

香港創富債券指數基金

2024 中期報告



HSBC Global Asset Management
滙豐 環球投資管理

目錄

	頁
財務狀況表	1
綜合收益表	2
權益變動表	3
現金流量表	4
投資報表	5
投資組合變動表	7
表現紀錄	8
派息披露	9
相關指數成分股披露	10
行政	11

財務狀況表

ABF 香港創富債券指數基金

	2024年1月31日 港元	2023年7月31日 港元
資產		
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	2,161,908,134	2,031,680,476
應收利息	14,998,763	14,813,093
應收經紀款項	14,022,768	57,963,104
現金和現金等價物	12,276,516	8,177,302
總資產	2,203,206,181	2,112,633,975
負債		
應付經紀款項	–	58,058,421
應付收益分派	24,418,801	7,846,200
其他應付賬款	958,757	816,558
總負債	25,377,558	66,721,179
單位持有人應佔資產淨值(買入價)	2,177,828,623	2,045,912,796
即：		
權益	2,177,828,623	2,045,912,796
已發行單位總數	22,610,001	21,795,001
以買入價計算的每單位資產淨值	96.32	93.87

附註：本基金中期報告已應用與年報相同的會計政策及計算方法。

綜合收益表

截至2024年1月31日止期間

ABF 香港創富債券指數基金

	2023年8月1日至 2024年1月31日 港元	2022年8月1日至 2023年1月31日 港元
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產之收益／(虧損)淨額	81,440,420	(31,469,681)
外匯虧損淨額	(215)	(142)
雜項收入	135,810	4,501
利息收入	31,409	12,190
收入／(虧損)總額	81,607,424	(31,453,132)
管理費 ^{附註2}	1,504,627	1,514,620
交易費用 ^{附註1}	23,146	9,920
受託人費用 ^{附註1}	528,675	531,722
註冊登記費用 ^{附註1}	10,944	10,963
法律和專業費用	5,231	83,270
核數師酬金	76,750	77,620
雜項開支 ^{附註1}	364,152	335,470
經營開支總額	2,513,525	2,563,585
單位持有人應佔資產淨值增加／(減少)及期內綜合收益總額	79,093,899	(34,016,717)

附註1 於截至2024年及2023年1月31日止期間，除交易費用、受託人費用及註冊登記費用外，其他應付受託人／受託人的關連人士的相關費用如下：

	2023年8月1日至 2024年1月31日 港元	2022年8月1日至 2023年1月31日 港元
雜項開支	70,261	70,650

附註2 於截至2024年及2023年1月31日止期間，除支付予經理人的管理費外，並無其他支付予經理人／經理人的關連人士的費用。

權益變動表

截至2024年1月31日止期間

ABF 香港創富債券指數基金

	2023年8月1日至 2024年1月31日 港元	2022年8月1日至 2023年1月31日 港元
期初結餘	2,045,912,796	2,197,178,821
單位持有人應佔資產淨值增加／(減少)及期內綜合收益總額	79,093,899	(34,016,717)
認購單位(均衡調整除外)	76,676,749	-
贖回單位(均衡調整除外)	-	(100,490,060)
認購及贖回的均衡調整	563,980	(534,050)
期內向單位持有人作出的收益分派	(24,418,801)	(1,089,750)
	<hr/>	<hr/>
	52,821,928	(102,113,860)
	<hr/>	<hr/>
期末結餘	2,177,828,623	2,061,048,244
已發行單位數目	單位	單位
承前的已發行單位數目	21,795,001	22,895,001
期內已發行單位	815,000	-
期內已贖回單位	-	(1,100,000)
	<hr/>	<hr/>
結轉的已發行單位數目	22,610,001	21,795,001

