

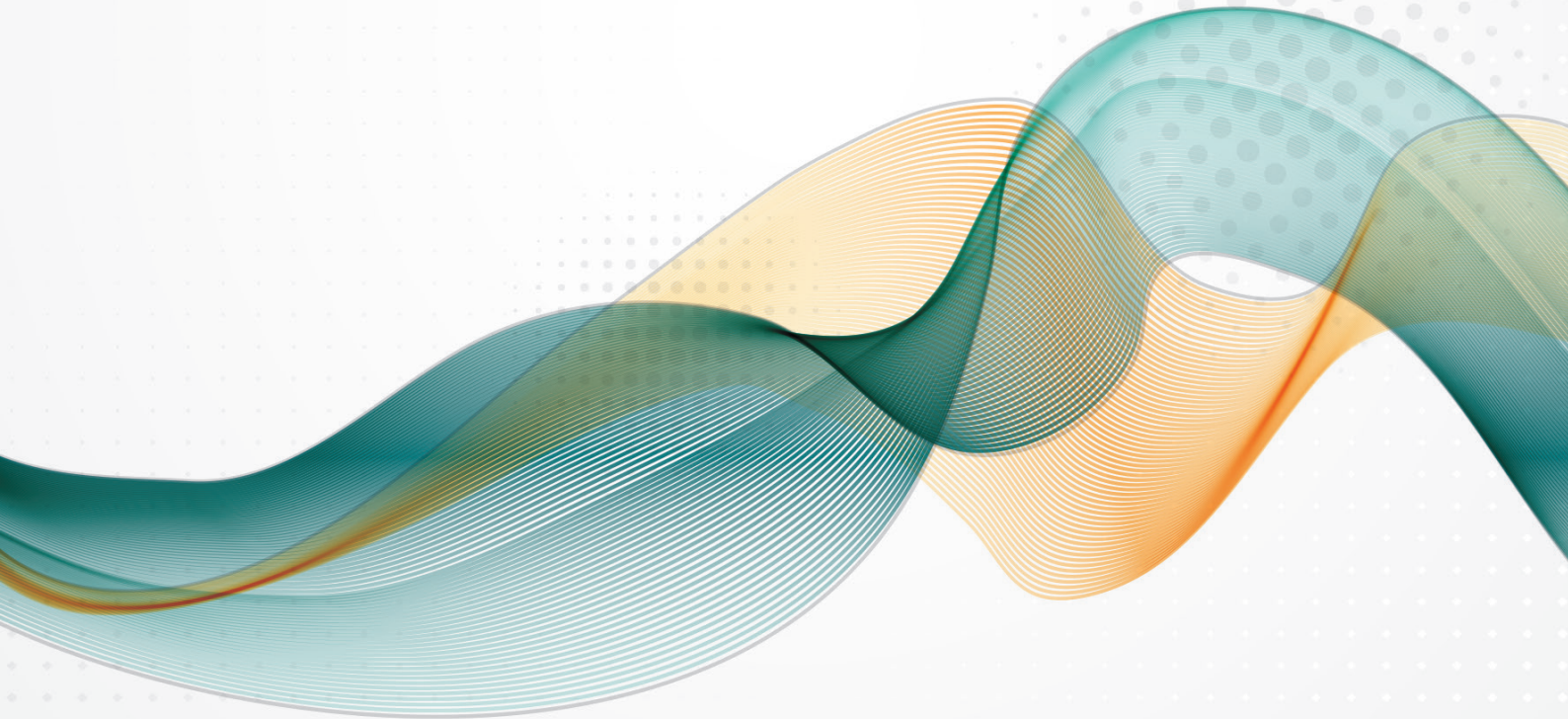


恒生投資
HANG SENG INVESTMENT

恒生精選基金系列

年報 2023

二零二三年一月一日至二零二三年十二月三十一日



目錄

年度財務報告 2023	2
業績記錄 (未經審核)	3
受託人報告	12
獨立核數師報告	13
投資組合 (未經審核)	16
金融衍生工具產生的風險信息 (未經審核)	146
投資組合變動表 (未經審核)	147
資產負債表	219
全面收入表	231
權益變動表/屬於單位持有人之資產淨值變動表	239
現金流量表	247
財務報表附註	255
指數基金與其相關指數之表現 (未經審核)	341
指數成份股披露 (未經審核)	342
指數基金就指數成份股額外投資比重限制之報告 (未經審核)	343
投資組合碳足跡 (未經審核)	344
恒生可持續發展企業指數基金的 ESG 定期評估及報告 (未經審核)	345
管理及行政	347

年度財務報告2023

恒生投資系列

恒生美國指數基金

恒生亞洲債券基金*

恒生神州50指數基金

恒生A股行業龍頭指數基金

恒生中國企業指數基金

恒生中國股票基金

恒生中國指數基金

恒生中國新經濟指數基金

恒生消費行業動力基金

恒生歐洲大陸指數基金

恒生可持續發展企業指數基金

恒生金融行業動力基金

恒生環球均衡增長基金

恒生環球債券基金

恒生環球平穩增長基金

恒生環球金融行業債券基金

恒生環球高增長基金

恒生環球科技基金

恒生香港債券基金

恒生國指每日槓桿(1.5x)基金

恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金

恒生指數基金

恒生日本指數基金

恒生中國內地債券基金

恒生中型股指數基金

恒生太平洋指數基金

恒生平安亞洲收益基金

恒生地產行業動力基金

恒生臺灣指數基金

恒生英國指數基金

* 從2022年2月7日起，恒生環球高收益債券基金更名為恒生亞洲債券基金。

業績記錄 (未經審核)

備註：[-]表示因相應基金類別尚未推出或已終止而無法獲得價格

價格記錄	貨幣	單位類別																					
		2023		2022		2021		2020		2019		2018		2017		2016		2015		2014		2013	
		最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價
恒生美國指數基金																							
A類單位	美元	36.19	28.65	36.19	26.78	36.21	27.90	28.28	16.93	24.42	18.57	22.35	18.36	20.35	16.96	17.27	13.83	16.44	14.35	16.53	13.38	14.60	11.17
B類單位	美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.78	11.62	9.81
D類港元單位	港元	1.3302	1.0536	1.3261	0.9892	1.3272	1.0152	1.0288	0.9969	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生亞洲債券基金																							
派息單位 - A類美元單位	美元	7.24	6.69	8.30	6.60	9.05	8.21	9.36	7.35	9.33	8.69	9.86	8.69	9.93	9.66	9.91	9.30	10.19	9.56	10.95	9.88	11.38	10.15
派息單位 - B類單位	美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.97	8.29	8.78
派息單位 - A類港元單位	港元	9.54	8.78	10.03	8.70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
派息單位 - A類澳元 (對沖) 單位	澳元	9.47	8.73	10.03	8.66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
派息單位 - A類人民幣 (對沖) 單位	人民幣	9.49	8.73	10.04	8.67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - A類美元單位	美元	25.47	23.10	26.25	21.80	27.65	25.76	27.34	21.46	26.96	24.12	26.22	24.03	26.12	24.67	24.91	22.65	23.69	22.42	24.37	22.36	23.56	21.12
累積收益單位 - B類單位	美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21.14	20.15	19.29
累積收益單位 - D類港元單位	港元	1.0614	0.9826	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - I類美元單位	美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23.38
恒生神州50指數基金																							
A類單位	港元	13.28	10.04	15.23	9.22	19.45	14.20	17.09	11.95	15.44	11.86	17.16	11.96	15.20	10.65	11.25	9.09	14.49	9.65	12.17	8.21	10.65	8.04
恒生A股行業龍頭指數基金																							
累積收益單位 - A類單位	人民幣	11.50	9.68	12.91	9.38	16.22	12.05	14.38	9.67	11.44	8.33	10.51	8.39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - A類港元 (對沖) 單位	港元	10.76	9.10	12.06	8.66	15.54	11.37	13.81	9.42	11.15	8.19	10.45	8.25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - A類美元 (對沖) 單位	美元	11.12	9.44	12.26	8.85	15.77	11.55	14.02	9.57	11.33	8.26	10.47	8.32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - D類港元 (對沖) 單位	港元	1.0346	0.8752	1.1584	0.8325	1.4907	1.0916	1.3252	0.9830	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生中國企業指數基金																							
派息單位 - A類單位	港元	25.82	18.40	29.40	16.54	40.83	26.98	38.02	28.68	39.28	32.71	45.44	33.27	39.65	31.16	33.92	24.63	48.17	30.58	41.17	29.94	40.89	29.65
派息單位 - B類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39.53	29.94	29.66
累積收益單位 - A類單位	港元	34.37	25.03	37.95	22.02	51.84	34.82	47.09	35.52	47.57	39.62	53.76	40.29	46.91	36.24	38.64	28.08	53.74	34.11	45.17	32.78	43.98	31.89
累積收益單位 - B類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43.30	32.79	31.91
累積收益單位 - A1類單位	港元	8.43	6.14	9.31	5.40	12.72	8.54	11.55	8.71	11.38	10.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - D類港元單位	港元	0.8692	0.6331	0.9597	0.5568	1.3111	0.8806	1.1600	0.9918	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - A類澳元 (對沖) 單位	澳元	8.68	6.21	9.85	5.62	13.61	9.05	11.98	9.51	12.99	10.83	14.76	11.02	12.87	9.87	10.54	7.70	11.01	9.49	-	-	-	-
累積收益單位 - A類人民幣 (對沖) 單位	人民幣	10.66	7.61	11.88	6.90	15.89	10.88	13.92	10.79	14.50	12.07	16.20	12.27	14.09	10.56	11.14	8.12	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - M類人民幣 (對沖) 單位	人民幣	1.2391	0.8819	1.3822	0.8020	1.8375	1.2669	1.6267	1.2631	1.6971	1.4137	1.8971	1.4377	1.6499	1.2357	1.3029	1.0000	-	-	-	-	-	-
恒生中國股票基金																							
A類港元單位	港元	81.98	56.38	97.43	54.84	144.95	94.94	116.13	65.54	78.87	57.54	83.83	56.36	72.17	43.21	47.00	34.82	58.84	39.25	47.51	37.38	45.61	33.58
A類美元單位	美元	7.12	4.91	8.50	4.75	12.72	8.28	10.19	10.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42.15	34.75	31.44
恒生中國指數基金																							
派息單位 - A類單位	港元	33.93	23.29	39.40	20.96	54.63	35.93	47.46	33.19	46.04	38.28	53.40	38.28	47.10	34.95	38.72	28.37	51.40	33.68	43.39	32.53	42.32	31.29
派息單位 - B類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41.50	32.05	30.96
累積收益單位 - A類單位	港元	45.14	31.45	51.35	27.88	70.80	46.84	61.51	42.23	57.48	47.79	65.33	47.79	57.63	42.10	45.84	33.58	59.82	39.20	49.60	37.19	47.52	35.14
累積收益單位 - B類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47.75	36.87	34.84

業績記錄 (未經審核) (續)

備註：[-]表示因相應基金類別尚未推出或已終止而無法獲得價格

價格記錄	貨幣	單位類別																					
		2023		2022		2021		2020		2019		2018		2017		2016		2015		2014		2013	
		最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價
恒生中國新經濟指數基金																							
累積收益單位-A類港元單位	港元	10.59	7.81	12.91	7.31	18.76	12.40	15.67	8.52	10.13	8.33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積收益單位-D類港元單位	港元	1.0784	0.7966	1.3149	0.7445	1.9115	1.2636	1.5960	1.0000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積收益單位-A類美元單位	美元	11.75	8.70	12.37	8.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生消費行業動力基金																							
累積收益單位-A1類港元	港元	26.56	18.18	33.82	17.97	47.71	33.09	39.96	20.94	26.96	18.39	28.65	18.85	24.95	15.06	16.37	12.42	19.24	13.07	18.83	15.62	19.07	14.23
累積收益單位-A1類美元單位	美元	11.81	8.10	12.26	7.97	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B1類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16.68	15.51	16.90	13.17
恒生歐洲大陸指數基金																							
A類單位	美元	23.97	19.88	24.19	15.58	24.58	20.66	21.01	12.47	18.85	14.97	19.38	14.98	18.19	14.40	14.92	12.80	16.74	14.05	17.89	14.07	16.77	13.11
B類單位	美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.30	12.35	14.40	11.67
恒生可持續發展企業指數基金																							
A類單位	港元	13.63	11.11	14.55	9.87	15.04	13.06	14.33	10.28	15.56	12.82	16.36	12.94	15.01	11.99	13.26	10.19	15.17	11.33	13.28	10.21	11.74	9.66
D類港元單位	港元	1.2179	0.9931	1.2999	0.8823	1.3442	1.1675	1.1684	0.9449	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生金融行業動力基金																							
A類單位	港元	49.17	38.61	52.29	34.85	58.53	45.12	49.81	34.90	44.39	35.71	47.69	35.96	42.27	31.51	33.86	24.7	43.71	28.78	36.30	22.83	30.63	21.98
B類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31.37	21.11	27.55	19.07
恒生環球均衡增長基金																							
A類單位	美元	31.46	27.38	33.83	25.84	34.02	31.24	31.47	23.21	28.28	24.62	28.30	24.50	26.70	22.36	23.00	19.59	25.46	20.88	23.94	20.43	22.33	19.77
B類單位	美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.43	18.28	19.35	17.79
派息單位-A類港元單位	港元	10.42	10.01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
派息單位-A類美元單位	美元	10.42	10.02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D類港元單位	美元	1.2095	1.0515	1.2974	0.9977	1.3024	1.1933	1.2000	1.0000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
派息單位-A類人民幣(對沖)單位	人民幣	10.40	10.02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生環球債券基金																							
派息單位-A類單位	美元	10.50	9.76	11.84	9.80	12.40	11.82	12.40	11.36	12.16	11.37	11.71	11.22	11.86	11.41	11.96	11.37	12.12	11.65	12.84	12.13	13.30	12.13
派息單位-B類單位	美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.47	10.14	11.03	10.39
累積收益單位-A類單位	美元	16.00	14.83	17.66	14.73	18.32	17.61	18.30	16.61	17.67	16.37	16.58	16.09	16.68	15.94	16.57	15.86	16.17	15.74	16.86	15.80	16.91	15.60
累積收益單位-B類單位	美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14.02	13.76	14.25	13.64
累積收益單位-D類港元單位	港元	0.9215	0.8550	1.0148	0.8523	1.0469	1.0111	1.0458	0.9999	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生環球平穩增長基金																							
A類單位	美元	26.93	24.23	29.94	23.67	30.36	28.87	29.36	23.97	27.35	24.75	26.85	24.61	25.81	22.82	23.76	20.86	25.12	21.90	24.28	21.40	23.17	20.77
B類單位	美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.79	19.17	20.11	18.72
派息單位-A類港元單位	港元	10.39	9.99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
派息單位-A類美元單位	美元	10.38	10.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
派息單位-A類人民幣(對沖)單位	人民幣	10.37	10.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生環球金融行業債券基金																							
A類美元單位	美元	9.36	8.41	10.55	8.45	11.57	10.48	11.56	10.27	11.27	10.37	11.01	10.35	11.07	10.83	11.32	10.76	11.14	10.72	11.44	10.72	11.74	10.46
派息單位-A類人民幣(對沖)單位	人民幣	8.59	7.72	9.73	7.78	10.00	9.66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

業績記錄 (未經審核) (續)

備註：[-]表示因相應基金類別尚未推出或已終止而無法獲得價格

價格記錄	貨幣	單位類別																					
		2023		2022		2021		2020		2019		2018		2017		2016		2015		2014		2013	
		最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價
恒生環球高增長基金																							
A類美元單位	美元	34.34	28.81	38.24	26.51	38.63	34.17	34.11	21.73	28.33	23.09	28.32	23.00	26.19	20.69	21.64	17.16	25.26	19.01	23.07	18.68	20.99	17.81
B類單位	美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19.42	16.54	17.90	15.87
A類港元單位	港元	10.46	10.05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D類港元單位	美元	1.3206	1.1069	1.4676	1.0239	1.4804	1.3039	1.3013	0.9980	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A類人民幣(對沖)單位	美元	8.97	7.73	10.29	7.21	10.36	9.61	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生環球科技基金																							
A類單位	美元	22.06	15.41	24.92	14.58	26.56	21.23	21.74	11.38	14.61	10.62	13.23	10.53	11.86	9.17	9.29	7.29	8.50	7.31	8.54	6.77	7.26	5.51
B類單位	美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.09	5.88	6.08	4.87
恒生香港債券基金																							
派息單位-A類港元單位	港元	15.97	15.03	17.64	14.63	18.23	17.57	18.24	17.44	17.85	16.86	16.90	16.28	16.97	16.27	17.01	16.22	16.58	16.01	17.11	15.85	16.82	15.40
派息單位-A類美元單位	美元	8.84	8.34	9.83	8.10	10.08	9.80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
派息單位-B類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14.49	14.10	14.52	13.79
派息單位-A類人民幣(對沖)單位	人民幣	8.95	8.40	9.92	8.22	10.00	9.88	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
派息單位-A類澳元(對沖)單位	澳元	9.64	9.05	10.08	8.84	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積收益單位-A類港元單位	港元	25.25	23.48	26.21	22.23	26.61	25.63	26.33	24.64	24.84	23.14	23.17	22.29	22.78	21.51	22.28	21.10	21.22	20.28	21.42	19.62	20.46	18.89
累積收益單位-B類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18.30	17.59	17.73	17.03
累積收益單位-D類港元單位	港元	1.0060	0.9351	1.0439	0.8855	1.0596	1.0208	1.0484	0.9980	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積收益單位-Z類單位	港元	25.21	23.93	26.71	22.66	27.12	26.12	26.83	25.12	25.32	23.61	23.64	22.76	23.26	21.97	22.75	21.55	21.67	20.71	21.05	20.04	20.09	19.30
恒生國指每日積存(1.5x)基金																							
A類單位	港元	14.68	8.62	18.40	7.67	30.14	16.23	27.19	17.66	28.24	21.51	35.38	22.13	28.91	19.78	21.96	13.80	38.37	18.77	29.85	18.68	29.57	18.07
B類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25.62	17.09	26.32	16.66
恒生恒指每日積存(1.5x)基金																							
A類單位	港元	18.98	11.45	22.23	10.08	30.58	19.42	27.51	17.57	28.82	21.87	33.11	21.58	28.75	17.68	20.28	13.10	25.18	15.59	22.22	15.89	20.07	14.46
B類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19.06	14.24	17.35	13.08
恒生指數基金																							
派息單位-A類單位	港元	26.72	19.06	29.35	17.65	36.60	26.77	34.21	25.59	35.48	29.47	38.95	29.54	35.95	25.87	28.79	21.36	33.41	24.55	31.27	24.83	29.61	23.60
派息單位-B類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30.36	24.83	28.75	23.60
派息單位-I類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29.73	28.28
累積收益單位-A1類單位	港元	9.47	6.93	10.22	6.15	12.56	9.32	11.55	8.64	11.26	10.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積收益單位-D類港元單位	港元	0.9825	0.7190	1.0608	0.6378	1.3035	0.9674	1.1437	0.9468	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積收益單位-A類澳元(對沖)單位	澳元	11.17	8.05	12.39	7.32	15.39	11.31	13.52	10.83	14.97	12.43	16.14	12.22	14.62	10.44	11.36	8.49	10.78	9.58	-	-	-	-
累積收益單位-A類人民幣(對沖)單位	人民幣	13.91	9.99	15.12	9.12	18.20	13.77	15.94	12.43	16.92	14.03	17.96	13.77	16.23	11.33	12.18	9.06	-	-	-	-	-	-
累積收益單位-M類人民幣(對沖)單位	人民幣	0.8683	0.6233	0.9439	0.5689	1.1240	0.8598	0.9975	0.7784	1.0594	0.8791	1.0000	0.8625	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生日本指數基金																							
A類單位	美元	12.50	10.33	12.89	9.20	13.93	12.35	12.72	8.32	11.37	9.51	11.99	9.39	11.13	9.19	9.39	7.41	9.73	8.07	9.17	7.78	9.12	7.07
B類單位	美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.76	6.78	7.80	6.26

業績記錄 (未經審核) (續)

備註：[-]表示因相應基金類別尚未推出或已終止而無法獲得價格

價格記錄	貨幣	單位類別																					
		2023		2022		2021		2020		2019		2018		2017		2016		2015		2014		2013	
		最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價	最高 認購價	最低 贖回價
恒生中國內地債券基金																							
派息單位 - A類單位	港元	20.02	18.40	21.92	18.67	21.70	20.93	21.00	19.64	20.94	19.53	22.87	19.72	21.98	20.49	23.01	20.83	23.38	22.35	24.28	21.66	23.69	21.89
派息單位 - B類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21.41	20.30	21.56	20.72
累積收益單位 - A類單位	港元	31.31	29.52	33.33	29.04	32.85	30.95	30.92	28.39	29.21	27.69	30.97	27.16	29.25	26.98	29.11	27.08	28.73	27.63	29.37	25.81	27.40	25.31
累積收益單位 - B類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26.13	24.35	25.07	24.16
恒生中型股指數基金																							
派息單位 - A類單位	港元	29.11	20.90	32.62	19.93	41.79	30.69	36.01	21.59	31.46	24.92	36.97	24.98	34.14	25.57	27.96	21.28	38.28	24.39	30.48	25.62	31.16	23.80
派息單位 - B類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26.88	25.95	27.94	22.00
累積收益單位 - A類單位	港元	40.95	30.02	45.01	27.50	56.95	42.35	49.08	29.13	42.15	33.39	49.20	33.22	45.10	33.69	36.58	27.82	49.29	31.40	38.68	32.50	38.99	29.78
累積收益單位 - B類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34.15	29.66	34.69	27.41
恒生太平洋指數基金																							
A類單位	美元	40.95	34.58	43.77	30.83	45.58	41.25	40.88	22.33	34.46	28.33	35.58	28.47	33.51	26.23	27.55	21.35	29.81	22.24	31.72	26.29	30.06	24.71
B類單位	美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27.67	23.61	26.44	22.46
恒生平安亞洲收益基金																							
派息單位 - A類(對沖)單位	澳元	9.86	8.50	10.36	8.53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
派息單位 - A類(港元)單位	港元	7.73	6.69	9.31	6.67	10.20	9.13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
派息單位 - A類(人民幣)單位	人民幣	7.95	6.90	9.69	6.88	10.00	9.49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
派息單位 - A類(美元)單位	美元	7.68	6.65	9.29	6.61	10.22	9.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
派息單位 - A類(美元)單位	美元	8.40	7.32	10.08	7.22	11.52	9.88	10.73	9.82	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
派息單位 - P類(美元)單位	美元	7.70	6.70	9.28	6.62	10.15	9.09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - D類(港元)單位	港元	0.8379	0.7556	0.9615	0.7125	1.0276	0.9398	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生地產行業動力基金																							
累積收益單位 - A類單位	港元	37.04	22.90	47.01	24.78	58.71	40.68	60.55	43.32	61.74	48.07	58.65	44.26	51.13	33.29	37.75	26.91	43.81	30.75	37.21	28.14	39.27	30.13
累積收益單位 - B類單位	港元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32.64	25.77	34.98	27.79
累積收益單位 - D類單位	港元	0.7309	0.4520	0.9276	0.4890	1.1584	0.8026	1.1667	0.9536	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生臺灣指數基金																							
A類單位	美元	24.77	20.20	29.78	17.28	29.18	24.08	23.80	13.29	18.71	13.32	17.39	13.77	16.36	12.79	13.47	9.71	13.88	10.04	13.79	10.72	11.91	10.12
B類單位	美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.03	9.65
I類單位	美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17.78	15.73	16.72	13.05	13.73	9.88	14.09	10.20	13.85	10.85	11.93	10.23
恒生英國指數基金																							
A類單位	美元	15.12	13.52	15.15	10.84	14.59	12.59	14.09	8.14	14.08	11.36	14.36	11.31	13.52	11.32	11.94	10.10	13.75	11.25	14.76	11.96	13.88	11.26
B類單位	美元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12.48	10.43	11.83	9.94

業績記錄 (未經審核) (續)

備註：[-]表示因相應基金類別尚未推出或已終止而無法獲得價格

單位類別	貨幣	每單位資產淨值 (12月31日)			
		2023	2022	2021	2020
恒生美國指數基金					
A類單位	美元	36.09	29.02	36.14	28.19
D類港元單位	港元	1.3291	1.0648	1.3243	1.0261
恒生亞洲債券基金					
派息單位 – A類美元單位	美元	7.11	6.91	8.30	9.07
派息單位 – A類港元單位	港元	9.33	9.04	–	–
派息單位 – A類澳元(對沖)單位	澳元	9.28	8.89	–	–
派息單位 – A類人民幣(對沖)單位	人民幣	9.27	8.09	–	–
累積收益單位 – A類美元單位	美元	25.42	23.09	26.25	27.35
累積收益單位 – D類港元單位	港元	1.0599	–	–	–
恒生神州50指數基金					
A類單位	港元	10.47	11.73	14.67	17.03
恒生A股行業龍頭指數基金					
累積收益單位 – A類單位	人民幣	10.07	10.57	12.79	14.36
累積收益單位 – A類港元(對沖)單位	港元	9.48	9.81	11.95	13.89
累積收益單位 – A類美元(對沖)單位	美元	9.83	10.04	12.15	13.88
累積收益單位 – D類港元(對沖)單位	港元	0.9115	0.9426	1.1479	1.3233
恒生中國企業指數基金					
派息單位 – A類單位	港元	19.34	22.46	27.60	35.89
累積收益單位 – A類單位	港元	26.31	29.91	35.62	45.57
累積收益單位 – A1類單位	港元	6.45	7.34	8.74	11.18
累積收益單位 – D類港元單位	港元	0.6653	0.7564	0.9009	1.1527
累積收益單位 – A類澳元(對沖)單位	澳元	6.52	7.57	9.26	11.98
累積收益單位 – A類人民幣(對沖)單位	人民幣	7.99	9.29	11.13	13.91
累積收益單位 – M類人民幣(對沖)單位	人民幣	0.9257	1.08	1.2966	1.6268
恒生中國股票基金					
A類港元單位	港元	58.86	70.48	97.59	115.99
A類美元單位	美元	5.12	6.15	8.52	10.00
恒生中國指數基金					
派息單位 – A類單位	港元	24.52	28.99	37.05	46.80
累積收益單位 – A類單位	港元	33.11	38.56	48.29	60.65
恒生中國新經濟指數基金					
累積收益單位 – A類港元單位	港元	8.14	9.08	12.86	15.82
累積收益單位 – D類港元單位	港元	0.8302	0.9253	1.3099	1.6122
累積收益單位 – A類美元單位	美元	9.07	10.13	–	–

業績記錄 (未經審核) (續)

備註：[-]表示因相應基金類別尚未推出或已終止而無法獲得價格

單位類別	貨幣	每單位資產淨值 (12月31日)			
		2023	2022	2021	2020
恒生消費行業動力基金					
累積收益單位 - A1類港元單位	港元	18.98	23.38	34.20	39.85
累積收益單位 - A1類美元單位	美元	8.45	10.44	-	-
恒生歐洲大陸指數基金					
A類單位	美元	23.91	19.71	23.98	21.01
恒生可持續發展企業指數基金					
A類單位	港元	11.94	12.59	13.40	13.07
D類港元單位	港元	1.0671	1.1250	1.1976	1.1682
恒生金融行業動力基金					
A類單位	港元	40.64	43.93	46.49	49.81
恒生環球均衡增長基金					
A類單位	美元	31.43	27.33	33.82	31.50
D類港元單位	港元	1.2080	1.0480	1.2971	1.2009
派息單位 - A類港元單位	港元	10.38	-	-	-
派息單位 - A類美元單位	美元	10.37	-	-	-
派息單位 - A類人民幣 (對沖) 單位	人民幣	10.35	-	-	-
恒生環球債券基金					
派息單位 - A類單位	美元	10.49	10.06	11.84	12.40
累積收益單位 - A類單位	美元	16.01	15.17	17.66	18.31
累積收益單位 - D類港元單位	港元	0.9223	0.8715	1.0152	1.0466
恒生環球平穩增長基金					
A類單位	美元	26.88	24.70	29.95	29.39
派息單位 - A類港元單位	港元	10.37	-	-	-
派息單位 - A類美元單位	美元	10.31	-	-	-
派息單位 - A類人民幣 (對沖) 單位	人民幣	10.35	-	-	-
恒生環球金融行業債券基金					
A類美元單位	美元	9.12	8.90	10.55	11.46
派息單位 - A類人民幣 (對沖) 單位	人民幣	8.35	8.18	9.65	-
恒生環球高增長基金					
A類美元單位	美元	34.33	28.72	38.24	34.13
D類港元單位	港元	1.3202	1.1018	1.4575	1.3023
A類港元單位	港元	10.46	-	-	-
A類人民幣 (對沖) 單位	人民幣	8.97	7.72	10.29	-
恒生環球科技基金					
A類單位	美元	22.05	15.53	24.88	21.61

業績記錄 (未經審核) (續)

備註：[-]表示因相應基金類別尚未推出或已終止而無法獲得價格

單位類別	貨幣	每單位資產淨值 (12月31日)			
		2023	2022	2021	2020
恒生香港債券基金					
派息單位 – A類港元單位	港元	15.66	15.32	17.67	18.17
派息單位 – A類美元單位	美元	8.70	8.54	9.84	–
派息單位 – A類人民幣 (對沖) 單位	人民幣	8.73	8.58	9.93	–
派息單位 – A類澳元 (對沖) 單位	澳元	9.42	9.23	–	–
累積收益單位- A類港元單位	港元	25.24	23.48	26.24	26.32
累積收益單位 – D類港元單位	港元	1.0057	0.9352	1.0452	1.0481
累積收益單位 – Z類單位	港元	–	23.93	26.75	26.82
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金					
A類單位	港元	9.27	11.97	16.79	24.87
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金					
A類單位	港元	12.33	15.59	20.27	25.19
恒生指數基金					
派息單位 – A類單位	港元	19.88	23.32	27.53	32.11
累積收益單位- A1類單位	港元	7.30	8.26	9.58	11.02
累積收益單位 – D類港元單位	港元	0.7571	0.8574	0.9948	1.1436
累積收益單位- A類澳元 (對沖) 單位	澳元	8.46	9.76	11.62	13.51
累積收益單位- A類人民幣 (對沖) 單位	人民幣	10.49	12.16	14.17	15.93
累積收益單位- M類人民幣 (對沖) 單位	人民幣	0.6550	0.7589	0.8846	0.9974
恒生日本指數基金					
A類單位	美元	12.43	10.60	12.70	12.69
恒生中國內地債券基金					
派息單位 – A類單位	港元	19.07	19.22	21.63	20.96
累積收益單位 – A類單位	港元	30.73	30.04	32.84	30.90
恒生中型股指數基金					
派息單位 – A類單位	港元	21.76	25.65	31.67	36.03
累積收益單位 – A類單位	港元	31.25	36.09	43.71	49.08
恒生太平洋指數基金					
A類單位	美元	40.59	36.14	43.24	40.88
恒生平安亞洲收益基金					
派息單位 – A類澳元 (對沖) 單位	澳元	9.12	9.13	–	–
派息單位 – A類港元單位	港元	7.17	7.12	9.29	–
派息單位 – A類人民幣 (對沖) 單位	人民幣	7.39	7.36	9.66	–
派息單位 – A類美元單位	美元	7.14	7.09	9.26	–
派息單位 – I類美元單位	美元	7.87	7.76	10.05	10.68
派息單位 – P類美元單位	美元	7.20	7.12	9.25	–
累積收益單位 – D類港元單位	港元	0.8185	0.7694	0.9587	–

業績記錄 (未經審核) (續)

備註：[-]表示因相應基金類別尚未推出或已終止而無法獲得價格

單位類別	貨幣	每單位資產淨值 (12月31日)			
		2023	2022	2021	2020
恒生地產行業動力基金	港元				
累積收益單位 – A類單位	港元	24.45	33.70	41.82	51.16
累積收益單位 – D類單位	港元	0.4826	0.6651	0.8253	1.0093
恒生臺灣指數基金					
A類單位	美元	24.77	20.17	29.08	23.80
恒生英國指數基金					
A類單位	美元	15.08	13.46	14.48	12.59

單位類別	貨幣	屬於單位持有之資產淨值 (12月31日)			
		2023	2022	2021	2020
恒生美國指數基金	美元	20,836,408	20,944,785	26,853,121	13,343,680
恒生亞洲債券基金	美元	52,523,256	14,542,945	18,576,947	22,499,749
恒生神州50指數基金	港元	49,070,555	58,893,248	77,657,447	104,295,182
恒生A股行業龍頭指數基金	人民幣	73,087,455	53,177,627	63,328,265	71,704,740
恒生中國企業指數基金	港元	303,064,815	350,405,664	370,315,575	573,352,393
恒生中國股票基金	港元	249,328,357	387,777,238	583,660,173	338,146,779
恒生中國指數基金	港元	34,487,129	44,282,645	42,788,332	64,133,093
恒生中國新經濟指數基金	港元	207,611,019	221,235,087	251,784,729	207,971,076
恒生消費行業動力基金	港元	83,495,519	107,747,588	156,056,582	94,640,606
恒生歐洲大陸指數基金	美元	3,370,976	3,296,168	4,994,694	3,543,245
恒生可持續發展企業指數基金	港元	27,564,849	42,327,449	28,638,702	18,570,909
恒生金融行業動力基金	港元	66,784,363	103,648,311	92,510,128	76,959,305
恒生環球均衡增長基金	美元	19,698,045	17,670,649	23,686,972	22,225,028
恒生環球債券基金	美元	3,739,018	3,822,964	4,805,133	6,895,816
恒生環球平穩增長基金	美元	3,993,481	3,981,559	5,176,085	5,399,958

業績記錄 (未經審核) (續)

備註：[-]表示因相應基金類別尚未推出或已終止而無法獲得價格

單位類別	貨幣	屬於單位持有人的資產淨值 (12月31日)			
		2023	2022	2021	2020
恒生環球金融行業債券基金	美元	8,004,989	10,417,838	14,711,941	17,232,272
恒生環球高增長基金	美元	13,880,316	13,093,778	18,601,336	18,284,023
恒生環球科技基金	美元	7,742,972	5,831,566	9,127,634	9,054,803
恒生香港債券基金	港元	989,997,043	354,935,044	545,770,614	375,330,340
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	港元	157,533,289	204,042,007	242,870,880	412,795,528
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	港元	190,177,071	172,787,537	87,139,867	91,178,048
恒生指數基金	港元	2,710,928,383	2,890,823,638	2,437,773,972	2,530,673,624
恒生日本指數基金	美元	2,358,405	1,818,704	2,504,535	3,191,720
恒生中國內地債券基金	港元	181,626,062	240,561,246	247,096,867	202,649,880
恒生中型股指數基金	港元	11,008,992	14,141,287	16,931,107	28,973,895
恒生太平洋指數基金	美元	4,564,545	4,396,308	5,360,738	5,799,249
恒生平安亞洲收益基金	美元	34,967,389	35,539,738	61,073,060	42,706,259
恒生地產行業動力基金	港元	6,411,304	13,222,011	21,352,878	26,533,139
恒生臺灣指數基金	美元	5,507,429	5,351,226	8,302,994	7,077,834
恒生英國指數基金	美元	1,437,160	1,958,944	2,298,695	2,255,868

受託人報告

致恒生精選基金系列單位持有人

吾等謹此確認，吾等認為基金經理，即恒生投資管理有限公司於截至2023年12月31日止年度內，在各重要方面均已根據1998年6月23日訂立，並經修訂的《信託契約》條文管理恒生精選基金系列。

滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司

2024年4月29日

獨立核數師報告

致恒生精選基金系列單位持有人

對財務報表的審計進行報告

意見

本核數師(以下簡稱「我們」)已審計列載於第219至340頁恒生精選基金系列內,並列於第2頁之基金(以下簡稱「基金」)的財務報表,此財務報表包括於2023年12月31日的資產負債表與截至該日止年度的全面收入表、權益變動表/屬於單位持有人之資產淨值變動表和現金流量表,以及財務報表附註,包括主要會計政策資料概要。

我們認為,該等財務報表已根據香港會計師公會頒佈的《香港財務報告準則》真實而中肯地反映了基金於2023年12月31日的財務狀況及截至該日止年度的財務交易及現金流量。

意見的基礎

我們已根據香港會計師公會頒佈的《香港審計準則》進行審計。我們在該等準則下承擔的責任已在本報告「核數師就審計財務報表承擔的責任」部分中作進一步闡述。根據香港會計師公會頒佈的《專業會計師道德守則》(以下簡稱「守則」),我們獨立於基金,並已履行守則中的其他專業道德責任。我們相信,我們所獲得的審計憑證能充足及適當地為我們的審計意見提供基礎。

財務報表及其核數師報告以外的信息

基金的基金經理及受託人需對其他信息負責。其他信息包括刊載於年報內的全部信息,但不包括財務報表及我們的核數師報告。

我們對財務報表的意見並不涵蓋其他信息,我們亦不對該等其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計,我們的責任是閱讀其他信息,在此過程中,考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中所了解的情況存在重大抵觸或者似乎存在重大錯誤陳述的情況。基於我們已執行的工作,如果我們認為其他信息存在重大錯誤陳述,我們需要報告該事實。在這方面,我們沒有任何報告。

基金的基金經理及受託人就財務報表須承擔的責任

基金的基金經理及受託人須負責根據香港會計師公會頒佈的《香港財務報告準則》擬備真實而中肯的財務報表,並對其認為為使財務報表的擬備不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所需的內部控制負責。

在擬備財務報表時,基金的基金經理及受託人負責評估基金持續經營的能力,並在適用情況下披露與持續經營有關的事項,以及使用持續經營為會計基礎,除非基金的基金經理及受託人有意將基金清盤或停止經營,或別無其他實際的替代方案。

此外,基金的基金經理及受託人必須確保本財務報表已按照於1998年6月23日訂立,並經修訂的《信託契約》(「《信託契約》」)的相關條文,以及由香港證券及期貨事務監察委員會頒佈的《單位信託及互惠基金守則》(「《證監會守則》」)附錄E的相關披露條文妥當編備。

獨立核數師報告 (續)

核數師就審計財務報表承擔的責任

我們的目標，是對財務報表整體是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見的核數師報告。我們僅向整體單位持有人報告。除此以外，我們的報告不可用作其他用途。我們概不就本報告的內容，對任何其他人士負責或承擔法律責任。

合理保證是高水平的保證，但不能保證按照《香港審計準則》進行的審計，在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可以由欺詐或錯誤引起，如果合理預期它們單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依賴財務報表所作出的經濟決定，則有關的錯誤陳述可被視作重大。此外，我們必須評估基金的財務報表是否在所有重大方面均按照《信託契約》的相關條文及《證監會守則》附錄E的相關披露條文妥當編備。

在根據《香港審計準則》進行審計的過程中，我們運用了專業判斷，保持了專業懷疑態度。我們亦：

- 識別和評估由於欺詐或錯誤而導致財務報表存在重大錯誤陳述的風險，設計及執行審計程序以應對這些風險，以及獲取充足和適當的審計憑證，作為我們意見的基礎。由於欺詐可能涉及串謀、偽造、蓄意遺漏、虛假陳述，或凌駕於內部控制之上，因此未能發現因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於未能發現因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。
- 了解與審計相關的內部控制，以設計適當的審計程序，但目的並非對基金內部控制的有效性發表意見。
- 評價基金的基金經理及受託人所採用會計政策的恰當性及作出會計估計和相關披露的合理性。
- 對基金經理及受託人採用持續經營會計基礎的恰當性作出結論。根據所獲取的審計憑證，確定是否存在與事項或情況有關的重大不確定性，從而可能導致對基金的持續經營能力產生重大疑慮。如果我們認為存在重大不確定性，則有必要在核數師報告中提請使用者注意財務報表中的相關披露。假若有關的披露不足，則我們應當發表非無保留意見。我們的結論是基於核數師報告日止所取得的審計憑證。然而，未來事項或情況可能導致基金不能持續經營。
- 評價財務報表的整體列報方式、結構和內容，包括披露，以及財務報表是否中肯反映交易和事項。

除其他事項外，我們與基金的基金經理及受託人溝通了計劃的審計範圍、時間安排、重大審計發現等，包括我們在審計中識別出內部控制的任何重大缺陷。

獨立核數師報告 (續)

就《信託契約》的相關條文及《證監會守則》附錄E的相關披露條文之下的事項作出報告

我們認為，本財務報表在所有重大方面均按照《信託契約》的相關條文及《證監會守則》附錄E的相關披露條文妥當編備。

畢馬威會計師事務所
執業會計師
香港中環
遮打道十號
太子大廈八樓
2024年4月29日

投資組合 (未經審核)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生美國指數基金 [#]		
		單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位持有者之資產淨值之百分比
非上市投資				
股票基金				
HSBC Index Tracker Investment Funds - American Index Fund*	英國	1,539,190	20,774,427	99.70%
總投資市值 (總投資成本 - 17,993,695美元)			20,774,427	99.70%
其他資產淨值			61,981	0.30%
屬於單位持有者之資產淨值			20,836,408	100%

* 該基金由HSBC Investment Funds (UK) Limited管理。

本基金只投資於HSBC Index Tracker Investment Funds - American Index Fund (「相關基金」)。現時應付予A類單位及D類港元單位的基金經理的管理費年率分別為本基金資產淨值的0.65%及0.51%。相關基金現行的管理費年率為其資產淨值的0.04%。應付予本基金受託人的受託人費用及相關基金受託人的受託人費用的總和為按資產淨值計每年最多0.045%。

HSBC Index Tracker Investment Funds - American Index Fund於2023年12月31日的投資組合如下：

美國上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位持有者之資產淨值之百分比
基礎材料			
AIR PRODUCTS & CHEMICALS	83,843	18,007,698	0.15%
ALBEMARLE CORP	43,045	4,878,523	0.04%
AVERY DENNISON CORP	29,261	4,640,260	0.04%
CELANESE 'A'	41,639	5,074,876	0.04%
CF INDUSTRIES HOLDINGS	70,874	4,419,896	0.04%
DOW INC	278,374	11,975,235	0.10%
DUPONT DE NEMOURS INC	161,483	9,744,970	0.08%
EASTMAN CHEMICALS	44,893	3,163,076	0.03%
ECOLAB	93,055	14,478,710	0.12%
FMC	42,579	2,105,904	0.02%
FREEMONT MCMORAN COPPER	541,000	18,065,869	0.15%
INTL FLAVOURS & FRAGRANCE	99,557	6,323,447	0.05%
INTL PAPER	150,244	4,260,528	0.03%
LINDE PLC	182,465	58,785,849	0.49%
LYONDELL BASELL INDUSTRIES	100,197	7,473,118	0.06%
NEWMONT MINING	430,944	13,991,820	0.12%
NUCOR	93,008	12,697,766	0.10%
PPG INDUSTRIES	86,937	10,198,798	0.08%
STEEL DYNAMICS	57,116	5,291,339	0.04%
THE MOSAIC COMPANY	152,999	4,288,245	0.04%
		219,865,927	1.82%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

美國上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
消費品			
ALTRIA GROUP	696,797	22,049,569	0.18%
APTIV PLC	102,700	7,227,992	0.06%
ARCHER DANIELS MIDLAND	205,783	11,658,023	0.10%
BORGWARNER	85,526	2,405,167	0.02%
BROWN-FORMAN B	63,846	2,859,748	0.02%
CAMPBELL SOUP	65,357	2,216,334	0.02%
CHURCH & DWIGHT	85,235	6,322,420	0.05%
CLOROX	54,510	6,097,098	0.05%
COCA COLA	1,455,362	67,276,814	0.56%
COLGATE-PALMOLIVE	309,138	19,329,612	0.16%
CONAGRA	192,549	4,328,879	0.04%
CONSTELLATION BRANDS CL	58,071	11,012,445	0.09%
DR HORTON	113,854	13,573,526	0.11%
ELECTRONIC ARTS	100,550	10,790,905	0.09%
ESTEE LAUDER CL A	91,789	10,530,390	0.09%
FORD MOTOR	1,476,342	14,117,202	0.12%
GENERAL MILLS	220,196	11,251,622	0.09%
GENERAL MOTORS	522,917	14,734,216	0.12%
GENUINE PARTS	56,022	6,086,482	0.05%
HASBRO	61,094	2,447,019	0.02%
HERSHEY COMPANY	56,037	8,195,433	0.07%
HORMEL FOODS	120,337	3,031,080	0.03%
JM SMUCKER NPV	36,837	3,651,914	0.03%
KELLANOVA	98,575	4,323,289	0.04%
KENVUE INC	669,743	11,311,238	0.09%
KIMBERLY-CLARK	126,463	12,054,063	0.10%
KRAFT HEINZ CO/THE	292,850	8,495,131	0.07%
LAMB WESTON HLDGS INC	61,464	5,211,518	0.04%
LENNAR	94,090	11,000,293	0.09%
LKQ	98,145	3,679,283	0.03%
LULULEMON ATHLETICA	43,239	17,342,068	0.14%
MCCORMICK & CO	93,898	5,039,615	0.04%
MOHAWK INDS	15,523	1,260,300	0.01%
MOLSON COORS BEVERAGE B	72,795	3,495,279	0.03%
MONDELEZ INTL INC CLASS A	508,722	28,903,934	0.24%
MONSTER BEVERAGE CORP	278,117	12,568,497	0.10%
NIKE B	473,826	40,354,008	0.33%
NVR	1,197	6,573,218	0.05%
PEPSICO	521,057	69,419,769	0.57%
PHILIP MORRIS INTL	599,697	44,257,526	0.37%
POOL	13,698	4,284,225	0.04%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

美國上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
PROCTER & GAMBLE	890,768	102,394,997	0.85%
PULTE GROUP	79,086	6,403,559	0.05%
RALPH LAUREN CORP	17,605	1,991,403	0.02%
SNAP-ON	23,672	5,363,524	0.04%
STANLEY BLACK & DECKER	67,871	5,222,894	0.04%
TAKE TWO INTERACTIVE	63,660	8,037,400	0.07%
TESLA MOTORS	1,044,079	203,508,590	1.69%
TYSON FOODS A	122,065	5,146,685	0.04%
V F	123,252	1,817,648	0.02%
WHIRLPOOL	18,692	1,785,476	0.02%
		892,439,320	7.39%
消費者服務			
AIRBNB INC CLASS A	159,435	17,026,577	0.14%
AMAZON.COM	3,453,440	411,606,271	3.41%
AMERICAN AIRLINES GROUP	298,376	3,215,945	0.03%
AUTOZONE	6,593	13,372,236	0.11%
BEST BUY	70,521	4,330,392	0.04%
BUNGE GLOBAL SA	55,258	4,375,820	0.04%
CAESARS ENTERTAINMENT INC	78,884	2,900,911	0.03%
CARDINAL HEALTH	95,207	7,528,134	0.06%
CARMAX	57,450	3,458,357	0.03%
CARNIVAL	357,952	5,205,860	0.04%
CENCORA INC	62,340	10,043,449	0.08%
CHARTER COMMUNICATIONS A	39,742	12,117,133	0.10%
CHIPOTLE MEXICAN GRILL	10,120	18,155,032	0.15%
COMCAST	1,525,723	52,481,137	0.44%
COPART	318,744	12,251,691	0.10%
COSTCO WHOLESALE	167,793	86,881,710	0.72%
CVS HEALTH	492,781	30,522,425	0.25%
DARDEN RESTAURANTS	49,597	6,392,208	0.05%
DELTA AIR LINES	233,639	7,373,154	0.06%
DOLLAR GENERAL	81,295	8,669,639	0.07%
DOLLAR TREE STORES	76,150	8,485,337	0.07%
DOMINO'S PIZZA COM	13,123	4,243,563	0.04%
EXPEDIA	52,579	6,260,564	0.05%
FACTSET RESEARCH SYS	16,642	6,227,695	0.05%
FOX CORP A WI	129,548	3,015,131	0.03%
FOX CORP B WI	61,196	1,327,322	0.01%
HILTON WORLDWIDE HDG INC	97,792	13,968,423	0.12%
HOME DEPOT	379,013	103,033,382	0.85%
INTERPUBLIC GROUP	156,046	3,995,404	0.03%
JOHNSON CONTROLS	276,294	12,492,615	0.10%
KEURIG DR PEPPER COM	359,106	9,386,109	0.08%
KROGER	246,995	8,856,402	0.07%
L BRANDS INC	83,969	2,842,879	0.02%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

美國上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
LAS VEGAS SANDS	133,290	5,145,278	0.04%
LIVE NATION	51,021	3,746,129	0.03%
LOWES COS	217,970	38,052,419	0.32%
MARRIOTT INTL A NEW	105,849	16,572,013	0.14%
MCDONALDS	272,107	63,290,278	0.52%
MCKESSON HBOC	49,950	18,140,768	0.15%
MGM RESORTS ITL	115,866	4,060,945	0.03%
NETFLIX.COM	163,710	62,525,200	0.52%
NEWS CORP/NEW-CL-A-W	137,290	2,643,920	0.02%
NEWS CORP/NEW-CL-B-W/I	83,891	1,692,561	0.01%
OMNICOM	79,816	5,416,444	0.05%
O' REILLY AUTOMOTIVE	23,111	17,224,113	0.14%
PARAMOUNT GLOBAL	198,685	2,305,108	0.02%
PAYPAL HOLDINGS INC	402,781	19,402,872	0.16%
RAYTHEON TECHNOLOGIES	553,028	36,501,236	0.30%
ROLLINS	102,994	3,528,199	0.03%
ROSS STORES	126,566	13,739,778	0.11%
ROYAL CRBN CRUISES	84,534	8,586,686	0.07%
STARBUCKS	433,032	32,613,275	0.27%
SW AIRLINES	204,928	4,642,548	0.04%
SYSCO	183,417	10,521,874	0.09%
TAPESTRY INC	99,508	2,873,305	0.02%
TARGET CORP	176,520	19,720,724	0.16%
TJX COS NEW	423,926	31,195,872	0.26%
TRACTOR SUPPLY CO	45,981	7,755,957	0.07%
ULTA BEAUTY INC	18,623	7,158,051	0.06%
UNITED AIRLINES HOLDINGS	122,326	3,959,186	0.03%
WAL MART STORES	533,893	66,024,656	0.55%
WALGREENS BOOTS ALLIANCE	279,212	5,718,721	0.05%
WALT DISNEY	684,237	48,462,315	0.40%
WYNN RESORTS	48,133	3,440,067	0.03%
YUM BRANDS	106,252	10,890,247	0.09%
		1,479,593,652	12.25%
金融			
AFLAC	212,830	13,773,513	0.11%
AIG	261,139	13,878,387	0.11%
ALEXANDRIA REAL EST EQ	51,091	5,080,645	0.04%
ALLSTATE CORP	102,707	11,277,789	0.09%
AMERICAN EXPRESS	217,562	31,972,125	0.26%
AMERICAN TOWER	181,584	30,750,199	0.25%
AMERIPRISE FINANCIAL	38,377	11,434,528	0.09%
ARCH CAPITAL GROUP	141,632	8,251,497	0.07%
ASSURANT	26,332	3,480,294	0.03%
AVALONBAY COMM USD0.01	53,106	7,799,267	0.06%
BANK OF NEW YORK MELLON	311,919	12,735,632	0.11%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

美國上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
BERKLEY WR	75,186	4,170,971	0.03%
BERKSHIRE HATHAWAY B	692,530	193,754,118	1.60%
BK OF AMERICA	2,585,213	68,280,610	0.56%
BLACKROCK	52,415	33,378,175	0.28%
BLACKSTONE GRP INC A	265,408	27,256,993	0.23%
BOSTON PROPERTIES IT REIT	53,966	2,970,501	0.02%
BROWN & BROWN	80,659	4,499,264	0.04%
CAMDEN PROPERTY TRUST	38,747	3,017,877	0.02%
CAPITAL ONE FINL CORP	142,638	14,671,081	0.12%
CBOE GLOBAL MARKETS	44,018	6,165,559	0.05%
CBRE GROUP INC	111,354	8,131,428	0.07%
CHICAGO MERCANTILE EXCHANGE	134,525	22,223,851	0.18%
CHUBB LTD	153,592	27,229,206	0.23%
CINCINNATI FINANCE	53,311	4,326,605	0.04%
CITIGROUP	746,030	30,103,376	0.25%
CITIZENS FINANCIAL GROUP	151,369	3,935,024	0.03%
COMERICA	31,450	1,376,863	0.01%
CROWN CASTLE REIT INC	162,172	14,653,744	0.12%
DIGITAL REALTY TRUST REIT	113,197	11,950,151	0.10%
DISCOVER FINANCIAL SVS.	103,695	9,142,860	0.08%
EQUIFAX	45,891	8,902,091	0.07%
EQUINIX INC REIT	34,988	22,104,632	0.18%
EQUITY RESIDENTIAL	146,309	7,019,343	0.06%
ESSEX PROPERTY TRUST REIT	28,598	5,562,118	0.05%
EVEREST GROUP LTD	16,853	4,674,367	0.04%
EXTRA SPACE STRG	79,006	9,936,486	0.08%
FIFTH THIRD BANCORP	240,615	6,509,893	0.05%
FIRST HORIZON NATIONAL	98,872	-	0.00%
FRANK RESOURCES	103,278	2,413,439	0.02%
GALLAGHER (ARTHUR J)	82,761	14,599,383	0.12%
GLOBE LIFE INC	31,897	3,045,578	0.02%
GOLDMAN SACHS GROUP	123,279	37,305,726	0.31%
HARTFORD FINL SVS GP	107,943	6,806,133	0.06%
HEALTHPEAK PPTYS I REIT	244,271	3,793,980	0.03%
HOST MARRIOTT	261,031	3,986,722	0.03%
HUNTINGTON BANCSHARES	606,899	6,055,660	0.05%
INTERCONTINENTAL EXCHANGE	225,252	22,693,061	0.19%
INVESCO	164,563	2,302,953	0.02%
INVITATION HOMES INC REIT	208,882	5,589,085	0.05%
IRON MOUNTAIN INC REIT	125,820	6,906,874	0.06%
JP MORGAN CHASE & CO	1,101,943	147,035,225	1.22%
KEYCORP	314,231	3,549,519	0.03%
KIMCO REALTY	256,637	4,290,033	0.04%
LOEWS	62,619	3,418,306	0.03%
M&T BANK	62,117	6,679,478	0.05%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

美國上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
MARKETAXESS HOLDINGS	14,089	3,236,558	0.03%
MARSH & MCLENNAN	184,712	27,453,234	0.23%
MASTERCARD	313,836	105,000,151	0.87%
METLIFE	238,541	12,374,268	0.10%
MID AMERICA APARTMENT	42,771	4,511,287	0.04%
MOODYS	57,679	17,671,094	0.15%
MORGAN STANLEY	472,418	34,556,776	0.29%
MSCI COM	29,975	13,300,407	0.11%
NASDAQ OMX GROUP	124,355	5,671,478	0.05%
NORTHERN TRUST	74,602	4,937,964	0.04%
PNC FINANCIAL SERVICES	148,926	18,090,046	0.15%
PRINCIPAL FINANCIAL GROUP	96,571	5,959,555	0.05%
PROGRESSIVE CORP OHIO	218,883	27,348,356	0.23%
PROLOGIS INC	341,718	35,731,887	0.30%
PRUDENTIAL FINANCIAL	147,071	11,964,805	0.10%
PUBLIC STORAGE	58,218	13,928,844	0.11%
RAYMOND JAMES FINANCIAL	72,586	6,348,713	0.05%
REALTY INCOME	266,958	12,024,418	0.10%
REGENCY CENTERS	61,446	3,229,434	0.03%
REGIONS FINANCIAL	302,855	4,604,118	0.04%
S AND P GLOBAL INC	121,682	42,048,443	0.35%
SBA COMMUNICATIONS REIT	41,806	8,319,551	0.07%
SCHWAB (CHARLES)	557,950	30,112,143	0.25%
SIMON PROPERTY GROUP	122,352	13,690,217	0.11%
STATE STREET	130,606	7,935,943	0.07%
SYNCHRONY FINANCIAL	172,700	5,173,684	0.04%
T ROWE PRICE GROUP	81,446	6,880,232	0.06%
TRAVELERS	87,572	13,085,653	0.11%
TRUIST FINANCIAL CORP	529,581	15,337,410	0.13%
UDR	137,693	4,135,758	0.03%
US BANCORP DEL NEW	571,751	19,411,189	0.16%
VENTAS	146,894	5,743,016	0.05%
VICI PPTYS REIT	425,539	10,641,813	0.09%
VISA CLASS A SHARES	604,107	123,375,633	1.02%
WELLS FARGO & CO	1,397,933	53,974,162	0.45%
WELLTOWER INC REIT	203,023	14,360,358	0.12%
WEYERHAEUSER	265,351	7,237,413	0.06%
ZIONS BANCORP	50,629	1,742,308	0.01%
		1,738,000,537	14.39%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

美國上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有之資產 淨值之百分比
醫療保健			
ABBOTT LABS	648,929	56,030,448	0.46%
ABBVIE INC NPV	662,726	80,563,734	0.67%
ALIGN TECH	23,762	5,107,301	0.04%
AMGEN	200,024	45,192,118	0.37%
BAXTER INTERNATIONAL	189,368	5,742,836	0.05%
BECTON DICKINSON	108,485	20,749,841	0.17%
BIOGEN IDEC	57,321	11,635,515	0.10%
BIO-RAD LABORATORIES	10,206	2,585,045	0.02%
BIO-TECHNE CORP	73,557	4,452,195	0.04%
BOSTON SCIENTIFIC	547,539	24,829,957	0.21%
BRISTOL MYERS SQUIBB	791,942	31,875,231	0.26%
CATALENT INC	91,723	3,232,754	0.03%
CENTENE	202,484	11,787,212	0.10%
CHARLES RIVER LABS	18,807	3,487,586	0.03%
CIGNA CORP COM USD0.01	109,347	25,685,566	0.21%
COOPER COMPANIES	18,513	5,495,811	0.05%
CORTEVA INC	289,277	10,873,983	0.09%
DAVITA HEALTHCARE	21,742	1,786,705	0.01%
DENTSPLY SIRONA INC	79,655	2,223,817	0.02%
DEXCOM INC	145,043	14,118,596	0.12%
EDWARDS LIFESCIENCES	227,327	13,597,179	0.11%
ELEVANCE HEALTH INC	88,119	32,596,012	0.27%
ELI LILLY	302,212	138,190,633	1.14%
GE HEALTHCARE INC W I	159,517	9,675,129	0.08%
GILEAD SCIENCES	465,941	29,609,257	0.25%
HCA HOLDINGS	76,689	16,283,478	0.13%
HOLOGIC	107,840	6,044,217	0.05%
HUMANA	46,911	16,846,819	0.14%
IDEXX LABORATORIES	30,450	13,257,980	0.11%
ILLUMINA	64,713	7,068,276	0.06%
INCYTE GENOMICS	67,538	3,326,570	0.03%
INSULET	26,109	4,443,937	0.04%
INTUITIVE SURGICAL	131,380	34,768,087	0.29%
IQVIA HOLDINGS INC	67,173	12,192,100	0.10%
JOHNSON & JOHNSON	912,330	112,173,364	0.93%
LABORATORY CORP AMER	30,556	5,447,971	0.05%
MEDTRONIC PLC	517,176	33,420,896	0.28%
MERCK & CO	956,357	81,786,978	0.68%
MODERNA INC	118,299	9,228,770	0.08%
MOLINA HEALTHCARE	23,593	6,686,842	0.05%
PFIZER	2,111,281	47,681,032	0.39%
QUEST DIAGNOSTICS	40,755	4,407,985	0.04%
REGENERON PHARMS	41,818	28,811,054	0.24%
RESMED	55,139	7,440,391	0.06%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

美國上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
SCHEIN HENRY	41,141	2,443,352	0.02%
STERIS PLC	42,212	7,279,815	0.06%
STRYKER	126,394	29,690,890	0.25%
TELEFLEX	21,237	4,153,776	0.03%
THERMO FISHER SCIENTIFIC	146,430	60,969,234	0.50%
UNITEDHEALTH GP	350,535	144,764,796	1.20%
UNIVERSAL HEALTH B	22,564	2,698,193	0.02%
VERTEX PHARMS	96,513	30,804,969	0.25%
VIATRIS INC WINPV	549,966	4,672,209	0.04%
WATERS	25,606	6,613,009	0.05%
WEST PHARM SERVICES	27,559	7,612,233	0.06%
ZIMMER BIOMET HOLDINGS	75,059	7,165,579	0.06%
ZOETIS INC	172,133	26,650,369	0.22%
		1,377,959,632	11.41%
工業			
3M CO	219,114	18,790,040	0.16%
ACCENTURE	237,857	65,474,113	0.54%
AGILENT TECHS	114,271	12,462,423	0.10%
ALLEGION PLC WI	40,268	4,001,846	0.03%
AMCOR PLC	600,283	4,539,322	0.04%
AMETEK	93,941	12,150,872	0.10%
AMPHENOL CORP A	226,752	17,632,512	0.15%
ARCONIC INC	167,405	7,106,965	0.06%
AUTOMATIC DATA PROCESSING	155,484	28,414,738	0.24%
AXON ENTERPRISE INC	30,737	6,228,655	0.05%
BALL CORP	117,815	5,315,907	0.04%
BOEING	217,683	44,509,924	0.37%
BROADRIDGE FIN SOL	47,658	7,691,899	0.06%
BUILDERS FIRSTSOURCE IPO	46,892	6,140,689	0.05%
CATERPILLAR	196,910	45,670,207	0.38%
CH ROBINSON WORLDWIDE	45,891	3,109,918	0.03%
CINTAS	31,553	14,916,639	0.12%
COSTAR GROUP	145,117	9,948,050	0.08%
CSX	779,660	21,203,963	0.18%
CUMMINS INC	58,159	10,929,677	0.09%
DANAHER	245,732	44,593,380	0.37%
DEERE & COMPANY	104,160	32,672,152	0.27%
DOVER	59,924	7,230,084	0.06%
EATON CORP PLC USD0.01	149,204	28,185,839	0.23%
EMERSON ELECTRIC	226,971	17,329,061	0.14%
EXPEDITOR INTERNATIONAL	61,419	6,128,410	0.05%
FASTENAL	231,715	11,772,969	0.10%
FEDEX	86,527	17,170,329	0.14%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

美國上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
FIDELITY NATIONAL INF	223,425	10,528,036	0.09%
FISERV	227,963	23,754,789	0.20%
FLEETCOR TECHNOLOGIES	27,129	6,014,219	0.05%
FORTIVE CORP	147,639	8,527,345	0.07%
GENERAC HLD INC USD0.01	24,352	2,468,821	0.02%
GENERAL DYNAMICS	88,783	18,084,626	0.15%
GENERAL ELECTRIC CO	417,481	41,797,223	0.35%
GLOBAL PAYMENTS	97,224	9,685,792	0.08%
GRAINGER W W	18,022	11,715,290	0.10%
HONEYWELL INTERNATIONAL	254,942	41,939,039	0.35%
HUBBELL	19,274	4,973,170	0.04%
HUNT JB TRANSPORT SVS	27,566	4,319,135	0.04%
HUNTINGTON INGALLS IND	17,179	3,498,867	0.03%
IDEX	30,810	5,247,222	0.04%
ILLINOIS TOOL WORKS	107,808	22,151,889	0.18%
JABIL CIRCUIT	42,195	4,216,852	0.04%
JACOBS SOLUTIONS INC	47,203	4,806,204	0.04%
KEYSIGHT TECHNOLOGIES INC	71,462	8,918,175	0.07%
MARTIN MARIETTA MATERIAL	22,442	8,782,976	0.07%
MASCO	100,910	5,301,970	0.04%
METTLER TOLEDO INTL	8,371	7,964,926	0.07%
NORDSON CORP	24,558	5,088,831	0.04%
NORFOLK STHN	82,074	15,218,585	0.13%
NORTHROP GRUMMAN CORP	54,529	20,024,479	0.17%
NORWEGIAN CRUISE LINE	144,462	2,270,959	0.02%
OLD DOMINION FREIGHT LINE	35,502	11,288,065	0.09%
OTIS WORLDWIDE CORP	164,988	11,579,445	0.10%
PACCAR	201,186	15,410,898	0.13%
PACKAGING CORP OF AMERICA	31,267	3,995,691	0.03%
PARKER-HANNIFIN	50,312	18,182,255	0.15%
PAYCHEX	123,788	11,566,041	0.10%
PENTAIR PLC	75,265	4,292,844	0.04%
QUANTA SERVICES	59,992	10,155,533	0.08%
REPUBLIC SERVICES	83,573	10,811,126	0.09%
REVVITY INC	41,697	3,575,384	0.03%
ROBERT HALF INTERNATIONAL	46,472	3,205,066	0.03%
ROCKWELL AUTOMATION	46,881	11,417,958	0.09%
ROPER TECHNOLOGIES INC	40,484	17,313,039	0.14%
SHERWIN WILLIAMS	86,781	21,232,345	0.18%
SMITH (AO)	59,464	3,845,475	0.03%
T E CONNECTIVITY	114,701	12,641,583	0.10%
TELEDYNE TECHS	17,275	6,047,741	0.05%
TEXTRON	84,991	5,361,607	0.04%
TRANSDIGM GROUP	22,020	17,473,668	0.14%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

美國上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
TRIMBLE NAVIGATION	82,522	3,443,811	0.03%
UNION PACIFIC	231,030	44,513,326	0.37%
UPS B	269,102	33,190,232	0.27%
UTD RENTALS	26,527	11,932,156	0.10%
VERISK ANALYTICS	57,585	10,789,734	0.09%
VULCAN MATERIALS	48,247	8,591,584	0.07%
WABTEC	70,281	6,996,124	0.06%
WASTE MAN	143,807	20,203,823	0.17%
WESTROCK COMPANY	122,081	3,976,156	0.03%
WILLIS TOWERS WATSON	38,517	7,287,653	0.06%
XYLEM	100,675	9,031,372	0.07%
ZEBRA TECHNOLOGIES A	19,198	4,116,245	0.03%
		1,172,087,983	9.70%
油氣			
APA CORP	118,005	3,321,321	0.03%
BAKER HUGHES A	366,628	9,830,048	0.08%
CHEVRON CORP	672,363	78,670,901	0.65%
CONOCOPHILLIPS	447,796	40,771,636	0.34%
COTERRA ENERGY	294,589	5,897,326	0.05%
DEVON ENERGY NEW	236,974	8,420,868	0.07%
DIAMONDBACK ENER USD0.01	64,933	7,899,129	0.06%
ENPHASE ENERGY INC	45,972	4,765,250	0.04%
EOG RESOURCES	213,723	20,277,531	0.17%
EQT	183,067	5,551,749	0.05%
EXXON MOBIL	1,512,965	118,658,802	0.98%
FIRST SOLAR	36,984	4,998,120	0.04%
HALLIBURTON	331,113	9,389,500	0.08%
HESS	103,559	11,710,908	0.10%
KINDER MORGAN	777,986	10,765,354	0.09%
MARATHON OIL	220,974	4,187,898	0.03%
MARATHON PETROLEUM CORP	146,671	17,069,430	0.14%
OCCIDENTAL PTL	244,140	11,435,205	0.09%
ONEOK	225,587	12,426,043	0.10%
PHILLIPS 66	166,513	17,390,603	0.14%
PIONEER NAT RESOURCES	87,182	15,379,266	0.13%
SCHLUMBERGER (NYS)	531,446	21,694,736	0.18%
TARGA RESOURCES	80,624	5,494,044	0.05%
VALERO EN NEW	126,532	12,903,326	0.11%
WILLIAMS COS	454,875	12,428,064	0.10%
		471,337,058	3.90%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

