



2021年7月期 (2020年7月9日～2021年7月8日) 決算短信  
 Earnings Report for Fiscal Year ended July 2021 (July 9, 2020 – July 8, 2021)

2021年8月18日  
 August 18, 2021

		上場取引所	東証
		Listed Exchange	TSE
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 )		
連動対象指標	上証 50 指数		
主要投資資産	投資信託証券		
売買単位	1 口		
管理会社	野村アセットマネジメント株式会社	URL	<a href="http://www.nomura-am.co.jp">http://www.nomura-am.co.jp</a>
代表者名	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	山中 淳	TEL 0120-753104
Fund name:	NEXT FUNDS ChinaAMC SSE50 Index Exchange Traded Fund		
Code:	1309		
Underlying index:	SSE50 Index		
Primary invested assets:	Funds		
Trading unit:	1 unit		
Management co.:	Nomura Asset Management Co., Ltd.	URL	<a href="http://www.nomura-am.co.jp">http://www.nomura-am.co.jp</a>
Representative:	Hiroyasu Koike, President & CEO		
Contact person:	Jun Yamanaka, Head of Support Dial Team, Investment Trust Marketing Dept.		

有価証券報告書提出予定日 2021年9月29日  
 分配金支払開始日 -  
 Scheduled date of submission of securities report: September 29, 2021  
 Date of commencing dividend payment: -

I ファンドの運用状況

Fund Management

1. 2021年7月期の運用状況 (2020年7月9日～2021年7月8日)

Management Status for Year ended July 2021 (from July 9, 2020 to July 8, 2021)

(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.	% %
2021年7月期 FY ended Jul. 2021	4,110	(100.0)	0	(0.0)	4,110	(100.0)
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	4,039	(100.0)	0	(0.0)	4,040	(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)	当計算期間末 発行済口数 No. of Issued Units at End of Fiscal Period (①+②-③)
	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units	千口 '000 units
2021年7月期 FY ended Jul. 2021	103	4	15	92
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	131	2	30	103

(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/当計算期間末発行済口数)×1) Net Asset Value per 1 unit ((③/No. of Issued Units at End of Fiscal Period)×1)
	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	百万円 JPY mil.	円 JPY
2021年7月期 FY ended Jul. 2021	4,117	7	4,110	44,461
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	4,046	6	4,040	39,195

(4) 分配金

Dividend Payment

	1口当り分配金 Dividend per 1 unit
	円 JPY
2021年7月期 FY ended Jul. 2021	0
2020年7月期 FY ended Jul. 2020	0

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 財務諸表等 Financial Statements

(1) 【貸借対照表】 Balance Sheet

(単位：円) (Unit: JPY)

	第13期 (2020年7月8日現在) 13th Fiscal Year As of July 8, 2020	第14期 (2021年7月8日現在) 14th Fiscal Year As of July 8, 2021
	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	7,000,446	7,906,647
投資信託受益証券 Security investment trust beneficiary securities	299,492,134	326,786,460
親投資信託受益証券 Parents trust beneficiary securities	3,739,763,869	3,783,288,144
流動資産合計 Total current assets	4,046,256,449	4,117,981,251
資産合計 Total assets	4,046,256,449	4,117,981,251
負債の部 Liabilities		
流動負債 Current liabilities		
未払受託者報酬 Trustee fees payable	982,789	1,166,616
未払委託者報酬 Investment trust management fees payable	4,913,885	5,833,014
未払利息 Accrued interest expenses	5	5
その他未払費用 Other accrued expenses	231,321	272,966
流動負債合計 Total current liabilities	6,128,000	7,272,601
負債合計 Total liabilities	6,128,000	7,272,601
純資産の部 Net assets		
元本等 Principal and other		
元本 Principal	7,159,522,266	6,421,878,306
剰余金 Surplus		
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	△3,119,393,817	△2,311,169,656
元本等合計	4,040,128,449	4,110,708,650

Total principal and other		
純資産合計 Total net assets	4,040,128,449	4,110,708,650
負債純資産合計 Total liabilities and net assets	4,046,256,449	4,117,981,251

