追加信託のつど、振替機関の定める方法により、振替機関へ当該受益権にかかる信託を設定した旨の通知を行ないます。

( 2 ) 受益権の譲渡

受益者は、その保有する受益権を譲渡する場合には、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載または記録されている振替口座簿にかかる振替機関等に振替の申請をするものとします。

上記 の申請のある場合には、振替機関等は、当該譲渡にかかる譲渡人の保有する受益権の口数の減少および譲受人の保有する受益権の口数の増加につき、その備える振替口座簿に記載または記録するものとします。ただし、振替機関等が振替先口座を開設したものでない場合には、譲受人の振替先口座を開設した他の振替機関等（当該他の振替機関等の上位機関を含みます。）に社振法の規定に従い、譲受人の振替先口座に受益権の口数の増加の記載または記録が行なわれるよう通知するものとします。

委託会社は、上記 の振替について、当該受益者の譲渡の対象とする受益権が記載または記録されている振替口座簿にかかる振替機関等と譲受人の振替先口座を開設した振替機関等が異なる場合等において、委託会社が必要と認めるときまたはやむを得ない事情があると判断したときは、振替停止日や振替停止期間を設けることができます。

受益権の譲渡は、振替口座簿への記載または記録によらなければ、委託会社および受託会社に対抗することができません。

( 3 ) 名義書換についての手続き、取扱場所等

該当事項はありません。

( 4 ) 受益者等に対する特典

該当事項はありません。

( 5 ) 受益権の再分割

委託会社は、受託会社と協議のうえ、一定日現在の受益権を均等に再分割できます。

( 6 ) 質権口記載または記録の受益権の取扱い

振替機関等の振替口座簿の質権口に記載または記録されている受益権にかかる収益分配金の支払い、解約請求の受付、解約金および償還金の支払い等については、信託約款の規定によるほか、民法その他の法令等に従って取扱われます。

