

盈富基金

Tracker Fund of Hong Kong

盈富基金

股份代號：2800

網 址：www.trahk.com.hk

二零二一年中期業績報告
二零二一年一月一日至二零二一年六月三十日

道富環球
投資管理

目錄

1	簡明資產淨值報表(未經審核)
2	簡明全面收入報表(未經審核)
3	簡明可贖回基金單位持有人應佔淨資產變動表(未經審核)
4	簡明現金流量表(未經審核)
5	未經審核簡明財務報表附註
16	投資組合(未經審核)
18	投資組合變動表(未經審核)
19	業績紀錄(未經審核)
20	行政及管理

簡明資產淨值報表(未經審核)

於二零二一年六月三十日

		(未經審核) 30.06.2021 港元	(已經審核) 31.12.2020 港元
	附註		
資產			
流動資產			
投資	12	92,579,450,892	105,381,614,466
應收股息		370,687,825	-
創建基金單位的應收款項		585,393	2,066,326
銀行結存	7(e)	710,827,677	205,355,063
		<u>93,661,551,787</u>	<u>105,589,035,855</u>
總資產			
負債			
流動負債			
應付經理人費	7(c)	7,882,411	8,009,133
應付信託人費	7(d)	7,882,411	15,580,193
應付指數特許權費	8(c)	3,606,996	3,682,929
應付過戶處費用	8(a)	263,627	440,759
應付專業費用		178,500	238,000
應付贖回基金單位款項		35,689,070	95,559
其他應付賬項及應計款項		3,548,989	3,834,319
		<u>35,551,904</u>	<u>21,788,793</u>
負債(不包括可贖回基金單位持有人 應佔淨資產)		<u>59,052,004</u>	<u>31,880,892</u>
可贖回基金單位持有人應佔淨資產	5	<u>93,602,499,783</u>	<u>105,557,154,963</u>

第5至15頁之附註為簡明財務報表之一部份。

簡明全面收入報表 (未經審核)

截至二零二一年六月三十日止期間

	附註	(未經審核)	
		截至 30.06.2021 止半年度 港元	截至 30.06.2020 止半年度 港元
收入			
股息		1,396,663,335	1,413,737,628
銀行利息	7(e)	275,935	1,870,309
交易費	4(a)	5,235,000	1,440,000
其他收入	4(b)	1,924,547	1,665,310
投資淨收益/(虧損)	3	5,847,497,322	(11,163,400,604)
投資收入/(虧損)總額		7,251,596,139	(9,744,687,357)
支出			
經理人費	7(c)	16,010,218	14,407,705
信託人費	7(d)	16,042,806	14,027,486
指數特許權費	8(c)	7,296,761	6,195,715
投資交易成本		31,336,056	9,382,761
過戶處費用	8(a)	869,514	863,494
出版及印刷費用		771,523	984,440
兌換代理人費	8(b)	4,320,000	1,260,000
核數費		220,360	198,020
銀行手續費		190,690	165,847
法律及其他專業費用		535,371	663,218
其他經營支出		1,999,730	409,464
總經營支出		79,593,029	48,558,150
經營利潤/(虧損)		7,172,003,110	(9,793,245,507)
融資成本			
分派予可贖回基金單位持有人的金額	13	(432,119,025)	(301,949,325)
分派後的除稅前利潤/(虧損)		6,739,884,085	(10,095,194,832)
預扣所得稅	6	(57,770,545)	(63,506,143)
由經營而來的可贖回基金單位持有人應佔淨資產增加/(減少)		6,682,113,540	(10,158,700,975)

第5至15頁之附註為簡明財務報表之一部份。

簡明可贖回基金單位持有人應佔淨資產變動表(未經審核)

截至二零二一年六月三十日止期間

	附註	(未經審核)			
		截至	截至	截至	截至
		30.06.2021	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2020
		止半年度	止半年度	止半年度	止半年度
		基金單位	港元	基金單位	港元
期初可贖回基金單位持有人應佔淨資產		3,851,992,500	105,557,154,963	3,158,992,500	89,670,742,240
基金單位發行					
– 以實物支付	9	1,741,000,000	50,641,438,611	1,240,000,000	31,166,891,686
– 現金款項	9	-	131,280,451	-	154,415,355
		<u>1,741,000,000</u>	<u>50,772,719,062</u>	<u>1,240,000,000</u>	<u>31,321,307,041</u>
基金單位贖回					
– 以實物支付	9	(2,394,000,000)	(69,206,217,271)	(931,000,000)	(24,341,770,871)
– 現金款項	9	-	(203,270,511)	-	(105,014,145)
		<u>(2,394,000,000)</u>	<u>(69,409,487,782)</u>	<u>(931,000,000)</u>	<u>(24,446,785,016)</u>
基金單位(贖回)/發行淨額		<u>(653,000,000)</u>	<u>(18,636,768,720)</u>	<u>309,000,000</u>	<u>6,874,522,025</u>
由經營而來的可贖回基金單位持有人應佔淨資產增加/(減少)		<u>-</u>	<u>6,682,113,540</u>	<u>-</u>	<u>(10,158,700,975)</u>
期末可贖回基金單位持有人應佔淨資產		<u>3,198,992,500</u>	<u>93,602,499,783</u>	<u>3,467,992,500</u>	<u>86,386,563,290</u>

