

# 2024年7月期 中間決算短信 (2023年7月9日～2024年1月8日)

2024年2月20日

ファンド名 One ETF 南方 中国A株 CSI500 上場取引所 東証  
 コード番号 2553  
 連動対象指標 CSI スモールキャップ 500 指数  
 主要投資資産 投資信託証券  
 売買単位 10口  
 管理会社 アセットマネジメント One 株式会社 URL <https://www.am-one.co.jp/>  
 代表者名 取締役社長 杉原 規之  
 問合せ先責任者 商品開発グループ長 酒井 隆 TEL (03)-6774-5100

半期報告書提出予定日 2024年4月8日

## ファンドの運用状況

### 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)

#### (1) 資産内訳

(百万円未満切捨て)

	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)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2024年1月中間期	548	(99.7)	1	(0.3)	550	(100.0)
2023年7月期	601	(99.6)	2	(0.4)	603	(100.0)

#### (2) 設定・解約実績

	前計算期間末 発行済口数( )	設定口数( )	解約口数( )	当中間計算期間末 発行済口数 ( + - )
	千口	千口	千口	千口
2024年1月中間期	370	0	0	370

#### (3) 基準価額

	総資産 ( )	負債 ( )	純資産 ( ( - ) )	1口当たり基準価額 ( ( / 当中間計算期間末発行済口数 ) × 1 )
	百万円	百万円	百万円	円
2024年1月中間期	551	0	550	1,488
2023年7月期	604	0	603	1,632

### 2. 会計方針の変更

会計基準等の改正に伴う変更  
 以外の変更

無  
 無

## (中間)財務諸表等

## (1)【中間貸借対照表】

(単位:円)

	第4期 2023年7月8日現在	第5期中間計算期間末 2024年1月8日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
預金	916,647	937,010
コール・ローン	2,478,589	1,509,038
投資信託受益証券	601,118,115	548,875,389
流動資産合計	604,513,351	551,321,437
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払受託者報酬	132,652	128,848
未払委託者報酬	663,473	644,445
その他未払費用	41,489	35,933
流動負債合計	837,614	809,226
負債合計	837,614	809,226
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	370,000,000	370,000,000
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金( )	233,675,737	180,512,211
(分配準備積立金)	8,660,177	8,660,177
元本等合計	603,675,737	550,512,211
純資産合計	603,675,737	550,512,211
負債純資産合計	604,513,351	551,321,437

## (2) 【中間損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第4期中間計算期間 自 2022年7月9日 至 2023年1月8日	第5期中間計算期間 自 2023年7月9日 至 2024年1月8日
<b>営業収益</b>		
受取利息	4,130	3,825
有価証券売買等損益	37,486,962	63,091,443
為替差損益	28,087,195	10,865,261
<b>営業収益合計</b>	<b>65,570,027</b>	<b>52,222,357</b>
<b>営業費用</b>		
支払利息	402	237
受託者報酬	135,978	128,848
委託者報酬	680,067	644,445
その他費用	180,286	167,639
<b>営業費用合計</b>	<b>996,733</b>	<b>941,169</b>
営業利益又は営業損失( )	66,566,760	53,163,526
経常利益又は経常損失( )	66,566,760	53,163,526
中間純利益又は中間純損失( )	66,566,760	53,163,526
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( )	-	-
期首剰余金又は期首欠損金( )	283,056,078	233,675,737
剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金( )	216,489,318	180,512,211

## (3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

項目	第5期中間計算期間 自 2023年7月9日 至 2024年1月8日
1. 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、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、金融商品取引所等における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。
2. その他中間財務諸表作成のための重要な事項	外貨建取引等の処理基準 外貨建資産及び負債は、計算日の対顧客電信売買相場の仲値により円貨に換算するほか、「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）第60条及び同第61条にしたがって換算しております。

(中間貸借対照表に関する注記)

項目	第4期 2023年7月8日現在	第5期中間計算期間末 2024年1月8日現在
1. 期首元本額	370,000,000円	370,000,000円
期中追加設定元本額	- 円	- 円
期中一部解約元本額	- 円	- 円
2. 受益権の総数	370,000口	370,000口

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第4期中間計算期間 自 2022年7月9日 至 2023年1月8日	第5期中間計算期間 自 2023年7月9日 至 2024年1月8日
1. その他費用	その他費用の内訳は、監査費用（2,941円）、ライセンス料（6,182円）、保管費用（146,498円）、その他（24,665円）となっております。	その他費用の内訳は、監査費用（2,752円）、ライセンス料（5,880円）、保管費用（135,111円）、その他（23,896円）となっております。

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

項目	第4期 2023年7月8日現在	第5期中間計算期間末 2024年1月8日現在
1. 中間貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありませぬ。	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ぬ。
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。	同左

<p>3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明</p>	<p>(3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務）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。</p> <p>金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等による場合、当該価額が異なることもあります。</p>	<p>同左</p>
-----------------------------------	--	-----------

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

	第4期 2023年7月8日現在	第5期中間計算期間末 2024年1月8日現在
1口当たり純資産額	1,632円	1,488円