## 第二部【委託会社等の情報】

### 第1【委託会社等の概況】

#### 1【委託会社等の概況】

##### (1) 資本金の額(2024年10月31日現在)

資本金の額 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

過去5年間における資本金の額の増減

該当事項はありません。

##### (2) 会社の機構(2024年10月31日現在)

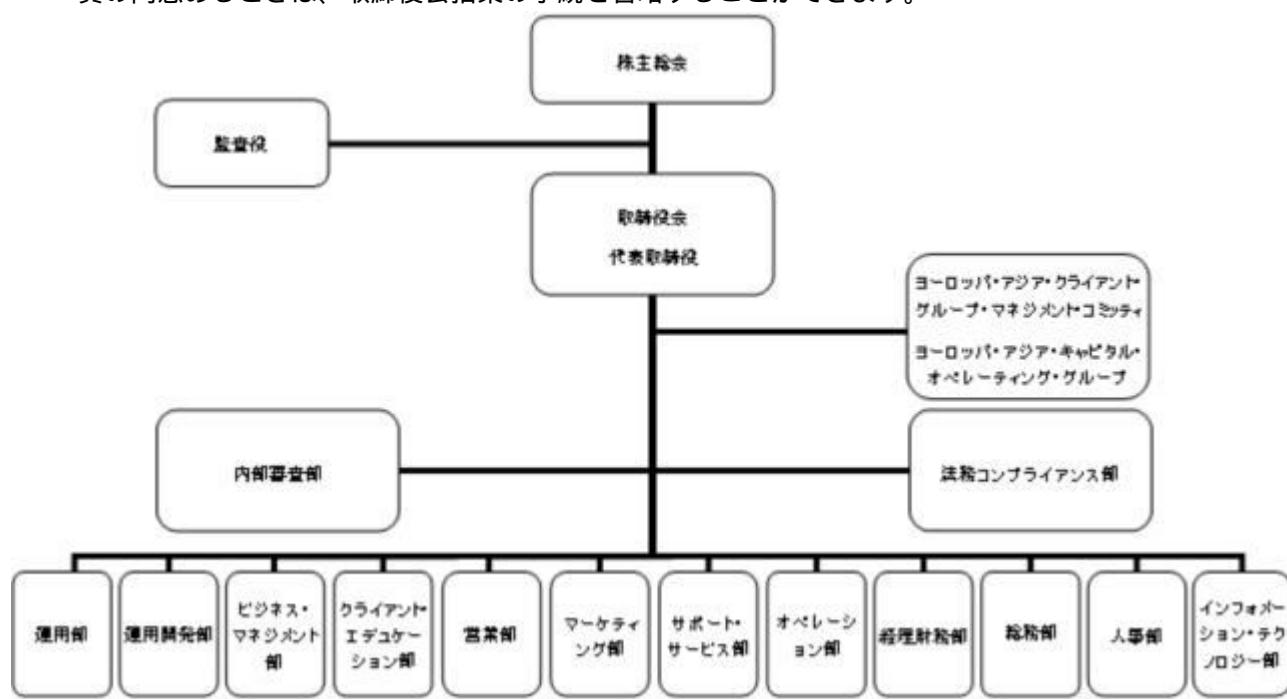
###### 会社の意思決定機構

委託会社の業務執行における最高機関である取締役会は3名以上の取締役で構成されます。取締役の選任は株主総会において、発行済株式総数の過半数以上にあたる株式を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもってこれを行ない、累積投票によらないものとします。

取締役の任期は、就任後2年以内の最終決算期に関する定時株主総会終結のときまでとし、欠員の補充または増員により選任した取締役の任期は、前任者の残任期間と同一です。取締役会は、取締役中より代表取締役数名を選定します。また、取締役会は、取締役中から社長1名、副社長、専務取締役および常務取締役各1名以上を選定することができます。

取締役会はその決議をもって、委託会社の経営に関するすべての重要事項ならびに法令または定款によって定められた事項を決定します。その決議は、決議に加わることのできる取締役の過半数が出席し、その出席取締役の過半数をもって行ないます。

取締役会は、代表取締役が招集し、議長となります。代表取締役に事故があるとき、または欠員の場合は、あらかじめ取締役会の定めた順序により他の取締役がこれにあたります。取締役会は3ヵ月に1度開催し、その他必要なつど隨時開催するものとします。取締役会の招集通知は1週間前までに発するものとします。ただし、取締役全員および監査役全員の同意があるときは、特定の取締役会について前記の招集期間を短縮することができます。また、取締役全員および監査役全員の出席あるときもしくは全員の同意あるときは、取締役会招集の手続を省略することができます。



#### 投資運用の意思決定機構

ファンドの運用体制は、運用開発部・運用部がマザーファンド等を含むファンドの組入方針等、ファ

ンドの分配方針等を決定する体制としております。

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

## 2 【事業の内容及び営業の概況】

「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10月31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	51	2,305,258
合計	51	2,305,258

## 3 【委託会社等の経理状況】

### 1. 財務諸表の作成方法について

委託会社であるキャピタル・インターナショナル株式会社（以下「当社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）第2条の規定により、財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）に基づき作成しております。

財務諸表に記載している金額は、従来、千円未満の端数を切捨てて表示していましたが、当事業年度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。

なお、比較を容易にするため、前事業年度についても百万円未満の端数を切捨てて表示しております。

### 2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当事業年度（自2023年7月1日 至2024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。

### （1）【貸借対照表】

		前事業年度 (2023年6月30日現在)		当事業年度 (2024年6月30日現在)	
科目	注記番号	内訳 (百万円)	金額 (百万円)	内訳 (百万円)	金額 (百万円)
(資産の部)					
.流動資産					
1.現金・預金			3,979		2,756
2.前払費用			107		107
3.未収入金	*2		1,748		2,383
4.未収委託者報酬			4,072		7,150
5.未収運用受託報酬			376		374
6.立替金			17		22
7.短期差入保証金			266		-
流動資産計			10,569		12,794

<b>.固定資産</b>					
1.有形固定資産					
建物	*1	6	1,577	1,650	2,421
器具備品	*1	77		771	
建設仮勘定		1,494		-	-
2.無形固定資産			0		
ソフトウェア		0		-	
3.投資その他の資産			819		769
(1)投資有価証券		0		0	
(2)保険積立金		13		14	
(3)長期差入保証金		410		411	
(4)繰延税金資産		394		342	
<b>固定資産計</b>			<b>2,398</b>		<b>3,190</b>
<b>　資産合計</b>			<b>12,967</b>		<b>15,985</b>
<b>(負債の部)</b>					
<b>.流動負債</b>					
1.預り金			33		82
2.未払金			4,158		6,572
(1)未払手数料		2,536		4,461	
(2)その他未払金	*2	1,621		2,111	
3.未払費用			293		334
4.未払法人税等			172		333
5.未払消費税等			271		178
6.賞与引当金			207		229
7.役員賞与引当金			48		49
8.資産除去債務			359		-
<b>流動負債計</b>			<b>5,543</b>		<b>7,780</b>
<b>.固定負債</b>					
1.長期未払費用			80		11
2.退職給付引当金			1,954		2,074
3.役員退職慰労引当金			18		24
4.資産除去債務			409		361
<b>固定負債計</b>			<b>2,463</b>		<b>2,471</b>
<b>　負債合計</b>			<b>8,006</b>		<b>10,252</b>
<b>(純資産の部)</b>					
<b>.株主資本</b>					
1.資本金			450		450
2.資本剰余金			582		582
<b>資本準備金</b>		582		582	
3.利益剰余金			3,928		4,700
その他利益剰余金		3,928		4,700	
<b>繰越利益剰余金</b>		3,928		4,700	
<b>株主資本計</b>			<b>4,961</b>		<b>5,733</b>
<b>　純資産合計</b>			<b>4,961</b>		<b>5,733</b>
<b>　負債・純資産合計</b>			<b>12,967</b>		<b>15,985</b>