現金流量表

截至2024年1月31日止期間

ABF 香港創富債券指數基金

	2023年8月1日至 2024年1月31日 港元	2022年8月1日至 2023年1月31日 港元
經營活動		
已收利息	31,409	12,190
已付管理費	(1,473,794)	(1,503,340)
已付受託人費用	(516,848)	(528,625)
已付交易費用	(21,201)	(11,476)
購買投資付款	(515,679,421)	(159,997,976)
出售投資所得款項(包括從投資獲得的票面利息)	452,588,428	268,249,780
已付其他經營開支	(359,698)	(569,242)
已收雜項收入	135,810	4,501
經營活動(所用)/產生的現金淨額	(65,295,315)	105,655,812
融資活動		
發行單位所得款項(包括均衡調整)	77,240,729	-
贖回單位付款(包括均衡調整)	-	(101,024,110)
已付收益分派	(7,846,200)	(228,950)
融資活動產生/(所用)的現金淨額	69,394,529	(101,253,060)
現金和現金等價物增加淨額	4,099,214	4,402,752
期初現金和現金等價物	8,177,302	856,892
期末現金和現金等價物	12,276,516	5,259,644

投資報表

ABF 香港創富債券指數基金

於 2024 年 1 月 31 日

	持有量	市場價值 港元	佔資 產淨值 百分比 (%)		持有量	市場價值 港元	佔資 產淨值 百分比 (%)
債務證券							
上市投資							
中國							
國家開發銀行(香港) 1.6% · 2025年2月16日	31,000,000	30,077,483	1.38	中華人民共和國香港特別行政區政府 1.84% · 2024年12月9日	13,000,000	12,773,540	0.59
國家開發銀行(香港) 2.85% · 2024年7月19日	85,000,000	84,371,000	3.88	中華人民共和國香港特別行政區政府 1.89% · 2032年3月2日	90,500,000	81,955,929	3.76
		<u>114,448,483</u>	<u>5.26</u>	中華人民共和國香港特別行政區政府 1.97% · 2029年1月17日	95,000,000	90,123,101	4.14
				中華人民共和國香港特別行政區政府 2.02% · 2034年3月7日	103,200,000	90,438,736	4.15
				中華人民共和國香港特別行政區政府 2.07% · 2026年8月26日	50,500,000	49,131,630	2.26
				中華人民共和國香港特別行政區政府 2.13% · 2030年7月16日	115,100,000	108,163,219	4.97
				中華人民共和國香港特別行政區政府 2.24% · 2029年8月27日	11,000,000	10,499,840	0.48
				中華人民共和國香港特別行政區政府 2.95% · 2025年2月24日	15,000,000	14,890,265	0.68
				中華人民共和國香港特別行政區政府 3.3% · 2042年5月26日	41,000,000	37,485,797	1.72
				中華人民共和國香港特別行政區政府 3.32% · 2026年2月25日	14,000,000	14,009,321	0.64
				中華人民共和國香港特別行政區政府 3.74% · 2038年1月12日	50,000,000	49,261,033	2.26
						<u>1,543,179,775</u>	<u>70.86</u>
香港							
香港機場管理局 3.83% · 2027年7月9日	42,000,000	41,986,140	1.93	南韓			
香港金融管理局 1.51% 外匯基金票據 · 2027年2月24日	25,800,000	24,621,950	1.13	韓國道路公社 4.06% · 2027年5月12日	16,000,000	15,766,720	0.72
香港金融管理局 2.39% 外匯基金票據 · 2025年8月20日	30,000,000	29,514,444	1.36			<u>15,766,720</u>	<u>0.72</u>
香港金融管理局 2.48% 外匯基金票據 · 2029年2月28日	10,000,000	9,713,258	0.45	總上市投資			
香港金融管理局 2.49% 外匯基金票據 · 2028年8月22日	20,000,000	19,494,140	0.90			<u>1,673,394,978</u>	<u>76.84</u>
香港按揭證券有限公司 4.68% · 2025年9月12日	70,000,000	70,447,695	3.23	非上市但有報價的投資			
香港按揭證券有限公司 5% · 2024年10月25日	62,500,000	62,670,719	2.88	開曼群島			
中華人民共和國香港特別行政區政府 0.8% · 2027年8月27日	13,000,000	12,002,938	0.55	MTRCORPORATIONCILTD2.25% · 2024年12月28日	22,000,000	21,573,708	0.99
中華人民共和國香港特別行政區政府 1.25% · 2027年6月29日	249,300,000	234,577,920	10.77	MTRCORPORATIONCILTD2.46% · 2032年9月20日	60,000,000	52,322,818	2.40
中華人民共和國香港特別行政區政府 1.49% · 2028年2月22日	20,000,000	18,789,962	0.86			<u>73,896,526</u>	<u>3.39</u>
中華人民共和國香港特別行政區政府 1.59% · 2036年3月4日	90,000,000	71,722,213	3.29				
中華人民共和國香港特別行政區政府 1.68% · 2026年1月21日	324,200,000	314,060,972	14.42				
中華人民共和國香港特別行政區政府 1.79% · 2025年4月14日	76,500,000	74,845,013	3.44				