美國上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有者之資產 淨值之百分比
其他行業			
ABIOMED INC	13,714	–	0.00%
AON PLC IRELAND	75,861	17,318,064	0.14%
CARRIER GLOBAL CORP	306,382	13,807,378	0.11%
DISCOVERY INC	781,293	6,974,517	0.06%
FEDERAL REALTY INVESTMENT	31,932	2,581,262	0.02%
INGERSOLL RAND	161,266	9,783,741	0.08%
TRANE TECHNOLOGIES PLC	87,729	16,784,674	0.14%
		67,249,636	0.55%
科技			
ADOBE INC	170,444	79,766,936	0.66%
ADVANCED MICRO DEVICES	604,173	69,862,835	0.58%
AKAMAI TECHNOLOGIES	66,111	6,137,619	0.05%
ALPHABET INC A	2,235,265	244,935,808	2.03%
ALPHABET INC C	1,880,116	207,848,092	1.72%
ANALOG DEVICES	192,404	29,968,417	0.25%
ANSYS	31,478	8,960,415	0.07%
APPLE INC	5,542,982	837,143,336	6.93%
APPLIED MATS	311,269	39,572,770	0.33%
ARISTA NETWORKS INC	93,928	17,352,513	0.14%
AUTODESK	81,477	15,561,672	0.13%
BOOKING HOLDINGS INC	13,524	37,631,474	0.31%
BROADCOM CORP	166,354	145,664,145	1.21%
CADENCE DESIGN SYSTEM	101,828	21,756,270	0.18%
CDW CORP	54,557	9,728,504	0.08%
CERIDIAN HCM HOLDING	58,191	3,063,837	0.03%
CISCO SYSTEMS	1,542,058	61,111,367	0.51%
COGNIZANT TECH SOLUTIONS	204,114	12,093,450	0.10%
CORNING	325,852	7,783,333	0.06%
EBAY	216,584	7,410,883	0.06%
EPAM SYSTEMS INC	21,261	4,959,010	0.04%
ETSY INC	45,124	2,868,921	0.02%
F5 NETWORKS	19,157	2,689,614	0.02%
FAIR ISAAC	9,295	8,487,192	0.07%
FORTINET	237,944	10,924,743	0.09%
GARMIN LTD	57,274	5,775,024	0.05%
GARTNER CL A	30,456	10,777,382	0.09%
GEN DIGITAL INC	210,421	3,766,714	0.03%
HEWLETT PACKARD ENTERPRISE	548,496	7,305,822	0.06%
HP INC	329,597	7,779,710	0.06%
IBM	349,388	44,824,606	0.37%
INTEL	1,597,813	62,982,510	0.52%
INTUIT	104,727	51,347,283	0.43%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

美國上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
JACK HENRY AND ASSOCIATES	24,040	3,081,563	0.03%
JUNIPER NETWORKS	117,881	2,726,021	0.02%
KLA TENCOR	51,193	23,343,655	0.19%
LAM RESEARCH	49,846	30,626,277	0.25%
LEIDOS HOLDINGS USD0.0001	49,500	4,202,918	0.03%
MATCH GROUP INC	94,861	2,716,055	0.02%
META PLATFORMS INC NPV	844,180	234,394,378	1.94%
MICROCHIP TECHNOLOGY	198,907	14,070,782	0.12%
MICRON TECH	409,583	27,419,057	0.23%
MICROSOFT	2,815,071	830,101,459	6.87%
MONOLITHIC POWER SYS	16,736	8,281,090	0.07%
MOTOROLA SOLUTIONS	62,456	15,339,150	0.13%
NETAPP	75,976	5,254,192	0.04%
NVIDIA	936,100	363,645,624	3.01%
NXP SEMICONDUCTORS	102,277	18,427,190	0.15%
ON SEMICON	158,293	10,371,991	0.09%
ORACLE	612,201	50,630,963	0.42%
PALO ALTO NETWORKS	114,373	26,456,158	0.22%
PAYCOM SOFTWARE INC	20,530	3,329,120	0.03%
PTC	43,590	5,982,512	0.05%
QORVO INC	43,373	3,831,372	0.03%
QUALCOMM	421,814	47,856,102	0.40%
SALESFORCE.COM	372,747	76,941,203	0.64%
SEAGATE TECHNOLOGY	68,413	4,581,439	0.04%
SERVICENOW INC NPV	77,693	43,057,207	0.36%
SKYWORKS SOLUTIONS	69,715	6,147,914	0.05%
SYNOPSYS	57,530	23,237,192	0.19%
TERADYNE	55,505	4,724,979	0.04%
TEXAS INSTS	345,541	46,204,047	0.38%
TYLER TECHNOLOGIES	17,146	5,623,694	0.05%
UBER TECHNOLOGIES INC	779,903	37,667,577	0.31%
VERISIGN	38,840	6,275,091	0.05%
WESTERN DIGITAL	119,639	4,914,884	0.04%
		4,079,305,063	33.77%
電訊			
AT & T INC	2,673,336	35,188,718	0.29%
L3 HARRIS TECHNOLOGIES	76,907	12,706,426	0.11%
T-MOBILE US	190,900	24,009,254	0.20%
VERIZON COMMUNICATIONS	1,572,082	46,491,600	0.38%
		118,395,998	0.98%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

美國上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
公用事業			
AES	285,340	4,308,750	0.04%
ALLIANT ENERGY CORP	92,271	3,713,133	0.03%
AMEREN	100,674	5,712,863	0.05%
AMERICAN ELECTRIC POWER	192,088	12,238,302	0.10%
AMERICAN WATER WORKS	71,850	7,439,192	0.06%
ATMOS ENERGY	55,517	5,047,396	0.04%
CENTERPOINT ENERGY	231,531	5,188,924	0.04%
CMS ENERGY	111,563	5,081,945	0.04%
CONS EDISON	130,133	9,286,319	0.08%
CONSTELLATION ENERGY C	130,110	11,930,152	0.10%
DOMINION ENERGY	306,945	11,316,610	0.09%
DTE ENERGY	77,099	6,668,447	0.06%
DUKE ENERGY	288,182	21,936,917	0.18%
EDISON INTERNATIONAL	145,728	8,172,337	0.07%
ENTERGY	85,223	6,764,759	0.06%
EVERGY INC	84,259	3,450,204	0.03%
EVERSOURCE ENERGY	149,744	7,249,921	0.06%
EXELON	355,905	10,022,740	0.08%
FIRSTENERGY	217,801	6,263,402	0.05%
NEXTERA ENERGY	775,378	36,944,195	0.31%
NISOURCE	166,070	3,458,706	0.03%
NRG ENERGY	106,255	4,309,212	0.04%
P G & E	867,961	12,275,915	0.10%
PINNACLE WEST CAP	49,914	2,812,850	0.02%
PPL	275,631	5,859,429	0.05%
PUB SER ENTER GP	179,903	8,629,643	0.07%
SEMPRA EN	231,190	13,552,580	0.11%
SOUTHERN	407,805	22,431,194	0.19%
VERALTO CORP	78,809	5,085,369	0.04%
WEC ENERGY GROUP INC	117,955	7,788,102	0.06%
XCEL ENERGY	202,313	9,825,226	0.08%
		284,764,734	2.36%
總投資市值		11,900,999,540	98.52%
其他資產淨值		178,766,376	1.48%
屬於單位持有人之資產淨值		12,079,765,916	100.00%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生亞洲債券基金		
		單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位持有者之資產淨值之百分比
按公平價值列入收入或虧損的金融資產				
上市投資				
公司債券				
10 Renew Power Subsidiary 4.5% 14 Jul 2028	印度	900,000	800,868	1.52%
ABJA Investment 5.45% 24 Jan 2028	新加坡	400,000	399,418	0.76%
Abm Investama TBK PT 9.5% 05 Aug 2026	印尼	300,000	287,400	0.55%
Adani Green Energy 4.375% 08 Sep 2024	印度	300,000	289,861	0.55%
AIA Group Ltd 3.2% 16 Sep 2040	香港	400,000	304,130	0.58%
AIA Group Ltd 4.95% 04 Apr 2033	香港	400,000	403,277	0.77%
Alibaba Group Holding 4.5% 28 Nov 2034	開曼群島	300,000	282,423	0.54%
Aozora Bank 5.9% 02 Mar 2026	日本	400,000	404,433	0.77%
Asahi Mutual Life Insurance Var Perp 31 Dec 2049	日本	450,000	462,947	0.88%
Australia & New Zealand Banking Group Var Perp	澳洲	1,100,000	1,108,066	2.11%
Bank Mandiri 5.5% 04 Apr 2026	印尼	900,000	903,215	1.72%
Bukit Makmur Mandiri Utama 7.75% 10 Feb 2026	印尼	800,000	762,680	1.45%
CA Magnum Holdings 5.375% 31 Oct 2026	毛里求斯	1,100,000	1,025,750	1.95%
Celestial Miles Var Perp 29 Dec 2049	英屬維爾京群島	500,000	499,067	0.95%
Champion Path Holdings 4.5% 27 Jan 2026	英屬維爾京群島	1,300,000	1,215,068	2.31%
China Hongqiao Group 6.25% 08 Jun 2024	開曼群島	400,000	397,229	0.76%
China Oil & Gas Group 4.7% 30 Jun 2026	百慕達	800,000	702,721	1.34%
China State Var Perp 31 Dec 2049	開曼群島	800,000	786,846	1.50%
China Water Affairs Group 4.85% 18 May 2026	百慕達	800,000	696,725	1.33%
Chindata Group 10.5% 23 Feb 2026	開曼群島	600,000	631,382	1.20%
CNAC HK Finbridge 4.875% 14 Mar 2025	香港	500,000	497,036	0.95%
Delhi International Airport 6.45% 04 Jun 2029	印度	900,000	883,125	1.68%
Export-Import Bank 5.5% 18 Jan 2033	印度	350,000	361,966	0.69%
Far East Horizon Limited 4.25% 26 Oct 2026	香港	400,000	362,884	0.69%
Freeport Indonesia 6.2% 14 Apr 2052	印尼	1,400,000	1,391,250	2.65%
GMR Hyderabad International 4.25% 27 Oct 2027	印度	900,000	825,750	1.57%
Goodman HK Finance 4.375% 19 Jun 2024	開曼群島	400,000	396,995	0.76%
Greenko Solar Mauritius 5.55% 29 Jan 2025	毛里求斯	1,300,000	1,272,895	2.42%
Greentown China 5.65% 13 Jul 2025	開曼群島	500,000	429,312	0.82%
HDFC Bank 5.686% 02 Mar 2026	印度	600,000	607,682	1.16%
HSBC Holdings Var Perp 31 Dec 2049	英國	1,200,000	1,238,146	2.36%
Huarong Finance 4.75% 27 Apr 2027	英屬維爾京群島	300,000	279,285	0.53%
Indika Energy Capital 8.25% 22 Oct 2025	新加坡	1,000,000	1,004,793	1.91%
Indofood CBP Sukses Makm 4.745% 09 Jun 2051	印尼	400,000	323,679	0.62%
JD.com Inc 4.125% 14 Jan 2050	開曼群島	1,000,000	784,443	1.49%
JSW Steel Limited 5.05% 05 Apr 2032	印度	400,000	345,093	0.66%
Kasikorn Bank 5.458% 07 Mar 2028	泰國	800,000	815,853	1.55%
Korea Inv & Secs 6.875% 06 Nov 2026	韓國	500,000	510,108	0.97%
Kubota Credit USA 4.958% 31 May 2026	美國	400,000	400,470	0.76%
Kyobo Life Insurance Var Perp 31 Dec 2049	韓國	1,000,000	993,000	1.89%
Lenovo Group Limited 6.536% 27 Jul 2032	香港	300,000	319,769	0.61%
Lgenergysolution 5.625% 25 Sep 2026	韓國	400,000	404,616	0.77%
Lgenergysolution 5.75% 25 Sep 2028	韓國	200,000	206,430	0.39%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生亞洲債券基金		
		單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位持有者之資產淨值之百分比
Listrindo Capital 4.95% 14 Sep 2026	印尼	1,000,000	961,400	1.83%
Macquarie Bank 6.798% 18 Jan 2033	澳洲	350,000	372,699	0.71%
Mega Advance Investments 6.375% 12 May 2041	英屬維爾京群島	1,300,000	1,389,811	2.65%
Meituan 3.05% 28 Oct 2030	開曼群島	500,000	422,578	0.80%
Melco Resorts Finance 5.25% 26 Apr 2026	開曼群島	1,200,000	1,157,826	2.20%
MGM China Holdings 5.25% 18 Jun 2025	開曼群島	1,200,000	1,179,451	2.25%
Mirae Asset Securities 6.875% 26 Jul 2026	韓國	500,000	511,242	0.97%
Mong Duong Financial Holdings 5.125% 07 May 2029	荷蘭	1,000,000	858,862	1.63%
NBN 5.75% 06 Oct 2028	澳洲	200,000	208,441	0.40%
NBN 6% 06 Oct 2033	澳洲	400,000	431,441	0.82%
Network I2I Ltd Var Perp	毛里求斯	600,000	594,258	1.13%
Nomura Holdings Inc 5.605% 06 Jul 2029	日本	200,000	204,538	0.39%
Norinchukin Bank 5.071% 14 Sep 2032	日本	300,000	303,311	0.58%
NWD Finance Var Perp 31 Dec 2049	英屬維爾京群島	300,000	244,560	0.47%
NXP BV 5% 15 Jan 2033	超國際	1,200,000	1,203,295	2.29%
Oil India 5.125% 04 Feb 2029	印度	400,000	400,443	0.76%
Orix Corp 5.2% 13 Sep 2032	日本	1,000,000	1,036,630	1.97%
Pertamina Persero 6.5% 07 Nov 2048	印尼	300,000	336,000	0.64%
Perusahaan Listrik Negara 6.15% 21 May 2048	印尼	500,000	513,502	0.98%
Pinebridge Investment 6% 12 Sep 2024	開曼群島	300,000	286,500	0.55%
Posco 4.5% 04 Aug 2027	韓國	200,000	196,731	0.37%
Posco 5.875% 17 Jan 2033	韓國	200,000	210,000	0.40%
PT Indonesia Asahan Aluminium & PT Mineral Industrial Indonesia 5.8% 15 May 2050	印尼	300,000	291,809	0.56%
PT Pakuwon Jati 4.875% 29 Apr 2028	印尼	800,000	746,344	1.42%
REC Limited 5.625% 11 Apr 2028	印度	300,000	304,980	0.58%
Renew Power Pvt Ltd 5.875% 05 Mar 2027	印度	223,000	213,556	0.41%
Resorts World 4.625% 16 Apr 2029	美國	1,000,000	872,685	1.66%
Royal Capital BV Var Perp	荷蘭	400,000	392,000	0.75%
San Miguel Corporation Var Perp 31 Dec 2049	菲律賓	300,000	280,501	0.53%
Santos Finance 5.25% 13 Mar 2029	澳洲	200,000	195,901	0.37%
Shanghai Commercial Bank Var 17 Jan 2029	香港	250,000	249,869	0.48%
Shriram Transport Finance 4.4% 13 Mar 2024	印度	500,000	496,960	0.95%
Sinochem Overseas Capital 6.3% 12 Nov 2040	英屬維爾京群島	1,200,000	1,279,911	2.44%
SK Hynix 6.5% 17 Jan 2033	韓國	1,000,000	1,057,093	2.01%
SoftBank Group 6.125% 20 Apr 2025	日本	300,000	296,949	0.57%
Studio City Finance 6% 15 Jul 2025	英屬維爾京群島	1,200,000	1,175,862	2.24%
Sumitomo Mitsui Financial Group 5.808% 14 Sep 2033	日本	300,000	320,965	0.61%
Sun Hung Kai & Co. (BVI) 5.75% 15 Nov 2024	英屬維爾京群島	200,000	194,500	0.37%
Syngenta Finance 5.182% 24 Apr 2028	荷蘭	200,000	197,670	0.38%
Tencent Holdings Limited 4.525% 11 Apr 2049	開曼群島	300,000	254,789	0.48%
TSMC Global 4.625% 22 Jul 2032	英屬維爾京群島	1,300,000	1,321,108	2.51%
Vanke Real Estate HK 3.15% 12 May 2025	香港	200,000	167,000	0.32%
Wynn Macau 5.5% 15 Jan 2026	開曼群島	1,200,000	1,172,255	2.23%
			51,524,312	98.10%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生亞洲債券基金		
	單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
遠期合約			
外匯遠期合約		53,760	0.10%
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值		51,578,072	98.20%
按公平價值列入收入或虧損的金融負債			
遠期合約			
外匯遠期合約		(3,635)	(0.01%)
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總值		(3,635)	(0.01%)
總投資市值		51,574,437	98.19%
(總投資成本 - 75,295,811美元)			
其他資產淨值		948,819	1.81%
屬於單位持有人之資產淨值		52,523,256	100.00%

投資	恒生神州50指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
香港交易所上市股票			
非必需性消費			
比亞迪	3,582	767,981	1.57%
中國中免	320	24,528	0.05%
		792,509	1.62%
必需性消費			
農夫山泉	6,715	303,182	0.62%
能源			
中國石油化工	81,200	332,108	0.68%
中國神華能源	11,500	307,625	0.63%
中國海洋石油 - A股	53,000	689,000	1.41%
中國石油天然氣	72,450	373,842	0.76%
		1,702,575	3.48%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生神州50指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
金融			
中國農業銀行	106,000	319,060	0.65%
中國銀行	286,800	854,664	1.74%
交通銀行	30,585	148,949	0.30%
中國建設銀行	367,900	1,710,735	3.49%
中國人壽保險	24,552	248,466	0.51%
招商銀行	13,400	364,480	0.74%
中信証券	6,775	107,994	0.22%
中國工商銀行	253,080	966,765	1.97%
中國平安保險	23,000	813,050	1.66%
中國郵政儲蓄銀行	34,000	126,820	0.26%
		5,660,983	11.54%
醫療保健			
藥明康德	1,244	98,836	0.20%
資訊科技			
阿里巴巴集團	42,000	3,175,200	6.47%
百度	2,450	284,445	0.58%
京東集團	5,967	671,288	1.37%
快手科技	10,300	545,385	1.11%
美團	20,200	1,654,380	3.37%
網易	2,400	337,440	0.69%
騰訊控股	15,500	4,550,800	9.27%
小米集團	59,400	926,640	1.89%
		12,145,578	24.75%
原材料			
紫金礦業	18,000	228,960	0.47%
電訊			
中國移動	21,089	1,366,568	2.78%
中國電信	41,270	154,350	0.31%
		1,520,918	3.09%
上海證券交易所上市股票			
非必需性消費			
中國中免 – A股	3,200	294,280	0.60%
必需性消費			
海天味業 – A股	6,698	279,337	0.57%
貴州茅臺酒 – A股	1,952	3,703,135	7.56%
山西汾酒 – A股	1,400	354,952	0.72%
		4,337,424	8.85%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生神州50指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
能源			
中國石油化工 – A股	65,370	400,964	0.82%
中國神華能源 – A股	11,300	389,272	0.79%
中國海洋石油 – A股	9,800	225,939	0.46%
中國石油天然氣 – A股	38,900	301,782	0.61%
		1,317,957	2.68%
金融			
中國農業銀行 – A股	109,600	438,381	0.90%
中國銀行 – A股	72,300	317,159	0.65%
交通銀行 – A股	80,868	510,334	1.04%
中國建設銀行 – A股	21,500	153,850	0.31%
中國人壽保險 – A股	5,400	168,223	0.34%
招商銀行 – A股	42,471	1,298,641	2.64%
中信証券 – A股	31,397	703,146	1.43%
中國工商銀行 – A股	138,800	729,149	1.49%
興業銀行 – A股	53,452	952,606	1.94%
中國平安保險 – A股	31,400	1,391,236	2.84%
中國郵政儲蓄銀行 – A股	40,800	195,024	0.40%
浦發銀行 – A股	55,413	403,307	0.82%
		7,261,056	14.80%
醫療保健			
江蘇恒瑞醫藥 – A股	14,200	705,794	1.44%
藥明康德 – A股	7,500	599,679	1.23%
		1,305,473	2.67%
工業			
隆基綠能科技股份 – A股	21,120	531,459	1.09%
原材料			
萬華化學 – A股	5,800	489,856	0.99%
紫金礦業 – A股	53,000	725,657	1.48%
		1,215,513	2.47%
電訊			
中國移動 – A股	2,500	273,283	0.56%
中國電信 – A股	53,400	317,546	0.65%
		590,829	1.21%
公用事業			
中國長江電力 – A股	33,550	860,465	1.75%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生神州50指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
深圳證券交易所上市股票			
非必需性消費			
比亞迪 – A股	3,400	739,778	1.50%
美的集團 – A股	16,900	1,015,043	2.07%
		1,754,821	3.57%
必需性消費			
瀘州老窖 – A股	2,500	492,898	1.00%
牧原股份 – A股	11,300	511,331	1.04%
宜賓五糧液 – A股	6,600	1,017,754	2.07%
益海嘉里 – A股	2,800	102,705	0.21%
		2,124,688	4.32%
金融			
東方財富 – A股	46,260	713,691	1.45%
平安銀行 – A股	29,946	309,151	0.63%
		1,022,842	2.08%
醫療保健			
邁瑞醫療 – A股	2,100	670,582	1.36%
工業			
寧德時代 – A股	9,740	1,747,391	3.56%
立訊精密工業 – A股	15,900	601,899	1.22%
順豐控股 – A股	7,600	337,526	0.69%
		2,686,816	5.47%
資訊科技			
杭州海康威視數字技術 – A股	12,850	490,473	1.00%
總投資市值 (總投資成本 – 67,023,938 港元)		48,918,219	99.69%
其他資產淨值		152,336	0.31%
屬於單位持有人之資產淨值		49,070,555	100.00%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生A股行業龍頭指數基金 [#]		
		單位數目	市值 (人民幣)	佔屬於單位持有者之資產淨值之百分比
按公平價值列入收入或虧損的金融資產				
上市投資				
股票基金				
恒生A股行業龍頭指數ETF *	香港	1,689,351	73,123,896	100.05%
遠期合約				
外匯遠期合約	香港		1,584	0.00%
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值			73,125,480	100.05%
按公平價值列入收入或虧損的金融負債				
遠期合約				
外匯遠期合約			(304,124)	(0.41%)
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總值			(304,124)	(0.41%)
總投資市值			72,821,356	99.64%
(總投資成本 – 84,252,208人民幣)				
其他資產淨值			266,099	0.36%
屬於單位持有者之資產淨值			73,087,455	100.00%

* 該基金由恒生投資管理有限公司管理。

[#] 本基金只投資於恒生A股行業龍頭指數ETF (「相關基金」)。於2023年1月1日至12月31日期間，應付予本基金基金經理的管理費用及相關基金基金經理的管理費用的總和為按資產淨值計每年最多0.55%，而應付予本基金受託人的受託人費用及相關基金受託人的受託人費用的總和則為按資產淨值計每年最多0.125%。現時基金經理豁免本基金的管理費用。

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

恒生A股行業龍頭指數ETF於2023年12月31日的投資組合如下：

上市投資	單位數目	市值 (人民幣)	佔屬於單位 持有之資產 淨值之百分比
上海證券交易所上市股票			
非必需性消費			
海爾智家	84,100	1,766,100	1.22%
上汽集團	64,900	878,097	0.61%
		2,644,197	1.83%
必需性消費			
海天味業	43,200	1,639,440	1.13%
內蒙古伊利實業	134,000	3,584,500	2.48%
貴州茅臺酒	8,200	14,153,200	9.79%
		19,377,140	13.40%
能源			
中國石油化工	421,500	2,351,970	1.63%
中國神華能源	72,245	2,264,881	1.57%
中國石油天然氣	251,900	1,778,414	1.23%
陝西煤業	75,400	1,575,106	1.08%
兗礦能源	25,550	506,145	0.35%
		8,476,516	5.86%
金融			
中國農業銀行	699,597	2,546,533	1.76%
中國銀行	468,300	1,868,517	1.30%
中國建設銀行	149,300	971,943	0.67%
中國工商銀行	890,308	4,255,672	2.94%
中國平安保險	202,700	8,168,810	5.65%
		17,811,475	12.32%
醫療保健			
江蘇恒瑞醫藥	91,905	4,156,863	2.88%
上海復星醫藥	28,300	708,349	0.49%
藥明康德	48,356	3,518,383	2.43%
		8,383,595	5.80%
工業			
中遠海控	128,200	1,228,156	0.85%
隆基綠能科技	142,800	3,270,120	2.26%
		4,498,276	3.11%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

上市投資	單位數目	市值 (人民幣)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
資訊科技			
富士康工業互聯網	88,300	1,335,096	0.93%
中芯國際	41,652	2,208,389	1.52%
上海韋爾半導體	17,105	1,825,275	1.26%
		5,368,760	3.71%
原材料			
寶山鋼鐵	173,200	1,027,076	0.71%
恒力石化	39,100	514,947	0.36%
萬華化學	38,300	2,942,206	2.04%
紫金礦業	342,100	4,262,566	2.95%
		8,746,795	6.06%
地產建築			
安徽海螺水泥	48,900	1,103,184	0.77%
中國交通建設	52,700	400,520	0.28%
中國中鐵	205,500	1,167,240	0.80%
中國建築	419,160	2,016,159	1.40%
		4,687,103	3.25%
電訊			
中國移動	16,700	1,661,316	1.15%
中國衛通集團	14,100	244,071	0.16%
中國電信	345,000	1,866,450	1.29%
中國聯通	318,000	1,392,840	0.97%
		5,164,677	3.57%
公用事業			
中國核能電力	167,900	1,259,250	0.87%
三峽能源	318,000	1,389,660	0.96%
中國長江電力	216,840	5,061,046	3.50%
華能國電	97,749	752,667	0.52%
		8,462,623	5.85%
深圳證券交易所上市股票			
非必需性消費			
比亞迪	22,100	4,375,800	3.03%
珠海格力電器	99,800	3,210,566	2.22%
美的集團	109,000	5,954,670	4.12%
		13,541,036	9.37%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

上市投資	單位數目	市值 (人民幣)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
必需性消費			
牧原股份	72,000	2,964,960	2.05%
宜賓五糧液	43,000	6,033,330	4.18%
		8,998,290	6.23%
醫療保健			
邁瑞醫療	13,500	3,923,100	2.71%
雲南白藥	17,980	883,717	0.61%
		4,806,817	3.32%
工業			
寧德時代	63,200	10,318,032	7.14%
立訊精密工業	102,900	3,544,905	2.45%
順豐控股	48,800	1,971,520	1.36%
		15,834,457	10.95%
資訊科技			
杭州海康威視數字技術	82,697	2,871,240	1.99%
中興通訊	71,600	1,895,968	1.31%
		4,767,208	3.30%
原材料			
榮盛石化	78,800	815,580	0.56%
地產建築			
萬科企業	140,441	1,469,013	1.01%
公用事業			
中國廣核電力	174,800	543,628	0.38%
總投資市值 (總投資成本 – 148,535,175人民幣)		144,397,186	99.88%
其他資產淨值		177,731	0.12%
屬於單位持有人之資產淨值		144,574,917	100.00%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生中國企業指數基金 [#]		
		單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
按公平價值列入收入或虧損的金融資產				
交易所買賣基金				
恒生中國企業指數上市基金*	香港	5,170,137	302,039,404	99.66%
遠期合約				
外匯遠期合約			563,283	0.19%
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值			302,602,687	99.85%
按公平價值列入收入或虧損的金融負債				
遠期合約				
外匯遠期合約			(11,164)	(0.01%)
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總值			(11,164)	(0.01%)
總投資市值			302,591,523	99.84%
(總投資成本 - 482,117,628 港元)				
其他資產淨值			473,292	0.16%
屬於單位持有人之資產淨值			303,064,815	100.00%

* 該基金由恒生投資管理有限公司管理。

本基金只投資於恒生中國企業指數上市基金（「相關基金」）。現時基金經理豁免本基金的管理費用，而相關基金的管理費為按資產淨值計每年0.55%。應付予本基金受託人的受託人費用及相關基金受託人的受託人費用的總和則為按資產淨值計每年0.0925%。

恒生中國企業指數上市基金於2023年12月31日的投資組合如下：

香港上市投資	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
香港交易所上市股票			
綜合企業			
中國中信	33,855,208	264,070,622	0.84%
非必需性消費			
安踏體育用品	6,593,272	499,440,354	1.60%
比亞迪	4,855,512	1,041,021,773	3.33%
吉利汽車	28,108,113	241,448,691	0.77%
海底撈國際控股	7,784,009	113,179,491	0.36%
海爾智家	11,311,060	249,408,873	0.80%
理想汽車	6,413,100	943,367,010	3.02%
李寧	11,044,131	230,822,338	0.74%
申洲國際集團	3,848,651	309,431,540	0.99%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

香港上市投資	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
攜程集團	636,350	176,650,760	0.57%
小鵬汽車	5,244,204	297,346,367	0.95%
中升集團	3,895,486	72,767,678	0.23%
		4,174,884,875	13.36%
必需性消費			
中國飛鶴	14,672,582	308,124,222	0.99%
中國蒙牛乳業	7,551,167	258,249,911	0.83%
農夫山泉	9,374,694	423,267,434	1.35%
		989,641,567	3.17%
能源			
中國石油化工	115,207,206	471,197,472	1.51%
中國神華能源	15,722,649	420,580,861	1.34%
中國海洋石油	72,628,723	944,173,399	3.02%
中國石油天然氣	98,218,313	506,806,495	1.62%
		2,342,758,227	7.49%
金融			
中國農業銀行	143,094,271	430,713,756	1.38%
中國銀行	389,274,827	1,160,038,984	3.71%
交通銀行	40,746,462	198,435,270	0.64%
中國建設銀行	503,631,589	2,341,886,889	7.49%
中國人壽保險	34,639,727	350,554,037	1.12%
招商銀行	18,165,624	494,104,973	1.58%
中國工商銀行	343,434,088	1,311,918,216	4.20%
中國平安保險	31,202,588	1,103,011,486	3.53%
中國郵政儲蓄銀行	46,217,008	172,389,440	0.55%
		7,563,053,051	24.20%
醫療保健			
石藥集團	41,559,165	301,719,538	0.97%
京東健康	5,181,608	202,600,873	0.65%
中國生物製藥	52,513,358	182,221,352	0.58%
		686,541,763	2.20%
工業			
京東物流	12,303,130	120,324,611	0.39%
舜宇光學科技	3,318,858	235,141,089	0.75%
信義光能控股	22,795,764	103,948,684	0.33%
		459,414,384	1.47%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

香港上市投資	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人的資產 淨值之百分比
資訊科技			
阿里巴巴集團	34,548,871	2,611,894,648	8.36%
百度	3,292,125	382,215,712	1.22%
京東集團	8,141,122	915,876,225	2.93%
快手科技	14,196,846	751,722,996	2.41%
聯想集團	36,697,066	400,731,961	1.28%
美團	24,939,062	2,042,509,178	6.53%
網易	3,216,747	452,274,628	1.45%
中芯國際	19,460,214	386,479,850	1.24%
商湯科技	93,482,011	108,439,133	0.35%
騰訊控股	8,037,292	2,359,748,931	7.55%
小米集團	81,552,750	1,272,222,900	4.07%
		11,684,116,162	37.39%
地產建築			
中國海外發展	17,832,647	245,377,223	0.78%
華潤置地	14,937,139	418,239,892	1.34%
龍湖集團	10,739,642	134,245,525	0.43%
		797,862,640	2.55%
電訊			
中國移動	28,608,441	1,853,826,977	5.93%
公用事業			
新奧能源	3,686,265	211,960,238	0.68%
		31,028,130,506	99.28%
期貨合約			
恒生中國企業指數2024年1月份期貨合約	790	6,063,250	0.02%
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值		31,034,193,756	99.30%
總投資市值 (總投資成本 - 32,378,185,812港元)		31,034,193,756	99.30%
其他資產淨值		217,702,566	0.70%
屬於單位持有人的資產淨值		31,251,896,322	100.00%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生中國股票基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
香港交易所上市股票			
交易所買賣基金			
恒生嘉實滬深300指數ETF*	3,000	58,500	0.02%
恒生A股通低碳指數ETF*	20,000	467,600	0.19%
恒生科技指數ETF*	33,400	124,716	0.05%
		650,816	0.26%
通訊服務			
百度	49,400	5,735,340	2.30%
中國移動	117,000	7,581,600	3.04%
快手科技	50,600	2,679,270	1.08%
網易	58,100	8,168,860	3.28%
騰訊控股	62,100	18,232,560	7.31%
		42,397,630	17.01%
非必需性消費			
阿里巴巴集團	263,500	19,920,600	7.99%
安踏體育用品	32,400	2,454,300	0.98%
比亞迪	20,000	4,288,000	1.72%
海爾智家	101,400	2,235,870	0.90%
華住集團	37,900	994,875	0.40%
京東集團	16,962	1,908,225	0.77%
理想汽車	23,700	3,486,270	1.40%
美團	86,610	7,093,359	2.84%
新東方教育科技	20,400	1,127,100	0.45%
新秀丽國際	57,000	1,467,750	0.59%
攜程集團	22,650	6,287,640	2.52%
小鵬汽車	32,300	1,831,410	0.73%
		53,095,399	21.29%
能源			
中國神華能源	160,000	4,280,000	1.72%
中國海洋石油	281,000	3,653,000	1.46%
中國石油天然氣	262,000	1,351,920	0.54%
		9,284,920	3.72%

* 該基金由恒生投資管理有限公司管理。

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生中國股票基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
金融			
中國銀行	651,000	1,939,980	0.78%
中國建設銀行	1,010,000	4,696,500	1.88%
中國工商銀行	480,000	1,833,600	0.74%
中國平安保險	139,500	4,931,325	1.98%
		13,401,405	5.38%
醫療保健			
康方生物科技	53,000	2,459,200	0.99%
百濟神州	27,600	3,038,760	1.22%
信達生物製藥	56,000	2,394,000	0.96%
藥明康德	15,000	1,191,750	0.48%
藥明生物	53,500	1,583,600	0.63%
		10,667,310	4.28%
工業			
中國鐵建服務	167,000	773,210	0.31%
中國建築國際	350,000	3,160,500	1.27%
中國重汽	127,500	1,953,300	0.78%
濰柴動力	199,000	2,594,960	1.04%
		8,481,970	3.40%
資訊科技			
建滔積層板	285,000	1,915,200	0.77%
聯想集團	480,000	5,241,600	2.10%
丘鈦科技	530,000	2,353,200	0.95%
小米集團	209,600	3,269,760	1.31%
舜宇光學科技	34,600	2,451,410	0.99%
		15,231,170	6.12%
原材料			
紫金礦業	166,000	2,111,520	0.85%
房地產			
華潤置地	110,000	3,080,000	1.23%
公用事業			
中國電力國際	608,000	1,744,960	0.70%
納斯達克證券交易所上市股票			
非必需性消費			
拼多多	15,114	17,282,755	6.93%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生中國股票基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
紐約證券交易所上市美國預託證券			
非必需性消費			
名創優品集團控股	15,922	2,538,559	1.02%
百勝中國	10,751	3,565,180	1.43%
		6,103,739	2.45%
工業			
中通快遞開曼	10,710	1,781,232	0.72%
資訊科技			
台積電	5,891	4,788,306	1.92%
房地產			
貝殼找房	25,304	3,205,766	1.29%
上海證券交易所上市股票			
必需性消費			
貴州茅臺酒 – A股	3,100	5,879,491	2.36%
金融			
中國銀行 – A股	1,324,900	5,808,891	2.33%
中國建設銀行 – A股	767,400	5,489,592	2.20%
招商銀行 – A股	78,500	2,399,739	0.96%
中國工商銀行 – A股	1,093,000	5,740,971	2.30%
		19,439,193	7.79%
資訊科技			
恒玄科技上海 – A股	11,350	1,924,042	0.77%
上海韋爾半導體 – A股	34,930	4,095,821	1.64%
		6,019,863	2.41%
原材料			
紫金礦業 – A股	181,900	2,490,508	1.00%
深圳證券交易所上市股票			
非必需性消費			
比亞迪 – A股	17,400	3,785,748	1.52%
必需性消費			
瀘州老窖 – A股	17,600	3,469,931	1.39%
工業			
中聯重科 – A股	549,301	3,941,494	1.58%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生中國股票基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
資訊科技			
天馬微電子 – A股	106,500	1,246,340	0.50%
滬電股份 – A股	83,202	2,022,349	0.81%
中際旭創 – A股	9,900	1,228,301	0.49%
		4,496,990	1.80%
台灣證券交易所上市股票			
資訊科技			
晶心科技	9,000	1,099,062	0.44%
智原科技	16,000	1,453,204	0.58%
聯發科技	6,000	1,549,372	0.62%
		4,101,638	1.64%
所有股票		246,933,754	99.04%
非上市投資			
股票基金			
恒生中國企業指數基金A1類 – 累積收益*	5,000	32,250	0.01%
總投資市值 (總投資成本 – 283,442,935港元)		246,966,004	99.05%
其他資產淨值		2,362,353	0.95%
屬於單位持有人之資產淨值		249,328,357	100.00%

* 該等基金由恒生投資管理有限公司管理。

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生中國指數基金 [#]		
		單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
上市投資				
股票基金				
恒生富時中國50指數上市基金*	香港	316,183	34,465,085	99.94%
總投資市值 (總投資成本 - 56,473,667港元)			34,465,085	99.94%
其他資產淨值			22,044	0.06%
屬於單位持有人之資產淨值			34,487,129	100.00%

* 該基金由恒生投資管理有限公司管理。

[#] 本基金只投資於恒生富時中國50指數上市基金(「該基金」)。於2023年1月1日至12月31日期間，基金經理及受託人豁免了本基金的管理費用及受託人費用，而該基金的管理費用及受託人費用則分別為按資產淨值計每年0.55%及0.05%。

恒生富時中國50指數上市基金於2023年12月31日的投資組合如下：

香港上市投資	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
香港交易所上市股票			
基礎材料			
紫金礦業	76,000	966,720	1.15%
非必需性消費			
阿里巴巴集團	104,400	7,892,640	9.40%
安踏體育用品	16,600	1,257,450	1.50%
比亞迪	12,982	2,783,341	3.31%
中國中免	1,500	114,975	0.14%
長城汽車	30,000	304,200	0.36%
海爾智家	30,600	674,730	0.80%
京東集團	30,786	3,463,425	4.12%
理想汽車	14,300	2,103,530	2.50%
網易	25,075	3,525,545	4.20%
攜程集團	7,000	1,943,200	2.31%
百勝中國	5,350	1,777,270	2.12%
		25,840,306	30.76%
必需性消費			
華潤啤酒	21,000	718,200	0.85%
農夫山泉	23,000	1,038,450	1.24%
		1,756,650	2.09%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

香港上市投資	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人的資產 淨值之百分比
能源			
中國石油化工	329,513	1,347,708	1.60%
中國神華能源	44,788	1,198,079	1.43%
中國石油天然氣	274,475	1,416,291	1.69%
		3,962,078	4.72%
金融			
中國農業銀行	407,214	1,225,714	1.46%
中國銀行	1,095,717	3,265,237	3.89%
交通銀行	98,158	478,029	0.57%
中信銀行	122,965	452,511	0.54%
中國建設銀行	1,299,522	6,042,777	7.19%
中國光大銀行	41,238	95,672	0.11%
中金公司	19,600	224,616	0.27%
中國人壽保險	98,063	992,398	1.18%
招商銀行	50,159	1,364,325	1.62%
中國民生銀行	84,070	222,786	0.27%
中國太平洋保險	34,738	547,471	0.65%
中信証券	29,671	472,956	0.56%
中信建投證券	13,146	90,707	0.11%
中國工商銀行	1,013,391	3,871,154	4.61%
中國人民保險	107,899	258,957	0.31%
中國財險	90,000	835,200	0.99%
中國平安保險	82,689	2,923,056	3.48%
中國郵政儲蓄銀行	143,058	533,606	0.64%
		23,897,172	28.45%
醫療保健			
百濟神州	8,300	913,830	1.09%
藥明康德	4,658	370,078	0.44%
藥明生物	47,000	1,391,200	1.65%
		2,675,108	3.18%
工業			
中國中鐵	54,000	187,920	0.22%
中國中信	84,000	655,200	0.78%
中遠海控	39,950	313,608	0.38%
中國中車	54,000	185,760	0.22%
		1,342,488	1.60%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

香港上市投資	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
房地產			
中國海外發展	50,500	694,880	0.83%
華潤置地	36,710	1,027,880	1.22%
萬科企業	29,157	210,514	0.25%
		1,933,274	2.30%
科技			
百度	29,200	3,390,120	4.04%
快手科技	34,500	1,826,775	2.17%
美團	74,428	6,095,653	7.25%
騰訊控股	24,108	7,078,109	8.43%
		18,390,657	21.89%
電訊			
小米集團	194,000	3,026,400	3.60%
總投資市值 (總投資成本 – 119,638,306港元)		83,790,853	99.74%
其他資產淨值		216,384	0.26%
屬於單位持有人之資產淨值		84,007,237	100.00%

投資	恒生中國新經濟指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
香港交易所上市股票			
非必需性消費			
比亞迪	15,862	3,400,813	1.64%
中國中免	1,500	114,975	0.05%
周大福珠寶	34,200	397,404	0.19%
福耀玻璃工業集團	9,600	364,800	0.18%
吉利汽車	93,000	798,870	0.38%
長城汽車	37,500	380,250	0.18%
廣州汽車廣州汽車	50,000	181,500	0.09%
海爾智家	35,200	776,160	0.37%
中升集團	12,500	233,500	0.11%
		6,648,272	3.19%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生中國新經濟指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
醫療保健			
石藥集團	139,760	1,014,658	0.49%
杭州泰格醫藥科技	1,900	67,165	0.03%
翰森製藥集團	20,000	315,200	0.15%
京東健康	17,200	672,520	0.32%
上海復星醫藥	8,500	144,500	0.07%
中國生物製藥	173,500	602,045	0.29%
藥明康德	5,620	446,509	0.22%
		3,262,597	1.57%
工業			
中國能建	100,000	78,000	0.04%
福萊特玻璃集團	6,000	79,080	0.04%
舜宇光學科技	10,300	729,755	0.35%
信義光能控股	74,000	337,440	0.16%
		1,224,275	0.59%
資訊科技			
快手科技	46,200	2,446,290	1.18%
美團	89,850	7,358,715	3.54%
中芯國際	64,500	1,280,970	0.62%
商湯科技	285,000	330,600	0.16%
騰訊控股	66,650	19,568,440	9.42%
小米集團	266,400	4,155,840	2.00%
中興通訊	9,000	156,960	0.08%
		35,297,815	17.00%
電訊			
中國移動	93,000	6,026,400	2.90%
中國電信	190,000	710,600	0.34%
中國鐵塔	672,000	551,040	0.27%
中國聯通	86,000	421,400	0.20%
		7,709,440	3.71%
公用事業			
中國廣核電力	162,000	330,480	0.16%
龍源電力集團	55,000	325,600	0.16%
		656,080	0.32%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生中國新經濟指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
上海證券交易所上市股票			
非必需性消費			
中國中免 – A股	14,800	1,358,279	0.65%
福耀玻璃工業集團 – A股	22,300	914,353	0.44%
公牛集團股份有限公司 – A股	2,100	220,271	0.11%
長城汽車 – A股	17,400	481,225	0.23%
廣州汽車 – A股	32,500	311,850	0.15%
海爾智家 – A股	58,300	1,342,585	0.65%
上汽集團 – A股	46,200	685,478	0.33%
		5,314,041	2.56%
醫療保健			
百濟神州 – A股	1,811	276,129	0.13%
萬泰生物 – A股	5,820	479,502	0.23%
江蘇恒瑞醫藥 – A股	62,888	3,119,235	1.50%
上海復星醫藥 – A股	19,300	529,751	0.26%
藥明康德 – A股	33,032	2,635,611	1.27%
		7,040,228	3.39%
工業			
航發動力 – A股	19,800	811,630	0.39%
中航沈飛 – A股	14,000	647,573	0.31%
中國能建 – A股	211,000	485,910	0.23%
中船重工 – A股	198,800	900,368	0.43%
福萊特玻璃集團 – A股	10,600	310,364	0.15%
福斯特 – A股	11,300	300,747	0.14%
晶科能源 – A股	31,478	305,840	0.15%
隆基綠能科技股份有限公司 – A股	97,808	2,456,200	1.18%
國電南瑞 – A股	55,948	1,369,407	0.66%
璞泰來 – A股	14,270	327,527	0.16%
特變電工 – A股	66,650	1,008,633	0.49%
通威股份 – A股	41,900	1,150,082	0.55%
天合光能 – A股	23,637	739,517	0.36%
		10,813,798	5.20%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生中國新經濟指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
資訊科技			
中微公司 – A股	6,696	1,127,874	0.54%
金山辦公 – A股	2,854	989,623	0.48%
富士康工業互聯網股份有限公司 – A股	60,800	1,008,113	0.49%
兆易創新 – A股	9,520	964,530	0.46%
恒生電子 – A股	23,016	725,893	0.35%
三安光電 – A股	51,000	774,593	0.37%
中芯國際 – A股	28,676	1,667,294	0.80%
傳音控股 – A股	4,619	701,032	0.34%
上海韋爾半導體 – A股	11,695	1,368,545	0.66%
聞泰科技 – A股	15,200	705,246	0.34%
用友網絡科技 – A股	31,750	619,403	0.30%
		10,652,146	5.13%
電訊			
中國移動 – A股	11,300	1,232,730	0.60%
中國電信 – A股	233,300	1,384,095	0.67%
中國聯通 – A股	213,000	1,023,075	0.49%
		3,639,900	1.76%
公用事業			
中國核能電力 – A股	116,900	961,457	0.46%
三峽能源 – A股	221,500	1,061,473	0.51%
中國長江電力 – A股	148,900	3,811,091	1.84%
華能水電 – A股	27,300	258,361	0.12%
		6,092,382	2.93%
深圳證券交易所上市股票			
非必需性消費			
比亞迪 – A股	15,100	3,278,657	1.58%
長安汽車 – A股	68,080	1,256,485	0.60%
分眾傳媒 – A股	161,600	1,119,985	0.54%
珠海格力電器 – A股	68,300	2,409,492	1.16%
美的集團 – A股	74,700	4,475,130	2.16%
		12,539,749	6.04%
金融			
東方財富 – A股	204,557	3,149,454	1.52%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生中國新經濟指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
醫療保健			
愛爾眼科 – A股	77,217	1,339,594	0.65%
長春高新 – A股	4,700	751,466	0.36%
智飛生物 – A股	18,150	1,216,306	0.59%
杭州泰格醫藥科技 – A股	7,900	476,219	0.23%
愛美客 – A股	1,500	484,150	0.23%
邁瑞醫療 – A股	9,200	2,931,819	1.41%
		7,199,554	3.47%
工業			
中航光電 – A股	16,000	684,287	0.33%
京東方科技集 – A股	489,800	2,094,774	1.01%
寧德時代 – A股	43,340	7,759,299	3.74%
億緯鋰能 – A股	20,500	948,681	0.46%
歌爾聲學 – A股	36,300	836,347	0.40%
天賜材料 – A股	17,800	489,555	0.24%
晶澳科技 – A股	24,920	566,228	0.27%
先導智能 – A股	15,400	432,329	0.21%
立訊精密工業 – A股	71,769	2,711,315	1.31%
匯川技術 – A股	28,700	1,987,194	0.96%
陽光電源 – A股	16,200	1,556,049	0.75%
中環股份 – A股	45,975	788,519	0.38%
三花智控 – A股	30,600	986,558	0.47%
		21,841,135	10.53%
資訊科技			
杭州海康威視數字技術 – A股	56,600	2,155,013	1.04%
科大訊飛 – A股	29,200	1,485,140	0.71%
北方華創 – A股	4,800	1,293,355	0.62%
紫光國微 – A股	10,099	746,989	0.36%
晶盛機電 – A股	10,700	517,342	0.25%
中興通訊 – A股	48,900	1,419,975	0.68%
		7,617,814	3.66%
公用事業			
中國廣核電力 – A股	119,700	408,233	0.20%
龍源電力集團 – A股	1,100	23,896	0.01%
		432,129	0.21%
納斯達克上市美國預託證券			
非必需性消費			
理想汽車	10,057	2,939,400	1.42%
攜程集團	9,146	2,571,726	1.24%
		5,511,126	2.66%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生中國新經濟指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
醫療保健			
百濟神州	1,177	1,657,628	0.80%
資訊科技			
百度	4,305	4,003,307	1.93%
京東集團	19,114	4,311,908	2.08%
網易	5,872	4,271,554	2.06%
拼多多	11,081	12,659,698	6.10%
		25,246,467	12.17%
紐約交易所上市美國預託證券			
非必需性消費			
蔚來汽車	21,011	1,488,074	0.72%
小鵬汽車	9,500	1,082,304	0.52%
		2,570,378	1.24%
資訊科技			
阿里巴巴集團	34,759	21,037,562	10.13%
總投資市值 (總投資成本 - 291,730,451港元)		207,153,970	99.78%
其他資產淨值		457,049	0.22%
屬於單位持有人之資產淨值		207,611,019	100.00%

投資	恒生消費行業動力基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
香港交易所上市股票			
通訊服務			
閱文集團	30,000	871,500	1.04%
中國移動	41,500	2,689,200	3.22%
		3,560,700	4.26%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生消費行業動力基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
非必需性消費			
安踏體育用品	47,200	3,575,400	4.28%
比亞迪	34,400	7,375,360	8.83%
周大福珠寶	39,600	460,152	0.55%
東方甄選	10,000	278,000	0.33%
銀河娛樂	76,000	3,325,000	3.98%
吉利汽車	76,000	652,840	0.78%
長城汽車	30,000	304,200	0.36%
海底撈國際控股	27,000	392,580	0.47%
海爾智家	46,600	1,027,530	1.23%
華住集團	19,200	504,000	0.60%
理想汽車	43,300	6,369,430	7.63%
李寧	118,500	2,476,650	2.97%
新東方教育科技	72,000	3,978,000	4.77%
泡泡瑪特	157,000	3,179,250	3.81%
新秀麗國際	300	7,725	0.01%
金沙中國	76,000	1,736,600	2.08%
申洲國際集團	26,800	2,154,720	2.58%
同程旅行	400	5,776	0.01%
攜程集團	9,050	2,512,280	3.01%
小鵬汽車	27,700	1,570,590	1.88%
雅迪控股	30,000	411,600	0.49%
百勝中國	7,450	2,474,890	2.97%
		44,772,573	53.62%
必需性消費			
百威亞太	73,100	1,068,722	1.28%
中國蒙牛乳業	107,000	2,247,000	2.69%
華潤啤酒	90,000	3,078,000	3.69%
巨子生物	25,000	890,000	1.07%
農夫山泉	94,000	4,244,100	5.08%
思摩爾國際	6,000	39,000	0.05%
青島啤酒	16,000	838,400	1.00%
維達國際	23,000	523,250	0.63%
萬洲國際	100,000	504,000	0.60%
頤海國際控股	40,000	496,000	0.59%
		13,928,472	16.68%
能源			
中國神華能源	112,000	2,996,000	3.59%
中國海洋石油	220,000	2,860,000	3.42%
		5,856,000	7.01%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生消費行業動力基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
工業			
中銀航空租賃	18,000	1,074,600	1.29%
港鐵公司	29,000	878,700	1.05%
創科實業	44,000	4,094,200	4.90%
		6,047,500	7.24%
原材料			
首鋼福山資源集團	460,000	1,324,800	1.59%
房地產			
華潤置地	2,000	56,000	0.07%
納斯達克證券交易所			
非必需性消費			
亞馬遜	550	653,122	0.78%
特斯拉	820	1,592,446	1.91%
		2,245,568	2.69%
資訊科技			
NVIDIA	202	781,824	0.94%
上海證券交易所上市股票			
必需性消費			
貴州茅臺酒 – A股	911	1,727,812	2.07%
珀萊雅 – A股	20	2,185	0.00%
		1,729,997	2.07%
深圳證券交易所上市股票			
資訊科技			
歌爾聲學 – A股	2	46	0.00%
非上市股票			
非必需性消費			
愛馬仕	600	996,952	1.20%
瑞幸咖啡	2,600	554,341	0.66%
		1,551,293	1.86%
衛生保健			
中國動物保健品	100,000	–	0.00%
總投資市值 (總投資成本 – 92,531,866港元)		81,854,773	98.03%
其他資產淨值		1,640,746	1.97%
屬於單位持有人之資產淨值		83,495,519	100.00%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生歐洲大陸指數基金#		
		單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
非上市投資				
股票基金				
HSBC Index Tracker Investment Funds – European Index Fund*	英國	201,634	3,354,563	99.51%
總投資市值 (總投資成本 – 3,090,858美元)			3,354,563	99.51%
其他資產淨值			16,413	0.49%
屬於單位持有人之資產淨值			3,370,976	100.00%

* 該基金由HSBC Investment Funds (UK) Limited管理。

本基金只投資於HSBC Index Tracker Investment Funds – European Index Fund (「相關基金」)。現時應付予本基金基金經理及相關基金的基金經理的管理費用分別為按資產淨值計每年0.65%及0.03%。應付予本基金受託人的受託人費用及相關基金受託人的受託人費用的總和為按資產淨值計每年最多0.045%。