( 2 ) 【損益計算書】

		前事業年度 (自2022年7月1日 至2023年6月30日)		当事業年度 (自2023年7月1日 至2024年6月30日)	
科目	注記番号	内訳 (百万円)	金額 (百万円)	内訳 (百万円)	金額 (百万円)
. 営業収益					
1. 委託者報酬			11,701		17,924
2. 運用受託報酬			2,746		1,600
3. その他営業収益	*1*2		11,597		15,204
営業収益計			26,046		34,729
. 営業費用					
1. 支払手数料	*1*2		19,106		27,053
2. 広告宣伝費			220		187
3. 調査費			510		652
4. 営業雑経費			107		119
(1)通信費		17		18	
(2)印刷費		74		86	
(3)協会費		16		14	
営業費用計			19,945		28,013
. 一般管理費					
1. 給料			2,782		3,002
(1)役員報酬		99		93	
(2)給料・手当		1,638		1,630	
(3)賞与		788		998	
(4)賞与引当金繰入額		207		229	
(5)役員賞与引当金繰入額		48		49	
2. 交際費			26		54
3. 寄付金			32		0
4. 旅費交通費			124		124
5. 租税公課			62		91
6. 不動産賃借料			692		516
7. 退職給付費用			282		263
8. 役員退職慰労引当金繰入額			6		6
9. 固定資産減価償却費			143		192
10. 器具備品賃借料			3		9
11. 消耗品費			7		37
12. 事務委託費			144		131
13. 採用費			14		27
14. 福利厚生費			348		339
15. 共通発生経費負担額			446		620
16. 諸経費			7		12
一般管理費計			5,126		5,431
営業利益			974		1,285
. 営業外収益					
1. 受取利息及び配当金			4		4
2. 有価証券売却益			-		0
営業外収益計			4		4

.営業外費用						
1.為替差損			38			51
営業外費用計			38			51
経常利益			940			1,237
.特別利益						
1.固定資産売却益			-			5
特別利益計			-			5
.特別損失						
1.固定資産除却損			7			8
特別損失計			7			8
税引前当期純利益			932			1,234
法人税、住民税及び事業税			218			411
法人税等調整額			66			51
当期純利益			781			771

### ( 3 ) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自2022年7月1日 至2023年6月30日）

(単位：百万円)

	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	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計			
当期首残高	450	582	582	3,147	3,147	4,180	4,180	
当期変動額								
当期純利益				781	781	781	781	
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	781	781	781	
当期末残高	450	582	582	3,928	3,928	4,961	4,961	

当事業年度（自2023年7月1日 至2024年6月30日）

(単位：百万円)

	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	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計			
当期首残高	450	582	582	3,928	3,928	4,961	4,961	
当期変動額								
当期純利益				771	771	771	771	
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	-	-	771	771	771	771	

当期末残高	450	582	582	4,700	4,700	5,733	5,733
-------	-----	-----	-----	-------	-------	-------	-------

[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。

#### [表示方法の変更]

##### (表示単位の変更)

当事業年度より、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。

#### [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2024年6月時点の固定負債に含まれる資産除去債務は361百万円となりました。従来の方法と比べて減少した当事業年度の減価償却費は0百万円であります。