第5至15頁之附註為簡明財務報表之一部份。

簡明現金流量表(未經審核)

截至二零二一年六月三十日止期間

	(未經審核)	
	截至 30.06.2021 止半年度 港元	截至 30.06.2020 止半年度 港元
經營活動之現金流		
出售投資收入	9 13,627,236,062	4,988,029,536
購入投資支出	9 (13,542,353,826)	(4,904,442,806)
已收股息	968,204,965	755,086,489
已收銀行利息	275,935	1,910,824
已收交易費	5,280,000	1,440,000
已付經理人費	(16,136,940)	(7,540,883)
已付信託人費	(23,740,588)	-
已付指數特許權費	(7,372,694)	(3,162,152)
已付過戶處費用	(1,046,646)	(876,881)
已付出版及印刷費用	(1,048,505)	(584,311)
已付投資交易成本	(31,336,056)	(9,382,761)
已付兌換代理人費	(4,128,000)	(896,000)
已付銀行手續費	(190,690)	(165,847)
已付法律及其他專業費用 (已付)／退回其他經營支出	(594,871) (2,078,574)	(663,218) 236,745
經營活動產生之現金淨額	970,969,572	818,988,735
融資活動之現金流		
已收基金單位發行之現金款項	9 132,761,384	155,968,801
已付基金單位贖回之現金款項	9 (167,677,000)	(105,285,991)
已付中期分派	4(b), 13 (430,581,342)	(300,284,015)
融資活動使用之現金淨額	(465,496,958)	(249,601,205)
現金及等同現金項目之增加淨額	505,472,614	569,387,530
期初現金及等同現金項目	205,355,063	167,477,563
期末現金及等同現金項目	710,827,677	736,865,093
現金及等同現金項目結餘分析：		
銀行結存	7(e) 710,827,677	736,865,093

有關主要非現金交易之詳情，請參閱附註9。
第5至15頁之附註為簡明財務報表之一部份。

未經審核簡明財務報表附註

1 一般資料

盈富基金(以下簡稱「基金」)為一項受一九九九年十月二十三日訂立的信託契約(經不時修訂、補充或重列,以下簡稱「信託契約」)所規管之單位信託基金。根據香港《證券及期貨條例》第104(1)條,基金獲香港證券及期貨事務監察委員會認可。基金現於香港聯合交易所有限公司(香港交易及結算有限公司之附屬公司)上市。

基金之經理人及信託人分別為道富環球投資管理亞洲有限公司(以下簡稱「經理人」)及美國道富銀行(以下簡稱「信託人」)。

基金之目標為提供緊貼恒生指數(以下簡稱「指數」)表現之投資成績。

2 編製基準及會計政策

此截至二零二一年六月三十日止六個月之未經審核簡明中期財務報表已按照香港會計準則第34號「中期財務報告」的規定而編製。此未經審核簡明中期財務報表應與截至二零二零年十二月三十一日止年度之年度財務報表一起閱讀,該年度財務報表乃按照香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。

所應用的會計政策及計算方法與截至二零二零年十二月三十一日止年度之年度財務報表所用者一致。於截至二零二一年十二月三十一日止財政年度生效之香港財務報告準則之其他修訂預期對基金並無重大影響。

3 投資淨收益／(虧損)

	(未經審核)	
	截至30.06.2021 止半年度 港元	截至30.06.2020 止半年度 港元
未變現投資虧損之變動	(5,141,239,483)	(10,956,985,457)
出售投資之已變現收益／(虧損)	10,988,736,805	(206,415,147)
	<u>5,847,497,322</u>	<u>(11,163,400,604)</u>

未經審核簡明財務報表附註(續)

4 收入

(a) 交易費

申請新增或贖回單位只可透過已經與經理人、信託人、香港證券兌換代理服務有限公司(「兌換代理人」)和香港中央結算有限公司(「香港結算公司」)簽訂參與協議之經紀或交易商(其本身或其代理為中央結算及交收系統(「中央結算系統」)參與者，而其本身或其代理人賬戶之任何基金單位目前由香港結算公司存入)(「參與交易商」)進行。基金有權向每個參與交易商按每日總新增及贖回申請收取15,000港元之交易費。

