



恒生投資  
HANG SENG INVESTMENT

# 恒生人民幣黃金 ETF

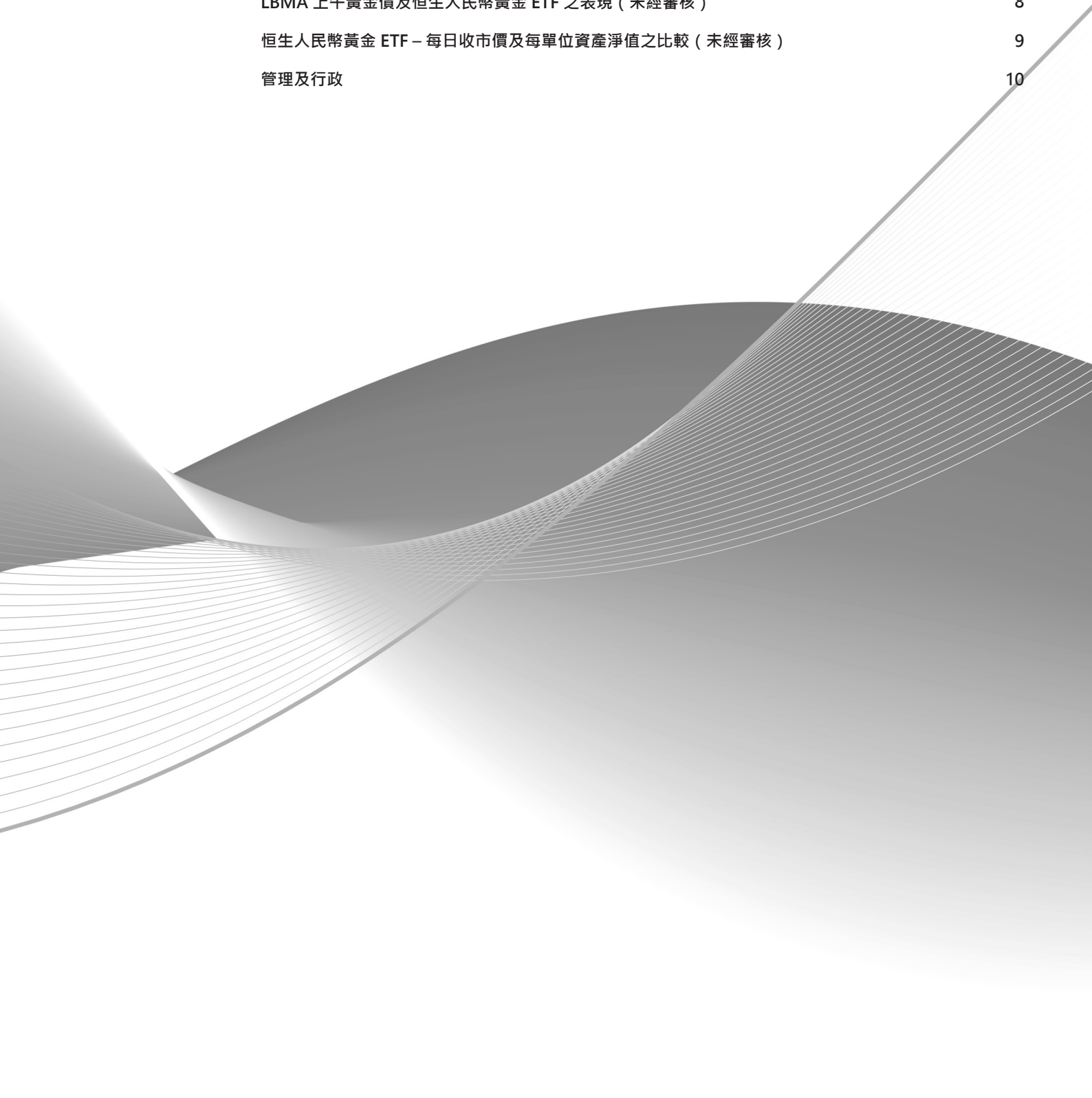
---

中期財務報告

# 2024

# 目錄

|                                       |    |
|---------------------------------------|----|
| 中期財務報告 2024                           | 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2024