#### [注記事項]

##### (貸借対照表関係)

前事業年度 (2023年6月30日現在)	当事業年度 (2024年6月30日現在)								
<p>*1. 有形固定資産の減価償却累計額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 5%;">建物</td> <td style="width: 95%;">1百万円</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>136百万円</td> </tr> </table>	建物	1百万円	器具備品	136百万円	<p>*1. 有形固定資産の減価償却累計額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 5%;">建物</td> <td style="width: 95%;">112百万円</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>126百万円</td> </tr> </table>	建物	112百万円	器具備品	126百万円
建物	1百万円								
器具備品	136百万円								
建物	112百万円								
器具備品	126百万円								
<p>*2. 関係会社に対する資産及び負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 5%;">未収入金</td> <td style="width: 95%;">1,748百万円</td> </tr> <tr> <td>その他未払金</td> <td>1,435百万円</td> </tr> </table>	未収入金	1,748百万円	その他未払金	1,435百万円	<p>*2. 関係会社に対する資産及び負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 5%;">未収入金</td> <td style="width: 95%;">2,383百万円</td> </tr> <tr> <td>その他未払金</td> <td>2,091百万円</td> </tr> </table>	未収入金	2,383百万円	その他未払金	2,091百万円
未収入金	1,748百万円								
その他未払金	1,435百万円								
未収入金	2,383百万円								
その他未払金	2,091百万円								

##### (損益計算書関係)

前事業年度 (自2022年7月1日 至2023年6月30日)	当事業年度 (自2023年7月1日 至2024年6月30日)
<p>*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。</p> <p>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。</p>	<p>*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。</p> <p>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。</p>

## \*2. 関係会社との取引

その他営業収益 11,597百万円  
支払手数料 11,047百万円

## \*2. 関係会社との取引

その他営業収益 15,204百万円  
支払手数料 14,356百万円

## (株主資本等変動計算書関係)

前事業年度 (自2022年7月1日 至2023年6月30日)					当事業年度 (自2023年7月1日 至2024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				
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)	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	普通 株式	56,400	-	-	56,400

## [リース取引関係]

前事業年度 (自2022年7月1日 至2023年6月30日)					当事業年度 (自2023年7月1日 至2024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。					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					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 百万円 1年超 547 百万円 合計 1,070 百万円					1年以内 468 百万円 1年超 78 百万円 合計 546 百万円				

## [金融商品関係]

前事業年度 (自2022年7月1日 至2023年6月30日)					当事業年度 (自2023年7月1日 至2024年6月30日)				
-----------------------------------	--	--	--	--	-----------------------------------	--	--	--	--

<p><b>1. 金融商品の状況に関する事項</b></p> <p>(1)金融商品に対する取組方針</p> <p>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いません。</p> <p>(2)金融商品の内容及びそのリスク</p> <p>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。</p> <p>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ありますが、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。</p> <p>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。</p> <p>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ありますが、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。</p> <p>(3)金融商品に係るリスク管理体制</p> <p>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っております。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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	<p><b>1. 金融商品の状況に関する事項</b></p> <p>(1)金融商品に対する取組方針</p> <p>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いません。</p> <p>(2)金融商品の内容及びそのリスク</p> <p>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。</p> <p>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ありますが、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。</p> <p>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。</p> <p>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ありますが、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。</p> <p>(3)金融商品に係るリスク管理体制</p> <p>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っております。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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>
--	--

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 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
短期差入保証金	266	266	0
長期差入保証金	410	368	42

(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(百万円)		
	レベル1	レベル2	レベル3
短期差入保証金	-	266	-
長期差入保証金	-	368	-

(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

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

	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	340	71

(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(百万円)		
	レベル1	レベル2	レベル3
長期差入保証金	-	340	-

(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

<b>償還予定額</b> 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。	<b>償還予定額</b> 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、5年超であります。
---	---

[有価証券関係]

前事業年度 (2023年6月30日現在)		当事業年度 (2024年6月30日現在)																	
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		1. その他有価証券(2024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 border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">種類</th> <th style="width: 25%;">貸借対照表計上額 (百万円)</th> <th style="width: 25%;">取得原価 (百万円)</th> <th style="width: 25%;">差額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他有価証券（証券投資信託）</td><td>0</td><td>0</td><td>-</td></tr> </tbody> </table>		種類	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）	0	0	-	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">種類</th> <th style="width: 25%;">貸借対照表計上額 (百万円)</th> <th style="width: 25%;">取得原価 (百万円)</th> <th style="width: 25%;">差額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>その他有価証券（証券投資信託）</td><td>0</td><td>0</td><td>-</td></tr> </tbody> </table>		種類	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）	0	0	-
種類	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）	0	0	-																
種類	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）	0	0	-																

[デリバティブ取引関係]

前事業年度 (自2022年7月1日 至2023年6月30日)		当事業年度 (自2023年7月1日 至2024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2022年7月1日 至2023年6月30日)		当事業年度 (自2023年7月1日 至2024年6月30日)	
-----------------------------------	--	-----------------------------------	--