HSBC Index Tracker Investment Funds – European Index Fund於2023年12月31日的投資組合如下：

國家／地區／區域—上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
奧地利			
ANDRITZ	37,319	1,823,861	0.05%
ERSTE BANK	158,620	5,048,489	0.15%
EUROTELESITES AG	17,267	54,313	0.00%
OMV	74,523	2,568,198	0.07%
RAIFFEISEN BANK INTL	65,211	1,054,988	0.03%
TELEKOM AUSTRIA	69,061	457,801	0.01%
VERBUND	35,039	2,551,949	0.07%
VOESTALPINE	56,651	1,402,001	0.04%
		14,961,600	0.42%
比利時			
ACKERMANS	11,399	1,568,555	0.05%
AGEAS (BRU)	85,264	2,904,365	0.08%
ANHEUSER BUSCH INBEV	454,329	22,999,296	0.65%
ELIA GROUP SA NV	19,145	1,879,610	0.05%
GP BRUXELLES LAMBERT	44,978	2,775,777	0.08%
KBC GROUP	127,327	6,478,718	0.18%
LOTUS BAKERIES NV	209	1,490,489	0.04%
S A D' IETEREN	11,428	1,751,784	0.05%
SOFINA	8,943	1,746,705	0.05%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域－上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
SOLVAY	36,686	881,521	0.03%
SYENSCO SA	36,686	2,996,473	0.09%
UCB	63,113	4,314,976	0.12%
UMICORE	108,694	2,345,241	0.07%
WAREHOUSES DE PAUW	88,033	2,174,067	0.06%
		56,307,577	1.60%
百慕達			
AEGON LTD	889,143	4,043,412	0.12%
AUTOSTORE HOLDINGS LTD	334,754	516,618	0.01%
		4,560,030	0.13%
丹麥			
A P MOLLER – MAERSK	1,441	2,006,694	0.06%
A P MOLLER – MAERSK A/S	2,577	3,636,582	0.10%
CARLSBERG B	48,864	4,809,835	0.14%
CHRISTIAN HANSEN HOLDING	52,626	3,463,623	0.10%
COLOPLAST B DKK1	65,154	5,846,806	0.17%
DANSKE BANK	347,857	7,294,535	0.21%
DSV	92,000	12,677,970	0.36%
GENMAB	34,258	8,581,626	0.24%
H LUNDBECK A/S	158,140	589,637	0.01%
NOVO NORDISK A/S	1,635,436	132,712,404	3.78%
NOVOZYMES DKK2	103,054	4,445,454	0.13%
ORSTED AS	98,908	4,303,399	0.12%
PANDORA	42,244	4,582,475	0.13%
ROCKWOOL B SHARES	4,565	1,048,547	0.03%
ROYAL UNIBREW	25,084	1,315,316	0.04%
TRYG A/S	183,154	3,127,509	0.09%
VESTAS WIND SYSTEM	528,116	13,155,635	0.37%
WILLIAM DEMANT HOLDING	51,081	1,757,565	0.05%
		215,355,612	6.13%
芬蘭			
ELISA COMMS	74,850	2,715,672	0.08%
FORTUM CORP	224,441	2,539,966	0.07%
KESKO B	141,959	2,204,980	0.06%
KONE 'B'	171,177	6,698,566	0.19%
MANDATUM HOLDING OY	243,596	859,107	0.03%
METSO CORPORATION	330,419	2,625,529	0.08%
NESTE OYJ	218,381	6,095,202	0.17%
NOKIA	2,695,784	7,129,386	0.20%
NORDEA BANK ABP	1,793,224	17,443,840	0.50%
ORION OYJ	53,541	1,821,923	0.05%
SAMPO OYJ	234,075	8,034,196	0.23%
STORA ENSO R	294,121	3,192,172	0.09%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域—上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
UPM-KYMMENE	279,732	8,255,993	0.24%
VALMET CORP	82,739	1,871,973	0.05%
WARTSILA CORP	250,741	2,851,722	0.08%
		74,340,227	2.12%
法國			
ACCOR	96,523	2,893,939	0.08%
ADP PROMESSES	17,239	1,750,742	0.05%
AIR LIQUIDE	269,601	41,144,586	1.17%
ALD SA	103,666	578,951	0.02%
ALSTOM EUR7	147,432	1,556,043	0.04%
AMUNDI SA WI	28,912	1,543,268	0.04%
ARKEMA	30,530	2,724,875	0.08%
AXA SA	933,074	23,843,686	0.68%
BIOMERIEUX SA	22,933	1,999,132	0.06%
BNP PARIBAS	545,900	29,607,420	0.84%
BOLLORE	451,687	2,213,363	0.06%
BOUYGUES	110,452	3,265,616	0.09%
BUREAU VERITAS	146,203	2,897,377	0.08%
CAP GEMINI	84,540	13,827,120	0.39%
CARREFOUR	281,967	4,047,364	0.12%
COVIVIO SA REIT	27,956	1,179,256	0.03%
CREDIT AGRICOLE	574,416	6,397,050	0.18%
DANONE	327,377	16,646,418	0.47%
DASSAULT AVIATION	11,671	1,812,294	0.05%
DASSAULT SYSTEMES	351,200	13,461,798	0.38%
EDENRED	129,150	6,058,920	0.17%
EIFFAGE	40,884	3,437,140	0.10%
ENGIE	919,457	12,682,429	0.36%
ESSILOR INTL	159,819	25,149,351	0.72%
EURAZEO	24,133	1,502,521	0.04%
FINANCIERE DE L'ODET	167	210,409	0.01%
GECINA	26,214	2,500,939	0.07%
GETLINK SE	184,712	2,651,362	0.08%
HERMES INTL.	17,942	29,832,049	0.85%
IPSEN PROMESSES	17,533	1,639,307	0.05%
JC DECAUX SA	39,210	618,373	0.02%
KERING	37,670	13,024,199	0.37%
KLEPIERRE	104,417	2,233,052	0.06%
LA FRANCAISE DES JEUX	53,339	1,517,856	0.04%
LEGRAND PROMESSES	134,192	10,942,052	0.31%
L'OREAL	121,420	47,414,604	1.35%
LVMH	129,437	82,281,137	2.34%
MICHELIN (CGDE)	367,582	10,339,160	0.29%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域－上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有者之資產 淨值之百分比
NEOEN SA	35,283	925,772	0.03%
ORANGE	1,005,915	8,981,516	0.26%
PERNOD-RICARD	106,332	14,719,307	0.42%
PUBLICIS GROUPE	120,061	8,739,041	0.25%
REMY COINTREAU	11,292	1,125,256	0.03%
RENAULT	98,061	3,135,913	0.09%
REXEL SA EUR5	124,959	2,682,107	0.08%
SAFRAN SA	178,817	24,708,313	0.70%
SAINT GOBAIN	242,117	13,985,343	0.40%
SANOFI EUR2	571,356	44,439,807	1.27%
SARTORIUS STEDIM BIOTECH	12,348	2,562,623	0.07%
SCHNEIDER ELTE SA	280,073	44,116,380	1.26%
SCOR REGROUPE	76,536	1,754,842	0.05%
SEB	10,937	1,070,925	0.03%
SOCIETE GENERALE	390,150	8,122,272	0.23%
SODEXO	45,722	3,946,883	0.11%
SOITEC	12,585	1,764,470	0.05%
SR TELEPERFORMANCE	29,668	3,394,761	0.10%
THALES (EX THOMSON-CSF)	50,761	5,891,901	0.17%
TOTAL ENERGIES SE	1,152,919	61,540,644	1.75%
UBI SOFT ENTM.	51,982	1,040,963	0.03%
VALEO	106,725	1,286,862	0.04%
VEOLIA ENVIRONNEMENT	333,755	8,259,781	0.23%
VINCI EUR2.5	260,048	25,621,025	0.73%
VIVENDI	325,702	2,730,856	0.08%
WENDEL	13,563	947,857	0.03%
WFD UNIBAIL RODAMCO	53,058	3,076,730	0.09%
WORLDLINE SA	130,766	1,775,605	0.05%
		729,772,913	20.77%
德國			
ADIDAS AG	86,644	13,826,629	0.39%
ALLIANZ	208,609	43,736,215	1.25%
BASF	466,802	19,731,360	0.56%
BAYER	516,010	15,037,218	0.43%
BECHTLE AG	41,118	1,617,241	0.05%
BEIERSDORF	52,336	6,154,077	0.18%
BMW	162,709	14,209,162	0.40%
BMW PREF	29,540	2,302,471	0.07%
BRENNTAG	69,696	5,025,949	0.14%
CARL ZEISS MEDITEC	18,762	1,606,920	0.05%
COMMERZBANK	544,279	5,074,770	0.14%
CONTINENTAL	56,728	3,781,110	0.11%
COVESTRO	98,199	4,482,655	0.13%
CTS EVENTIM	30,173	1,636,724	0.05%
DAIMLER	451,112	24,450,864	0.70%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域—上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
DAIMLER TRUCK HOLDING AG	274,291	8,085,900	0.23%
DELIVERY HERO	103,369	2,240,199	0.06%
DEUTSCHE BANK	1,039,499	11,136,933	0.32%
DEUTSCHE BOERSE	96,507	15,596,250	0.44%
DEUTSCHE TELEKOM	1,776,593	33,483,414	0.95%
DEUTSCHE WOHNEN	24,865	515,816	0.02%
DHL GROUP	494,650	19,226,109	0.55%
DWS GROUP GMBH	21,544	649,663	0.02%
E.ON	1,162,740	12,241,691	0.35%
EVONIK INDUSTRIES AG	103,911	1,665,773	0.05%
FIELMANN	12,306	518,672	0.02%
FRAPORT	18,521	878,841	0.03%
FRES MEDICAL CARE	106,754	3,511,502	0.10%
FRESENIUS SE & CO KGAA	215,304	5,236,933	0.15%
FUCHS PETROLUB SE	52,143	1,700,225	0.04%
GEA GROUP	90,437	2,953,621	0.08%
HANNOVER RUECK	31,500	5,904,044	0.17%
HEIDELBERG MATERIALS AG	72,088	5,056,019	0.14%
HELLA GMBH & KGAA	11,511	822,905	0.02%
HELLOFRESH AG	83,722	1,038,154	0.03%
HENKEL	51,778	2,915,463	0.08%
HENKEL PREF	85,436	5,394,021	0.15%
HOCHTIEF	11,060	961,255	0.03%
INFINEON TECHNOLOGIES	683,986	22,403,792	0.64%
KION GROUP AG	37,633	1,261,030	0.04%
KNORR-BREMSE AG	33,659	1,714,988	0.05%
LEG IMMOBILIEN AG	38,001	2,611,922	0.07%
LUFTHANSA	313,896	2,189,053	0.06%
MERCK KGAA	67,856	8,472,952	0.24%
MTU AERO ENGINES	27,776	4,699,409	0.13%
MUENCHENER RUECKVER	71,425	23,215,596	0.66%
NEMETSCHEK NPV	27,729	1,885,713	0.05%
PUMA SE	52,340	2,291,287	0.07%
RATIONAL	2,502	1,516,553	0.04%
RHEINMETALL AG	22,698	5,644,845	0.16%
RWE	373,671	13,333,933	0.38%
SAP	573,057	69,261,563	1.97%
SARTORIUS	1,402	321,941	0.01%
SARTORIUS AG PREF	12,921	3,730,643	0.11%
SCOUT24	38,576	2,144,688	0.06%
SIEMENS	391,260	57,609,284	1.64%
SIEMENS ENERGY AG	283,317	2,946,025	0.08%
SIEMENS HEALTHINEERS	145,296	6,622,499	0.19%
SIXT PREF	8,377	487,072	0.01%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域—上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有之資產 淨值之百分比
SIXT SE	7,083	621,127	0.02%
SYMRISE	68,356	5,901,914	0.17%
TALANX AG	26,719	1,496,826	0.04%
TELEFONICA DEUT NPV	449,633	916,385	0.03%
THYSSEN KRUPP	265,054	1,449,719	0.04%
TRATON SE	26,691	493,099	0.01%
VOLKSWAGEN	14,582	1,496,700	0.04%
VOLKSWAGEN PREF	105,636	10,233,785	0.29%
VONOVIA SE	365,414	9,036,946	0.26%
WACKER CHEMIE	7,582	750,953	0.02%
ZALANDO SE	114,598	2,130,036	0.06%
		573,299,046	16.32%
愛爾蘭			
AIB GROUP	719,841	2,420,198	0.07%
BANK OF IRELAND GROUP PLC	547,036	3,895,512	0.11%
GLANBIA	90,186	1,165,197	0.03%
KERRY GROUP A	80,940	5,516,958	0.16%
KINGSPAN GROUP	78,137	5,308,298	0.15%
		18,306,163	0.52%
意大利			
A2A SPA	759,987	1,224,244	0.03%
AMPLIFON	65,636	1,782,476	0.05%
BANCA MEDIOLANUM	121,274	896,815	0.03%
BANCO BPM SPA	707,448	2,930,865	0.08%
BUZZI UNICEM	43,428	1,036,373	0.03%
DIASORIN NPV	10,280	830,573	0.02%
ENEL	4,077,341	23,777,962	0.68%
ENI	1,125,729	14,971,598	0.43%
FINECOBANK BANCO FINECO	320,649	3,774,610	0.11%
FONDIARIA SAI SPA	226,308	443,191	0.01%
GENERALI	652,664	10,804,862	0.31%
HERA SPA	396,821	1,021,941	0.03%
INFRASTRUTTURE WIRELES	179,057	1,776,558	0.05%
INTERPUMP GROUP	39,919	1,621,277	0.05%
INTESA BCI	8,146,257	18,660,357	0.53%
ITALGAS	246,142	1,104,836	0.03%
LEONARDO SPA	204,946	2,652,328	0.08%
MEDIOBANCA	339,711	3,298,405	0.09%
MONCLER SPA	106,100	5,120,980	0.15%
NEXI SPA	433,549	2,782,303	0.08%
PIRELLI AND C SPA	245,516	1,048,202	0.03%
POSTE ITALIANE SPA	230,248	2,050,030	0.06%
PRYSMIAN SPA	143,166	5,107,440	0.14%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域－上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有之資產 淨值之百分比
RECORDATI	49,267	2,084,613	0.06%
REPLY NPV	11,316	1,171,773	0.03%
SNAM SPA	1,193,444	4,813,980	0.14%
TELECOM ITALIA	5,595,643	1,426,511	0.04%
TELECOM ITALIA RNC	3,045,890	799,459	0.02%
TERNA	738,733	4,835,562	0.14%
UNICREDIT SPA	912,870	19,431,585	0.55%
		143,281,709	4.08%
盧森堡			
ALLEGRO.EU SA	256,497	1,705,176	0.05%
ARCELORMITTAL SA	257,595	5,731,000	0.16%
EUROFINS SCIENTIFI	63,275	3,233,847	0.09%
INPOST SA	102,848	1,115,345	0.03%
RTL GROUP SA	18,153	549,924	0.02%
TENARIS SA	246,272	3,360,007	0.10%
		15,695,299	0.45%
荷蘭			
AALBERTS INDUSTRIES	50,097	1,704,294	0.05%
ABN AMRO CVA W/I GDR	201,842	2,376,914	0.07%
ADYEN NV	15,454	15,622,315	0.44%
AIRBUS GRP NV	307,365	37,229,052	1.06%
AKZO NOBEL NV	88,413	5,732,134	0.16%
ARGEN X BV	31,030	9,236,151	0.26%
ASM INTERNATIONAL	24,512	9,981,893	0.28%
ASML HOLDING NV	206,189	121,798,324	3.47%
ASR NEDERLAND	76,522	2,831,371	0.08%
BE SEMICONDUCTOR IND	39,171	4,631,490	0.13%
CTP NV	48,413	641,015	0.02%
DAVIDE CAMPARI-MILANO	256,958	2,274,485	0.07%
EURONEXT NV	42,670	2,908,064	0.08%
EXOR NV	57,195	4,485,276	0.13%
FERRARI NEW NV	62,104	16,424,291	0.47%
FERROVIAL INTERNATIONAL	269,605	7,714,140	0.22%
HEINEKEN	146,964	11,708,412	0.33%
HEINEKEN HOLDINGS	67,765	4,497,972	0.13%
IMCD GROUP BV W/I	29,418	4,016,188	0.11%
ING GROEP NV	1,892,194	22,177,754	0.63%
JDE PEET'S BV	61,427	1,296,639	0.04%
KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZ	509,559	11,486,847	0.33%
KONINKLIJKE PHILIPS	410,470	7,499,591	0.21%
KPN KON	1,736,621	4,692,061	0.13%
NN GROUP NV	143,815	4,455,154	0.13%
OCI NV	48,503	1,102,846	0.03%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域－上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
PEPCO GROUP LTD	69,285	360,189	0.01%
PROSUS NV	794,984	18,589,313	0.53%
QIAGEN NV	113,769	3,884,210	0.11%
RANDSTAD HOLDING	56,641	2,783,875	0.08%
SIGNIFY NV	64,733	1,700,738	0.05%
ST MICROELECTRONICS (PAR)	341,773	13,399,570	0.38%
STELLANTIS N V	1,120,116	20,528,438	0.58%
UNIVERSAL MUSIC GROUP BV	393,373	8,797,820	0.25%
VOPAK KON	33,284	877,936	0.03%
WOLTERS KLUWER CERT	128,842	14,368,735	0.41%
		403,815,497	11.49%
挪威			
ADEVINTA ASA B	137,952	1,197,684	0.03%
AKER A	12,100	622,455	0.02%
AKER BP ASA	158,355	3,614,409	0.10%
DNB BANK ASA	528,885	8,823,951	0.25%
EQUINOR ASA	472,966	11,768,907	0.34%
GJENSIDIGE FORSIKRING	85,124	1,232,825	0.04%
KONGSBERG GRUPPEN	37,277	1,340,033	0.04%
MARINE HARVEST	232,993	3,275,385	0.09%
NORSK HYDRO	680,219	3,593,792	0.10%
ORKLA ASA	394,298	2,401,150	0.07%
SALMAR	32,886	1,445,853	0.04%
SCHIBSTED	42,686	964,735	0.03%
SCHIBSTED ASA B SHS	49,279	1,052,839	0.03%
TELENOR	329,223	2,965,083	0.08%
TOMRA SYSTEMS ASA	119,856	1,142,876	0.03%
VAR ENERGI ASA	286,881	712,633	0.02%
YARA INTERNATIONAL	82,196	2,293,224	0.07%
		48,447,834	1.38%
波蘭			
DINO POLSKA SA	25,233	2,319,017	0.07%
KGHM	73,358	1,795,597	0.05%
LPP	558	1,802,179	0.05%
PEKAO	80,895	2,453,720	0.07%
PKO BANK POLSKI	440,215	4,418,983	0.12%
POLSKI KONCERN NAFTOWY	297,904	3,892,552	0.11%
PZU GROUP	293,906	2,771,475	0.08%
SANTANDER BANK POLSKA SA	17,040	1,664,965	0.05%
		21,118,488	0.60%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域－上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有之資產 淨值之百分比
葡萄牙			
ENERGIAS DE PORTUGAL	1,579,491	6,234,305	0.18%
GALP ENERGIA	258,438	2,987,409	0.08%
JERONIMO MARTINS	142,172	2,838,436	0.08%
		12,060,150	0.34%
西班牙			
ACCIONA	11,716	1,353,294	0.04%
ACTIV DE CONSTR Y SERV	124,776	4,342,175	0.12%
AENA SA	36,835	5,237,835	0.15%
AMADEUS IT GRP SA A	236,320	13,285,988	0.38%
BANCO DE SABADELL	2,689,584	2,593,957	0.07%
BANCO SANTANDER SA	8,406,199	27,530,655	0.78%
BANKINTER R	350,807	1,761,891	0.05%
BBV ARGENTARIA	3,137,986	22,367,747	0.64%
CAIXABANK	1,985,126	6,409,342	0.18%
CELLNEX TELECOM SAU	293,874	9,080,819	0.26%
CORP ACCIONA ENERGIAS REN	26,799	652,076	0.02%
CORP MAPFRE R	510,826	860,059	0.03%
EDP RENOVAVEIS	152,588	2,449,408	0.07%
ENAGAS	129,052	1,707,041	0.05%
ENDESA	166,234	2,659,096	0.08%
GRIFOLS A	166,331	2,227,536	0.06%
GRIFOLS SA B	131,385	1,201,104	0.03%
IBERDROLA	3,122,395	32,115,973	0.92%
IND DE DISENO TEXTIL	551,007	18,826,363	0.54%
MERLIN PROPERTIES REIT	176,522	1,538,790	0.04%
NATURAL ENERGY GROUP SA	73,601	1,721,988	0.05%
RED ELECTRICA CORP	222,896	2,879,801	0.08%
REPSOL	673,889	7,854,041	0.22%
TELEFONICA	2,631,935	8,059,799	0.23%
		178,716,778	5.09%
瑞典			
ALFA LAVAL	162,094	5,089,708	0.14%
ASSA ABLOY AB B SHARES	510,130	11,527,044	0.33%
ATLAS COPCO AB	2,118,817	27,132,185	0.77%
AXFD AB	54,357	1,155,070	0.03%
BEIJER REF AB SER B	203,812	2,140,089	0.06%
BIOVITRUM	105,243	2,187,230	0.06%
BOLIDEN AB	140,193	3,431,919	0.10%
CASTELLUM AB	224,025	2,498,807	0.07%
ELECTROLUX AB	108,277	911,070	0.03%
EPIROC AB	519,011	7,776,676	0.23%
EQT AB	220,072	4,882,022	0.14%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域－上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
ERICSSON B	1,533,411	7,532,633	0.21%
ERICSSON LM A SHARES	13,630	67,687	0.00%
ESSITY AKTIEBOLAG B	319,997	6,226,959	0.18%
EVOLUTION GAMING GROUP	96,378	9,018,716	0.26%
FASTIGHETS AB BALDER	313,107	1,743,052	0.05%
GETINGE B	117,129	2,044,955	0.06%
HENNES & MAURITZ B	315,821	4,341,811	0.12%
HEXAGON AB	1,108,939	10,440,074	0.30%
HOLMEN AB	42,598	1,411,507	0.04%
HUSQVARNA B SHS	180,084	1,163,158	0.03%
INDUSTRIVARDEN A	65,597	1,679,337	0.05%
INDUSTRIVARDEN C	77,473	1,979,754	0.06%
INDUTRADE AB	145,073	2,956,285	0.08%
INVESTOR AB	1,094,339	19,854,828	0.57%
KINNEVIK AB	120,708	1,015,668	0.03%
LATOUR INVESTMENT B	72,911	1,488,612	0.04%
LIFCO AB	119,055	2,290,795	0.07%
LUNDBERGS B	38,601	1,647,129	0.05%
NIBE INDUSTRIER AB	762,756	4,203,480	0.12%
SAAB B	47,164	2,230,583	0.06%
SAGAX AB	140,066	2,121,853	0.06%
SANDVIK AB NPV	560,482	9,514,969	0.27%
SCA B	311,630	3,665,167	0.10%
SECURITAS B	252,667	1,938,775	0.06%
SKANDINAVISKA ENSKILDA	855,295	9,240,500	0.26%
SKANDINAVISKA ENSKILDA BA	9,015	97,397	0.00%
SKANSKA AB	181,692	2,578,883	0.07%
SKF AB – B SHARES	201,995	3,165,005	0.09%
SSAB 'A'	112,344	670,536	0.02%
SSAB 'B'	331,884	1,991,215	0.06%
SVENSKA HANDELSBANKEN AB	779,143	6,637,782	0.19%
SVENSKA HANDELSBANKEN B	24,809	251,426	0.01%
SWECO AB NPV	102,023	1,072,861	0.03%
SWEDBANK A	528,437	8,362,202	0.24%
TELE2 AB B SHS	281,644	1,897,175	0.05%
TELIA COMPANY AB	1,264,406	2,532,307	0.07%
TRELLEBORG B	113,864	2,992,120	0.09%
VOLVO AB-A	108,591	2,256,811	0.06%
VOLVO AB-B	792,190	16,137,013	0.46%
VOLVO CAR AB	325,754	825,590	0.02%
		230,018,430	6.55%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域—上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
瑞士			
ABB LTD R	784,928	27,287,594	0.78%
ADECCO Group	82,169	3,160,597	0.09%
ALCON INC	258,184	15,795,177	0.45%
AVOLTA AG	52,683	1,624,286	0.05%
BACHEM HOLDING AG	15,379	931,683	0.03%
BALOISE HLD AG	23,835	2,927,906	0.08%
BARRY CALLEBAUT	1,888	2,496,956	0.07%
BELIMO HOLDING AG	4,943	2,136,722	0.06%
BKW SA ENERGY NPV	8,883	1,237,734	0.03%
BQE CANT VAUDOISE	14,131	1,428,990	0.04%
CHOCOLADEFABRIKEN LINDT	53	5,038,516	0.14%
CIE FIN RICHEMONT A	269,087	29,029,550	0.83%
CLARIANT	113,185	1,310,198	0.04%
DKSH HOLDING	18,254	993,568	0.03%
DSM FIRMENICH AG	90,881	7,245,084	0.21%
EMMI AG REG	1,171	994,264	0.03%
EMS CHEMIE HLDG AG	3,721	2,361,747	0.07%
FLUGHAFEN ZUERICH	10,174	1,665,110	0.05%
GEBERIT	17,422	8,752,122	0.25%
GEORG FISCHER AG	43,010	2,449,273	0.07%
GIVAUDAN N	4,170	13,540,690	0.39%
HELVETIA HOLDING	18,586	2,007,687	0.06%
HOLCIM LTD	272,540	16,769,973	0.48%
JULIUS BAER GROUP	106,306	4,671,604	0.13%
KUEHNE & NAGEL INTL AG	25,818	6,973,448	0.20%
LINDT & SPRUENGLI	510	4,796,097	0.14%
LOGITECH R	82,557	6,137,134	0.17%
LONZA GROUP	38,914	12,828,253	0.37%
NESTLE R	1,399,901	127,225,178	3.62%
NOVARTIS R	1,086,310	85,927,973	2.45%
PARTNERS GROUP	11,563	13,072,478	0.37%
PSP SWISS PROPERTY AG	23,359	2,560,284	0.07%
ROCHE HOLDING GSH	363,724	82,885,280	2.36%
ROCHE HOLDING B	15,095	3,677,607	0.10%
SANDOZ GROUP AG	226,373	5,709,249	0.16%
SCHINDLER PART CERT	21,375	4,189,594	0.12%
SCHINDLER REGD	9,800	1,822,198	0.05%
SGS SA	76,034	5,140,578	0.15%
SIG COMBIBLOC GROUP AG	173,023	3,120,408	0.09%
SIKA AG	76,437	19,498,671	0.56%
SONOVA N	26,445	6,763,232	0.19%
STRAUMANN HLD	55,995	7,076,777	0.20%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域－上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
SWISS LIFE RENTENANS	15,479	8,425,241	0.24%
SWISS PRIME SITE	40,006	3,350,193	0.10%
SWISS REINSURANCE R LTD	151,537	13,355,272	0.38%
SWISSCOM R	13,346	6,294,022	0.18%
TECAN R	6,496	2,079,088	0.06%
TEMENOS GROUP	31,795	2,317,946	0.07%
THE SWATCH GROUP R	25,521	1,047,780	0.03%
THE SWATCH GROUP B	14,757	3,144,133	0.09%
UBS GROUP AG	1,581,310	38,466,628	1.09%
VAT GROUP AG	13,465	5,289,694	0.15%
ZURICH INSURANCE GROUP	75,327	30,862,773	0.88%
		669,894,240	19.10%
英國			
ALLFUNDS GROUP PLC	170,303	948,152	0.04%
總投資市值		3,410,899,745	97.13%
其他資產淨值		101,785,743	2.87%
屬於單位持有人之資產淨值		3,512,685,488	100.00%

投資	恒生可持續發展企業指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
香港交易所上市股票			
綜合企業			
長江和記實業	31,284	1,309,235	4.75%
復星國際	29,000	133,110	0.48%
太古公司	5,000	330,500	1.20%
		1,772,845	6.43%
非必需性消費			
國泰航空	15,000	122,400	0.44%
周大福珠寶	23,400	271,908	0.99%
吉利汽車控股	71,000	609,890	2.21%
港鐵公司	22,000	666,600	2.42%
		1,670,798	6.06%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生可持續發展企業指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
必需性消費			
中國蒙牛乳業	37,000	777,000	2.82%
萬洲國際	97,500	491,400	1.78%
		1,268,400	4.60%
金融			
友邦保險控股	38,400	2,613,120	9.48%
中銀香港	43,500	922,200	3.35%
恒生銀行	8,900	810,345	2.94%
香港交易及結算所	9,492	2,543,856	9.23%
滙豐控股	45,040	2,837,520	10.29%
		9,727,041	35.29%
工業			
東方海外國際	1,500	163,500	0.59%
舜宇光學科技	8,400	595,140	2.16%
		758,640	2.75%
資訊科技			
華虹半導體	8,000	151,040	0.55%
聯想集團	92,000	1,004,640	3.64%
中芯國際集成電路製造	49,000	973,140	3.53%
		2,128,820	7.72%
地產建築			
恒隆地產	21,000	228,480	0.83%
恒基兆業地產	16,930	407,166	1.48%
新世界發展	16,499	199,968	0.72%
新鴻基地產	17,000	1,435,650	5.21%
太古地產	13,800	218,040	0.79%
九龍倉置業地產投資	19,800	522,720	1.90%
		3,012,024	10.93%
電訊			
中國移動	43,000	2,786,400	10.11%
公用事業			
中電控股	23,770	1,531,977	5.56%
香港中華煤氣	130,697	781,568	2.83%
電能實業	16,000	724,000	2.63%
		3,037,545	11.02%
所有股票		26,162,513	94.91%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生可持續發展企業指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
集體投資計劃			
領展房產基金	29,920	1,311,992	4.76%
總投資市值 (總投資成本 – 32,088,713港元)		27,474,505	99.67%
其他資產淨值		90,344	0.33%
屬於單位持有人之資產淨值		27,564,849	100.00%

投資	恒生金融行業動力基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
香港交易所上市股票			
通訊服務			
中國移動	7,000	453,600	0.68%
騰訊控股	1,000	293,600	0.44%
		747,200	1.12%
非必需性消費			
周大福珠寶	29,000	336,980	0.51%
晶苑國際	119,000	345,100	0.52%
新秀麗國際	15,900	409,425	0.61%
金沙中國	8,800	201,080	0.30%
香格里拉亞洲	44,000	235,840	0.35%
攜程集團	1,700	471,920	0.71%
		2,000,345	3.00%
金融			
友邦保險控股	91,000	6,192,550	9.27%
中國銀行	1,835,000	5,468,300	8.19%
交通銀行	352,000	1,714,240	2.57%
中銀香港	145,500	3,084,600	4.62%
中國建設銀行	1,333,534	6,200,933	9.29%
中國人壽保險	343,000	3,471,160	5.20%
招商銀行	84,500	2,298,400	3.44%
中國太平洋保險	200	3,152	0.00%
恒生銀行	14,400	1,311,120	1.96%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生金融行業動力基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
香港交易及結算所	20,100	5,386,800	8.07%
滙豐控股	102,000	6,426,000	9.62%
華泰證券	40,800	402,288	0.60%
中國工商銀行	1,625,050	6,207,691	9.30%
中國平安保險	134,000	4,736,900	7.09%
保誠	26,150	2,285,510	3.42%
渣打集團	44,500	2,908,075	4.35%
		58,097,719	86.99%
工業			
中銀航空租賃	3,400	202,980	0.30%
中國交通建設	125,000	435,000	0.65%
中國鐵建	79,500	368,085	0.55%
中國建築國際	50,000	451,500	0.67%
力勁科技	52,500	264,600	0.40%
中國重汽	21,000	321,720	0.48%
濰柴動力	25,000	326,000	0.49%
中聯重科	85,200	366,360	0.55%
		2,736,245	4.09%
資訊科技			
建滔積層板	37,500	252,000	0.37%
丘鈦科技	102,000	452,880	0.68%
		704,880	1.05%
房地產			
貝殼找房	10,600	458,980	0.69%
龍湖集團	26,000	325,000	0.49%
		783,980	1.18%
公用事業			
中國電力國際	160,000	459,200	0.69%
上海證券交易所上市股票			
工業			
三一重工 – A股	40	606	0.00%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生金融行業動力基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
深圳證券交易所上市股票			
非必需性消費			
惠州市德賽西威汽車電子股份 – A股	193	27,466	0.04%
所有股票		65,557,641	98.16%
集體投資計劃			
領展房產基金	9,600	420,960	0.63%
總投資市值 (總投資成本 – 85,169,316港元)		65,978,601	98.79%
其他資產淨值		805,762	1.21%
屬於單位持有人之資產淨值		66,784,363	100.00%

投資	註冊／成立地點	恒生環球均衡增長基金		
		單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
上市投資				
股票基金				
HSBC MSCI Canada UCITS ETF [^]	愛爾蘭	17,613	392,021	1.99%
HSBC MSCI Japan UCITS ETF [^]	愛爾蘭	18,150	681,623	3.46%
HSBC MSCI Pacific ex Japan UCITS ETF [^]	愛爾蘭	7,864	107,166	0.54%
HSBC MSCI USA UCITS ETF [^]	愛爾蘭	35,989	1,668,630	8.47%
HSBC S&P 500 UCITS ETF [^]	愛爾蘭	98,472	4,774,169	24.24%
iShares Core FTSE 100 UCITS ETF [^]	愛爾蘭	17,010	163,196	0.83%
iShares Core MSCI Europe UCITS ETF [^]	愛爾蘭	35,589	1,173,363	5.96%
iShares International Select ETF [^]	美國	14,412	403,392	2.05%
iShares MSCI India UCITS ETF [^]	愛爾蘭	23,758	204,010	1.04%
iShares MSCI Taiwan ETF [^]	美國	4,036	185,777	0.94%
iShares Nasdaq 100 UCITS ETF [^]	愛爾蘭	811	781,123	3.97%
Vaneck Morningstar Wide Moat ETF [^]	美國	5,734	486,759	2.47%
Vaneck UCITS ETF [^]	愛爾蘭	6,488	218,272	1.11%
X S&P 500 Equal Weight ETF [^]	愛爾蘭	6,943	592,030	3.01%
			11,831,531	60.08%

[^] 該等基金未經香港證券及期貨事務監察委員會許可且不適用於香港公眾。

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生環球均衡增長基金		
		單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
債券基金				
iShares Core Global Aggregate Bond UCITS ETF [^]	愛爾蘭	768,346	3,425,287	17.39%
iShares Euro High Yield Corporate Bond UCITS ETF [^]	愛爾蘭	3,903	407,692	2.07%
iShares Global High Yield – Accumulation ETF [^]	愛爾蘭	582,024	3,376,321	17.14%
SPDR Bloomberg Global Aggregate Bond UCITS ETF [^]	愛爾蘭	20,966	548,471	2.78%
			7,757,771	39.38%
遠期合約				
外匯遠期合約			1	0.00%
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值			19,589,303	99.46%
遠期合約				
外匯遠期合約			(1)	(0.00%)
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總值			(1)	(0.00%)
總投資市值 (總投資成本 – 18,479,383美元)			19,589,302	99.46%
其他資產淨值			108,743	0.54%
屬於單位持有人之資產淨值			19,698,045	100.00%

[^] 該等基金未經香港證券及期貨事務監察委員會許可且不適用於香港公眾。

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生環球債券基金		
		單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
非上市投資				
債券基金				
聯博－環球優越收益基金	香港	31,300	488,594	13.07%
貝萊德全球基金－世界債券基金	香港	17,000	913,943	24.45%
高盛全球固定收益投資組合 [^]	愛爾蘭	92,499	1,052,635	28.15%
恒生環球金融行業債券基金－A [*]	盧森堡	3,000	27,483	0.73%
恒生香港債券基金－派息－A [*]	盧森堡	52,714	106,028	2.84%
滙豐環球債券基金－AD單位 [*]	盧森堡	2,500	30,761	0.82%
PIMCO GIS環球債券基金	盧森堡	58,200	1,075,538	28.76%
			3,694,982	98.82%
總投資市值 (總投資成本－3,807,819美元)			3,694,982	98.82%
其他資產淨值			44,036	1.18%
屬於單位持有人之資產淨值			3,739,018	100.00%

* 該等基金由HSBC Investments Funds (Luxembourg) S.A. 或恒生投資管理有限公司管理。

[^] 該等基金未經香港證券及期貨事務監察委員會許可且不適用於香港公眾。

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生環球平穩增長基金		
		單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
上市投資				
股票基金				
iShares Asia Pacific Dividend	愛爾蘭	1,834	41,063	1.03%
iShares International Select ETF	美國	5,365	150,166	3.76%
iShares MSCI Brazil ETF	美國	450	15,732	0.39%
iShares MSCI Taiwan ETF [^]	美國	4,722	217,354	5.44%
SPDR US Div Aristocrats ETF	愛爾蘭	575	39,813	1.00%
Vang FTSE Hdy USDD ETF	愛爾蘭	11,506	722,318	18.09%
X S&P 500 Equal Weight ETF [^]	愛爾蘭	466	39,736	1.00%
			1,226,182	30.71%
債券基金				
iShares Core Global Aggregate Bond UCITS ETF [^]	愛爾蘭	254,165	1,133,067	28.37%
iShares Global High Yield Corp Accumulation ETF	愛爾蘭	186,358	1,081,063	27.07%
SPDR Bloomberg Global Aggregate Bond UCITS ETF [^]	愛爾蘭	20,398	533,612	13.36%
			2,747,742	68.80%
遠期合約				
外匯遠期合約			2	0.00%
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值			3,973,926	99.51%
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總值				
外匯遠期合約			(1)	(0.00%)
總投資市值 (總投資成本 – 3,889,592美元)			3,973,925	99.51%
其他資產淨值			19,566	0.49%
屬於單位持有人之資產淨值			3,993,481	100.00%

[^] 該等基金未經香港證券及期貨事務監察委員會許可且不適用於香港公眾。

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生環球金融行業債券基金		
		單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
按公平價值列入收入或虧損的金融資產				
上市投資				
債券				
Africa Finance Corp 4.375% 17 Apr 2026	超國際	500,000	483,125	6.04%
AIA Group Var Perp 31 Dec 2049	香港	300,000	273,669	3.41%
Airport Authority 3.25% 12 Jan 2052	香港	200,000	153,755	1.92%
Asahi Mutual Life Insurance Var Perp 31 Dec 2049	日本	200,000	205,754	2.57%
Bank of America Corporation Var 15 Mar 2050	美國	250,000	220,662	2.76%
Bank of East Asia Ltd var Perp 31 Dec 2049	香港	250,000	234,900	2.93%
Bank of Nova Scotia Perp 31 Dec 2049	加拿大	200,000	191,530	2.39%
Barclays Plc Var 09 Aug 2033	英國	400,000	405,174	5.06%
Blackstone Holdings Financial 3.5% 10 Sep 2049	美國	300,000	218,571	2.73%
BOC Aviation 3.25% 29 Apr 2025	新加坡	300,000	292,091	3.65%
CDBL 4.25% 2 Dec 2024	開曼群島	350,000	345,975	4.32%
Elect Global Investment 4.85% Perp	英屬維爾京群島	300,000	208,698	2.61%
FWD 5% 24 Sep 2024	開曼群島	200,000	198,550	2.48%
HSBC Holding Plc Var 13 Mar 2028	英國	200,000	192,840	2.41%
HSBC Holdings Plc Var Perp 31 Dec 2049	英國	300,000	309,536	3.87%
Kyobo Life Insurance var Perp 31 Dec 2049	韓國	200,000	198,600	2.48%
Macquarie Bank Ltd 6.798% 18 Jan 2033	澳洲	200,000	212,971	2.66%
Mirae asset Securities 6.875% 26 Jul 2026	韓國	200,000	204,497	2.55%
Mitsubishi UFJ Financial Group 3.751% 18 Jul 2039	日本	300,000	263,166	3.29%
Mitsubishi UFJ Financial Group Var 20 Jul 2033	日本	300,000	304,900	3.81%
Mitsui Sumitomo Insurance VAR Perp	日本	400,000	386,682	4.83%
Morgan Stanley 4.3% 27 Jan 2045	美國	200,000	180,728	2.26%
National Australia Bank 6.429% 12 Jan 2033	澳洲	300,000	318,212	3.98%
Phoenix Lead 4.85% Perp 29 Dec 2049	英屬維爾京群島	500,000	399,354	4.99%
Sands China Ltd 5.125% 08 Aug 2025	開曼群島	200,000	197,485	2.47%
Saudi International 5% 18 Jan 2053	沙特阿拉伯	200,000	188,851	2.36%
Sumitomo Mitsui Financial Group 6.184% 13 Jul 2043	日本	200,000	222,913	2.78%
Swiss Re Finance (Luxembourg) Var Perp	盧森堡	400,000	392,644	4.90%
Temasek Financial I 5.375% 23 Nov 2039	新加坡	250,000	278,500	3.48%
Wells Fargo & Company Var 25 Apr 2053	美國	300,000	270,386	3.38%
			7,954,719	99.37%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生環球金融行業債券基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
遠期合約			
外匯遠期合約		78	0.00%
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值		7,954,797	99.37%
總投資市值		7,954,797	99.37%
總投資成本 – 8,068,309美元			
其他資產淨值		50,192	0.63%
屬於單位持有人之資產淨值		8,004,989	100.00%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生環球高增長基金		
		單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
上市投資				
股票基金				
HSBC MSCI Canada UCITS ETF [^]	愛爾蘭	16,043	357,077	2.57%
HSBC MSCI Europe UCITS ETF [^]	愛爾蘭	31,418	572,517	4.12%
HSBC MSCI Japan UCITS ETF [^]	愛爾蘭	24,866	933,843	6.73%
HSBC MSCI Pacific ex Japan UCITS ETF [^]	愛爾蘭	13,406	183,503	1.32%
HSBC MSCI USA UCITS ETF [^]	愛爾蘭	72,853	3,377,829	24.34%
HSBC S&P 500 UCITS ETF [^]	愛爾蘭	72,093	3,495,249	25.18%
iShares Core FTSE 100 UCITS ETF [^]	愛爾蘭	10,185	97,716	0.70%
iShares Core MSCI Europe UCITS ETF [^]	愛爾蘭	28,550	941,288	6.78%
iShares Core S&P 500 UCITS ETF [^]	愛爾蘭	1,092	548,184	3.95%
iShares MSCI Australia UCITS ETF [^]	愛爾蘭	2,404	117,327	0.85%
iShares MSCI India UCITS ETF [^]	愛爾蘭	36,062	309,664	2.23%
iShares MSCI Korea UCITS ETF [^]	愛爾蘭	1,540	72,365	0.52%
iShares MSCI Taiwan ETF [^]	美國	2,767	127,365	0.92%
iShares NASDAQ 100 UCITS ETF [^]	愛爾蘭	1,250	1,203,950	8.67%
SPDR S&P U.S. Technology Select Sector UCITS ETF [^]	愛爾蘭	1,600	161,432	1.16%
Vaneck Morningstar Wide Moat ETF [^]	美國	5,929	503,313	3.63%
Vaneck UCITS ETFs PLC [^]	愛爾蘭	9,367	315,129	2.27%
X S&P 500 Equal Weight ETF [^]	愛爾蘭	6,618	564,317	4.07%
			13,882,068	100.01%
遠期合約				
外匯遠期合約			257	0.00%
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值			13,882,325	100.01%
遠期合約				
外匯遠期合約			(2)	(0.00%)
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總值			(2)	(0.00%)
總投資市值			13,882,323	100.01%
(總投資成本 - 12,676,596美元)				
其他負債淨額			(2,007)	(0.01)%
屬於單位持有人之資產淨值			13,880,316	100.00%

[^] 該等基金未經香港證券及期貨事務監察委員會許可且不適用於香港公眾。

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生環球科技基金		
		單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
非上市投資				
股票基金				
JPM美國科技基金	香港	1,677	152,487	1.97%
Wellington Management Funds II SICAV – Wellington Asia Technology [^]	香港	50,892	681,829	8.81%
			834,316	10.78%
上市投資				
股票基金				
iShares NASDAQ 100 UCITS ETF [^]	愛爾蘭	405	390,080	5.04%
iShares S&P 500 Information Technology Sector ETF [^]	愛爾蘭	25,390	628,403	8.11%
SPDR S&P U.S. Technology Select Sector UCITS ETF [^]	愛爾蘭	6,876	693,754	8.96%
SPDR World Technology ETF [^]	愛爾蘭	15,938	2,153,303	27.81%
Vaneck UCITS ETF [^]	愛爾蘭	3,649	122,761	1.59%
X MSCI World Info Tech ETF [^]	愛爾蘭	29,704	2,140,322	27.64%
iShares Global Tech ETF [^]	美國	9,320	635,438	8.21%
iShares Semiconductor ETF	美國	81	46,664	0.60%
			6,810,725	87.96%
總投資市值 (總投資成本 – 6,600,958美元)			7,645,041	98.74%
其他資產淨值			97,931	1.26%
屬於單位持有人之資產淨值			7,742,972	100.00%

[^] 該等基金未經香港證券及期貨事務監察委員會許可且不適用於香港公眾。

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生香港債券基金		
		單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
非上市投資				
債券				
Airport Authority 1.95% 20 Nov 2030	香港	10,000,000	8,808,900	0.89%
Emirates NBD Bank 2.1% 27 Sep 2028	阿拉伯聯合大公國	10,000,000	8,879,670	0.90%
Henderson Land 3.62% 6 Feb 2030	英屬維爾京群島	5,000,000	4,731,837	0.48%
Henderson Land 4.8% 10 Nov 2031	英屬維爾京群島	2,000,000	2,025,644	0.20%
HLP Finance 2.05% 02 Feb 2026	英屬維爾京群島	12,000,000	11,320,956	1.14%
HLP Finance 2.35% 10 Feb 2028	英屬維爾京群島	10,000,000	9,081,625	0.92%
HLP Finance 2.35% 19 Jan 2028	英屬維爾京群島	10,000,000	9,107,470	0.92%
Hongkong Electric Finance 2.9% 19 Feb 2031	英屬維爾京群島	5,000,000	4,520,095	0.46%
Hongkong Land Notes 2.93% 01 Nov 2029	英屬維爾京群島	5,000,000	4,639,290	0.47%
Hongkong Land Notes 4.1% 28 Jul 2025	香港	13,000,000	12,874,706	1.30%
Hysan Development 2.1% 17 Mar 2025	英屬維爾京群島	8,000,000	7,737,116	0.78%
Korea Mine Rehabilitation and Resources Corporation 2.09% 09 Mar 2025	韓國	4,000,000	3,883,580	0.39%
Macquarie Bank 2.805% 5 Mar 2025	澳洲	7,500,000	7,355,415	0.74%
Mitsubishi UFJ Financial Group 3.55% 08 May 2025	日本	8,000,000	7,879,228	0.80%
NWD MTN 5.25% 19 Mar 2024	英屬維爾京群島	11,000,000	10,943,366	1.10%
QNB Finance 1.13% 01 Sep 2024	開曼群島	10,000,000	9,723,945	0.98%
Sun Hung Kai Properties 1.87% 16 Sep 2028	開曼群島	10,000,000	9,006,495	0.91%
Sun Hung Kai Properties 2.7% 18 Aug 2027	開曼群島	2,000,000	1,903,072	0.19%
Sun Hung Kai Properties 2.7% 24 Aug 2027	開曼群島	3,000,000	2,852,766	0.29%
Sun Hung Kai Properties 2.7% 26 Jun 2027	開曼群島	10,000,000	9,536,660	0.96%
Sun Hung Kai Properties 3.38% 18 Jan 2029	開曼群島	10,000,000	9,588,470	0.97%
Swire Pacific MTN Financing 2.35% 25 Jan 2031	香港	10,000,000	8,748,760	0.88%
Swire Pacific MTN Financing 2.6% 21 Jul 2028	開曼群島	9,000,000	8,261,073	0.84%
Swire Pacific MTN Financing 2.7% 30 Jun 2027	開曼群島	3,000,000	2,858,463	0.29%
Swire Pacific MTN Financing 3.35% 31 Jul 2025	開曼群島	3,000,000	2,951,179	0.30%
Swire Properties 3.2% 17 Nov 2025	香港	5,000,000	4,917,117	0.50%
Wharf Finance 1.1% 15 Jan 2024	英屬維爾京群島	7,000,000	6,990,207	0.71%
Wharf REIC Finance 2.8% 23 Jan 2030	英屬維爾京群島	10,000,000	9,100,045	0.92%
Wheelock MTN 1.45% 09 Feb 2024	英屬維爾京群島	8,000,000	7,968,692	0.80%
Wing Tai Properties Finance 4.5% 27 Nov 2024	英屬維爾京群島	6,500,000	6,392,396	0.65%
Yuexiu REIT 3.6% 28 May 2024	英屬維爾京群島	10,000,000	9,762,955	0.99%
			224,351,193	22.67%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生香港債券基金		
		單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
上市投資				
債券				
AIA Group 3.2% 16 Sep 2040	香港	2,000,000	11,884,724	1.20%
AIA Group 4.95% 04 Apr 2033	香港	1,000,000	7,879,587	0.80%
AIA Group Var Perp	香港	1,600,000	11,407,314	1.15%
Airport Authority 3.25% 12 Jan 2052	香港	1,300,000	7,824,321	0.79%
Airport Authority 4.75% 12 Jan 2028	香港	1,000,000	7,908,223	0.80%
Airport Authority 4.875% 12 Jan 2030	香港	500,000	3,985,102	0.40%
Airport Authority 4.875% 12 Jan 2033	香港	850,000	6,821,259	0.69%
Airport Authority Var Perp	香港	1,700,000	11,868,653	1.20%
Alibaba Group Holding 4% 06 Dec 2037	開曼群島	300,000	2,018,350	0.20%
Asian Development Bank 4% 12 Jan 2033	超國際	500,000	3,896,282	0.39%
Australia & New Zealand Banking Group 5.27% 27 Jul 2024	澳洲	30,000,000	30,089,790	3.04%
Bank of Montreal 4.875% 02 Jul 2024	加拿大	20,000,000	20,002,370	2.02%
Bank of Montreal 5.325% 01 Aug 2024	加拿大	20,000,000	20,052,540	2.03%
BNP Paribas Var Perp	法國	500,000	4,102,085	0.41%
BOC Aviation USA Corporation 4.875% 03 May 2033	美國	500,000	3,830,702	0.39%
Canadian Imperial Bank 4.83% 17 Jun 2024	加拿大	5,000,000	5,000,758	0.51%
Celestial Dynasty 4.25% 27 Jun 2029	英屬維爾京群島	500,000	3,345,130	0.34%
Celestial Miles Var Perp	英屬維爾京群島	1,400,000	10,921,342	1.10%
China Overseas Finance (Cayman) VIII 2.9% 15 Jan 2025	開曼群島	5,000,000	4,864,657	0.49%
CK Hutchison Intl 23 4.75% 21 Apr 2028	開曼群島	2,500,000	19,582,486	1.98%
CK Hutchison Intl 4.875% 21 Apr 2033	開曼群島	700,000	5,490,679	0.56%
CNAC (HK) Finbridge 4.125% 19 Jul 2027	香港	500,000	3,777,736	0.38%
CNAC HK Finbridge 3% 22 Sep 2030	香港	1,000,000	6,848,930	0.69%
Commonwealth Bank 5.3% 04 Oct 2024	澳洲	10,000,000	10,044,940	1.02%
Cooperatieve Rabobank UA 5.4025% 03 Aug 2024	荷蘭	20,000,000	20,112,010	2.03%
Elect Global Investment Var Perp	英屬維爾京群島	300,000	2,063,305	0.21%
ENN Clean Energy 3.375% 12 May 2026	英屬維爾京群島	400,000	2,933,986	0.30%
Expand Lead 4.95% 22 Jul 2026	英屬維爾京群島	556,000	3,936,322	0.40%
Export-Import Bank 5.5% 18 Jan 2033	印度	400,000	3,233,099	0.33%
Far East Horizon 3.375% 18 Feb 2025	香港	400,000	2,956,129	0.30%
Freeport Indonesia 6.2% 14 Apr 2052	印尼	500,000	3,883,351	0.39%
GACI First Investment 4.875% 14 Feb 2035	開曼群島	300,000	2,295,216	0.23%
Goodman HK Finance 3% 22 Jul 2030	開曼群島	500,000	3,342,859	0.34%
Goodman HK Finance 4.375% 19 Jun 2024	開曼群島	400,000	3,102,731	0.31%
Government of Hong Kong 3.74% 12 Jan 2038	香港	20,000,000	20,257,150	2.05%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生香港債券基金		
		單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有之資產 淨值之百分比
Government of Hong Kong 5.25% 11 Jan 2053	香港	1,300,000	11,423,485	1.15%
HKCG Finance Ltd 3.81% 01 Sep 2024	香港	10,000,000	9,939,455	1.00%
HKT Capital No 6 3% 18 Jan 2032	英屬維爾京群島	1,300,000	8,745,242	0.88%
Hong Kong Mortgage Corporation 4.76% 25 Nov 2024	香港	30,000,000	30,032,235	3.03%
Hong Kong Mortgage Corporation 5% 25 Oct 2024	香港	5,000,000	4,997,737	0.51%
HSBC Holdings PLC Var Perp	英國	1,400,000	11,289,587	1.14%
Huarong Finance 3.75% 29 May 2024	英屬維爾京群島	600,000	4,625,696	0.47%
Huarong Finance 4.75% 27 Apr 2027	英屬維爾京群島	400,000	2,910,355	0.29%
JMH 2.5% 09 Apr 2031	英屬維爾京群島	500,000	3,326,841	0.34%
Khazanah Capital 4.876% 01 Jun 2033	馬來西亞	1,000,000	7,841,037	0.79%
Korea Development Bank 4.62% 11 Sep 2026	韓國	16,000,000	16,168,080	1.63%
Korea Expressway Corporation 5.11% 08 Nov 2030	韓國	20,000,000	21,286,400	2.15%
Korea Land & Housing Corporation 5.75% 06 Oct 2025	韓國	700,000	5,537,794	0.56%
Korea National Oil Corporation 4.75% 03 Apr 2026	韓國	1,000,000	7,783,663	0.79%
Kyobo Life Insurance Var Perp	韓國	1,000,000	7,760,841	0.78%
Lee & Man Paper Manufacturing Var Perp	開曼群島	300,000	2,280,658	0.23%
Lenovo Group 3.421% 02 Nov 2030	香港	500,000	3,454,915	0.35%
Link Finance Cayman 2009 2.75% 19 Jan 2032	開曼群島	1,600,000	10,582,430	1.07%
Lloyds Bank 3.046% 02 Oct 2025	英國	10,000,000	9,711,985	0.98%
Lotte Property & Development 4.5% 01 Aug 2025	韓國	900,000	6,948,032	0.70%
Mitsubishi HC Cap UK PLC 5.18% 07 Oct 2024	英國	10,000,000	9,980,990	1.01%
National Australia Bank 6.429% 12 Jan 2033	澳洲	1,400,000	11,605,996	1.17%
NBN 4.67% 21 Jun 2033	澳洲	10,000,000	10,228,600	1.03%
Network I2I Var Perp	毛里求斯	400,000	3,096,302	0.31%
New Development Bank Brics 4.1% 22 May 2026	超國際	30,000,000	29,780,940	3.01%
Nippon Life Insurance 13 Sep 2053	日本	1,000,000	8,211,728	0.83%
Nissan Motor Acceptance 6.95% 15 Sep 2026	美國	400,000	3,231,649	0.33%
Nissan Motor Acceptance 7.05% 15 Sep 2028	美國	400,000	3,302,410	0.33%
NWD Finance Var Perp	英屬維爾京群島	700,000	4,459,865	0.45%
Pertamina Persero 5.625% 20 May 2043	印尼	800,000	6,317,872	0.64%
Phoenix Lead 4.85% Perp	英屬維爾京群島	800,000	4,993,874	0.50%
Power Finance Corporation 3.95% 23 Apr 2030	印度	500,000	3,615,317	0.36%
Royal Bank of Canada 5.17% 09 Mar 2028	加拿大	20,000,000	20,216,110	2.04%
Sands China 2.55% 08 Mar 2027	開曼群島	400,000	2,844,197	0.29%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生香港債券基金		
		單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
Sands China 5.125% 08 Aug 2025	開曼群島	400,000	3,084,951	0.31%
Saudi International Bond 4.875% 18 Jul 2033	沙特阿拉伯	600,000	4,794,840	0.49%
Saudi International Bond 5% 18 Jan 2053	沙特阿拉伯	500,000	3,689,940	0.37%
SGSP Australia Assets 4.52% 09 Jun 2030	澳洲	20,000,000	20,386,500	2.06%
SK Hynix 6.375% 17 Jan 2028	韓國	700,000	5,651,509	0.57%
SK Hynix 6.5% 17 Jan 2033	韓國	1,000,000	8,261,767	0.84%
SMBC Aviation Capital 5.7% 25 Jul 2033	愛爾蘭	500,000	3,955,325	0.40%
SMTB Hong Kong 3.5% 05 Jul 2024	日本	10,000,000	9,931,855	1.00%
Sumitomo Mitsui Financial Group 5.808% 14 Sep 2033	日本	500,000	4,180,860	0.42%
Sumitomo Mitsui Financial Group 6.184% 13 Jul 2043	日本	300,000	2,613,281	0.26%
Temasek Financial 5.375% 23 Nov 2039	新加坡	600,000	5,227,811	0.53%
Tencent Holdings 3.595% 19 Jan 2028	開曼群島	400,000	2,977,073	0.30%
Toyota Motor Finance 4.48% 15 Dec 2026	荷蘭	20,000,000	20,148,680	2.04%
United Overseas Bank 07 Oct 2032	新加坡	1,000,000	7,479,481	0.75%
Volkswagen Intl Finance 4.58% 30 May 2026	荷蘭	20,000,000	19,916,180	2.01%
Westpac Banking Corporation 4.97% 27 Jun 2024	澳洲	20,000,000	20,009,430	2.02%
Zhongan Online P&C Insurance 3.125% 16 Jul 2025	中國	600,000	4,342,634	0.44%
			746,748,553	75.42%
遠期合約				
外匯遠期合約			1,241,951	0.13%
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值			972,341,697	98.22%

投資	恒生香港債券基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
遠期合約			
外匯遠期合約		(7,287)	(0.00%)
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總額			
總投資市值		(7,287)	(0.00%)
(總投資成本 - 979,034,279港元)		972,334,410	98.22%
其他資產淨值		17,662,633	1.78%
屬於單位持有人之資產淨值		989,997,043	100.00%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生國指每日槓桿(1.5x)基金 [#]		
		單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
按公平價值列入收入或虧損的金融資產				
上市投資				
股票基金				
恒生中國企業指數上市基金*	香港	2,025,200	118,312,184	75.10%
期貨合約				
恒生中國企業指數2024年1月份期貨合約	香港	402	2,120,562	1.35%
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值				
按公平價值列入收入或虧損的金融負債				
恒生中國企業指數2024年1月份期貨合約	香港	5	(1,000)	(0.00%)
總投資市值				
<i>(總投資成本 – 157,362,278港元)</i>				
其他資產淨值				
屬於單位持有人之資產淨值				
			157,533,289	100.00%

* 該等基金由恒生投資管理有限公司管理。

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金 [^]		
		單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
按公平價值列入收入或虧損的金融資產				
上市投資				
股票基金				
盈富基金*	香港	8,327,100	143,142,849	75.27%
期貨合約				
恒生指數2024年1月份期貨合約	香港	163	2,717,047	1.42%
小型恒生指數2024年1月份期貨合約	香港	7	29,890	0.02%
			2,746,937	1.44%
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值				
期貨合約				
恒生指數2024年1月份期貨合約	香港	2	(2,700)	(0.00%)
小型恒生指數2024年1月份期貨合約	香港	1	(270)	(0.00%)
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總額				
			(2,970)	(0.00%)
總投資市值				
<i>(總投資成本 - 161,069,666港元)</i>				
其他資產淨值				
			44,290,255	23.29%
屬於單位持有人之資產淨值				
			190,177,071	100.00%

* 該基金由恒生投資管理有限公司管理。

本基金只投資於恒生中國企業指數上市基金（「相關基金」）。現時基金經理豁免本基金的管理費用，而相關基金的管理費用為按資產淨值計每年0.55%。應付予本基金受託人的受託人費用及相關基金受託人的受託人費用的總和為按資產淨值計每年0.0925%。

[^] 本基金有投資於於恒生指數追蹤基金及／或盈富基金（合稱「相關基金」）。於2023年1月1日至12月31日期間，應付予本基金基金經理的管理費用及相關基金基金經理的管理費用的總和最高為按資產淨值計每年1.5%，而應付予本基金受託人的受託人費用及相關基金受託人的受託人費用的總和最高為按資產淨值計每年0.055%。

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
按公平價值列入收入或虧損的金融資產			
香港交易所上市股票			
綜合企業			
中國中信	1,803,000	14,063,400	0.52%
長江和記實業	664,476	27,808,321	1.02%
		41,871,721	1.54%
非必需性消費			
安踏體育用品	351,200	26,603,400	0.98%
比亞迪	258,500	55,422,400	2.05%
周大福珠寶	492,600	5,724,012	0.21%
銀河娛樂	542,000	23,712,500	0.88%
吉利汽車	1,497,000	12,859,230	0.47%
海底撈國際控股	412,000	5,990,480	0.22%
海爾智家	602,200	13,278,510	0.49%
理想汽車	341,500	50,234,650	1.85%
李寧	588,000	12,289,200	0.45%
港鐵公司	462,495	14,013,598	0.52%
金沙中國	702,400	16,049,840	0.59%
申洲國際集團	205,000	16,482,000	0.61%
創科實業	387,000	36,010,350	1.33%
攜程集團	33,700	9,355,120	0.35%
中升集團	206,500	3,857,420	0.14%
		301,882,710	11.14%
必需性消費			
百威亞太	489,100	7,150,642	0.26%
中國蒙牛乳業	782,000	16,422,000	0.61%
華潤啤酒	401,108	13,717,894	0.51%
恒安國際	172,000	4,996,600	0.19%
農夫山泉	499,200	22,538,880	0.83%
康師傅控股	486,000	4,626,720	0.17%
萬洲國際	2,067,000	10,417,680	0.38%
		79,870,416	2.95%
能源			
中國石油化工	6,134,400	25,089,696	0.93%
中國神華能源	837,500	22,403,125	0.83%
中國海洋石油	3,867,000	50,271,000	1.85%
中國石油天然氣	5,230,000	26,986,800	0.99%
		124,750,621	4.60%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
金融			
友邦保險控股	2,854,600	194,255,530	7.16%
中國銀行	20,725,900	61,763,182	2.28%
中銀香港	917,500	19,451,000	0.72%
中國建設銀行	26,813,660	124,683,519	4.60%
中國人壽保險	1,845,000	18,671,400	0.69%
招商銀行	967,500	26,316,000	0.97%
恒生銀行	189,600	17,263,080	0.64%
香港交易及結算所	298,528	80,005,504	2.95%
滙豐控股	3,674,326	231,482,538	8.54%
中國工商銀行	18,284,610	69,847,210	2.57%
中國平安保險	1,661,500	58,734,025	2.17%
		902,472,988	33.29%
醫療保健			
阿里健康資訊技術	1,334,000	5,656,160	0.21%
石藥集團	2,214,320	16,075,963	0.59%
翰森製藥集團	294,000	4,633,440	0.17%
京東健康	275,900	10,787,690	0.40%
中國生物製藥	2,796,000	9,702,120	0.36%
國藥控股	330,400	6,756,680	0.25%
藥明康德	89,200	7,086,940	0.26%
藥明生物	948,500	28,075,600	1.04%
		88,774,593	3.28%
工業			
東方海外國際	32,500	3,542,500	0.13%
舜宇光學科技	176,700	12,519,195	0.46%
信義玻璃	513,000	4,493,880	0.17%
信義光能控股	1,206,000	5,499,360	0.20%
		26,054,935	0.96%
資訊科技			
阿里巴巴集團	2,947,700	222,846,120	8.22%
百度	175,300	20,352,330	0.75%
京東集團	433,452	48,763,350	1.80%
聯想集團	1,954,000	21,337,680	0.78%
美團	1,469,960	120,389,724	4.44%
網易	171,300	24,084,780	0.89%
中芯國際	1,036,500	20,584,890	0.76%
騰訊控股	685,800	201,350,880	7.43%
小米集團	4,342,000	67,735,200	2.50%
		747,444,954	27.57%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
原材料			
中國宏橋	700,000	4,473,000	0.17%
紫金礦業	1,352,000	17,197,440	0.63%
		21,670,440	0.80%
地產建築			
中國海外發展	949,720	13,068,147	0.48%
華潤置地	795,301	22,268,428	0.82%
華潤萬象生活	168,600	4,695,510	0.17%
長江實業集團	484,476	18,991,459	0.70%
碧桂園服務	536,000	3,618,000	0.14%
恒隆地產	444,000	4,830,720	0.18%
恒基兆業地產	359,653	8,649,655	0.32%
龍湖集團	568,500	7,106,250	0.26%
新世界發展	340,904	4,131,757	0.15%
新鴻基地產	359,501	30,359,859	1.12%
九龍倉置業地產投資	414,162	10,933,877	0.40%
		128,653,662	4.74%
電訊			
中國移動	1,523,500	98,722,800	3.64%
中國聯通	1,507,586	7,387,171	0.27%
		106,109,971	3.91%
公用事業			
華潤電力	474,000	7,413,360	0.27%
長江基建集團	155,500	6,717,600	0.25%
中電控股	501,000	32,289,450	1.19%
新奧能源	196,300	11,287,250	0.42%
香港中華煤氣	2,775,085	16,595,008	0.61%
電能實業	343,500	15,543,375	0.57%
		89,846,043	3.31%
所有股票		2,659,403,054	98.09%
集體投資計劃			
領展房產基金	635,020	27,845,627	1.03%
遠期合約			
外匯遠期合約		2,204,987	0.08%
期貨合約			
恒生指數2024年1月份期貨合約	24	475,245	0.02%
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值		2,689,928,913	99.22%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人的資產 淨值之百分比
按公平價值列入收入或虧損的金融負債			
遠期合約			
外匯遠期合約		(40,324)	(0.00%)
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總值		(40,324)	(0.00%)
總投資市值		2,689,888,589	99.22%
(總投資成本 – 3,463,107,651港元)			
其他資產淨值		21,039,794	0.78%
屬於單位持有人的資產淨值		2,710,928,383	100.00%

投資	註冊／成立地點	恒生日本指數基金 [#]		
		單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有人的資產 淨值之百分比
非上市投資				
股票基金				
HSBC Index Tracker Investment Funds – Japan Index Fund*	英國	1,171,498	2,345,054	99.43%
總投資市值			2,345,054	99.43%
(總投資成本 – 2,100,483美元)				
其他資產淨值			13,351	0.57%
屬於單位持有人的資產淨值			2,358,405	100.00%

* 該基金由HSBC Investment Funds (UK) Limited管理。

本基金只投資於HSBC Index Tracker Investment Funds – Japan Index Fund (「相關基金」)。現時應付予本基金基金經理及相關基金的基金經理的管理費用分別為投資資產淨值計每年0.65%及0.10%。應付予本基金受託人的受託人費用及相關基金受託人的受託人費用的總和為投資資產淨值計每年最高0.045%。

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

HSBC Index Tracker Investment Funds – Japan Index Fund於2023年12月31日的投資組合如下：

日本上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
基礎材料			
AIR WATER	79,845	855,888	0.05%
ASAHI KASEI	555,411	3,210,927	0.21%
DAICEL CORP	106,730	811,218	0.05%
DAIDO STEEL	80,000	668,146	0.04%
DAIO PAPER	35,336	220,799	0.01%
DENKA CO LTD	39,500	548,583	0.04%
DIC	37,231	574,143	0.04%
DOWA MINING	20,406	584,971	0.04%
JFE HOLDINGS	267,571	3,256,773	0.21%
JSR	77,508	1,733,696	0.11%
KANEKA	27,240	542,917	0.03%
KANSAI PAINT	88,034	1,180,015	0.08%
KOBE STEEL	149,683	1,519,556	0.10%
KURARAY	161,613	1,281,870	0.08%
MARUICHI STEEL TUBE	29,693	606,181	0.04%
mitsubishi chemical grp	573,129	2,755,285	0.18%
MITSUBISHI GAS CHEMICAL	79,244	994,511	0.06%
MITSUI CHEMICALS	80,200	1,866,203	0.12%
MITSUI MNG & SMELT	24,600	593,369	0.04%
NAGASE & COMPANY	47,985	603,413	0.04%
NIPPON KAYAKU	72,945	546,109	0.03%
NIPPON PAINT HOLDINGS	461,100	2,924,829	0.19%
NIPPON SANSEI HLDG	82,238	1,727,846	0.11%
NIPPON SHOKUBAI	14,200	429,347	0.03%
NIPPON STEEL CORP	366,955	6,595,015	0.42%
NISSAN CHEMICAL INDS	59,212	1,814,038	0.12%
NITTO DENKO	64,304	3,774,773	0.24%
NOF	29,490	1,149,596	0.07%
OJI HOLDINGS CORPORATION	392,901	1,187,089	0.08%
RESONAC HOLD CORP	76,200	1,191,411	0.08%
SHIN-ETSU CHEMICAL	866,800	28,537,828	1.83%
SUMITOMO BAKELITE	14,500	597,278	0.04%
SUMITOMO CHEMICAL	679,001	1,299,659	0.08%
SUMITOMO METAL MINING	107,800	2,546,826	0.16%
TEIJIN	84,115	625,522	0.04%
TOKAI CARBON	90,900	518,681	0.03%
TORAY INDUSTRIES	681,465	2,779,759	0.18%
TOSOH	127,288	1,275,562	0.08%
UBE INDUSTRIES	42,900	546,630	0.03%
YAMATO KOGYO	15,458	640,007	0.04%
ZEON CORP	57,447	418,895	0.03%
		85,535,164	5.48%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

日本上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
消費品			
ABC-MART	33,800	463,590	0.03%
AISIN SEIKI	78,680	2,159,613	0.14%
AJINOMOTO	233,431	7,065,744	0.45%
ARIAKE JAPAN	9,587	247,782	0.02%
ASAHI BREWERIES	218,234	6,384,743	0.41%
ASICS CORP	79,351	1,950,646	0.12%
BANDAI NAMCO HLDGS	266,000	4,183,416	0.27%
BRIDGESTONE	254,814	8,280,119	0.53%
CALBEE INC	36,446	574,610	0.04%
CASIO COMPUTER	90,832	618,363	0.04%
COCA COLA WEST JAPAN	63,300	713,053	0.05%
DAIICHIKOSHO	34,800	404,016	0.03%
DAIWA HOUSE INDUSTRY	295,949	7,034,748	0.45%
DENSO	932,700	11,038,496	0.71%
DESCENTE	14,400	298,061	0.02%
EZAKI GLICO	22,200	515,715	0.03%
FANCL	25,100	331,135	0.02%
FUJI OIL	22,400	302,557	0.02%
FUJITSU GENERAL	25,332	326,726	0.02%
GOLDWIN	14,853	837,603	0.05%
GS YUASA	31,000	342,391	0.02%
HONDA MOTOR	2,204,800	17,984,717	1.15%
HOUSE FOODS	31,899	552,886	0.04%
IIDA GROUP HOLDINGS CO	63,061	740,888	0.05%
ITO EN	25,708	612,513	0.04%
ITOHAM YONEKYU HOLDINGS	12,800	274,558	0.02%
JAPAN TOBACCO	538,395	10,919,405	0.70%
JTEKT	102,671	681,821	0.04%
KAGOME	32,800	572,883	0.04%
KAO	206,418	6,661,561	0.43%
KEWPIE CORP	48,158	665,745	0.04%
KIKKOMAN	82,946	3,984,813	0.26%
KIRIN HOLDINGS	338,680	3,893,322	0.25%
KOITO MANUFACTURING	102,900	1,258,186	0.08%
KOKUYO	36,300	463,341	0.03%
KONAMI	43,279	1,777,913	0.11%
KOSE	15,200	894,385	0.06%
KOTOBUKI SPIRITS CO LTD	42,600	512,230	0.03%
LION	112,500	819,081	0.05%
MAKITA	110,956	2,401,601	0.15%
MAZDA MOTOR	259,337	2,198,403	0.14%
MEIJI HOLDINGS	117,000	2,180,226	0.14%
MITSUBISHI MOTORS	281,832	704,104	0.05%
MORINAGA	33,514	477,103	0.03%
MORINAGA MILK INDUSTRY NPV	31,600	479,658	0.03%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

日本上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有者之資產 淨值之百分比
NH FOODS LTD	43,500	1,156,958	0.07%
NHK SPRING	66,856	445,282	0.03%
NICHIREI	47,239	913,126	0.06%
NIFCO	34,300	695,652	0.04%
NIKON	138,400	1,075,033	0.07%
NINTENDO	473,600	19,392,372	1.24%
NISSAN MOTOR	886,300	2,733,051	0.18%
NISSHIN SEIFUN	119,300	1,260,235	0.08%
NISSIN FOOD PRDS	91,200	2,497,173	0.16%
NITERRA CO	84,920	1,582,434	0.10%
NOEVIR HOLDING CO LTD	5,800	165,879	0.01%
NOK	44,400	464,823	0.03%
PALTAC	14,069	349,452	0.02%
PANASONIC	978,877	7,606,231	0.49%
PIGEON CORP	43,953	397,169	0.03%
POLA ORBIS HOLDINGS	30,694	270,526	0.02%
RINNAI	45,000	818,267	0.05%
SANRIO	25,200	824,336	0.05%
SAPPORO BREWERIES	28,000	968,744	0.06%
SEGA SAMMY HOLDINGS	72,300	793,315	0.05%
SEKISUI CHEMICAL	149,392	1,689,501	0.11%
SEKISUI HOUSE	246,333	4,292,841	0.28%
SHARP	87,200	487,864	0.03%
SHIMANO	34,381	4,177,074	0.27%
SHISEIDO	174,500	4,128,470	0.26%
SONY	560,946	41,855,282	2.68%
STANLEY ELECTRIC	69,000	1,018,560	0.07%
SUBARU CORP	270,785	3,896,311	0.25%
SUMITOMO ELECTRIC IND	345,203	3,448,740	0.22%
SUMITOMO FOREST	63,900	1,494,379	0.10%
SUMITOMO RUBBER INDS	82,081	699,684	0.04%
SUNTORY BEVERAGE AND FOOD	56,367	1,458,406	0.09%
SUZUKI MOTOR	205,525	6,899,195	0.44%
TAKARA HOLDINGS INC	78,400	540,490	0.03%
TOYO SUISAN KAISHA	40,830	1,653,907	0.11%
TOYO TIRE & RUB	47,402	622,457	0.04%
TOYODA GOSEI	34,241	504,028	0.03%
TOYOTA BOSHOKU	27,780	345,856	0.02%
TOYOTA INDUSTRIES CORP	72,900	4,664,722	0.30%
TOYOTA MOTOR	5,432,683	78,306,606	5.02%
TS TECH	40,200	381,598	0.02%
UNI CHARM	174,717	4,956,047	0.32%
YAKULT HONSHA	117,800	2,075,840	0.13%
YAMAHA	68,894	1,248,532	0.08%
YAMAHA MOTOR	410,049	2,873,653	0.18%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

日本上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
YAMAZAKI BAKING	52,600	941,244	0.06%
YOKOHAMA RUBBER	57,535	1,034,995	0.07%
		335,890,810	21.52%
消費者服務			
AEON CO LTD	322,860	5,660,608	0.36%
AIN HOLDINGS INC	11,899	296,215	0.02%
ANA Holdings INC	71,500	1,217,385	0.08%
BENESSE	34,255	496,896	0.03%
BIC CAMERA	55,520	415,192	0.03%
CENTRAL JAPAN RAILWAY	412,000	8,216,099	0.53%
COSMOS PHARMACEUTICAL	8,131	736,770	0.05%
DAI NIPPON PRINTING	111,900	2,598,238	0.17%
DENA	46,685	357,694	0.02%
DENTSU	93,900	1,890,317	0.12%
EAST JAPAN RAILWAY	163,912	7,413,927	0.47%
FAST RETAILING	70,030	13,634,164	0.87%
FUJI KYUKO	20,000	469,616	0.03%
FUJI MEDIA HOLDINGS NPV	17,800	155,348	0.01%
HAKUHODO DY HOLDINGS	96,500	580,166	0.04%
HANKYU	97,552	2,436,611	0.15%
HEIWA	24,156	282,123	0.02%
ISETAN NPV	158,800	1,355,428	0.09%
IZUMI	20,800	418,844	0.03%
J FRONT RETAILING	109,100	778,846	0.05%
JAPAN AIRLINES CO LTD NPV	68,343	1,055,255	0.07%
KADOKAWA DWANGO CORP	41,100	656,562	0.04%
KAKAKU COM	52,900	513,926	0.03%
KEIHAN ELECTRIC RAILWAY	44,443	911,505	0.06%
KEIKYU CORP	106,900	766,412	0.05%
KEIO	51,600	1,274,487	0.08%
KEISEI ELEC RAILWAY	62,200	2,306,353	0.15%
KINTETSU	81,800	2,035,427	0.13%
KOBE BUSSAN CO LTD	64,100	1,485,859	0.09%
K' S HOLDINGS NPV	67,661	497,327	0.03%
KUSURI NO AOKI HOLDINGS C	21,500	383,652	0.02%
LAWSON INC	21,828	884,555	0.06%
MARUI	82,538	1,085,910	0.07%
MATSUKIYOCOCOKARA & CO	165,300	2,296,634	0.15%
MCDONALDS JPY50	39,127	1,330,204	0.08%
NAGOYA RAILROAD	87,300	1,099,257	0.07%
NANKAI ELECTRIC RAILWAY	48,900	779,532	0.05%
NISHI-NIPPON RAILROAD	33,200	441,413	0.03%
NITORI HOLDINGS	34,031	3,575,009	0.23%
ODAKYU ELECTRIC RY	143,800	1,721,075	0.11%
ORIENTAL LAND	426,154	12,451,137	0.80%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

日本上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
PAN PACIFIC NPV	182,300	3,412,268	0.22%
PARK24 CO LTD	57,366	576,624	0.04%
RAKUTEN GROUP INC	630,671	2,203,753	0.14%
RESORT TRUST	34,500	469,544	0.03%
RYOHIN KEIKAKU	104,200	1,368,006	0.09%
SANKYO	17,537	802,391	0.05%
SEIBU HOLDINGS INC	93,938	1,022,899	0.06%
SEVEN & I HDG	349,910	10,893,235	0.70%
SHIMAMURA	9,700	850,606	0.05%
SKYLARK CO LTD	97,157	1,116,335	0.07%
SO-NET M3	192,100	2,493,690	0.16%
SOTETSU HOLDINGS	36,100	549,973	0.03%
SUGI HOLDINGS CO LTD	15,389	555,034	0.03%
SUNDRUG	29,918	754,437	0.05%
SUSHIRO GLOBAL HOLDING	44,598	718,893	0.05%
TAKASHIMAYA	60,600	647,908	0.04%
TBS HOLDINGS INC	15,100	251,973	0.02%
TOBU RAILWAY	90,300	1,903,763	0.12%
TOEI ANIMATION	2,400	252,791	0.02%
TOHO	51,239	1,359,654	0.09%
TOKYU	270,900	2,594,122	0.17%
TOYOTA TSUSHO	101,516	4,692,793	0.30%
TSURUHA HOLDINGS	16,702	1,201,156	0.08%
USS CO	94,146	1,485,623	0.09%
WELCIA HOLDINGS CO LTD	45,100	618,828	0.04%
WEST JAPAN RAILWAY	105,116	3,439,699	0.22%
WORKMAN CO	20,100	465,254	0.03%
YAMADA HLDG CO LTD	233,128	568,677	0.04%
YAOKO	10,359	465,091	0.03%
ZENSHO HLDGS	45,280	1,861,626	0.12%
ZOZO INC NPV	52,819	933,113	0.06%
		137,491,737	8.81%
金融			
ACOM	207,300	406,361	0.03%
ACTIVIA PROPERTIES NPV	332	717,678	0.05%
ADVANCE RESIDENCE INV	581	1,021,559	0.07%
AEON FINANCIAL SERVICE	51,900	365,307	0.02%
AEON MALL	41,859	412,718	0.03%
AEON REIT INVESTMENT REIT	719	565,690	0.04%
AOZORA BANK	53,161	906,026	0.06%
CENTURY TOKYO LEASING	111,600	948,208	0.06%
CHIBA BANK	272,200	1,542,587	0.10%
CHUGIN FINANCIAL GROUP IN	79,800	444,687	0.03%
CONCORDIA FINANCIAL GROUP	493,300	1,769,302	0.11%
CREDIT SAISON	73,887	1,068,706	0.07%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