## 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)

2024年6月30日

| 投資                      | 單位數目<br>(金衡盎司) | 市值<br>(人民幣) | 佔屬於單位持有<br>人之資產淨值<br>百分比 |          |         |
|-------------------------|----------------|-------------|--------------------------|----------|---------|
| <b>商品</b>               |                |             |                          |          |         |
| 金條                      | 2,794          | 47,467,041  | 99.83%                   |          |         |
| <b>外匯掉期</b>             |                |             |                          |          |         |
| 買入                      | 賣出             | 結算日         | 交易對手                     |          |         |
| 46,000,000人民幣           | 6,309,321美元    | 02/07/2024  | 恒生銀行                     | (55,958) | (0.12%) |
| 46,000,000人民幣           | 6,303,917美元    | 03/07/2024  | 恒生銀行                     | (11,662) | (0.02%) |
| 46,000,000人民幣           | 6,304,088美元    | 05/07/2024  | 恒生銀行                     | (42,399) | (0.09%) |
| <b>總投資市值</b>            |                | (110,019)   | (0.23%)                  |          |         |
| (總投資成本 - 31,152,353人民幣) |                | 47,357,022  | 99.60%                   |          |         |
| <b>其他資產淨值</b>           |                | 191,530     | 0.40%                    |          |         |
| <b>屬於單位持有之資產淨值</b>      |                | 47,548,552  | 100.00%                  |          |         |

# 投資組合變動表 (未經審核)

由2024年1月1日至2024年6月30日期間

|                     | 佔屬於單位持有人之資產淨值百分比 |                |
|---------------------|------------------|----------------|
|                     | 30-06-2024       | 31-12-2023     |
| 商品                  | 99.83%           | 98.53%         |
| 非融資資產掉期             | -                | (0.01%)        |
| 外匯掉期                | (0.23%)          | (0.20%)        |
| 總投資市值               | 99.60%           | 98.32%         |
| 其他資產淨值              | 0.40%            | 1.68%          |
| <b>屬於單位持有人之資產淨值</b> | <b>100.00%</b>   | <b>100.00%</b> |

# 簡明資產負債表 (未經審核)

2024年6月30日

|                    | 30-06-2024<br>(未經審核)<br>(人民幣) | 31-12-2023<br>(未經審核)<br>(人民幣) |
|--------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>資產</b>          |                               |                               |
| 商品                 | 47,467,041                    | 61,469,585                    |
| 其他應收款項             | 10,728                        | 383,273                       |
| 現金及現金等價物           | 377,715                       | 853,506                       |
| <b>資產總值</b>        | <b>47,855,484</b>             | <b>62,706,364</b>             |
| <b>負債</b>          |                               |                               |
| 按公平價值列入收入或虧損的金融負債  | 110,019                       | 129,406                       |
| 預提費用及其他應付款項        | 196,913                       | 189,119                       |
| <b>負債總值</b>        | <b>306,932</b>                | <b>318,525</b>                |
| <b>屬於單位持有之資產淨值</b> | <b>47,548,552</b>             | <b>62,387,839</b>             |
| 代表：                |                               |                               |
| <b>權益總值</b>        | <b>47,548,552</b>             | <b>62,387,839</b>             |
| <b>已發行單位數目</b>     | <b>1,353,300</b>              | <b>1,953,300</b>              |
| <b>每單位資產淨值</b>     | <b>35.1353</b>                | <b>31.9397</b>                |