(b) 其他收入

其他收入指於有關分派之每個記錄日期向基金單位持有人(香港結算公司之代理人除外)就以其名義登記持有的基金單位收取之過戶費用。目前該等收費為每位基金單位持有人每次分派40港元或相等於該基金單位持有人之實際應得分派金額(以金額較少者作為最終收費)。該等收費每半年從應付予有關基金單位持有人之半年分派中扣除。

5 已發行基金單位數目及可贖回基金單位持有人應佔淨資產

基金的資本乃以可贖回基金單位持有人應佔淨資產代表。基金單位透過設立一籃子指數股份連現金餘額之方式發行，並以實物方式連現金餘額贖回。期內基金單位之新增及贖回呈列於簡明可贖回基金單位持有人應佔淨資產變動表。根據附註12(a)所列之目標及風險管理政策，經理人致力投資於合適的投資項目而同時維持足夠的流動性以配合基金贖回，有需要時會透過出售上市證券以維持基金的流動性。

根據信託契約規定，為新增和贖回釐定每基金單位資產淨值及為計算其他各項收費，上市投資乃按估值日的最後成交價入賬。

按最後成交價計算之可贖回基金單位持有人應佔淨資產在簡明資產淨值報表中列作負債，倘基金單位持有人行使權利贖回於基金之基金單位，則可按於結算日償付的贖回金額列賬。

未經審核簡明財務報表附註(續)

5 已發行基金單位數目及可贖回基金單位持有人應佔淨資產(續)

	(未經審核) 基金單位數目		
	01.01.2021至 30.06.2021	01.07.2020至 31.12.2020	01.01.2020至 30.06.2020
期初已發行之基金單位	3,851,992,500	3,467,992,500	3,158,992,500
發行之基金單位	1,741,000,000	1,983,000,000	1,240,000,000
贖回之基金單位	(2,394,000,000)	(1,599,000,000)	(931,000,000)
期末已發行之基金單位	<u>3,198,992,500</u>	<u>3,851,992,500</u>	<u>3,467,992,500</u>
	港元	港元	港元
可贖回基金單位持有人 應佔淨資產	<u>93,602,499,783</u>	<u>105,557,154,963</u>	<u>86,386,563,290</u>
可贖回基金單位持有人應佔淨資產 (每基金單位)	<u>29.26</u>	<u>27.40</u>	<u>24.91</u>
每新增基金單位資產淨值(1個新增 基金單位相等於1,000,000個 基金單位)	<u>29,259,994</u>	<u>27,403,261</u>	<u>24,909,674</u>

6 稅項

由於基金已根據香港《證券及期貨條例》第104條被認可為集體投資計劃，因此根據香港《稅務條例》第26A(1A)條獲豁免繳納利得稅，故此並無就香港利得稅作出撥備。

基金投資於在香港聯合交易所上市之中華人民共和國(「中國」)公司股份(「國企股」)及位於中國大陸並由中國中央或省市政府直接或間接控制但於香港上市以允許海外投資的證券(「紅籌股」)。根據企業所得稅法(「企業所得稅法」)的一般徵稅規定，除非根據相關雙重徵稅協定而獲得豁免或寬減，否則在技術層面上，基金須就來自中國的資本利得繳納10%的預扣所得稅(「預扣所得稅」)。然而，中國稅務機關對此類資本利得徵收及收取預扣所得稅可能存在實際困難。當地稅務機構並未對中國非稅收居民企業通過國企股及紅籌股交易獲得的資本利得嚴格執行10%預扣所得稅的規定。倘資本利得來自國企股及紅籌股交易，一般不徵收增值稅(「增值稅」)，因為購入及出售通常於中國境外進行及完成。

未經審核簡明財務報表附註(續)**6 稅項(續)**

本財務報表並無就該等利得稅務責任作出撥備，因為經理人相信在當前的執法環境下，不太可能對來自國企股及紅籌股的資本利得徵稅。

於二零二一年及二零二零年六月三十日止兩段期間內所得的國企股及紅籌股股息已按10%的稅率繳付股息預扣稅。

7 與關聯方／經理人、信託人及彼等之關連人士之交易

關聯方是指其中一方有能力控制另一方或可對另一方的財務及經營決策發揮重大影響力。經理人、投資代表、計劃之董事、信託人／託管人及彼等之關連人士均屬基金之關聯方。關連人士指香港證券及期貨事務監察委員會制定之單位信託及互惠基金守則(以下簡稱「證監會守則」)中所界定之關連人士。期內基金與其關聯方訂立之所有交易均在日常業務範圍內按一般商業條款訂立。就經理人及信託人所知，除下文所披露者外，基金並無與經理人或信託人之關聯方及關連人士進行任何其他交易。

(a) 經理人所持有之基金單位

經理人之董事及高級人員可以以主事人身份買賣基金單位。於二零二一年六月三十日，經理人之董事及高級人員概無持有基金的任何基金單位(於二零二零年十二月三十一日：零)。

(b) 信託人所持有之基金單位

信託人之董事及高級人員或其關連人士可以以主事人身份買賣基金單位。於二零二一年六月三十日，信託人之董事及高級人員及其關連人士共同持有基金1,120個基金單位(於二零二零年十二月三十一日：零)。

