

令和6年12月期 中間決算短信（令和6年1月1日～令和6年6月30日）

令和6年9月19日

銘柄名	コード番号	連動対象指標	主要投資資産	売買単位	上場取引所 東京証券取引所
WisdomTree 金上場投資信託	1672	金価格	金	1	
WisdomTree 銀上場投資信託	1673	銀価格	銀	10	
WisdomTree 白金上場投資信託	1674	白金価格	白金	1	
WisdomTree パラジウム上場投資信託	1675	パラジウム価格	パラジウム	1	
WisdomTree 貴金属バスケット上場投資信託	1676	貴金属バスケット価格 ^(注)	金・銀・白金・パラジウム	1	

(注) 貴金属バスケット価格は、金価格、銀価格、白金価格、パラジウム価格に基づいて算出されます。

なお、WisdomTree貴金属バスケット上場投信の一口当たりの貴金属は、およそ0.04ファイン・トロイ・

オンスの金、およそ1.2トロイ・オンスの銀、およそ0.01トロイ・オンスの白金、およそ0.02ト

ロイ・オンスのパラジウムの合計です。

外 国 投 資 法 人	ウィズダムツリー・メタル・セキュリティーズ・リミテッド
代 表 者 名	ヴィノード・ラジパッド
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-2A942D42-5AA1-4008-9080-3C2DADB050A7
代 表 者 名	ヴィノード・ラジパッド
問合せ先責任者	TM I 総合法律事務所 (中川秀宣) TEL 03-6438-5660
半期報告書提出予定日	令和6年9月30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. 2024年12月中間決算期の運用状況（令和6年1月1日～令和6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 金上場投資信託	2024年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2023年12月中間決算期	760,090	(100)	760,090	(100)
WisdomTree 銀上場投資信託	2024年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2023年12月中間決算期	265,632	(100)	265,632	(100)
WisdomTree 白金上場投資信託	2024年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2023年12月中間決算期	194,383	(100)	194,383	(100)
WisdomTree パラジウム上場投資信託	2024年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
	2023年12月中間決算期	125,419	(100)	125,419	(100)
		60,615	(100)	60,615	(100)
		16,527	(100)	16,527	(100)
		18,509	(100)	18,509	(100)

WisdomTree 貴金属バスケット 上場投資信託	2024年12月中間決算期 2023年12月中間決算期	百万円	%	百万円	%
		21,214	(100)	21,214	(100)
		23,895	(100)	23,895	(100)

(注) 主要投資資産は、令和6年7月1日午前零時（ロンドン時間2024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=160.81円、1ポンド=203.248円、1ユーロ=172.36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 金上場投資信託	2024年12月中間決算期	千口 22,968	千口 1,459	千口 2,741	千口 21,686
	2023年12月中間決算期	千口 27,781	千口 537	千口 2,984	千口 25,334
WisdomTree 銀上場投資信託	2024年12月中間決算期	千口 56,189	千口 56,029	千口 51,024	千口 61,194
	2023年12月中間決算期	千口 63,810	千口 6,920	千口 13,163	千口 57,567
WisdomTree 白金上場投資信託	2024年12月中間決算期	千口 4,148	千口 5,852	千口 1,615	千口 8,385
	2023年12月中間決算期	千口 4,712	千口 1,285	千口 1,524	千口 4,473
WisdomTree パラジウム上場投資信託	2024年12月中間決算期	千口 1,059	千口 311	千口 220	千口 1,150
	2023年12月中間決算期	千口 821	千口 411	千口 236	千口 996
WisdomTree 貴金属バスケット上場投資信託	2024年12月中間決算期	千口 1,008	千口 4	千口 114	千口 899
	2023年12月中間決算期	千口 1,178	千口 64	千口 85	千口 1,157

(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 ^(注)	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 金上場投資信託	2024年12月中間決算期	百万円 760,090	百万円 -	百万円 760,090	円 35,050
	2023年12月中間決算期	百万円 733,320	百万円 -	百万円 733,320	円 28,946
WisdomTree 銀上場投資信託	2024年12月中間決算期	百万円 265,632	百万円 -	百万円 265,632	円 43,408
	2023年12月中間決算期	百万円 194,383	百万円 -	百万円 194,383	円 33,766
WisdomTree 白金上場投資信託	2024年12月中間決算期	百万円 125,419	百万円 -	百万円 125,419	円 14,957
	2023年12月中間決算期	百万円 60,615	百万円 -	百万円 60,615	円 13,551
WisdomTree パラジウム上場投資信託	2024年12月中間決算期	百万円 16,527	百万円 -	百万円 16,527	円 143,658
	2023年12月中間決算期	百万円 18,509	百万円 -	百万円 18,509	円 185,655
WisdomTree 貴金属バスケット上場投資信託	2024年12月中間決算期	百万円 21,214	百万円 -	百万円 21,214	円 23,598
	2023年12月中間決算期	百万円 23,895	百万円 -	百万円 23,895	円 20,647

(注1) 売買単位は、金、白金、パラジウム及び貴金属バスケットについては1口、銀については10口となります。

(注2) 貴金属証券の一単位当たりの資産は、証券1単位当たりの基準価額に基づいたものとなっています。証券1単位当たりの基準価額は、相応する証券1単位当たりの貴金属エンタイトメントに対応する値決めによる価格を乗じたものとなります。各々の類型の貴金属にかかる証券の裏付けとなっている貴金属ごとの総価値は、相応する証券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、証券の裏付けとなる貴金属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
2024年12月中間決算期	百万円 1,753,122	百万円 1,750,001	百万円 3,121
2023年12月中間決算期	百万円 1,526,999	百万円 1,533,594	百万円 -6,595

(注1) 貴金属証券は、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

「イズダムツリー・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、未決済の貴金属上場投資信託は、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。貴金属上場投資信託の償還は、常に同額(価額)の金属地金の譲渡と同時に行われるため、流動性リスクは、重大な残存リスクがないよう

に軽減されています。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務状況とパフォーマンス、運用資産、および関連する収益源を綿密に監視しています。貸借対照表上のネットの計上ポジションは、欠損金が計上された場合を含めて、IFRSに準拠した会計上の測定基準に基づく金属地金及び貴金属上場投資信託の未実現損益にのみ起因するものであるため、当社の継続企業の前提に影響を与えるとは考えられません。

また、貴金属上場投資信託を支援するために金属地金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、その後の貴金属上場投資信託の償還および関連する金属地金の解約に伴い、取り崩されることになります。計上された欠損は、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、貴金属上場投資信託に関して発生する義務は、貴金属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することができると確信しています。取締役は、発行体が2025年8月31日まで事業活動を継続するための十分な資源を有していると合理的に期待して、発行体の事業活動を継続していると考えており、従って、これらの中間財務諸表は継続企業ベースで作成されています。

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