<p><b>1. 採用している退職給付制度の概要</b></p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p><b>2. 簡便法を適用した退職一時金制度</b></p> <p>(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</p> <table border="0" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 30%;">退職給付引当金の期首残高</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">1,954</td> <td style="width: 60%;">百万円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">263</td> <td>百万円</td> </tr> <tr> <td>退職給付の支払額</td> <td style="text-align: right;">119</td> <td>百万円</td> </tr> <tr> <td>確定拠出年金制度への拠出額</td> <td style="text-align: right;">24</td> <td>百万円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金の期末残高</td> <td style="text-align: right;"><u>2,074</u></td> <td>百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(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</p> <p>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。</p> <p>(3) 退職給付費用</p> <p>簡便法で計算した退職給付費用 263百万円</p> <p><b>3. 確定拠出制度</b></p> <p>当社の確定拠出制度への要拠出額は、当事業年度24百万円であります。</p>	退職給付引当金の期首残高	1,954	百万円	退職給付費用	263	百万円	退職給付の支払額	119	百万円	確定拠出年金制度への拠出額	24	百万円	退職給付引当金の期末残高	<u>2,074</u>	百万円	<p><b>1. 採用している退職給付制度の概要</b></p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p><b>2. 簡便法を適用した退職一時金制度</b></p> <p>(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</p> <table border="0" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 30%;">退職給付引当金の期首残高</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">1,954</td> <td style="width: 60%;">百万円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">263</td> <td>百万円</td> </tr> <tr> <td>退職給付の支払額</td> <td style="text-align: right;">119</td> <td>百万円</td> </tr> <tr> <td>確定拠出年金制度への拠出額</td> <td style="text-align: right;">24</td> <td>百万円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金の期末残高</td> <td style="text-align: right;"><u>2,074</u></td> <td>百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(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</p> <p>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。</p> <p>(3) 退職給付費用</p> <p>簡便法で計算した退職給付費用 263百万円</p> <p><b>3. 確定拠出制度</b></p> <p>当社の確定拠出制度への要拠出額は、当事業年度24百万円であります。</p>	退職給付引当金の期首残高	1,954	百万円	退職給付費用	263	百万円	退職給付の支払額	119	百万円	確定拠出年金制度への拠出額	24	百万円	退職給付引当金の期末残高	<u>2,074</u>	百万円
退職給付引当金の期首残高	1,954	百万円																													
退職給付費用	263	百万円																													
退職給付の支払額	119	百万円																													
確定拠出年金制度への拠出額	24	百万円																													
退職給付引当金の期末残高	<u>2,074</u>	百万円																													
退職給付引当金の期首残高	1,954	百万円																													
退職給付費用	263	百万円																													
退職給付の支払額	119	百万円																													
確定拠出年金制度への拠出額	24	百万円																													
退職給付引当金の期末残高	<u>2,074</u>	百万円																													

[税効果会計関係]

前事業年度 ( 2023年6月30日現在 )	当事業年度 ( 2024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		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	
<b>繰延税金資産</b>		<b>繰延税金資産</b>	
退職給付引当金	569 百万円	退職給付引当金	618 百万円
役員退職慰労引当金	5 百万円	役員退職慰労引当金	7 百万円
賞与引当金	63 百万円	賞与引当金	70 百万円
減価償却超過額	7 百万円	資産除去債務	8 百万円
資産除去債務	109 百万円	未払費用	270 百万円
減損損失	11 百万円	長期未払費用	3 百万円
未払費用	195 百万円	繰延税金資産小計	979 百万円
長期未払費用	24 百万円	将来減算一時差異等の合計	636 百万円
繰延税金資産小計	987 百万円	に係る評価性引当額	
将来減算一時差異等の合計	593 百万円	評価性引当額小計(注1)	636 百万円
に係る評価性引当額		繰延税金資産合計	342 百万円
評価性引当額小計(注1)	593 百万円	(注1) 評価性引当額が43百万円増加しております。 この増加の主な内容は、税務上の繰越欠損金の期限切れに伴うものであります。	
繰延税金資産合計	394 百万円		
(注1) 評価性引当額が140百万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。			
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	15.0	評価性引当額	3.5
永久に損金及び益金に算入されない項目	3.9	永久に損金及び益金に算入されない項目	3.2
住民税均等割	0.2	住民税均等割	0.2
期限切れの税務上の繰越欠損金	0.5	その他	0.0
租税特別措置法上の税額控除	4.0	税効果会計適用後の法人税等の負担率	37.5
その他	0.0		
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 (2023年6月30日現在)	当事業年度 (2024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 <p>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。</p>	1.当該資産除去債務の概要 <p>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。</p>																				
2.当該資産除去債務の金額の算定方法 <p>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。</p>	2.当該資産除去債務の金額の算定方法 <p>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。</p>																				
3.当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減 <table><tbody><tr><td>期首残高</td><td>425百万円</td></tr><tr><td>時の経過による調整額</td><td>0百万円</td></tr><tr><td>見積りの変更による減少額</td><td>66百万円</td></tr><tr><td>新たな資産除去債務の発生</td><td>409百万円</td></tr><tr><td>期末残高</td><td>768百万円</td></tr></tbody></table>	期首残高	425百万円	時の経過による調整額	0百万円	見積りの変更による減少額	66百万円	新たな資産除去債務の発生	409百万円	期末残高	768百万円	3.当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減 <table><tbody><tr><td>期首残高</td><td>768百万円</td></tr><tr><td>時の経過による調整額</td><td>3百万円</td></tr><tr><td>見積りの変更による減少額</td><td>51百万円</td></tr><tr><td>履行による減少額</td><td>359百万円</td></tr><tr><td>期末残高</td><td>361百万円</td></tr></tbody></table>	期首残高	768百万円	時の経過による調整額	3百万円	見積りの変更による減少額	51百万円	履行による減少額	359百万円	期末残高	361百万円
期首残高	425百万円																				
時の経過による調整額	0百万円																				
見積りの変更による減少額	66百万円																				
新たな資産除去債務の発生	409百万円																				
期末残高	768百万円																				
期首残高	768百万円																				
時の経過による調整額	3百万円																				
見積りの変更による減少額	51百万円																				
履行による減少額	359百万円																				
期末残高	361百万円																				