(c) 經理人費

應付經理人之費用按基金於有關季度最後一個交易日之資產淨值以年率計算如下：

資產淨值首150億港元	0.050%
資產淨值接續之150億港元	0.045%
資產淨值接續之150億港元	0.030%
資產淨值超過450億港元之任何數額	0.025%

經理人費按日累計，並須於每季期末繳付。

未經審核簡明財務報表附註(續)

7 與關聯方／經理人、信託人及彼等之關連人士之交易(續)

(d) 信託人費

應付信託人之費用按基金於有關季度最後一個交易日之資產淨值以年率計算如下：

資產淨值首150億港元	0.050%
資產淨值接續之150億港元	0.045%
資產淨值接續之150億港元	0.030%
資產淨值超過450億港元之任何數額	0.025%

信託人費向作為基金信託人及託管人之美國道富銀行繳付，並包括所有投資組合估值服務、證券交易管理、購入、交付、持有及出售投資、履行公司權責、股息收取及分派、將股息再投資、依監管規定存檔、稅務存檔、編製半年及年度報告及保存會計記錄(但非審計工作)之費用，但不包括交易費、成本與開支以及其他墊付費用。

信託人費按日累計，並須於每季期末繳付。

(e) 銀行結存

於二零二一年六月三十日，存放於信託人之銀行結存為142,432,001港元(於二零二零年十二月三十一日：6,626,614港元)。該賬戶乃計息。截至二零二一年六月三十日止期間，存放於信託人之銀行結存並無產生及收取利息(截至二零二零年六月三十日止期間：478港元)。

8 其他費用

(a) 過戶處費用

應付香港中央證券登記有限公司(「過戶處」)之費用按有關月份之首個營業日在登記冊上之基金單位持有人數目，依照以下收費表計算，惟每月過戶處費用總額最高為1,000,000港元。

	港元 (每月)
首2,000名基金單位持有人	12,000
其後每1,000名基金單位持有人，至100,000名基金單位持有人為限	2,650
超過100,000名基金單位持有人，其後每1,000名基金單位持有人	2,250

過戶處費用按日累計，並須每月預先繳付。

過戶處亦可獲撥還為履行其服務而實際墊付之所有費用。

未經審核簡明財務報表附註(續)**8 其他費用(續)***(b) 兌換代理人費*

兌換代理人，即香港證券兌換代理服務有限公司，收取每月保管費16,000港元，另加每名參與交易商每日總新增及贖回申請之交易費12,000港元。

兌換代理人費按日累計，並須於每月期末繳付。

(c) 指數特許權費

指數特許權費按基金之資產淨值以年率計算如下，惟最低付款額為10,000美元：

資產淨值首1,000億港元	0.015%
資產淨值接續之1,000億港元	0.0135%
資產淨值超過2,000億港元之任何數額	0.012%

指數特許權費按日累計，並須於每季期末繳付。

9 主要非現金交易

按照信託契約，基金單位只可透過設立一籃子指數股份連現金餘額之方式發行。基金可按每個新增基金單位(即1,000,000個基金單位)，收取由經理人每日釐定之成份股所組成之一籃子指數股份。截至二零二一年六月三十日止期間，基金已發行1,741,000,000個基金單位(截至二零二零年六月三十日止期間：1,240,000,000個基金單位)合共50,772,719,062港元(截至二零二零年六月三十日止期間：31,321,307,041港元)，以換取投資組合合共50,641,438,611港元(截至二零二零年六月三十日止期間：31,166,891,686港元)之一籃子指數股份，加上相關現金款項131,280,451港元(截至二零二零年六月三十日止期間：154,415,355港元)。

按照信託契約，基金單位以實物方式連現金餘額贖回。截至二零二一年六月三十日止期間，基金已贖回2,394,000,000個基金單位(截至二零二零年六月三十日止期間：931,000,000個基金單位)合共69,409,487,782港元(截至二零二零年六月三十日止期間：24,446,785,016港元)，以換取投資組合合共69,206,217,271港元(截至二零二零年六月三十日止期間：24,341,770,871港元)之一籃子指數股份，加上相關現金款項203,270,511港元(截至二零二零年六月三十日止期間：105,014,145港元)。

未經審核簡明財務報表附註(續)

10 非金錢利益安排

經理人可經由或透過其他人士之代理人代表基金進行交易，惟任何交易均須符合「最佳執行」之標準，而根據經理人或其任何關連人士與該等代理人作出的安排，後者將不時為經理人或其任何關連人士提供或取得商品、服務或其他利益（例如研究及諮詢服務、電腦硬件連特設軟件或研究服務及衡量表現服務），其性質均合理預期可使基金整體獲益，並可為改善基金之表現作出貢獻。為釋疑問，該等商品及服務並不包括旅遊、住宿、娛樂、一般行政商品或服務、一般辦公室設備或寫字樓、會籍費用、僱員薪金或直接金錢款項。

