



2024年7月期 中間決算短信 (2023年7月9日～2024年1月8日)
 Semi-annual Earnings Report for Fiscal Year ending July 2024 (July 9, 2023 – January 8, 2024)

2024年2月19日
 February 19, 2024

ファンド名 NEXT FUNDS ChinaAMC・中国株式・上証50連動型上場投信
 コード番号 (1309) 上場取引所 東証
 連動対象指標 上証50指数 売買単位 1口
 主要投資資産 投資信託証券
 管理会社 野村アセットマネジメント株式会社
 URL <http://www.nomura-am.co.jp>
 代表者 CEO 兼代表取締役社長 小池 広靖
 問合せ先責任者 サポートダイヤル 長坂 智 TEL 0120-753104
 半期報告書提出予定日 2024年3月27日

Fund name: NEXT FUNDS ChinaAMC SSE50 Index Exchange Traded Fund
 Code: 1309 Listed Exchange:TSE
 Underlying index: SSE50 Index Trading unit: 1 unit
 Primary invested assets: Funds
 Management co.: Nomura Asset Management Co., Ltd.
 URL: <http://www.nomura-am.co.jp>
 Representative: Hiroyasu Koike, President & CEO
 Contact person: Satoshi Nagasaka, Head of Support Dial Team
 Scheduled date of submission of semi-annual securities report: March 27, 2024

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2024年1月中間期の運用状況 (2023年7月9日～2024年1月8日)

Management Status for Half-Year ended January 2024 (July 9, 2023 – January 8, 2024)

(1) 資産内訳

(百万円未満切捨て)

Assets

(fractions of less than JPY mil. shall be rounded down)

	主要投資資産		現金・預金・その他の資産 (負債控除後)		合計 (純資産)	
	Primary Invested Assets		Cash/Deposits/Other Assets (excluding liabilities)		Total (Net Assets)	
	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio	金額 Amount	構成比 ratio
	百万円 JPY mil.	% %	百万円 JPY mil.	% %	百万円 JPY mil.	% %
2024年1月中間期 HY ended Jan. 2024	2,623	(100.0)	0	(0.0)	2,623	(100.0)
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	2,759	(100.0)	0	(0.0)	2,759	(100.0)

(2) 設定・解約実績

(千口未満切捨て)

Creation and Redemption

(fractions of less than one thousand units shall be rounded down)

	前計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Previous Fiscal Period (①)	設定口数 No. of Units Created (②)	解約口数 No. of Units Redeemed (③)	当中間計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Semi-annual Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
2024年1月中間期 HY ended Jan. 2024	71	7	6	72

(3) 基準価額

Net Asset Value

	総資産 Total Assets (①)	負債 Liabilities (②)	純資産 Net Assets (③(①-②))	1口当り基準価額 ((③/当中間計算期間末(前計算期末) 発行済口数)×1) Net Asset Value per 1 unit ((③/No. of Issued Units at End of Semi-annual Period(Previous Fiscal Period))×1)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2024年1月中間期 HY ended Jan. 2024	2,628	4	2,623	36,149
2023年7月期 FY ended Jul. 2023	2,764	4	2,759	38,772

2. 会計方針の変更

Change in Accounting Policies

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 無
 Changes accompanying revision to accounting standards, etc. No
- ② ①以外の変更 無
 Changes other than those in ① No

II 中間財務諸表等 Semi-annual Financial Statements

(1) 【中間貸借対照表】 Semi-annual Balance Sheet

(単位：円) (Unit：JPY)