日本上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
DAI-ICHI MUTUAL LIFE INS	427,442	7,116,054	0.46%
DAITO TST CONSTRUCTION	29,423	2,676,734	0.17%
DAIWA HOUSE RESIDENTIAL	966	1,352,885	0.09%
DAIWA OFFICE INVESTMENT R	122	451,421	0.03%
DAIWA SECURITIES GROUP	642,725	3,394,201	0.22%
DAIWA SECURITIES LIVING	875	507,800	0.03%
FRONTIER REIT	219	527,634	0.03%
FUKUOKA FINANCIAL GROUP	70,898	1,312,463	0.08%
FUYO GENERAL LEASE	8,600	585,946	0.04%
GLP J REIT NPV	2,129	1,664,380	0.11%
HACHIJUNI BANK	207,410	906,749	0.06%
HULIC	186,221	1,529,898	0.10%
INDUSTRIAL & INFR	945	734,036	0.05%
INVINCIBLE INVESTMENT	3,073	1,043,020	0.07%
IYOGIN HOLDINGS INC	134,100	706,758	0.04%
Japan Exchange	237,369	3,939,832	0.25%
JAPAN HOTEL REIT INV	1,975	760,455	0.05%
JAPAN LOGISTICS FUND	383	609,488	0.04%
JAPAN METROPOLITAN FUND	3,122	1,770,140	0.11%
JAPAN POST BANK CO LTD	657,195	5,251,086	0.34%
JAPAN POST HOLDINGS	905,098	6,342,993	0.41%
JAPAN POST INSURANCE CO	86,223	1,201,318	0.08%
JAPAN PRIME REALTY INV	419	815,986	0.05%
JAPAN REAL ESTE INV REIT	606	1,969,182	0.13%
KATITAS CO LTD	20,083	244,610	0.02%
KDX REALTY INV CORP	1,788	1,599,757	0.10%
Kyoto Financial Group Inc	128,000	1,564,378	0.10%
KYUSHU FINANCIAL GROUP	152,978	693,554	0.04%
LASALLE LOGIPOINT REIT	848	717,199	0.05%
MATSUI SECURITIES	29,500	120,153	0.01%
MEBUKI FINANCIAL GRP INC	456,543	1,089,527	0.07%
MITSUB UFJ FIN GRP	5,277,528	35,575,778	2.28%
MITSUBISHI ESTATE	496,033	5,362,704	0.34%
MITSUBISHI HC CAPITAL INC	366,800	1,932,360	0.12%
MITSUI FUDOSAN	405,899	7,809,863	0.50%
MITSUI FUDOSAN REIT	261	664,404	0.04%
MIZUHO FINANCIAL	1,153,377	15,482,427	0.99%
MONEY FORWARD INC	17,717	426,065	0.03%
MORI HILLS REIT INV	688	536,707	0.03%
MS & AD INSURANCE GRP NPV	202,309	6,243,031	0.40%
NIHON M&A CENTER	110,300	477,296	0.03%
NIPPON ACCOMMS FUND	212	712,481	0.05%
NIPPON BUILDING FUND REIT	694	2,359,397	0.15%
NIPPON PROLOGIS REIT INC	1,127	1,701,901	0.11%
NOMURA HDG INCO	1,380,100	4,896,970	0.31%
NOMURA REAL ESTATE HLD	48,400	998,855	0.06%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

日本上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有者之資產 淨值之百分比
NOMURA REAL ESTATE MASTER	2,039	1,871,982	0.12%
OPEN HOUSE CO LTD	31,516	733,533	0.05%
ORIENT	23,400	139,316	0.01%
ORIX	528,169	7,805,512	0.50%
ORIX JREIT	1,169	1,083,002	0.07%
RAKUTEN BANK LTD	38,900	457,134	0.03%
RELO HOLDINGS	48,113	454,971	0.03%
RESONA	958,859	3,822,710	0.24%
SBI HOLDINGS	110,074	1,942,756	0.12%
SEKISUI HOUSE INC REIT	1,813	777,773	0.05%
SEVEN BANK	301,067	502,054	0.03%
SHIZUOKA FINANCIAL GROUP	222,300	1,478,114	0.09%
SOMPO JAPAN NIPPONKOA HLD	138,716	5,322,605	0.34%
SUMITOMO MITSUI FINL	578,956	22,163,301	1.42%
SUMITOMO MITSUI TRUST HOL	322,800	4,860,285	0.31%
SUMITOMO REAL & DEV	179,997	4,200,434	0.27%
T&D HOLDINGS	226,663	2,825,700	0.18%
TOKIO MARINE HOLDINGS	846,300	16,617,911	1.06%
TOKYO TATEMONO	90,210	1,060,105	0.07%
TOKYU FUDOSAN HOLDINGS	281,200	1,410,371	0.09%
UNITED URBAN INVESTMENT	1,370	1,098,462	0.07%
YAMAGUCHI FINL GP	93,275	655,754	0.04%
ZENKOKU HOSHO NPV	21,815	645,147	0.04%
		230,477,637	14.77%
醫療保健			
ALFRESA HOLDINGS	69,833	931,191	0.06%
AMVIS HOLDINGS INC	17,100	285,918	0.02%
AS ONE	12,700	395,724	0.02%
ASAHI INTECC	87,938	1,403,563	0.09%
ASTELLAS PHARMA	817,703	7,671,029	0.49%
CHUGAI PHARM	295,716	8,789,803	0.56%
DAIICHI SANKYO	854,748	18,415,091	1.18%
EISAI	119,800	4,700,776	0.30%
HISAMITSU PHARM NPV	30,551	732,831	0.05%
JCR PHARMACEUTICALS	20,900	136,293	0.01%
KOBAYASHI PHARMACEUTICAL	27,200	1,027,636	0.07%
KYOWA KIRIN CO LTD	115,621	1,524,704	0.10%
MANI	27,400	325,346	0.02%
MEDIPAL HOLDINGS	71,760	912,566	0.06%
MENICON CO LTD	20,000	261,405	0.02%
NIHON KOHDEN	33,523	832,473	0.05%
NIPPON SHINYAKU	23,175	644,232	0.04%
NIPRO	58,813	362,261	0.02%
OLYMPUS OPTICAL	546,956	6,209,969	0.40%
ONO PHARMACEUTICALS	187,492	2,624,785	0.17%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

日本上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有者之資產 淨值之百分比
OTSUKA HOLDINGS	218,238	6,422,504	0.41%
PEPTIDREAM INC	40,800	337,462	0.02%
ROHTO PHARMACEUTICAL	88,300	1,396,812	0.09%
SANTEN PHARMACEUTICAL	141,447	1,105,784	0.07%
SHIONOGI	119,800	4,531,463	0.29%
SHIP HEALTHCARE HOLDINGS	32,944	441,309	0.03%
SUMITOMO DAINIPPON PH CO	68,304	177,106	0.01%
SUZUKEN	30,900	802,755	0.05%
SYSMEX	86,470	3,780,750	0.24%
TAISHO PHARMACEUT HOLD	19,360	931,260	0.06%
TAKARA BIO	19,300	134,450	0.01%
TAKEDA PHARMACEUTICAL	691,734	15,603,546	1.00%
TERUMO	325,490	8,370,820	0.54%
TSUMURA & CO	28,145	416,017	0.03%
		102,639,634	6.58%
工業			
AICA KOGYO	22,900	434,755	0.03%
ALPS ELECTRIC	98,325	672,109	0.04%
AMADA	139,230	1,138,808	0.07%
AMANO	29,036	539,938	0.03%
ASAHI GLASS	82,288	2,397,378	0.15%
ASKUL	17,700	211,745	0.01%
AZBIL	57,261	1,486,634	0.10%
AZ-COM MARUWA HOLDINGS	14,700	125,062	0.01%
BENEFIT ONE	26,600	314,145	0.02%
COMSYS HOLDINGS	46,600	806,393	0.05%
DAIFUKU	130,200	2,066,508	0.13%
DAIKIN INDUSTRIES	120,470	15,407,205	0.99%
DISCO CORPORATION	37,900	7,376,655	0.47%
DMG MORI CO LTD	44,426	667,547	0.04%
EBARA	39,924	1,854,458	0.12%
EXEO GROUP INC	44,800	781,477	0.05%
FANUC CORP	433,700	10,007,461	0.64%
FP CORP	17,100	282,683	0.02%
FUJI ELECTRIC	57,300	1,934,961	0.12%
FUJIKURA	120,500	727,138	0.05%
FURUKAWA ELECTRIC	22,357	275,791	0.02%
GMO PAYMENT GTWY	18,300	997,675	0.06%
HAMAMATSU PHOTONICS	60,303	1,946,110	0.12%
HARMONIC DRIVE SYSTEMS	21,800	504,604	0.03%
HASEKO	118,945	1,212,473	0.08%
HINO MOTORS	122,600	316,116	0.02%
HIROGIN HOLDINGS INC	133,200	669,034	0.04%
HIROSE ELECTRIC	14,236	1,264,612	0.08%
HITACHI	403,582	22,837,743	1.46%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

日本上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
HITACHI CONSTRUCTION	44,361	919,943	0.06%
HORIBA	17,236	1,057,822	0.07%
HOSHIZAKI ELECTRIC	49,264	1,414,699	0.09%
HOYA	155,457	15,245,436	0.98%
IBIDEN	49,071	2,133,803	0.14%
IHI CORPORATION	54,227	833,072	0.05%
ISUZU MOTORS	235,471	2,379,325	0.15%
ITOCHU	602,671	19,338,852	1.24%
JAPAN AIRPORT TERM	31,006	1,071,538	0.07%
JAPAN AVIATION ELECTRONIC	24,380	437,486	0.03%
JAPAN STEEL WORKS NPV	32,400	441,684	0.03%
JEOL	18,120	624,093	0.04%
JGC	94,846	858,896	0.06%
KAJIMA	194,500	2,550,278	0.16%
KAMIGUMI	41,155	770,792	0.05%
KANDENKO	48,800	374,170	0.02%
KAWASAKI HEAVY IND	67,800	1,176,645	0.08%
KAWASAKI KISEN	94,900	3,194,641	0.20%
KEYENCE	88,570	30,613,891	1.96%
KINDEN	55,255	736,646	0.05%
KOMATSU	416,415	8,545,111	0.55%
KUBOTA	487,033	5,751,836	0.37%
KURITA WATER INDUSTRIES	51,000	1,566,425	0.10%
KYOCERA	538,548	6,166,947	0.40%
KYUDENKO	17,505	495,380	0.03%
KYUSHU RAILWAY COMPANY	65,196	1,127,100	0.07%
LIXIL GROUP JPYSO	120,606	1,181,423	0.08%
MABUCHI MOTOR	42,450	552,470	0.04%
MACNICA FUJI ELECTRONICS	21,800	902,100	0.06%
MARUBENI	694,598	8,612,844	0.55%
MINEBEA	186,174	3,002,567	0.19%
MISUMI	126,835	1,686,346	0.11%
mitsubishi corp	1,537,749	19,281,617	1.24%
MITSUBISHI ELECTRIC	883,574	9,827,797	0.63%
MITSUBISHI HEAVY INDS	129,900	5,956,477	0.38%
MITSUBISHI LOGISTICS	26,035	615,524	0.04%
MITSUBISHI MATERIALS	55,835	760,378	0.05%
MITSUI & COMPANY	674,112	19,872,131	1.27%
MITSUI OSK LINES	151,700	3,812,731	0.24%
MIURA CO	44,535	695,823	0.04%
MONOTARO	108,687	931,017	0.06%
MURATA MANUFACTURING	764,800	12,736,645	0.82%
NABTESCO	51,661	827,139	0.05%
NGK INSULATORS	113,200	1,061,636	0.07%
NIDEC	235,002	7,446,732	0.48%
NIPPON ELEC. GLASS	32,175	542,631	0.03%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

日本上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
NIPPON YUSEN KK	212,100	5,158,482	0.33%
NSK	200,913	852,969	0.05%
OBAYASHI	306,296	2,079,225	0.13%
OKUMA CORP	14,800	500,275	0.03%
OMRON	81,463	2,983,903	0.19%
OSG	41,300	464,656	0.03%
PENTA-OCEAN CONSTRUCTION	129,300	569,730	0.04%
PERSOL HOLDINGD CO LTD	783,400	1,055,307	0.07%
RECRUIT HOLDINGS CO LTD	660,606	21,918,345	1.40%
RENGO	89,787	469,615	0.03%
SANKYU	20,425	588,811	0.04%
SANWA HOLDINGS	88,756	1,056,106	0.07%
SECOM	85,258	4,817,431	0.31%
SEINO HOLDINGS CO LTD	61,264	728,809	0.05%
SG HOLDINGS CO LTD	188,810	2,126,356	0.14%
SHIMADZU	123,126	2,700,641	0.17%
SHIMIZU	243,468	1,268,810	0.08%
SHO-BOND HOLDINGS	19,100	666,030	0.04%
SMC	25,279	10,656,149	0.68%
SMS CO	21,480	346,544	0.02%
SOHGO SEC SVS	153,500	692,846	0.04%
SOJITZ HOLDINGS	101,976	1,807,207	0.12%
SUMITOMO CORP	498,089	8,524,987	0.55%
SUMITOMO HEAVY INDS	51,400	1,016,724	0.07%
TAIHEIYO CEMENT	49,592	801,877	0.05%
TAISEI	79,600	2,135,702	0.14%
TAIYO YUDEN	55,801	1,158,114	0.07%
TDK	164,000	6,129,424	0.39%
TECHNOPRO HOLDINGS INC	46,514	961,486	0.06%
THK	54,739	842,003	0.05%
TODA	106,487	552,695	0.04%
TOPPAN HOLDINGS INC	120,100	2,629,591	0.17%
TOSHIBA TEC CORP	10,991	178,636	0.01%
TOTO	64,938	1,341,604	0.09%
Toyo Seikan Group	60,000	763,515	0.05%
ULVAC	23,850	894,169	0.06%
USHIO	50,400	568,019	0.04%
YAMATO HOLDINGS	148,620	2,154,610	0.14%
YASKAWA ELECTRIC	117,425	3,848,365	0.25%
YOKOGAWA ELECTRIC	110,200	1,648,818	0.11%
		389,048,343	24.93%
油氣			
COSMO ENERGY HOLDINGS	36,926	1,164,151	0.07%
ENEOS HOLDINGS INC NPV	1,275,948	3,978,612	0.25%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

日本上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
IDEMITSU KOSAN	505,000	2,156,603	0.14%
INPEX	419,986	4,450,576	0.29%
		11,749,942	0.75%
其他行業			
INFRONEER HOLDINGS INC	100,200	782,493	0.05%
NIPPON EXPRESS HOLDINGS	31,000	1,382,329	0.09%
SAWAI GROUP HOLDINGS CO L	17,497	507,129	0.03%
		2,671,951	0.17%
科技			
ADVANTEST	334,900	8,938,925	0.57%
ANRITSU	60,200	455,717	0.03%
BAYCURRENT CONSULTING INC	61,300	1,688,705	0.11%
BIPROGY INC	29,400	722,235	0.05%
BROTHER INDUSTRIES	104,402	1,307,339	0.08%
CANON	427,559	8,612,021	0.55%
CANON MKT JPN	20,902	497,309	0.03%
CAPCOM	79,300	2,010,284	0.13%
CYBER AGENT	174,000	856,923	0.05%
DENTSU SOKEN INC	8,100	263,207	0.02%
FUJIFILM HLDG CORP	161,083	7,594,293	0.49%
FUJITSU	80,841	9,569,774	0.61%
GMO INTERNET	31,100	443,516	0.03%
GUNGHO ONLINE ENT	19,045	249,188	0.02%
INTERNET INITIATIVE JAPAN	50,500	810,377	0.05%
IT HOLDINGS NPV	106,300	1,837,701	0.12%
JMDC INC NPV	9,300	220,597	0.01%
JUSTSYSTEMS	18,981	345,884	0.02%
KONICA MINOLTA INC	209,174	480,450	0.03%
LASERTEC	34,474	7,129,920	0.46%
LY CORPORATION	1,185,258	3,295,510	0.21%
MERCARI INC	50,400	732,634	0.05%
mitsui HIGH-TEC	10,700	438,190	0.03%
NEC	115,200	5,352,287	0.34%
NEC SYSTEM INTG & CON	36,400	481,833	0.03%
NET ONE SYSTEMS	32,300	431,964	0.03%
NEXON COMPANY	178,845	2,556,971	0.16%
NOMURA RESEARCH INS	192,400	4,390,311	0.28%
NTT DATA	282,800	3,145,521	0.20%
OBIC	30,346	4,102,219	0.26%
OBIC BUS CONSULTANTS	13,000	466,556	0.03%
ORACLE JAPAN	14,700	889,093	0.06%
OTSUKA	46,648	1,508,807	0.10%
RAKUS CO LTD	39,000	566,919	0.04%
RENESAS ELECTRONICS NPV	602,601	8,546,733	0.55%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

日本上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人的資產 淨值之百分比
RICOH CO LTD	259,899	1,566,151	0.10%
ROHM	146,700	2,205,953	0.14%
SANKEN ELECTRIC	7,500	324,461	0.02%
SCREEN HLDG CO LTD	36,100	2,396,338	0.15%
SCSK CORP	58,300	906,998	0.06%
SEIKO EPSON	113,200	1,329,328	0.09%
SHIFT INC	5,300	1,056,336	0.07%
SHINKO ELECTRIC INDS	27,782	847,737	0.05%
SHINNITTETSU SUMIKIN SOLU	14,316	364,429	0.02%
SOCIONEXT INC	79,665	1,134,770	0.07%
SQUARE ENIX NPV	34,200	963,462	0.06%
SUMCO	152,613	1,795,559	0.11%
TECMO KOEI HOLDINGS	67,500	604,123	0.04%
TOKYO ELECTRON	199,881	28,087,904	1.80%
TOKYO OHKA KOGYO	49,800	862,322	0.06%
TOKYO SEIMITSU	15,300	738,178	0.05%
TREND MICRO	52,383	2,200,000	0.14%
		138,323,962	8.86%
電訊			
HIKARI TSUSHIN	9,680	1,259,274	0.08%
KDDI	702,667	17,539,179	1.12%
NIPPON TEL & TEL	12,931,800	12,397,802	0.80%
SOFTBANK	440,282	15,416,618	0.99%
SOFTBANK CORP	1,249,793	12,235,671	0.78%
		58,848,544	3.77%
公用事業			
CHUBU ELECTRIC POWER	320,400	3,247,298	0.21%
CHUGOKU ELEC POWER	134,700	754,365	0.05%
ELECTRIC POWER DEV	75,113	956,459	0.06%
IWATANI	22,997	823,162	0.05%
KANSAI ELECTRIC POWER	330,000	3,437,322	0.22%
KYUSHU ELECTRIC POWER	210,069	1,193,406	0.08%
OSAKA GAS	180,796	2,962,610	0.19%
SHIKOKU ELECTRIC POWER	69,900	394,186	0.03%
TOHO GAS	39,800	652,182	0.04%
TOHOKU ELECTRIC POWER	219,300	1,170,071	0.07%
TOKYO ELECTRIC POWER	709,488	2,915,386	0.19%
TOKYO GAS	183,600	3,307,882	0.21%
		21,814,329	1.40%
總投資市值		1,514,492,053	97.04%
其他資產淨值		46,238,158	2.96%
屬於單位持有人的資產淨值		1,560,730,211	100.00%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生中國內地債券基金		
		單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
上市投資				
公司債券				
Agricultural Development Bank of China 3.74% 12 Jul 2029	中國	13,000,000	15,116,006	8.32%
ANZ New Zealand 5.355% 14 Aug 2028	紐西蘭	500,000	3,999,469	2.20%
Bank Of China/Hong Kong 2.93% 27 Mar 2025	中國	1,880,000	2,073,993	1.14%
BMW China Capital 3.69% 10 Feb 2026	荷蘭	10,000,000	11,159,028	6.14%
Central Huijin Investment 3.71% 18 Sep 2027	中國	10,000,000	11,418,828	6.29%
China Development Bank 3.48% 08 Jan 2029	中國	5,000,000	5,732,433	3.16%
China State Railway 3.25% 11 Apr 2032	中國	10,000,000	11,356,721	6.25%
Export-Import Bank of China 3.38% 16 Jul 2031	中國	13,000,000	14,906,541	8.21%
KB Kookmin Card 4% 09 Jun 2025	韓國	400,000	3,065,859	1.69%
Link Finance Cayman 3.5% 25 Nov 2024	開曼群島	8,000,000	8,830,814	4.86%
Mercedes-Benz PFT Finance 3.25% 20 Jun 2025	荷蘭	10,000,000	11,032,055	6.07%
OCBC Wing Hang Bank of China 3.24% 17 Nov 2025	中國	10,000,000	11,070,221	6.10%
Studio City Finance 6% 15 Jul 2025	英屬維爾京群島	400,000	3,063,336	1.69%
Vanke Real Estate 3.15% 12 May 2025	香港	400,000	2,610,394	1.44%
			115,435,698	63.56%
政府債券				
China Government Bond 2.86% 16 Jul 2030	中國	3,000,000	3,369,599	1.85%
China Government Bond 2.91% 14 Oct 2028	中國	15,000,000	16,885,917	9.30%
China Government Bond 3.25% 22 Nov 2028	中國	11,000,000	12,633,750	6.95%
China Government Bond 3.72% 12 Apr 2051	中國	5,000,000	6,341,964	3.49%
China Government Bond 4% 30 Nov 2035	中國	2,500,000	2,960,734	1.63%
China Government Bond 4.08% 22 Oct 2048	中國	8,300,000	11,038,408	6.08%
China Government Bond 4.1% 27 Sep 2032	中國	543,000	670,417	0.37%
China Government Bond 4.28% 23 Oct 2047	中國	5,000,000	6,810,611	3.75%
			60,711,400	33.42%
總投資市值 (總投資成本 – 274,042,267美元)			176,147,098	96.98%
其他資產淨值			5,478,964	3.02%
屬於單位持有人之資產淨值			181,626,062	100.00%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生中型股指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
非上市投資			
中國輝山乳業	185,000	–	0.00%
中國旭光高新材料	550	–	0.00%
中國金屬再生資源	25,200	–	0.00%
		–	0.00%
香港交易所上市股票			
綜合企業			
新創建	8,000	58,880	0.54%
太古「A」	2,200	145,420	1.32%
太古股份有限公司	5,000	51,100	0.46%
		255,400	2.32%
非必需性消費			
中國國際航空	10,000	49,400	0.45%
阿里巴巴影業集團	60,000	28,800	0.26%
中銀航空租賃	1,100	65,670	0.60%
波司登國際	20,000	70,200	0.64%
華晨中國汽車控股	14,000	60,900	0.55%
國泰航空	6,000	48,960	0.45%
泉峰控股有限公司	400	9,540	0.09%
中國東方航空	8,000	18,000	0.16%
中國教育集團	5,000	24,500	0.22%
閱文集團	2,400	69,720	0.63%
美東汽車	2,848	13,528	0.12%
中國儒意	32,000	55,360	0.50%
中國南方航空	10,000	33,100	0.30%
中國中免	400	30,660	0.28%
中國永達汽車服務控股	8,000	23,440	0.21%
東方甄選	2,500	69,500	0.63%
粉筆	6,000	27,540	0.25%
福耀玻璃工業集團	2,859	108,642	0.99%
長城汽車	11,000	111,540	1.01%
廣州汽車	15,600	56,628	0.51%
海昌海洋公園控股	18,000	17,100	0.16%
海倫司	1,500	5,715	0.05%
九毛九	5,000	30,500	0.28%
JS環球生活	8,000	12,400	0.11%
歐舒丹	2,250	50,175	0.46%
敏華控股	7,600	40,660	0.37%
新濠國際發展	3,000	16,410	0.15%
美高梅中國	5,200	51,532	0.47%
名創優品集團控股	800	32,120	0.29%
敏實集團	3,869	61,053	0.55%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生中型股指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
金界控股	6,076	18,653	0.17%
奈雪的茶	1,000	3,170	0.03%
新東方教育科技	2,900	160,225	1.46%
耐世特汽車系統	5,000	24,650	0.22%
泡泡瑪特	3,200	64,800	0.59%
新秀麗國際	7,200	185,400	1.68%
香格里拉 (亞洲)	8,000	42,880	0.39%
澳博控股	15,000	37,050	0.34%
同程藝龍	6,800	98,192	0.89%
滔搏國際	14,000	85,120	0.77%
微盟集團	11,000	31,680	0.29%
永利澳門	8,000	51,440	0.47%
特步國際	7,103	31,324	0.29%
雅迪控股	6,300	86,436	0.79%
裕元工業	4,000	34,560	0.31%
零跑汽車	3,000	107,100	0.97%
		2,355,973	21.40%
必需性消費			
洪九果品	1,800	9,450	0.09%
華寶國際	6,000	14,940	0.14%
高鑫零售	14,000	19,600	0.18%
青島啤酒	3,109	162,912	1.48%
統一企業中國	7,000	38,850	0.35%
維達國際	2,000	45,500	0.41%
維他奶國際	5,000	38,900	0.35%
衛龍美味	2,200	15,620	0.14%
頤海國際	3,000	37,200	0.34%
周黑鴨國際控股	6,000	13,380	0.12%
珍酒李渡集團	2,800	27,496	0.25%
		423,848	3.85%
能源			
中煤能源	20,000	142,000	1.29%
中集安瑞科	4,000	28,240	0.26%
聯合能源	46,000	39,100	0.35%
兗煤澳洲	1,700	45,050	0.41%
兗礦能源	10,769	159,812	1.45%
		414,202	3.76%
金融			
中國信達資產管理	48,000	37,440	0.34%
中國光大	4,000	18,480	0.17%
中國光大銀行	15,000	34,800	0.32%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生中型股指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
中國銀河證券	17,500	72,275	0.66%
中金公司	7,600	87,096	0.79%
中國民生銀行	36,500	96,725	0.88%
中國太平	7,200	48,384	0.44%
中信証券	9,650	153,821	1.40%
遠東宏信	10,000	61,400	0.56%
廣發証券	4,800	44,832	0.41%
國泰君安証券	3,800	33,402	0.30%
海通証券	12,800	53,376	0.48%
華泰証券	7,200	70,992	0.64%
新華人壽保險	4,300	65,446	0.59%
中國人民保險	44,000	105,600	0.96%
中國財險	34,355	318,814	2.90%
眾安在線	4,100	73,144	0.66%
		1,376,027	12.50%
醫療保健			
三生製藥	10,000	75,200	0.68%
康方生物科技	2,700	125,280	1.14%
時代天使	200	11,310	0.10%
康哲藥業	7,000	96,880	0.88%
華潤醫藥	10,000	51,300	0.47%
中國中藥	18,000	70,740	0.64%
金斯瑞生物科技	6,959	138,206	1.25%
巨子生物	2,000	71,200	0.65%
遠大醫藥	8,000	32,720	0.30%
和黃醫藥	2,500	71,750	0.65%
吉亞醫療	1,800	63,540	0.58%
諾誠健華醫藥	6,000	41,340	0.37%
錦欣生殖醫療	11,500	38,525	0.35%
綠葉製藥集團	13,000	48,490	0.44%
微創醫療科學	4,700	39,574	0.36%
平安健康醫療科技	3,300	58,608	0.53%
山東威高集團醫用高分子製品	12,276	93,420	0.85%
上海復星醫藥	2,500	42,500	0.39%
上海微創醫療機器人	1,500	31,275	0.28%
上海醫藥	3,700	42,254	0.38%
先聲藥業	5,000	33,650	0.31%
國藥控股	6,800	139,060	1.26%
思派健康	1,400	9,660	0.09%
石四藥集團	6,000	29,640	0.27%
藥明康德	1,740	138,243	1.26%
再鼎醫藥	4,800	103,200	0.94%
		1,697,565	15.42%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生中型股指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
工業			
瑞聲科技	3,500	81,200	0.74%
中國航空科技工業	13,000	43,550	0.40%
中國海螺創業控股	7,500	48,600	0.44%
中國國際海運集裝箱	4,380	21,900	0.20%
招商局港口控股	6,000	63,840	0.58%
中遠海控	15,000	117,750	1.07%
中遠海運港口	6,000	33,840	0.31%
中國中車	22,850	78,604	0.71%
東風汽車	14,000	54,460	0.49%
海天國際	3,000	57,960	0.53%
宏信建發	370	1,698	0.01%
嘉裡物流聯網	2,000	16,440	0.15%
建滔化工	3,300	61,644	0.56%
建滔積層板	5,000	33,600	0.30%
力勁科技	2,500	12,600	0.11%
三一國際	5,000	37,750	0.34%
深圳國際	6,348	41,770	0.38%
中國重汽	3,500	53,620	0.49%
濰柴動力	9,000	117,360	1.07%
株洲中車時代電氣	2,200	49,060	0.45%
		1,027,246	9.33%
資訊科技			
太平洋科技	1,600	119,200	1.08%
中國軟體國際	14,000	83,860	0.76%
萬國數據	1,400	12,684	0.11%
華虹半導體	3,300	62,304	0.57%
金山軟件	4,800	115,680	1.05%
聯想控股	4,800	35,328	0.32%
明源雲	3,000	8,640	0.08%
中國民航信息網絡	4,000	54,000	0.49%
偉易達	900	42,435	0.39%
心動有限公司	1,400	14,280	0.13%
中興通訊	3,600	62,784	0.57%
		611,195	5.55%
原材料			
中國旭陽	7,000	23,030	0.21%
洛陽樂川鉬業	18,000	76,860	0.70%
東岳集團	7,000	39,550	0.36%
贛鋒鋳業	2,040	60,180	0.55%
江西銅業	5,000	55,200	0.50%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生中型股指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
理文造紙	8,000	18,320	0.17%
五礦資源	16,000	36,960	0.33%
玖龍紙業	10,000	38,500	0.35%
招金礦業	6,500	63,115	0.57%
紫金礦業	27,000	343,440	3.12%
		755,155	6.86%
地產建築			
智城發展控股	3,000	10,740	0.10%
安徽海螺水泥	6,000	108,240	0.98%
建發國際集團	4,000	66,560	0.60%
中國交通建設	21,000	73,080	0.66%
中國金茂控股	40,000	30,000	0.27%
中國聯塑集團控股有限公司	5,000	20,400	0.19%
中國建材	22,000	73,480	0.67%
金地商置	6,547	38,366	0.35%
中國中鐵	22,000	76,560	0.70%
華潤水泥	12,000	20,400	0.19%
中國建築國際	8,000	72,240	0.66%
萬科企業	10,700	77,254	0.70%
金地商置	8,000	2,240	0.02%
綠城中國	5,500	43,725	0.40%
綠城服務	8,000	23,280	0.21%
合生創展	4,684	19,017	0.17%
希慎興業	3,000	46,500	0.42%
嘉里建設	3,000	42,840	0.39%
美的置業	1,200	6,444	0.06%
新城發展	10,667	13,547	0.12%
深圳控股	12,000	13,800	0.12%
融創中國控股	16,000	24,000	0.22%
越秀地產	9,181	58,391	0.53%
		961,104	8.73%
電訊			
中國電信	64,000	239,360	2.17%
中國鐵塔	214,000	175,480	1.59%
電訊盈科	17,860	74,298	0.68%
		489,138	4.44%
公用事業			
北京控股	2,500	67,875	0.62%
北控水務	26,000	45,240	0.41%
中國廣核新能源	6,000	12,060	0.11%
中國廣核電力	53,000	108,120	0.98%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生中型股指數基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
中國光大環境	19,000	48,260	0.44%
龍源電力集團	17,000	100,640	0.91%
中國電力國際	23,667	67,924	0.62%
華能國際電力	20,000	82,800	0.75%
信義能源	12,000	17,160	0.16%
中裕能源	4,000	22,920	0.21%
		572,999	5.21%
所有股票		10,939,852	99.37%
集體投資計劃			
冠君產業信託	7,000	34,720	0.32%
總投資市值 (總投資成本 – 15,233,574港元)		10,974,572	99.69%
其他資產淨值		34,420	0.31%
屬於單位持有人之資產淨值		11,008,992	100.00%

投資	註冊／成立地點	恒生太平洋指數基金 [#]		
		單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
非上市投資				
股票基金				
HSBC Index Tracker Investment Funds – Pacific Index Fund*	英國	665,166	4,547,340	99.62%
總投資市值 (總投資成本 – 3,593,772美元)			4,547,340	99.62%
其他資產淨值			17,205	0.38%
屬於單位持有人之資產淨值			4,564,545	100.00%

* 該基金由HSBC Investment Funds (UK) Limited管理。

本基金只投資於HSBC Index Tracker Investment Funds – Pacific Index Fund (「相關基金」)。現時應付予本基金基金經理及相關基金的基金經理的管理費用分別為按資產淨值計每年0.65%及0.10%。應付予本基金受託人的受託人費用及相關基金受託人的受託人費用的總和為按資產淨值計每年最多0.045%。

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

HSBC Index Tracker Investment Funds – Pacific Index Fund於2023年12月31日的投資組合如下：

國家／地區／區域－上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
澳洲			
ADBRI LTD	70,411	113,065	0.02%
AGL ENERGY LIMITED	123,341	625,866	0.08%
ALS LTD	104,967	721,973	0.10%
ALTium LTD	24,353	610,699	0.08%
ALUMINA	536,729	259,997	0.04%
AMCOR	305,117	2,320,736	0.31%
AMP	600,616	298,982	0.04%
AMPOL LTD	50,206	971,469	0.13%
ANSELL	26,545	357,770	0.05%
ANZ GROUP HOLD LTD	635,830	8,821,476	1.18%
APA GROUP	267,566	1,223,078	0.16%
ARISTOCRAT LEISURE	136,591	2,984,423	0.40%
ASX	39,989	1,349,770	0.18%
ATLAS ARTERIA	246,775	763,474	0.10%
AURIZON HOLDINGS LTD NPV	364,797	741,993	0.10%
BANK OF QUEENSLAND	138,031	449,206	0.06%
BEACH ENERGY	392,846	336,440	0.04%
BENDIGO BANK NPV	122,116	632,069	0.08%
BHP BILLITON	1,064,499	28,722,828	3.85%
BLUESCOPE STEEL	94,074	1,178,286	0.16%
BORAL	58,474	168,701	0.02%
BRAMBLES	293,096	2,133,605	0.29%
CAR GROUP LTD	74,385	1,239,850	0.17%
CHALLENGER LTD	94,799	329,317	0.04%
CHARTER HALL GROUP	100,348	646,696	0.09%
CLEANAWAY WASTE MANAGE	473,952	682,420	0.09%
COCHLEAR	13,516	2,160,753	0.29%
COLES GROUP LTD	274,216	2,364,578	0.32%
COM BK AUSTRALIA	357,199	21,375,549	2.87%
COMPUTERSHARE	126,427	1,650,505	0.22%
CSL	101,851	15,627,247	2.09%
CSR AUD NPV	102,808	363,192	0.05%
DETERRA ROYALTIES LTD	97,263	274,362	0.04%
DEXUS	223,104	917,136	0.12%
DOMAIN HOLDINGS AUSTRALIA	59,222	109,362	0.01%
DOMINO'S PIZZA ENTS LTD	12,673	399,811	0.05%
DOWNER EDI	149,225	351,447	0.05%
ENDEAVOUR GROUP LTD	300,997	839,393	0.11%
EVOLUTION MINING LTD	375,487	795,894	0.11%
FLIGHT CENTRE INTL	36,431	397,022	0.05%
FORTESCUE METALS GROUP	335,253	5,207,573	0.70%
GENERAL PROPERTY GROUP	420,532	1,044,437	0.14%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域－上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有者之資產 淨值之百分比
GOODMAN GROUP	391,988	5,308,338	0.71%
HARVEY NORMAN HOLDINGS	114,091	256,487	0.03%
IDP EDUCATION LTD	60,564	649,323	0.09%
IGO LTD	124,505	603,116	0.08%
ILUKA RESOURCES	92,785	327,783	0.04%
INCITEC PIVOT	404,849	615,427	0.08%
INSIGNIA FINANCIAL LTD	133,639	167,384	0.02%
INSURANCE AUSTRALIA	518,120	1,569,683	0.21%
JAMES HARDIE INDS PLC CDI	92,717	2,803,472	0.38%
JB HI-FI	23,016	653,306	0.09%
LEND LEASE GROUP	144,619	578,244	0.08%
LIONTOWN RESOURCES LTD	327,693	289,412	0.04%
LOTTERY CORP	473,306	1,226,175	0.16%
LYNAS RARE EARTHS LTD	191,810	735,105	0.10%
MACQUARIE GROUP	76,622	7,531,168	1.01%
MAGELAN WRNT 16/4/27(MFG)	2,521	236	0.00%
MAGELLAN FINANCIAL GRO	22,823	113,367	0.02%
MEDIBANK PRIVATE LTD	572,726	1,091,345	0.15%
METCASH	203,600	380,337	0.05%
MINERAL RESOURCES	36,017	1,349,494	0.18%
MIRVAC GROUP	819,103	916,326	0.12%
NATIONAL AUS BANK	661,851	10,875,866	1.46%
NEW HOPE CORP LTD	109,484	302,389	0.04%
NEXTDC LTD	112,998	830,437	0.11%
NORTHERN STAR RESOURCE	242,492	1,771,721	0.24%
NUFARM LIMITED NPV	83,498	233,298	0.03%
ORICA	98,389	839,460	0.11%
ORIGIN ENERGY (EX BORA)	362,263	1,642,376	0.22%
ORORA LTD	308,921	429,918	0.06%
PERP TRUSTEES AUSTRALI	23,700	323,231	0.04%
PILBARA MINERALS LTD	618,949	1,308,631	0.18%
PLATINUM ASSET MANAGEMENT	88,090	62,711	0.01%
PRO MEDICUS LTD	10,761	551,975	0.07%
QANTAS AIRWAYS	178,237	512,315	0.07%
QBE INSURANCE GROUP	314,262	2,491,221	0.33%
QUBE HOLDINGS LTD	355,635	616,758	0.08%
RAMSAY HEALTH CARE	36,337	1,023,252	0.14%
REA GROUP LTD	10,465	1,014,712	0.14%
REECE AUSTRALIA	46,471	556,931	0.07%
REGION GROUP REIT	264,340	319,769	0.04%
RIO TINTO	78,279	5,684,108	0.76%
SANTOS	686,648	2,793,271	0.37%
SCENTRE GROUP	1,097,307	1,756,162	0.24%
SEEK	72,652	1,039,470	0.14%
SEVEN GROUP HOLDINGS	30,281	598,084	0.08%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域—上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有者之資產 淨值之百分比
SIMS METAL MANAGEMENT	35,467	295,392	0.04%
SONIC HEALTHCARE	95,158	1,633,973	0.22%
SOUTH32	959,903	1,710,948	0.23%
STAR ENTERTAINMENT GRO	493,582	136,060	0.02%
STEADFAST GROUP LTD	212,110	660,769	0.09%
STOCKLAND TRUST	507,978	1,209,958	0.16%
SUNCORP GROUP	267,872	1,985,831	0.27%
TABCORP HOLDINGS	537,448	240,208	0.03%
TELSTRA GROUP	853,035	1,808,120	0.24%
TRANSURBAN GROUP	654,301	4,801,537	0.64%
TREASURY WINE ESTATES	165,611	955,593	0.13%
VICINITY CENTRES REIT	817,775	892,954	0.12%
VODAFONE HUTCHISON	78,095	216,530	0.03%
WASH H SOUL PATTINSON	51,522	903,721	0.12%
WESFARMERS	238,673	7,286,988	0.98%
WESTPAC BANKING	738,915	9,057,226	1.21%
WHITEHAVEN COAL NPV	142,001	565,496	0.08%
WISETECH GLOBAL LTD	34,998	1,411,910	0.19%
WOODSIDE ENERGY GROUP	400,432	6,657,259	0.89%
WOOLWORTHS	256,965	5,116,608	0.69%
WORLEYPARSONS	79,764	745,446	0.10%
XERO LTD	27,386	1,646,166	0.22%
YANCOAL AUSTRALIA LTD	69,343	183,727	0.03%
		227,428,464	30.48%
香港			
AAC TECHNOLOGIES HDGs	143,034	333,361	0.04%
AIA GROUP	2,428,883	16,604,364	2.23%
ASMPT LTD	67,793	507,374	0.07%
BANK OF EAST ASIA	202,239	195,853	0.03%
BOC AVIATION LTD	44,563	267,261	0.04%
BOC HONG KONG HLDGS	756,663	1,611,484	0.22%
BRIGHTOIL PETR ORD NPV	339,422	—	0.00%
BUDWEISER BREWING CO	360,379	529,291	0.07%
CAFE DE CORAL	71,499	64,716	0.01%
CATHAY PACIFIC	226,662	185,804	0.02%
CHAMPION REIT	396,393	97,562	0.01%
CHINA TRAVEL INTL	616,558	82,998	0.01%
CHOW TAI FOOK JEWEL HKD1	368,812	430,525	0.06%
CK ASSET HOLDINGS LTD	410,373	1,616,041	0.22%
CK HUTCHISON HOLDINGS	560,630	2,356,999	0.32%
CK INFRASTRUCTURE HOLDING	128,608	558,135	0.07%
CLP HOLDINGS LTD	346,280	2,242,012	0.30%
DAH SING BANKING GROUP	27,214	13,779	0.00%
DAH SING FINANCE HDG	37,356	60,044	0.01%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域—上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
ESR CAYMAN LTD	608,885	660,612	0.09%
FIRST PACIFIC	489,158	152,826	0.02%
FIT HON TENG LTD	42,000	4,979	0.00%
GALAXY ENTERTAINMENT G	448,540	1,971,364	0.26%
GUOTAI JUNAN INTER	464,869	28,020	0.00%
HAITONG INTL SECURITIES	654,664	99,308	0.01%
HANG LUNG GROUP LTD	167,421	178,953	0.02%
HANG LUNG PROPERTIES	383,096	418,720	0.06%
HANG SENG BANK	155,412	1,421,517	0.19%
HENDERSON LAND DEV	273,679	661,217	0.09%
HK & CHINA GAS	2,335,516	1,403,045	0.19%
HK EXCHANGES & CLEARING	267,483	7,201,426	0.96%
HUABAO INTERNATIONAL	135,498	33,894	0.00%
HUTCHISON TELECOM	378,000	40,632	0.01%
HUTCHMED CHINA LTD	101,500	292,641	0.04%
HYSAN DEVELOPMENT	134,124	208,846	0.03%
JOHNSON ELECTRIC HOLDINGS	99,047	123,382	0.02%
KERRY LOGISTICS NETWORK	71,005	58,634	0.01%
KERRY PROPERTIES	103,958	149,133	0.02%
LENOVO GROUP	1,586,920	1,740,865	0.23%
LINK REIT	537,872	2,369,387	0.32%
L' OCCITANE INTERNATIONAL	100,575	225,311	0.03%
MAN WAH HOLDINGS	316,117	169,898	0.02%
MELCO INTL DEV	154,776	85,051	0.01%
MGM CHINA HOLDINGS	136,547	135,939	0.02%
MMG LTD	513,474	119,156	0.02%
MTR CORP	304,291	926,231	0.12%
NAGACORP	296,829	91,545	0.01%
NEW WORLD DEVELOPMENT	289,365	352,319	0.05%
NEXTEER AUTO GROUP LTD	127,832	63,310	0.01%
NWS HOLDINGS	175,039	129,420	0.02%
ORIENT OVERSEAS (INTL.)	27,500	301,125	0.04%
PCCW LIMITED	832,806	348,036	0.05%
POWER ASSETS HLDGS	281,894	1,281,421	0.17%
PRADA	107,959	484,248	0.06%
SAMSONITE INTERNATIONAL	272,390	704,622	0.09%
SANDS CHINA	506,359	1,162,338	0.16%
SHANGRI-LA ASIA	234,059	126,031	0.02%
SINO LAND	732,023	624,338	0.08%
SITC INTERNATIONAL HDG	272,410	368,893	0.05%
SJM HOLDINGS	536,091	133,022	0.02%
SUN HUNG KAI PROPS	299,997	2,545,096	0.34%
SUPER HI INTERNATIONAL HO	21,000	21,940	0.00%
SWIRE PACIFIC	90,983	604,156	0.08%
SWIRE PACIFIC B	185,224	190,167	0.03%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域－上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
SWIRE PROPERTIES	223,231	354,323	0.05%
TECHTRONIC INDS	277,930	2,598,001	0.35%
UNITED ENERGY GROUP	1,580,623	134,969	0.02%
VITASOY INTERNATIONAL	174,274	136,207	0.02%
VTECH HOLDINGS	34,702	164,370	0.02%
WH GROUP LTD	1,660,602	840,782	0.11%
WHARF HOLDINGS	209,447	529,175	0.07%
WHARF REAL ESTATE INVESTMENT	317,750	842,708	0.11%
WYNN MACAU	281,671	181,945	0.02%
XINYI GLASS	469,649	413,300	0.05%
YUE YUEN INDL HDG	135,230	117,375	0.02%
		64,483,772	8.64%
韓國			
ALTEOGEN INC	6,975	418,462	0.06%
AMOREPACIFIC	6,003	530,166	0.07%
AMOREPACIFIC CORP PREF	2,736	60,992	0.01%
AMOREPACIFIC GROUP	4,351	77,516	0.01%
BGF RETAIL CO LTD	1,646	131,635	0.02%
BNK FINANCIAL GROUP INC	57,217	248,828	0.03%
CELLTRION	32,753	4,019,777	0.54%
CELLTRION PHARM INC	4,870	273,486	0.04%
CHEIL COMMUNICATIONS	14,017	162,469	0.02%
CJ CHEIL JEDANG	1,746	344,560	0.05%
CJ CHEILJEDANG CORP PREF	484	39,532	0.01%
CJ CORP	2,590	148,918	0.02%
CJ ENM CO LTD	2,269	99,781	0.01%
CJ LOGISTICS	1,821	141,082	0.02%
COSMOAM&T CO LTD	4,696	421,315	0.06%
DAEWOO ENGR & CONSTN	38,417	96,989	0.01%
DAUM KAKAO CORP	63,965	2,115,524	0.28%
DB INSURANCE CO LTD	9,732	496,139	0.07%
DGB FINANCIAL GROUP	31,774	164,307	0.02%
DL CO LTD	2,356	73,759	0.01%
DL E And C CO LTD	6,346	139,342	0.02%
DONGSUH COMPANIES INC	7,639	84,681	0.01%
DOOSAN BOBCAT INC	9,768	299,855	0.04%
DOOSAN ENERBILITY	89,790	869,563	0.12%
DOOSAN SOLUS CO LTD	2,258	36,446	0.00%
ECOPRO BM CO LTD	9,591	1,682,411	0.22%
ECOPRO CO LTD	4,033	1,589,309	0.21%
E-MART CO LTD	4,423	206,358	0.03%
F&F CO LTD NEW	3,562	193,524	0.03%
FILA HOLDINGS CORP	11,489	270,813	0.04%
GREEN CROSS	1,135	86,759	0.01%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域－上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
GS ENGR & CON	13,797	126,221	0.02%
GS HOLDINGS	9,206	229,335	0.03%
GS RETAIL CO LTD KRW1000	9,436	132,475	0.02%
HANA FINANCIAL HOLDINGS	59,261	1,566,515	0.21%
HANJIN KAL CORP	6,669	295,711	0.04%
HANKOOK TIRE AND TECH	15,082	417,052	0.06%
HANMI PHARM CO LTD	1,471	315,826	0.04%
HANMI SCIENCE CO LTD	4,868	116,228	0.01%
HANON SYSTEMS	30,594	135,844	0.02%
HANWHA CORP 3P PREF	6,613	56,148	0.01%
HANWHA CORPORATION	8,613	135,085	0.02%
HANWHA LIFE INS KRW5000	73,775	127,166	0.02%
HANWHA OCEAN CO LTD	21,672	331,321	0.04%
HANWHA SOLUTIONS CORP	21,293	512,283	0.07%
HANWHA TECHWIN CO LTD	7,151	542,265	0.07%
HD HYUNDAI HEAVY CO LTD	9,325	359,524	0.05%
HD HYUNDAI INFRACORE CO	23,571	116,576	0.02%
HD KOREA SHIPBUILDING	8,965	660,165	0.09%
HITEJINRO	4,278	58,627	0.01%
HL MANDO CO LTD	6,577	157,633	0.02%
HLB INC	22,418	692,278	0.09%
HOTEL SHILLA	6,304	251,113	0.03%
HYBE CO LTD	4,370	621,504	0.08%
HYUNDAI GLOVIS CO	3,876	452,094	0.06%
HYUNDAI DEPARTMENT STORE	2,204	69,537	0.01%
HYUNDAI ENGR & CON	16,863	358,456	0.05%
HYUNDAI HEAVY INDUSTRIES	3,733	293,308	0.04%
HYUNDAI MARINE & FIRE INS	11,806	222,916	0.03%
HYUNDAI MERCHANT MARIN	61,179	729,610	0.10%
HYUNDAI MIPO DOCKYARD	4,502	232,803	0.03%
HYUNDAI MOBIS	13,028	1,880,624	0.25%
HYUNDAI MOTOR	29,039	3,599,332	0.48%
HYUNDAI MOTOR 2ND PFD	7,405	515,071	0.07%
HYUNDAI MOTOR PREF	4,702	325,053	0.04%
HYUNDAI STEEL	17,216	382,737	0.05%
HYUNDAI WIA CORP	3,600	142,744	0.02%
INDUS BANK OF KOREA	57,684	416,693	0.06%
KAKAO GAMES CORP	8,287	130,477	0.02%
KAKAO PAY CORP	3,369	101,164	0.01%
KAKAOBANK CORP	43,926	762,504	0.10%
KANGWON LAND	20,359	198,405	0.03%
KB FINANCIAL GROUP	80,606	2,656,076	0.36%
KCC CORP	1,030	143,351	0.02%
KEPCO PLANT SER & ENGR	5,178	107,388	0.01%
KIA CORPORATION	51,327	3,126,235	0.42%
KOREA AEROSPACE INDS	15,224	463,633	0.06%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域－上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
KOREA ELECTRIC POWER	53,516	616,058	0.08%
KOREA GAS CORP	5,852	88,039	0.01%
KOREA INVEST HLDG	7,994	298,470	0.04%
KOREA ZINC	2,276	690,363	0.09%
KOREAN AIRLINES	40,464	589,037	0.08%
KRAFTON INC	6,236	735,339	0.10%
KT & G	21,204	1,122,311	0.15%
KUMHO PETRO CHEMICAL	3,352	271,334	0.04%
L&F CO LTD	5,251	652,451	0.09%
LG CHEM	9,955	3,025,643	0.40%
LG CHEM PREF	1,801	341,154	0.05%
LG CORP	19,580	1,024,429	0.14%
LG DISPLAY	51,120	396,676	0.05%
LG ELECTRONICS	22,575	1,399,753	0.19%
LG ELECTRONICS PREF	3,958	110,412	0.01%
LG ENERGY SOLUTION	8,387	2,183,829	0.29%
LG H&H CO LTD	1,990	430,286	0.06%
LG H&H CO LTD KRW5000	501	48,244	0.01%
LG INNOTEK	2,984	435,291	0.06%
LG UPLUS CORP	43,399	270,415	0.04%
Lotte Chemical Corp	3,829	357,289	0.05%
LOTTE CHILSUNG BEVERAG	381	34,020	0.00%
LOTTE CORPORATION	5,700	93,911	0.01%
LOTTE ENERGY MATERIALS	4,997	127,983	0.02%
LOTTE SHOPPING	2,507	114,523	0.01%
LS CABLE	4,006	227,406	0.03%
MERITZ FINANCE HLDNGS	20,640	742,973	0.10%
MIRAE ASSET DAEWOO PREF	35,026	78,935	0.01%
MIRAE ASSET SECURITIES CO	59,418	276,133	0.04%
N C SOFT	3,271	479,150	0.06%
NAVER CORP	30,192	4,119,227	0.55%
NETMARBLE GAMES CORP	4,434	156,909	0.02%
NH INVESTMENT & SECUR CO	27,532	173,226	0.02%
NONG SHIM	585	145,019	0.02%
OCI	2,466	159,512	0.02%
ORION CORP/REP OF KOREA	4,298	303,931	0.04%
OTTOGI CORPORATION	362	88,195	0.01%
PAN OCEAN CO LTD	56,506	128,547	0.02%
PARADISE CO	8,219	66,681	0.01%
PEARLABYSS CORP	6,572	155,112	0.02%
POSCO FUTURE M CO	5,856	1,280,476	0.17%
POSCO HOLDINGS INC	15,865	4,826,712	0.65%
POSCO INTERNATIONAL CORP	9,142	347,457	0.05%
S1 CORP	3,138	114,678	0.01%
SAMSUNG BIOLOGICS CO L	3,729	1,726,163	0.23%
SAMSUNG C&T CORP	17,650	1,392,164	0.19%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域－上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有者之資產 淨值之百分比
SAMSUNG CARD	6,652	131,070	0.02%
SAMSUNG ELECTRO MECH	11,574	1,079,986	0.14%
SAMSUNG ELECTRONICS	1,001,102	47,865,631	6.42%
SAMSUNG ELECTRONICS PF	174,550	6,623,441	0.89%
SAMSUNG ENGINEERING	35,333	624,100	0.08%
SAMSUNG FINE CHEMICAL	2,935	103,684	0.01%
SAMSUNG FIRE & MAR IN	6,703	1,073,744	0.14%
SAMSUNG FIRE & MAR INS	480	55,548	0.01%
SAMSUNG HEAVY INDUSTRIES	140,624	663,800	0.09%
SAMSUNG LIFE INSURANCE	15,741	662,500	0.09%
SAMSUNG SDI	11,042	3,174,428	0.43%
SAMSUNG SDI CO LTD PREF	257	38,507	0.01%
SAMSUNG SDS CO LTD	7,464	772,852	0.10%
SAMSUNG SECURITIES	12,503	293,191	0.04%
SD BIOSENSOR INC	8,498	59,213	0.01%
SEEGENE INC	6,916	96,464	0.01%
SHINHAN FIN GP	103,662	2,535,017	0.34%
SHINSEGAE CO LTD	1,377	146,941	0.02%
SK BIOPHARMACEUTICALS CO	5,802	354,803	0.05%
SK BIOSCIENCE CO LTD	4,884	214,183	0.03%
SK CHEMICALS CO LTD	2,117	86,778	0.01%
SK HOLDINGS CO LTD	7,173	777,672	0.10%
SK HYNIX	113,489	9,781,062	1.31%
SK IE TECHNOLOGY CO LTD	5,159	247,924	0.03%
SK INNOVATION	12,546	1,072,109	0.14%
SK NETWORKS	31,535	110,443	0.01%
SK SQUARE CO LTD	20,037	641,940	0.09%
SKC CO LTD	3,575	197,279	0.03%
S-OIL CORP	8,910	377,714	0.05%
SSANGYONG CEMENT INDUS	23,464	82,176	0.01%
Wemade Entertainment Co L	3,343	124,002	0.02%
WOONGJIN COWAY CO LTD	11,677	406,821	0.05%
WOORI FINANCIAL GROUP INC	139,748	1,106,534	0.15%
YUHAN CORP	11,725	491,334	0.07%
		155,310,161	20.82%
馬來西亞			
ALLIANCE FINANCIAL GRO	185,293	107,234	0.02%
AMMB HOLDINGS	452,784	309,962	0.04%
ASTRO MALAYSIA HOLDINGS	275,323	18,566	0.00%
AXIATA GROUP	948,644	385,436	0.05%
CELCOMDIGI BHD	842,364	586,722	0.08%
CIMB GROUP HOLDINGS	1,675,035	1,672,831	0.22%
DIALOG GROUP	906,470	320,329	0.04%
FELDA GBL VENTURES	120,000	28,270	0.00%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域－上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
FRASER & NEAVE	35,643	171,348	0.02%
GAMUDA	461,174	361,368	0.05%
GENTING	476,574	375,876	0.05%
GENTING MALAYSIA	623,781	286,455	0.04%
HARTALEGA HOLDINGS	400,500	184,603	0.03%
HONG LEONG BANK	124,544	401,844	0.05%
HONG LEONG CREDIT	47,638	133,699	0.02%
IHH HEALTHCARE	610,855	628,822	0.08%
IJM CORP	777,923	249,670	0.03%
IOI CORP	610,000	409,256	0.06%
KUALA LUMPUR KEPONG	112,130	417,685	0.06%
MALAYAN BANKING	1,555,260	2,360,354	0.32%
MALAYSIA AIRPORTS HDGS	233,083	292,861	0.04%
MAXIS	617,216	405,668	0.05%
MISC BHD	367,697	457,604	0.06%
MR DIY GROUP M BHD	447,950	110,884	0.02%
NESTLE (MALAYSIA) BERHA	12,065	242,218	0.03%
PETRONAS CHEMICALS GROUP	602,912	736,952	0.10%
PETRONAS DAGANGAN	55,682	207,606	0.03%
PETRONAS GAS	162,254	481,967	0.07%
PPB GROUP BERHAD	142,140	351,364	0.05%
PRESS METAL BERHAD	735,064	603,591	0.08%
PUBLIC BANK	2,992,385	2,191,529	0.29%
QL RESOURCES BHD	224,585	218,922	0.03%
RHB CAPITAL BHD	408,041	379,641	0.05%
SIME DARBY BERHAD	821,855	329,713	0.04%
SIME DARBY PLANTATION BHD	754,739	574,651	0.08%
TELEKOM MALAYSIA	257,670	244,135	0.03%
TENAGA NASIONAL	774,234	1,327,023	0.18%
TOP GLOVE	930,408	142,951	0.02%
YTL CORP	998,201	322,071	0.04%
		19,031,681	2.55%
紐西蘭			
A2 MILK CO LTD	149,407	341,345	0.05%
AIR NEW ZEALAND	361,827	114,114	0.02%
AUCKLAND INTL AIRPORT	277,077	1,211,010	0.16%
CONTACT ENERGY	167,187	665,119	0.09%
EBOS GROUP LTD	33,481	590,325	0.08%
FISHER & PAYKEL HEALTH	122,764	1,438,956	0.19%
FLETCHER BUILDING	167,986	398,810	0.05%
INFRATIL	176,464	879,066	0.12%
KIWI PROPERTY GROUP	320,703	139,372	0.02%
MAINFREIGHT	16,095	553,973	0.07%
MERCURY NZ LTD	142,219	466,193	0.06%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域—上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
MERIDIAN ENERGY LTD	264,087	726,644	0.10%
RYMAN HEALTHCARE	123,348	361,451	0.05%
SKY CITY ENTERTAINMENT	127,388	115,150	0.02%
SPARK NEW ZEALAND LTD	388,478	999,449	0.13%
		9,000,977	1.21%
新加坡			
CAPITALAND ASCENDAS REIT	756,517	1,363,143	0.18%
CapitaLand Ascott Trust	465,641	274,136	0.04%
CAPITALAND INVESTMENT LTD	530,021	996,002	0.13%
CAPITALAND MALL TRST R	1,067,583	1,307,823	0.18%
CITY DEVELOPMENTS	99,352	392,897	0.05%
COMFORTDELGRO	407,953	339,640	0.05%
DBS GROUP	382,315	7,595,878	1.02%
DFI RETAIL GRP HLDG (SES)	62,100	116,912	0.02%
FRASERS LOGIS & CHE RE	601,500	411,352	0.06%
GENTING SINGAPORE LTD	1,258,097	748,160	0.10%
HONG KONG LD HLDG (SE	230,889	630,290	0.08%
HUTCHISON PORT	844,238	98,013	0.01%
JARDINE CYCLE & CARRIAGE	21,065	372,799	0.05%
JARDINE MTSN (SES)	41,706	1,348,215	0.18%
KEPPEL CORPORATION	292,539	1,229,938	0.16%
KEPPEL DC REIT	260,700	302,312	0.04%
KEPPEL REIT NPV	545,105	301,469	0.04%
MAPLETREE COMM TRUST	475,469	443,917	0.06%
MAPLETREE INDUSTRIAL TS	416,476	621,647	0.08%
MAPLETREE LOGIST REIT	714,796	739,625	0.10%
NETLINK NBN TRUST	550,900	275,190	0.04%
OLAM GROUP LTD	230,149	142,339	0.02%
OVERSEAS CHINESE BKG	740,359	5,723,555	0.77%
SATS	190,286	311,186	0.04%
SEATRIUM LTD	8,617,339	604,693	0.08%
SEMBCORP IND	186,856	590,040	0.08%
SIA ENGINEERING	59,719	84,167	0.01%
SINGAPORE AIRLINES	292,000	1,139,113	0.15%
SINGAPORE EXCHANGE	174,480	1,019,951	0.14%
SINGAPORE POST	223,599	63,160	0.01%
SINGAPORE TECH ENGR	324,204	749,977	0.10%
SINGAPORE TELECOMMUNIC	1,584,399	2,327,243	0.31%
STARHUB	95,865	63,280	0.01%
SUNTEC REIT	468,830	342,926	0.05%
UNITED OVERSEAS BANK	255,982	4,330,837	0.58%
UOL GROUP	108,347	404,629	0.05%
VENTURE CORP	54,827	443,744	0.06%
WILMAR INTERNATIONAL	450,883	957,221	0.13%
		39,207,419	5.26%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域－上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
台灣			
ACCTON TECHNOLOGY	110,459	1,476,579	0.20%
ACER INC	570,282	784,198	0.10%
ADVANCED ENERGY SOLUTION	5,472	105,316	0.01%
ADVANTECH	98,453	936,108	0.13%
AIRTAC INTERNATIONAL	28,765	742,574	0.10%
ALCHIP TECHNOLOGIES LTD	15,104	1,264,321	0.17%
ASE TECHNOLOGY HOLDING CO	731,614	2,524,467	0.34%
ASIA CEMENT	548,534	581,142	0.08%
ASMEDIA TECHNOLOGY INC	7,868	365,002	0.05%
ASPEED TECHNOLOGY INC	6,321	504,074	0.07%
ASUSTEK COMPUTER	148,607	1,859,285	0.25%
AUO CORPORATION	1,505,220	698,282	0.09%
CAPITAL SECS.	449,650	187,909	0.02%
CATCHER TECHNOLOGY	127,446	631,949	0.08%
CATHAY FINANCIAL HLDG	1,941,040	2,269,758	0.30%
CHAILEASE HOLDING	301,290	1,486,264	0.20%
CHANG HWA COML BANK	1,477,068	675,783	0.09%
CHENG SHIN RUB INDS CO	403,963	463,598	0.06%
CHICONY ELECTRONICS	131,488	588,137	0.08%
CHINA AIR LINES	589,077	325,975	0.04%
CHINA DEVELOPMENT FINL	3,354,063	1,075,893	0.14%
CHINA MOTOR CO	43,634	126,025	0.02%
CHINA STEEL	2,654,522	1,831,910	0.25%
CHUNGHWA TELECOM	803,711	2,465,103	0.33%
COMPAL ELECTRONICS	831,036	846,452	0.11%
CTBC FINANCIAL HOLDING	3,842,067	2,784,018	0.37%
DELTA ELT INDL CO	456,368	3,656,846	0.49%
E INK HOLDINGS	166,000	835,850	0.11%
E SUN FINANCIAL HOLDINGS	3,135,741	2,067,825	0.28%
ECLAT TEXTILE CO TWD10	40,510	581,906	0.08%
EMEMORY TECHNOLOGY	14,766	924,662	0.12%
ENNOSTAR INC	161,310	190,896	0.03%
ETERNAL MATERIALS	224,332	166,855	0.02%
EVA AIRWAYS	542,489	436,079	0.06%
EVERGREEN MAR CORP	209,484	768,346	0.10%
FAR EASTERN INTL BANK	521,076	168,479	0.02%
FAR EASTERN NEW CENTURY	617,327	492,293	0.07%
FAR EASTONE TELECOM	369,687	754,034	0.10%
FENG TAY ENTERPRISE	104,269	466,388	0.06%
FIRST FINANCIAL HOLDING	2,299,848	1,610,659	0.22%
FORMOSA CHEMICAL & FIBER	736,530	1,172,823	0.16%
FORMOSA PETROCHEMICAL	292,505	603,338	0.08%
FORMOSA PLASTICS	802,681	1,624,883	0.22%
FORMOSA SUMCO TECHNOLO	17,000	73,215	0.01%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域—上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有者之資產 淨值之百分比
FORMOSA TAFFETA CO	202,061	130,148	0.02%
FOXCONN TECHNOLOGY	243,401	330,347	0.04%
FUBON FINANCIAL HLDG	1,632,568	2,703,960	0.36%
GENIUS ELECTRONIC OPTICAL	19,279	207,207	0.03%
GIANT MNFG.	62,635	294,570	0.04%
GIGABYTE TECH CO	100,000	679,885	0.09%
GLOBAL UNICHIP	18,000	800,527	0.11%
GLOBALWAFERS CO LTD	43,214	648,361	0.09%
HIWIN TECHNOLOGIES	56,423	338,905	0.05%
HON HAI PREC INDS CO	2,528,799	6,754,366	0.91%
HOTAI MOTOR COMPANY	67,040	1,214,882	0.16%
HTC	148,035	194,105	0.03%
HUA NAN FIN HOLDINGS	2,185,229	1,248,327	0.17%
INNOLUX	1,788,845	653,827	0.09%
INVENTEC	543,113	732,956	0.10%
LARGAN PRECISION	21,710	1,592,560	0.21%
LITE-ON TECHNOLOGY	458,406	1,370,851	0.18%
MEDIATEK INC	314,595	8,161,535	1.09%
MEGA FINANCIAL CO	2,405,482	2,410,139	0.32%
MEGA FINANCIAL RTS	50,098	7,939	0.00%
MICRO-STAR INTERNATIONAL	143,463	748,039	0.10%
MOMO.COM INC	17,108	222,572	0.03%
NAN YA PLASTICS	1,191,170	2,024,647	0.27%
NAN YA PRINTED CIRCUIT BD	44,583	286,590	0.04%
NANYA TECHNOLOGY	255,888	510,151	0.07%
NIEN MADE ENTERPRISE CO	31,559	284,742	0.04%
NOVATEK MICROELS.	121,042	1,599,487	0.21%
ONENESS BIOTECH CO LTD	75,576	375,714	0.05%
PARADE TECHN TWD10	13,994	429,217	0.06%
PEGATRON	426,114	950,811	0.13%
PHARMAESSENTIA CORP	47,000	415,650	0.06%
POU CHEN	561,137	443,181	0.06%
POWERCHIP SEMICONDUCTO	626,000	471,209	0.06%
POWERTECH TECHNOLOGY	144,860	522,061	0.07%
PRESIDENT CHAIN STORE	115,254	793,905	0.11%
QUANTA COMPUTER	561,839	3,223,905	0.43%
REALTEK SEMICONDUCTOR	101,860	1,227,551	0.16%
RUENTEX DEVELOPMENT	327,400	315,900	0.04%
SHANGHAI COMMER SAV BK	808,251	966,821	0.13%
SHIN KONG FINANCIAL HLDG	2,975,373	673,037	0.09%
SILERGY CORP	68,395	874,074	0.12%
SINO-AMERICAN SILICON	112,000	561,084	0.08%
SINOPAC HOLDINGS	2,393,743	1,205,307	0.16%
SYNNEX TECHNOLOGY INTL	278,419	499,563	0.07%
TAISHIN FINANCIAL	2,572,869	1,190,283	0.16%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域－上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有者之資產 淨值之百分比
TAIWAN BUSINESS BANK	1,247,445	436,813	0.06%
TAIWAN CEMENT	1,294,769	1,153,318	0.15%
TAIWAN COOPERATIVE FINL	2,286,267	1,560,243	0.21%
TAIWAN FERTILIZER	165,160	285,368	0.04%
TAIWAN GLASS	285,859	138,457	0.02%
TAIWAN HIGH SPEED RAIL	484,089	379,855	0.05%
TAIWAN MOBILE CO LTD	359,283	905,457	0.12%
TAIWAN SECOM	57,775	172,775	0.02%
TAIWAN SEMICON MNFG	5,077,838	76,963,980	10.32%
TATUNG	442,000	474,488	0.06%
TECO ELEC & MACHINERY	252,523	302,065	0.04%
TRANSCEND INFORMATION	58,498	120,512	0.02%
U-MING MARINE TRANSPORT	81,808	108,940	0.01%
UNIMICRON TECHNOLOGY	267,738	1,204,416	0.16%
UNI-PRESIDENT ENTS	1,010,717	1,924,597	0.26%
UNITED MICRO ELECTRONI	2,473,081	3,324,896	0.45%
VANGUARD INTL SEMICON	185,410	386,229	0.05%
VOLTRONIC POWER TECH	13,918	608,313	0.08%
WALSIN LIHWA	571,316	564,391	0.08%
WALSIN TECHNOLOGY	66,826	210,090	0.03%
WAN HAI LINES	202,881	285,206	0.04%
WIN SEMICONDUCTORS CO	84,763	344,475	0.05%
WINBOND ELECTRONICS	601,470	468,118	0.06%
WISTRON	598,276	1,507,761	0.20%
WISTRON RTS	480	–	0.00%
WIWYNN CORP	17,783	829,510	0.11%
YAGEO CORPORATION	80,973	1,235,573	0.17%
YANG MING MARINE	354,000	464,167	0.06%
YUANTA FINANCIAL HLDG.	2,616,586	1,845,857	0.25%
YULON MOTOR CO	121,022	231,377	0.03%
YULON NISSAN MOTOR CO LTD	7,582	36,918	0.00%
ZHEN DING TECH HLDG TWD10	138,086	384,707	0.05%
		194,345,269	26.05%
泰國			
ADVANCED INFO NVDR	229,650	1,145,292	0.15%
AIRPORTS OF THAI NVDR	885,823	1,216,395	0.16%
ASSET WORLD CORP PCL	1,485,900	121,571	0.02%
B GRIMM POWER PCL	139,702	87,490	0.01%
BANGKOK BANK FB	141,000	507,135	0.07%
BANGKOK DUSIT MED SV NVDR	2,246,200	1,432,522	0.19%
BANGKOK EXPRESSWAY NVDR	1,650,100	301,486	0.04%
BANGKOK LIFE ASSURANCE	134,800	61,960	0.01%
BANPU PUBLIC NVDR	1,874,457	292,937	0.04%
BERLI JUCKER PCL NVDR	209,443	120,336	0.02%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域—上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
BTS GROUP HLDGS PCL NVDR	1,331,327	221,826	0.03%
BTS GROUP HOLDINGS	528,000	87,976	0.01%
BTS GROUP WTS 11/24 BTS	140,223	161	0.00%
BTS GROUP WTS 11/26 BTS	280,445	773	0.00%
BUMRUNGRAD HOSPITAL	66,900	341,326	0.05%
BUMRUNGRAD HOSPITAL NVDR	49,883	254,504	0.03%
CARABAO GROUP PCL	65,100	123,431	0.02%
CENTRAL PATTANA	656,519	1,056,173	0.14%
CENTRAL RETAIL COR	590,700	556,597	0.07%
CHAROEN PKPH.FOODS FB	622,900	280,585	0.04%
CHAROEN PKPH.FOODS NVDR	421,679	189,945	0.03%
CP ALL NVDR	1,275,500	1,641,566	0.22%
CP Aextra PCL	179,148	111,164	0.01%
CP AXTRA PLC	137,730	85,464	0.01%
DELTA ELECTRONICS NVDR	257,020	519,804	0.07%
DELTA ELECTRONICS THAI	336,900	681,355	0.09%
DIGITAL TELECOMMUNICATION	1,273,889	226,894	0.03%
ELECTRICITY GEN FB	48,415	142,423	0.02%
ELECTRICITY GEN NVDR	11,174	32,871	0.00%
ENERGY ABSOLUTE NVDR	277,100	281,799	0.04%
ENERGY ABSOLUTE PCL	94,615	96,220	0.01%
GLOBAL POWER SYNERGY	136,841	152,527	0.02%
GULF ENERGY DEVELO	618,051	632,083	0.08%
HOME PRODUCT CENTER PCL	1,261,406	339,180	0.05%
INDORAMA VENTURES NVDR	86,753	54,330	0.01%
INDORAMA VENTURES PCL	309,800	194,016	0.03%
INTOUCH HOLDINGS PCL	172,600	283,620	0.04%
IRPC NVDR	2,097,346	97,367	0.01%
KASIKORNBANK FB	372,400	1,155,403	0.15%
KRUNG THAI BANK NVDR	1,234,063	521,849	0.07%
KRUNGTHAI CARD PCL	221,330	221,269	0.03%
LAND AND HOUSES NVDR	1,539,439	288,343	0.04%
MINOR INTERNATIONAL NVDR	817,205	554,042	0.07%
MUANGTHAI CAPITAL	163,500	169,091	0.02%
OSOTSPA PCL	312,021	157,760	0.02%
PTT EXPLORATION NVDR	293,543	1,008,562	0.14%
PTT GLOBAL CHEMICAL	429,939	380,415	0.05%
PTT OIL & RETAIL BUSINESS	626,700	275,095	0.04%
PTT PUBLIC NVDR	3,012,494	2,475,096	0.33%
RATCH GROUP	202,486	146,587	0.02%
SCB X PCL NVDR	353,307	860,692	0.12%
SCG PACKAGING PCL	254,300	210,397	0.03%
SIAM CEMENT NVDR	152,861	1,074,999	0.14%
SIAM CITY CEMENT NVDR	25,555	79,580	0.01%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