自基金成立以來，經理人並無就基金任何交易參與任何非金錢利益安排。

11 證監會守則之投資限制及禁制條款

根據證監會的跟蹤指數交易所買賣基金監管指引（「交易所買賣基金指引」），經理人獲准將基金所佔相關指數之比重增加，惟須遵守任何成份股之最高額外比重不得超過基金經諮詢證監會後合理釐定之最高上限。各基金之最高上限已於各自之認購章程中披露。

經理人已確認基金於截至二零二一年六月三十日止期間及截至二零二零年十二月三十一日止年度已遵守該上限。

證監會守則容許基金將其10%以上的資產淨值投資於由同一名發行人發行的恒生指數成份股，惟此條款僅適用於佔恒生指數的比重超過10%之成份股，而基金於任何個別成份股之投資比重不得超逾該成份股於恒生指數之比重（然而，如果超逾比重的情況是由於指數組合出現變化所引致，及只屬過渡性和暫時性的，則不在此限）。

未經審核簡明財務報表附註(續)

11 證監會守則之投資限制及禁制條款(續)

於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日，在基金資產淨值所佔比重超過10%之成份股如下：

	佔指數比重之百分比		佔資產淨值之百分比	
	30.06.2021	31.12.2020	30.06.2021	31.12.2020
友邦保險控股 有限公司	7.9	10.5	7.8	10.5
合計	7.9	10.5	7.8	10.5

於二零二一年六月三十日，並無其他證券個別在基金資產淨值所佔比重超過10%以上。

截至二零二一年六月三十日止期間，恒生指數上升5.86%（截至二零二零年六月三十日止期間：下降13.35%），而同期基金之每基金單位資產淨值上升6.78%（截至二零二零年六月三十日止期間：下降12.25%）

12 金融風險管理

(a) 公平價值估計

在活躍市場買賣的金融資產和負債（例如公開買賣的衍生工具和證券）的公平價值根據期終日的市場收市價列賬。

當報價可即時和定期從證券交易所、交易商、經紀商、業內人士、定價服務者或監管代理獲得，而該等報價代表按公平交易基準進行的實際和常規市場交易時，該金融工具被視為在活躍市場獲得報價。

其他應收款和應付款的賬面值減除減值撥備視為公平價值的約數。用以披露的金融負債公平價值按基金相似金融工具可得之當時市場利率折算合約未來現金流量的現值估算。

未經審核簡明財務報表附註(續)

12 金融風險管理(續)

(a) 公平價值估計(續)

香港財務報告準則第13號規定基金採用公平價值計量架構對公平價值計量分類，公平價值計量架構反映用於作出計量之輸入之重要性。公平價值計量架構有以下等級：

- 基金於計量日就相同資產或負債在活躍市場中可取得的報價(未經調整)(第1層)。
- 除第1層所包括的報價外，資產或負債的可觀察其他輸入，可為直接(即例如價格)或間接(即源自價格)(第2層)。
- 資產或負債的輸入並非依據可觀察市場數據(即非可觀察輸入)(第3層)。

公平價值計量於公平價值計量架構中按其整體進行分類的計量等級乃基於對公平價值計量整體而言屬重大的最低等級輸入而釐定。為此，有關輸入之重要性乃根據整體公平價值計量估定。如公平價值計量所需的觀察輸入需要重大調整，而重大調整乃基於非可觀察輸入，則該計量列入第3層。估定某一輸入對公平價值計量整體而言之重要性需要判斷，並考慮資產或負債之獨有因素。

測定何謂「可觀察」需要基金的重大判斷。基金認為可觀察數據指由活躍參與相關市場之獨立來源所提供，並可即時獲得、定期分發或更新、可靠和可核實，而不是專有的市場數據。

下表顯示於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日，基金按公平價值計量之投資(按分級)於公平價值計量架構內的分析。

未經審核簡明財務報表附註(續)

12 金融風險管理(續)

(a) 公平價值估計(續)

所有披露的公平價值計量都是經常性的公平價值計量。

	第1層 港元	第2層 港元	第3層 港元	總計 港元
於30.06.2021				
資產				
按公平價值透過損益				
列賬之金融資產:				
- 權益證券	92,579,450,892	-	-	92,579,450,892
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	第1層 港元	第2層 港元	第3層 港元	總計 港元
於31.12.2020				
資產				
按公平價值透過損益				
列賬之金融資產:				
- 權益證券	105,381,614,466	-	-	105,381,614,466
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>

