

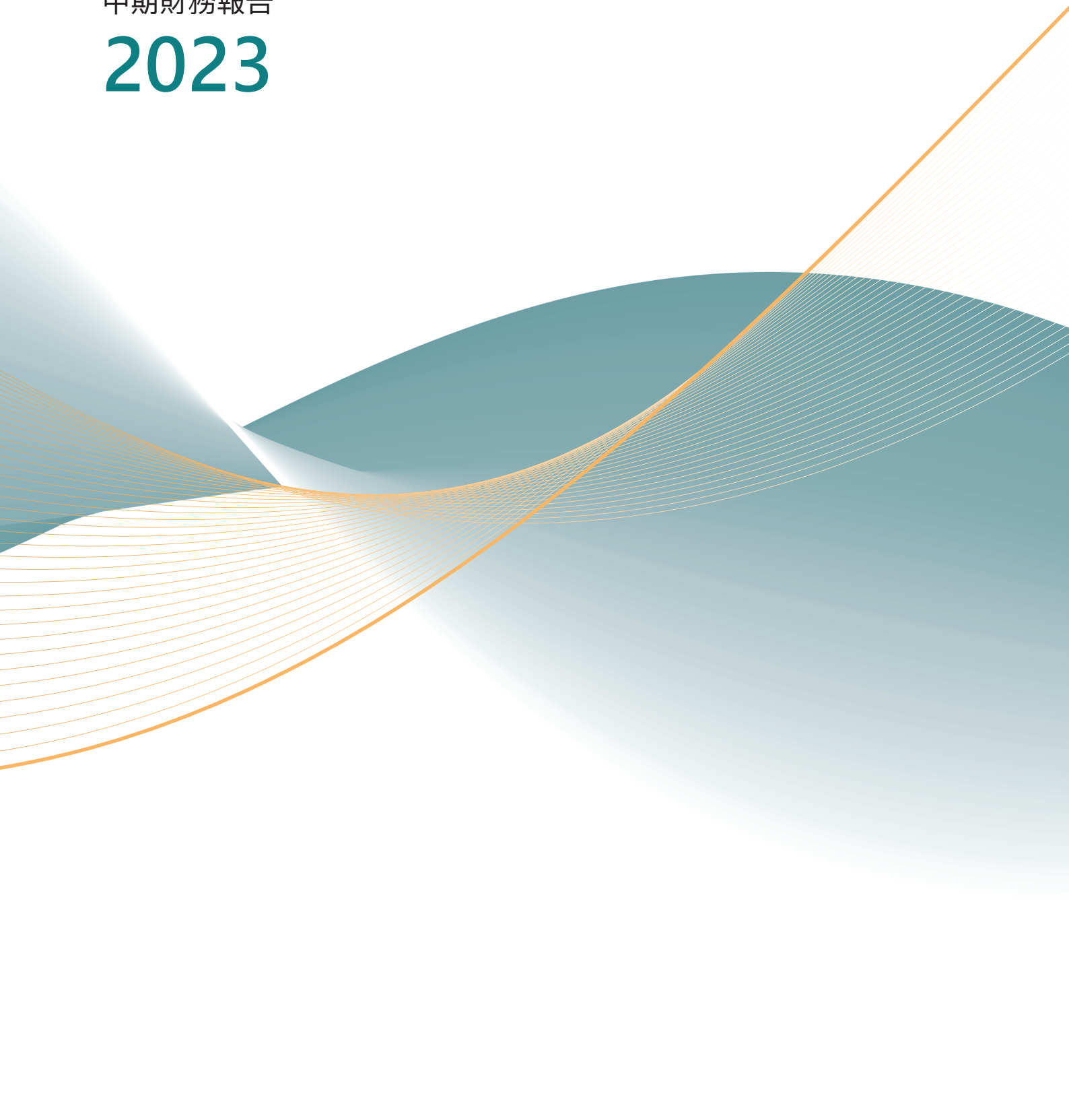


恒生投資
HANG SENG INVESTMENT

恒生人民幣黃金 ETF

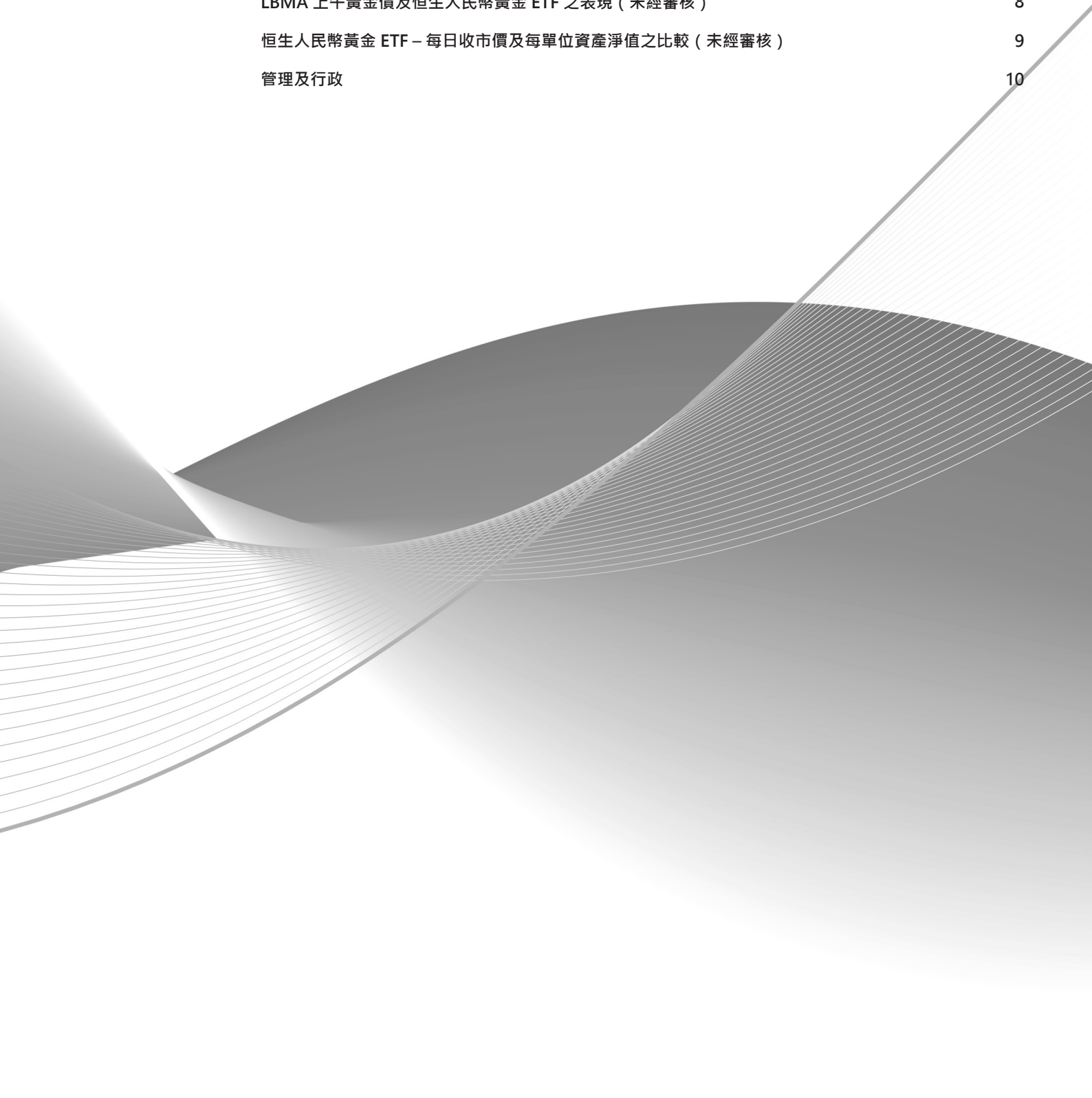
中期財務報告

2023



目錄

中期財務報告 2023	2
投資組合 (未經審核)	3
投資組合變動表 (未經審核)	4
簡明資產負債表 (未經審核)	5
簡明全面收入表 (未經審核)	6
簡明權益變動表 (未經審核)	7
LBMA 上午黃金價及恒生人民幣黃金 ETF 之表現 (未經審核)	8
恒生人民幣黃金 ETF – 每日收市價及每單位資產淨值之比較 (未經審核)	9
管理及行政	10



中期財務報告2023

恒生投資貴金屬系列

恒生人民幣黃金ETF (股份代號：83168)

本中期財務報告已採用基金的年報中所採用的相同會計政策及計算方法。

投資組合 (未經審核)

2023年6月30日

投資	單位數目 (金衡盎司)	市值 (人民幣)	佔屬於單位持有人 之資產淨值 百分比
商品			
金條	4,220	58,402,182	98.98%
外匯掉期			
買入			
58,000,000人民幣			
賣出			
8,008,502美元		(233,323)	(0.40%)
結算日			
03/07/2023			
交易對手			
恒生銀行			
58,000,000人民幣		(185,955)	(0.31%)
賣出			