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

(単位：円) (Unit: JPY)

	第13期 自 2019年7月9日 至 2020年7月8日 13th Fiscal Year From July 9, 2019 to July 8, 2020	第14期 自 2020年7月9日 至 2021年7月8日 14th Fiscal Year From July 9, 2020 to July 8, 2021
	金額 Amount	金額 Amount
営業収益 Operating revenue		
受取利息 Interest income	5	-
有価証券売買等損益 Profit and loss on buying and selling of securities and other	446,335,460	524,320,467
営業収益合計 Total operating revenue	446,335,465	524,320,467
営業費用 Operating expenses		
支払利息 Interest expenses	7,883	1,065
受託者報酬 Trustee fees	2,130,634	2,248,134
委託者報酬 Investment trust management fees	10,653,054	11,240,535
その他費用 Other expenses	459,956	527,662
営業費用合計 Total operating expenses	13,251,527	14,017,396
営業利益又は営業損失 (△) Operating profit (loss)	433,083,938	510,303,071
経常利益又は経常損失 (△) Ordinary profit (loss)	433,083,938	510,303,071
当期純利益又は当期純損失 (△) Profit (loss)	433,083,938	510,303,071
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 (△) 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	△4,563,136,813	△3,119,393,817
剰余金増加額又は欠損金減少額 Increase in surplus or decrease in deficit	1,085,929,558	422,450,590
当期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	1,085,929,558	422,450,590

剰余金減少額又は欠損金増加額 Decrease in surplus or increase in deficit	75,270,500	124,529,500
当期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	75,270,500	124,529,500
分配金 Dividends	-	-
期末剰余金又は期末欠損金 (△) Surplus (deficit) at end of period	△3,119,393,817	△2,311,169,656

(3) 【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	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額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	当ファンドの計算期間は、信託約款の規定により、2020年7月9日から2021年7月8日までとなっております。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

該当事項はありません。

(貸借対照表に関する注記)

第13期 2020年7月8日現在	第14期 2021年7月8日現在
1. 計算期間の末日における受益権の総数 103,077口	1. 計算期間の末日における受益権の総数 92,457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 3,119,393,817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 2,311,169,656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 39,195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 44,461円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第13期 自2019年7月9日 至2020年7月8日	第14期 自2020年7月9日 至2021年7月8日																																																
1. 分配金の計算過程	1. 分配金の計算過程																																																
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td>A</td> <td>△7,878円</td> </tr> <tr> <td>親ファンドの配当等収益額</td> <td>B</td> <td>59,305,730円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>C</td> <td>△1,520,478,113円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>D=A+B+C</td> <td>△1,461,180,261円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>E</td> <td>13,243,644円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>F=D-E</td> <td>0円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>G</td> <td>0円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	△7,878円	親ファンドの配当等収益額	B	59,305,730円	分配準備積立金	C	△1,520,478,113円	配当等収益合計額	D=A+B+C	△1,461,180,261円	経費	E	13,243,644円	収益分配可能額	F=D-E	0円	収益分配金	G	0円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当期配当等収益額</td> <td>A</td> <td>△1,065円</td> </tr> <tr> <td>親ファンドの配当等収益額</td> <td>B</td> <td>53,827,111円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金</td> <td>C</td> <td>△1,474,423,905円</td> </tr> <tr> <td>配当等収益合計額</td> <td>D=A+B+C</td> <td>△1,420,597,859円</td> </tr> <tr> <td>経費</td> <td>E</td> <td>14,016,331円</td> </tr> <tr> <td>収益分配可能額</td> <td>F=D-E</td> <td>0円</td> </tr> <tr> <td>収益分配金</td> <td>G</td> <td>0円</td> </tr> </tbody> </table>	項目			当期配当等収益額	A	△1,065円	親ファンドの配当等収益額	B	53,827,111円	分配準備積立金	C	△1,474,423,905円	配当等収益合計額	D=A+B+C	△1,420,597,859円	経費	E	14,016,331円	収益分配可能額	F=D-E	0円	収益分配金	G	0円
項目																																																	
当期配当等収益額	A	△7,878円																																															
親ファンドの配当等収益額	B	59,305,730円																																															
分配準備積立金	C	△1,520,478,113円																																															
配当等収益合計額	D=A+B+C	△1,461,180,261円																																															
経費	E	13,243,644円																																															
収益分配可能額	F=D-E	0円																																															
収益分配金	G	0円																																															
項目																																																	
当期配当等収益額	A	△1,065円																																															
親ファンドの配当等収益額	B	53,827,111円																																															
分配準備積立金	C	△1,474,423,905円																																															
配当等収益合計額	D=A+B+C	△1,420,597,859円																																															
経費	E	14,016,331円																																															
収益分配可能額	F=D-E	0円																																															
収益分配金	G	0円																																															