由於投資價值是基於活躍市場的報價，因此屬第1層等級，並包括活躍上市證券。基金並無調整該等工具的報價。

於不視為活躍的市場內交易的金融工具，由於其價值是基於市場報價、經紀商報價或其他有可觀察輸入支持的報價來源，因此屬於第2層等級。於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日，基金並無持有任何屬於第2層等級的投資。

屬於第3層等級的投資因為交易次數不頻繁，因此有重大非可觀察輸入。於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日，基金並無持有任何屬於第3層等級的投資。

截至二零二一年六月三十日止期間及截至二零二零年十二月三十一日止年度，並無金融工具等級之間的轉換。

除了投資外，在簡明資產淨值報表中的資產及負債均按攤銷成本計量；其賬面值為合理的公平價值約數。

未經審核簡明財務報表附註(續)

13 分派

	(未經審核)	
	2021	2020
	港元	港元
中期分派		
— 已於二零二零年五月二十九日就		
3,354,992,500個基金單位		
每單位支付0.09港元	—	301,949,325
— 已於二零二一年五月三十一日就		
3,323,992,500個基金單位		
每單位支付0.13港元	432,119,025	—
	<u>432,119,025</u>	<u>—</u>

14 分部資料

經理人代表基金進行策略性資源分配，基金根據經理人審閱的用以作出策略性決定之報告來釐定營運分部。

經理人負責基金的整體投資組合，並認為基金只有一個營運分部。基金的目標為追蹤其指數的表現，投資於證券比重及行業比重與所追蹤指數的特徵緊密一致的絕大部分指數成分股。

基金投資於香港恒生指數成份股，旨在提供緊貼恒生指數表現之投資成績。

提供予經理人有關基金資產、負債及表現的內部報告的編製準則，與香港財務報告準則的計量和確認原則符合一致。

期內可報告分部並無變更。

基金於香港運作。基金的所有收入皆來自香港，而有關收入大部份來自對香港上市公司的投資。

基金並無資產分類為非流動資產。基金擁有與相關追蹤指數的證券比重及行業比重非常接近的投資組合。有關佔基金淨資產逾10%的投資持股請參閱附註11。

基金亦擁有一個高度分散的基金單位持有人組合。然而，於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日，一家代理人公司持有基金淨資產逾10%。該代理人公司於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日分別持有90.08%以及91.09%。

投資組合 (未經審核)

於二零二一年六月三十日

	持股量	公平價值 港元	佔資產淨值 之百分比
香港			
上市投資(98.91%)			
股份投資(98.91%)			
工商業(53.95%)			
瑞聲科技控股有限公司	5,133,272	298,243,103	0.32
阿里巴巴集團控股有限公司	32,279,259	7,101,436,980	7.59
阿里健康信息技術有限公司	33,438,918	575,818,168	0.62
安踏體育用品有限公司	7,654,523	1,399,246,804	1.49
百威亞太控股有限公司	14,062,840	344,539,580	0.37
比亞迪股份有限公司	5,960,760	1,384,088,472	1.48
中國蒙牛乳業有限公司	19,565,365	918,593,887	0.98
中國移動有限公司	43,484,825	2,111,188,254	2.26
中國石油化工股份有限公司	171,583,394	674,322,738	0.72
中國聯合網絡通信(香港)股份有限公司	43,322,822	183,688,765	0.20
中國中信股份有限公司	51,483,807	430,919,465	0.46
長江和記實業有限公司	19,109,293	1,156,112,227	1.24
中國海洋石油有限公司	126,426,692	1,116,347,690	1.19
碧桂園服務控股有限公司	11,680,517	979,995,376	1.05
石藥集團有限公司	63,572,452	714,554,361	0.76
銀河娛樂集團有限公司	15,397,624	956,962,332	1.02
吉利汽車控股有限公司	41,704,610	1,019,677,715	1.09
海底撈國際控股有限公司	7,503,979	306,912,741	0.33
恆安國際集團有限公司	5,038,894	262,022,488	0.28
美團	24,226,763	7,762,254,865	8.29
香港鐵路有限公司	13,128,571	567,810,696	0.61
中國石油天然氣股份有限公司	149,362,562	564,590,484	0.60
金沙中國有限公司	20,047,672	655,558,874	0.70
申洲國際集團控股有限公司	5,852,823	1,147,738,590	1.23
中國生物製藥有限公司	80,114,704	610,474,045	0.65
舜宇光學科技(集團)有限公司	5,047,199	1,238,582,635	1.32
創科實業有限公司	10,376,857	1,407,101,809	1.50
騰訊控股有限公司	12,074,349	7,051,419,816	7.53
萬洲國際有限公司	63,151,161	440,795,104	0.47
藥明生物技術有限公司	23,900,524	3,401,044,565	3.63
小米集團	116,222,658	3,138,011,766	3.35
信義光能控股有限公司	34,448,576	577,358,134	0.62
		50,497,412,529	53.95