投資報表

ABF 香港創富債券指數基金

於 2024 年 1 月 31 日

	持有量	市場價值 港元	佔資 產淨值 百分比 (%)		持有量	市場價值 港元	佔資 產淨值 百分比 (%)
中國				南韓			
國家開發銀行 4.47%，2026 年 1 月 14 日	2,000,000	2,007,916	0.09	韓國進出口銀行 0.9%， 2026 年 8 月 13 日	25,000,000	22,764,250	1.05
金磚國家新開發銀行 4.1%， 2026 年 5 月 22 日	14,000,000	13,849,615	0.64	韓國道路公社 3.93%， 2030 年 5 月 22 日	5,000,000	4,891,494	0.22
		<u>15,857,531</u>	<u>0.73</u>			<u>27,655,744</u>	<u>1.27</u>
香港				非上市但有報價的總投資			
香港機場管理局 1.55%， 2027 年 10 月 30 日	45,000,000	41,165,145	1.89			<u>488,513,156</u>	<u>22.43</u>
香港機場管理局 1.95%， 2027 年 6 月 16 日	20,000,000	18,730,343	0.86	總投資		2,161,908,134	99.27
香港機場管理局 2.3%， 2030 年 4 月 24 日	47,000,000	42,251,359	1.94	其他資產淨值		<u>15,920,489</u>	<u>0.73</u>
香港機場管理局 3.2%， 2027 年 8 月 16 日	20,000,000	19,455,666	0.89	資產淨值總額		<u>2,177,828,623</u>	<u>100.00</u>
香港按揭證券有限公司 0.8%， 2024 年 4 月 15 日	5,000,000	4,963,950	0.23	總投資成本		<u>2,251,620,545</u>	
香港按揭證券有限公司 1.65%， 2025 年 2 月 17 日	15,000,000	14,567,250	0.67				
香港按揭證券有限公司 2.87%， 2024 年 5 月 28 日	30,000,000	29,829,000	1.37				
香港按揭證券有限公司 3.15%， 2049 年 3 月 19 日	30,000,000	23,071,863	1.06				
香港按揭證券有限公司 4.6%， 2025 年 3 月 10 日	30,000,000	29,978,100	1.38				
香港按揭證券有限公司 4.63%， 2026 年 7 月 14 日	22,000,000	22,310,501	1.02				
香港鐵路有限公司 3.25%， 2024 年 8 月 15 日	22,000,000	21,775,184	1.00				
香港鐵路有限公司 3.95%， 2025 年 5 月 29 日	10,000,000	9,950,100	0.46				
香港鐵路有限公司 4.2%， 2024 年 9 月 30 日	13,000,000	12,975,194	0.59				
香港鐵路有限公司 4.5%， 2025 年 2 月 22 日	60,000,000	60,040,200	2.76				
香港鐵路有限公司 4.7%， 2025 年 3 月 9 日	20,000,000	<u>20,039,500</u>	<u>0.92</u>				
		<u>371,103,355</u>	<u>17.04</u>				