#### [収益認識関係]

前事業年度 ( 2023年6月30日現在 )	当事業年度 ( 2024年6月30日現在 )																
1.収益の分解情報 <p>当事業年度の収益の構成は次の通りです。</p> <table><tbody><tr><td>委託者報酬</td><td>11,701百万円</td></tr><tr><td>運用受託報酬</td><td>2,746百万円</td></tr><tr><td>その他営業収益</td><td>11,597百万円</td></tr><tr><td>合計</td><td>26,046百万円</td></tr></tbody></table>	委託者報酬	11,701百万円	運用受託報酬	2,746百万円	その他営業収益	11,597百万円	合計	26,046百万円	1.収益の分解情報 <p>当事業年度の収益の構成は次の通りです。</p> <table><tbody><tr><td>委託者報酬</td><td>17,924百万円</td></tr><tr><td>運用受託報酬</td><td>1,600百万円</td></tr><tr><td>その他営業収益</td><td>15,204百万円</td></tr><tr><td>合計</td><td>34,729百万円</td></tr></tbody></table>	委託者報酬	17,924百万円	運用受託報酬	1,600百万円	その他営業収益	15,204百万円	合計	34,729百万円
委託者報酬	11,701百万円																
運用受託報酬	2,746百万円																
その他営業収益	11,597百万円																
合計	26,046百万円																
委託者報酬	17,924百万円																
運用受託報酬	1,600百万円																
その他営業収益	15,204百万円																
合計	34,729百万円																
2.収益を理解するための基礎となる情報 <p>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。</p>	2.収益を理解するための基礎となる情報 <p>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。</p>																
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 <p>重要性が乏しいため、記載を省略しております。</p>	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 <p>重要性が乏しいため、記載を省略しております。</p>																

[セグメント情報等]