# 簡明全面收入表 (未經審核)

截至2024年6月30日止半年

|                           | 截至<br>2024年6月30日止<br>半年<br>(未經審核)<br>(人民幣) | 截至<br>2023年6月30日止<br>半年<br>(未經審核)<br>(人民幣) |
|---------------------------|--|--|
| <b>收入</b>                 |  |  |
| 利息收入                      | -  | 6  |
| 其他收入                      | -  | 1,374                                      |
|                           | -  | 1,380                                      |
| <b>費用</b>                 |  |  |
| 核數師酬金                     | (28,683)                                   | (25,401)                                   |
| 法律及專業服務費用                 | (367)                                      | -  |
| 管理費                       | (42,686)                                   | (45,132)                                   |
| 證券託管及銀行費用                 | (18,469)                                   | (19,548)                                   |
| 雜項費用                      | (153,755)                                  | (127,193)                                  |
| 付予受託人之交易費                 | (49,400)                                   | (51,100)                                   |
| 受託人費                      | (220,997)                                  | (211,413)                                  |
|                           | (514,357)                                  | (479,787)                                  |
| <b>計算投資收益前的損失</b>         | (514,357)                                  | (478,407)                                  |
| <b>投資收益</b>               |  |  |
| 商品淨收益                     | 8,176,777                                  | 4,955,868                                  |
| 衍生工具淨虧損                   | (2,535,927)                                | (3,615,883)                                |
| 匯兌淨收益                     | 1,812,241                                  | 627,944                                    |
| 商品費用                      | (181)                                      | (174)                                      |
|                           | 7,452,910                                  | 1,967,755                                  |
| <b>屬於單位持有人的收入及期間總全面收入</b> | 6,938,553                                  | 1,489,348                                  |

# 簡明權益變動表 (未經審核)

截至2024年6月30日止半年

|                         | 截至<br>2024年6月30日止<br>半年<br>(未經審核)<br>(人民幣) | 截至<br>2023年6月30日止<br>半年<br>(未經審核)<br>(人民幣) |
|-------------------------|--|--|
| <b>期初餘額</b>             | 62,387,839                                 | 57,516,040                                 |
| 屬於單位持有人的收入及期間總全面收入      | 6,938,553                                  | 1,489,348                                  |
| <b>與所有者的交易並直接於權益上入賬</b> |  |  |
| 贖回單位所付及應付款項             | (21,777,840)                               | -  |
| <b>與所有者的交易總額</b>        | (21,777,840)                               | -  |
| <b>期末餘額</b>             | 47,548,552                                 | 59,005,388                                 |

|                      | 截至<br>2024年6月30日止<br>半年<br>(未經審核)<br>(單位數目) | 截至<br>2023年6月30日止<br>半年<br>(未經審核)<br>(單位數目) |
|----------------------|---|---|
| <b>基金之已發行單位變動如下：</b> |   |   |
| 期初單位結餘               | 1,953,300                                   | 1,953,300                                   |
| 期間內贖回單位數目            | 600,000                                     | -   |
| 期終單位結餘               | 1,353,300                                   | 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2024年1月1日至2024年6月30日期間與2023年同期之比較

| 基金／指標       | 由2024年1月1日至<br>2024年6月30日<br>期間 | 由2023年1月1日至<br>2023年6月30日<br>期間 |
|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 恒生人民幣黃金ETF* | 9.34%                           | 3.08%                           |
| LBMA上午黃金價#  | 12.34%                          | 5.63%                           |

