2025年7月期 中間決算短信（2024年 7月 9日～2025年 1月 8日）
Semi-annual Earnings Report for Fiscal Year ending July 2025 (July 9, 2024 - January 8, 2025)

2025年2月19日
February 19, 2025

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(税引後配当込み)	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	https://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	2025年 3月 26日		

Fund name:	NEXT FUNDS ChinaAMC SSE50 Index Exchange Traded Fund		
Code:	1309	Listed Exchange:	TSE
Underlying index:	SSE 50 Net Total Return Index	Trading unit:	1 unit
Primary invested assets:	Funds		
Management co.:	Nomura Asset Management Co., Ltd.		
URL:	https://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 26, 2025

Ⅰ ファンドの運用状況
Fund Management

1．2025年1月中間期の運用状況（2024年 7月 9日～2025年 1月 8日）
Management Status for Half-Year ended January 2025 (July 9, 2024 - January 8, 2025)

(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 Primary Invested Assets		現金・預金・その他の資産（負債控除後） Cash/Deposits/Other Assets (excluding liabilities)		合計（純資産） 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.	% %
2025年1月中間期 HY ended Jan. 2025	2,815	(100.0)	0	(0.0)	2,816	(100.0)
2024年7月期 FY ended Jul. 2024	2,537	(100.0)	0	(0.0)	2,537	(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
2025年1月中間期 HY ended Jan. 2025	61	37	35	63

(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
2025年1月中間期 HY ended Jan. 2025	2,820	4	2,816	44,454
2024年7月期 FY ended Jul. 2024	2,542	4	2,537	41,446

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17期 (2024年 7月 8日現在) 17th Fiscal Year As of July 8, 2024	第18期中間計算期間末 (2025年 1月 8日現在) 18th Semi-annual Period As of January 8, 2025
	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	5,016,701	5,657,383
投資信託受益証券 Security investment trust beneficiary securities	241,761,378	244,601,544
親投資信託受益証券 Parents trust beneficiary securities	2,295,604,738	2,570,569,755
未収利息 Accrued interest	11	36
流動資産合計 Total current assets	2,542,382,828	2,820,828,718
資産合計 Total assets	2,542,382,828	2,820,828,718
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払受託者報酬 Trustee fees payable	730,459	746,750
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	3,652,212	3,733,663
その他未払費用 Other accrued expenses	171,048	201,123
流動負債合計 Total current liabilities	4,553,719	4,681,536
負債合計 Total liabilities	4,553,719	4,681,536
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	4,253,052,256	4,400,094,842
剰余金 Surplus		
中間剰余金又は中間欠損金（△） Balance at end of period	△1,715,223,147	△1,583,947,660
元本等合計	2,537,829,109	2,816,147,182

Total principal and other		
純資産合計 Total net assets	2,537,829,109	2,816,147,182
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	2,542,382,828	2,820,828,718

（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	第18期中間計算期間 自　2024年7月9日 至　2025年1月8日 18th Semi-annual Period From July 9, 2024 to January 8, 2025
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取利息 Interest income	－	3,733
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	△156,336,092	96,759,215
営業収益合計 Total operating revenue	△156,336,092	96,762,948
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	374	－
受託者報酬 Trustee fees	733,383	746,750
委託者報酬 Investment trust management fees	3,666,866	3,733,663
その他費用 Other expenses	163,791	167,589
営業費用合計 Total operating expenses	4,564,414	4,648,002
営業利益又は営業損失（△） Operating profit (loss)	△160,900,506	92,114,946
経常利益又は経常損失（△） Ordinary profit (loss)	△160,900,506	92,114,946
中間純利益又は中間純損失（△） Profit (loss)	△160,900,506	92,114,946
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	△2,184,306,010	△1,715,223,147
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	171,801,900	864,006,941
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	171,801,900	864,006,941

剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	244,246,200	824,846,400
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	244,246,200	824,846,400
分配金 Dividends	－	－
中間剰余金又は中間欠損金（△） Balance at end of period	△2,417,650,816	△1,583,947,660

（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、2024年 7月 9日から2025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17期 2024年 7月 8日現在	第18期中間計算期間末 2025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 61,232口	1． 中間計算期間の末日における受益権の総数 63,349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	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 1,715,223,147円	元本の欠損 1,583,947,660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	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 41,446円	1口当たり純資産額 44,454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17期 2024年 7月 8日現在	第18期中間計算期間末 2025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。	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。	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。

（その他の注記）

1 元本の移動

第17期 自 2023年 7月 9日 至 2024年 7月 8日		第18期中間計算期間 自 2024年 7月 9日 至 2025年 1月 8日	
期首元本額	4,944,159,356円	期首元本額	4,253,052,256円
期中追加設定元本額	513,989,200円	期中追加設定元本額	2,604,675,000円
期中一部解約元本額	1,205,096,300円	期中一部解約元本額	2,457,632,414円

2 デリバティブ取引関係

該当事項はありません。