

令和5年12月期 中間決算短信（令和5年1月1日～令和5年6月30日）

令和5年9月5日

銘柄名	コード番号	連動対象指標	上場取引所	東京証券取引所
			主要投資資産	売買単位
WisdomTree ブロード上場投資信託	1684	ブルームバーグ総合商品指数	(注2)	10
WisdomTree エネルギー上場投資信託	1685	ブルームバーグエネルギー商品指数	天然ガス、原油、ガソリン、灯油	10
WisdomTree 産業用金属上場投資信託	1686	ブルームバーグ産業用金属商品指数	アルミニウム、銅、ニッケル、亜鉛	10
WisdomTree 農産物上場投資信託	1687	ブルームバーグ農産物商品指数	(注3)	10
WisdomTree 穀物上場投資信託	1688	ブルームバーグ穀物商品指数	小麦、とうもろこし、大豆	10
WisdomTree 天然ガス上場投資信託	1689	ブルームバーグ天然ガス商品指数	天然ガス	100
WisdomTree WTI原油上場投資信託	1690	ブルームバーグWTI原油マルチテナイセリタリオン指数 (注1)	WTI原油	10
WisdomTree ガソリン上場投資信託	1691	ブルームバーグガソリン商品指数	ガソリン	10
WisdomTree アルミニウム上場投資信託	1692	ブルームバーグアルミニウム商品指数	アルミニウム	100
WisdomTree 銅上場投資信託	1693	ブルームバーグ銅商品指数	銅	10
WisdomTree ニッケル上場投資信託	1694	ブルームバーグニッケル商品指数	ニッケル	10
WisdomTree 小麦上場投資信託	1695	ブルームバーグ小麦商品指数	小麦	100
WisdomTree とうもろこし上場投資信託	1696	ブルームバーグとうもろこし商品指数	とうもろこし	100
WisdomTree 大豆上場投資信託	1697	ブルームバーグ大豆商品指数	大豆	10

(注1) 令和2年7月29日より、連動対象指標を『ブルームバーグWTI原油マルチテナイセリタリオン指数』に変更しております。

(注2) 天然ガス、WTI原油、ブレンド原油、ガソリン、灯油、アルミニウム、銅、亜鉛、ニッケル、金、銀、生体牛、赤身豚肉、小麦、トウモロコシ、大豆、砂糖、綿花、コーヒー、大豆油

(注3) 小麦、トウモロコシ、大豆、砂糖、綿花、コーヒー、大豆油

外国投資法人 ウィズダムツリー・コモディティ・セキュリティーズ・リミテッド

代表者名 クリストファー・フォールズ

管理会社 ウィズダムツリー・マネジメント・ジャージー・リミテッド

<https://www.wisdomtree.eu/en-gb/resource-library/prospectus-and-regulatory-reports#tab-2A942D>

代表者名 スティーブン・ロス

問合せ先責任者 TMI 総合法律事務所（中川秀宣） TEL 03-6438-5660

有価証券報告書提出予定日 令和5年9月29日提出（予定）

分配金支払い開始予定日 該当なし

I ファンドの運用状況

1. 2023年12月中間決算期の運用状況（令和5年1月1日～令和5年6月30日）

(1) 資産内訳

(百万円未満切捨て)

		主要投資資産		合計（資産）	
		金額	構成比	金額	構成比
WisdomTree ブロード上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	15,530	(100)	15,530	(100)
WisdomTree エネルギー上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	8,350	(100)	8,350	(100)
WisdomTree 産業用金属上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	65,981	(100)	65,981	(100)
WisdomTree 農産物上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	86,701	(100)	86,701	(100)
WisdomTree 穀物上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	41,822	(100)	41,822	(100)
WisdomTree 天然ガス上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	3,698	(100)	3,698	(100)
WisdomTree WTI原油上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	23,632	(100)	23,632	(100)
WisdomTree ガソリン上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	82,802	(100)	82,802	(100)
WisdomTree アルミニウム上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	697	(100)	697	(100)
WisdomTree 銅上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	1,828	(100)	1,828	(100)
WisdomTree ニッケル上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	21,968	(100)	21,968	(100)
WisdomTree 小麦上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	6,103	(100)	6,103	(100)
WisdomTree とうもろこし上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	174,176	(100)	174,176	(100)
WisdomTree 大豆上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	19,760	(100)	19,760	(100)
WisdomTree とうもろこし上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	20,983	(100)	20,983	(100)
WisdomTree とうもろこし上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	14,105	(100)	14,105	(100)
WisdomTree とうもろこし上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	19,608	(100)	19,608	(100)
WisdomTree とうもろこし上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	4,035	(100)	4,035	(100)
WisdomTree 大豆上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	5,843	(100)	5,843	(100)
WisdomTree 大豆上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	2,003	(100)	2,003	(100)
WisdomTree 大豆上場投資信託	2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2022年12月中間決算期	2,849	(100)	2,849	(100)