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。

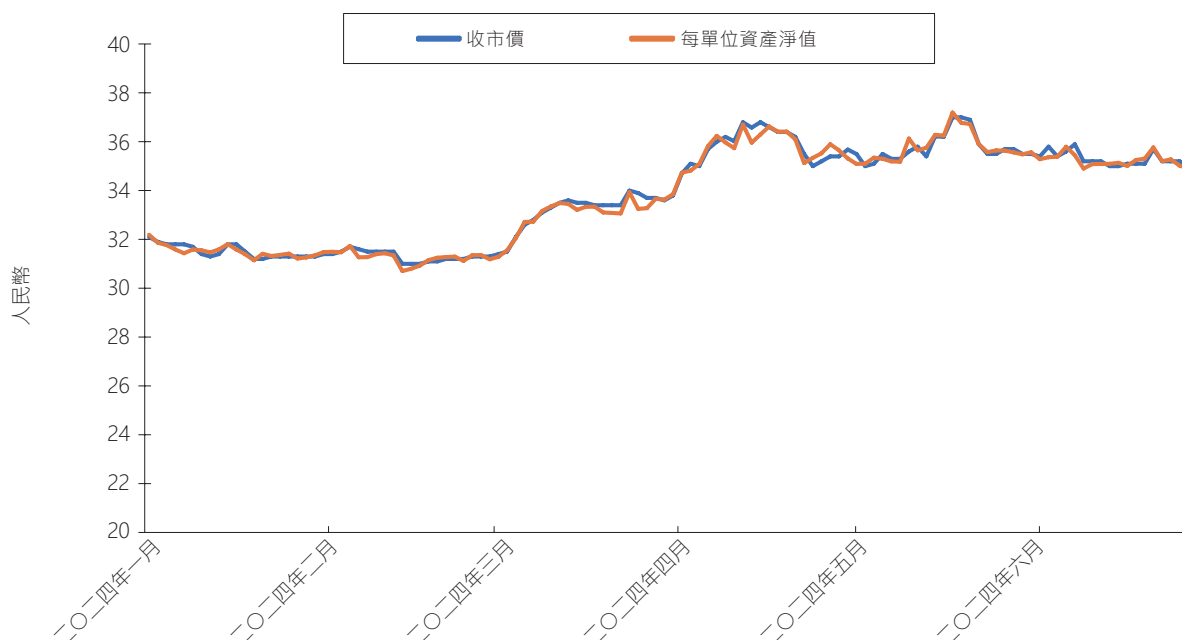
# 基準表現以黃金價格對黃金價格之回報(美元)計算。

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)。

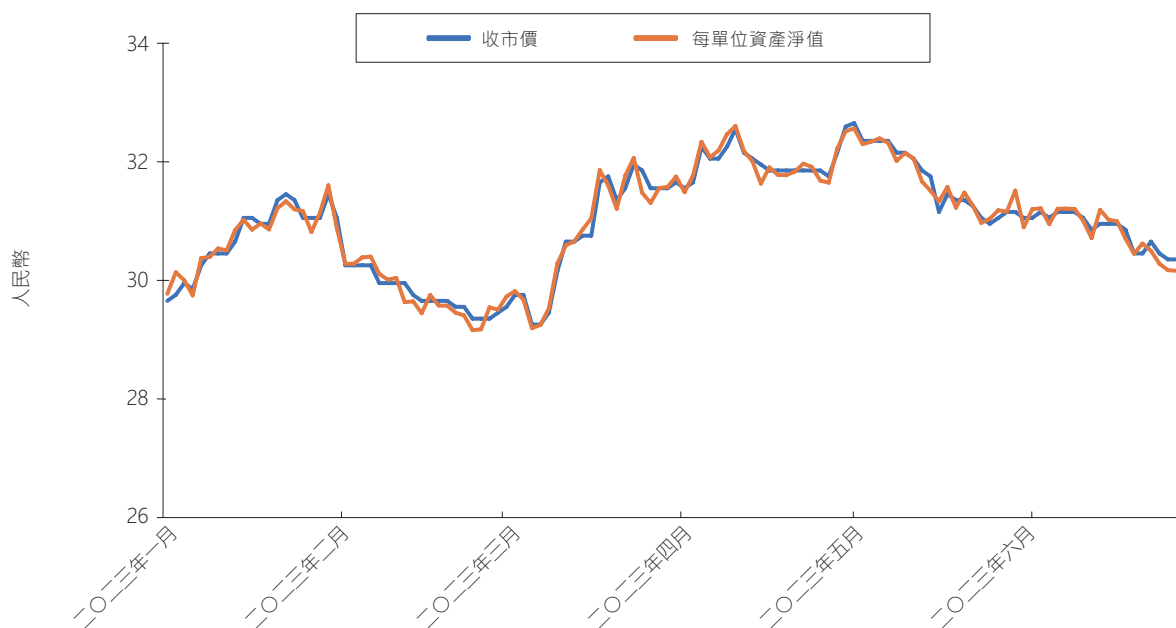
# 恒生人民幣黃金ETF – 每日收市價及每單位資產淨值之比較 (未經審核)

由2024年1月1日至2024年6月30日期間與2023年同期之比較

由2024年1月1日至2024年6月30日之每日收市價及每單位資產淨值之比較



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



# 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

## 基金經理之董事

張家慧  
趙蕙雯  
李佩珊  
李樺倫  
蘇雪冰  
薛永輝  
SKEVINGTON Dominic Adam (於2024年5月27日獲委任)  
WHITE Stuart Kingsley (於2024年5月27日辭任)