國家／地區／區域－上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
SRISAWAD CORPORATION PCL	133,200	123,979	0.02%
THAI LIFE INSURANCE PCL	452,000	95,049	0.01%
THAI OIL NVDR	228,054	281,712	0.04%
THAI UNION GROUP PCL	616,530	212,537	0.03%
TMBTHANACHART THB 0.95	8,334,013	319,860	0.04%
TRUE CORP PCL	1,171,911	136,012	0.02%
TRUE CORP PCL NVDR	1,225,969	142,286	0.02%
		24,863,719	3.33%
總投資市值		733,671,462	98.34%
其他資產淨值		12,407,478	1.66%
屬於單位持有人之資產淨值		746,078,940	100.00%

投資	恒生平安亞洲收益基金		
	單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
按公平價值列入收入或虧損的金融資產			
香港交易所上市股票			
通訊服務			
百度	10,800	160,578	0.46%
網易	8,600	154,851	0.44%
騰訊控股	17,000	639,197	1.83%
		954,626	2.73%
非必需性消費			
比亞迪	6,000	164,743	0.47%
理想汽車	7,700	145,055	0.42%
美團	7,720	80,971	0.23%
名創優品集團控股	14,600	75,070	0.21%
新東方教育科技	11,200	79,247	0.23%
泡泡瑪特	27,200	70,538	0.20%
新秀麗國際	24,000	79,144	0.23%
金沙中國	26,000	76,083	0.22%
攜程集團	2,600	92,432	0.26%
		863,283	2.47%
能源			
中國神華能源	56,000	191,841	0.55%
金融			
友邦保險控股	15,400	134,208	0.38%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生平安亞洲收益基金		
	單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有者之資產 淨值之百分比
資訊科技			
中軟國際	104,000	79,779	0.23%
聯想集團	88,000	123,065	0.35%
小米集團	46,600	93,098	0.27%
		295,942	0.85%
原材料			
洛陽鉬業	162,000	88,587	0.25%
紫金礦業	64,000	104,255	0.30%
		192,842	0.55%
電訊			
比亞迪電子	21,500	100,774	0.29%
公用事業			
中華電力	10,000	82,538	0.24%
上海證券交易所上市股票			
資訊科技			
上海韋爾半導體 – A股	5,000	74,931	0.21%
深圳證券交易所上市股票			
資訊科技			
思源電氣 – A股	10,400	76,007	0.22%
中際旭創 – A股	5,000	79,284	0.23%
		155,291	0.45%
澳洲證券交易所上市股票			
通訊服務			
Telstra Group	37,419	101,110	0.29%
非必需性消費			
Aristocrat Leisure	3,276	91,248	0.26%
Wesfarmers	3,400	132,332	0.38%
		223,580	0.64%
能源			
Santos	62,773	325,532	0.93%
金融			
Australia & New Zealand Banking Group	9,889	174,902	0.50%
麥格理集團	1,098	137,579	0.39%
澳洲國民銀行	5,321	111,465	0.32%
QBE保險集團有限公司	9,143	92,395	0.26%
Suncorp-Metway	9,667	91,358	0.26%
西太平洋銀行公司 (前稱新南威爾士銀行)	11,291	176,431	0.50%
		784,130	2.23%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生平安亞洲收益基金		
	單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
醫療保健			
杰特公司	1,730	338,380	0.97%
工業			
Brambles	8,494	78,824	0.23%
資訊科技			
慧諮環球	1,449	74,520	0.21%
Xero	1,349	103,371	0.30%
		177,891	0.51%
原材料			
必和必拓	14,043	483,041	1.38%
力拓	1,777	164,493	0.47%
		647,534	1.85%
房地產			
嘉民集團	6,436	111,107	0.32%
Rea Group Ltd	663	81,952	0.23%
		193,059	0.55%
印尼證券交易所上市股票			
金融			
曼底利銀行股份有限公司	555,800	218,393	0.62%
印尼人民銀行	354,600	131,849	0.38%
		350,242	1.00%
南韓證券交易所上市股票			
通訊服務			
Naver	684	118,966	0.34%
非必需性消費			
現代汽車	1,066	168,438	0.48%
起亞汽車	1,343	104,278	0.30%
		272,716	0.78%
金融			
KB Financial Group	2,010	84,433	0.24%
三星火災海上保險	410	83,725	0.24%
		168,158	0.48%
資訊科技			
三星電子	19,939	1,215,321	3.48%
SK Hynix	4,370	480,127	1.37%
		1,695,448	4.85%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生平安亞洲收益基金		
	單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
原材料			
LG化學	300	116,236	0.33%
浦項鋼鐵	205	79,507	0.23%
		195,743	0.56%
納斯達克證券交易所上市股票			
非必需性消費			
Makemytrip	2,180	102,417	0.29%
拼多多	2,754	402,938	1.15%
		505,355	1.44%
印度國家證券交易所上市股票			
非必需性消費			
Indian Hotels	19,503	102,737	0.30%
靛藍航空	1,870	66,678	0.19%
Mahindra & Mahindra	4,033	83,816	0.24%
Titan	1,850	81,712	0.23%
TVS Motor	3,608	87,835	0.25%
		422,778	1.21%
必需性消費			
Britannia Industries	1,306	83,784	0.24%
ITC	33,017	183,349	0.52%
Marico	12,519	82,519	0.24%
Varun Beverages	4,983	74,068	0.21%
		423,720	1.21%
能源			
印度煤炭公司	26,841	121,280	0.35%
Oil & Natural Gas Corporation	43,172	106,382	0.30%
		227,662	0.65%
金融			
HDFC Bank	9,730	199,859	0.57%
印度工業信貸投資銀行	41,003	491,068	1.41%
		690,927	1.98%
醫療保健			
阿波羅醫院企業公司	1,536	105,289	0.30%
太陽製藥	6,700	101,405	0.29%
Torrent Pharmaceuticals	2,900	80,349	0.23%
		287,043	0.82%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生平安亞洲收益基金		
	單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
工業			
Bharat Electronics	53,675	118,814	0.34%
Larsen & Toubro	6,527	276,567	0.79%
		395,381	1.13%
資訊科技			
印福思股份有限公司	13,629	252,701	0.72%
原材料			
超科水泥	697	87,974	0.25%
房地產			
DLF	9,409	82,134	0.23%
公用事業			
印度國家電網公司	38,829	110,682	0.32%
紐約交易所上市美國預託證券			
非必需性消費			
阿里巴巴集團	4,085	316,628	0.91%
菲律賓證券交易所上市股票			
金融			
BDO金融銀行	45,516	107,266	0.31%
新加坡證券交易所上市股票			
非必需性消費			
雲頂新加坡有限公司	114,200	86,574	0.25%
金融			
星展集團	6,770	171,470	0.49%
工業			
新加坡科技工程	39,100	115,305	0.33%
揚子江船業	81,300	91,833	0.26%
		207,138	0.59%
泰國證券交易所上市股票			
通訊服務			
泰國先進通訊服務公司	16,300	103,628	0.30%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生平安亞洲收益基金		
	單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有者之資產 淨值之百分比
台灣證券櫃檯買賣中心上市股票			
資訊科技			
元太科技	16,000	102,703	0.29%
台灣證券櫃檯買賣中心上市股票			
資訊科技			
智邦科技	7,000	119,288	0.34%
世芯電子	1,000	106,711	0.31%
日月光投控	20,000	87,975	0.25%
台達電	9,000	91,934	0.26%
技嘉科技	13,000	112,673	0.32%
金像電子	13,000	92,341	0.26%
鴻海科技集團	40,000	136,199	0.39%
光寶科技	20,000	76,245	0.22%
聯發科技	10,000	330,721	0.95%
聯詠科技	5,000	84,228	0.24%
廣達	27,000	197,504	0.57%
台積電	76,000	1,468,467	4.20%
緯穎科技	2,000	118,929	0.34%
		3,023,215	8.65%
馬來西亞股票交易所			
金融			
聯昌國際集團控股	143,400	182,566	0.52%
所有股票		16,505,134	47.20%
上市投資			
房地產			
領展房產基金	15,900	89,289	0.26%
股票基金			
HSBC MSCI Japan UCITS ETF [^]	14,931	560,734	1.60%

[^] 該等基金未經香港證券及期貨事務監察委員會許可且不適用於香港公眾。

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生平安亞洲收益基金		
		單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有人的資產 淨值之百分比
上市投資				
公司債券				
Adani Electricity Mumbai 3.949% 12 Feb 2030	印度	349,000	286,187	0.82%
Alibaba Group Holding 3.15% 09 Feb 2051	開曼群島	300,000	197,219	0.56%
BAIC Finance Investment 2% 16 Mar 2024	英屬維爾京群島	400,000	397,082	1.14%
Bangkok Bank PCL/HK Var Perp	泰國	400,000	383,328	1.10%
BOC Aviation 4.5% 23 May 2028	新加坡	200,000	196,375	0.56%
BOC Aviation USA Corporation 1.625% 29 Apr 2024	美國	400,000	394,966	1.13%
Celestial Miles Var Perp	英屬維爾京群島	400,000	399,253	1.14%
China Resources Land Var Perp	開曼群島	600,000	585,240	1.67%
Diamond li 7.95% 28 Jul 2026	毛里求斯	200,000	200,159	0.57%
Dianjian Haiyu Var Perp	英屬維爾京群島	300,000	287,588	0.82%
Freeport Indonesia 5.315% 14 Apr 2032	印尼	300,000	294,924	0.84%
Geely Automobile Var Perp	開曼群島	650,000	632,022	1.81%
GENM Capital Labuan 3.882% 19 Apr 2031	馬來西亞	200,000	170,898	0.49%
Global Prime Capital 5.95% 23 Jan 2025	新加坡	400,000	400,516	1.15%
Haidilao International 2.15% 14 Jan 2026	開曼群島	500,000	461,406	1.32%
Hana Bank 4.375% 30 Sep 2024	韓國	400,000	395,689	1.13%
Hongkong Land Finance 5.25% 14 Jul 2033	開曼群島	200,000	199,396	0.57%
India Clean Energy Holding 4.5% 18 Apr 2027	毛里求斯	400,000	351,085	1.00%
Indonesia Eximbank 3.875% 06 Apr 2024	印尼	400,000	398,184	1.14%
Khazanah Capital 4.876% 01 Jun 2033	馬來西亞	200,000	200,652	0.57%
Lenovo Group 5.831% 27 Jan 2028	香港	300,000	306,009	0.88%
Meituan 3.05% 28 Oct 2030	開曼群島	400,000	338,062	0.97%
Melco Resorts Finance 4.875% 06 Jun 2025	開曼群島	500,000	485,410	1.39%
Minejesa Capital 4.625% 10 Aug 2030	荷蘭	400,000	380,500	1.09%
Myriad International Holdings 5.5% 21 Jul 2025	荷蘭	500,000	500,747	1.43%
Newcastle Coal Infrastructure 4.7% 12 May 2031	澳洲	300,000	260,037	0.74%
Power Finance Corporation 3.75% 18 Jun 2024	印度	400,000	396,682	1.13%
Resorts World 4.625% 16 Apr 2029	美國	300,000	261,806	0.75%
Santos Finance 5.25% 13 Mar 2029	澳洲	710,000	695,449	1.99%
SDG Finance 2.4% 25 Aug 2024	英屬維爾京群島	500,000	488,213	1.40%
SK Hynix 6.5% 17 Jan 2033	韓國	200,000	211,419	0.61%
Spic Preferred Var Perp	開曼群島	400,000	388,024	1.11%
Studio City Finance 5% 15 Jan 2029	英屬維爾京群島	200,000	168,297	0.48%
Studio City Finance 6% 15 Jul 2025	英屬維爾京群島	500,000	489,943	1.40%
Tencent Holdings 3.595% 19 Jan 2028	開曼群島	400,000	380,917	1.09%
Tencent Music Entertainment Group 2% 03 Sep 2030	開曼群島	800,000	650,346	1.86%
Weibo Corporation 3.375% 08 Jul 2030	開曼群島	600,000	518,064	1.48%
Westwood Group Holdings 3.8% 20 Jan 2031	香港	300,000	233,955	0.67%
Wynn Macau 5.125% 15 Dec 2029	開曼群島	500,000	444,827	1.27%
Yunda Holding Investments 2.25% 19 Aug 2025	英屬維爾京群島	500,000	457,603	1.31%
			14,888,479	42.58%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生平安亞洲收益基金		
		單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
政府債券				
Kingdom of Bahrain 7% 12 Oct 2028	巴林	400,000	417,488	1.19%
Oman Government International Bond 4.75% 15 Jun 2026	阿曼	300,000	296,904	0.85%
Republic of Philippines 4.2% 21 Jan 2024	菲律賓	200,000	199,816	0.57%
			914,208	2.61%
遠期合約				
外匯遠期合約			41,200	0.12%
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值			32,999,044	94.37%
按公平價值列入收入或虧損的金融負債				
遠期合約				
外匯遠期合約			(164)	0.00%
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總值			(164)	0.00%
總投資市值			32,998,880	94.37%
(總投資成本 – 31,706,958美元)				
其他資產淨值			1,968,509	5.63%
屬於單位持有人之資產淨值			34,967,389	100.00%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生地產行業動力基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
香港交易所上市股票			
非必需性消費			
周大福珠寶	2,800	32,536	0.51%
金沙中國	2,000	45,700	0.71%
攜程集團	150	41,640	0.65%
		119,876	1.87%
金融			
友邦保險控股	600	40,830	0.64%
工業			
濱江服務	5,000	82,500	1.29%
中國交通建設	34,000	118,320	1.85%
中國中鐵	33,000	114,840	1.79%
中國鐵建	23,000	106,490	1.66%
中國建築國際	12,000	108,360	1.69%
港鐵公司	1,000	30,300	0.47%
		560,810	8.75%
原材料			
安徽海螺水泥	10,500	189,420	2.95%
中國建材	22,000	73,480	1.15%
		262,900	4.10%
房地產			
建發國際集團	4,000	66,560	1.04%
中國金茂控股	40,000	30,000	0.47%
中國海外發展	33,040	454,630	7.09%
中海物業集團	15,000	87,900	1.37%
華潤置地	18,889	528,892	8.25%
華潤萬象生活	6,600	183,810	2.87%
萬科企業	22,017	158,963	2.48%
長江實業集團	14,000	548,800	8.56%
綠城中國	9,500	75,525	1.18%
綠城服務	6,000	17,460	0.27%
恒隆集團	9,000	95,760	1.49%
恒隆地產	9,000	97,920	1.53%
恒基兆業地產	8,820	212,121	3.31%
希慎興業	9,000	139,500	2.17%
金茂物業服務	816	1,469	0.02%
貝殼找房	2,000	86,600	1.35%
龍湖集團	20,000	250,000	3.90%
美的置業	4,000	21,480	0.33%
新世界發展	12,052	146,070	2.28%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生地產行業動力基金		
	單位數目	市值 (港元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
保利物業服務	1,200	34,560	0.54%
新城發展	44,000	55,880	0.87%
信和置業	24,130	204,864	3.19%
新鴻基地產	6,935	585,660	9.13%
融創中國	8,000	12,000	0.19%
太古地產	4,200	66,360	1.04%
九龍倉集團	4,000	100,600	1.57%
九龍倉置業地產投資	12,000	316,800	4.94%
越秀地產	18,000	114,480	1.78%
		4,694,664	73.21%
所有股票		5,679,080	88.57%
集體投資計劃			
越秀房地產投資信託	806	1,016	0.02%
領展房產基金	14,018	614,689	9.59%
總投資市值 (總投資成本 - 9,822,507 港元)		6,294,785	98.18%
其他資產淨值		116,519	1.82%
屬於單位持有人之資產淨值		6,411,304	100.00%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生臺灣指數基金		
	單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有之資產 淨值之百分比
台灣上市投資			
基礎材料			
中國鋼鐵	88,393	77,689	1.41%
台灣化纖	24,941	50,580	0.92%
南亞塑膠	40,938	88,619	1.61%
		216,888	3.94%
非必需性消費			
豐泰	3,778	21,522	0.39%
和泰汽車	2,417	55,783	1.01%
		77,305	1.40%
必需性消費			
統一超商	4,049	35,521	0.65%
統一企業	34,769	84,319	1.53%
		119,840	2.18%
能源			
台塑化	10,437	27,418	0.50%
金融			
國泰金融控股	67,056	99,864	1.81%
中租控股	10,253	64,415	1.17%
彰銀	47,208	27,507	0.50%
中華開發金融	114,760	46,883	0.85%
中國信託金融控股	132,626	122,394	2.22%
玉山金融控股	108,836	91,405	1.66%
第一金融	78,166	69,718	1.27%
富邦金融	56,505	119,190	2.16%
華南金融	74,009	53,845	0.98%
兆豐金融	82,091	104,752	1.90%
上海商銀	27,574	42,007	0.76%
永豐金控	84,042	53,894	0.98%
台新金融	83,937	49,455	0.90%
合作金庫金融控股	77,850	67,663	1.23%
元大金融	88,950	79,916	1.45%
		1,092,908	19.84%
工業			
亞德客國際集團	940	30,905	0.56%
台達電	15,762	160,852	2.92%
長榮海運	7,692	35,931	0.65%
台灣塑膠	27,175	70,061	1.27%
台灣水泥	45,912	52,084	0.94%
		349,833	6.34%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	恒生臺灣指數基金		
	單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有之資產 淨值之百分比
科技			
研華	3,325	40,264	0.73%
日月光投資	24,913	109,481	1.99%
華碩	5,246	83,591	1.52%
鴻海	86,936	295,730	5.37%
大立光電	748	69,881	1.27%
光寶科技	15,879	60,477	1.10%
聯發科技	10,843	358,257	6.51%
南科	8,259	20,970	0.38%
聯詠科技	4,170	70,179	1.27%
和碩聯合科技	14,784	42,013	0.76%
廣達	19,333	141,284	2.57%
瑞昱半導體	3,465	53,182	0.97%
台積電	85,578	1,651,945	29.99%
欣興	9,440	54,083	0.98%
聯電	86,115	147,449	2.68%
緯創資通	21,251	68,208	1.24%
緯穎科技	632	37,546	0.68%
國巨公司	2,847	55,327	1.00%
		3,359,867	61.01%
電訊			
智邦科技	3,879	66,039	1.20%
中華電信	27,451	107,230	1.95%
遠傳電信	12,216	31,733	0.57%
台灣大哥大	12,496	40,108	0.73%
		245,110	4.45%
非上市認購權			
兆豐金融股票認購權 (2024年1月)	1,688	341	0.01%
總投資市值 (總投資成本 - 4,570,985美元)		5,489,510	99.67%
其他資產淨值		17,919	0.33%
屬於單位持有之資產淨值		5,507,429	100.00%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

投資	註冊／成立地點	恒生英國指數基金 [#]		
		單位數目	市值 (美元)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
非上市投資				
股票基金				
HSBC Index Tracker Investment Funds – FTSE 100 Index Fund*	英國	382,749	1,428,922	99.43%
總投資市值 (總投資成本 – 1,230,601 美元)			1,428,922	99.43%
其他資產淨值			8,238	0.57%
屬於單位持有人之資產淨值			1,437,160	100.00%

* 該基金由HSBC Investment Funds (UK) Limited管理。

本基金只投資於HSBC Index Tracker Investment Funds – FTSE 100 Index Fund (「相關基金」)。現時應付予本基金基金經理及相關基金的基金經理的管理費用分別為按資產淨值計每年0.65%及0.07%。應付予本基金受託人的受託人費用及相關基金受託人的受託人費用的總和最高為按資產淨值計每年0.045%。

HSBC Index Tracker Investment Funds – FTSE 100 Index Fund於2023年12月31日的投資組合如下：

英國上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
基礎材料			
ANGLO AMERICAN	1,061,230	20,912,598	1.22%
ANTOFAGASTA	304,311	5,110,903	0.30%
CRODA INTL PLC	122,618	6,192,209	0.36%
ENDEAVOUR MINING PLC	160,222	2,815,101	0.16%
FRESNILLO PLC	158,454	941,851	0.06%
GLENCORE PLC	10,835,717	51,155,420	2.98%
MONDI	426,009	6,549,888	0.38%
RIO TINTO	957,884	55,959,583	3.26%
		149,637,553	8.72%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

英國上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
消費品			
ASSOCIATED BRIT FOODS	295,980	7,005,846	0.41%
BARRATT DEVELOPMENTS	859,410	4,835,041	0.28%
BRITISH AMERICAN TOBACCO	1,956,321	44,907,348	2.62%
BURBERRY GROUP	313,810	4,443,550	0.26%
COCA COLA HBC AG	172,798	3,982,994	0.23%
DIAGEO	1,944,000	55,520,640	3.24%
IMPERIAL BRANDS PLC	782,348	14,133,117	0.82%
RECKITT BENCKISER	630,059	34,149,198	1.99%
TAYLOR WIMPEY	3,082,302	4,532,525	0.26%
UNILEVER	2,204,927	83,787,226	4.88%
		257,297,485	14.99%
消費者服務			
B&M EUROPEAN VALUE RETAIL	820,017	4,593,735	0.27%
COMPASS GROUP	1,504,464	32,285,797	1.88%
ENTAIN PLC	557,821	5,545,856	0.32%
FLUTTER ENTERTAINMENT	155,100	21,620,940	1.26%
FRASERS GROUP PLC	109,646	998,327	0.06%
INFORMA PLC	1,223,326	9,556,623	0.56%
INTERCONTL HOTELS	145,152	10,291,277	0.60%
INTL CONSOLD AIRLINES	3,267,166	5,064,107	0.30%
KINGFISHER	1,671,954	4,067,864	0.24%
MARKS & SPENCER GROUP	1,727,993	4,707,053	0.27%
NEXT GROUP	106,714	8,663,043	0.50%
OCADO GROUP	532,773	4,040,550	0.24%
PEARSON	628,090	6,056,044	0.35%
RELX PLC	1,667,395	51,855,985	3.02%
SAINSBURY (J)	1,524,297	4,612,523	0.27%
WHITBREAD ORD	168,973	6,177,653	0.36%
WPP PLC GBP0.1	915,340	6,892,510	0.40%
		187,029,887	10.90%
金融			
3I GROUP	837,580	20,277,812	1.18%
ADMIRAL GROUP	269,312	7,228,334	0.42%
BARCLAYS	13,213,008	20,318,964	1.18%
BEAZLEY PLC	580,437	3,029,881	0.18%
FOREIGN & COLONIAL IT	448,798	4,317,437	0.25%
HSBC HOLDINGS	17,133,148	108,881,155	6.35%
INTERMEDIATE CAPITAL GRP	244,529	4,109,310	0.24%
LAND SECURITIES	648,452	4,570,290	0.27%
LEGAL & GENERAL	5,215,983	13,097,333	0.76%
LLOYDS BANKING GROUP	55,781,456	26,613,333	1.55%
LONDON STOCK EX. GROUP	396,892	36,807,764	2.15%
PERSHING SQUARE HOLD LTD	133,294	4,777,257	0.28%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

英國上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有之資產 淨值之百分比
PHOENIX GROUP HOLDINGS PL	645,829	3,456,477	0.20%
PRUDENTIAL	2,420,301	21,472,910	1.25%
SCOTTISH MORTGAGE IT	1,237,714	10,000,729	0.58%
SEGRO REIT	1,075,315	9,531,592	0.56%
ST JAMES' S PLACE CAP	473,909	3,239,642	0.19%
STD CHARTERED	1,931,800	12,877,379	0.75%
UNITE GROUP	303,735	3,170,993	0.18%
		317,778,592	18.52%
醫療保健			
ASTRAZENECA	1,299,569	137,754,314	8.03%
CONVATEC GROUP PLC	1,434,482	3,503,005	0.20%
DECHRA PHARMACEUTICALS	97,061	3,744,614	0.22%
GSK PLC ORD	3,538,120	51,309,816	2.99%
HIKMA PHARMACEUTICALS	141,543	2,532,204	0.15%
NMC HEALTH PLC	51,417	52	0.00%
SMITH & NEPHEW	768,338	8,286,525	0.48%
		207,130,530	12.07%
工業			
ASHTREAD GROUP	383,699	20,957,639	1.22%
BAE SYSTEMS	2,681,002	29,772,527	1.74%
BUNZL ORD	296,744	9,466,134	0.55%
DCC (LSE)	86,898	5,020,966	0.29%
DIPLOMA	114,916	4,116,291	0.24%
EXPERIAN GROUP (WI)	805,893	25,804,694	1.50%
HALMA	333,081	7,607,570	0.44%
HOWDEN JOINERY GP	462,057	3,759,296	0.22%
IMI PLC	225,392	3,795,601	0.22%
INTERTEK GROUP	141,866	6,023,630	0.35%
MELROSE INDUSTRIES PLC	1,176,762	6,676,948	0.39%
RENTOKIL INITIAL	2,216,246	9,769,212	0.57%
ROLLS ROYCE	7,362,191	22,064,486	1.29%
RS GROUP PLC	414,626	3,398,275	0.20%
SMITH (DS)	1,136,560	3,492,649	0.20%
SMITHS GROUP GBP0.375	304,681	5,373,050	0.31%
SMURFIT KAPPA GROUP (LN)	228,933	7,142,710	0.42%
SPIRAX SARCO ENGINEERI	64,673	6,793,899	0.40%
WEIR GROUP	227,749	4,296,485	0.25%
		185,332,062	10.80%

投資組合 (未經審核) (續)

2023年12月31日

英國上市投資	單位數目	市值 (英鎊)	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
油氣			
BP PLC	14,664,367	68,357,947	3.98%
SHELL PLC	5,814,619	149,522,927	8.71%
		217,880,874	12.69%
其他行業			
AVIVA	2,401,051	10,437,369	0.61%
BERKELEY GP HLDGS	91,716	4,299,646	0.25%
HALEON PLC	4,841,464	15,572,569	0.91%
JD SPORTS FASHION	2,160,531	3,585,401	0.21%
M&G PRUDENTIAL PLC	1,912,969	4,254,443	0.25%
NATWEST GROUP PLC	4,834,410	10,606,695	0.62%
SCHRODERS PLC	738,223	3,173,621	0.18%
TESCO	6,215,138	18,054,976	1.05%
		69,984,720	4.08%
科技			
AUTO TRADER GROUP PLC WI	788,473	5,688,044	0.33%
RIGHTMOVE ORD GBP0.0010	715,469	4,118,239	0.24%
SAGE GROUP	900,943	10,563,557	0.62%
		20,369,840	1.19%
電訊			
AIRTEL AFRICA PLC	932,963	1,214,718	0.07%
BT GROUP	5,536,993	6,843,723	0.40%
VODAFONE GROUP	19,218,778	13,176,394	0.77%
		21,234,835	1.24%
公用事業			
CENTRICA	4,803,490	6,756,109	0.39%
NATIONAL GRID PLC ORD	3,231,529	34,189,577	1.99%
SEVERN TRENT	232,079	5,985,318	0.35%
SSE	958,981	17,798,687	1.04%
UNITED UTILITIES GP	599,861	6,355,527	0.37%
		71,085,218	4.14%
總投資市值		1,704,761,596	99.34%
其他資產淨值		11,308,308	0.66%
屬於單位持有人之資產淨值		1,716,069,904	100.00%

投資組合 (未經審核) (續)

有關衍生金融工具的詳情

於2023年12月31日，基金持有未償還的外匯遠期合約詳情如下：

基金／簡介	貨幣／購買金額	貨幣／售出金額	結算日期	交易對手	公平價值 美元	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
恒生亞洲債券基金						
金融資產：	AUD7,512,987	USD5,091,371	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	43,124	0.08%
	CNH32,971,604	USD4,626,367	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	10,632	0.02%
	CNH3,162	USD443	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	2	0.00%
	AUD624	USD426	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	1	0.00%
	CNH4,912	USD690	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	1	0.00%
					53,760	0.10%
金融負債：	AUD48,986	USD33,515	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(37)	(0.00%)
	CNH223,732	USD31,524	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(59)	(0.00%)
	USD137,739	CNH983,376	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(559)	(0.00%)
	USD255,324	AUD377,959	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(2,980)	(0.01%)
					(3,635)	(0.01%)

投資組合 (未經審核) (續)

有關衍生金融工具的詳情

基金／簡介	貨幣／購買金額	貨幣／售出金額	結算日期	交易對手	公平價值 人民幣	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
恒生A股行業龍頭指數基金						
金融資產：	CNH122,482	HKD134,085	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	772	0.00%
	CNH18	HKD20	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	-	0.00%
	CNH149,286	USD20,934	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	812	0.00%
					1,584	0.00%
金融負債：	HKD3,614	CNH3,302	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(21)	(0.00%)
	HKD25,556,544	CNH23,345,173	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(147,370)	(0.21%)
	USD4,048,273	CNH28,859,255	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(147,353)	(0.20%)
	HKD13,793	CNH12,596	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(76)	(0.00%)
	HKD37	CNH34	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	-	(0.00%)
	HKD269,582	CNH246,774	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(2,073)	(0.00%)
	USD43,474	CNH310,802	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(2,468)	(0.00%)
	HKD22	CNH20	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	-	(0.00%)
	HKD166,587	CNH152,361	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(1,149)	(0.00%)
	USD24,157	CNH172,568	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(1,235)	(0.00%)
	USD990	CNH7,075	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(53)	(0.00%)
	HKD510,373	CNH464,248	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(980)	(0.00%)
	HKD73	CNH67	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	-	(0.00%)
	USD80,639	CNH573,269	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(1,346)	(0.00%)
					(304,124)	(0.41%)

投資組合 (未經審核) (續)

有關衍生金融工具的詳情

基金／簡介	貨幣／購買金額	貨幣／售出金額	結算日期	交易對手	公平價值 港元	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
恒生中國企業指數基金						
金融資產：	CNH55,246,557	HKD60,487,522	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	340,043	0.11%
	AUD3,339,326	HKD17,639,621	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	191,176	0.06%
	CNH2,857,048	HKD3,128,082	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	17,585	0.01%
	CNH1,187,941	HKD1,299,233	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	8,714	0.01%
	CNH1,640,966	HKD1,804,677	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	2,059	0.00%
	CNH321,995	HKD352,500	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	2,024	0.00%
	AUD18,479	HKD97,701	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	969	0.00%
	CNH60,219	HKD65,860	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	442	0.00%
	CNH85,925	HKD94,497	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	108	0.00%
	CNH16,257	HKD17,798	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	102	0.00%
	CNH9,852	HKD10,789	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	58	0.00%
	CNH1,970	HKD2,166	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	3	0.00%
					563,283	0.19%
金融負債：	AUD72,907	HKD389,358	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(61)	(0.00%)
	AUD101,014	HKD539,498	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(117)	(0.00%)
	HKD72,795	CNH66,409	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(322)	(0.00%)
	HKD56,623	CNH51,739	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(343)	(0.00%)
	HKD90,011	CNH82,252	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(550)	(0.00%)
	HKD98,764	CNH90,340	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(702)	(0.00%)
	HKD441,461	AUD83,187	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(2,728)	(0.00%)
	HKD1,431,619	CNH1,306,025	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(6,341)	(0.01%)
					(11,164)	(0.01%)

投資組合 (未經審核) (續)

有關衍生金融工具的詳情

基金／簡介	貨幣／購買金額	貨幣／售出金額	結算日期	交易對手	公平價值 美元	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
恒生環球均衡增長基金						
金融資產：	CNH4,606	USD646	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	1	0.00%
	CNH24	USD3	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	1	0.00%
					2	0.00%
金融負債：	CNH41	USD6	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(1)	(0.00%)
恒生環球平穩增長基金						
金融資產：	CNH4,591	USD644	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	1	0.00%
	CNH29	USD4	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	1	0.00%
					2	0.00%
金融負債：	CNH41	USD6	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(1)	(0.00%)
恒生環球金融行業債券基金						
金融資產：	CNH239,910	USD33,663	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	77	0.00%
	CNH1,454	USD203	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	1	0.00%
					78	0.00%
恒生環球高增長基金						
金融資產：	CNH808,370	USD113,432	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	254	0.00%
	CNH4,467	USD625	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	3	0.00%
					257	0.00%
金融負債：	CNH6,069	USD855	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(2)	(0.00%)

投資組合 (未經審核) (續)

有關衍生金融工具的詳情

基金／簡介	貨幣／購買金額	貨幣／售出金額	結算日期	交易對手	公平價值 港元	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
恒生香港債券基金						
金融資產：	AUD21,375,120	HKD113,122,224	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	1,040,220	0.11%
	CNH53,556,448	HKD58,661,181	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	201,319	0.02%
	HKD131,372	AUD24,520	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	412	0.00%
					1,241,951	0.13%
金融負債：	HKD445,186	CNH407,422	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(2,601)	(0.00%)
	HKD45,269	AUD8,595	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(638)	(0.00%)
	HKD1,064,970	AUD199,855	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(2,434)	(0.00%)
	AUD158,879	HKD849,399	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(844)	(0.00%)
	CNH404,840	HKD445,719	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(770)	(0.00%)
					(7,287)	(0.00%)

投資組合 (未經審核) (續)

有關衍生金融工具的詳情

基金／簡介	貨幣／購買金額	貨幣／售出金額	結算日期	交易對手	公平價值 港元	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
恒生指數基金						
金融資產：	AUD29,074,851	HKD153,584,703	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	1,664,536	0.06%
	CNH56,589,666	HKD61,958,045	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	348,309	0.01%
	CNH26,329,217	HKD28,826,938	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	162,056	0.01%
	AUD226,597	HKD1,198,060	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	11,888	0.00%
	CNH937,965	HKD1,025,838	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	6,880	0.00%
	CNH458,000	HKD500,907	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	3,359	0.00%
	CNH466,129	HKD510,288	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	2,930	0.00%
	CNH1,464,005	HKD1,610,061	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	1,837	0.00%
	CNH202,809	HKD222,022	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	1,275	0.00%
	CNH134,211	HKD146,911	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	858	0.00%
	CNH670,246	HKD737,113	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	841	0.00%
	CNH19,802	HKD21,653	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	149	0.00%
	CNH6,868	HKD7,521	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	40	0.00%
	CNH4,039	HKD4,422	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	26	0.00%
	CNH985	HKD1,083	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	2	0.00%
	CNH99	HKD108	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	1	0.00%
					2,204,987	0.08%

投資組合 (未經審核) (續)

有關衍生金融工具的詳情

基金／簡介	貨幣／購買金額	貨幣／售出金額	結算日期	交易對手	公平價值 港元	佔屬於單位 持有人的 資產淨值之 百分比
金融負債：	HKD3,347	AUD627	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(2)	(0.00%)
	HKD3,478	CNH3,178	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(21)	(0.00%)
	HKD34,957	CNH31,975	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(248)	(0.00%)
	AUD496,115	HKD2,649,486	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(412)	(0.00%)
	AUD691,887	HKD3,695,232	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(803)	(0.00%)
	HKD487,086	CNH444,355	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(2,157)	(0.00%)
	HKD1,039,979	CNH948,743	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(4,606)	(0.00%)
	HKD2,460,464	AUD463,640	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(15,207)	(0.00%)
	HKD1,235,456	AUD234,533	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(16,868)	(0.00%)
					(40,324)	(0.00%)

基金／簡介	貨幣／購買金額	貨幣／售出金額	結算日期	交易對手	公平價值 美元	佔屬於單位 持有人的 資產淨值之 百分比
恒生平安亞洲收益基金						
金融資產：	AUD3,620,278	USD2,430,698	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	39,837	0.12%
	CNH2,903,484	USD406,486	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	1,363	0.00%
					41,200	0.12%
金融負債：	AUD37,801	USD25,898	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(102)	(0.00%)
	CNH31,761	USD4,468	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(6)	(0.00%)
	AUD24,061	USD16,467	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(47)	(0.00%)
	CNH17,185	USD2,423	05/01/2024	香港上海滙豐銀行有限公司	(9)	(0.00%)
					(164)	(0.00%)

投資組合 (未經審核) (續)

有關衍生金融工具的詳情

於2023年12月31日，基金持有的期貨合約詳情如下：

基金 / 簡介	標的資產	合約大小	倉位	名義市場價值	交易對手	公平價值 港元	佔屬於單位 持有人之資產 淨值之百分比
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金							
金融資產：							
恒生中國企業指數 – 2024年1月30日期貨合約	恒生中國企業指數	399	長倉	115,630,200	香港上海滙豐銀行有限公司	2,098,062	1.34%
恒生中國企業指數 – 2024年1月30日期貨合約	恒生中國企業指數	3	長倉	869,400	香港上海滙豐銀行有限公司	22,500	0.01%
						2,120,562	1.35%
恒生中國企業指數 – 2024年1月30日期貨合約	恒生中國企業指數	5	短倉	1,449,000	香港上海滙豐銀行有限公司	(1,000)	(0.00%)
						(1,000)	(0.00%)
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金							
金融資產：							
恒生指數2024年1月30日期貨合約	恒生指數	163	長倉	139,625,800	香港上海滙豐銀行有限公司	2,717,047	1.42%
小型恒生指數2024年1月30日期貨合約	恒生指數	3	長倉	513,960	香港上海滙豐銀行有限公司	11,310	0.01%
小型恒生指數2024年1月30日期貨合約	恒生指數	1	長倉	171,320	香港上海滙豐銀行有限公司	7,000	0.00%
小型恒生指數2024年1月30日期貨合約	恒生指數	3	長倉	513,960	香港上海滙豐銀行有限公司	11,580	0.01%
						2,746,937	1.44%
恒生指數2024年1月30日期貨合約	恒生指數	2	短倉	1,713,200	香港上海滙豐銀行有限公司	(2,700)	(0.00%)
小型恒生指數2024年1月30日期貨合約	恒生指數	1	短倉	171,320	香港上海滙豐銀行有限公司	(270)	(0.00%)
						(2,970)	0.00%
恒生指數基金							
金融資產：							
恒生指數2024年1月30日期貨合約	恒生指數	6	長倉	5,139,600	香港上海滙豐銀行有限公司	110,700	0.00%
恒生指數2024年1月30日期貨合約	恒生指數	18	長倉	15,418,800	香港上海滙豐銀行有限公司	364,545	0.01%
						475,245	0.01%

金融衍生工具產生的風險信息 (未經審核)

截至2023年12月31日止年度，出於任何目的而使用金融衍生工具所產生的最低、最高和平均總風險及淨風險佔基金總資產淨值的比例如下：

基金／簡介	最低總風險	最高總風險	平均總風險	最低淨風險	最高淨風險	平均淨風險
外匯遠期合約：						
恒生亞洲債券基金	0.00%	74.87%	21.22%	0.00%	37.22%	4.01%
恒生A股行業龍頭指數基金	73.90%	299.53%	127.83%	0.00%	5.19%	0.22%
恒生中國企業指數基金	23.82%	119.02%	38.87%	0.00%	25.00%	0.52%
恒生環球均衡增長基金	0.00%	0.01%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
恒生環球平穩增長基金	0.02%	0.05%	0.02%	0.00%	0.00%	0.00%
恒生環球金融行業債券基金	0.34%	1.53%	0.59%	0.00%	0.12%	0.00%
恒生環球高增長基金	0.00%	10.93%	1.48%	0.00%	8.18%	0.46%
恒生香港債券基金	0.00%	35.10%	14.59%	0.00%	17.85%	2.68%
恒生指數基金	6.06%	29.81%	11.67%	0.00%	0.72%	0.04%
恒生平安亞洲收益基金	0.01%	7.09%	1.19%	0.00%	2.24%	0.02%
期貨合約：						
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	72.63%	76.77%	75.03%	72.63%	76.77%	75.03%
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	73.16%	76.89%	75.03%	73.16%	76.89%	75.03%
恒生指數基金	0.08%	5.49%	1.50%	0.08%	5.49%	1.50%

投資組合變動表 (未經審核)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊 / 成立地點	恒生美國指數基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
非上市投資 股票基金 HSBC Index Tracker Investment Funds – American Index Fund*	英國	1,947,305	1,684,011	2,092,126	1,539,190

* 該基金由HSBC Investment Funds (UK) Limited管理。

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生亞洲債券基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資					
公司債券					
10 Renew Power Subsidiary 4.5% 14 Jul 2028	印度	–	900,000	–	900,000
AAC Technologies Holding 3.75% 02 Jun 2031	開曼群島	420,000	300,000	720,000	–
ABJA Investment 5.45% 24 Jan 2028	新加坡	200,000	200,000	–	400,000
Abm Investama TBK PT 9.5% 05 Aug 2026	印尼	300,000	–	–	300,000
Adani Electricity Mumbai 3.949% 12 Feb 2030	印度	–	400,000	400,000	–
Adani Green Energy 4.375% 08 Sep 2024	印度	–	700,000	400,000	300,000
AIA Group Ltd 3.2% 16 Sep 2040	香港	–	400,000	–	400,000
AIA Group Ltd 4.95% 04 Apr 2033	香港	–	400,000	–	400,000
Airport Authority HK 4.75% 12 Jan 2028	香港	–	250,000	250,000	–
Alibaba Group Holding 4% 06 Dec 2037	開曼群島	200,000	1,400,000	1,600,000	–
Alibaba Group Holding 4.5% 28 Nov 2034	開曼群島	–	300,000	–	300,000
Aozora Bank 5.9% 02 Mar 2026	日本	–	400,000	–	400,000
Apple Inc 4.65% 23 Feb 2046	美國	–	800,000	800,000	–
Apple Inc 4.85% 10 May 2053	美國	–	400,000	400,000	–
Asahi Mutual Life Insurance Var Perp 31 Dec 2049	日本	–	450,000	–	450,000
Australia & New Zealand Banking Group Var Perp	澳洲	300,000	800,000	–	1,100,000
Azure Orbit IV International Finance 4% 25 Jan 2028	開曼群島	200,000	–	200,000	–
Bangkok Bank 4.3% 15 Jun 2027	泰國	200,000	250,000	450,000	–
Bank Mandiri 5.5% 04 Apr 2026	印尼	–	900,000	–	900,000
Bank of China Hong Kong Var Perp 29 Dec 2049	香港	–	400,000	400,000	–
Bank of Communications 4.875% 28 Feb 2026	中國	–	550,000	550,000	–
Bank Rakyat Indonesia 4.625% 20 Jul 2023	印尼	–	500,000	500,000	–
Bukit Makmur Mandiri Utama 7.75% 10 Feb 2026	印尼	300,000	500,000	–	800,000
CA Magnum Holdings 5.375% 31 Oct 2026	毛里求斯	200,000	900,000	–	1,100,000
Celestial Miles Var Perp 29 Dec 2049	英屬維爾京群島	–	1,100,000	600,000	500,000
CGNPC International 3.875% 11 Sep 2023	香港	–	500,000	500,000	–
Champion Path Holdings 4.5% 27 Jan 2026	英屬維爾京群島	–	1,300,000	–	1,300,000
Chang Development 4.3% 09 Sep 2024	英屬維爾京群島	200,000	–	200,000	–
Chiba Bank 2.65% 30 Oct 2024	日本	–	500,000	500,000	–
China Construction Bank Var 27 Feb 2029	中國	–	350,000	350,000	–
China Everbright Bank 4.994% 02 Mar 2026	中國	–	550,000	550,000	–
China Hongqiao Group 6.25% 08 Jun 2024	開曼群島	200,000	200,000	–	400,000
China Mengniu Dairy 4.25% 07 Aug 2023	開曼群島	–	600,000	600,000	–
China Oil & Gas Group 4.7% 30 Jun 2026	百慕達	250,000	550,000	–	800,000
China Overseas Finance (Cayman) III 5.375% 29 Oct 2023	開曼群島	–	1,300,000	1,300,000	–
China Resources Land 6% 27 Feb 2024	開曼群島	–	750,000	750,000	–
China State Var Perp 31 Dec 2049	開曼群島	–	800,000	–	800,000
China Taiping New Horizon 6% 18 Oct 2023	英屬維爾京群島	–	500,000	500,000	–

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生亞洲債券基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資					
公司債券					
China Water Affairs Group 4.85% 18 May 2026	百慕達	200,000	600,000	–	800,000
Chindata Group 10.5% 23 Feb 2026	開曼群島	–	1,000,000	400,000	600,000
CLP Power Hong Kong Financing Limited Var Perp	英屬維爾京群島	300,000	–	300,000	–
CME Group 5.3% 15 Sep 2043	美國	–	1,400,000	1,400,000	–
CNAC HK Finbridge 4.875% 14 Mar 2025	香港	–	500,000	–	500,000
CNAC HK Finbridge Var Perp	香港	200,000	–	200,000	–
CNOOC Curtis Funding 4.5% 03 Oct 2023	澳洲	–	1,300,000	1,300,000	–
CNOOC Finance 02 May 2042	英屬維爾京群島	–	1,300,000	1,300,000	–
Cnooc Finance 2013 Limited 3.3% 30 Sep 2049	英屬維爾京群島	250,000	–	250,000	–
Coca-Cola Icecek AS 4.5% 20 Jan 2029	土耳其	200,000	400,000	600,000	–
CRCC Chengan Var Perp	香港	200,000	–	200,000	–
CRCC Yuxiang Limited 3.5% 16 May 2023	香港	–	500,000	500,000	–
Delhi International Airport 6.45% 04 Jun 2029	印度	250,000	650,000	–	900,000
Export-Import Bank 5.125% 11 Jan 2033	韓國	–	350,000	350,000	–
Export-Import Bank 5.5% 18 Jan 2033	印度	–	700,000	350,000	350,000
Far East Horizon Limited 4.25% 26 Oct 2026	香港	200,000	200,000	–	400,000
FEC Finance 5.1% 21 Jan 2024	香港	–	500,000	500,000	–
Fortune Star 5.95% 19 Oct 2025	英屬維爾京群島	–	350,000	350,000	–
Freeport Indonesia 6.2% 14 Apr 2052	印尼	–	1,700,000	300,000	1,400,000
GC Treasury Centre Co 4.4% 30 Mar 2032	泰國	200,000	200,000	400,000	–
GMR Hyderabad International 4.25% 27 Oct 2027	印度	250,000	650,000	–	900,000
Golden Eagle Retail Group 4.625% 21 May 2023	開曼群島	200,000	–	200,000	–
Goodman HK Finance 4.375% 19 Jun 2024	開曼群島	–	400,000	–	400,000
Greenko Solar Mauritius 5.55% 29 Jan 2025	毛里求斯	250,000	1,050,000	–	1,300,000
Greentown China 5.65% 13 Jul 2025	開曼群島	–	500,000	–	500,000
Haitong Securities 4.5% 13 Dec 2023	中國	–	200,000	200,000	–
Hanwha Q Cells America 5% 27 Jul 2028	美國	–	500,000	500,000	–
HDFC Bank 5.686% 02 Mar 2026	印度	–	600,000	–	600,000
HSBC Holdings Var Perp 31 Dec 2049	英國	–	1,200,000	–	1,200,000
Huarong Finance 4.75% 27 Apr 2027	英屬維爾京群島	–	300,000	–	300,000
Indian Oil Corporation 5.75% 01 Aug 2023	印度	–	1,300,000	1,300,000	–
Indika Energy Capital 8.25% 22 Oct 2025	新加坡	250,000	750,000	–	1,000,000
Indofood CBP Sukses Makm 4.745% 09 Jun 2051	印尼	200,000	2,250,000	2,050,000	400,000
JAPFA Comfeed Tbk Pt 5.375% 23 Mar 2026	印尼	200,000	–	200,000	–
JD.com Inc 4.125% 14 Jan 2050	開曼群島	–	1,400,000	400,000	1,000,000
JSW Steel Limited 5.05% 05 Apr 2032	印度	200,000	200,000	–	400,000
Kasikorn Bank 5.458% 07 Mar 2028	泰國	–	800,000	–	800,000
KEB Hana Bank 4.625% 24 Oct 2023	韓國	–	500,000	500,000	–
Khazanah Capital 4.876% 01 Jun 2033	馬來西亞	–	1,000,000	1,000,000	–
King Power Capital 5.625% 03 Nov 2024	英屬維爾京群島	–	400,000	400,000	–
Korea Electric Power Co 5.375% 31 Jul 2026	韓國	–	500,000	500,000	–

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生亞洲債券基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資					
公司債券					
Korea Inv & Secs 6.875% 06 Nov 2026	韓國	–	500,000	–	500,000
Korea Water Resources 3.875% 15 May 2023	韓國	–	600,000	600,000	–
Kubota Credit USA 4.958% 31 May 2026	美國	–	750,000	350,000	400,000
Kyobo Life Insurance Var Perp 31 Dec 2049	韓國	–	1,000,000	–	1,000,000
Lai Sun MTN 5% 28 Jul 2026	香港	–	350,000	350,000	–
Lee & Man Paper Manufacturing Var Perp	開曼群島	200,000	–	200,000	–
Lenovo Group Limited 6.536% 27 Jul 2032	香港	300,000	–	–	300,000
Lgenergysolution 5.625% 25 Sep 2026	韓國	–	400,000	–	400,000
Lgenergysolution 5.75% 25 Sep 2028	韓國	–	200,000	–	200,000
Listrindo Capital 4.95% 14 Sep 2026	印尼	–	1,000,000	–	1,000,000
LMIRT Capital PTE 7.25% 19 Jun 2024	新加坡	200,000	200,000	400,000	–
Macquarie Bank 6.798% 18 Jan 2033	澳洲	–	350,000	–	350,000
Medco Platinum Road PTE 6.75% 30 Jan 2025	新加坡	300,000	200,000	500,000	–
Mega Advance Investments 6.375% 12 May 2041	英屬維爾京群島	–	1,300,000	–	1,300,000
Meituan 3.05% 28 Oct 2030	開曼群島	380,000	720,000	600,000	500,000
Melco Resorts Finance 5.25% 26 Apr 2026	開曼群島	–	1,200,000	–	1,200,000
MGM China Holdings 5.25% 18 Jun 2025	開曼群島	–	1,200,000	–	1,200,000
Minejesa Capital 4.625% 10 Aug 2030	荷蘭	200,000	–	200,000	–
Mirae Asset Securities 6.875% 26 Jul 2026	韓國	–	500,000	–	500,000
Mitsubishi UFJ Financial Group Var 20 Jul 2033	日本	300,000	–	300,000	–
Mong Duong Financial Holdings 5.125% 07 May 2029	荷蘭	250,000	1,000,000	250,000	1,000,000
NASDAQ 5.55% 15 Feb 2034	美國	–	500,000	500,000	–
NBN 5.75% 06 Oct 2028	澳洲	–	200,000	–	200,000
NBN 6% 06 Oct 2033	澳洲	–	400,000	–	400,000
Network I2I Ltd Var Perp	毛里求斯	200,000	400,000	–	600,000
Nomura Holdings Inc 5.605% 06 Jul 2029	日本	200,000	–	–	200,000
Nonghyup Bank 3.875% 30 Jul 2023	韓國	–	500,000	500,000	–
Norinchukin Bank 5.071% 14 Sep 2032	日本	300,000	–	–	300,000
NTT Finance Corp 4.372% 27 Jul 2027	日本	231,000	–	231,000	–
NWD Finance Var Perp 31 Dec 2049	英屬維爾京群島	–	300,000	–	300,000
NWD MTN 4.125% 18 Jul 2029	英屬維爾京群島	–	350,000	350,000	–
NXP BV 5% 15 Jan 2033	超國際	200,000	1,000,000	–	1,200,000
Oil India 5.125% 04 Feb 2029	印度	200,000	200,000	–	400,000
Orix Corp 5.2% 13 Sep 2032	日本	200,000	800,000	–	1,000,000
PCPD Capital 5.125% 18 Jun 2026	開曼群島	–	350,000	350,000	–
Peak RE Var Perp	英屬維爾京群島	300,000	–	300,000	–
Pertamina Persero 6.5% 07 Nov 2048	印尼	–	300,000	–	300,000
Perusahaan Listrik Negara 6.15% 21 May 2048	印尼	–	500,000	–	500,000
Phoenix Lead 4.85% Perp	英屬維爾京群島	200,000	250,000	450,000	–
Pinebridge Investment 6% 12 Sep 2024	開曼群島	300,000	–	–	300,000

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊 / 成立地點	恒生亞洲債券基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資					
公司債券					
Poly Real Estate Finance 4.75% 17 Sep 2023	英屬維爾京群島	–	1,300,000	1,300,000	–
Posco 4.5% 04 Aug 2027	韓國	200,000	–	–	200,000
POSCO 5.875% 17 Jan 2033	韓國	–	200,000	–	200,000
Prosperous Ray Ltd 4.625% 12 Nov 2023	英屬維爾京群島	–	1,300,000	1,300,000	–
Prosus NV 4.193% 19 Jan 2032	荷蘭	330,000	–	330,000	–
Prudential PLC 3.625% 24 Mar 2032	英國	100,000	–	100,000	–
PT Indonesia Asahan Aluminium & PT Mineral Industrial Indonesia 5.8% 15 May 2050	印尼	–	300,000	–	300,000
PT Pakuwon Jati 4.875% 29 Apr 2028	印尼	200,000	600,000	–	800,000
PT Pertamina 2.3% 09 Feb 2031	印尼	350,000	–	350,000	–
Puma International Finance 5.125% 06 Oct 2024	盧森堡	–	600,000	600,000	–
Rakuten Group Var Perp 31 Dec 2049	日本	–	300,000	300,000	–
REC Limited 5.625% 11 Apr 2028	印度	–	300,000	–	300,000
Renew Power Pvt Ltd 5.875% 05 Mar 2027	印度	200,000	200,000	177,000	223,000
Resorts World 4.625% 16 Apr 2029	美國	–	1,000,000	–	1,000,000
Royal Capital BV Var Perp	荷蘭	200,000	200,000	–	400,000
San Miguel Corporation Var Perp 31 Dec 2049	菲律賓	–	300,000	–	300,000
Santos Finance 5.25% 13 Mar 2029	澳洲	200,000	–	–	200,000
Sasol Financing 5.5% 18 Mar 2031	美國	200,000	250,000	450,000	–
Sasol Financing USA LLC 8.75% 03 May 2029	美國	–	900,000	900,000	–
Shanghai Commercial Bank Var 17 Jan 2029	香港	250,000	–	–	250,000
Shanghai Port Group 2.875% 18 Jun 2024	英屬維爾京群島	–	355,000	355,000	–
Shriram Transport Finance 4.4% 13 Mar 2024	印度	–	500,000	–	500,000
Shui on Development 5.5% 03 Mar 2025	開曼群島	–	550,000	550,000	–
Sinochem Overseas Capital 6.3% 12 Nov 2040	英屬維爾京群島	–	1,200,000	–	1,200,000
Sinopec Group Overseas 4.375% 17 Oct 2023	英屬維爾京群島	–	500,000	500,000	–
Sinopec Group Overseas Development 4.875% 17 May 2042	英屬維爾京群島	–	1,200,000	1,200,000	–
SK Broadband 3.875% 13 Aug 2023	韓國	–	600,000	600,000	–
SK Hynix 6.5% 17 Jan 2033	韓國	–	1,000,000	–	1,000,000
SMBC Aviation Capital Finance 4.125% 15 Jul 2023	愛爾蘭	–	600,000	600,000	–
SMC Global Power Var Perp 31 Dec 2049	菲律賓	–	750,000	750,000	–
SoftBank Group 6.125% 20 Apr 2025	日本	300,000	–	–	300,000
SPIC Luxembourg Latin America Renewable Energy 4.65% 30 Oct 2023	盧森堡	–	1,300,000	1,300,000	–
Spic Preferred Var Perp	開曼群島	300,000	–	300,000	–
State Grid Overseas 3.125% 22 May 2023	英屬維爾京群島	–	500,000	500,000	–
State Grid Overseas 4.85% 07 May 2044	英屬維爾京群島	–	1,200,000	1,200,000	–
Studio City Finance 6% 15 Jul 2025	英屬維爾京群島	–	1,200,000	–	1,200,000
Sumitomo Mitsui Financial Group 5.808% 14 Sep 2033	日本	–	800,000	500,000	300,000

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊 / 成立地點	恒生亞洲債券基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資					
公司債券					
Sun Hung Kai & Co. (BVI) 5.75% 15 Nov 2024	英屬維爾京群島	200,000	–	–	200,000
Syngenta Finance 5.182% 24 Apr 2028	荷蘭	200,000	–	–	200,000
Takeda Pharmaceutical 4.4% 26 Nov 2023	日本	96,000	704,000	800,000	–
Temasek Financial 23 Nov 2039	新加坡	–	1,100,000	1,100,000	–
Tencent Holdings Limited 4.525% 11 Apr 2049	開曼群島	350,000	1,700,000	1,750,000	300,000
Thaioil Treasury Center 5.375% 20 Nov 2048	泰國	–	388,000	388,000	–
Theta Capital PTE 8.125% 22 Jan 2025	新加坡	200,000	200,000	400,000	–
Towngas Finance Var Perp	英屬維爾京群島	200,000	–	200,000	–
TSMC Arizona Corp 4.25% 22 Apr 2032	美國	200,000	–	200,000	–
TSMC Global 4.625% 22 Jul 2032	英屬維爾京群島	–	1,300,000	–	1,300,000
Vanke Real Estate HK 3.15% 12 May 2025	香港	–	200,000	–	200,000
Vedanta Resources 8.95% 12 Sep 2028	英國	300,000	200,000	500,000	–
VLL International 5.75% 28 Nov 2024	開曼群島	–	600,000	600,000	–
Westpac Banking Corp Var Perp	澳洲	200,000	–	200,000	–
Westwood Group 5.375% 19 Oct 2023	香港	–	1,300,000	1,300,000	–
Wynn Macau 5.5% 15 Jan 2026	開曼群島	–	1,200,000	–	1,200,000
Yanlord Land 6.8% 27 Feb 2024	香港	–	550,000	550,000	–
政府債券					
Government of Hong Kong 4.625% 11 Jan 2033	香港	–	300,000	300,000	–
Government of Hong Kong 5.25% 11 Jan 2053	香港	–	950,000	950,000	–
Jordan (Kingdom of) 7.5% 13 Jan 2029	約旦	–	1,100,000	1,100,000	–
Mongolia International Bond 8.65% 19 Jan 2028	蒙古	–	1,000,000	1,000,000	–
Republic of Chile 4.34% 07 Mar 2042	智利	200,000	–	200,000	–
Republic of Indonesia 4.625% 15 Apr 2043	印尼	–	1,000,000	1,000,000	–
Republic of Indonesia 4.7% 06 Jun 2032	印尼	200,000	–	200,000	–
Saudi International Bond 5% 18 Jan 2053	沙特阿拉伯	–	1,800,000	1,800,000	–

投資	恒生神州50指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
香港交易所上市股票				
非必需性消費				
比亞迪	3,500	582	500	3,582
中國中免	–	420	100	320
長城汽車	11,000	1,000	12,000	–

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生神州50指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
必需性消費				
農夫山泉	7,600	115	1,000	6,715
能源				
中國石油化工	95,200	4,000	18,000	81,200
中國神華能源	12,500	2,500	3,500	11,500
中國海洋石油 – A股	67,000	4,000	18,000	53,000
中國石油天然氣	78,000	6,450	12,000	72,450
金融				
中國農業銀行	115,000	10,000	19,000	106,000
中國銀行	295,800	28,000	37,000	286,800
交通銀行	32,585	–	2,000	30,585
中國建設銀行	403,900	29,000	65,000	367,900
中國人壽保險	28,000	2,552	6,000	24,552
招商銀行	14,251	1,149	2,000	13,400
中信証券	7,775	–	1,000	6,775
中國工商銀行	275,080	18,000	40,000	253,080
中國平安保險	23,500	3,000	3,500	23,000
中國郵政儲蓄銀行	37,000	11,000	14,000	34,000
醫療保健				
藥明康德	1,300	144	200	1,244
資訊科技				
阿里巴巴集團	40,600	8,600	7,200	42,000
百度	2,200	600	350	2,450
京東集團	6,595	472	1,100	5,967
快手科技	9,600	1,900	1,200	10,300
美團	17,300	7,500	4,600	20,200
網易	2,500	200	300	2,400
騰訊控股	19,000	1,800	5,300	15,500
小米集團	65,400	3,400	9,400	59,400
原材料				
紫金礦業	–	18,000	–	18,000
電訊				
中國移動	23,000	2,000	3,911	21,089
中國電信	46,000	7,270	12,000	41,270
上海證券交易所上市股票				
非必需性消費				
中國中免 – A股	3,600	300	700	3,200
長城汽車 – A股	4,600	–	4,600	–