	第16期 (2023年7月8日現在) 16th Fiscal Year As of July 8, 2023	第17期中間計算期間末 (2024年1月8日現在) 17th Semi-annual Period As of January 8, 2024
	金額 Amount	金額 Amount
資産の部 Assets		
流動資産 Current assets		
コール・ローン Call loans	5,093,211	4,917,142
投資信託受益証券 Security investment trust beneficiary securities	250,957,700	224,721,165
親投資信託受益証券 Parents trust beneficiary securities	2,508,687,527	2,398,711,833
流動資産合計 Total current assets	2,764,738,438	2,628,350,140
資産合計 Total assets	2,764,738,438	2,628,350,140
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払受託者報酬 Trustee fees payable	774,032	733,383
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	3,870,121	3,666,866
未払利息 Accrued interest expenses	2	12
その他未払費用 Other accrued expenses	240,937	200,139
流動負債合計 Total current liabilities	4,885,092	4,600,400
負債合計 Total liabilities	4,885,092	4,600,400
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	4,944,159,356	5,041,400,556
剰余金 Surplus		
中間剰余金又は中間欠損金 (△) Balance at end of period	△2,184,306,010	△2,417,650,816
元本等合計	2,759,853,346	2,623,749,740

Total principal and other		
純資産合計 Total net assets	2,759,853,346	2,623,749,740
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	2,764,738,438	2,628,350,140

(2) 【中間損益及び剰余金計算書】 Semi-annual Statement of Income and Retained Earnings

(単位：円) (Unit：JPY)

	第16期中間計算期間 自 2022年7月9日 至 2023年1月8日 16th Semi-annual Period From July 9, 2022 to January 8, 2023	第17期中間計算期間 自 2023年7月9日 至 2024年1月8日 17th Semi-annual Period From July 9, 2023 to January 8, 2024
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	△402,830,121	△156,336,092
営業収益合計 Total operating revenue	△402,830,121	△156,336,092
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	553	374
受託者報酬 Trustee fees	800,871	733,383
委託者報酬 Investment trust management fees	4,004,285	3,666,866
その他費用 Other expenses	188,731	163,791
営業費用合計 Total operating expenses	4,994,440	4,564,414
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	△407,824,561	△160,900,506
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	△407,824,561	△160,900,506
中間純利益又は中間純損失 (△) Profit (loss)	△407,824,561	△160,900,506
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額 (△) Distribution of profit loss from partial redemptions	-	-
期首剰余金又は期首欠損金 (△) Surplus (deficit) at beginning of period	△1,629,571,435	△2,184,306,010
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	37,307,400	171,801,900
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit from partial redemptions	37,307,400	171,801,900
剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	89,839,600	244,246,200

中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit from additional subscriptions for period	89,839,600	244,246,200
分配金 Dividends	-	-
中間剰余金又は中間欠損金(△) Balance at end of period	△2,089,928,196	△2,417,650,816

(3)【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 運用資産の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券 原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、市場価格のある有価証券についてはその最終相場(計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場)で評価しております。 市場価格のない有価証券については基準価額で評価しております。 親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。
2. 費用・収益の計上基準	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。
4. その他	当ファンドの中間計算期間は、2023年7月9日から2024年1月8日までとなっております。

(中間貸借対照表に関する注記)

第16期 2023年7月8日現在	第17期中間計算期間末 2024年1月8日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 71,182口	1. 中間計算期間の末日における受益権の総数 72,582口
2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 2,184,306,010円	2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 2,417,650,816円
3. 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 38,772円	3. 中間計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 36,149円

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

第16期 2023年7月8日現在	第17期中間計算期間末 2024年1月8日現在
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。	1. 中間貸借対照表計上額、時価及び差額 中間貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありませ ん。
2. 時価の算定方法 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。 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。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時 価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としてお	2. 時価の算定方法 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。 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。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時 価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。	ります。
------	------

(その他の注記)

1 元本の移動

	第16期 自 2022年7月9日 至 2023年7月8日		第17期中間計算期間 自 2023年7月9日 至 2024年1月8日
期首元本額	4,888,592,956 円		期首元本額 4,944,159,356 円
期中追加設定元本額	347,290,000 円		期中追加設定元本額 513,989,200 円
期中一部解約元本額	291,723,600 円		期中一部解約元本額 416,748,000 円

2 デリバティブ取引関係

該当事項はありません。