---

(注2) 主要投資資産は、令和5年7月1日午前零時（ロンドン時間2023年6月30日午後4時）現在のものとしてブルームバーグによって表示される為替レート（スポット・レート）（1米ドル=144.525円、1ポンド=183.756円、1ユーロ=157.7円）に基づいて円換算しています。（以下同じ）

## (2) 設定・償還実績

		前営業期間末 発行済口数 (①)	設定口数 (②)	償還口数 (③)	当営業期間末 発行済口数 (①+②-③)
WisdomTree ブロード上場 投資信託	2023年12月中間決算期	千口 11,208	千口 1,468	千口 2,562	千口 10,114
	2022年12月中間決算期	14,835	3,176	3,596	14,416
WisdomTree エネルギー上 場投資信託	2023年12月中間決算期	千口 15,642	千口 26,885	千口 26,275	千口 16,253
	2022年12月中間決算期	23,021	15,850	11,885	26,986
WisdomTree 産業用金属上 場投資信託	2023年12月中間決算期	千口 37,820	千口 5,644	千口 10,780	千口 32,685
	2022年12月中間決算期	40,352	17,274	18,003	39,623
WisdomTree 農産物上場投 資信託	2023年12月中間決算期	千口 48,201	千口 12,602	千口 17,107	千口 43,696
	2022年12月中間決算期	38,983	50,293	23,197	66,079
WisdomTree 穀物上場投資 信託	2023年12月中間決算期	千口 6,458	千口 0	千口 957	千口 5,500
	2022年12月中間決算期	7,941	8,590	8,697	7,834
WisdomTree 天然ガス上場 投資信託	2023年12月中間決算期	千口 3,884,705	千口 18,921,771	千口 4,329,745	千口 18,476,731
	2022年12月中間決算期	3,062,813	7,247,801	6,658,680	3,651,933
WisdomTree WTI原油上場投 資信託	2023年12月中間決算期	千口 92,110	千口 41,396	千口 65,087	千口 68,419
	2022年12月中間決算期	220,374	63,063	202,053	81,384
WisdomTree ガソリン上場 投資信託	2023年12月中間決算期	千口 137	千口 58	千口 94	千口 101
	2022年12月中間決算期	192	239	189	243
WisdomTree アルミニウム 上場投資信託	2023年12月中間決算期	千口 43,465	千口 21,416	千口 12,347	千口 52,533
	2022年12月中間決算期	13,485	27,227	28,180	12,532
WisdomTree 銅上場投資信 託	2023年12月中間決算期	千口 14,728	千口 39,393	千口 18,012	千口 36,109
	2022年12月中間決算期	13,540	8,880	11,417	11,003
WisdomTree ニッケル上場 投資信託	2023年12月中間決算期	千口 7,473	千口 4,191	千口 4,501	千口 7,162
	2022年12月中間決算期	10,600	7,799	11,593	6,805
WisdomTree 小麦上場投資 信託	2023年12月中間決算期	千口 133,148	千口 36,755	千口 16,928	千口 152,975
	2022年12月中間決算期	70,569	133,096	59,940	143,725
WisdomTree とうもろこし 上場投資信託	2023年12月中間決算期	千口 22,608	千口 6,774	千口 7,231	千口 22,152
	2022年12月中間決算期	23,750	90,030	82,388	31,392
WisdomTree 大豆上場投資 信託	2023年12月中間決算期	千口 557	千口 139	千口 250	千口 446
	2022年12月中間決算期	581	2,142	2,059	664