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生神州50指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
必需性消費				
海天味業 – A股	–	1,000	–	1,000
海天味業	6,065	1,533	1,900	5,698
貴州茅臺酒 – A股	2,152	200	400	1,952
山西汾酒	1,600	100	300	1,400
能源				
中國石油化工 – A股	53,470	19,800	7,900	65,370
中國神華能源 – A股	12,300	700	1,700	11,300
中國海洋石油 – A股	5,700	4,100	–	9,800
中國石油天然氣 – A股	54,400	2,300	17,800	38,900
金融				
中國農業銀行 – A股	119,100	13,600	23,100	109,600
中國銀行 – A股	80,600	4,100	12,400	72,300
交通銀行 – A股	87,868	4,600	11,600	80,868
中國建設銀行 – A股	25,100	1,700	5,300	21,500
中國人壽保險 – A股	6,200	300	1,100	5,400
招商銀行 – A股	46,171	3,300	7,000	42,471
中信証券 – A股	34,997	1,800	5,400	31,397
中國工商銀行 – A股	150,900	7,900	20,000	138,800
興業銀行 – A股	59,552	–	6,100	53,452
興業銀行 – A股	–	3,100	3,100	–
中國平安保險 – A股	35,200	–	3,800	31,400
中國平安保險集團 – A股	–	2,200	2,200	–
中國郵政儲蓄銀行 – A股	54,100	7,300	20,600	40,800
上海浦東發展銀行 – A股	–	3,100	3,100	–
浦發銀行 – A股	61,713	–	6,300	55,413
醫療保健				
江蘇恒瑞醫藥 – A股	14,300	2,300	2,400	14,200
藥明康德 – A股	7,200	1,300	1,000	7,500
工業				
隆基綠能科技 – A股	24,020	1,700	4,600	21,120
原材料				
萬華化學 – A股	6,400	500	1,100	5,800
紫金礦業 – A股	–	53,000	–	53,000
電訊				
中國移動 – A股	1,900	1,000	400	2,500
中國電信 – A股	57,900	7,300	11,800	53,400
公用事業				
中國長江電力 – A股	33,850	7,500	7,800	33,550

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生神州50指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
深圳證券交易所上市股票				
非必需性消費				
比亞迪 – A股	3,400	500	500	3,400
美的集團股份有限公司 – A股	18,700	1,000	2,800	16,900
必需性消費				
瀘州老窖 – A股	2,700	500	700	2,500
牧原股份 – A股	11,900	700	1,300	11,300
宜賓五糧液 – A股	7,200	600	1,200	6,600
益海嘉里 – A股	3,000	–	200	2,800
金融				
東方財富 – A股	41,900	10,560	6,200	46,260
平安銀行 – A股	33,446	2,300	5,800	29,946
醫療保健				
邁瑞醫療 – A股	2,300	200	400	2,100
工業				
寧德時代 – A股	5,000	5,840	1,100	9,740
立訊精密工業 – A股	17,200	900	2,200	15,900
順豐控股 – A股	8,200	500	1,100	7,600
資訊科技				
杭州海康威視數字技術 – A股	14,050	1,600	2,800	12,850

投資	恒生A股行業龍頭指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資				
股票基金				
恒生A股行業龍頭指數ETF*	1,152,566	1,241,576	704,791	1,689,351

* 基金由恒生投資管理有限公司管理。

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生中國企業指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資				
股票基金				
恒生中國企業指數ETF *	5,144,196	1,429,541	1,403,600	5,170,137

* 該基金由恒生投資管理有限公司管理。

投資	恒生中國股票基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
香港交易所上市股票				
股票基金				
恒生中國新經濟指數ETF*	170,000	–	170,000	–
恒生嘉實滬深300指數ETF*	3,000	–	–	3,000
恒生A股通低碳指數ETF*	–	20,000	–	20,000
恆生科技指數ETF*	33,400	–	–	33,400
通訊服務				
百度	30,550	48,500	29,650	49,400
嗶哩嗶哩	–	17,860	17,860	–
中國移動	–	270,500	153,500	117,000
中國聯通	–	848,000	848,000	–
金山軟件	–	204,400	204,400	–
快手科技	58,900	139,400	147,700	50,600
網易	100,000	10,000	51,900	58,100
騰訊控股	111,100	3,500	52,500	62,100
非必需性消費				
阿里巴巴集團	405,400	53,600	195,500	263,500
安踏體育用品	29,600	57,000	54,200	32,400
比亞迪	24,000	7,000	11,000	20,000
周大福珠寶	134,000	–	134,000	–
吉利汽車	182,000	–	182,000	–
海爾智家	–	109,000	7,600	101,400
華住集團	56,900	30,900	49,900	37,900
京東集團	76,962	9,950	69,950	16,962
九毛九	–	159,000	159,000	–
理想汽車	–	39,600	15,900	23,700
李寧	104,500	60,500	165,000	–
美團	114,700	79,510	107,600	86,610
新東方教育科技	–	20,400	–	20,400

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生中國股票基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
新秀麗國際	-	121,800	64,800	57,000
申洲國際集團	-	21,500	21,500	-
同程藝龍	188,400	-	188,400	-
滔搏國際	-	501,000	501,000	-
攜程集團	29,350	11,200	17,900	22,650
小鵬汽車	-	33,900	1,600	32,300
必需性消費				
中國蒙牛乳業	218,000	-	218,000	-
華潤啤酒	174,667	-	174,667	-
京東健康	67,850	15,850	83,700	-
能源				
中海油田服務	412,000	-	412,000	-
中國石油化工	-	1,060,000	1,060,000	-
中國神華能源	214,000	302,000	356,000	160,000
中國海洋石油	-	668,000	387,000	281,000
中遠海能	270,000	-	270,000	-
中國石油天然氣	-	1,818,000	1,556,000	262,000
金融				
友邦保險控股	108,200	58,800	167,000	-
中國銀行	-	1,730,000	1,079,000	651,000
中國建設銀行	1,673,000	1,897,000	2,560,000	1,010,000
招商銀行	249,000	-	249,000	-
中信証券	409,000	143,000	552,000	-
中國工商銀行	-	480,000	-	480,000
中國平安保險	-	340,500	201,000	139,500
中國郵政儲蓄銀行	1,199,000	-	1,199,000	-
香港交易所上市股票				
醫療保健				
康方生物科技	-	97,000	44,000	53,000
百濟神州	32,300	24,700	29,400	27,600
華潤醫藥	461,000	-	461,000	-
石藥集團	206,000	-	206,000	-
信達生物製藥	-	59,000	3,000	56,000
錦欣生殖醫療	465,000	-	465,000	-
微創醫療科學	-	119,600	119,600	-
藥明康德	-	22,900	7,900	15,000
藥明生物	126,500	-	73,000	53,500

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生中國股票基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
工業				
中國通信服務	396,000	-	396,000	-
中國中鐵	271,000	756,000	1,027,000	-
中國鐵建	236,500	649,000	718,500	167,000
中國建築國際	630,000	218,000	498,000	350,000
東方電氣	121,000	-	121,000	-
京東物流	-	212,100	212,100	-
中國重汽	-	525,500	398,000	127,500
濰柴動力	-	335,000	136,000	199,000
新特能源	62,800	-	62,800	-
資訊科技				
建滔積層板	454,000	373,500	542,500	285,000
金蝶國際軟件	255,000	98,000	353,000	-
聯想集團	-	490,000	10,000	480,000
丘鈦科技集團	-	1,191,000	661,000	530,000
舜宇光學科技	40,800	34,600	40,800	34,600
微盟集團	-	490,000	490,000	-
小米集團	-	671,000	461,400	209,600
原材料				
贛鋒鋳業	26,800	-	26,800	-
上海石化	-	2,190,000	2,190,000	-
紫金礦業	540,000	-	374,000	166,000
房地產				
中國海外發展	199,000	95,000	294,000	-
華潤置地	124,000	64,000	78,000	110,000
萬科企業	260,700	-	260,700	-
碧桂園	-	1,059,000	1,059,000	-
龍湖集團	168,000	91,500	259,500	-
公用事業				
龍源電力	206,000	-	206,000	-
中國電力國際	-	1,195,000	587,000	608,000
納斯達克證券交易所上市股票				
非必需性消費				
拼多多	15,337	18,151	18,374	15,114
紐約證券交易所上市美國預託證券				
通訊服務				
騰訊音樂	-	65,332	65,332	-

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生中國股票基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
非必需性消費				
名創優品集團控股	-	15,922	-	15,922
有道	-	16,524	16,524	-
百勝中國	-	15,274	4,523	10,751
工業				
中通快遞開曼	-	11,236	526	10,710
資訊科技				
台積電	-	7,937	2,046	5,891
房地產				
貝殼找房	14,303	16,228	5,227	25,304
上海證券交易所上市股票				
非必需性消費				
中國中免 - A股	34,194	-	34,194	-
拓普集團 - A股	26,019	36,800	62,819	-
必需性消費				
貴州茅臺酒 - A股	4,000	300	1,200	3,100
珀萊雅 - A股	22,282	-	22,282	-
能源				
中國神華能源 - A股	-	70,100	70,100	-
金融				
中國銀行 - A股	-	3,060,600	1,735,700	1,324,900
中國建設銀行 - A股	-	936,900	169,500	767,400
中國人壽保險 - A股	-	77,000	77,000	-
招商銀行 - A股	95,800	45,300	62,600	78,500
中國工商銀行 - A股	-	1,434,700	341,700	1,093,000
中國平安保險 - A股	-	82,200	82,200	-
醫療保健				
江蘇恒瑞醫藥 - A股	-	82,992	82,992	-
工業				
大秦鐵路 - A股	-	329,800	329,800	-
東方電氣 - A股	111,700	-	111,700	-
三一重工 - A股	-	94,500	94,500	-
臥龍電驅 - A股	221,200	-	221,200	-
資訊科技				
恆玄科技(上海) - A股	-	11,350	-	11,350
富士康工業互聯網 - A股	-	193,000	193,000	-
斯達半導 - A股	8,400	-	8,400	-
上海韋爾半導體 - A股	-	58,330	23,400	34,930
用友網絡科技 - A股	102,300	84,600	186,900	-

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生中國股票基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
原材料				
安徽海螺水泥 – A股	–	112,810	112,810	–
萬華化學 – A股	–	16,800	16,800	–
紫金礦業 – A股	–	181,900	–	181,900
公用事業				
中國長江電力 – A股	124,700	–	124,700	–
深圳證券交易所上市股票				
非必需性消費				
比亞迪 – A股	–	17,400	–	17,400
珠海格力電器 – A股	–	84,100	84,100	–
譜尼測試 – A股	–	110,778	110,778	–
必需性消費				
瀘州老窖 – A股	8,400	15,100	5,900	17,600
金融				
東方財富 – A股	–	159,186	159,186	–
同花順 – A股	–	8,700	8,700	–
醫療保健				
愛爾眼科 – A股	57,800	138,640	196,440	–
邁瑞醫療 – A股	12,400	–	12,400	–
工業				
漢鐘精機 – A股	54,100	–	54,100	–
匯川技術 – A股	96,650	–	96,650	–
中聯重科 – A股	–	549,301	–	549,301
資訊科技				
三環集團 – A股	–	53,700	53,700	–
風華高科 – A股	–	199,990	199,990	–
華工科技 – A股	–	67,600	67,600	–
立訊精密工業 – A股	55,300	–	55,300	–
卓勝微 – A股	–	19,488	19,488	–
北方華創 – A股	–	12,900	12,900	–
天馬微電子 – A股	–	106,500	–	106,500
滬電股份 – A股	–	102,702	19,500	83,202
晶盛機電 – A股	36,800	–	36,800	–
中際旭創 – A股	–	9,900	–	9,900
中興通訊 – A股	–	95,500	95,500	–
原材料				
贛鋒鋰業 – A股	–	33,149	33,149	–

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生中國股票基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
台灣證券交易所上市股票				
資訊科技				
晶心科技	–	23,000	14,000	9,000
智原科技	–	101,000	85,000	16,000
聯發科技	–	6,000	–	6,000
非上市投資				
股票基金				
恒生中國企業指數基金A1類 – 累積收益單位*	5,000	–	–	5,000
非上市認購權				
藥明生物認購權 (2049年12月)	–	112	112	–

* 該基金由恒生投資管理有限公司管理。

投資	註冊／成立地點	恒生中國指數基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資					
股票基金					
恒生富時中國50指數上市基金*	香港	343,422	19,940	47,179	316,183

* 該基金由恒生投資管理有限公司管理。

投資	恒生中國新經濟指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
香港交易所上市股票				
非必需性消費				
比亞迪	14,500	9,046	7,684	15,862
中國中免	–	1,500	–	1,500
周大福珠寶	36,000	5,200	7,000	34,200
福耀玻璃工業集團	9,200	400	–	9,600
吉利汽車	92,000	10,000	9,000	93,000
長城汽車	47,000	6,500	16,000	37,500
廣州汽車	40,000	10,000	–	50,000
海爾智家	38,600	3,600	7,000	35,200
中升集團	11,500	1,000	–	12,500

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生中國新經濟指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
醫療保健				
阿里健康資訊技術	86,000	8,000	94,000	-
石藥集團	131,760	48,000	40,000	139,760
杭州泰格醫藥科技	1,700	1,200	1,000	1,900
翰森製藥集團	18,000	2,000	-	20,000
京東健康	16,750	3,450	3,000	17,200
康龍化成	3,200	1,600	4,800	-
上海復星醫藥	8,000	2,500	2,000	8,500
中國生物製藥	182,500	55,000	64,000	173,500
藥明康德	5,420	2,000	1,800	5,620
工業				
中國能建	-	100,000	-	100,000
福萊特玻璃集團	-	6,000	-	6,000
舜宇光學科技	10,900	1,200	1,800	10,300
信義光能控股	78,000	16,000	20,000	74,000
資訊科技				
快手科技	39,500	12,900	6,200	46,200
美團	70,500	42,050	22,700	89,850
中芯國際	66,000	11,000	12,500	64,500
商湯科技	230,000	55,000	-	285,000
騰訊控股	71,700	18,850	23,900	66,650
小米集團	264,400	88,000	86,000	266,400
中興通訊	11,600	5,800	8,400	9,000
電訊				
中國移動	91,500	30,000	28,500	93,000
中國電信	190,000	68,000	68,000	190,000
中國鐵塔	654,000	112,000	94,000	672,000
中國聯通	96,000	10,000	20,000	86,000
公用事業				
中國廣核電力	168,000	65,000	71,000	162,000
龍源電力	55,000	-	-	55,000
上海證券交易所上市股票				
非必需性消費				
中國中免 - A股	15,200	1,700	2,100	14,800
福耀玻璃工業集團 - A股	23,500	2,500	3,700	22,300
公牛集團股份有限公司 - A股	-	2,100	-	2,100
長城汽車 - A股	18,200	6,000	6,800	17,400
廣州汽車 - A股	28,700	3,800	-	32,500
海爾智家 - A股	56,600	7,000	5,300	58,300
上汽集團 - A股	53,900	6,500	14,200	46,200

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生中國新經濟指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
醫療保健				
百濟神州-A股	-	1,811	-	1,811
萬泰生物 - A股	3,400	3,320	900	5,820
江蘇恒瑞醫藥 - A股	59,488	22,100	18,700	62,888
上海復星醫藥 - A股	16,900	9,000	6,600	19,300
藥明康德 - A股	30,432	11,500	8,900	33,032
工業				
航發動力 - A股	19,900	2,600	2,700	19,800
中航沈飛 - A股	8,500	5,500	-	14,000
中國能建 - A股	-	240,000	29,000	211,000
中船重工 - A股	-	269,900	71,100	198,800
福萊特玻璃集團 - A股	-	14,100	3,500	10,600
福斯特 - A股	8,000	4,800	1,500	11,300
晶科能源 - A股	-	31,478	-	31,478
隆基綠能科技股份有限公司 - A股	96,908	40,600	39,700	97,808
國電南瑞 - A股	47,724	22,624	14,400	55,948
璞泰來 - A股	9,700	11,670	7,100	14,270
特變電工 - A股	-	83,750	17,100	66,650
通威股份 - A股	41,300	4,600	4,000	41,900
天合光能 - A股	21,065	3,055	483	23,637
浙江正泰電器 - A股	19,600	-	19,600	-
資訊科技				
三六零安全科技 - A股	44,900	10,000	54,900	-
中微公司 - A股	6,310	1,971	1,585	6,696
金山辦公 - A股	2,896	600	642	2,854
富士康工業互聯網股份有限公司 - A股	55,100	10,800	5,100	60,800
兆易創新 - A股	9,220	1,900	1,600	9,520
恒生電子 - A股	24,716	2,700	4,400	23,016
三安光電 - A股	-	51,000	-	51,000
中芯國際 - A股	28,892	12,820	13,036	28,676
傳音控股 - A股	4,295	1,447	1,123	4,619
上海韋爾半導體 - A股	11,795	3,300	3,400	11,695
聞泰科技 - A股	10,300	10,700	5,800	15,200
用友網絡科技 - A股	28,350	6,300	2,900	31,750
電訊				
中國移動 - A股	8,400	7,400	4,500	11,300
中國電信 - A股	236,400	46,500	49,600	233,300
中國聯通 - A股	291,300	37,100	115,400	213,000
公用事業				
中國核能電力 - A股	111,400	24,200	18,700	116,900
三峽能源 - A股	138,100	138,500	55,100	221,500
中國長江電力 - A股	138,700	41,200	31,000	148,900
華能水電 - A股	26,500	5,000	4,200	27,300

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生中國新經濟指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
深圳證券交易所上市股票				
非必需性消費				
比亞迪 – A股	13,500	3,700	2,100	15,100
長安汽車 – A股	68,180	9,800	9,900	68,080
分眾傳媒 – A股	160,400	25,100	23,900	161,600
珠海格力電器 – A股	67,500	75,900	75,100	68,300
芒果超媒股份有限公司 – A股	11,300	3,100	14,400	–
美的集團 – A股	73,800	8,600	7,700	74,700
TCL科技 – A股	210,700	15,400	226,100	–
金融				
東方財富 – A股	169,198	92,859	57,500	204,557
醫療保健				
愛爾眼科 – A股	51,542	33,975	8,300	77,217
長春高新 – A股	5,000	700	1,000	4,700
智飛生物 – A股	12,500	8,750	3,100	18,150
杭州泰格醫藥科技 – A股	8,600	300	1,000	7,900
愛美客 – A股	1,500	200	200	1,500
康龍化成 – A股	6,800	6,850	13,650	–
邁瑞醫療 – A股	9,200	2,300	2,300	9,200
工業				
中航光電 – A股	–	19,500	3,500	16,000
京東方科技集團 – A股	501,400	91,900	103,500	489,800
寧德時代 – A股	20,700	31,040	8,400	43,340
億緯鋰能 – A股	18,700	5,100	3,300	20,500
歌爾聲學 – A股	40,400	3,100	7,200	36,300
天賜材料 – A股	–	17,800	–	17,800
晶澳科技 – A股	14,900	10,020	–	24,920
先導智能 – A股	15,900	1,200	1,700	15,400
藍思科技股份有限公司 – A股	26,600	10,600	37,200	–
立訊精密工業 – A股	70,069	26,400	24,700	71,769
匯川技術 – A股	27,500	7,800	6,600	28,700
陽光電源 – A股	15,800	3,900	3,500	16,200
中環股份 – A股	37,500	25,275	16,800	45,975
三花智控 – A股	–	34,500	3,900	30,600
資訊科技				
杭州海康威視數字技術 – A股	59,100	12,700	15,200	56,600
科大訊飛 – A股	28,000	11,700	10,500	29,200
卓勝微 – A股	5,700	600	6,300	–
北方華創 – A股	4,500	2,400	2,100	4,800
紫光國微 – A股	9,399	1,300	600	10,099
晶盛機電 – A股	–	12,700	2,000	10,700
中興通訊 – A股	47,600	26,200	24,900	48,900

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生中國新經濟指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
公用事業				
中國廣核電力 – A股	76,800	89,700	46,800	119,700
龍源電力集團 – A股	2,800	–	1,700	1,100
納斯達克上市美國預託證券				
非必需性消費				
看準	4,800	900	5,700	–
理想汽車	9,100	3,373	2,416	10,057
攜程集團	9,100	1,093	1,047	9,146
醫療保健				
百濟神州	1,200	452	475	1,177
資訊科技				
百度	4,095	1,319	1,109	4,305
嗶哩嗶哩	3,700	400	4,100	–
京東集團	18,567	6,562	6,015	19,114
網易	6,385	2,100	2,613	5,872
拼多多公司	9,700	3,716	2,335	11,081
紐約交易所上市美國預託證券				
非必需性消費				
蔚來汽車	23,800	4,900	7,689	21,011
小鵬汽車	8,600	900	–	9,500
金融				
陸金所控股	12,800	1,700	14,500	–
資訊科技				
阿里巴巴集團	30,038	11,965	7,244	34,759

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生消費行業動力基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
香港交易所上市股票				
通訊服務				
阿里巴巴影業集團	-	600,000	600,000	-
閱文集團	22,000	80,000	72,000	30,000
中國移動	-	98,000	56,500	41,500
中國電信	-	320,000	320,000	-
騰訊控股	-	2,600	2,600	-
非必需性消費				
361度國際	-	300,000	300,000	-
阿里巴巴集團	-	16,000	16,000	-
安踏體育用品	55,200	34,000	42,000	47,200
波司登國際	-	170,000	170,000	-
比亞迪	36,000	29,000	30,600	34,400
中國中免	2,200	5,000	7,200	-
周大福珠寶	149,600	110,000	220,000	39,600
東方甄選	32,000	40,000	62,000	10,000
銀河娛樂	95,000	26,000	45,000	76,000
吉利汽車	281,000	130,000	335,000	76,000
長城汽車	50,000	315,000	335,000	30,000
廣州汽車	-	130,000	130,000	-
海底撈國際控股	-	107,000	80,000	27,000
海爾智家	47,600	84,000	85,000	46,600
海倫司	15,000	145,000	160,000	-
華住集團	34,200	10,000	25,000	19,200
京東集團	2,121	-	2,121	-
九毛九	20,000	110,000	130,000	-
理想汽車	17,300	77,000	51,000	43,300
李寧	92,000	122,000	95,500	118,500
六福集團	90,000	-	90,000	-
美團	7,200	8,000	15,200	-
新濠國際發展	-	55,000	55,000	-
美高梅中國	20,000	120,000	140,000	-
奈雪的茶	-	116,000	116,000	-
新東方教育科技	-	82,000	10,000	72,000
蔚來汽車	-	10,000	10,000	-
泡泡瑪特	-	197,000	40,000	157,000
普拉達	-	42,200	42,200	-
新秀丽國際	91,800	33,000	124,500	300
金沙中國	140,000	60,000	124,000	76,000
申洲國際集團	18,800	41,000	33,000	26,800
同程旅行	84,400	100,000	184,000	400
滔搏國際	-	50,000	50,000	-

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生消費行業動力基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
攜程集團	8,550	8,500	8,000	9,050
小鵬汽車	10,700	87,000	70,000	27,700
特步國際	–	90,000	90,000	–
雅迪控股	–	70,000	40,000	30,000
百勝中國	6,700	17,500	16,750	7,450
零跑汽車	–	6,000	6,000	–
中升集團	–	32,000	32,000	–
必需性消費				
阿里健康資訊技術	–	270,000	270,000	–
百威亞太	65,100	48,000	40,000	73,100
中國飛鶴	–	100,000	100,000	–
中國蒙牛乳業	117,000	75,000	85,000	107,000
華潤啤酒	112,000	66,000	88,000	90,000
達利食品集團	–	200,000	200,000	–
巨子生物	20,000	47,000	42,000	25,000
京東健康	23,000	25,000	48,000	–
農夫山泉	51,000	83,000	40,000	94,000
思摩爾國際控股	86,000	40,000	120,000	6,000
康師傅控股	70,000	30,000	100,000	–
青島啤酒	4,000	48,000	36,000	16,000
維達國際	20,000	28,000	25,000	23,000
維他奶國際	–	34,000	34,000	–
萬洲國際	–	100,000	–	100,000
頤海國際	–	90,000	50,000	40,000
珍酒李渡集團	–	50,000	50,000	–
能源				
中國石油化工	–	426,000	426,000	–
中國神華能源	–	192,000	80,000	112,000
中國海洋石油	–	220,000	–	220,000
兗礦能源	–	44,000	44,000	–
醫療保健				
康方生物科技	–	53,000	53,000	–
百濟神州	–	41,000	41,000	–
康哲藥業	–	70,000	70,000	–
中國中藥	–	400,000	400,000	–
石藥集團	87,280	370,000	457,280	–
金斯瑞生物科技	–	50,000	50,000	–
固生堂	15,000	30,000	45,000	–
翰森製藥	–	76,000	76,000	–
和黃醫藥	–	36,000	36,000	–
吉亞醫療	28,000	15,000	43,000	–
信達生物製藥	–	95,000	95,000	–

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生消費行業動力基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
錦欣生殖醫療	250,000	80,000	330,000	-
康諾亞	-	24,500	24,500	-
微創醫療科學	18,000	30,000	48,000	-
諾輝健康	-	26,000	26,000	-
康龍化成	-	10,000	10,000	-
榮昌生物製藥	-	18,000	18,000	-
山東威高集團醫用高分子製品	50,000	-	50,000	-
中國生物製藥	103,750	280,000	383,750	-
國藥控股	60,000	60,000	120,000	-
石四藥集團	250,000	80,000	330,000	-
藥明康德	-	21,000	21,000	-
藥明生物	70,500	75,000	145,500	-
醫療保健				
再鼎醫藥	-	30,000	30,000	-
工業				
中國國際航空	80,000	-	80,000	-
中銀航空租賃	32,000	20,000	34,000	18,000
中國南方航空	270,000	100,000	370,000	-
港鐵公司	103,000	30,000	104,000	29,000
深圳國際	-	50,000	50,000	-
創科實業	49,500	58,500	64,000	44,000
資訊科技				
中國通號	-	100,000	100,000	-
舜宇光學科技	-	19,000	19,000	-
原材料				
首鋼福山資源集團	-	460,000	-	460,000
招金礦業	-	40,000	40,000	-
紫金礦業	-	90,000	90,000	-
房地產				
中國金茂控股	-	640,000	640,000	-
華潤置地	-	2,000	-	2,000
貝殼找房	-	17,000	17,000	-
深圳控股	-	260,000	260,000	-
科技				
中芯國際	-	15,000	15,000	-
中國民航信息網絡	-	53,000	53,000	-
微盟集團	-	100,000	100,000	-
電訊				
中國聯通	-	80,000	80,000	-

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生消費行業動力基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
納斯達克證券交易所上市股票				
非必需性消費				
亞馬遜	-	550	-	550
亞朵生活	-	3,000	3,000	-
特斯拉	50	2,070	1,300	820
工業				
禾賽科技集團	-	7,000	7,000	-
資訊科技				
NVIDIA	-	202	-	202
上海證券交易所上市股票				
非必需性消費				
中國中免 - A股	4,700	-	4,700	-
歐派家居 - A股	-	6,000	6,000	-
春風動力 - A股	-	3,000	3,000	-
必需性消費				
貴州茅臺酒 - A股	411	900	400	911
珀萊雅 - A股	4,600	3,920	8,500	20
房地產				
保利發展 - A股	-	80,000	80,000	-
深圳證券交易所上市股票				
基礎材料				
上海百潤投資-A股	-	15,000	15,000	-
通訊服務				
三七互娛網絡科技 - A股	-	20,000	20,000	-
非必需性消費				
長安汽車 - A股	-	80,000	80,000	-
周大生珠寶 - A股	-	70,000	70,000	-
珠海格力電器 - A股	-	10,000	10,000	-
愷英網絡 - A股	-	45,000	45,000	-
必需性消費				
古井貢酒 - A股	2,000	1,000	3,000	-
瀘州老窖 - A股	-	5,200	5,200	-
醫療保健				
愛爾眼科 - A股	-	23,000	23,000	-
華東醫藥 - A股	-	8,000	8,000	-
恩華藥業 - A股	-	20,000	20,000	-
浙江仙琚製藥 - A股	-	50,000	50,000	-

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生消費行業動力基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
資訊科技				
歌爾聲學 – A股	2	–	–	2
聯創電子科技 – A股	–	30,000	30,000	–
非上市股票	–	–	–	–
非必需性消費	–	–	–	–
愛馬仕	–	600	–	600
瑞幸咖啡	–	2,600	–	2,600
衛生保健	–	–	–	–
中國動物保健品	100,000	–	–	100,000
非上市認購權	–	–	–	–
藥明生物認購權 (2049年12月)	–	139	139	–
非上市股票	–	–	–	–

投資	註冊／成立地點	恒生歐洲大陸指數基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
非上市投資					
股票基金					
HSBC Index Tracker Investment Funds – European Index Fund*	英國	240,029	405,161	443,556	201,634

* 該基金由HSBC Investment Funds (UK) Limited 管理。

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生可持續發展企業指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
香港交易所上市股票				
綜合企業				
長江和記實業	38,284	15,000	22,000	31,284
復星國際	–	30,000	1,000	29,000
太古	7,000	5,500	7,500	5,000
非必需性消費				
國泰航空	19,000	5,000	9,000	15,000
周大福珠寶	28,800	6,800	12,200	23,400
吉利汽車	–	79,000	8,000	71,000
港鐵公司	26,500	9,500	14,000	22,000
必需性消費				
中國蒙牛乳業	45,000	17,000	25,000	37,000
萬洲國際	101,500	43,000	47,000	97,500
金融				
友邦保險控股	51,400	11,800	24,800	38,400
中銀香港	53,000	15,000	24,500	43,500
恒生銀行	11,000	3,400	5,500	8,900
香港交易及結算所	13,092	3,500	7,100	9,492
滙豐控股	85,040	12,000	52,000	45,040
工業				
東方海外國際	2,000	–	500	1,500
舜宇光學科技	10,200	2,600	4,400	8,400
資訊科技				
華虹半導體	9,000	5,000	6,000	8,000
聯想集團	104,000	40,000	52,000	92,000
中芯國際集成電路製造	60,000	16,500	27,500	49,000
地產建築				
中國海外發展	55,000	10,500	65,500	–
華潤置地	46,000	10,000	56,000	–
恒隆地產	26,000	12,000	17,000	21,000
恒基兆業地產	20,930	8,000	12,000	16,930
新世界發展	19,499	8,000	11,000	16,499
新鴻基地產	21,000	6,000	10,000	17,000
太古地產	16,800	3,400	6,400	13,800
九龍倉置業地產投資	24,000	10,000	14,200	19,800
電訊				
中國移動	76,500	10,500	44,000	43,000

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生可持續發展企業指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
公用事業				
中電控股	29,000	9,500	14,730	23,770
香港中華煤氣	160,697	43,000	73,000	130,697
電能實業	19,500	6,500	10,000	16,000
集體投資計劃				
領展房產基金	30,300	15,020	15,400	29,920
非上市認購權				
領展房產基金認購權 (2023年3月)	–	4,220	4,220	–

投資	恒生金融行業動力基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
香港交易所上市股票				
通訊服務				
中國移動	–	7,000	–	7,000
騰訊控股	–	1,000	–	1,000
非必需性消費				
周大福珠寶	–	29,000	–	29,000
晶苑國際	119,000	–	–	119,000
美團	–	4,700	4,700	–
新秀麗國際	54,300	–	38,400	15,900
金沙中國	–	8,800	–	8,800
香格里拉 (亞洲)	–	44,000	–	44,000
攜程集團	–	1,700	–	1,700
能源				
中海油田服務	56,000	–	56,000	–

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生金融行業動力基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
金融				
友邦保險控股	116,400	38,200	63,600	91,000
中國銀行	2,389,000	117,000	671,000	1,835,000
交通銀行	1,137,000	216,000	1,001,000	352,000
中銀香港	236,500	–	91,000	145,500
中國建設銀行	1,815,534	185,000	667,000	1,333,534
中國人壽保險	264,000	228,000	149,000	343,000
招商銀行	103,000	27,000	45,500	84,500
中國太平洋保險	200	–	–	200
恒生銀行	18,400	–	4,000	14,400
香港交易及結算所	22,300	2,900	5,100	20,100
滙豐控股	159,200	33,200	90,400	102,000
華泰證券	–	40,800	–	40,800
中國工商銀行	2,242,050	186,000	803,000	1,625,050
中國平安保險	151,500	40,000	57,500	134,000
保誠	42,850	4,200	20,900	26,150
渣打集團	126,100	4,400	86,000	44,500
工業				
中銀航空租賃	–	3,400	–	3,400
中國交通建設	263,000	–	138,000	125,000
中國鐵建	224,500	–	145,000	79,500
中國建築國際	174,000	–	124,000	50,000
東方電氣	70,000	–	70,000	–
力勁科技	52,500	–	–	52,500
中國重汽	49,000	–	28,000	21,000
濰柴動力	48,000	–	23,000	25,000
中聯重科	130,600	–	45,400	85,200
資訊科技				
阿里巴巴集團	–	4,200	4,200	–
建滔積層板	–	37,500	–	37,500
丘鈦科技集團	–	102,000	–	102,000
房地產				
貝殼找房	23,200	–	12,600	10,600
龍湖集團	26,000	–	–	26,000

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生金融行業動力基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
集體投資計劃				
領展房產基金	–	13,700	4,100	9,600
公用事業				
中國電力國際	417,000	–	257,000	160,000
上海證券交易所上市股票				
非必需性消費				
惠州市德賽西威汽車電子股份 – A股	193	–	–	193
工業				
三一重工 – A股	40	–	–	40

投資	註冊 / 成立地點	恒生環球均衡增長基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
非上市投資					
股票基金					
聯博 – 低波幅策略股票基金 – A	盧森堡	7,829	–	7,829	–
高盛全球Core®股票投資組合	盧森堡	97,122	–	97,122	–
高盛全球千禧世代股票投資組合	盧森堡	17,900	–	17,900	–
恒生美國指數基金 – A*	香港	59,725	–	59,725	–
恒生中國A股動力基金 – A*	香港	83,593	–	83,593	–
恒生中國股票基金 – A*	香港	16,593	–	16,593	–
恒生英國指數基金 – A*	香港	18,647	–	18,647	–
摩根亞洲增長基金	香港	14,753	–	14,753	–
晉達環球策略基金 – 環球特許品牌基金	盧森堡	29,806	4,234	34,040	–
債券基金					
貝萊德全球基金 – 世界債券基金	盧森堡	15,848	–	15,848	–
高盛全球固定收益投資組合 ^	盧森堡	105,061	–	105,061	–
高盛全球高收益投資組合	盧森堡	91	–	91	–
恒生環球金融行業債券基金 – A*	香港	81,405	–	81,405	–
恒生香港債券基金 – 累積收益 – Z*	香港	800,000	–	800,000	–
PIMCO GIS環球債券基金	愛爾蘭	44,335	–	44,335	–
State Street Global Aggregate Bond Index Fund Class I ^	盧森堡	–	324,916	324,916	–

^ 該等基金未經香港證券及期貨事務監察委員會許可且不適用於香港公眾。

* 該等基金由恒生投資管理有限公司管理。

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生環球均衡增長基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資					
股票基金					
AMUNDI MSCI Japan UCITS ETF^	盧森堡	-	53,400	53,400	-
恒生A股通低碳指數ETF (港元) *	香港	-	30,000	30,000	-
HSBC MSCI Ac Far East Ex Japan ETF^	愛爾蘭	-	4,200	4,200	-
HSBC MSCI Canada UCITS ETF^	愛爾蘭	-	18,343	730	17,613
HSBC MSCI Europe UCITS ETF^	愛爾蘭	-	43,557	43,557	-
HSBC MSCI Japan UCITS ETF^	愛爾蘭	-	18,678	528	18,150
HSBC MSCI Pacific ex Japan UCITS ETF^	愛爾蘭	-	46,510	38,646	7,864
HSBC MSCI USA UCITS ETF^	愛爾蘭	-	45,443	9,454	35,989
HSBC S&P 500 UCITS ETF^	愛爾蘭	-	117,130	18,658	98,472
Invesco QQQ Trust^	美國	500	-	500	-
iShare核心標普500指數ETF^	美國	1,725	-	1,725	-
iShares Core FTSE 100 UCITS ETF^	愛爾蘭	-	17,010	-	17,010
iShares Core MSCI Europe UCITS ETF^	愛爾蘭	-	82,070	46,481	35,589
iShares Core MSCI Pacific ex-Japan UCITS ETF^	愛爾蘭	-	2,680	2,680	-
iShare核心標普500 UCITS ETF^	愛爾蘭	-	651	651	-
iShares International Select ETF	美國	-	14,412	-	14,412
iShares MSCI India ETF^	美國	-	9,576	9,576	-
iShares MSCI India UCITS ETF^	愛爾蘭	-	36,112	12,354	23,758
iShares MSCI Japan ETF^	美國	8,600	-	8,600	-
iShares MSCI Japan USD ETF	愛爾蘭	-	6,378	6,378	-
iShares MSCI Taiwan ETF^	美國	-	6,978	2,942	4,036
iShares MSCI全球ETF^	美國	4,000	-	4,000	-
iShares安碩納斯達克100指數ETF^	香港	25,800	-	25,800	-
iShares Nasdaq 100 UCITS ETF	愛爾蘭	-	950	139	811
Vaneck Morningstar Wide Moat ETF^	美國	-	10,298	4,564	5,734
Vaneck UCITS ETF	愛爾蘭	-	6,488	-	6,488
Wisdomtree Japan Hedged Equity Fund^	美國	-	13,023	13,023	-
X S&P 500 Equal Weight ETF^	愛爾蘭	-	8,667	1,724	6,943
Xtrackers MSCI Eafe Hedged Equity ETF^	美國	-	37,637	37,637	-

^ 該等基金未經香港證券及期貨事務監察委員會許可且不適用於香港公眾。

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生環球均衡增長基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
非上市投資					
債券基金					
iShares Core Global Aggregate Bond UCITS ETF [^]	愛爾蘭	–	768,346	–	768,346
iShares Euro High Yield Corporate Bond UCITS ETF	愛爾蘭	–	3,903	–	3,903
iShares Global High Yield – Accumulation ETF	愛爾蘭	–	582,024	–	582,024
iShares USD High Yield Corp Bond UCITS ETF	愛爾蘭	–	4,311	4,311	–
SPDR Bloomberg Global Aggregate Bond UCITS ETF [^]	愛爾蘭	–	27,200	6,234	20,966

投資	註冊／成立地點	恒生環球債券基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
非上市投資					
債券基金					
聯博 – 環球優越收益基金	盧森堡	51,000	–	19,700	31,300
貝萊德全球基金 – 世界債券基金	盧森堡	17,000	–	–	17,000
Goldman Sachs Global Fixed Income Portfolio [^]	盧森堡	84,000	8,499	–	92,499
恒生環球金融行業債券基金 – A [*]	香港	3,000	–	–	3,000
恒生香港債券基金 – 派息 – A [*]	香港	52,714	–	–	52,714
恒生內地及香港企業債券基金 – A [*]	香港	3,231	–	3,231	–
滙豐環球債券基金 – AD單位 [*]	盧森堡	2,500	–	–	2,500
PIMCO GIS環球債券基金	愛爾蘭	58,200	–	–	58,200

* 該等基金由HSBC Investments Funds (Luxembourg) S.A.或恒生投資管理有限公司管理。

[^] 該等基金未經香港證券及期貨事務監察委員會許可且不適用於香港公眾。

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊 / 成立地點	恒生環球平穩增長基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
非上市投資					
股票基金					
高盛全球Core® 股票投資組合	盧森堡	16,290	–	16,290	–
高盛全球千禧世代股票投資組合	盧森堡	516	–	516	–
恒生美國指數基金*	香港	4,701	–	4,701	–
恒生中國A股動力基金*	香港	12,427	–	12,427	–
恒生中國股票基金*	香港	1,720	–	1,720	–
恒生香港股票基金A類 – 累積收益單位*	香港	1,040	–	1,040	–
摩根亞洲增長基金	香港	2,857	–	2,857	–
晉達環球策略基金 – 環球特許品牌基金	盧森堡	4,400	992	5,392	–
債券基金					
貝萊德全球基金 – 世界債券基金	盧森堡	9,016	–	9,016	–
高盛全球固定收益投資組合 ^	盧森堡	54,503	–	54,503	–
高盛全球高收益投資組合	盧森堡	90	–	90	–
恒生環球金融行業債券基金*	香港	64,596	–	64,596	–
恒生香港債券基金A類 – 累積收益單位*	香港	158,839	–	158,839	–
PIMCO GIS環球債券基金	愛爾蘭	12,333	–	12,333	–
State Street Global Aggregate Bond Index Fund – I ^	盧森堡	–	63,770	63,770	–
上市投資					
股票基金					
Amundi MSCI Japan UCITS ETF ^	盧森堡	–	5,200	5,200	–
恒生A股通低碳指數ETF*	香港	–	2,000	2,000	–
HSBC MSCI Ac Far East Ex Japan ETF ^	愛爾蘭	–	420	420	–
HSBC MSCI Canada UCITS ETF ^	愛爾蘭	–	1,640	1,640	–
HSBC MSCI Europe UCITS ETF ^	愛爾蘭	–	3,115	3,115	–
HSBC MSCI Pacific ex Japan UCITS ETF ^	愛爾蘭	–	5,931	5,931	–
HSBC S&P 500 UCITS ETF ^	愛爾蘭	–	21,521	21,521	–
Invesco QQQ Trust ^	美國	240	–	240	–
iShares Asia Pacific Dividend	愛爾蘭	–	1,834	–	1,834
iShares Core FTSE 100 UCITS ETF ^	愛爾蘭	–	2,200	2,200	–
iShares Core High Dividend ETF	美國	–	1,538	1,538	–
iShares Core MSCI Europe UCITS ETF ^	愛爾蘭	–	5,480	5,480	–
iShares Core MSCI Pacific ex-Japan ETF	愛爾蘭	–	290	290	–

* 該等基金由恒生投資管理有限公司管理。

^ 該等基金未經香港證券及期貨事務監察委員會許可且不適用於香港公眾。

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生環球平穩增長基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
iShares核心標普500指數ETF [^]	美國	520	–	520	–
iShare核心標普500 UCITS ETF [^]	愛爾蘭	–	52	52	–
iShares International Select ETF	美國	–	5,694	329	5,365
iShares MSCI Brazil ETF	美國	–	450	–	450
iShares MSCI India ETF [^]	美國	–	1,564	1,564	–
iShares MSCI India UCITS ETF [^]	愛爾蘭	–	3,551	3,551	–
iShares MSCI Japan ETF [^]	美國	1,330	–	1,330	–
iShares MSCI Taiwan ETF [^]	美國	–	5,383	661	4,722
iShares Nasdaq 100 UCITS ETF	愛爾蘭	–	33	33	–
SPDR S&P U.S. Technology Select Sector UCITS ETF [^]	愛爾蘭	–	900	900	–
SPDR US Dividend Aristocrats ETF	愛爾蘭	–	2,593	2,018	575
Vaneck Morningstar Wide Moat ETF [^]	美國	–	1,450	1,450	–
Vanguard FTSE High Dividend Yield USD ETF	愛爾蘭	–	12,163	657	11,506
Wisdomtree Japan Hedged Equity Fund [^]	美國	–	1,798	1,798	–
X S&P 500 Equal Weight ETF [^]	愛爾蘭	–	466	–	466
Xtrackers MSCI Eafe Hedged Equity ETF [^]	美國	–	7,530	7,530	–
債券基金					
iShares Core Global Aggregate Bond UCITS ETF [^]	愛爾蘭	–	254,165	–	254,165
iShares Euro High Yield Corporate Bond UCITS ETF	愛爾蘭	–	780	780	–
iShares Global High Yield Corporate Accumulation ETF	愛爾蘭	–	186,358	–	186,358
iShares USD High Yield Corp Bond UCITS ETF	愛爾蘭	–	795	795	–
SPDR Bloomberg Global Aggregate Bond UCITS ETF [^]	愛爾蘭	–	31,780	11,382	20,398

[^] 該等基金未經香港證券及期貨事務監察委員會許可且不適用於香港公眾。

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生環球金融行業債券基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資					
債券					
Africa Finance Corp 4.375% 17 Apr 2026	超國際	500,000	–	–	500,000
AIA Group Var Perp 31 Dec 2049	香港	300,000	–	–	300,000
Airport Authority 3.25% 12 Jan 2052	香港	400,000	–	200,000	200,000
American Express Co 3.7% 03 Aug 2023	美國	350,000	–	350,000	–
Asahi Mutual Life Insurance Var Perp 31 Dec 2049	日本	–	200,000	–	200,000
Bank of America Corporation Var 15 Mar 2050	美國	250,000	–	–	250,000
Bank of East Asia Ltd var Perp 31 Dec 2049	香港	–	250,000	–	250,000
Bank of Nova Scotia Perp 31 Dec 2049	加拿大	–	200,000	–	200,000
Barclays Plc Var 09 Aug 2033	英國	400,000	–	–	400,000
BDO Unibank Inc 2.125% 13 Jan 2026	菲律賓	261,000	–	261,000	–
Blackstone Holdings Financial 3.5% 10 Sep 2049	美國	–	300,000	–	300,000
BOC Aviation 3.25% 29 Apr 2025	新加坡	–	300,000	–	300,000
CCBL Cayman 1.8% 22 Jul 2026	開曼群島	400,000	–	400,000	–
CDBL 4.25% 2 Dec 2024	開曼群島	350,000	–	–	350,000
Elect Global Investment 4.85% Perp	英屬維爾京群島	800,000	–	500,000	300,000
Export-Import Bank of Thailand 3.902% 02 Jun 2027	泰國	300,000	–	300,000	–
FWD 5% 24 Sep 2024	開曼群島	200,000	–	–	200,000
Goldman Sachs Group 3.85% 26 Jan 2027	美國	200,000	–	200,000	–
HSBC Holdings Plc 4.95% 31 Mar 2030	英國	300,000	–	300,000	–
HSBC Holding Plc Var 13 Mar 2028	英國	500,000	–	300,000	200,000
HSBC Holdings Plc Var Perp 31 Dec 2049	英國	–	300,000	–	300,000
ING Groep N.V. 4.1% 02 Oct 2023	荷蘭	300,000	–	300,000	–
Kodit Global 2022 3.619% 27 May 2025	韓國	200,000	–	200,000	–
Korea Development Bank 0.5% 27 Oct 2023	韓國	–	300,000	300,000	–
Kyobo Life Insurance var Perp 31 Dec 2049	韓國	–	200,000	–	200,000
LG Chem 4.375% 14 Jul 2025	韓國	200,000	–	200,000	–
Lotte Property & Development 4.5% 01 Aug 2025	韓國	200,000	–	200,000	–
Macquarie Bank Ltd 6.798% 18 Jan 2033	澳洲	–	200,000	–	200,000
Macquarie Bank 4% 29 Jul 2025	澳洲	500,000	–	500,000	–
Mirae asset Securities 6.875% 26 Jul 2026	韓國	–	200,000	–	200,000
Mitsubishi UFJ Financial Group 3.751% 18 Jul 2039	日本	300,000	–	–	300,000
Mitsubishi UFJ Financial Group Var 20 Jul 2033	日本	300,000	–	–	300,000
Mitsui Sumitomo Insurance VAR Perp	日本	600,000	–	200,000	400,000
Morgan Stanley 4.3% 27 Jan 2045	美國	200,000	–	–	200,000
National Australia Bank 6.429% 12 Jan 2033	澳洲	–	300,000	–	300,000
Phoenix Lead 4.85% Perp 29 Dec 2049	英屬維爾京群島	500,000	–	–	500,000
Power Finance Corp 3.35% 16 May 2031	印度	300,000	–	300,000	–
Royal Bank of Canada 3.875% 04 May 2032	加拿大	300,000	–	300,000	–
Sands China Ltd 5.125% 08 Aug 2025	開曼群島	–	200,000	–	200,000

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生環球金融行業債券基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
Saudi International Bond 4.875% 18 Jul 2033	沙特阿拉伯	-	200,000	200,000	-
Saudi International 5% 18 Jan 2053	沙特阿拉伯	-	200,000	-	200,000
Shinhan Financial Group 1.35% 10 Jan 2026	韓國	300,000	-	300,000	-
Standard Chartered Plc 4.05% 12 Apr 2026	英國	200,000	-	200,000	-
Sumitomo Mitsui 2.13% 08 Jul 2030	日本	300,000	-	300,000	-
Sumitomo Mitsui Financial Group 6.184% 13 Jul 2043	日本	-	200,000	-	200,000
Swiss Re Finance (Luxembourg) Var Perp	盧森堡	400,000	-	-	400,000
Temasek Financial I 5.375% 23 Nov 2039	新加坡	-	250,000	-	250,000
UBS Group 4.125% 15 Apr 2026	瑞士	500,000	-	500,000	-
Wells Fargo & Company Var 25 Apr 2053	美國	300,000	-	-	300,000
Woori Bank 4.75% 30 Apr 2024	韓國	-	200,000	200,000	-

投資	註冊／成立地點	恒生環球高增長基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
非上市投資					
股票基金					
聯博－低波幅策略股票基金	盧森堡	61,820	-	61,820	-
高盛全球Core®股票投資組合	盧森堡	119,811	-	119,811	-
高盛全球千禧世代股票投資組合	盧森堡	22,289	9,190	31,479	-
恒生美國指數基金*	香港	68,174	-	68,174	-
恒生中國A股動力基金*	香港	102,354	-	102,354	-
恒生中國股票基金*	香港	13,550	-	13,550	-
恒生英國指數基金*	香港	8,541	-	8,541	-
iShares MSCI India ETF^	美國	-	7,529	7,529	-
摩根亞洲增長基金	盧森堡	20,686	-	20,686	-
晉達環球策略基金－環球特許品牌基金	盧森堡	29,843	8,346	38,189	-

* 該等基金由恒生投資管理有限公司管理。

^ 該等基金未經香港證券及期貨事務監察委員會許可且不適用於香港公眾。

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生環球高增長基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資					
股票基金					
Amundi MSCI Japan UCITS ETF [^]	盧森堡	-	46,050	46,050	-
恒生A股通低碳指數ETF [*]	香港	-	50,000	50,000	-
HSBC MSCI Ac Far East Ex Japan ETF [^]	愛爾蘭	-	4,400	4,400	-
HSBC MSCI Canada UCITS ETF [^]	愛爾蘭	-	22,669	6,626	16,043
HSBC MSCI Europe UCITS ETF [^]	愛爾蘭	-	42,382	10,964	31,418
HSBC MSCI Japan UCITS ETF [^]	愛爾蘭	-	30,829	5,963	24,866
HSBC MSCI Pacific ex Japan UCITS ETF [^]	愛爾蘭	-	20,406	7,000	13,406
HSBC MSCI USA UCITS ETF [^]	愛爾蘭	-	85,800	12,947	72,853
HSBC S&P 500 UCITS ETF [^]	愛爾蘭	-	90,620	18,527	72,093
iShares Core FTSE 100 UCITS ETF [^]	愛爾蘭	-	10,185	-	10,185
iShares Core MSCI Europe UCITS ETF [^]	愛爾蘭	-	57,850	29,300	28,550
iShares Core MSCI Pacific ex Japan ETF	愛爾蘭	-	2,850	2,850	-
iShares Core S&P 500 ETF [^]	美國	1,290	-	1,290	-
iShares Core S&P 500 UCITS ETF [^]	愛爾蘭	-	1,092	-	1,092
iShares MSCI Australia UCITS ETF [^]	愛爾蘭	-	2,404	-	2,404
iShares MSCI India UCITS ETF [^]	愛爾蘭	-	57,778	21,716	36,062
iShares MSCI Japan ETF [^]	愛爾蘭	-	5,723	5,723	-
iShares MSCI Japan ETF [^]	美國	7,380	-	7,380	-
iShares MSCI Korea UCITS ETF [^]	愛爾蘭	-	1,540	-	1,540
iShares MSCI North America UCITS ETF [^]	愛爾蘭	-	1,000	1,000	-
iShares MSCI Taiwan ETF [^]	美國	-	2,767	-	2,767
iShares NASDAQ 100 Index ETF	香港	21,300	-	21,300	-
iShares NASDAQ 100 UCITS ETF [^]	愛爾蘭	-	1,710	460	1,250
SPDR S&P U.S. Technology Select Sector UCITS ETF [^]	愛爾蘭	-	1,600	-	1,600
Vaneck Morningstar Wide Moat ETF [^]	美國	-	5,929	-	5,929
Vaneck UCITS ETFs PLC [^]	愛爾蘭	-	9,367	-	9,367
Wisdomtree Japan Hedged Equity Fund [^]	美國	-	10,734	10,734	-
X S&P 500 Equal Weight ETF [^]	愛爾蘭	-	6,618	-	6,618
Xtrackers MSCI Eafe Hedged Equity ETF [^]	美國	-	3,860	3,860	-

* 該等基金由恒生投資管理有限公司管理。

[^] 該等基金未經香港證券及期貨事務監察委員會許可且不適用於香港公眾。

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生環球科技基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
非上市投資					
股票基金					
AB SICAV I – 聯博國際科技基金	香港	2,205	377	2,582	–
貝萊德全球基金 – 世界科技基金D2 [^]	香港	–	7,172	7,172	–
富達基金 – 環球科技基金	香港	38,378	12,263	50,641	–
富蘭克林鄧普頓投資基金 – 富蘭克林科技基金	香港	30,817	–	30,817	–
Goldman Sachs Global Future Technology Leaders Equity Portfolio	香港	–	77,380	77,380	–
JPM美國科技基金	香港	5,274	–	3,597	1,677
Wellington Management Funds II SICAV – Wellington Asia Technology [^]	香港	20,919	71,373	41,400	50,892
Janus Capital Funds plc - Janus Global Technology Fund	愛爾蘭	49,087	5,635	54,722	–
iShares機器人與人工智慧多部門ETF [^]	美國	2,800	–	2,800	–
SPDR高科技指數ETF [^]	美國	585	–	585	–
上市投資					
股票基金					
Global X中國機械人及人工智能ETF	香港	14,000	–	14,000	–
恒生科技指數ETF*	香港	67,000	–	67,000	–
iShares安碩納斯達克100指數ETF	香港	6,700	–	6,700	–
iShares NASDAQ 100 UCITS ETF	愛爾蘭	–	430	25	405
iShares S&P 500 Information Technology Sector ETF [^]	愛爾蘭	–	25,390	–	25,390
SPDR S&P U.S. Technology Select Sector UCITS ETF [^]	愛爾蘭	–	8,850	1,974	6,876
SPDR World Technology ETF [^]	愛爾蘭	–	16,638	700	15,938
Vaneck UCITS ETF [^]	愛爾蘭	–	8,018	4,369	3,649
X MSCI World Info Tech ETF [^]	愛爾蘭	–	30,249	545	29,704
iShares Global Tech ETF [^]	美國	3,180	11,852	5,712	9,320
iShares Semiconductor ETF	美國	–	149	68	81

* 該等基金由恒生投資管理有限公司管理。

[^] 該等基金未經香港證券及期貨事務監察委員會許可且不適用於香港公眾。

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生香港債券基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
非上市投資					
債券					
Airport Authority 1.95% 20 Nov 2030	香港	10,000,000	—	—	10,000,000
Emirates NBD Bank 2.1% 27 Sep 2028	阿拉伯聯合大公國	10,000,000	—	—	10,000,000
Henderson Land 3.62% 6 Feb 2030	英屬維爾京群島	5,000,000	—	—	5,000,000
Henderson Land 4.8% 10 Nov 2031	英屬維爾京群島	2,000,000	—	—	2,000,000
HLP Finance 2.05% 02 Feb 2026	英屬維爾京群島	12,000,000	—	—	12,000,000
HLP Finance 2.35% 10 Feb 2028	英屬維爾京群島	10,000,000	—	—	10,000,000
HLP Finance 2.35% 19 Jan 2028	英屬維爾京群島	10,000,000	—	—	10,000,000
Hong Kong T-Bill 0% 17 May 2023	香港	—	25,000,000	25,000,000	—
Hong Kong T-Bill 0% 22 Nov 2023	香港	—	30,000,000	30,000,000	—
Hong Kong T-Bill 0% 24 May 2023	香港	—	15,000,000	15,000,000	—
Hong Kong T-Bill 0% 26 Apr 2023	香港	—	10,000,000	10,000,000	—
Hong Kong T-Bill 0% 27 Sep 2023	香港	2,500,000	15,000,000	17,500,000	—
Hongkong Electric Finance 2.9% 19 Feb 2031	英屬維爾京群島	5,000,000	—	—	5,000,000
Hongkong Land Notes 2.93% 01 Nov 2029	英屬維爾京群島	5,000,000	—	—	5,000,000
Hongkong Land Notes 4.1% 28 Jul 2025	香港	13,000,000	—	—	13,000,000
Hutch Whampoa Int 3.625% 31 Oct 2024	香港	—	1,000,000	1,000,000	—
Hysan Development 2.1% 17 Mar 2025	英屬維爾京群島	8,000,000	—	—	8,000,000
Korea Mine Rehabilitation and Resources Corporation 2.09% 09 Mar 2025	韓國	4,000,000	—	—	4,000,000
Lai Sun 4.9% 10 Nov 2026	香港	10,000,000	—	10,000,000	—
Macquarie Bank 2.805% 5 Mar 2025	澳洲	7,500,000	—	—	7,500,000
Mitsubishi UFJ Financial Group 3.55% 08 May 2025	日本	8,000,000	—	—	8,000,000
NWD MTN 3% 10 Mar 2028	英屬維爾京群島	10,000,000	—	10,000,000	—
NWD MTN 5.25% 19 Mar 2024	英屬維爾京群島	11,000,000	—	—	11,000,000
QNB Finance 1.13% 01 Sep 2024	開曼群島	10,000,000	—	—	10,000,000
Sun Hung Kai Properties 1.87% 16 Sep 2028	開曼群島	10,000,000	—	—	10,000,000
Sun Hung Kai Properties 2.7% 18 Aug 2027	開曼群島	2,000,000	—	—	2,000,000
Sun Hung Kai Properties 2.7% 24 Aug 2027	開曼群島	3,000,000	—	—	3,000,000
Sun Hung Kai Properties 2.7% 26 Jun 2027	開曼群島	10,000,000	—	—	10,000,000
Sun Hung Kai Properties 3.38% 18 Jan 2029	開曼群島	10,000,000	—	—	10,000,000
Swire Pacific MTN Financing 2.35% 25 Jan 2031	香港	10,000,000	—	—	10,000,000
Swire Pacific MTN Financing 2.6% 21 Jul 2028	開曼群島	9,000,000	—	—	9,000,000
Swire Pacific MTN Financing 2.7% 30 Jun 2027	開曼群島	3,000,000	—	—	3,000,000
Swire Pacific MTN Financing 3.35% 31 Jul 2025	開曼群島	3,000,000	—	—	3,000,000
Swire Properties 3.2% 17 Nov 2025	香港	5,000,000	—	—	5,000,000
Wharf Finance 1.1% 15 Jan 2024	英屬維爾京群島	7,000,000	—	—	7,000,000
Wharf REIC Finance 2.8% 23 Jan 2030	英屬維爾京群島	10,000,000	—	—	10,000,000
Wheelock MTN 1.45% 09 Feb 2024	英屬維爾京群島	8,000,000	—	—	8,000,000
Wing Tai Properties Finance 4.5% 27 Nov 2024	英屬維爾京群島	6,500,000	—	—	6,500,000
Yuexiu REIT 3.6% 28 May 2024	英屬維爾京群島	10,000,000	—	—	10,000,000

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生香港債券基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資					
債券					
ABJA Investment 5.45% 24 Jan 2028	新加坡	500,000	–	500,000	–
AIA Group 3.2% 16 Sep 2040	香港	–	2,000,000	–	2,000,000
AIA Group 4.95% 04 Apr 2033	香港	–	1,000,000	–	1,000,000
AIA Group Var Perp	香港	–	1,600,000	–	1,600,000
Airport Authority 3.25% 12 Jan 2052	香港	–	1,300,000	–	1,300,000
Airport Authority 4.75% 12 Jan 2028	香港	–	1,000,000	–	1,000,000
Airport Authority 4.875% 12 Jan 2030	香港	–	500,000	–	500,000
Airport Authority 4.875% 12 Jan 2033	香港	–	850,000	–	850,000
Airport Authority Var Perp	香港	–	1,700,000	–	1,700,000
Alibaba Group Holding 4% 06 Dec 2037	開曼群島	–	500,000	200,000	300,000
Apple Inc 4.65% 23 Feb 2046	美國	–	1,000,000	1,000,000	–
Asian Development Bank 4% 12 Jan 2033	超國際	–	800,000	300,000	500,000
Australia & New Zealand Banking Group 5.27% 27 Jul 2024	澳洲	–	30,000,000	–	30,000,000
Bank of China Hong Kong Var Perp	香港	–	500,000	500,000	–
Bank of Montreal 4.875% 02 Jul 2024	加拿大	–	20,000,000	–	20,000,000
Bank of Montreal 5.325% 01 Aug 2024	加拿大	–	20,000,000	–	20,000,000
BNP Paribas Var Perp	法國	–	500,000	–	500,000
BOC Aviation USA Corporation 4.875% 03 May 2033	美國	–	500,000	–	500,000

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生香港債券基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資					
債券					
Bocom Leasing Management 1.125% 18 Jun 2024	香港	-	1,200,000	1,200,000	-
Canadian Imperial Bank 4.83% 17 Jun 2024	加拿大	-	20,000,000	15,000,000	5,000,000
Cathay Pacific MTN Financing HK 4.875% 17 Aug 2026	香港	500,000	-	500,000	-
Celestial Dynasty 4.25% 27 Jun 2029	英屬維爾京群島	-	500,000	-	500,000
Celestial Miles Var Perp	英屬維爾京群島	-	1,400,000	-	1,400,000
China Overseas Finance (Cayman) VIII 2.9% 15 Jan 2025	開曼群島	5,000,000	-	-	5,000,000
CK Hutchison Intl 23 4.75% 21 Apr 2028	開曼群島	-	2,500,000	-	2,500,000
CK Hutchison Intl 4.875% 21 Apr 2033	開曼群島	-	700,000	-	700,000
CME Group 5.3% 15 Sep 2043	美國	-	600,000	600,000	-
CNAC (HK) Finbridge 4.125% 19 Jul 2027	香港	500,000	-	-	500,000
CNAC HK Finbridge 3% 22 Sep 2030	香港	-	1,000,000	-	1,000,000
Commonwealth Bank 5.3% 04 Oct 2024	澳洲	-	10,000,000	-	10,000,000
Cooperatieve Rabobank UA 5.4025% 03 Aug 2024	荷蘭	-	20,000,000	-	20,000,000
Elect Global Investment Var Perp	英屬維爾京群島	500,000	-	200,000	300,000
ENN Clean Energy 3.375% 12 May 2026	英屬維爾京群島	-	400,000	-	400,000
Expand Lead 4.95% 22 Jul 2026	英屬維爾京群島	556,000	-	-	556,000
Export-Import Bank 5.5% 18 Jan 2033	印度	-	400,000	-	400,000
Far East Horizon 3.375% 18 Feb 2025	香港	400,000	-	-	400,000
Freeport Indonesia 6.2% 14 Apr 2052	印尼	-	500,000	-	500,000
GACI First Investment 4.875% 14 Feb 2035	開曼群島	-	800,000	500,000	300,000
Goodman HK Finance 3% 22 Jul 2030	開曼群島	-	500,000	-	500,000
Goodman HK Finance 4.375% 19 Jun 2024	開曼群島	-	400,000	-	400,000
Government of Hong Kong 3.74% 12 Jan 2038	香港	-	20,000,000	-	20,000,000
Government of Hong Kong 4% 07 Jun 2033	香港	-	1,500,000	1,500,000	-
Government of Hong Kong 4.25% 07 Jun 2026	香港	-	1,000,000	1,000,000	-
Government of Hong Kong 4.375% 11 Jan 2026	香港	-	2,000,000	2,000,000	-
Government of Hong Kong 4.625% 11 Jan 2033	香港	-	1,600,000	1,600,000	-
Government of Hong Kong 5.25% 11 Jan 2053	香港	-	1,700,000	400,000	1,300,000
HKCG Finance Ltd 3.81% 01 Sep 2024	香港	10,000,000	-	-	10,000,000
HKT Capital No 6 3% 18 Jan 2032	英屬維爾京群島	500,000	800,000	-	1,300,000
Hong Kong Mortgage Corporation 4.2% 24 May 2024	香港	-	10,000,000	10,000,000	-
Hong Kong Mortgage Corporation 4.76% 25 Nov 2024	香港	-	30,000,000	-	30,000,000
Hong Kong Mortgage Corporation 5% 25 Oct 2024	香港	5,000,000	-	-	5,000,000