## 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

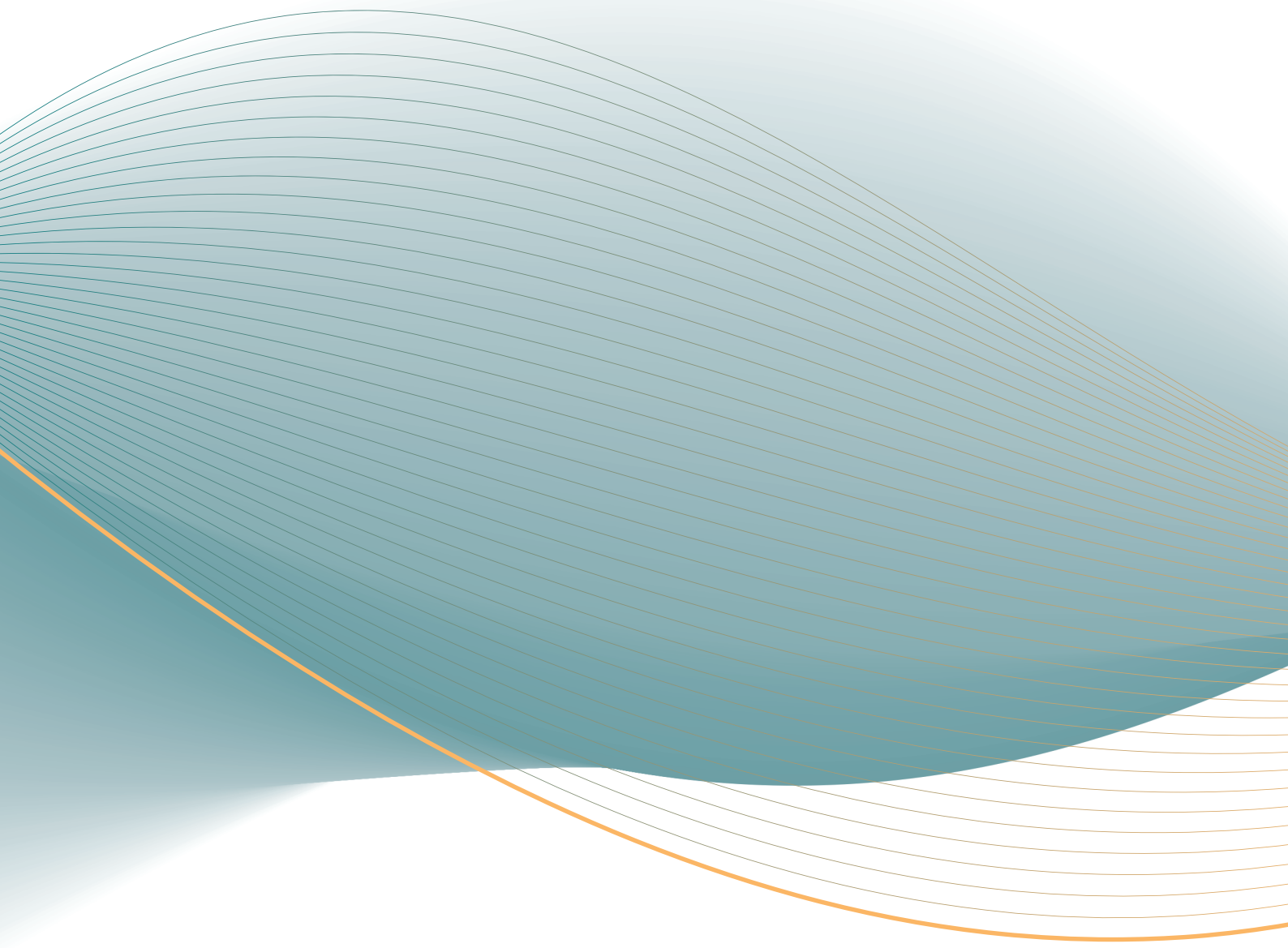
HSBC Bank PLC  
8 Canada Square  
London E14 5HQ  
United Kingdom

## 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

## 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



由恒生投資管理有限公司  
(恒生銀行全資附屬機構) 刊發