8,003,240美元		(419,278)	(0.71%)
結算日			
05/07/2023			
交易對手			
恒生銀行			
總投資市值 (總投資成本 – 46,467,488人民幣)		57,982,904	98.27%
其他資產淨值		1,022,484	1.73%
屬於單位持有人之資產淨值		59,005,388	100.00%

投資組合變動表 (未經審核)

由2023年1月1日至2023年6月30日期間

	佔屬於單位持有人之資產淨值百分比	
	30-06-2023	31-12-2022
商品	98.98%	98.79%
非融資資產掉期	-	(0.00%)
外匯掉期	(0.71%)	(0.05%)
總投資市值	98.27%	98.74%
其他資產淨值	1.73%	1.26%
屬於單位持有人之資產淨值	100.00%	100.00%

簡明資產負債表 (未經審核)

2023年6月30日

	30-06-2023 (未經審核) (人民幣)	31-12-2022 (已經審核) (人民幣)
資產		
商品	58,402,182	56,817,444
應收投資款項	554,099	—
其他應收款項	177,572	97,095
現金及現金等價物	494,855	900,642
資產總值	59,628,708	57,815,181
負債		
按公平價值列入收入或虧損的金融負債	419,278	28,768
預提費用及其他應付款項	204,042	270,373
負債總值	623,320	299,141
屬於單位持有之資產淨值	59,005,388	57,516,040
代表		
權益總值	59,005,388	57,516,040
已發行單位數目	1,953,300	1,953,300
每單位資產淨值	30.2081	29.4456

簡明全面收入表 (未經審核)

截至2023年6月30日止半年

	截至 2023年6月30日止 半年 (未經審核) (人民幣)	截至 2022年6月30日止 半年 (未經審核) (人民幣)
收入		
利息收入	6	-
其他收入	1,374	-
	1,380	-
費用		
核數師酬金	(25,401)	(24,895)
管理費	(45,132)	(45,410)
託管及銀行費用	(19,548)	(20,679)
雜項費用	(127,193)	(125,899)
付予受託之交易費	(51,100)	(50,600)
受託人費	(211,413)	(211,413)
	(479,787)	(478,896)
計算投資收益/(虧損)前的損失	(478,407)	(478,896)
投資收益/(虧損)		
商品淨收益	4,955,868	2,650,294
衍生工具淨虧損	(3,615,883)	(3,170,936)
匯兌淨收益	627,944	108,429
證券費用	(174)	(2,314)
	1,967,755	(414,527)
屬於單位持有人的收入/(虧損)及期間總全面收入	1,489,348	(893,423)