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生香港債券基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
Hong Kong T-Bill 0% 10 Apr 2024	香港	-	12,000,000	12,000,000	-
Hong Kong T-Bill 0% 16 Aug 2023	香港	-	50,000,000	50,000,000	-
HSBC Holdings PLC Var Perp	英國	-	1,400,000	-	1,400,000
Huarong Finance 3.75% 29 May 2024	英屬維爾京群島	1,800,000	-	1,200,000	600,000
Huarong Finance 4.75% 27 Apr 2027	英屬維爾京群島	-	400,000	-	400,000
JMH 2.5% 09 Apr 2031	英屬維爾京群島	-	500,000	-	500,000
KB Kookmin Card 4% 09 Jun 2025	韓國	250,000	500,000	750,000	-
Khazanah Capital 4.876% 01 Jun 2033	馬來西亞	-	1,200,000	200,000	1,000,000
Kodit Global 4.954% 25 May 2026	韓國	-	1,000,000	1,000,000	-
Korea Development Bank 4.62% 11 Sep 2026	韓國	-	16,000,000	-	16,000,000
Korea Expressway Corporation 5.11% 08 Nov 2030	韓國	-	20,000,000	-	20,000,000
Korea Land & Housing Corporation 5.75% 06 Oct 2025	韓國	-	700,000	-	700,000
Korea National Oil Corporation 4.75% 03 Apr 2026	韓國	-	1,000,000	-	1,000,000
Kubota Credit USA 4.958% 31 May 2026	美國	-	750,000	750,000	-
Kyobo Life Insurance Var Perp	韓國	-	1,000,000	-	1,000,000
Lee & Man Paper Manufacturing Var Perp	開曼群島	-	300,000	-	300,000
Lenovo Group 3.421% 02 Nov 2030	香港	-	500,000	-	500,000
Link Finance Cayman 2009 2.75% 19 Jan 2032	開曼群島	-	1,600,000	-	1,600,000
Lloyds Bank 3.046% 02 Oct 2025	英國	10,000,000	-	-	10,000,000
Lotte Property & Development 4.5% 01 Aug 2025	韓國	1,300,000	400,000	800,000	900,000
Malayan Banking 4.34% 09 Feb 2024	馬來西亞	-	10,000,000	10,000,000	-
Meituan 3.05% 28 Oct 2030	開曼群島	-	1,000,000	1,000,000	-
Mitsubishi HC Cap UK PLC 5.18% 07 Oct 2024	英國	-	10,000,000	-	10,000,000
Mitsubishi HC Capital 5.08% 15 Sep 2027	日本	800,000	-	800,000	-
上市投資					
債券					
MTR Corporation 2.5% 02 Nov 2026	開曼群島	-	500,000	500,000	-
National Australia Bank 6.429% 12 Jan 2033	澳洲	-	1,400,000	-	1,400,000
NBN 4.67% 21 Jun 2033	澳洲	-	10,000,000	-	10,000,000
Network I2I Var Perp	毛里求斯	-	400,000	-	400,000
New Development Bank Brics 4.1% 22 May 2026	超國際	-	30,000,000	-	30,000,000
Nippon Life Insurance 13 Sep 2053	日本	-	1,000,000	-	1,000,000
Nissan Motor Acceptance 6.95% 15 Sep 2026	美國	-	400,000	-	400,000
Nissan Motor Acceptance 7.05% 15 Sep 2028	美國	-	400,000	-	400,000
NWD Finance Var Perp	英屬維爾京群島	1,000,000	700,000	1,000,000	700,000
NWD MTN 4.5% 19 May 2030	英屬維爾京群島	200,000	-	200,000	-
PCPD Capital 5.125% 18 Jun 2026	開曼群島	200,000	-	200,000	-
Pertamina Persero 5.625% 20 May 2043	印尼	-	800,000	-	800,000
Phoenix Lead 4.85% Perp	英屬維爾京群島	800,000	-	-	800,000

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生香港債券基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
Posco 4.375% 04 Aug 2025	韓國	500,000	–	500,000	–
Power Finance Corporation 3.95% 23 Apr 2030	印度	–	500,000	–	500,000
Royal Bank of Canada 5.17% 09 Mar 2028	加拿大	–	20,000,000	–	20,000,000
Sands China 2.55% 08 Mar 2027	開曼群島	–	400,000	–	400,000
Sands China 5.125% 08 Aug 2025	開曼群島	–	400,000	–	400,000
Saudi International Bond 4.875% 18 Jul 2033	沙特阿拉伯	–	600,000	–	600,000
Saudi International Bond 5% 18 Jan 2053	沙特阿拉伯	–	1,500,000	1,000,000	500,000
SGSP Australia Assets 4.52% 09 Jun 2030	澳洲	–	20,000,000	–	20,000,000
SK Hynix 6.375% 17 Jan 2028	韓國	–	700,000	–	700,000
SK Hynix 6.5% 17 Jan 2033	韓國	–	1,000,000	–	1,000,000
SMBC Aviation Capital 5.7% 25 Jul 2033	愛爾蘭	–	500,000	–	500,000
SMTB Hong Kong 3.5% 05 Jul 2024	日本	–	10,000,000	–	10,000,000
Standard Chartered Bank 0.75% 17 May 2024	英國	–	40,000,000	40,000,000	–
Sumitomo Mitsui Financial Group 5.808% 14 Sep 2033	日本	–	500,000	–	500,000
Sumitomo Mitsui Financial Group 6.184% 13 Jul 2043	日本	–	1,000,000	700,000	300,000
Temasek Financial 5.375% 23 Nov 2039	新加坡	–	1,100,000	500,000	600,000
Tencent Holdings 3.595% 19 Jan 2028	開曼群島	–	400,000	–	400,000
Toyota Motor Finance 4.48% 15 Dec 2026	荷蘭	–	20,000,000	–	20,000,000
TSMC Global 2.25% 23 Apr 2031	英屬維爾京群島	–	400,000	400,000	–
United Overseas Bank 07 Oct 2032	新加坡	–	1,000,000	–	1,000,000
US Treasury 3.375% 15 May 2033	美國	–	1,500,000	1,500,000	–
US Treasury 3.875% 31 Mar 2025	美國	–	1,500,000	1,500,000	–
US Treasury 4.125% 15 Aug 2053	美國	–	500,000	500,000	–
US Treasury Bill 0% 04 Jan 2024	美國	–	1,500,000	1,500,000	–
US Treasury Bill 0% 08 Aug 2023	美國	–	1,000,000	1,000,000	–
US Treasury Bill 0% 15 Aug 2023	美國	–	1,200,000	1,200,000	–
Vanke Real Estate HK 3.45% 25 May 2024	香港	3,500,000	–	3,500,000	–
Volkswagen Intl Finance 4.58% 30 May 2026	荷蘭	–	20,000,000	–	20,000,000
Westpac Banking Corporation 4.97% 27 Jun 2024	澳洲	–	20,000,000	–	20,000,000
Zhongan Online P&C Insurance 3.125% 16 Jul 2025	中國	1,000,000	–	400,000	600,000

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生國指每日槓桿(1.5x)基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資					
股票基金					
恒生中國企業指數上市基金*	香港	2,254,800	1,603,200	1,832,800	2,025,200
期貨合約					
恒生中國企業指數期貨－2023年1月		450	25	475	—
恒生中國企業指數期貨－2023年2月		—	490	490	—
恒生中國企業指數期貨－2023年3月		—	484	484	—
恒生中國企業指數期貨－2023年4月		—	452	452	—
恒生中國企業指數期貨－2023年5月		—	452	452	—
恒生中國企業指數期貨－2023年6月		—	470	470	—
恒生中國企業指數期貨－2023年7月		—	479	479	—
恒生中國企業指數期貨－2023年8月		—	492	492	—
恒生中國企業指數期貨－2023年9月		—	449	449	—
恒生中國企業指數期貨－2023年10月		—	452	452	—
恒生中國企業指數期貨－2023年11月		—	445	445	—
恒生中國企業指數期貨－2023年12月		—	427	427	—
恒生中國企業指數期貨－2024年1月		—	413	6	407

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資					
股票基金					
盈富基金*	香港	3,838,100	8,108,000	3,619,000	8,327,100
非上市投資					
股票基金					
恒生指數追蹤基金*	香港	2,631,158	—	2,631,158	—
期貨合約					
恒生指數期貨 – 2023年1月		123	6	129	—
恒生指數期貨 – 2023年2月		—	106	106	—
恒生指數期貨 – 2023年3月		—	110	110	—
恒生指數期貨 – 2023年4月		—	127	127	—
恒生指數期貨 – 2023年5月		—	124	124	—
恒生指數期貨 – 2023年6月		—	132	132	—
恒生指數期貨 – 2023年7月		—	143	143	—
恒生指數期貨 – 2023年8月		—	140	140	—
恒生指數期貨 – 2023年9月		—	154	154	—
恒生指數期貨 – 2023年10月		—	170	170	—
恒生指數期貨 – 2023年11月		—	180	180	—
恒生指數期貨 – 2023年12月		—	171	171	—
恒生指數期貨 – 2024年1月		—	167	2	165
小型恒生指數期貨 – 2023年1月		36	6	42	—
小型恒生指數期貨 – 2023年2月		—	35	35	—
小型恒生指數期貨 – 2023年3月		—	51	51	—
小型恒生指數期貨 – 2023年4月		—	43	43	—
小型恒生指數期貨 – 2023年5月		—	41	41	—
小型恒生指數期貨 – 2023年6月		—	38	38	—
小型恒生指數期貨 – 2023年7月		—	32	32	—
小型恒生指數期貨 – 2023年8月		—	31	31	—
小型恒生指數期貨 – 2023年9月		—	19	19	—
小型恒生指數期貨 – 2023年10月		—	16	16	—
小型恒生指數期貨 – 2023年11月		—	18	18	—
小型恒生指數期貨 – 2023年12月		—	15	15	—
小型恒生指數期貨 – 2024年1月		—	9	1	8

* 該等基金由恒生投資管理有限公司管理。

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
香港交易所上市股票				
綜合企業				
中國中信	1,689,000	463,000	349,000	1,803,000
長江和記實業	623,476	170,500	129,500	664,476
非必需性消費				
安踏體育用品	315,000	102,600	66,400	351,200
比亞迪	216,500	89,000	47,000	258,500
周大福珠寶	464,400	124,400	96,200	492,600
銀河娛樂	507,000	138,000	103,000	542,000
吉利汽車	1,401,000	384,000	288,000	1,497,000
海底撈國際控股	453,000	120,000	161,000	412,000
海爾智家	566,400	149,400	113,600	602,200
理想汽車	–	351,700	10,200	341,500
李寧	547,000	153,500	112,500	588,000
港鐵公司	431,995	124,395	93,895	462,495
金沙中國	657,600	181,200	136,400	702,400
申洲國際集團	192,000	52,900	39,900	205,000
創科實業	362,000	99,000	74,000	387,000
攜程集團	–	36,250	2,550	33,700
中升集團	168,000	75,500	37,000	206,500
必需性消費				
百威亞太	461,300	123,000	95,200	489,100
中國蒙牛	735,000	202,000	155,000	782,000
華潤啤酒	376,000	100,000	74,892	401,108
恒安國際	162,000	42,500	32,500	172,000
農夫山泉	467,600	128,200	96,600	499,200
康師傅控股	458,000	122,000	94,000	486,000
萬州國際	1,638,500	735,500	307,000	2,067,000
能源				
中國石油化工	5,924,400	1,580,000	1,370,000	6,134,400
中國神華能源	784,500	215,500	162,500	837,500
中國海洋石油	4,143,000	956,000	1,232,000	3,867,000
中國石油天然氣	4,900,000	1,342,000	1,012,000	5,230,000

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
金融				
友邦保險控股	2,749,400	675,600	570,400	2,854,600
中國銀行	18,445,900	5,580,000	3,300,000	20,725,900
中銀香港	859,500	235,500	177,500	917,500
中國建設銀行	25,120,660	6,909,000	5,216,000	26,813,660
中國人壽保險	1,728,000	469,000	352,000	1,845,000
招商銀行	906,000	249,000	187,500	967,500
恒生銀行	177,600	48,800	36,800	189,600
香港交易及結算所	279,728	77,100	58,300	298,528
滙豐控股	4,529,526	935,200	1,790,400	3,674,326
中國工商銀行	17,130,610	4,713,000	3,559,000	18,284,610
中國平安保險	1,470,000	502,000	310,500	1,661,500
醫療保健				
阿里健康資訊技術	1,256,000	338,000	260,000	1,334,000
石藥集團	2,078,320	570,000	434,000	2,214,320
翰森製藥集團	276,000	84,000	66,000	294,000
京東健康	–	295,800	19,900	275,900
中國生物製藥	2,621,000	717,000	542,000	2,796,000
國藥集團	–	347,600	17,200	330,400
藥明康德	–	91,900	2,700	89,200
藥明生物	842,000	250,500	144,000	948,500
工業				
東方海外國際	30,500	8,500	6,500	32,500
舜宇光學科技	165,500	45,500	34,300	176,700
信義玻璃	477,000	145,647	109,647	513,000
信義光能控股	1,136,000	304,000	234,000	1,206,000

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
香港交易所上市股票				
資訊科技				
阿里巴巴集團	2,526,300	1,124,000	702,600	2,947,700
百度	136,750	67,200	28,650	175,300
京東集團	411,202	104,850	82,600	433,452
聯想集團	1,690,000	624,000	360,000	1,954,000
美團	1,077,800	639,970	247,810	1,469,960
網易	156,300	47,700	32,700	171,300
中芯國際	969,500	265,500	198,500	1,036,500
騰訊控股	733,000	163,900	211,100	685,800
小米集團	4,067,000	1,116,600	841,600	4,342,000
原材料				
中國宏橋	542,000	279,500	121,500	700,000
紫金礦業	–	1,454,000	102,000	1,352,000
地產建築				
中國海外發展	889,720	244,000	184,000	949,720
華潤置地	745,111	207,324	157,134	795,301
華潤萬象生活	159,000	41,800	32,200	168,600
長江實業集團	464,476	123,000	103,000	484,476
碧桂園	1,983,000	1,321,000	3,304,000	–
碧桂園服務	470,000	173,000	107,000	536,000
恒隆地產	418,000	111,000	85,000	444,000
恒基兆業地產	336,653	93,000	70,000	359,653
龍湖集團	437,500	234,202	103,202	568,500
新世界發展	320,904	84,000	64,000	340,904
新鴻基地產	336,501	93,000	70,000	359,501
九龍倉置業地產投資	388,162	104,000	78,000	414,162
電訊				
中國移動	1,425,500	394,000	296,000	1,523,500
中國聯通	1,419,586	370,000	282,000	1,507,586
公用事業				
華潤電力	–	508,000	34,000	474,000
長江基建集團	146,500	40,000	31,000	155,500
中電控股	469,500	129,500	98,000	501,000
新奧能源	183,800	49,900	37,400	196,300
香港中華煤氣	2,600,085	706,000	531,000	2,775,085
電能實業	322,000	88,000	66,500	343,500
集體投資計劃				
領展房產基金	489,800	255,820	110,600	635,020

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
非上市認購權				
領展房產基金認購權 (2023年3月)	–	89,320	89,320	–
藥明生物認購權 (2049年12月)	–	1,980	1,980	–
期貨合約				
恒生指數期貨 – 2023年1月	44	30	74	–
恒生指數期貨 – 2023年2月	–	42	42	–
恒生指數期貨 – 2023年3月	–	110	110	–
恒生指數期貨 – 2023年4月	–	100	100	–
恒生指數期貨 – 2023年5月	–	66	66	–
恒生指數期貨 – 2023年6月	–	74	74	–
恒生指數期貨 – 2023年7月	–	99	99	–
恒生指數期貨 – 2023年8月	–	152	152	–
恒生指數期貨 – 2023年9月	–	118	118	–
恒生指數期貨 – 2023年10月	–	82	82	–
恒生指數期貨 – 2023年11月	–	77	77	–
恒生指數期貨 – 2023年12月	–	69	69	–
恒生指數期貨 – 2024年1月	–	26	2	24

投資	註冊／成立地點	恒生日本指數基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
非上市投資					
股票基金					
HSBC Index Tracker Investment Funds – Japan Index Fund*	英國	1,071,075	569,287	468,864	1,171,498

* 該基金由HSBC Investment Funds (UK) Limited管理。

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生中國內地債券基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資					
公司債券					
Agricultural Development Bank of China 3.74% 12 Jul 2029	中國	13,000,000	–	–	13,000,000
ANZ New Zealand 5.355% 14 Aug 2028	紐西蘭	–	500,000	–	500,000
Bank of China/Hong Kong 2.93% 27 Mar 2025	中國	–	1,880,000	–	1,880,000
Bank of Montreal/Toronto 4.685% 17 Nov 2023	加拿大	10,000,000	–	10,000,000	–
BMW China Capital 3.69% 10 Feb 2026	荷蘭	–	10,000,000	–	10,000,000
Central Huijin Investment 3.71% 18 Sep 2027	中國	10,000,000	–	–	10,000,000
China Development Bank 3.48% 08 Jan 2029	中國	5,000,000	–	–	5,000,000
China Development Bank 3.68% 26 Feb 2026	中國	3,000,000	–	3,000,000	–
China State Railway 3.25% 11 Apr 2032	中國	10,000,000	–	–	10,000,000
Export-Import Bank of China 3.38% 16 Jul 2031	中國	13,000,000	–	–	13,000,000
ICBC Financial Leasing 3.95% 04 Mar 2024	中國	2,000,000	–	2,000,000	–
KB Kookmin Card 4% 09 Jun 2025	韓國	–	400,000	–	400,000
KODIT Global 2023-1 4.954% 25 May 2026	韓國	–	200,000	200,000	–
Link Finance Cayman 3.5% 25 Nov 2024	開曼群島	13,000,000	–	5,000,000	8,000,000
Mercedes-Benz PFT Finance 3.25% 20 Jun 2025	荷蘭	10,000,000	–	–	10,000,000
OCBC Wing Hang Bank of China 3.24% 17 Nov 2025	中國	10,000,000	–	–	10,000,000
Shinhan Bank 3.7% 11 Oct 2023	韓國	10,000,000	–	10,000,000	–
State Grid Corporation of China 3.04% 28 Jul 2027	中國	10,000,000	–	10,000,000	–
State Grid Corporation of China 3.05% 27 Jul 2027	中國	10,000,000	–	10,000,000	–
Studio City Finance 6% 15 Jul 2025	英屬維爾京群島	–	400,000	–	400,000
Vanke Real Estate 3.15% 12 May 2025	香港	–	400,000	–	400,000
Vanke Real Estate 3.45% 25 May 2024	香港	3,500,000	–	3,500,000	–
政府債券					
China Government Bond 2.86% 16 Jul 2030	中國	3,000,000	–	–	3,000,000
China Government Bond 2.91% 14 Oct 2028	中國	15,000,000	–	–	15,000,000
China Government Bond 3.25% 22 Nov 2028	中國	22,000,000	–	11,000,000	11,000,000
China Government Bond 3.72% 12 Apr 2051	中國	5,000,000	–	–	5,000,000
China Government Bond 4% 30 Nov 2035	中國	2,500,000	–	–	2,500,000
China Government Bond 4.08% 22 Oct 2048	中國	8,300,000	–	–	8,300,000
China Government Bond 4.1% 27 Sep 2032	中國	543,000	–	–	543,000
China Government Bond 4.28% 23 Oct 2047	中國	15,000,000	–	10,000,000	5,000,000

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生中型股指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
非上市投資				
中國輝山乳業	185,000	-	-	185,000
中國旭光高新材料	550	-	-	550
中國金屬再生能源	25,200	-	-	25,200
非上市認購權				
遠東宏信認購權 (2023年5月)	-	84	84	-
信義能源 - 認購權	-	1,200	1,200	-
越秀地產 - 認購權 (2023年5月)	-	2,118	2,118	-
香港交易所上市股票				
綜合企業				
新創建	8,000	-	-	8,000
太古A	2,500	5,000	300	7,200
非必需性消費				
中國國際航空	10,000	2,000	2,000	10,000
阿里巴巴影業集團	70,000	20,000	30,000	60,000
藍月亮集團	8,500	-	8,500	-
中銀航空租賃	1,100	500	500	1,100
波司登國際	18,000	14,000	12,000	20,000
華晨中國汽車控股	-	18,000	4,000	14,000
國泰航空	7,000	2,000	3,000	6,000
泉峰控股有限公司	600	-	200	400
中國東方教育	3,000	-	3,000	-
中國東方航空	6,000	2,000	-	8,000
中國教育集團	5,000	1,000	1,000	5,000
閱文集團	2,600	1,000	1,200	2,400
美東汽車	2,848	-	-	2,848
中國儒意	20,000	24,000	12,000	32,000
中國南方航空	10,000	-	-	10,000
中國中免	300	400	300	400
中國永達汽車服務控股	8,000	-	-	8,000
雲音樂	300	-	300	-
東方甄選	-	2,500	-	2,500
粉筆	-	6,000	-	6,000
福耀玻璃工業集團	3,200	1,200	1,541	2,859
國美電器	67,000	84,000	151,000	-
長城汽車	-	16,000	5,000	11,000
廣州汽車	13,600	10,000	8,000	15,600
海昌海洋公園控股	-	20,000	2,000	18,000
海倫司	2,000	500	1,000	1,500
華住集團	1,400	-	1,400	-

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生中型股指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
九毛九	4,000	2,000	1,000	5,000
德昌電機	2,000	–	2,000	–
JS環球生活	8,000	3,000	3,000	8,000
歐舒丹	2,250	–	–	2,250
敏華控股	7,600	–	–	7,600
新濠國際發展	3,000	2,000	2,000	3,000
美高梅中國	4,400	800	–	5,200
名創優品集團控股	–	800	–	800
敏實集團	3,869	–	–	3,869
金界控股	8,076	8,000	10,000	6,076
奈雪的茶	1,000	1,500	1,500	1,000
新東方教育科技	1,700	2,100	900	2,900
耐世特汽車系統	5,000	–	–	5,000
泡泡瑪特	–	5,200	2,000	3,200
新秀麗國際	6,600	3,600	3,000	7,200
香格里拉 (亞洲)	–	8,000	–	8,000
澳博控股	15,000	–	–	15,000
騰訊音樂	200	–	200	–
同程藝龍	6,800	3,600	3,600	6,800
滔搏國際	14,000	5,000	5,000	14,000
微盟集團	10,000	4,000	3,000	11,000
永利澳門	8,400	3,200	3,600	8,000
特步國際	7,103	4,000	4,000	7,103
雅迪控股	7,000	2,000	2,700	6,300
裕元工業	4,000	1,500	1,500	4,000
百勝中國	2,100	150	2,250	–
零跑汽車	300	2,800	100	3,000
必需性消費				
澳優乳業	2,000	–	2,000	–
優然牧業	13,000	–	13,000	–
洪九果品	–	1,800	–	1,800
華寶國際	4,000	4,000	2,000	6,000
高鑫零售	13,000	14,500	13,500	14,000
青島啤酒	3,000	1,000	891	3,109
統一企業中國	7,000	–	–	7,000
維達國際	2,000	–	–	2,000
維他奶國際	5,000	–	–	5,000
衛龍美味	–	2,200	–	2,200
頤海國際	3,000	1,000	1,000	3,000
周黑鴨國際控股	6,000	–	–	6,000
珍酒李渡	–	5,600	2,800	2,800

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生中型股指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
能源				
中國中煤能源	20,000	7,000	7,000	20,000
中國神華能源	17,000	1,500	18,500	-
中集安瑞科	4,000	-	-	4,000
聯合能源	48,000	8,000	10,000	46,000
兗煤澳洲	-	1,900	200	1,700
兗礦能源	7,400	10,250	6,881	10,769
金融				
東亞銀行	7,200	6,600	13,800	-
中國信達資產管理	50,000	2,000	4,000	48,000
中國光大	4,000	4,000	4,000	4,000
中國光大銀行	18,000	-	3,000	15,000
中國銀河證券	19,500	13,500	15,500	17,500
中金公司	8,000	2,800	3,200	7,600
中國民生銀行	38,000	16,000	17,500	36,500
中國太平	6,800	1,200	800	7,200
中信証券	9,650	5,000	5,000	9,650
遠東宏信	10,000	-	-	10,000
廣發証券	5,600	-	800	4,800
國泰君安證券	4,400	-	600	3,800
海通證券	12,400	5,600	5,200	12,800
華泰証券	7,600	200	600	7,200
新華人壽保險	3,900	3,700	3,300	4,300
中國人民保險	37,000	21,000	14,000	44,000
中國財險	34,000	12,000	11,645	34,355
眾安在綫財產保險股份	4,600	1,400	1,900	4,100
醫療保健				
三生製藥	9,500	5,000	4,500	10,000
康方生物科技	2,500	600	400	2,700
時代天使	200	-	-	200
騰盛博藥	3,000	500	3,500	-
康希諾生物	505	-	505	-
科濟藥業	1,500	500	2,000	-
康哲藥業	6,000	2,000	1,000	7,000
華潤醫藥	10,000	-	-	10,000
中國中藥	16,000	12,000	10,000	18,000
金斯瑞生物科技	7,359	2,000	2,400	6,959
巨子生物	-	2,000	-	2,000
遠大醫藥	8,000	-	-	8,000
和黃醫藥	3,000	1,500	2,000	2,500
吉亞醫療	1,800	400	400	1,800
諾誠健華醫藥	5,000	2,000	1,000	6,000
錦欣生殖醫療	10,500	1,000	-	11,500

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生中型股指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
康基醫療	2,500	-	2,500	-
綠葉製藥集團	10,000	11,500	8,500	13,000
醫脈通	1,000	-	1,000	-
心通醫療	7,000	-	7,000	-
微創醫療	-	5,800	1,100	4,700
諾輝健康	1,500	-	1,500	-
康龍化成	850	1,375	2,225	-
平安好醫生	2,400	900	-	3,300
山東威高集團醫用高分子製品	12,276	6,000	6,000	12,276
上海復星醫藥	2,500	500	500	2,500
上海微創醫療機器人	-	3,000	1,500	1,500
上海醫藥	4,000	500	800	3,700
四環醫藥	20,000	-	20,000	-
先聲藥業	4,000	3,000	2,000	5,000
國藥控股	6,400	2,800	2,400	6,800
思派健康	-	2,000	600	1,400
石四藥集團	8,000	4,000	6,000	6,000
啟明醫療	2,000	-	2,000	-
藥明康德	1,740	800	800	1,740
醫渡科技	3,200	-	3,200	-
再鼎醫藥	4,900	4,100	4,200	4,800
工業				
瑞聲科技	4,000	1,000	1,500	3,500
中國航空科技工業	13,000	-	-	13,000
中國海螺創業控股	8,000	3,500	4,000	7,500
中國國際海運集裝箱	4,380	-	-	4,380
招商局港口控股	6,000	8,000	8,000	6,000
中遠海運	16,500	8,000	9,500	15,000
中遠海運港口	8,000	2,000	4,000	6,000
中國中車	22,850	-	-	22,850
東風汽車	16,000	2,000	4,000	14,000
協鑫科技	108,000	10,000	118,000	-
海天國際	3,000	-	-	3,000
宏信建發	-	370	-	370
嘉里物流聯網	2,000	-	-	2,000
建滔化工	3,300	500	500	3,300
建滔積層板	5,500	-	500	5,000
力勁科技	2,500	-	-	2,500
三一國際	6,000	-	1,000	5,000
深圳國際	6,348	5,500	5,500	6,348
中國重汽	4,000	-	500	3,500
濰柴動力	10,000	-	1,000	9,000
株洲中車時代電氣	2,500	1,000	1,300	2,200

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生中型股指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
資訊科技				
ASM太平洋科技	1,500	1,000	900	1,600
汽車之家	200	-	200	-
中軟國際	14,000	-	-	14,000
萬國數據	-	2,700	1,300	1,400
華虹半導體	3,000	2,000	1,700	3,300
金山軟件	4,800	1,400	1,400	4,800
聯想控股	3,400	1,400	-	4,800
聯易融科技	6,000	-	6,000	-
明源雲集團	4,000	4,000	5,000	3,000
中國民航信息網絡	5,000	1,000	2,000	4,000
偉易達	900	-	-	900
心動有限公司	1,200	400	200	1,400
移卡	1,200	-	1,200	-
中興通訊	3,600	2,200	2,200	3,600
原材料				
洛陽鉬業	18,000	-	-	18,000
中國旭陽	8,000	2,000	3,000	7,000
東岳集團	8,000	-	1,000	7,000
贛鋒鋳業	2,040	-	-	2,040
江西銅業	6,000	4,000	5,000	5,000
理文造紙	8,000	-	-	8,000
五礦資源	16,000	-	-	16,000
玖龍紙業	10,000	-	-	10,000
招金礦業	-	8,500	2,000	6,500
紫金礦業	27,000	10,000	10,000	27,000
地產建築				
雅居樂地產	7,000	4,000	11,000	-
雅生活智慧城市服務	4,500	-	1,500	3,000
安徽海螺水泥	-	6,000	-	6,000
建發國際集團	3,000	2,000	1,000	4,000
中國奧園	5,000	-	5,000	-
中國交通建設	19,000	21,000	19,000	21,000
中國金茂控股	40,000	28,000	28,000	40,000
中國聯塑集團控股有限公司	6,000	3,000	4,000	5,000
中國建材	20,000	8,000	6,000	22,000
中海物業	7,500	-	953	6,547
中國中鐵	22,000	10,000	10,000	22,000
華潤水泥	12,000	-	-	12,000
中國建築國際	8,000	4,000	4,000	8,000
萬科企業	9,500	8,700	7,500	10,700
旭輝永升服務集團	4,000	-	4,000	-
旭輝控股	23,920	4,000	27,920	-

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生中型股指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
金地商置	38,000	20,000	50,000	8,000
綠城中國	4,500	2,500	1,500	5,500
綠城服務	8,000	2,000	2,000	8,000
廣州富力地產	10,800	-	10,800	-
合生創展	3,949	6,835	6,100	4,684
希慎興業	3,000	-	-	3,000
金科服務	1,200	-	1,200	-
嘉里建設	3,500	1,500	2,000	3,000
合景泰富地產	9,000	-	9,000	-
美的置業	800	1,000	600	1,200
寶龍地產	10,000	-	10,000	-
新城發展	12,667	-	2,000	10,667
深圳控股	12,000	-	-	12,000
世茂服務	5,000	-	5,000	-
融創中國	-	18,000	2,000	16,000
融創服務	6,000	4,000	10,000	-
越秀地產	7,063	5,118	3,000	9,181
正榮地產	14,000	-	14,000	-
中梁控股	4,000	-	4,000	-
電訊				
中國電信	62,000	26,000	24,000	64,000
中國鐵塔	216,000	80,000	82,000	214,000
香港寬頻	5,500	-	5,500	-
電訊盈科	17,860	4,000	4,000	17,860
公用事業				
北京控股	2,500	-	-	2,500
北控水務	26,000	-	-	26,000
中廣核新能源	6,000	-	-	6,000
中國廣核電力	58,000	8,000	13,000	53,000
中國光大環境	17,000	11,000	9,000	19,000
龍源電力集團	17,000	5,000	5,000	17,000
中國電力國際	28,667	-	5,000	23,667
華能國際電力	20,000	10,000	10,000	20,000
信義能源	12,000	-	-	12,000
中裕能源	4,000	-	-	4,000
集體投資計劃				
冠君產業信託	10,000	-	10,000	-
置富產業信託	7,000	-	-	7,000
越秀房地產投資信託	-	631	631	-
紐約交易所上市美國預託證券				
週期性消費				
Sharkninja	-	320	320	-

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生太平洋指數基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
非上市投資					
股票基金					
HSBC Index Tracker Investment Funds – Pacific Index Fund*	英國	727,345	56,544	118,723	665,166

* 該基金由HSBC Investment Funds (UK) Limited管理。

投資	恒生平安亞洲收益基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
香港交易所上市股票				
通訊服務				
百度	10,350	12,500	12,050	10,800
中國移動	–	45,000	45,000	–
香港電訊	–	77,000	77,000	–
金山軟件	31,600	37,800	69,400	–
快手科技	12,200	10,800	23,000	–
網易	9,800	9,100	10,300	8,600
騰訊控股	26,200	5,500	14,700	17,000
非必需性消費				
阿里巴巴集團	69,000	18,600	87,600	–
安踏體育用品	–	20,000	20,000	–
波司登國際	196,000	–	196,000	–
比亞迪	7,500	5,000	6,500	6,000
周大福珠寶	50,200	35,600	85,800	–
福壽園國際	–	134,000	134,000	–
銀河娛樂	–	16,000	16,000	–
吉利汽車	49,000	–	49,000	–
京東集團	9,731	13,900	23,631	–
東方甄選	11,500	–	11,500	–
理想汽車	–	8,700	1,000	7,700
李寧	15,000	3,000	18,000	–
敏華控股	68,400	27,200	95,600	–
美團	17,200	19,320	28,800	7,720
名創優品集團	–	14,600	–	14,600
新東方教育科技	–	29,300	18,100	11,200
泡泡瑪特	26,200	27,200	26,200	27,200
丘鈦科技集團	–	196,000	196,000	–

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生平安亞洲收益基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
新秀丽國際	73,800	24,000	73,800	24,000
金沙中國	–	26,000	–	26,000
申洲國際	–	10,400	10,400	–
滔搏國際	–	180,000	180,000	–
攜程集團	8,300	3,650	9,350	2,600
小鵬汽車	–	10,000	10,000	–
百勝中國	2,650	4,200	6,850	–
必需性消費				
百威亞太	101,800	42,000	143,800	–
中國蒙牛	–	19,000	19,000	–
康師傅控股	76,000	130,000	206,000	–
維達國際	–	32,000	32,000	–
能源				
中海油田服務	62,000	–	62,000	–
中國神華能源	–	160,500	104,500	56,000
中國石油天然氣	–	324,000	324,000	–
金融				
友邦保險控股	41,800	12,200	38,600	15,400
中銀香港	56,500	–	56,500	–
中國建設銀行	315,000	654,000	969,000	–
中國國際金融	–	40,400	40,400	–
中國太平洋保險	–	55,600	55,600	–
中信證券	–	42,500	42,500	–
廣發證券	–	19,200	19,200	–
香港交易及結算所	5,700	3,300	9,000	–
中國財險	–	208,000	208,000	–
中國平安保險	24,000	50,500	74,500	–
醫療保健				
百濟神州	–	11,966	11,966	–
華潤醫藥	–	126,000	126,000	–
翰森製藥集團	40,000	14,000	54,000	–
錦欣生殖醫療	120,500	–	120,500	–
山東威高集團醫用高分子製品	–	57,600	57,600	–
國藥控股	–	36,400	36,400	–
藥明生物	25,000	54,000	79,000	–

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生平安亞洲收益基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
工業				
招商局港口控股	-	56,000	56,000	-
中國中鐵	-	135,000	135,000	-
中國中信	-	84,000	84,000	-
中國中車	-	316,000	316,000	-
江蘇寧滬高速公路	-	96,000	96,000	-
創科實業	9,000	-	9,000	-
濰柴動力	-	40,000	40,000	-
資訊科技				
中國軟件國際	-	104,000	-	104,000
建滔積層板	-	53,000	53,000	-
金蝶國際	-	58,000	58,000	-
聯想集團	-	110,000	22,000	88,000
上海復旦微電子	-	33,000	33,000	-
舜宇光學科技	6,700	-	6,700	-
小米集團	-	129,600	83,000	46,600
原材料				
洛陽鉬業	-	318,000	156,000	162,000
紫金礦業	56,000	148,000	140,000	64,000
房地產				
華潤萬象生活	-	20,000	20,000	-
ESR Group	44,400	-	44,400	-
恒隆地產	70,000	-	70,000	-
貝殼找房	-	20,500	20,500	-
新鴻基地產	-	7,000	7,000	-
太古地產	12,500	-	12,500	-
電訊				
比亞迪電子	-	43,000	21,500	21,500
公用事業				
中國廣核電力	-	300,000	300,000	-
龍源電力集團	-	77,000	77,000	-
中電控股	-	35,500	25,500	10,000
昆侖能源	-	242,000	242,000	-

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生平安亞洲收益基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上海證券交易所上市股票				
通訊服務				
廈門吉比特網絡技術 – A股	–	3,500	3,500	–
非必需性消費				
賽輪集團 – A股	–	68,600	68,600	–
必需性消費				
珀萊雅 – A股	3,480	5,000	8,480	–
金融				
中國人壽保險 – A股	–	18,100	18,100	–
醫療保健				
江蘇恒瑞醫藥 – A股	–	14,000	14,000	–
工業				
中國船舶工業 – A股	–	27,200	27,200	–
大秦鐵路 – A股	–	90,000	90,000	–
寧波東方電纜 – A股	–	13,600	13,600	–
晨光股份 – A股	9,700	3,300	13,000	–
資訊科技				
中國軟件 – A股	–	9,700	9,700	–
富士康工業互聯網 – A股	–	32,700	32,700	–
恒生電子 – A股	–	13,700	13,700	–
上海移遠通信技術 – A股	–	5,200	5,200	–
上海寶信軟件 – A股	–	13,270	13,270	–
上海泛微網絡科技 – A股	–	7,200	7,200	–
上海韋爾半導體 – A股	–	5,000	–	5,000
公用事業				
國投電力控股 – A股	–	32,200	32,200	–
四川川投能源 – A股	–	44,700	44,700	–
深圳證券交易所上市股票				
非必需性消費				
比音勒芬 – A股	26,500	56,900	83,400	–
分眾傳媒 – A股	–	131,100	131,100	–
珠海格力電器 – A股	–	19,200	19,200	–
杭州老闆電器 – A股	–	16,600	16,600	–
朗姿 – A股	–	27,700	27,700	–
浙江雙環傳動 – A股	–	38,700	38,700	–
金融				
同花順 – A股	–	5,500	5,500	–
醫療保健				
恩華藥業 – A股	–	44,800	44,800	–
四川科倫藥業 – A股	–	23,000	23,000	–

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生平安亞洲收益基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
工業				
廣電運通 – A股	–	34,800	34,800	–
漢鐘精機 – A股	–	25,200	25,200	–
深圳英維克科技 – A股	–	35,600	35,600	–
深圳科士達科技 – A股	–	28,000	28,000	–
科華數據 – A股	13,100	3,500	16,600	–
資訊科技				
拓爾思 – A股	43,700	12,500	56,200	–
電連技術 – A股	–	15,600	15,600	–
福建博思軟件 – A股	–	49,000	49,000	–
廣州賽意信息科技 – A股	–	20,000	20,000	–
杭州海康威視數字技術 – A股	–	30,000	30,000	–
華工科技 – A股	–	25,300	25,300	–
科大訊飛 – A股	–	31,900	31,900	–
納思達 – A股	15,100	–	15,100	–
深圳信維通信 – A股	–	29,000	29,000	–
深圳拓邦 – A股	–	58,900	58,900	–
思源電氣 – A股	–	10,400	–	10,400
蘇州東山精密製造 – A股	–	26,500	26,500	–
拓維信息系統 – A股	–	21,500	21,500	–
清華紫光 – A股	–	56,700	56,700	–
啟明星辰 – A股	–	51,500	51,500	–
帝爾激光 – A股	4,300	1,100	5,400	–
滬士電子 – A股	–	24,600	24,600	–
廈門億聯網絡 – A股	–	13,800	13,800	–
浙江大華技術 – A股	–	91,200	91,200	–
中際旭創 – A股	–	5,000	–	5,000
中興通訊 – A股	–	23,900	23,900	–
原材料				
藍曉科技 – A股	8,350	–	8,350	–
澳大利亞證券交易所上市股票				
通訊服務				
Telstra Group	–	86,577	49,158	37,419
非必需性消費				
Aristocrat Leisure	3,499	6,928	7,151	3,276
Wesfarmers	–	3,400	–	3,400
必需性消費				
Treasury Wine Estates	8,343	7,471	15,814	–
能源				
Santos	22,631	79,324	39,182	62,773

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生平安亞洲收益基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
金融				
Australia & New Zealand Banking Group	6,216	27,637	23,964	9,889
麥格理集團	1,469	–	371	1,098
澳洲國民銀行	12,525	–	7,204	5,321
QBE保險集團有限公司	9,317	17,765	17,939	9,143
Suncorp-Metway	–	17,817	8,150	9,667
西太平洋銀行公司 (前稱新南威爾士銀行)	13,683	3,521	5,913	11,291
醫療保健				
杰特公司	1,694	1,914	1,878	1,730
拉姆齊醫療保健	2,519	–	2,519	–
工業				
Brambles	–	33,613	25,119	8,494
Transurban	–	15,043	15,043	–
資訊科技				
Computershare	11,739	–	11,739	–
慧諮環球	–	3,432	1,983	1,449
Xero	1,854	1,580	2,085	1,349
原材料				
必和必拓	24,330	3,394	13,681	14,043
北星資源有限公司	–	10,120	10,120	–
力拓	4,154	1,999	4,376	1,777
South32	–	73,111	73,111	–
房地產				
嘉民集團	7,969	13,819	15,352	6,436
Rea Group Ltd	–	837	174	663
印尼證券交易所上市股票				
通訊服務				
印尼電信有限公司	–	406,200	406,200	–
必需性消費				
印多福公司	–	290,000	290,000	–
Indofood Sukses Makmur	–	203,700	203,700	–
金融				
曼底利銀行股份有限公司	326,300	475,100	245,600	555,800
Bank Rakyat Indonesia Persero	–	354,600	–	354,600
醫療保健				
Kalbe Farma	–	624,900	624,900	–
原材料				
Merdeka Copper Gold	381,000	–	381,000	–

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生平安亞洲收益基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
韓國KOSDAQ證券交易所上市股票				
工業				
EcoPro BM	1,114	-	1,114	-
通訊服務				
Kakao	-	2,779	2,779	-
Naver	800	1,412	1,528	684
韓國證券交易所上市股票				
非必需性消費				
Hanwha Galleria	-	4,401	4,401	-
現代汽車	832	706	472	1,066
起亞汽車	-	1,343	-	1,343
LG Electronics	-	1,338	1,338	-
必需性消費				
KT And G Corporation	1,089	382	1,471	-
LG H&H	-	146	146	-
金融				
韓亞金融	4,100	-	4,100	-
KB Financial Group	-	7,550	5,540	2,010
三星火災海上保險	-	929	519	410
工業				
韓國航宇工業公司	1,967	738	2,705	-
資訊科技				
三星電子	27,195	831	8,087	19,939
SK海力士	-	8,027	3,657	4,370
原材料				
韓華思路信	24	4,347	4,371	-
LG化學	873	200	773	300
浦項制鐵控股	-	390	185	205
納斯達克證券交易所上市股票				
非必需性消費				
Makemytrip	-	2,180	-	2,180
拼多多	-	2,754	-	2,754

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生平安亞洲收益基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
印度國家證券交易所上市股票				
通訊服務				
巴蒂電信有限公司	10,793	-	10,793	-
非必需性消費				
Indian Hotels	-	25,965	6,462	19,503
靛藍航空	-	1,870	-	1,870
Mahindra & Mahindra	6,386	8,339	10,692	4,033
Maruti Suzuki India	-	881	881	-
TI Financial Holdings	-	2,103	2,103	-
Titan	3,817	4,084	6,051	1,850
TVS Motor	-	7,902	4,294	3,608
必需性消費				
Britannia Industries	-	2,050	744	1,306
Dabur India	-	11,130	11,130	-
Godrej Consumer Products	-	9,301	9,301	-
印度斯坦聯合利華	-	3,670	3,670	-
ITC	33,017	-	-	33,017
Marico	10,675	19,893	18,049	12,519
Varun Beverages	-	20,553	15,570	4,983
能源				
印度煤炭公司	-	38,037	11,196	26,841
Oil & Natural Gas Corporation	-	43,172	-	43,172
印度信實工業	10,112	2,063	12,175	-
金融				
Axis Bank	11,177	-	11,177	-
HDFC Bank	-	13,230	3,500	9,730
住宅發展金融有限公司	5,946	1,929	7,875	-
印度工業信貸投資銀行	35,769	11,300	6,066	41,003
醫療保健				
阿波羅醫院企業公司	-	1,536	-	1,536
Dr Reddy's Laboratories	-	1,839	1,839	-
太陽製藥	8,973	6,700	8,973	6,700
Torrent Pharmaceuticals	-	7,017	4,117	2,900
工業				
Bharat Electronics	-	73,571	19,896	53,675
Larsen & Toubro	6,173	4,339	3,985	6,527
資訊科技				
印福思股份有限公司	23,424	-	9,795	13,629
原材料				
亞洲塗料公司	2,839	-	2,839	-
超科水泥	1,040	1,057	1,400	697

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生平安亞洲收益基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
房地產				
DLF	-	15,068	5,659	9,409
公用事業				
印度國家電網公司	-	52,226	13,397	38,829
紐約交易所上市美國預託證券				
通訊服務				
海洋有限公司	-	3,027	3,027	-
非必需性消費				
阿里巴巴集團	-	4,085	-	4,085
酷澎	4,759	-	4,759	-
紐交所Arca證券交易所上市股票				
股票基金				
Wisdomtree Asset Management	-	9,941	9,941	-
菲律賓證券交易所上市股票				
必需性消費				
Universal Robina	-	34,700	34,700	-
金融				
BDO金融銀行	45,516	-	-	45,516
馬來西亞證券交易所				
金融				
聯昌國際集團控股	102,400	198,200	157,200	143,400
新加坡交易所上市股票				
通訊服務				
新加坡電信	50,600	-	50,600	-
非必需性消費				
雲頂新加坡有限公司	212,000	191,200	289,000	114,200
Jardine Cycle & Carriage	-	3,300	3,300	-
必需性消費				
豐益國際有限公司	37,100	-	37,100	-
金融				
星展集團	16,170	11,100	20,500	6,770
華僑銀行有限公司	-	22,200	22,200	-
工業				
新加坡科技工程	-	39,100	-	39,100
揚子江船業	-	279,900	198,600	81,300
資訊科技				
風險投資有限公司	-	8,300	8,300	-

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生平安亞洲收益基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
房地產				
Capitaland Ascott	-	4,704	4,704	-
凱德投資	41,900	40,600	82,500	-
置地控股有限公司	22,100	-	22,100	-
泰國證券交易所上市股票				
通訊服務				
泰國先進通訊服務公司	-	20,600	4,300	16,300
必需性消費				
CP ALL	-	105,000	105,000	-
醫療保健				
曼谷杜斯特醫療服務集團	123,200	-	123,200	-
康民醫院公眾有限公司	-	25,100	25,100	-
工業				
泰國機場	61,500	14,100	75,600	-
資訊科技				
Hana Microelectronics	75,700	58,900	134,600	-
房地產				
Central Pattana	-	49,000	49,000	-
台灣證券交易所				
醫療保健				
大學光學	11,550	7,420	18,970	-
資訊科技				
元太科技	-	16,000	-	16,000
環球晶圓	5,000	8,000	13,000	-
台灣證券交易所上市股票				
非必需性消費				
富邦媒	5,000	2,000	7,000	-
必需性消費				
統一超商	11,000	-	11,000	-
金融				
第一金融	-	140,080	140,080	-
兆豐金融	-	163,864	163,864	-
工業				
旭隼科技	-	1,000	1,000	-

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生平安亞洲收益基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
資訊科技				
智邦科技	15,000	14,000	22,000	7,000
研華	–	7,699	7,699	–
世芯電子股份有限公司	4,000	4,000	7,000	1,000
晶心科技	–	13,000	13,000	–
日月光投控	–	40,000	20,000	20,000
台達電子	20,000	9,000	20,000	9,000
技嘉科技	–	13,000	–	13,000
金像電子	–	13,000	–	13,000
鴻海科技集團	69,000	67,000	96,000	40,000
大立光電	–	1,000	1,000	–
光寶科技	–	43,000	23,000	20,000
嘉澤端子	–	3,000	3,000	–
聯發科技	6,000	10,000	6,000	10,000
微星科技	–	16,000	16,000	–
聯詠科技	–	7,000	2,000	5,000
廣達	–	50,000	23,000	27,000
瑞昱半導體	–	5,000	5,000	–
台積電	99,000	14,000	37,000	76,000
欣興	–	13,000	13,000	–
緯穎科技	3,000	3,000	4,000	2,000
上市投資				
集體投資計劃				
領展房產基金	–	15,900	–	15,900
股票基金				
HSBC MSCI Japan UCITS ETF [^]	–	14,931	–	14,931
非上市投資				
非必需性消費				
瑞幸咖啡	–	2,200	2,200	–
金融				
住宅發展金融有限公司	–	13,230	13,230	–
非上市認購權				
藥明生物認購權 (2049年12月)	–	55	55	–

[^] 該等基金未經香港證券及期貨事務監察委員會許可且不適用於香港公眾。

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生平安亞洲收益基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資					
公司債券					
Adani Electricity Mumbai 3.949% 12 Feb 2030	印度	400,000	–	51,000	349,000
Adani Green Energy 4.375% 08 Sep 2024	印度	200,000	–	200,000	–
Alibaba Group Holding 3.15% 09 Feb 2051	開曼群島	300,000	–	–	300,000
BAIC Finance Investment 2% 16 Mar 2024	英屬維爾京群島	400,000	–	–	400,000
Bangkok Bank PCL/HK Var Perp	泰國	–	400,000	–	400,000
BOC Aviation 4.5% 23 May 2028	新加坡	–	200,000	–	200,000
BOC Aviation USA Corporation 1.625% 29 Apr 2024	美國	400,000	–	–	400,000
Celestial Miles Var Perp	英屬維爾京群島	400,000	–	–	400,000
China Citic Bank 05 Dec 2033	香港	–	250,000	250,000	–
China Construction Bank/London 3.4% 17 May 2024	中國	1,000,000	–	1,000,000	–
China Resources Land Var Perp	開曼群島	–	600,000	–	600,000
Freeport Indonesia 5.315% 14 Apr 2032	印尼	–	400,000	400,000	–
CICC HK Finance 2016 5.493% 01 Mar 2026	香港	333,000	–	333,000	–
CNAC HK Finbridge 3% 22 Sep 2030	香港	–	200,000	–	200,000
Diamond li 7.95% 28 Jul 2026	毛里求斯	300,000	–	–	300,000
Dianjian Haiyu Var Perp	英屬維爾京群島	–	300,000	–	300,000
FS Luxembourg SARL 10% 15 Dec 2025	盧森堡	200,000	–	200,000	–
Geely Automobile Var Perp	開曼群島	650,000	–	–	650,000
GENM Capital Labuan 3.882% 19 Apr 2031	馬來西亞	200,000	–	–	200,000
Global Prime Capital 5.95% 23 Jan 2025	新加坡	400,000	–	–	400,000
GLP China Holdings 2.95% 29 Mar 2026	香港	200,000	–	200,000	–
GLP China Holdings 4.974% 26 Feb 2024	香港	600,000	–	600,000	–
GS Caltex 5.375% 07 Aug 2028	韓國	–	200,000	200,000	–
Haidilao International 2.15% 14 Jan 2026	開曼群島	500,000	–	–	500,000
Hana Bank 4.375% 30 Sep 2024	韓國	400,000	–	–	400,000
Hanwha Q Cells America 5% 27 Jul 2028	美國	–	200,000	200,000	–
Hongkong Land Finance 5.25% 14 Jul 2033	開曼群島	–	400,000	200,000	200,000
India Clean Energy Holding 4.5% 18 Apr 2027	毛里求斯	400,000	–	–	400,000
Indonesia Eximbank 3.875% 06 Apr 2024	印尼	400,000	–	–	400,000
JD.com Inc 3.875% 29 Apr 2026	開曼群島	500,000	–	500,000	–
JD.com Inc 4.125% 14 Jan 2050	開曼群島	200,000	–	200,000	–
KASIKORNBANK PCL HK 5.458% 07 MAR 2028	香港	–	200,000	200,000	–
Khazanah Capital 4.876% 01 Jun 2033	馬來西亞	–	200,000	–	200,000
Lenovo Group 5.831% 27 Jan 2028	香港	500,000	–	200,000	300,000
Majapahit Holding BV 7.875% 29 Jun 2037	荷蘭	300,000	–	300,000	–
Meituan 3.05% 28 Oct 2030	開曼群島	500,000	200,000	300,000	400,000
Melco Resorts Finance 4.875% 06 Jun 2025	開曼群島	500,000	–	–	500,000
Minejesa Capital 4.625% 10 Aug 2030	荷蘭	–	400,000	–	400,000

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生平安亞洲收益基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
Myriad International Holdings 5.5% 21 Jul 2025	荷蘭	500,000	–	–	500,000
Newcastle Coal Infrastructure 4.7% 12 May 2031	澳洲	–	300,000	–	300,000
Panther Ventures 3.8% Perp	英屬維爾京群島	300,000	–	300,000	–
Phoenix Lead 4.85% Perp	英屬維爾京群島	300,000	–	300,000	–
Power Finance Corporation 3.75% 18 Jun 2024	印度	–	400,000	–	400,000
Puma International Finance 5.125% 06 Oct 2024	盧森堡	200,000	–	200,000	–
Reliance Industries 3.625% 12 Jan 2052	印度	400,000	–	400,000	–
Resorts World 4.625% 16 Apr 2029	美國	300,000	–	–	300,000
Santos Finance 5.25% 13 Mar 2029	澳洲	710,000	–	–	710,000
SDG Finance 2.4% 25 Aug 2024	英屬維爾京群島	500,000	–	–	500,000
Siam Commercial Bank 2.75% 16 May 2023	泰國	–	500,000	500,000	–
Sinochem Offshore Capital Var Perp	英屬維爾京群島	500,000	–	500,000	–
SK Hynix 6.5% 17 Jan 2033	韓國	–	200,000	–	200,000
SK on Co Ltd 5.375% 11 May 2026	韓國	–	1,400,000	1,400,000	–
Spic Preferred Var Perp	開曼群島	400,000	–	–	400,000
Studio City Finance 5% 15 Jan 2029	英屬維爾京群島	–	200,000	–	200,000
Studio City Finance 6% 15 Jul 2025	英屬維爾京群島	500,000	–	–	500,000
Tencent Holdings 3.24% 03 Jun 2050	開曼群島	200,000	–	200,000	–
Tencent Holdings 3.595% 19 Jan 2028	開曼群島	–	400,000	–	400,000
Tencent Music Entertainment Group 2% 03 Sep 2030	開曼群島	400,000	400,000	–	800,000
Thaioil Treasury Center 3.75% 18 Jun 2050	泰國	400,000	–	400,000	–
Weibo Corporation 3.375% 08 Jul 2030	開曼群島	600,000	–	–	600,000
Weibo Corporation 3.5% 05 Jul 2024	開曼群島	–	200,000	200,000	–
Westwood Group Holdings 3.8% 20 Jan 2031	香港	–	300,000	–	300,000
Westwood Group Holdings 5.375% 19 Oct 2023	香港	–	200,000	200,000	–
Woori Bank 4.875% 26 Jan 2028	韓國	–	200,000	200,000	–
Wynn Macau 5.125% 15 Dec 2029	開曼群島	–	500,000	–	500,000
Yunda Holding Investments 2.25% 19 Aug 2025	英屬維爾京群島	500,000	–	–	500,000

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	註冊／成立地點	恒生平安亞洲收益基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
上市投資					
政府債券					
Kingdom of Bahrain 7% 12 Oct 2028	巴林	400,000	–	–	400,000
Oman Government International Bond 4.75% 15 Jun 2026	阿曼	300,000	–	–	300,000
Republic of Indonesia 4.2% 15 Oct 2050	印尼	400,000	100,000	500,000	–
Republic of Indonesia 5.65% 11 Jan 2053	印尼	–	200,000	200,000	–
Republic of Philippines 4.2% 21 Jan 2024	菲律賓	–	200,000	–	200,000
US Treasury 3.375% 15 May 2033	美國	–	700,000	700,000	–
US Treasury 3.5% 15 Feb 2033	美國	–	400,000	400,000	–
US Treasury 3.875% 15 Feb 2043	美國	–	200,000	200,000	–
US Treasury 3.875% 15 May 2043	美國	–	200,000	200,000	–
US Treasury Bill 0% 02 May 2023	美國	–	800,000	800,000	–
US Treasury Bill 0% 06 Jun 2023	美國	–	600,000	600,000	–
US Treasury Bill 0% 07 Nov 2023	美國	–	200,000	200,000	–
US Treasury Bill 0% 16 Nov 2023	美國	–	200,000	200,000	–
US Treasury Bill 0% 24 Oct 2023	美國	–	400,000	400,000	–
US Treasury Bill 0% 28 Feb 2023	美國	–	500,000	500,000	–
US Treasury Bill 0% 30 Nov 2023	美國	–	200,000	200,000	–

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生地產行業動力基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
香港交易所上市股票				
通訊服務				
中國移動	2,500	-	2,500	-
非必需性消費				
周大福珠寶	-	3,600	800	2,800
金沙中國	6,000	-	4,000	2,000
攜程集團	-	150	-	150
金融				
友邦保險控股	-	800	200	600
中銀香港	3,000	-	3,000	-
工業				
濱江服務	7,500	-	2,500	5,000
中國交通建設	50,000	-	16,000	34,000
中國中鐵	50,000	-	17,000	33,000
中國鐵建	34,500	-	11,500	23,000
中國建築國際	20,000	-	8,000	12,000
港鐵公司	-	1,000	-	1,000
原材料				
安徽海螺水泥	14,500	-	4,000	10,500
中國建材	28,000	-	6,000	22,000
房地產				
建發國際集團	5,000	-	1,000	4,000
建業新生活	15,000	-	15,000	-
中國金茂控股	54,000	-	14,000	40,000
中國海外發展	57,040	3,000	27,000	33,040
中海物業集團	15,000	5,000	5,000	15,000
華潤置地	32,889	-	14,000	18,889
華潤萬象生活	10,000	800	4,200	6,600
萬科企業	27,117	1,600	6,700	22,017
長江實業集團	16,000	2,000	4,000	14,000
碧桂園	56,149	-	56,149	-
碧桂園服務	20,000	-	20,000	-
綠城中國	5,500	6,500	2,500	9,500
綠城服務	-	8,000	2,000	6,000
恒隆集團	13,000	-	4,000	9,000
恒隆地產	13,000	-	4,000	9,000
恒基兆業地產	5,820	5,000	2,000	8,820
希慎興業	17,000	-	8,000	9,000
金茂物業服務	816	-	-	816
貝殼找房	-	2,200	200	2,000

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生地產行業動力基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
龍湖集團	24,500	2,000	6,500	20,000
美的置業	5,400	–	1,400	4,000
新世界發展	17,052	–	5,000	12,052
保利物業	–	1,600	400	1,200
新城發展	58,000	–	14,000	44,000
信和置業	36,130	6,000	18,000	24,130
新鴻基地產	11,635	–	4,700	6,935
融創中國	10,000	–	2,000	8,000
太古地產	6,800	–	2,600	4,200
九龍倉集團	8,000	–	4,000	4,000
九龍倉置業地產投資	17,000	–	5,000	12,000
越秀地產	10,000	12,000	4,000	18,000
集體投資計劃				
領展房產基金	19,515	5,403	10,900	14,018
越秀房地產投資信託	–	806	–	806
非上市認購權				
領展房產基金認購權 (2023年3月)	–	3,903	3,903	–
越秀地產認購權 (2023年5月)	–	3,000	3,000	–

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生臺灣指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
台灣上市投資				
基礎材料				
中國鋼鐵	110,868	34,525	57,000	88,393
遠東新世紀	28,000	17,200	45,200	-
台灣化纖	30,327	11,148	16,534	24,941
南亞塑膠	50,556	17,660	27,278	40,938
非必需性消費				
豐泰	3,960	2,475	2,657	3,778
和泰汽車	3,300	1,158	2,041	2,417
必需性消費				
統一超商	4,608	2,500	3,059	4,049
統一企業	43,392	13,301	21,924	34,769
能源				
台塑化	12,820	1,882	4,265	10,437
金融				
國泰金融控股	80,237	31,819	45,000	67,056
中租控股	13,395	4,230	7,372	10,253
彰銀	60,716	17,492	31,000	47,208
中華開發金融	145,000	28,760	59,000	114,760
中國信託金融控股	164,126	58,500	90,000	132,626
玉山金融控股	122,278	43,558	57,000	108,836
第一金融	94,196	30,970	47,000	78,166
富邦金融	66,878	27,379	37,752	56,505
華南金融	91,176	28,833	46,000	74,009
兆豐金融	100,992	35,099	54,000	82,091
上海商銀	34,333	10,241	17,000	27,574
永豐金控	96,000	35,042	47,000	84,042
台新金融	102,748	36,189	55,000	83,937
合作金庫金融控股	91,231	30,763	44,144	77,850
元大金	108,004	35,946	55,000	88,950
工業				
亞德客國際集團	1,092	300	452	940
台達電	20,288	5,950	10,476	15,762
長榮海運	9,600	2,500	4,408	7,692
台灣塑膠	34,514	10,512	17,851	27,175
台灣水泥	53,758	20,154	28,000	45,912
華新麗華	-	36,000	36,000	-
萬海航運	12,880	4,000	16,880	-
陽明海運	16,000	4,000	20,000	-

投資組合變動表 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間

投資	恒生臺灣指數基金			
	單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
科技				
研華	3,562	4,003	4,240	3,325
日月光投資	29,705	11,376	16,168	24,913
華碩	6,332	1,215	2,301	5,246
鴻海	108,952	38,365	60,381	86,936
大立光電	1,000	24	276	748
光寶科技	–	17,358	1,479	15,879
聯發科技	13,245	5,104	7,506	10,843
南亞電路板股份	2,000	–	2,000	–
南科	6,264	6,721	4,726	8,259
聯詠科技	5,000	281	1,111	4,170
和碩聯合科技股份有限公司	–	19,625	4,841	14,784
廣達	24,607	8,366	13,640	19,333
瑞昱半導體	4,000	308	843	3,465
矽力傑	2,800	–	2,800	–
台積電	106,392	40,877	61,691	85,578
欣興	12,000	4,406	6,966	9,440
聯電	106,115	38,000	58,000	86,115
緯創資通	–	23,779	2,528	21,251
緯穎科技	–	730	98	632
國巨公司	3,814	2,300	3,267	2,847
電訊				
智邦科技	–	4,426	547	3,879
中華電信	33,528	14,800	20,877	27,451
遠傳電信	15,000	2,000	4,784	12,216
台灣大哥大	15,000	4,000	6,504	12,496
非上市認購權				
玉山金融控股認購權 (2023年4月)	–	4,803	4,803	–
兆豐金融認購權 (2024年1月)	–	1,688	–	1,688
永豐金控認購權 (2023年3月)	–	5,002	5,002	–

投資	註冊／成立地點	恒生英國指數基金			
		單位數目 2023年 1月1日	增加	減少	單位數目 2023年 12月31日
非上市投資					
股票基金					
HSBC Index Tracker Investment Funds – FTSE 100 Index Fund	英國	592,195	78,372	287,818	382,749

* 基金由HSBC Investment Funds (UK) Limited管理。

資產負債表

2023年12月31日

	附註	恒生美國 指數基金		恒生亞洲 債券基金		恒生 神州50指數基金		恒生A股行業龍頭 指數基金	
		2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)	2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)	2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (人民幣)	2022年 12月31日 (人民幣)
資產									
按公平價值列入收入或虧損的金融資產	5,6,17	20,774,427	20,874,008	51,578,072	14,367,184	48,918,219	58,727,799	73,125,480	52,984,943
應收收益分派款項		-	-	-	-	59,919	-	-	-
應收認購單位款項		18,762	254,285	2,522	-	-	-	-	-
應收投資款項	10(b)	187,059	1,101,470	414,018	-	-	-	-	7,892
其他應收款項		-	5	814,071	221,740	4,616	4,402	2,028	978
現金及現金等價物	10(d)	195,359	88,397	644,997	51,736	207,550	336,796	304,518	302,966
保證金	10(e),14	-	-	-	-	-	-	-	-
資產總值		21,175,607	22,318,165	53,453,680	14,640,660	49,190,304	59,068,997	73,432,026	53,296,779
負債									
按公平價值列入收入或虧損的金融負債	5,6,17	-	-	3,635	2	-	-	304,124	61,017
銀行透支	10(c),13	-	-	-	-	-	-	-	-
應付投資款項	10(b)	203,217	908,470	-	-	-	-	-	7,900
應付贖回單位款項		111,904	442,217	579,438	-	-	-	-	7,892
應付單位持有人收益分派款項	12	-	-	277,605	75,507	-	-	-	-
預提費用及其他應付款項	10(a)&(h)	24,078	22,693	69,746	22,206	119,749	175,749	40,447	42,343
負債總值 (不包括屬於單位持有人之資產淨值)		339,199	1,373,380	930,424	97,715	119,749	175,749	344,571	119,152
屬於單位持有人之資產淨值	12	20,836,408	20,944,785	52,523,256	14,542,945	49,070,555	58,893,248	73,087,455	53,177,627
代表：									
金融負債 - 屬於單位持有人之資產淨值		20,836,408	20,944,785	52,523,256	14,542,945	-	-	73,087,455	53,177,627
權益總值		-	-	-	-	49,070,555	58,893,248	-	-

資產負債表 (續)

2023年12月31日

	附註	恒生美國 指數基金		恒生亞洲 債券基金		恒生 神州50指數基金		恒生A股行業龍頭 指數基金	
		2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)	2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)	2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (人民幣)	2022年 12月31日 (人民幣)
已發行單位總數目	11								
A類單位		458,576	602,616	-	-	4,687,931	5,022,597	-	-
D類港元單位		25,215,928	25,314,066	-	-	-	-	-	-
派息單位 - A類美元單位		-	-	2,885,171	1,795,048	-	-	-	-
派息單位 - A類港元單位		-	-	17,827,946	650,587	-	-	-	-
派息單位 - A類澳元(對沖)單位		-	-	769,217	13,776	-	-	-	-
派息單位 - A類人民幣(對沖)單位		-	-	3,454,328	8,676	-	-	-	-
累積收益單位 - A類單位		-	-	-	-	-	-	1,914,899	437,447
累積收益單位 - A類美元單位		-	-	53,116	55,856	-	-	-	-
累積收益單位 - D類港元單位		-	-	109,842	-	-	-	-	-
累積收益單位 - A類港元(對沖)單位		-	-	-	-	-	-	2,795,560	2,468,066
累積收益單位 - A類美元(對沖)單位		-	-	-	-	-	-	426,868	385,005
累積收益單位 - D類港元(對沖)單位		-	-	-	-	-	-	4,107	4,107
每單位資產淨值									
A類單位		36.09	29.02	-	-	10.47	11.73	-	-
D類港元單位		0.1701	0.1366	-	-	-	-	-	-
派息單位 - A類美元單位		-	-	7.11	6.91	-	-	-	-
派息單位 - A類港元單位		-	-	1.19	1.16	-	-	-	-
派息單位 - A類澳元(對沖)單位		-	-	6.34	6.02	-	-	-	-
派息單位 - A類人民幣(對沖)單位		-	-	1.30	1.16	-	-	-	-
累積收益單位 - A類單位		-	-	-	-	-	-	10.07	10.57
累積收益單位 - A類美元單位		-	-	25.42	23.09	-	-	-	-
累積收益單位 - D類港元單位		-	-	0.14	-	-	-	-	-
累積收益單位 - A類港元(對沖)單位		-	-	-	-	-	-	8.60	8.76
累積收益單位 - A類美元(對沖)單位		-	-	-	-	-	-	69.70	69.93
累積收益單位 - D類港元(對沖)單位		-	-	-	-	-	-	0.8274	0.8422

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

資產負債表 (續)

2023年12月31日

	附註	恒生中國 企業指數基金		恒生中國 股票基金		恒生中國 指數基金		恒生中國 新經濟指數基金	
		2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)
資產									
按公平價值列入收入或虧損的金融資產	5,6,17	302,602,687	350,121,146	246,966,004	378,102,846	34,465,085	44,256,793	207,153,970	220,887,752
應收收益分派款項		-	-	327,857	68,100	-	-	238,847	-
應收認購單位款項		24,792	73,713	-	-	-	-	-	-
應收投資款項	10(b)	411,229	343,857	-	1,498,447	-	-	-	-
其他應收款項		-	379	17,020	17,311	-	-	-	13
現金及現金等價物	10(d)	698,614	1,643,648	2,610,802	8,840,451	56,308	59,873	586,908	727,939
保證金	10(e),14	-	-	-	-	-	-	-	-
資產總值		303,737,322	352,182,743	249,921,683	388,527,155	34,521,393	44,316,666	207,979,725	221,615,704
負債									
按公平價值列入收入或虧損的金融負債	5,6,17	11,164	9,928	-	-	-	-	-	-
銀行透支	10(c),13	-	-	-	-	-	-	-	-
應付投資款項	10(b)	2,169	6,064	-	-	-	-	-	-
應付贖回單位款項		408,238	1,521,485	4,917	-	-	-	54,725	151,238
應付單位持有人收益分派款項	12	-	-	-	-	-	-	-	-
預提費用及其他應付款項	10(a)& (h)	250,936	239,602	588,409	749,917	34,264	34,021	313,981	229,379
負債總值 (不包括屬於單位持有人之資產淨值)		672,507	1,777,079	593,326	749,917	34,264	34,021	368,706	380,617
屬於單位持有人之資產淨值	12	303,064,815	350,405,664	249,328,357	387,777,238	34,487,129	44,282,645	207,611,019	221,235,087
代表：									
金融負債 - 屬於單位持有人之資產淨值		303,064,815	350,405,664	249,328,357	387,777,238	34,487,129	44,282,645	207,611,019	221,235,087
權益總值		-	-	-	-	-	-	-	-