(注) 上記の設定・償還実績については、営業期末時点の未決済上場投信を含んでいません。

## (3) 基準価額

		総資産	負債 <sup>(注)</sup>	資産	売買単位当たり基準価額 ( (③/当営業期間末 発行済口数) × 売買単位)
WisdomTree ブロード上場投資信託	2023年12月 中間決算期	百万円 15,530	百万円 -	百万円 15,530	円 15,354
	2022年12月 中間決算期	25,575	-	25,575	17,740
WisdomTree エネルギー上場投資信託	2023年12月 中間決算期	百万円 8,350	百万円 -	百万円 8,350	円 5,137
	2022年12月 中間決算期	21,099	-	21,099	7,818
WisdomTree 産業用金属上場投資信託	2023年12月 中間決算期	百万円 65,981	百万円 -	百万円 65,981	円 20,186
	2022年12月 中間決算期	86,701	-	86,701	21,881
WisdomTree 農産物上場投資信託	2023年12月 中間決算期	百万円 41,822	百万円 -	百万円 41,822	円 9,571
	2022年12月 中間決算期	64,153	-	64,153	9,708
WisdomTree 穀物上場投資信託	2023年12月 中間決算期	百万円 3,698	百万円 -	百万円 3,698	円 67,240
	2022年12月 中間決算期	5,644	-	5,644	72,052
WisdomTree 天然ガス上場投資信託	2023年12月 中間決算期	百万円 23,632	百万円 -	百万円 23,632	円 127
	2022年12月 中間決算期	12,983	-	12,983	355
WisdomTree WTI原油上場投資信託	2023年12月 中間決算期	百万円 82,802	百万円 -	百万円 82,802	円 12,102
	2022年12月 中間決算期	126,971	-	126,971	15,601
WisdomTree ガソリン上場投資信託	2023年12月 中間決算期	百万円 697	百万円 -	百万円 697	円 68,598
	2022年12月 中間決算期	1,828	-	1,828	75,261
WisdomTree アルミニウム上場投資信託	2023年12月 中間決算期	百万円 21,968	百万円 -	百万円 21,968	円 41,818
	2022年12月 中間決算期	6,103	-	6,103	48,704
WisdomTree 銅上場投資信託	2023年12月 中間決算期	百万円 174,176	百万円 -	百万円 174,176	円 48,235
	2022年12月 中間決算期	51,764	-	51,764	47,042
WisdomTree ニッケル上場投資信託	2023年12月 中間決算期	百万円 19,760	百万円 -	百万円 19,760	円 27,586
	2022年12月 中間決算期	20,983	-	20,983	30,831
WisdomTree 小麦上場投資信託	2023年12月 中間決算期	百万円 14,105	百万円 -	百万円 14,105	円 9,220
	2022年12月 中間決算期	19,608	-	19,608	13,643
WisdomTree とうもろこし上場投資信託	2023年12月 中間決算期	百万円 4,035	百万円 -	百万円 4,035	円 18,217
	2022年12月 中間決算期	5,843	-	5,843	18,614
WisdomTree 大豆上場投資信託	2023年12月 中間決算期	百万円 2,003	百万円 -	百万円 2,003	円 44,831
	2022年12月 中間決算期	2,849	-	2,849	42,880

- (注1) 売買単位は、総合商品指数、エネルギー商品指数、産業用金属商品指数、農産物商品指数、原油、ガソリン、銅、ニッケル、及び大豆については10口、穀物商品指数、天然ガス、アルミニウム、小麦及びとうもろこしについては100口となります。
- (注2) 商品上場投資信託1単位当たりの資産は、商品上場投資信託1単位当たりの基準価額に基づいたものとなります。商品上場投資信託1単位当たりの基準価額は、対応する商品上場投資信託1単位当たりの商品契約の価格に相当するものとなります。各々の商品上場投資信託の裏付けとなっている商品契約の総価値は、対応する商品上場投資信託の残高と等しくなります。このために、純資産額は零となり、総資産額は、商品上場投資信託の裏付けとなる商品契約の総額と等しくなります。

[参考] 外国投資法人の財政状態

	総資産額	総負債額	投資主持分額
	百万円	百万円	百万円
2023年12月中間決算期	965,336	965,747	-411
2022年12月中間決算期	805,060	794,815	10,244

(注) 商品上場投資信託は、期限の定めのない、請求権の限定されている発行体による債務です。全出資口は、親会社である  
ウィズダムツリー・ホールディングス（ジャージー）リミテッドにより保有されています。投資主持分額は、総資産額か  
ら総負債額を差し引いたものです。

2. 継続企業の前提に関する注記

発行体の事業の性質上、発行済み商品上場投資信託は、認定参加者により、いつでも、また特定の状況においては個々の保有者により、償還されることがあり、また特定の状況においては、発行体により強制的に償還されることがあります。商品上場投資信託の償還では必ず同額のコモディティ契約の解約を同時に行い、流動性リスクは、流動性に対するエクスポージャーの最小化を企図したこのプロセスにより軽減されています。発行体のその他すべての費用は、管理事務代行会社が負担します。取締役は、サービス契約に基づく義務の履行に関して、管理事務代行会社の財政状態と業績、同社の運用資産（すなわち関連収益源）に対する影響）を注視しています。貸借対照表上の純報告ポジションは、欠損が報告された場合を含めて、IFRSに準拠した会計基準により、商品契約および商品有価証券の未実現損益のみによって生じるため、継続企業の立場に影響を与えるものではありません。

また、商品上場投資信託を支援するために商品デリバティブ契約が保有されているため、未実現ポジションに計上された欠損金または剰余金は、その後の商品上場投資信託の償還および関連する商品デリバティブ契約の解約に伴い、取り崩されることとなります。報告された欠損は、発行体の支払能力に関する問題を示すものではないと考えられ、また、取締役は、商品上場投資信託に関して発生する義務は、商品上場投資信託に適用されている目論見書の条件に従って管理できると確信しています。取締役は、この中間財務諸表の作成日（現地時間2023年8月24日）から12か月間までは、発行体が事業を存続する十分な資源を有していると合理的に予想していることから、当社の事業には継続性があると考えています。したがって、この中間財務諸表は継続企業の前提により作成されています。

3. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 有・無
- ② ①以外の変更 有・無