

2024年7月期 (2023年7月9日～2024年7月8日)決算短信

2024年8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 事務サービスグループ長 長 真理子 TEL (03)-6774-5729

有価証券報告書提出予定日 2024年10月8日

分配金支払開始日 -

I ファンドの運用状況

1. 2024年7月期の運用状況(2023年7月9日～2024年7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7月期	541	(97.8)	12	(2.2)	553	(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 (①)	設定口数 (②)	解約口数 (③)	当計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
2024年7月期	370	0	0	370
2023年7月期	370	0	0	370

(3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③ (①-②))	1口当たり基準価額 (③/当計算期間末発行済口数)×1)
	百万円	百万円	百万円	円
2024年7月期	554	0	553	1,495
2023年7月期	604	0	603	1,632

(4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
2024年7月期	0
2023年7月期	0

2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 無
 ② ①以外の変更 無

II 財務諸表等

(1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	第4期 2023年7月8日現在	第5期 2024年7月8日現在
資産の部		
流動資産		
預金	916,647	11,784,470
コール・ローン	2,478,589	1,074,179
投資信託受益証券	601,118,115	541,209,009
流動資産合計	604,513,351	554,067,658
負債の部		
流動負債		
未払受託者報酬	132,652	123,027
未払委託者報酬	663,473	615,330
その他未払費用	41,489	28,051
流動負債合計	837,614	766,408
負債合計	837,614	766,408
純資産の部		
元本等		
元本	370,000,000	370,000,000
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	233,675,737	183,301,250
(分配準備積立金)	△8,660,177	△914,978
元本等合計	603,675,737	553,301,250
純資産合計	603,675,737	553,301,250
負債純資産合計	604,513,351	554,067,658

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第4期		第5期	
	自	2022年7月9日	自	2023年7月9日
	至	2023年7月8日	至	2024年7月8日
営業収益				
受取配当金		—		9,580,024
受取利息		8,264		9,843
有価証券売買等損益		△33,907,179		△125,724,424
為替差損益		△13,509,882		67,604,738
営業収益合計		△47,408,797		△48,529,819
営業費用				
支払利息		730		237
受託者報酬		268,630		251,875
委託者報酬		1,343,540		1,259,775
その他費用		358,644		332,781
営業費用合計		1,971,544		1,844,668
営業利益又は営業損失(△)		△49,380,341		△50,374,487
経常利益又は経常損失(△)		△49,380,341		△50,374,487
当期純利益又は当期純損失(△)		△49,380,341		△50,374,487
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額(△)		—		—
期首剰余金又は期首欠損金(△)		283,056,078		233,675,737
剰余金増加額又は欠損金減少額		—		—
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		—		—
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額		—		—
剰余金減少額又は欠損金増加額		—		—
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		—		—
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額		—		—
分配金		—		—
期末剰余金又は期末欠損金(△)		233,675,737		183,301,250

(3) 【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	
	自 2023年7月9日	至 2024年7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. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。	
3. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	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。	

(貸借対照表に関する注記)

項目	第4期	第5期
	2023年7月8日現在	2024年7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

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第4期	第5期
	自 2022年7月9日 至 2023年7月8日	自 2023年7月9日 至 2024年7月8日
1. その他費用	その他費用の内訳は、監査費用（5,810円）、ライセンス料（12,212円）、保管費用（288,280円）、その他（52,342円）となっております。	その他費用の内訳は、監査費用（5,407円）、ライセンス料（11,474円）、保管費用（265,087円）、その他（50,813円）となっております。
2. 分配金の計算過程	当計算期間中に計上した受取配当金、配当株式、受取利息及びその他収益金から支払利息を控除した当期配当金等収益額（7,534円）及び分配準備積立金（△6,696,897円）の合計額から、経費（1,970,814円）を控除して計算される分配対象額がないため、分配を行っておりません。	当計算期間中に計上した受取配当金、配当株式、受取利息及びその他収益金から支払利息を控除した当期配当金等収益額（9,589,630円）及び分配準備積立金（△8,660,177円）の合計額から、経費（1,844,431円）を控除して計算される分配対象額がないため、分配を行っておりません。

(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4期 自 2022年7月9日 至 2023年7月8日	第5期 自 2023年7月9日 至 2024年7月8日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、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」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。	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。これらは、市場リスク（価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスク）、信用リスク、及び流動性リスクを有しております。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	運用担当部署から独立したコンプライアンス・リスク管理担当部署が、運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用担当部署へ対応の指示等を行うことにより、適切な管理を行います。運用評価委員会等はこれらの運用リスク管理状況の報告を受け、総合的な見地から運用状況全般の管理を行います。	同左

2. 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 2024年7月8日現在
1. 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ん。	同左
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。 (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。	同左
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	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	同左

	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。	
--	-----------------------------------	--

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第4期 2023年7月8日現在	第5期 2024年7月8日現在
	当期の 損益に含まれた 評価差額 (円)	当期の 損益に含まれた 評価差額 (円)
投資信託受益証券	△33,811,625	△125,367,280
合計	△33,811,625	△125,367,280

(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。

(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。

(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 2024年7月8日現在
1口当たり純資産額	1,632円	1,495円