簡明權益變動表 (未經審核)

截至2023年6月30日止半年

	截至 2023年6月30日止 半年 (未經審核) (人民幣)	截至 2022年6月30日止 半年 (未經審核) (人民幣)
期初餘額	57,516,040	59,575,735
屬於單位持有人的收入/(虧損)及期間總全面收入	1,489,348	(893,423)
期末餘額	59,005,388	58,682,312

	截至 2023年6月30日止 半年 (未經審核) 單位數目	截至 2022年6月30日止 半年 (未經審核) 單位數目
基金之已發行單位變動如下：		
期初單位結餘	1,953,300	1,953,300
期末單位結餘	1,953,300	1,953,300

LBMA上午黃金價及恒生人民幣黃金ETF之表現 (未經審核)

由2023年1月1日至2023年6月30日期間與2022年同期之比較

基金/指標	由2023年1月1日至 2023年6月30日 期間	由2022年1月1日至 2022年6月30日 期間
恒生人民幣黃金ETF*	3.08%	0.54%
LBMA上午黃金價#	5.63%	1.71%

資料來源：資產淨值由滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司提供。上市基金之表現資料由基金經理提供。指數資料由彭博資訊提供。

* 表現以人民幣之資產淨值對資產淨值計算。

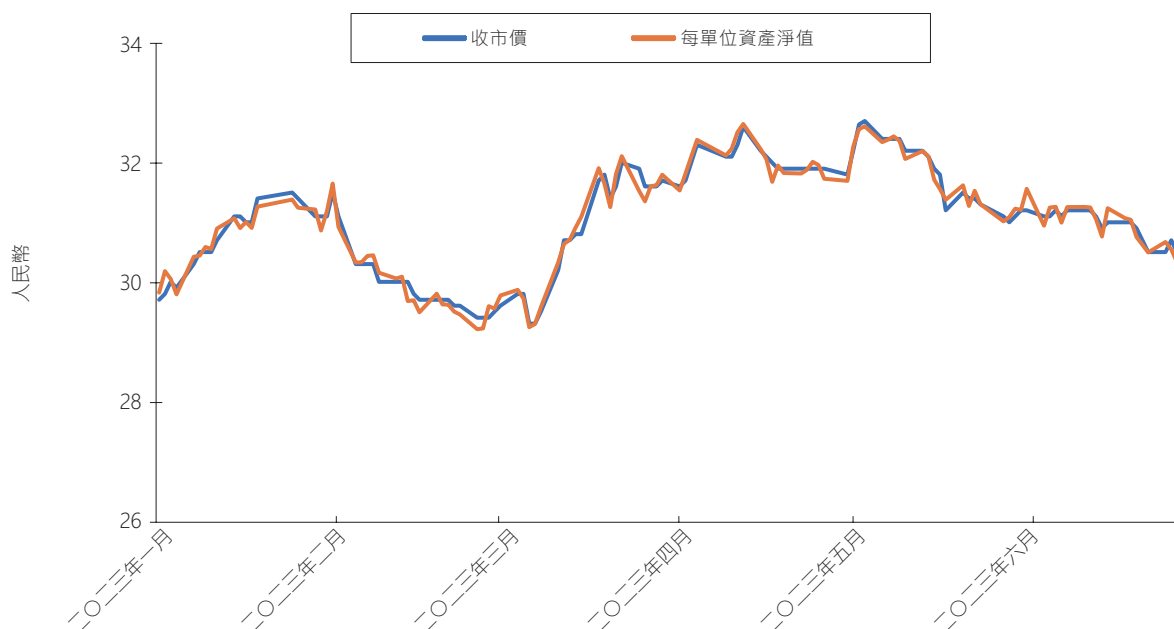
基準表現以黃金價格對黃金價格之回報(美元)計算。

投資者須注意，所有投資均涉及風險(包括可能會損失投資本金)，基金單位價格可升亦可跌，過往表現並不可作為日後表現的指引。投資者在作出任何投資決定前，應詳細閱讀有關基金之銷售文件(包括當中所載之風險因素之全文)。