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年六月三十日

	持股量	公平價值 港元	佔資產淨值 之百分比
金融(34.79%)			
友邦保險控股有限公司	75,525,215	7,288,183,248	7.79
中國銀行股份有限公司	562,376,491	1,569,030,410	1.67
交通銀行股份有限公司	61,963,864	323,451,370	0.34
中銀香港(控股)有限公司	26,196,446	690,276,352	0.74
中國建設銀行股份有限公司	767,409,756	4,688,873,609	5.01
中國人壽保險股份有限公司	52,677,413	811,232,160	0.87
恒生銀行有限公司	5,413,791	839,678,984	0.90
香港交易及結算所有限公司	8,544,339	3,954,320,089	4.22
滙豐控股有限公司	147,143,164	6,599,370,905	7.05
中國工商銀行股份有限公司	523,570,749	2,387,482,615	2.55
中國平安保險(集團)股份有限公司	44,912,241	3,415,575,928	3.65
		<u>32,567,475,670</u>	<u>34.79</u>
地產(7.19%)			
中國海外發展有限公司	27,118,057	478,362,526	0.51
華潤置地有限公司	22,716,925	714,447,291	0.76
長江實業集團有限公司	14,458,235	774,961,396	0.83
碧桂園控股有限公司	54,597,717	475,000,138	0.51
恒隆地產有限公司	14,328,493	270,235,378	0.29
恒基兆業地產有限公司	10,281,629	378,363,947	0.40
領展房地產投資信託基金	14,737,826	1,109,021,407	1.19
龍湖集團控股有限公司	12,871,547	559,912,295	0.60
新世界發展有限公司	10,783,179	435,101,273	0.47
新鴻基地產發展有限公司	8,200,967	948,851,882	1.01
九龍倉置業地產投資有限公司	12,901,439	582,499,971	0.62
		<u>6,726,757,504</u>	<u>7.19</u>
公用事業(2.98%)			
長江基建集團有限公司	5,629,154	260,629,830	0.28
中電控股有限公司	14,312,209	1,099,177,651	1.17
香港中華煤氣有限公司	79,604,937	960,035,540	1.03
電能實業有限公司	9,820,822	467,962,168	0.50
		<u>2,787,805,189</u>	<u>2.98</u>
上市股份總額		<u>92,579,450,892</u>	<u>98.91</u>
投資總額，按成本計算		<u>90,034,041,737</u>	

投資組合變動表(未經審核)

截至二零二一年六月三十日止期間

	(未經審核) 持股量			
	31.12.2020	增持	出售	06.30.2021
香港				
上市投資				
股份				
工商業				
瑞聲科技控股有限公司	6,968,823	3,069,255	(4,904,806)	5,133,272
阿里巴巴集團控股有限公司	19,996,518	28,098,885	(15,816,144)	32,279,259
阿里健康信息技術有限公司	-	42,525,364	(9,086,446)	33,438,918
安踏體育用品有限公司	10,394,487	4,589,728	(7,329,692)	7,654,523
百威亞太控股有限公司	19,097,672	8,409,195	(13,444,027)	14,062,840
比亞迪股份有限公司	-	6,529,920	(569,160)	5,960,760
中國蒙牛乳業有限公司	26,561,115	33,835,959	(40,831,709)	19,565,365
中國移動有限公司	59,063,515	24,113,707	(39,692,397)	43,484,825
中國石油化工股份有限公司	233,054,880	102,816,260	(164,287,746)	171,583,394
中國聯合網絡通信(香港)股份有限公司	58,842,630	24,023,179	(39,542,987)	43,322,822
中國中信股份有限公司	69,928,115	30,785,821	(49,230,129)	51,483,807
長江和記實業有限公司	25,955,115	11,450,597	(18,296,419)	19,109,293
中國海洋石油有限公司	171,719,492	75,757,854	(121,050,654)	126,426,692
碧桂園服務控股有限公司	-	12,795,584	(1,115,067)	11,680,517
石藥集團有限公司	86,349,040	38,015,029	(60,791,617)	63,572,452
銀河娛樂集團有限公司	20,855,212	9,207,820	(14,665,408)	15,397,624
吉利汽車控股有限公司	56,613,321	24,980,105	(39,888,816)	41,704,610
海底撈國際控股有限公司	-	10,333,972	(2,829,993)	7,503,979
恒安國際集團有限公司	6,863,476	3,017,519	(4,842,101)	5,038,894
美團	17,783,957	18,791,024	(12,348,218)	24,226,763
香港鐵路有限公司	14,851,404	9,135,394	(10,858,227)	13,128,571
中國石油天然氣股份有限公司	202,873,336	89,314,764	(142,825,538)	149,362,562
金沙中國有限公司	27,224,158	12,011,337	(19,187,823)	20,047,672
申洲國際集團控股有限公司	7,949,751	3,506,899	(5,603,827)	5,852,823
中國生物製藥有限公司	108,879,569	48,022,162	(76,787,027)	80,114,704
舜宇光學科技(集團)有限公司	6,855,199	3,024,038	(4,832,038)	5,047,199
創科實業有限公司	14,966,145	6,586,221	(11,175,509)	10,376,857
騰訊控股有限公司	17,796,864	7,871,739	(13,594,254)	12,074,349
萬洲國際有限公司	77,940,939	39,321,437	(54,111,215)	63,151,161
藥明生物技術有限公司	31,324,061	14,046,678	(21,470,215)	23,900,524
小米集團	150,791,853	69,219,363	(103,788,558)	116,222,658
信義光能控股有限公司	-	37,737,192	(3,288,616)	34,448,576