投資組合變動表

ABF 香港創富債券指數基金
於**2024年1月31日**

	佔資產淨值 百分比(%) 2024年1月31日	佔資產淨 百分比(%) 2023年7月31日
債務證券		
上市投資	76.84	70.78
非上市但有報價的投資	22.43	28.52
債務證券(總計)	99.27	99.30
總投資	99.27	99.30
其他資產淨值	0.73	0.70
資產淨值總額	100.00	100.00

表現紀錄

ABF 香港創富債券指數基金

	每單位資產淨值		
	最低 港元	最高 港元	
2023年8月1日至2024年1月31日	92.96	97.81	
2023	90.13	96.46	
2022	93.03	102.83	
2021	101.31	104.24	
2020	98.42	104.63	
2019	95.25	99.98	
2018	95.89	100.02	
2017	97.28	101.52	
2016	98.44	102.30	
2015	98.64	101.48	
2014	98.08	100.42	
	2024年1月31日 港元	2023年7月31日 港元	2022年7月31日 港元
資產淨值總額	2,177,828,623	2,045,912,796	2,197,178,821
每單位資產淨值	96.32	93.87	95.97

根據《單位信託及互惠基金守則》第8.6(l)章，受託人需比較本基金及實際指數在有關期間的表現。

	截至2023年 1月31日止6個月	截至2022年 7月31日止12個月
ABF 香港創富債券指數基金	3.76% ^(a)	(6.88)% ^(a)
MarkitiBoxxABFHongKongIndex	4.05% ^(b)	1.01% ^(b)

(a) 表現是按基礎貨幣、單位價格對單位價格及股息（如有）再投資計算。

(b) 指標回報以總回報基準顯示。有別於本基金，指標回報並不包括基金開支或基金交易成本。

投資者應注意投資涉及風險，過往業績並非未來表現的指引。在作任何投資決定之前，投資者應參考本基金認購章程。

派息披露

ABF 香港創富債券指數基金

	除息日期	分派日期	每單位收益分派 港元	收益分派總額 港元
2024年度中期收益分派	2024年1月30日	2024年2月8日	1.08	24,418,801
2023年度末期收益分派	2023年7月28日	2023年8月14日	0.36	7,846,200
2023年度中期收益分派	2023年1月30日	2023年2月13日	0.05	1,089,750

相關指數成分股披露

於2024年1月31日

本基金是一項旨在達致與MarkitiBoxxABFHongKongIndex(「指數」)總回報相若的指數基金。以下是佔指數比重逾10%的指數成分證券列表。

於2024年1月31日

加權值

中華人民共和國香港特別行政區政府 1.68% · 2026年1月21日

16.21%

中華人民共和國香港特別行政區政府 1.25% · 2027年6月29日

11.18%

於2023年8月1日至2024年1月31日期間，MarkitiBoxxABFHongKongIndex上升4.05%，而ABF香港創富債券指數基金(股息再投資)的每單位資產淨值則上升3.76%。

行政

經理人及上市代理人

滙豐投資基金(香港)有限公司
香港中環
皇后大道中1號
滙豐總行大廈

經理人的董事

陳寶枝(於2023年11月30日辭任)
劉嘉燕
何慧芬
譚振邦
郭永嘉(於2023年11月01日就任)

監察委員會委員

張仁良
熊天慧
麥毅進
袁鯤濤

投資顧問

滙豐環球投資管理(香港)有限公司
香港中環
皇后大道中1號
滙豐總行大廈

受託人、託管人、行政管理人、收款代理人及過戶代理處

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
滙豐總行大廈

處理代理人

香港證券兌換代理服務有限公司
香港中環
德輔道中199號
維德廣場2樓

法律顧問

高偉紳律師行
香港中環
康樂廣場1號
怡和大廈27樓

核數師

畢馬威會計師事務所
於《財務彙報局條例》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

由滙豐環球投資管理（香港）有限公司刊發