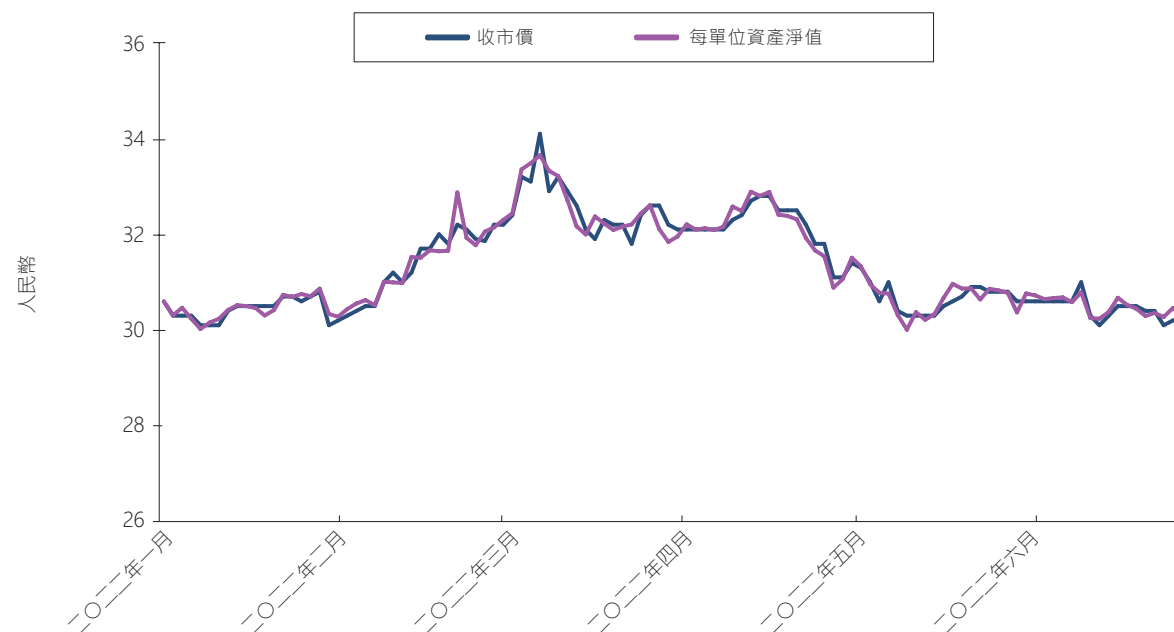
恒生人民幣黃金ETF – 每日收市價及每單位資產淨值之比較 (未經審核)