投資組合變動表(未經審核)(續)

截至二零二一年六月三十日止期間

	(未經審核) 持股量			
	31.12.2020	增持	出售	06.30.2021
金融				
友邦保險控股有限公司	116,245,167	50,899,379	(91,619,331)	75,525,215
中國銀行股份有限公司	763,852,915	336,988,608	(538,465,032)	562,376,491
交通銀行股份有限公司	84,162,666	37,052,496	(59,251,298)	61,963,864
中銀香港(控股)有限公司	35,581,310	15,697,195	(25,082,059)	26,196,446
中國建設銀行股份有限公司	1,040,260,879	460,462,407	(733,313,530)	767,409,756
中國人壽保險股份有限公司	71,549,747	31,564,454	(50,436,788)	52,677,413
恒生銀行有限公司	7,353,269	3,244,337	(5,183,815)	5,413,791
香港交易及結算所有限公司	11,581,161	5,127,355	(8,164,177)	8,544,339
滙豐控股有限公司	198,963,154	88,055,462	(139,875,452)	147,143,164
中國工商銀行股份有限公司	709,369,967	314,258,602	(500,057,820)	523,570,749
中國平安保險(集團)股份有限公司	57,288,919	25,461,183	(37,837,861)	44,912,241
地產				
中國海外發展有限公司	36,869,395	16,229,804	(25,981,142)	27,118,057
華潤置地有限公司	30,855,428	13,611,828	(21,750,331)	22,716,925
長江實業集團有限公司	24,848,378	23,945,545	(34,335,688)	14,458,235
碧桂園控股有限公司	74,153,849	32,719,935	(52,276,067)	54,597,717
恒隆地產有限公司	19,461,095	8,567,535	(13,700,137)	14,328,493
恒基兆業地產有限公司	13,965,577	6,148,256	(9,832,204)	10,281,629
領匯房地產投資信託基金	19,830,666	8,784,357	(13,877,197)	14,737,826
龍湖集團控股有限公司	-	17,719,606	(4,848,059)	12,871,547
新世界發展有限公司	14,706,252	6,472,809	(10,395,882)	10,783,179
新鴻基地產發展有限公司	11,145,427	5,973,891	(8,918,351)	8,200,967
九龍倉置業地產投資有限公司	16,022,133	7,479,721	(10,600,415)	12,901,439
公用事業				
長江基建集團有限公司	7,638,692	3,366,032	(5,375,570)	5,629,154
中電控股有限公司	19,434,140	8,378,352	(13,500,283)	14,312,209
香港中華煤氣有限公司	102,526,048	49,654,750	(72,575,861)	79,604,937
電能實業有限公司	13,339,011	5,872,311	(9,390,500)	9,820,822

業績記錄(未經審核)

截至二零二一年六月三十日止期間

基金表現

截至二零二一年六月三十日止期間，恒生指數上升5.86%（二零二零年：下跌13.35%），而同期基金每基金單位資產淨值上升6.78%（二零二零年：下跌12.25%）。

行政及管理

經理人之董事

Mr. James Keith MacNevin

Mr. Kevin David Anderson

Ms. June Wong

(於二零二一年一月八日辭任)

Mr. Louis Anthony Boscia

監督委員會委員

Mr. Romnesh Lamba

王國龍先生

Mr. Blair Pickerell

羅承恩先生

陳家樂教授

甘博文博士

Mr. Dean Chisholm

(於二零二一年六月十五日獲委任)

信託人及託管人

美國道富銀行

香港

中環

金融街8號

國際金融中心二期68樓

過戶處

香港中央證券登記有限公司

香港

灣仔

皇后大道東183號

合和中心

17M樓

經理人

道富環球投資管理亞洲有限公司

香港

中環

金融街8號

國際金融中心二期68樓

發起人

外匯基金投資有限公司

香港

中環

金融街8號

國際金融中心二期87樓

兌換代理人

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1、2座1樓

核數師

羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師及註冊公眾利益實體核數師

香港

中環

太子大廈22樓

此乃白頁 特意留空