前事業年度 (2023年6月30日現在)	当事業年度 (2024年6月30日現在)																
<b>(セグメント情報)</b> 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。	<b>(セグメント情報)</b> 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。																
<b>(関連情報)</b>	<b>(関連情報)</b>																
<b>1. サービスごとの情報</b> 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。	<b>1. サービスごとの情報</b> 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。																
<b>2. 地域ごとの情報</b> <b>(1) 営業収益</b>	<b>2. 地域ごとの情報</b> <b>(1) 営業収益</b>																
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding: 2px;">日本</td><td style="padding: 2px; text-align: right;">14,397百万円</td></tr> <tr> <td style="padding: 2px;">米国</td><td style="padding: 2px; text-align: right;">11,597百万円</td></tr> <tr> <td style="padding: 2px;">その他</td><td style="padding: 2px; text-align: right;">50百万円</td></tr> <tr> <td style="padding: 2px;">合計</td><td style="padding: 2px; text-align: right;">26,046百万円</td></tr> </table>	日本	14,397百万円	米国	11,597百万円	その他	50百万円	合計	26,046百万円	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding: 2px;">日本</td><td style="padding: 2px; text-align: right;">19,499百万円</td></tr> <tr> <td style="padding: 2px;">米国</td><td style="padding: 2px; text-align: right;">15,204百万円</td></tr> <tr> <td style="padding: 2px;">その他</td><td style="padding: 2px; text-align: right;">25百万円</td></tr> <tr> <td style="padding: 2px;">合計</td><td style="padding: 2px; text-align: right;">34,729百万円</td></tr> </table>	日本	19,499百万円	米国	15,204百万円	その他	25百万円	合計	34,729百万円
日本	14,397百万円																
米国	11,597百万円																
その他	50百万円																
合計	26,046百万円																
日本	19,499百万円																
米国	15,204百万円																
その他	25百万円																
合計	34,729百万円																
(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。																	
<b>(2) 有形固定資産</b> 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。	<b>(2) 有形固定資産</b> 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。																
<b>3. 主要な顧客ごとの情報</b>	<b>3. 主要な顧客ごとの情報</b>																
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th style="width: 50%;">顧客の名称又は氏名</th><th style="width: 50%;">営業収益</th></tr> <tr> <td style="padding: 2px;">キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー</td><td style="padding: 2px; text-align: right;">11,597百万円</td></tr> </table>	顧客の名称又は氏名	営業収益	キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	11,597百万円	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th style="width: 50%;">顧客の名称又は氏名</th><th style="width: 50%;">営業収益</th></tr> <tr> <td style="padding: 2px;">キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー</td><td style="padding: 2px; text-align: right;">15,204百万円</td></tr> </table>	顧客の名称又は氏名	営業収益	キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	15,204百万円								
顧客の名称又は氏名	営業収益																
キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	11,597百万円																
顧客の名称又は氏名	営業収益																
キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	15,204百万円																

[関連当事者情報]

前事業年度（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(百万円)	科目	期末残高(百万円)
親会	キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	アメリカ合衆国カリフォルニア州	(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）	11,597	未収入金	1,748

社 会 社	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)	11,047	その 他 未払 金	976
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%	グルーピ 共通発生 経費の負 担	共通発生経費 負担額	446	その 他 未払 金	446

(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 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
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	未払 手数 料	664
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	その 他 未払 金	178

(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

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。）

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。）

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2023年7月1日 至2024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(百万円)	科目	期末残高(百万円)
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」といいます。）	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 各種投資運用サービスの委託	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） 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）	15,204 14,356	未収入金 その他未払金	2,383 1,469
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」といいます。）	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	620	その他未払金	620

(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

- 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。
- 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。
- 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(百万円)	科目	期末残高(百万円)
----	--------	-----	----------	-------	----------------	-----------	-------	-----------	----	-----------

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	5,168	未払手数料	1,104
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	1,194	その他未払金	3

(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

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。)

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。)

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2022年7月1日 至2023年6月30日)		当事業年度 (自2023年7月1日 至2024年6月30日)	
1株当たり純資産額	87,972.53円	1株当たり純資産額	101,651.52円
1株当たり当期純利益金額	13,850.12円	1株当たり当期純利益金額	13,678.98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。		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。		(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	781百万円	当期純利益	771百万円
普通株主に帰属しない金額	-百万円	普通株主に帰属しない金額	-百万円
普通株式に係る当期純利益	781百万円	普通株式に係る当期純利益	771百万円
期中平均株式数	56,400株	期中平均株式数	56,400株

#### 4 【利害関係人との取引制限】

委託会社は、「金融商品取引法」の定めるところにより、利害関係人との取引について、次に掲げる行為が禁止されています。

- ( 1 ) 自己またはその取締役もしくは執行役との間における取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと（投資者の保護に欠け、もしくは取引の公正を害し、または金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。
- ( 2 ) 運用財産相互間において取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと（投資者の保護に欠け、もしくは取引の公正を害し、または金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。
- ( 3 ) 通常の取引の条件と異なる条件であって取引の公正を害するおそれのある条件で、委託会社の親法人等（委託会社の総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下( 4 )( 5 )において同じ。）または子法人等（委託会社が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引または店頭デリバティブ取引を行なうこと。
- ( 4 ) 委託会社の親法人等または子法人等の利益を図るため、その行なう投資運用業に関して運用の方針、運用財産の額もしくは市場の状況に照らして不必要的取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと。
- ( 5 ) 上記( 3 )( 4 )に掲げるもののほか、委託会社の親法人等または子法人等が関与する行為であって、投資者の保護に欠け、もしくは取引の公正を害し、または金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのあるものとして内閣府令で定める行為。