由2023年1月1日至2023年6月30日期間與2022年同期之比較

由2023年1月1日至2023年6月30日之每日收市價及每單位資產淨值之比較



由2022年1月1日至2022年6月30日之每日收市價及每單位資產淨值之比較



管理及行政

基金經理及上市代理人

恒生投資管理有限公司
香港
中環德輔道中83號

基金經理及上市代理人之董事

張家慧
趙蕙雯
李佩珊
李樺倫
蘇雪冰
薛永輝
曾慶強 (於2023年6月1日辭任)
WHITE Stuart Kingsley

受託人及登記處

滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司
香港
中環皇后大道中1號

託管人

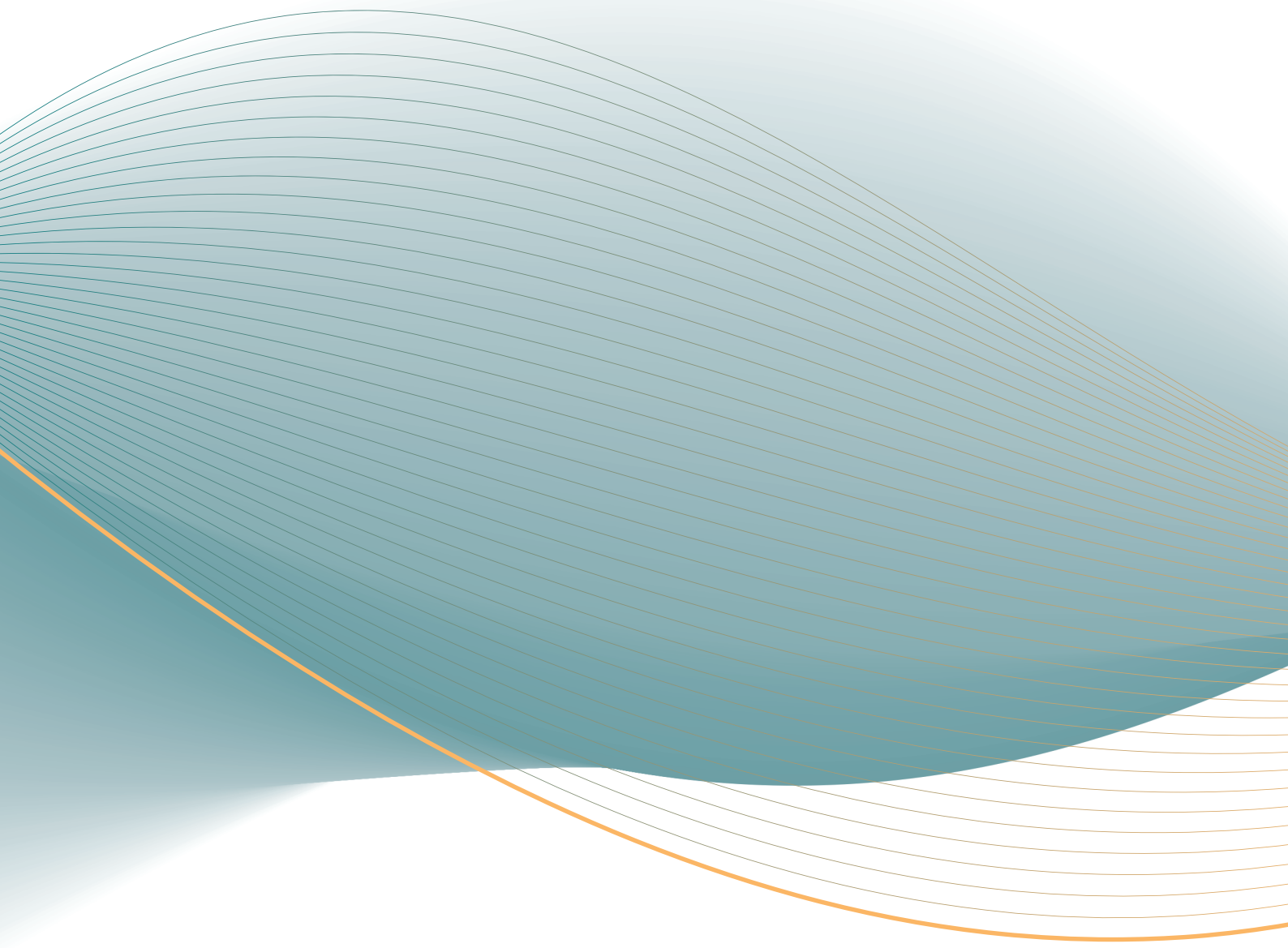
HSBC Bank plc
8 Canada Square
London E14 5HQ
United Kingdom

服務代理人

香港證券兌換代理服務有限公司
香港
中環康樂廣場8號
交易廣場二期8樓

核數師

畢馬威會計師事務所
執業會計師
於《財務匯報局條例》下的註冊公眾利益實體核數師
香港
中環遮打道10號
太子大廈8樓



由恒生投資管理有限公司
(恒生銀行全資附屬機構) 刊發