次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	△1,474,423,905 円	次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	△1,434,614,190 円
口数	I	103,077 口	口数	I	92,457 口
1口当たり分配金	J=G/I	0 円	1口当たり分配金	J=G/I	0 円

(金融商品に関する注記)

(1) 金融商品の状況に関する事項

第13期 自 2019年7月9日 至 2020年7月8日	第14期 自 2020年7月9日 至 2021年7月8日
<p>1. 金融商品に対する取組方針 当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める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。</p> <p>2. 金融商品の内容及びその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。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は、(その他の注記)の2 有価証券関係に記載しております。 これらは、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。</p> <p>3. 金融商品に係るリスク管理体制 委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行っております。 ○市場リスクの管理 市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行っております。 ○信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。 ○流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。</p>	<p>1. 金融商品に対する取組方針 同左</p> <p>2. 金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク 同左</p> <p>3. 金融商品に係るリスク管理体制 同左</p>

(2) 金融商品の時価等に関する事項

第13期 2020年7月8日現在	第14期 2021年7月8日現在
<p>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。</p> <p>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。</p>	<p>1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左</p> <p>2. 時価の算定方法 同左</p>

(関連当事者との取引に関する注記)

第13期 自 2019年7月9日	第14期 自 2020年7月9日
---------------------	---------------------

至 2020年7月8日	至 2021年7月8日
市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はございません。	同左

(その他の注記)

1 元本の移動

第13期 自 2019年7月9日 至 2020年7月8日	第14期 自 2020年7月9日 至 2021年7月8日
期首元本額 9,125,739,330円	期首元本額 7,159,522,266円
期中追加設定元本額 138,916,000円	期中追加設定元本額 312,561,000円
期中一部解約元本額 2,105,133,064円	期中一部解約元本額 1,050,204,960円

2 有価証券関係

売買目的有価証券

種類	第13期 自 2019年7月9日 至 2020年7月8日	第14期 自 2020年7月9日 至 2021年7月8日
	損益に含まれた評価差額 (円)	損益に含まれた評価差額 (円)
投資信託受益証券	15,957,508	38,549,789
親投資信託受益証券	480,400,129	448,831,132
合計	496,357,637	487,380,921

3 デリバティブ取引関係

該当事項はありません。

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式(2021年7月8日現在)

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券(2021年7月8日現在)

(単位:円)

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
投資信託受益証券	日本円	ニュー・ノムラ・チャイナ・インベストメント・ファンドーチャイナA シェアーズ・インデックス・ファンド	15,015	326,786,460	
	小計	銘柄数:1 組入時価比率:7.9%	15,015	326,786,460 8.0%	
	合計			326,786,460	
親投資信託受益証券	日本円	野村マネーポートフォリオ マザー ファンド	9,938	9,986	
		野村ChinaAMC China 50 ETFマザーファンド	2,728,456,771	3,783,278,158	
	小計	銘柄数:2 組入時価比率:92.0%	2,728,466,709	3,783,288,144 92.0%	
合計				3,783,288,144	

合計		4,110,074,604
----	--	---------------

(注1) 投資信託受益証券、投資証券及び親投資信託受益証券における券面総額の数値は、証券数を表示しております。

(注2) 比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

## 第2 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。