#### 5 【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。

#### 第2【その他の関係法人の概況】

#### 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

##### ( 1 ) 受託会社

名称：三菱UFJ信託銀行株式会社

資本金の額：324,279百万円（2024年3月31日現在）

事業の内容：銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

##### ( 2 ) 販売会社

名称：株式会社SB証券

資本金の額：54,323百万円（2024年3月31日現在）

事業の内容：金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。

名称：楽天証券株式会社

資本金の額：19,495百万円（2024年9月30日現在）

事業の内容：金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。

名称：三菱UFJ信託銀行株式会社

資本金の額：324,279百万円（2024年3月31日現在）

事業の内容：銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

三菱UFJ信託銀行株式会社は、委託会社による当初自己設定にかかる取得申込等の取扱いのみを行ないます。

名称：北洋証券株式会社

資本金の額：3,000百万円（2024年3月31日現在）

事業の内容：金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。

名称：株式会社スマートプラス

資本金の額：100百万円（2024年3月31日現在）

事業の内容：金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。

株式会社スマートプラスは、2024年8月30日から当ファンドの募集の取扱い等を開始します。

#### <再信託受託会社の概要>

名称：日本マスタートラスト信託銀行株式会社

資本金の額：10,000百万円（2024年3月31日現在）

事業の内容：銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

#### 2【関係業務の概要】

(1) 受託会社：当ファンドの受託会社として信託財産の保管・管理・計算等を行なっています。

(2) 販売会社：当ファンドの募集、販売を行ない、一部解約金・償還金・収益分配金の支払等に関する事務等を行ないます。

#### 3【資本関係】

(1) 受託会社：該当事項はありません。

(2) 販売会社：該当事項はありません。

#### 第3【参考情報】

ファンドについては、当計算期間において以下の書類が提出されております。

提出年月日	提出書類
2024年 3月26日	臨時報告書
2024年 5月27日	臨時報告書
2024年 6月14日	有価証券届出書の訂正届出書
2024年 6月14日	有価証券報告書
2024年 7月29日	臨時報告書
2024年 8月16日	有価証券届出書の訂正届出書

## 独立監査人の監査報告書

2024年9月20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2024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 . X B R L データは監査の対象には含まれておりません。

## 独立監査人の監査報告書

2024年11月26日

キャピタル・インターナショナル株式会社  
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ  
東京事務所

指定 有限責任社  
員 業務執 公認会計士 百瀬和政  
行社員

### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているキャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドAコース（成長型／米ドル売り円買い）の2024年3月22日から2024年9月20日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドAコース（成長型／米ドル売り円買い）の2024年9月20日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、キャピタル・インターナショナル株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

### 財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業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。

#### 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、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

#### 利害関係

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

以上

- 
1. 上記は、当社が、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
  2. X B R L データは監査の対象には含まれておりません。

## 独立監査人の監査報告書

2024年11月26日

キャピタル・インターナショナル株式会社  
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ  
東京事務所

指定 有限責任社  
員 業務執 公認会計士 百瀬和政  
行社員

### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているキャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし）の2024年3月22日から2024年9月20日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドBコース（成長型／為替ヘッジなし）の2024年9月20日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、キャピタル・インターナショナル株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

### 財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業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。

#### 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、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

#### 利害関係

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

以上

- 
1. 上記は、当社が、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
  2. X B R L データは監査の対象には含まれておりません。

## 独立監査人の監査報告書

2024年11月26日

キャピタル・インターナショナル株式会社  
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ  
東京事務所

指定 有限責任社  
員 業務執 公認会計士 百瀬和政  
行社員

### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているキャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い）の2024年3月22日から2024年9月20日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドCコース（分配型年6回決算／米ドル売り円買い）の2024年9月20日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、キャピタル・インターナショナル株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

### 財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業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。

#### 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、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

#### 利害関係

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

以上

- 
1. 上記は、当社が、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
  2. X B R L データは監査の対象には含まれておりません。

## 独立監査人の監査報告書

2024年11月26日

キャピタル・インターナショナル株式会社  
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ  
東京事務所

指定 有限責任社  
員 業務執 公認会計士 百瀬和政  
行社員

### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているキャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）の2024年3月22日から2024年9月20日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、キャピタル・グローバル・ハイインカム債券ファンドDコース（分配型年6回決算／為替ヘッジなし）の2024年9月20日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、キャピタル・インターナショナル株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

### 財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業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。

#### 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、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

#### 利害関係

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

以上

- 
1. 上記は、当社が、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
  2. X B R L データは監査の対象には含まれておりません。