

2026年7月期 中間決算短信 (2025年7月9日～2026年1月8日)

2026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 オペレーション部長 長 真理子 TEL (03)-6774-5729

半期報告書提出予定日 2026年4月8日

I ファンドの運用状況

1. 2026年1月中間期の運用状況(2025年7月9日～2026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	%
2026年1月中間期	2,115	(92.8)	164	(7.2)	2,280	(100.0)
2025年7月期	2,389	(99.7)	7	(0.3)	2,396	(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)	当中間計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
2026年1月中間期	1,470	2,300	2,810	960

(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/当中間計算期間末発行済口数)×1)
	百万円	百万円	百万円	円
2026年1月中間期	2,591	311	2,280	2,375
2025年7月期	2,435	38	2,396	1,631

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 (中間) 財務諸表等

(1) 【中間貸借対照表】

(単位：円)

	第6期 2025年7月8日現在	第7期中間計算期間末 2026年1月8日現在
資産の部		
流動資産		
預金	5,963,408	207,466,975
コール・ローン	8,726,917	13,109,050
投資信託受益証券	2,389,656,943	2,115,862,412
派生商品評価勘定	34,370	2,290,678
未収入金	31,431,311	—
差入委託証拠金	—	252,797,116
流動資産合計	2,435,812,949	2,591,526,231
資産合計	2,435,812,949	2,591,526,231
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	—	365,802
未払収益分配金	35,280,000	—
未払解約金	—	306,410,000
未払受託者報酬	579,391	722,591
未払委託者報酬	2,897,132	3,613,137
その他未払費用	136,770	149,446
流動負債合計	38,893,293	311,260,976
負債合計	38,893,293	311,260,976
純資産の部		
元本等		
元本	1,470,000,000	960,000,000
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金 (△)	926,919,656	1,320,265,255
(分配準備積立金)	692,663	692,663
元本等合計	2,396,919,656	2,280,265,255
純資産合計	2,396,919,656	2,280,265,255
負債純資産合計	2,435,812,949	2,591,526,231

(2) 【中間損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第6期中間計算期間 自 2024年7月9日 至 2025年1月8日	第7期中間計算期間 自 2025年7月9日 至 2026年1月8日
営業収益		
受取利息	102,140	347,389
有価証券売買等損益	4,205,604	693,090,807
派生商品取引等損益	—	△11,667,733
為替差損益	36,231,094	277,220,311
その他収益	—	2,278,189
営業収益合計	40,538,838	961,268,963
営業費用		
受託者報酬	278,914	722,591
委託者報酬	1,394,799	3,613,137
その他費用	388,247	1,517,636
営業費用合計	2,061,960	5,853,364
営業利益又は営業損失(△)	38,476,878	955,415,599
経常利益又は経常損失(△)	38,476,878	955,415,599
中間純利益又は中間純損失(△)	38,476,878	955,415,599
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(△)	183,301,250	926,919,656
剰余金増加額又は欠損金減少額	1,570,630,000	2,468,250,000
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	1,570,630,000	2,468,250,000
剰余金減少額又は欠損金増加額	702,520,000	3,030,320,000
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	702,520,000	3,030,320,000
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(△)	1,089,888,128	1,320,265,255

(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7期中間計算期間 自 2025年7月9日 至 2026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. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	先物取引 個別法に基づき、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、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場によっております。 為替予約取引 原則として、わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。
3. 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6期 2025年7月8日現在	第7期中間計算期間末 2026年1月8日現在
1. 期首元本額	370,000,000円	1,470,000,000円
期中追加設定元本額	3,090,000,000円	2,300,000,000円
期中一部解約元本額	1,990,000,000円	2,810,000,000円
2. 受益権の総数	1,470,000口	960,000口

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第6期中間計算期間 自 2024年7月9日 至 2025年1月8日	第7期中間計算期間 自 2025年7月9日 至 2026年1月8日
1. その他費用	その他費用の内訳は、監査費用（6,108円）、ライセンス料（12,646円）、保管費用（307,241円）、その他（62,252円）となっております。	その他費用の内訳は、監査費用（15,979円）、決算に係る事務経費（524,333円）、保管費用（841,659円）、その他（135,665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6期 2025年7月8日現在	第7期中間計算期間末 2026年1月8日現在
1. 中間貸借対照表計上額、時価及び	貸借対照表上の金融商品は原則とし	中間貸借対照表上の金融商品は原則

その差額	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。	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	(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 「(デリバティブ取引等に関する注記)」にて記載しております。 (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。また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。	同左

(デリバティブ取引等に関する注記)

通貨関連

種類	第6期 2025年7月8日現在				
	契約額等(円)	うち		時価(円)	評価損益(円)
		1年超			
市場取引以外の取引 為替予約取引					
売建	65,449,398	—	65,427,255	22,143	
アメリカ・ドル	32,741,161	—	32,720,464	20,697	
中国・元	32,708,237	—	32,706,791	1,446	
買建	32,708,237	—	32,720,464	12,227	
アメリカ・ドル	32,708,237	—	32,720,464	12,227	
合計	98,157,635	—	98,147,719	34,370	

種類	第7期中間計算期間末 2026年1月8日現在				
	契約額等(円)	うち		時価(円)	評価損益(円)
		1年超			

市場取引以外の取引 為替予約取引				
売建	507,690,207	—	508,051,571	△361,364
アメリカ・ドル	308,602,300	—	308,968,102	△365,802
中国・元	199,087,907	—	199,083,469	4,438
買建	199,087,907	—	199,182,482	94,575
アメリカ・ドル	199,087,907	—	199,182,482	94,575
合計	706,778,114	—	707,234,053	△266,789

(注) 時価の算定方法

為替予約取引

1. 計算日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

①計算日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

②計算日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

・計算日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算しております。

・計算日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。

2. 計算日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については、計算日の対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

3. 換算において円未満の端数は切捨てております。

※上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものはありません。

株式関連

第6期

2025年7月8日現在

該当事項はありません。

種類	第7期中間計算期間末 2026年1月8日現在			
	契約額等 (円)	時価 (円)		評価損益 (円)
		うち 1年超		
市場取引 先物取引 買建	156,895,015	—	159,086,680	2,191,665
合計	156,895,015	—	159,086,680	2,191,665

(注) 時価の算定方法

株価指数先物取引

1. 原則として計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

2. 先物取引の残高表示は、契約額によっております。

3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

※上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものはありません。

(1口当たり情報に関する注記)

	第6期 2025年7月8日現在	第7期中間計算期間末 2026年1月8日現在
1口当たり純資産額	1,631円	2,375円