資產負債表 (續)

2023年12月31日

	附註	恒生中國 企業指數基金		恒生中國 股票基金		恒生中國 指數基金		恒生中國 新經濟指數基金	
		2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)
已發行單位總數目	11								
A類港元單位		-	-	3,336,263	4,155,509	-	-	-	-
A類美元單位		-	-	1,322,163	1,979,534	-	-	-	-
派息單位- A類單位		275,455	284,267	-	-	10,328	13,501	-	-
累積收益單位 - A類港元單位		-	-	-	-	-	-	16,464,146	16,164,021
累積收益單位 - A1類單位		5,461,634	5,443,988	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - A類單位		6,546,256	6,897,541	-	-	1,033,851	1,138,214	-	-
累積收益單位 - A類美元單位		-	-	-	-	-	-	199,276	133,923
累積收益單位 - A類澳元(對沖)單位		527,476	469,586	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - A類人民幣(對沖)單位		368,664	804,609	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - M類人民幣(對沖)單位		61,295,238	53,842,231	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - D類港元單位		9,286,649	7,321,187	-	-	-	-	71,617,766	68,947,006
每單位資產淨值									
A類港元單位		-	-	58.86	70.48	-	-	-	-
A類美元單位		-	-	40.04	47.95	-	-	-	-
派息單位 - A類單位		19.34	22.46	-	-	24.52	28.99	-	-
累積收益單位 - A類港元單位		-	-	-	-	-	-	8.14	9.08
累積收益單位 - A1類單位		6.45	7.34	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - A類單位		26.31	29.91	-	-	33.11	38.56	-	-
累積收益單位 - A類美元單位		-	-	-	-	-	-	70.84	79.05
累積收益單位 - A類澳元(對沖)單位		34.84	40.01	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - A類人民幣(對沖)單位		8.80	10.40	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - M類人民幣(對沖)單位		1.0191	1.2086	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - D類港元單位		0.6653	0.7564	-	-	-	-	0.8302	0.9253

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

資產負債表 (續)

2023年12月31日

	附註	恒生消費行業 動力基金		恒生歐洲大陸 指數基金		恒生可持續發展企業 指數基金		恒生金融行業 動力基金	
		2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)	2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)
資產									
按公平價值列入收入或虧損的金融資產	5,6,17	81,854,773	103,492,149	3,354,563	3,284,273	27,474,505	42,245,365	65,978,601	102,948,656
應收收益分派款項		17,455	-	-	-	-	-	13,767	11,515
應收認購單位款項		-	148,493	4,957	-	1,019	-	-	-
應收投資款項	10(b)	679,237	2,184,705	60,174	-	-	-	-	3,576,023
其他應收款項		9,656	9,887	-	1	31	4	4,467	4,561
現金及現金等價物	10(d)	1,548,068	2,144,537	80,078	15,833	241,280	194,790	927,160	603,147
保證金	10(e), 14	-	-	-	-	-	-	-	-
資產總值		84,109,189	107,979,771	3,499,772	3,300,107	27,716,835	42,440,159	66,923,995	107,143,902
負債									
按公平價值列入收入或虧損的金融負債	5,6,17	-	-	-	-	-	-	-	-
銀行透支	10(c),13	-	-	-	-	-	-	-	-
應付投資款項	10(b)	407,760	-	60,244	-	76,073	-	-	3,131,808
應付贖回單位款項		21,194	-	63,132	-	1,804	28,444	-	172,957
應付單位持有人收益分派款項	12	-	-	-	-	-	-	-	-
預提費用及其他應付款項	10(a)& (h)	184,716	232,183	5,420	3,939	74,109	84,266	139,632	190,826
負債總值 (不包括屬於單位持有人之資產淨值)		613,670	232,183	128,796	3,939	151,986	112,710	139,632	3,495,591
屬於單位持有人之資產淨值	12	83,495,519	107,747,588	3,370,976	3,296,168	27,564,849	42,327,449	66,784,363	103,648,311
代表：									
金融負債-屬於單位持有人之資產淨值		83,495,519	107,747,588	-	-	27,564,849	42,327,449	-	-
權益總值		-	-	3,370,976	3,296,168	-	-	66,784,363	103,648,311
已發行單位總數目	11								
A類單位		-	-	141,002	167,205	1,707,677	2,746,544	1,643,243	2,359,642
D類港元單位		-	-	-	-	6,725,230	6,893,780	-	-
累積收益單位 - A1類港元單位		4,081,190	4,441,175	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - A1類美元單位		91,414	47,827	-	-	-	-	-	-
每單位資產淨值									
A類單位		-	-	23.91	19.71	11.94	12.59	40.64	43.93
D類港元單位		-	-	-	-	1.0671	1.1250	-	-
累積收益單位 - A1類港元單位		18.98	23.38	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - A1類美元單位		66.06	81.38	-	-	-	-	-	-

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

資產負債表 (續)

2023年12月31日

	附註	恒生環球均衡 增長基金		恒生環球 債券基金		恒生環球平穩 增長基金		恒生環球金融行業 債券基金	
		2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)	2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)	2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)	2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)
資產									
按公平價值列入收入或虧損的金融資產	5,6,17	19,589,303	16,798,192	3,694,982	3,722,690	3,973,926	3,907,942	7,954,797	10,280,225
應收收益分派款項		-	4,682	3,479	9,281	-	1,349	-	-
應收認購單位款項		11,410	85	1,103	13	-	-	-	-
應收投資款項	10(b)	597,279	-	-	104,860	549,651	-	-	-
其他應收款項		1,733	1,786	8	-	-	6	132,768	143,420
現金及現金等價物	10(d)	53,515	888,321	56,125	-	6,968	127,157	31,971	123,865
資產總值		20,253,240	17,693,066	3,755,697	3,836,844	4,530,545	4,036,454	8,119,536	10,547,510
負債									
按公平價值列入收入或虧損的金融負債	5,6,17	1	-	-	-	1	-	-	9
銀行透支	10(c),13	-	-	-	5,469	-	-	-	-
應付投資款項	10(b)	458,130	-	-	-	528,110	-	-	-
應付贖回單位款項		67,515	276	8,516	13	655	47,642	-	-
應付單位持有人收益分派款項	12	13	-	75	48	10	-	32,598	42,631
預提費用及其他應付款項	10(a)&(h)	29,536	22,141	8,088	8,350	8,288	7,253	81,949	87,032
負債總值 (不包括屬於單位持有人之資產淨值)		555,195	22,417	16,679	13,880	537,064	54,895	114,547	129,672
屬於單位持有人之資產淨值	12	19,698,045	17,670,649	3,739,018	3,822,964	3,993,481	3,981,559	8,004,989	10,417,838
代表：									
金融負債-屬於單位持有人之資產淨值		19,698,045	17,670,649	3,739,018	3,822,964	3,993,481	-	8,004,989	10,417,838
權益總值		-	-	-	-	-	3,981,559	-	-
已發行單位總數目	11								
A類單位		572,674	586,378	-	-	148,481	161,187	-	-
A類美元單位		-	-	-	-	-	-	874,218	1,165,354
派息單位 - A類單位		-	-	5,389	5,406	-	-	-	-
派息單位 - A類港元單位		1,970	-	-	-	498	-	-	-
派息單位 - A類美元單位		64	-	-	-	64	-	-	-
派息單位 - A類人民幣(對沖)單位		449	-	-	-	449	-	28,837	39,199
D類港元單位		10,983,667	12,244,359	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - A類單位		-	-	210,160	227,951	-	-	-	-
累積收益單位 - D類港元單位		-	-	2,690,966	2,785,895	-	-	-	-
每單位資產淨值									
A類單位		31.43	27.33	-	-	26.88	24.70	-	-
A類美元單位		-	-	-	-	-	-	9.12	8.90
派息單位 - A類單位		-	-	10.49	10.06	-	-	-	-
派息單位 - A類港元單位		1.33	-	-	-	1.32	-	-	-
派息單位 - A類美元單位		10.37	-	-	-	10.31	-	-	-
派息單位 - A類人民幣(對沖)單位		1.46	-	-	-	1.45	-	1.17	1.17
D類港元單位		0.1546	0.1344	-	-	-	-	-	-
累積收益單位 - A類單位		-	-	16.01	15.17	-	-	-	-
累積收益單位 - D類港元單位		-	-	0.1180	0.1118	-	-	-	-

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

資產負債表 (續)

2023年12月31日

	附註	恒生環球高 增長基金		恒生環球 科技基金		恒生香港 債券基金	
		2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)	2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)	2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)
資產							
按公平價值列入收入或虧損的金融資產	5,6,17	13,882,325	12,491,359	7,645,041	5,124,491	972,341,697	344,386,525
應收收益分派款項		-	-	-	-	-	-
應收認購單位款項		4,613	347	-	-	48,228	100
應收投資款項	10(b)	-	-	-	-	130,957	-
其他應收款項		686	719	16	-	14,898,322	3,821,124
現金及現金等價物	10(d)	32,010	625,357	109,897	754,176	9,591,866	8,362,411
保證金	10(e),14	-	-	-	-	-	-
資產總值		13,919,634	13,117,782	7,754,954	5,878,667	997,011,070	356,570,160
負債							
按公平價值列入收入或虧損的金融負債	5,6,17	2	3	-	-	7,287	-
銀行透支	10(c),13	-	-	-	-	-	-
應付投資款項	10(b)	-	-	-	-	131,375	-
應付贖回單位款項		17,632	4,818	-	36,728	2,323,787	103,444
應付單位持有人收益分派款項	12	-	-	-	-	3,607,118	1,163,931
預提費用及其他應付款項	10(a)&(h)	21,684	19,183	11,982	10,373	944,460	367,741
負債總值 (不包括屬於單位持有人之資產淨值)		39,318	24,004	11,982	47,101	7,014,027	1,635,116
屬於單位持有人之資產淨值	12	13,880,316	13,093,778	7,742,972	5,831,566	989,997,043	354,935,044
代表：							
金融負債 – 屬於單位持有人之資產淨值		13,880,316	13,093,778	-	-	989,997,043	354,935,044
權益總值		-	-	7,742,972	5,831,566	-	-

資產負債表 (續)

2023年12月31日

	附註	恒生環球高 增長基金		恒生環球 科技基金		恒生香港 債券基金	
		2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)	2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)	2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)
已發行單位總數目	11						
A類美元單位		342,589	379,277	-	-	-	-
D類港元單位		11,864,004	15,494,651	-	-	-	-
A類人民幣 (對沖) 單位		91,413	11,469	-	-	-	-
A類港元單位		971	-	-	-	-	-
A類單位		-	-	351,220	375,594	-	-
派息單位 – A類港元單位		-	-	-	-	35,974,370	13,958,954
派息單位 – A類美元單位		-	-	-	-	2,803,240	685,679
派息單位 – A類人民幣 (對沖) 單位		-	-	-	-	6,112,780	292,006
派息單位 – A類澳元 (對沖) 單位		-	-	-	-	2,251,930	189,505
累積收益單位 – A類港元單位		-	-	-	-	2,357,259	2,550,345
累積收益單位 – D類港元單位		-	-	-	-	4,599,213	4,726,007
累積收益單位 – Z類單位		-	-	-	-	-	800,000
每單位資產淨值							-
A類美元單位		34.33	28.72	-	-	-	-
D類港元單位		0.1689	0.1413	-	-	-	-
A類人民幣 (對沖) 單位		1.26	1.11	-	-	-	-
A類港元單位		1.34	-	-	-	-	-
A類單位		-	-	22.05	15.53	-	-
派息單位 – A類港元單位		-	-	-	-	15.66	15.32
派息單位 – A類美元單位		-	-	-	-	68.03	66.56
派息單位 – A類人民幣 (對沖) 單位		-	-	-	-	9.59	9.60
派息單位 – A類澳元 (對沖) 單位		-	-	-	-	50.32	48.72
累積收益單位 – A類港元單位		-	-	-	-	25.24	23.48
累積收益單位 – D類港元單位		-	-	-	-	1.0057	0.9352
累積收益單位 – Z類單位		-	-	-	-	-	23.93

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

資產負債表 (續)

2023年12月31日

	附註	恒生國指每日 禳桿(1.5x)基金		恒生恒指每日 禳桿(1.5x)基金		恒生指數基金		恒生日本指數基金	
		2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)
資產									
按公平價值列入收入或虧損的金融資產	5,6,17	120,432,746	153,899,280	145,889,786	130,428,843	2,689,928,913	2,848,416,298	2,345,054	1,808,011
應收收益分派款項		-	-	-	-	3,287,735	156,427	-	-
應收認購單位款項		4,951	9,775	4,951	-	22,887,253	23,527,285	2,970	-
應收投資款項	10(b)	-	-	-	-	1,083	672,558	-	24,037
其他應收款項		9,327	3,914	12,095	3,606	1,640	4,671	-	1
現金及現金等價物	10(d)	23,953,853	26,696,419	32,032,254	25,561,594	95,884,265	43,625,874	13,445	12,997
保證金	10(e), 14	14,888,288	23,739,252	14,132,073	17,005,642	1,952,311	5,851,902	-	-
資產總值		159,289,165	204,348,640	192,071,159	172,999,685	2,813,943,200	2,922,255,015	2,361,469	1,845,046
負債									
按公平價值列入收入或虧損的金融負債	5,6,17	1,000	-	2,970	-	40,324	28,658	-	-
銀行透支	10(c),13	-	-	-	-	-	-	-	-
應付投資款項	10(b)	1,286,927	-	1,551,142	-	94,077,118	22,653,529	-	12,038
應付贖回單位款項		216,059	1,528	25,774	-	5,328,295	5,071,145	-	11,378
應付單位持有人收益分派款項	12	-	-	-	-	-	-	-	-
預提費用及其他應付款項	10(a)&(h)	251,890	305,105	314,202	212,148	3,569,080	3,678,045	3,064	2,926
負債總值 (不包括屬於單位持有人之資產淨值)		1,755,876	306,633	1,894,088	212,148	103,014,817	31,431,377	3,064	26,342
屬於單位持有人之資產淨值	12	157,533,289	204,042,007	190,177,071	172,787,537	2,710,928,383	2,890,823,638	2,358,405	1,818,704
代表：									
金融負債-屬於單位持有人之資產淨值		-	-	-	-	2,710,928,383	2,890,823,638	-	-
權益總值		157,533,289	204,042,007	190,177,071	172,787,537	-	-	2,358,405	1,818,704
已發行單位總數目									
A類單位	11	16,997,663	17,039,925	15,425,972	11,083,190	-	-	189,685	171,646
累積收益單位 - A1類單位		-	-	-	-	8,449,968	7,681,003	-	-
派息單位 - A類單位		-	-	-	-	119,765,166	112,118,668	-	-
累積收益單位 - D類港元單位		-	-	-	-	19,190,057	14,256,968	-	-
累積收益單位 - A類澳元 (對沖) 單位		-	-	-	-	3,522,281	2,498,713	-	-
累積收益單位 - A類人民幣 (對沖) 單位		-	-	-	-	5,569,552	3,233,920	-	-
累積收益單位 - M類人民幣 (對沖) 單位		-	-	-	-	41,695,938	32,411,270	-	-
每單位資產淨值									
A類單位		9.27	11.97	12.33	15.59	-	-	12.43	10.60
累積收益單位 - A1類單位		-	-	-	-	7.30	8.26	-	-
派息單位 - A類單位		-	-	-	-	19.88	23.32	-	-
累積收益單位 - D類港元單位		-	-	-	-	0.7571	0.8574	-	-
累積收益單位 - A類澳元 (對沖) 單位		-	-	-	-	45.18	51.62	-	-
累積收益單位 - A類人民幣 (對沖) 單位		-	-	-	-	11.55	13.60	-	-
累積收益單位 - M類人民幣 (對沖) 單位		-	-	-	-	0.7211	0.8492	-	-

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

資產負債表 (續)

2023年12月31日

	附註	恒生中國內地 債券基金		恒生中型股 指數基金		恒生太平洋 指數基金		恒生平安亞洲 收益基金	
		2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)	2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)
資產									
按公平價值列入收入或虧損的金融資產	5,6,17	176,147,098	233,771,107	10,974,572	14,090,371	4,547,340	4,384,562	32,999,044	35,130,231
應收收益分派款項		-	-	7,140	5,389	-	-	17,781	9,830
應收認購單位款項		-	-	-	-	-	-	438	10,129
應收投資款項	10(b)	-	-	-	-	-	-	2,305,903	1,061,785
其他應收款項		2,261,067	2,521,825	-	-	-	1	201,663	246,946
現金及現金等價物	10(d)	3,861,923	5,060,463	59,358	83,537	25,196	20,055	592,251	537,350
保證金	10(e), 14	-	-	-	-	-	-	-	-
資產總值		182,270,088	241,353,395	11,041,070	14,179,297	4,572,536	4,404,618	36,117,080	36,996,271
負債									
按公平價值列入收入或虧損的金融負債	5,6,17	-	-	-	-	-	-	164	191
銀行透支	10(c),13	-	-	-	-	-	-	193,740	-
應付投資款項	10(b)	-	-	-	-	-	-	757,605	1,221,762
應付贖回單位款項		-	-	-	-	2,418	2,535	13	22,451
應付單位持有人收益分派款項	12	292,516	451,791	-	-	-	-	136,631	142,662
預提費用及其他應付款項	10(a)&(h)	351,510	340,358	32,078	38,010	5,573	5,775	61,538	69,467
負債總值 (不包括屬於單位持有人之資產淨值)		644,026	792,149	32,078	38,010	7,991	8,310	1,149,691	1,456,533
屬於單位持有人之資產淨值	12	181,626,062	240,561,246	11,008,992	14,141,287	4,564,545	4,396,308	34,967,389	35,539,738
代表：									
金融負債 - 屬於單位持有人之資產淨值		181,626,062	240,561,246	11,008,992	14,141,287	-	-	34,967,389	35,539,738
權益總值		-	-	-	-	4,564,545	4,396,308	-	-

資產負債表 (續)

2023年12月31日

	附註	恒生中國內地 債券基金		恒生中型股 指數基金		恒生太平洋 指數基金		恒生平安亞洲 收益基金	
		2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)	2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)
已發行單位總數目	11								
A類單位		-	-	-	-	112,463	121,638	-	-
派息單位 - A類單位		6,359,050	8,688,282	7,881	7,881	-	-	-	-
累積收益單位 - A類單位		1,962,996	2,449,451	346,822	386,278	-	-	-	-
派息單位 - A類澳元(對沖)單位		-	-	-	-	-	-	401,983	79,975
派息單位 - A類港元單位		-	-	-	-	-	-	6,360,089	7,897,144
派息單位 - A類人民幣(對沖)單位		-	-	-	-	-	-	397,840	822,704
派息單位 - A類美元單位		-	-	-	-	-	-	528,345	677,810
派息單位 - I類美元單位		-	-	-	-	-	-	2,710,436	2,710,436
派息單位 - P類美元單位		-	-	-	-	-	-	99,108	99,108
累積收益單位 - D類港元單位		-	-	-	-	-	-	3,765,746	4,424,391
每單位資產淨值									
A類單位		-	-	-	-	40.59	36.14	-	-
派息單位 - A類單位		19.07	19.22	21.76	25.65	-	-	-	-
累積收益單位 - A類單位		30.73	30.04	31.25	36.09	-	-	-	-
派息單位 - A類澳元(對沖)單位		-	-	-	-	-	-	6.22	6.19
派息單位 - A類港元單位		-	-	-	-	-	-	0.92	0.91
派息單位 - A類人民幣(對沖)單位		-	-	-	-	-	-	1.04	1.06
派息單位 - A類美元單位		-	-	-	-	-	-	7.14	7.09
派息單位 - I類美元單位		-	-	-	-	-	-	7.87	7.76
派息單位 - P類美元單位		-	-	-	-	-	-	7.20	7.12
累積收益單位 - D類港元單位		-	-	-	-	-	-	0.1048	0.0986

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

資產負債表 (續)

2023年12月31日

	附註	恒生地產行業 動力基金		恒生臺灣 指數基金		恒生英國 指數基金	
		2023年 12月31日 (港元)	2022年 12月31日 (港元)	2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)	2023年 12月31日 (美元)	2022年 12月31日 (美元)
資產							
按公平價值列入收入或虧損的金融資產	5,6,17	6,294,785	12,824,643	5,489,510	5,349,576	1,428,922	1,947,842
應收收益分派款項		9,042	9,061	6,679	7,531	-	-
應收認購單位款項		-	-	-	-	-	-
應收投資款項	10(b)	-	-	-	-	-	20,031
其他應收款項		2,711	2,762	-	3	-	1
現金及現金等價物	10(d)	139,411	417,545	69,343	53,375	16,683	14,611
保證金	10(e),14	-	-	-	-	-	-
資產總值		6,445,949	13,254,011	5,565,532	5,410,485	1,445,605	1,982,485
負債							
按公平價值列入收入或虧損的金融負債	5,6,17	-	-	-	-	-	-
銀行透支	10(c),13	-	-	-	-	-	-
應付投資款項	10(b)	-	-	-	-	-	10,032
應付贖回單位款項		11,593	-	-	-	-	5,892
應付單位持有人收益分派款項	12	-	-	-	-	-	-
預提費用及其他應付款項	10(a)&(h)	23,052	32,000	58,103	59,259	8,445	7,617
負債總值 (不包括屬於單位持有人之資產淨值)		34,645	32,000	58,103	59,259	8,445	23,541
屬於單位持有人之資產淨值	12	6,411,304	13,222,011	5,507,429	5,351,226	1,437,160	1,958,944
代表：							
金融負債 - 屬於單位持有人之資產淨值		6,411,304	13,222,011	-	-	-	-
權益總值		-	-	5,507,429	5,351,226	1,437,160	1,958,944
已發行單位總數目	11						
A類單位		-	-	222,353	265,295	95,311	145,536
累積收益單位 - A類單位		262,110	392,247	-	-	-	-
累積收益單位 - D類港元單位		4,371	4,371	-	-	-	-
每單位資產淨值							
A類單位		-	-	24.77	20.17	15.08	13.46
累積收益單位 - A類單位		24.45	33.70	-	-	-	-
累積收益單位 - D類港元單位		0.4826	0.6651	-	-	-	-

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

由受託人及基金經理於2024年4月29日批准及核准發行。

} 代表
 } 受託人
 } 滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司

} 代表
 } 基金經理
 } 恒生投資管理有限公司

全面收入表

截至2023年12月31日止年度

	附註	恒生美國 指數基金		恒生亞洲 債券基金		恒生 神州50指數基金		恒生A股行業龍頭 指數基金	
		截至2023年 12月31日止年度 (美元)	截至2022年 12月31日止年度 (美元)	截至2023年 12月31日止年度 (美元)	截至2022年 12月31日止年度 (美元)	截至2023年 12月31日止年度 (港元)	截至2022年 12月31日止年度 (港元)	截至2023年 12月31日止年度 (人民幣)	截至2022年 12月31日止年度 (人民幣)
收入									
收益分派收入	8, 10(g)	-	-	-	14,730	1,782,157	2,098,981	1,096,672	736,804
利息收入	7, 10(d)	6,147	1,121	27,066	4,830	3,283	475	2,301	543
按公平價值列入收入或虧損的 金融資產的利息收入	7	-	-	3,341,493	771,854	-	-	-	-
其他收入		1,584	1,728	557	4,700	-	31,037	-	165,893
		7,731	2,849	3,369,116	796,114	1,785,440	2,130,493	1,098,973	903,240
費用									
核數師酬金		(6,205)	(7,868)	(10,824)	(4,892)	(11,114)	(17,411)	(12,934)	(15,492)
法律及專業服務費用		(68)	(53)	(220)	(68,823)	(332)	(158)	(511)	(136)
管理費	10(a)	(126,850)	(141,823)	(528,033)	(163,143)	(550,591)	(659,333)	-	-
登記處費	10(a)	(2,018)	(2,000)	(2,053)	(2,000)	(31,041)	(31,000)	(14,096)	(14,041)
託管及銀行費用	10(h)	(1,998)	(2,240)	(4,112)	(1,178)	(9,545)	(26,992)	(7,608)	(5,200)
雜項費用	10(a)&(c)&(h)	(4,904)	(6,178)	(7,449)	(5,664)	(94,972)	(100,522)	(15,113)	(18,554)
投資交易費用	10(b)	-	-	-	-	(39,227)	(65,055)	(362)	-
付予受託人之交易費	10(a)	(11,835)	(11,940)	(5,515)	(890)	(13,800)	(49,140)	(15,120)	(13,500)
受託人費	10(a)	(9,142)	(10,212)	(43,437)	(15,608)	(216,000)	(216,000)	(30,965)	(24,092)
估值費	10(a)	(4,680)	(4,680)	(17,010)	(17,150)	-	-	(62,370)	(62,100)
		(167,700)	(186,994)	(618,653)	(279,348)	(966,622)	(1,165,611)	(159,079)	(153,115)
計算投資收益/(虧損)前的 (損失)/收入		(159,969)	(184,145)	2,750,463	516,766	818,818	964,882	939,894	750,125
投資收益/(虧損)									
投資收益/(虧損)	9	5,039,533	(3,528,581)	321,215	(2,640,267)	(5,888,897)	(16,476,356)	(3,769,450)	(7,740,676)
匯兌淨(虧損)/收益		(205,547)	(1,298,586)	(32,781)	(2,227)	(300,098)	(187,980)	3,574	13,414
證券費用	10(h)	(2,005)	(2,755)	(399)	(624)	(40,723)	(53,238)	(3,242)	(2,748)
		4,831,981	(4,829,922)	288,035	(2,643,118)	(6,229,718)	(16,717,574)	(3,769,118)	(7,730,010)
減去融資成本前的收入/(損失)		4,672,012	(5,014,067)	3,038,498	(2,126,352)	(5,410,900)	(15,752,692)	(2,829,224)	(6,979,885)
融資成本									
利息支出	10(c)	(399)	(190)	(374)	(66)	(84)	-	(1,281)	(885)
予單位持有人的收益分派	16	-	-	(3,434,628)	(755,478)	-	-	-	-
稅前收入/(損失)		4,671,613	(5,014,257)	(396,504)	(2,881,896)	(5,410,984)	(15,752,692)	(2,830,505)	(6,980,770)
稅項	4,7,8	-	-	-	-	(168,246)	(204,656)	-	-
屬於單位持有人的收入/(損失)及 年度總全面收入		4,671,613	(5,014,257)	(396,504)	(2,881,896)	(5,579,230)	(15,957,348)	(2,830,505)	(6,980,770)

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

全面收入表 (續)

截至2023年12月31日止年度

	附註	恒生中國企業 指數基金		恒生中國 股票基金		恒生中國 指數基金		恒生中國新經濟 指數基金	
		截至2023年 12月31日止年度 (港元)	截至2022年 12月31日止年度 (港元)	截至2023年 12月31日止年度 (港元)	截至2022年 12月31日止年度 (港元)	截至2023年 12月31日止年度 (港元)	截至2022年 12月31日止年度 (港元)	截至2023年 12月31日止年度 (港元)	截至2022年 12月31日止年度 (港元)
收入									
收益分派收入	8, 10(g)	7,917,529	10,450,520	9,267,043	7,349,868	701,802	861,522	3,364,434	2,295,866
利息收入	7, 10(d)	8,195	1,497	46,669	12,775	704	106	11,191	1,237
按公平價值列入收入或虧損的									
金融資產的利息收入	7	-	-	-	-	-	-	-	-
其他收入		-	-	-	-	-	-	-	-
		7,925,724	10,452,017	9,313,712	7,362,643	702,506	861,628	3,375,625	2,297,103
費用									
核數師酬金		(94,496)	(97,991)	(109,114)	(163,145)	(12,016)	(9,348)	(63,192)	(62,412)
法律及專業服務費用		(23,037)	(18,779)	(4,246)	(1,055)	(149)	(112)	(791)	(534)
管理費	10(a)	-	-	(5,015,690)	(6,882,459)	-	-	(1,359,392)	(1,077,064)
登記處費	10(a)	(15,850)	(15,600)	(15,864)	(15,600)	(32)	-	(15,785)	(15,600)
託管及銀行費用	10(h)	(192,137)	(178,207)	(46,704)	(55,178)	(4,444)	(4,360)	(47,332)	(39,884)
雜項費用	10(a)&(c)&(h)	(62,912)	(93,706)	(97,559)	(146,669)	(11,596)	(14,489)	(156,004)	(168,405)
投資交易費用	10(b)	(26,103)	(8,272)	(2,109,582)	(3,071,097)	(431)	(404)	(140,977)	(219,659)
付予受託人之交易費	10(a)	(168,480)	(179,127)	(19,266)	(36,114)	(6,000)	(6,300)	(105,800)	(109,900)
受託人費	10(a)	(148,601)	(156,991)	(335,586)	(460,447)	-	-	(106,245)	(97,004)
估值費	10(a)	(194,000)	(195,600)	(47,336)	(47,824)	(72,900)	(73,500)	-	-
		(925,616)	(944,273)	(7,800,947)	(10,879,588)	(107,568)	(108,513)	(1,995,518)	(1,790,462)
計算投資(虧損)/收益前的 收入/(損失)		7,000,108	9,507,744	1,512,765	(3,516,945)	594,938	753,115	1,380,107	506,641
投資(虧損)/收益									
投資(虧損)/收益	9	(46,896,499)	(84,804,264)	(56,458,411)	(168,476,055)	(6,433,403)	(10,078,476)	(27,531,910)	(81,445,404)
匯兌淨(虧損)/收益		(675)	3,157	(4,019,787)	(2,386,486)	(5)	(14)	(1,783,123)	(469,129)
證券費用	10(h)	(4,921)	(3,870)	(70,394)	(58,775)	(1,527)	(2,170)	(119,701)	(130,134)
		(46,902,095)	(84,804,977)	(60,548,592)	(170,921,316)	(6,434,935)	(10,080,660)	(29,434,734)	(82,044,667)
減去融資成本前的(損失)/收入		(39,901,987)	(75,297,233)	(59,035,827)	(174,438,261)	(5,839,997)	(9,327,545)	(28,054,627)	(81,538,026)
融資成本									
利息支出	10(c)	(3,220)	(1,014)	(3,148)	(349)	(1)	(97)	(2,719)	(4,574)
予單位持有人的收益分派	16	(125,053)	(171,189)	-	-	(4,131)	(6,750)	-	-
稅前(損失)/收入		(40,030,260)	(75,469,436)	(59,038,975)	(174,438,610)	(5,844,129)	(9,334,392)	(28,057,346)	(81,542,600)
稅項	4,7,8	-	-	(755,091)	(359,976)	-	-	(281,945)	(186,512)
屬於單位持有人的(損失)/收入及 年度總全面收入		(40,030,260)	(75,469,436)	(59,794,066)	(174,798,586)	(5,844,129)	(9,334,392)	(28,339,291)	(81,729,112)

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

全面收入表 (續)

截至2023年12月31日止年度

	附註	恒生消費行業 動力基金		恒生歐洲大陸 指數基金		恒生可持續發展企業 指數基金		恒生金融行業 動力基金	
		截至2023年 12月31日止年度 (港元)	截至2022年 12月31日止年度 (港元)	截至2023年 12月31日止年度 (美元)	截至2022年 12月31日止年度 (美元)	截至2023年 12月31日止年度 (港元)	截至2022年 12月31日止年度 (港元)	截至2023年 12月31日止年度 (港元)	截至2022年 12月31日止年度 (港元)
收入									
收益分派收入	8, 10(g)	2,302,962	1,403,323	-	-	1,437,590	1,725,722	4,145,675	5,591,637
利息收入	7, 10(d)	30,403	6,951	1,829	90	1,125	122	17,328	1,495
按公平價值列入收入或虧損的 金融資產的利息收入	7	-	-	-	-	-	-	-	-
其他收入		14,829	-	-	-	-	-	-	-
		2,348,194	1,410,274	1,829	90	1,438,715	1,725,844	4,163,003	5,593,132
費用									
核數師酬金		(32,690)	(42,498)	(1,461)	(1,575)	(10,631)	(10,662)	(28,248)	(30,394)
法律及專業服務費用		(358)	(303)	(12)	(8)	(105)	(120)	(267)	(306)
管理費	10(a)	(1,906,686)	(1,786,448)	(24,412)	(25,259)	-	-	(1,218,982)	(1,746,194)
登記處費	10(a)	(15,716)	(15,600)	(2,005)	(2,000)	(31,021)	(31,000)	(15,667)	(15,600)
託管及銀行費用	10(h)	(12,671)	(15,280)	(369)	(381)	(2,903)	(4,019)	(7,931)	(14,470)
雜項費用	10(a)&(c)&(h)	(33,196)	(41,744)	(1,363)	(1,709)	(111,756)	(114,929)	(23,013)	(29,978)
投資交易費用	10(b)	(1,018,688)	(731,226)	-	-	(57,882)	(74,504)	(183,195)	(362,733)
付予受託人之交易費	10(a)	(32,604)	(24,804)	(1,965)	(1,230)	(53,040)	(61,080)	(13,104)	(26,520)
受託人費	10(a)	(127,112)	(119,098)	(1,690)	(1,749)	(216,000)	(216,000)	(81,266)	(116,412)
估值費	10(a)	(101,331)	(102,165)	(5,200)	(4,420)	-	-	(72,900)	(73,500)
		(3,281,052)	(2,879,166)	(38,477)	(38,331)	(483,338)	(512,314)	(1,644,573)	(2,416,107)
計算投資(虧損)/收益前的 (損失)/收入		(932,858)	(1,468,892)	(36,648)	(38,241)	955,377	1,213,530	2,518,430	3,177,025
投資(虧損)/收益									
投資(虧損)/收益	9	(25,537,884)	(50,612,424)	802,556	(837,865)	(1,611,017)	(4,844,705)	(7,844,925)	(13,288,969)
匯兌淨(虧損)/收益		(292,149)	(817,864)	(155,254)	(154,317)	(2)	6	(193)	28,913
證券費用	10(h)	(45,685)	(30,381)	(545)	(505)	(24,502)	(36,923)	(10,906)	(24,691)
		(25,875,718)	(51,460,669)	646,757	(992,687)	(1,635,521)	(4,881,622)	(7,856,024)	(13,284,747)
減去融資成本前的(損失)/收入		(26,808,576)	(52,929,561)	610,109	(1,030,928)	(680,144)	(3,668,092)	(5,337,594)	(10,107,722)
融資成本									
利息支出	10(c)	(540)	-	(664)	-	(1)	(140)	-	-
予單位持有人的收益分派	16	-	-	-	-	-	-	-	-
稅前(損失)/收入		(26,809,116)	(52,929,561)	609,445	(1,030,928)	(680,145)	(3,668,232)	(5,337,594)	(10,107,722)
稅項	4,7,8	(132,775)	(33,383)	-	-	(20,582)	(39,096)	(270,385)	(364,495)
屬於單位持有人的(損失)/收入及 年度總全面收入		(26,941,891)	(52,962,944)	609,445	(1,030,928)	(700,727)	(3,707,328)	(5,607,979)	(10,472,217)

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

全面收入表 (續)

截至2023年12月31日止年度

	附註	恒生環球均衡 增長基金		恒生環球 債券基金		恒生環球平穩 增長基金		恒生環球金融行業 債券基金	
		截至2023年 12月31日止年度 (美元)	截至2022年 12月31日止年度 (美元)	截至2023年 12月31日止年度 (美元)	截至2022年 12月31日止年度 (美元)	截至2023年 12月31日止年度 (美元)	截至2022年 12月31日止年度 (美元)	截至2023年 12月31日止年度 (美元)	截至2022年 12月31日止年度 (美元)
收入									
收益分派收入	8, 10(g)	175,596	57,307	72,510	57,263	54,841	26,334	-	-
利息收入	7, 10(d)	11,139	1,744	647	80	3,924	576	5,372	1,036
按公平價值列入收入或虧損的									
金融資產的利息收入	7	-	-	-	-	-	-	428,260	468,911
其他收入		-	-	-	-	-	-	900	2,838
		186,735	59,051	73,157	57,343	58,765	26,910	434,532	472,785
費用									
核數師酬金		(4,136)	(6,136)	(775)	(1,236)	(822)	(1,302)	-	-
法律及專業服務費用		(71)	(45)	(13)	(10)	(14)	(10)	(29)	(27)
管理費	10(a)	(164,519)	(140,420)	(36,201)	(40,273)	(33,606)	(29,944)	(87,923)	(121,199)
登記處費	10(a)	(2,015)	(2,000)	(2,003)	(2,000)	(2,003)	(2,000)	(4,008)	(4,000)
託管及銀行費用	10(h)	(1,862)	(1,963)	(377)	(416)	(387)	(430)	(811)	(918)
雜項費用	10(a)&(c)&(h)	(3,920)	(5,724)	(1,293)	(1,717)	(1,379)	(1,671)	(2,755)	(4,700)
投資交易費用	10(b)	(36,730)	(999)	-	-	(8,887)	(40)	-	-
付予受託人之交易費	10(a)	(8,220)	(8,385)	(5,325)	(5,520)	(1,320)	(1,230)	(930)	(975)
受託人費	10(a)	(16,119)	(16,950)	(15,600)	(15,600)	(15,600)	(15,600)	(54,295)	(54,000)
估值費	10(a)	(17,010)	(17,150)	(17,010)	(17,150)	(17,010)	(17,150)	-	-
		(254,602)	(199,772)	(78,597)	(83,922)	(81,028)	(69,377)	(150,751)	(185,819)
計算投資收益/(虧損) 前的 (損失)/收入		(67,867)	(140,721)	(5,440)	(26,579)	(22,263)	(42,467)	283,781	286,966
投資收益/(虧損)									
投資收益/(虧損)	9	2,721,049	(4,357,028)	204,771	(637,305)	349,202	(828,909)	330,113	(2,079,432)
匯兌淨(虧損)/收益		(6,996)	(9,096)	11	(66)	5,442	(515)	2	(2)
證券費用	10(h)	(1,524)	(563)	(540)	(299)	(1,348)	(493)	(73)	(65)
		2,712,529	(4,366,687)	204,242	(637,670)	353,296	(829,917)	330,042	(2,079,499)
減去融資成本前的收入/(損失)		2,644,662	(4,507,408)	198,802	(664,249)	331,033	(872,384)	613,823	(1,792,533)
融資成本									
利息支出	10(c)	(47)	-	(106)	(48)	(1)	-	-	(43)
予單位持有人的收益分派	16	(13)	-	(669)	(769)	(10)	-	(427,451)	(392,965)
稅前收入/(損失)		2,644,602	(4,507,408)	198,027	(665,066)	331,022	(872,384)	186,372	(2,185,541)
稅項	4,7,8	(13,498)	(5,169)	-	-	(2,741)	(775)	-	-
屬於單位持有人的收入/(損失) 及 年度總全面收入		2,631,104	(4,512,577)	198,027	(665,066)	328,281	(873,159)	186,372	(2,185,541)

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

全面收入表 (續)

截至2023年12月31日止年度

	附註	恒生環球 高增長基金		恒生環球 科技基金		恒生香港 債券基金	
		截至2023年 12月31日止年度 (美元)	截至2022年 12月31日止年度 (美元)	截至2023年 12月31日止年度 (美元)	截至2022年 12月31日止年度 (美元)	截至2023年 12月31日止年度 (港元)	截至2022年 12月31日止年度 (港元)
收入							
收益分派收入	8, 10(g)	99,900	13,583	2,746	1,995	-	-
利息收入	7, 10(d)	8,840	1,990	10,213	2,646	390,399	39,939
按公平價值列入收入或虧損的金融資產的利息收入	7	-	-	-	-	28,253,106	15,894,634
其他收入		-	-	-	-	406	-
		108,740	15,573	12,959	4,641	28,643,911	15,934,573
費用							
核數師酬金		(2,965)	(5,101)	(1,396)	(2,079)	(115,965)	(166,422)
法律及專業服務費用		(47)	(35)	(26)	(15)	(3,766)	(1,088)
管理費	10(a)	(122,399)	(128,766)	(71,824)	(66,111)	(4,495,258)	(2,403,949)
登記處費	10(a)	(2,011)	(2,022)	(2,011)	(2,165)	(8,491)	(7,800)
託管及銀行費用	10(h)	(1,509)	(1,640)	(725)	(710)	(66,010)	(39,696)
雜項費用	10(a)&(c)&(h)	(2,990)	(4,714)	(1,728)	(2,445)	(129,166)	(136,948)
投資交易費用	10(b)	(25,353)	(1,913)	(6,986)	(224)	-	-
付予受託人之交易費	10(a)	(9,075)	(8,940)	(2,085)	(1,695)	(87,984)	(43,173)
受託人費	10(a)	(15,600)	(15,800)	(6,127)	(5,619)	(272,913)	(168,277)
估值費	10(a)	(17,010)	(17,220)	(17,010)	(18,690)	(14,215)	(14,333)
		(198,959)	(186,151)	(109,918)	(99,753)	(5,193,768)	(2,981,686)
計算投資收益/(虧損) 前的 (損失)/ 收入		(90,219)	(170,578)	(96,959)	(95,112)	23,450,143	12,952,887
投資收益/(虧損)							
投資收益/(虧損)	9	2,522,020	(4,251,282)	2,577,221	(3,327,765)	18,601,330	(72,286,813)
匯兌淨收益/(虧損)		6,929	(6,562)	(1,281)	(272)	(1,032,454)	489,519
證券費用	10(h)	(1,362)	(781)	(970)	(584)	(4,295)	(2,779)
		2,527,587	(4,258,625)	2,574,970	(3,328,621)	17,564,581	(71,800,073)
減去融資成本前的收入/(損失)		2,437,368	(4,429,203)	2,478,011	(3,423,733)	41,014,724	(58,847,186)
融資成本							
利息支出	10(c)	(377)	-	(314)	-	(7,593)	(5,658)
予單位持有人的收益分派	16	-	-	-	-	(35,378,023)	(11,362,459)
稅前收入/(損失)		2,436,991	(4,429,203)	2,477,697	(3,423,733)	5,629,108	(70,215,303)
稅項	4,7,8	(8,297)	(2,643)	(824)	(598)	-	-
屬於單位持有人的收入/(損失) 及年度總全面收入		2,428,694	(4,431,846)	2,476,873	(3,424,331)	5,629,108	(70,215,303)

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

全面收入表 (續)

截至2023年12月31日止年度

	附註	恒生國指每日 禱桿(1.5x)基金		恒生恒指每日 禱桿(1.5x)基金		恒生指數基金		恒生日本指數基金	
		截至2023年 12月31日止年度 (港元)	截至2022年 12月31日止年度 (港元)	截至2023年 12月31日止年度 (港元)	截至2022年 12月31日止年度 (港元)	截至2023年 12月31日止年度 (港元)	截至2022年 12月31日止年度 (港元)	截至2023年 12月31日止年度 (美元)	截至2022年 12月31日止年度 (美元)
收入									
收益分派收入	8, 10(g)	3,404,164	4,576,140	5,222,783	3,745,454	105,091,738	86,959,315	-	-
利息收入	7, 10(d)	982,846	28,933	882,294	23,389	639,252	33,036	585	81
按公平價值列入收入或虧損的 金融資產的利息收入	7	-	-	-	-	-	-	-	-
其他收入		-	-	-	-	144,970	-	599	-
		4,387,010	4,605,073	6,105,077	3,768,843	105,875,960	86,992,351	1,184	81
費用									
核數師酬金		(74,843)	(51,040)	(60,493)	(20,267)	(801,693)	(656,183)	(354)	(595)
法律及專業服務費用		(658)	(492)	(673)	(7,148)	(42,991)	(38,864)	(9)	(5)
管理費	10(a)	(2,003,408)	(2,227,691)	(2,023,664)	(1,395,654)	(27,300,488)	(25,283,672)	(14,489)	(13,336)
登記處費	10(a)	(15,738)	(15,600)	(15,725)	(15,600)	(17,725)	(15,600)	(2,002)	(2,165)
託管及銀行費用	10(h)	(13,966)	(15,749)	(12,905)	(9,868)	(421,464)	(400,285)	(225)	(202)
雜項費用	10(a)&(c)&(h)	(41,846)	(58,291)	(34,152)	(55,491)	(927,998)	(977,920)	(962)	(1,156)
投資交易費用	10(b)	(341,127)	(348,436)	(186,274)	(160,223)	(2,493,805)	(2,816,320)	-	-
付予受託人之交易費	10(a)	(61,812)	(75,735)	(76,199)	(80,223)	(474,247)	(492,614)	(1,800)	(1,185)
受託人費	10(a)	(103,855)	(115,588)	(93,609)	(71,075)	(1,244,141)	(1,151,081)	(1,003)	(923)
估值費	10(a)	(48,600)	(49,000)	(97,200)	(98,000)	(194,000)	(195,600)	(4,560)	(4,920)
		(2,705,853)	(2,957,622)	(2,600,894)	(1,913,549)	(33,918,552)	(32,028,139)	(25,404)	(24,487)
計算投資(虧損)/收益前的 收入/(損失)		1,681,157	1,647,451	3,504,183	1,855,294	71,957,408	54,964,212	(24,220)	(24,406)
投資(虧損)/收益									
投資(虧損)/收益	9	(44,507,585)	(72,092,848)	(37,407,576)	(23,241,939)	(383,914,691)	(394,790,245)	374,868	(377,897)
匯兌淨(虧損)/收益		(36)	(92)	32	6	9,839	70,472	(25,347)	(47,142)
證券費用	10(h)	(5,831)	(8,977)	(23,681)	(19,369)	(196,585)	(181,179)	(545)	(335)
		(44,513,452)	(72,101,917)	(37,431,225)	(23,261,302)	(384,101,437)	(394,900,952)	348,976	(425,374)
減去融資成本前的(損失)/收入 融資成本		(42,832,295)	(70,454,466)	(33,927,042)	(21,406,008)	(312,144,029)	(339,936,740)	324,756	(449,780)
利息支出	10(c)	(4)	-	(5)	-	(768)	(345)	(25)	-
予單位持有人的收益分派	16	-	-	-	-	(79,374,547)	(43,887,420)	-	-
稅前(損失)/收入		(42,832,299)	(70,454,466)	(33,927,047)	(21,406,008)	(391,519,344)	(383,824,505)	324,731	(449,780)
稅項	4,7,8	-	-	-	-	(4,868,039)	(4,572,819)	-	-
屬於單位持有人的(損失)/收入及 年度總全面收入		(42,832,299)	(70,454,466)	(33,927,047)	(21,406,008)	(396,387,383)	(388,397,324)	324,731	(449,780)

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

全面收入表 (續)

截至2023年12月31日止年度

	附註	恒生中國內地 債券基金		恒生中型股 指數基金		恒生太平洋 指數基金		恒生平安亞洲 收益基金	
		截至2023年 12月31日止年度 (港元)	截至2022年 12月31日止年度 (港元)	截至2023年 12月31日止年度 (港元)	截至2022年 12月31日止年度 (港元)	截至2023年 12月31日止年度 (美元)	截至2022年 12月31日止年度 (美元)	截至2023年 12月31日止年度 (美元)	截至2022年 12月31日止年度 (美元)
收入									
收益分派收入	8, 10(g)	-	-	605,867	625,040	-	-	566,899	906,355
利息收入	7, 10(d)	91,314	15,244	588	84	591	116	16,802	6,291
按公平價值列入收入或虧損的									
金融資產的利息收入	7	5,886,750	7,610,655	-	-	-	-	755,125	1,017,491
其他收入		-	-	-	-	-	-	-	434
		5,978,064	7,625,899	606,455	625,124	591	116	1,338,826	1,930,571
費用									
核數師酬金		(67,920)	(71,048)	(3,067)	(3,584)	(761)	(1,505)	(5,802)	(11,705)
法律及專業服務費用		(1,133)	(622)	(43)	(34)	(15)	(11)	(6,998)	(4,101)
管理費	10(a)	(1,989,213)	(2,528,592)	(129,770)	(146,282)	(27,743)	(29,847)	(395,563)	(505,226)
登記處費	10(a)	(8,023)	(7,800)	(10)	-	(2,004)	(2,000)	(2,030)	(2,000)
託管及銀行費用	10(h)	(65,574)	(127,878)	(1,304)	(1,484)	(425)	(455)	(8,350)	(10,790)
雜項費用	10(a)&(c)&(h)	(50,680)	(62,165)	(12,204)	(14,155)	(1,375)	(1,756)	(9,725)	(14,313)
投資交易費用	10(b)	-	(123,699)	(20,740)	(25,293)	-	-	(163,394)	(252,929)
付予受託人之交易費	10(a)	(3,627)	(5,265)	(6,200)	(6,100)	(855)	(810)	(7,752)	(7,500)
受託人費	10(a)	(198,921)	(252,859)	(5,840)	(6,583)	(2,049)	(2,066)	(60,328)	(60,132)
估值費	10(a)	(92,000)	(94,000)	(72,900)	(73,500)	(4,795)	(4,825)	-	-
		(2,477,091)	(3,273,928)	(252,078)	(277,015)	(40,022)	(43,275)	(659,942)	(868,696)
計算投資收益/(虧損) 前的 收入/(損失)		3,500,973	4,351,971	354,377	348,109	(39,431)	(43,159)	678,884	1,061,875
投資收益/(虧損)									
投資收益/(虧損)	9	1,925,157	(18,648,451)	(1,967,293)	(3,359,199)	586,466	(828,526)	1,865,303	(11,267,717)
匯兌淨虧損		(518,058)	(8,411,220)	(358)	(16)	(32,747)	(9,308)	(417,815)	(1,775,572)
證券費用	10(h)	(14,418)	(47,432)	(17,392)	(26,485)	(295)	(355)	(31,756)	(28,132)
		1,392,681	(27,107,103)	(1,985,043)	(3,385,700)	553,424	(838,189)	1,415,732	(13,071,421)
減去融資成本前的收入/(損失)		4,893,654	(22,755,132)	(1,630,666)	(3,037,591)	513,993	(881,348)	2,094,616	(12,009,546)
融資成本									
利息支出	10(c)	(1,881)	(27,610)	(31)	-	(106)	(3)	(3,608)	(891)
予單位持有人的收益分派	16	(3,890,067)	(5,213,242)	(3,468)	(3,940)	-	-	(1,948,413)	(2,254,653)
稅前收入/(損失)		1,001,706	(27,995,984)	(1,634,165)	(3,041,531)	513,887	(881,351)	142,595	(14,265,090)
稅項	4,7,8	(385)	(650)	(29,423)	(37,873)	-	-	(56,953)	(79,234)
屬於單位持有人的收入/(損失) 及 年度總全面收入		1,001,321	(27,996,634)	(1,663,588)	(3,079,404)	513,887	(881,351)	85,642	(14,344,324)

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

全面收入表 (續)

截至2023年12月31日止年度

	附註	恒生地產行業 動力基金		恒生臺灣 指數基金		恒生英國 指數基金	
		截至2023年 12月31日止年度 (港元)	截至2022年 12月31日止年度 (港元)	截至2023年 12月31日止年度 (美元)	截至2022年 12月31日止年度 (美元)	截至2023年 12月31日止年度 (美元)	截至2022年 12月31日止年度 (美元)
收入							
收益分派收入	8, 10(g)	510,650	728,561	217,180	279,727	-	-
利息收入	7, 10(d)	1,748	512	1,894	301	445	75
按公平價值列入收入或虧損的金融資產的利息收入	7	-	-	-	-	-	-
其他收入		-	-	-	-	35	-
		512,398	729,073	219,074	280,028	480	75
費用							
核數師酬金		(3,453)	(3,609)	(1,250)	(1,305)	(524)	(702)
法律及專業服務費用		(26)	(34)	(2,644)	(2,639)	(4)	(5)
管理費	10(a)	(149,011)	(230,736)	(44,744)	(50,959)	(9,904)	(13,691)
登記處費	10(a)	(15,608)	(15,600)	(2,005)	(2,000)	(2,001)	(2,000)
託管及銀行費用	10(h)	(996)	(3,682)	(4,159)	(4,704)	(151)	(209)
雜項費用	10(a)&(c)&(h)	(7,415)	(8,541)	(27,445)	(28,442)	(904)	(1,100)
投資交易費用	10(b)	(13,517)	(56,495)	(12,017)	(5,023)	-	-
付予受託人之交易費	10(a)	(3,744)	(3,861)	(1,485)	(1,635)	(720)	(1,020)
受託人費	10(a)	(9,934)	(15,382)	(30,000)	(30,000)	(686)	(948)
估值費	10(a)	(47,385)	(47,775)	(11,450)	(11,800)	(4,800)	(4,820)
		(251,089)	(385,715)	(137,199)	(138,507)	(19,694)	(24,495)
計算投資(虧損)/收益前的收入/(損失)		261,309	343,358	81,875	141,521	(19,214)	(24,420)
投資(虧損)/收益							
投資(虧損)/收益	9	(3,336,140)	(3,343,641)	1,275,533	(2,512,274)	284,746	(104,437)
匯兌淨虧損		(125)	(621)	(179,456)	(43,907)	(57,722)	(30,454)
證券費用	10(h)	(4,833)	(9,914)	(29,825)	(9,306)	(235)	(285)
		(3,341,098)	(3,354,176)	1,066,252	(2,565,487)	226,789	(135,176)
減去融資成本前的(損失)/收入		(3,079,789)	(3,010,818)	1,148,127	(2,423,966)	207,575	(159,596)
融資成本							
利息支出	10(c)	-	-	(36)	(10)	(46)	(5)
予單位持有人的收益分派	16	-	-	-	-	-	-
稅前(損失)/收入		(3,079,789)	(3,010,818)	1,148,091	(2,423,976)	207,529	(159,601)
稅項	4,7,8	(8,775)	(12,723)	(46,426)	(60,467)	-	-
屬於單位持有人的(損失)/收入及年度總全面收入		(3,088,564)	(3,023,541)	1,101,665	(2,484,443)	207,529	(159,601)

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

權益變動表／屬於單位持有人的資產淨值變動表

截至2023年12月31日止年度

	附註	恒生美國指數基金		恒生亞洲債券基金		恒生神州50指數基金		恒生A股行業龍頭指數基金	
		截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (人民幣)	截至2022年 12月31日 止年度 (人民幣)
年初餘額		20,944,785	26,853,121	14,542,945	18,576,947	58,893,248	77,657,447	53,177,627	63,328,265
屬於單位持有人的收入／(損失)及 年度總全面收入		4,671,613	(5,014,257)	(396,504)	(2,881,896)	(5,579,230)	(15,957,348)	(2,830,505)	(6,980,770)
與單位持有人的交易／與所有者的交易 並直接於權益上入賬									
發行單位所收及應收款項		24,736,220	25,332,921	71,416,338	1,153,673	3,542,486	1,135,297	57,748,415	27,774,648
贖回單位所付及應付款項		(29,516,210)	(26,227,000)	(33,039,523)	(2,305,779)	(7,785,949)	(3,942,148)	(35,008,082)	(30,944,516)
與單位持有人／所有者的交易總額*		(4,779,990)	(894,079)	38,376,815	(1,152,106)	(4,243,463)	(2,806,851)	22,740,333	(3,169,868)
年末餘額	12	20,836,408	20,944,785	52,523,256	14,542,945	49,070,555	58,893,248	73,087,455	53,177,627

	附註	恒生中國企業指數基金		恒生中國股票基金		恒生中國指數基金		恒生中國新經濟指數基金	
		截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)
年初餘額		350,405,664	370,315,575	387,777,238	583,660,173	44,282,645	42,788,332	221,235,087	251,784,729
屬於單位持有人的損失及年度總全面收入		(40,030,260)	(75,469,436)	(59,794,066)	(174,798,586)	(5,844,129)	(9,334,392)	(28,339,291)	(81,729,112)
與單位持有人的交易／與所有者的交易 並直接於權益上入賬									
發行單位所收及應收款項		112,559,346	113,094,501	47,043,603	170,785,285	1,990,678	14,450,792	89,071,424	132,799,656
贖回單位所付及應付款項		(119,869,935)	(57,534,976)	(125,698,418)	(191,869,634)	(5,942,065)	(3,622,087)	(74,356,201)	(81,620,186)
與單位持有人／所有者的交易總額*		(7,310,589)	55,559,525	(78,654,815)	(21,084,349)	(3,951,387)	10,828,705	14,715,223	51,179,470
年末餘額	12	303,064,815	350,405,664	249,328,357	387,777,238	34,487,129	44,282,645	207,611,019	221,235,087

* 根據香港會計準則第32號，於2023年12月31日及2022年12月31日，恒生美國指數基金、恒生亞洲債券基金、恒生A股行業龍頭指數基金、恒生中國企業指數基金、恒生中國股票基金、恒生中國指數基金、恒生中國新經濟指數基金、恒生消費行業動力基金、恒生可持續發展企業指數基金、恒生環球均衡增長基金、恒生環球債券基金、恒生環球金融行業債券基金、恒生環球高增長基金、恒生香港債券基金、恒生指數基金、恒生中國內地債券基金、恒生中型股指數基金、恒生平安亞洲收益基金及恒生地產行業動力基金的可贖回單位被分類為金融負債，因此這些基金呈列屬於單位持有人的資產淨值變動表，而發行及贖回單位被視作與單位持有人的交易，收益分派則被視為融資成本並於全面收入表確認。進一步詳情請參閱附註2(j)。

根據香港會計準則第32號，於2023年12月31日，恒生環球平穩增長基金的可贖回單位被分類為金融負債及於2022年12月31日被分類為金融權益，因此這些基金呈列屬於單位持有人的資產淨值變動表，而發行及贖回單位被視作與單位持有人的交易，收益分派則被視為融資成本並於全面收入表確認。進一步詳情請參閱附註2(j)。

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

權益變動表／屬於單位持有人的資產淨值變動表(續)

截至2023年12月31日止年度

	附註	恒生消費行業動力基金		恒生歐洲大陸指數基金		恒生可持續發展企業指數基金		恒生金融行業動力基金	
		截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)
年初餘額		107,747,588	156,056,582	3,296,168	4,994,694	42,327,449	28,638,702	103,648,311	92,510,128
屬於單位持有人的(損失)/收入及年度總全面收入		(26,941,891)	(52,962,944)	609,445	(1,030,928)	(700,727)	(3,707,328)	(5,607,979)	(10,472,217)
與單位持有人的交易/與所有者的交易 並直接於權益上入賬									
發行單位所收及應收款項		113,369,788	57,254,051	6,663,540	571,821	7,928,197	32,569,072	28,042,591	74,205,437
贖回單位所付及應付款項		(110,679,966)	(52,600,101)	(7,198,177)	(1,239,419)	(21,990,070)	(15,172,997)	(59,298,560)	(52,595,037)
與單位持有人/所有者的交易總額*		2,689,822	4,653,950	(534,637)	(667,598)	(14,061,873)	17,396,075	(31,255,969)	21,610,400
年末餘額	12	83,495,519	107,747,588	3,370,976	3,296,168	27,564,849	42,327,449	66,784,363	103,648,311

	附註	恒生環球均衡增長基金		恒生環球債券基金		恒生環球平穩增長基金		恒生環球金融行業債券基金	
		截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)
年初餘額		17,670,649	23,686,972	3,822,964	4,805,133	3,981,559	5,176,085	10,417,838	14,711,941
屬於單位持有人的收入/(損失)及年度 總全面收入		2,631,104	(4,512,577)	198,027	(665,066)	328,281	(873,159)	186,372	(2,185,541)
與單位持有人的交易/與所有者的交易 並直接於權益上入賬									
發行單位所收及應收款項		1,531,291	997,891	254,927	155,331	99,600	105,421	1,038,248	137,240
贖回單位所付及應付款項		(2,134,999)	(2,501,637)	(536,900)	(472,434)	(415,959)	(426,788)	(3,637,469)	(2,245,802)
與單位持有人/所有者的交易總額*		(603,708)	(1,503,746)	(281,973)	(317,103)	(316,359)	(321,367)	(2,599,221)	(2,108,562)
年末餘額	12	19,698,045	17,670,649	3,739,018	3,822,964	3,993,481	3,981,559	8,004,989	10,417,838

* 根據香港會計準則第32號，於2023年12月31日及2022年12月31日，恒生美國指數基金、恒生亞洲債券基金、恒生A股行業龍頭指數基金、恒生中國企業指數基金、恒生中國股票基金、恒生中國指數基金、恒生中國新經濟指數基金、恒生消費行業動力基金、恒生可持續發展企業指數基金、恒生環球均衡增長基金、恒生環球債券基金、恒生環球金融行業債券基金、恒生環球高增長基金、恒生香港債券基金、恒生指數基金、恒生中國內地債券基金、恒生中型股指數基金、恒生平安亞洲收益基金及恒生地產行業動力基金的可贖回單位被分類為金融負債，因此這些基金呈列屬於單位持有人的資產淨值變動表，而發行及贖回單位被視作與單位持有人的交易，收益分派則被視為融資成本並於全面收入表確認。進一步詳情請參閱附註2(j)。

根據香港會計準則第32號，於2023年12月31日，恒生環球平穩增長基金的可贖回單位被分類為金融負債及於2022年12月31日被分類為金融權益，因此這些基金呈列屬於單位持有人的資產淨值變動表，而發行及贖回單位被視作與單位持有人的交易，收益分派則被視為融資成本並於全面收入表確認。進一步詳情請參閱附註2(j)。

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

權益變動表／屬於單位持有人之資產淨值變動表(續)

截至2023年12月31日止年度

	附註	恒生環球高增長基金		恒生環球科技基金		恒生香港債券基金		恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	
		截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)
年初餘額		13,093,778	18,601,336	5,831,566	9,127,634	354,935,044	545,770,614	204,042,007	242,870,880
屬於單位持有人的收入／(損失)及年度總全面收入		2,428,694	(4,431,846)	2,476,873	(3,424,331)	5,629,108	(70,215,303)	(42,832,299)	(70,454,466)
與單位持有人的交易／與所有者的交易 並直接於權益上入賬									
發行單位所收及應收款項		6,083,275	14,304,347	3,627,902	649,023	981,399,577	151,797,667	49,292,613	70,762,447
贖回單位所付及應付款項		(7,725,431)	(15,380,059)	(4,193,369)	(520,760)	(351,966,686)	(272,417,934)	(52,969,032)	(39,136,854)
與單位持有人／所有者的交易總額*		(1,642,156)	(1,075,712)	(565,467)	128,263	629,432,891	(120,620,267)	(3,676,419)	31,625,593
年末餘額	12	13,880,316	13,093,778	7,742,972	5,831,566	989,997,043	354,935,044	157,533,289	204,042,007

	附註	恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金		恒生指數基金		恒生日本指數基金		恒生中國內地債券基金	
		截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)
年初餘額		172,787,537	87,139,867	2,890,823,638	2,437,773,972	1,818,704	2,504,535	240,561,246	247,096,867
屬於單位持有人的(損失)／收入及年度 總全面收入		(33,927,047)	(21,406,008)	(396,387,383)	(388,397,324)	324,731	(449,780)	1,001,321	(27,996,634)
與單位持有人的交易／與所有者的交易 並直接於權益上入賬									
發行單位所收及應收款項		189,271,445	191,157,792	1,418,271,516	1,561,491,933	1,245,105	282,781	294,695	45,724,424
贖回單位所付及應付款項		(137,954,864)	(84,104,114)	(1,201,779,388)	(720,044,943)	(1,030,135)	(518,832)	(60,231,200)	(24,263,411)
與單位持有人／所有者的交易總額*		51,316,581	107,053,678	216,492,128	841,446,990	214,970	(236,051)	(59,936,505)	21,461,013
年末餘額	12	190,177,071	172,787,537	2,710,928,383	2,890,823,638	2,358,405	1,818,704	181,626,062	240,561,246

* 根據香港會計準則第32號，於2023年12月31日及2022年12月31日，恒生美國指數基金、恒生亞洲債券基金、恒生A股行業龍頭指數基金、恒生中國企業指數基金、恒生中國股票基金、恒生中國指數基金、恒生中國新經濟指數基金、恒生消費行業動力基金、恒生可持續發展企業指數基金、恒生環球均衡增長基金、恒生環球債券基金、恒生環球金融行業債券基金、恒生環球高增長基金、恒生香港債券基金、恒生指數基金、恒生中國內地債券基金、恒生中型股指數基金、恒生平安亞洲收益基金及恒生地產行業動力基金的可贖回單位被分類為金融負債，因此這些基金呈列屬於單位持有人之資產淨值變動表，而發行及贖回單位被視作與單位持有人的交易，收益分派則被視為融資成本並於全面收入表確認。進一步詳情請參閱附註2(j)。

根據香港會計準則第32號，於2023年12月31日，恒生環球平穩增長基金的可贖回單位被分類為金融負債及於2022年12月31日被分類為金融權益，因此這些基金呈列屬於單位持有人之資產淨值變動表，而發行及贖回單位被視作與單位持有人的交易，收益分派則被視為融資成本並於全面收入表確認。進一步詳情請參閱附註2(j)。

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

權益變動表／屬於單位持有人的資產淨值變動表(續)

截至2023年12月31日止年度

	附註	恒生中型股指數基金		恒生太平洋指數基金		恒生平安亞洲收益基金		恒生地產行業動力基金	
		截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)
年初餘額		14,141,287	16,931,107	4,396,308	5,360,738	35,539,738	61,073,060	13,222,011	21,352,878
屬於單位持有人的(損失)/收入及年度總全面收入		(1,663,588)	(3,079,404)	513,887	(881,351)	85,642	(14,344,324)	(3,088,564)	(3,023,541)
與單位持有人的交易/與所有者的交易 並直接於權益上入賬									
發行單位所收及應收款項		2,776,389	4,547,084	389,950	311,513	13,827,587	10,636,588	109,804	2,287,366
贖回單位所付及應付款項		(4,245,096)	(4,257,500)	(735,600)	(394,592)	(14,485,578)	(21,825,586)	(3,831,947)	(7,394,692)
與單位持有人/所有者的交易總額*		(1,468,707)	289,584	(345,650)	(83,079)	(657,991)	(11,188,998)	(3,722,143)	(5,107,326)
年末餘額	12	11,008,992	14,141,287	4,564,545	4,396,308	34,967,389	35,539,738	6,411,304	13,222,011

	附註	恒生臺灣指數基金		恒生英國指數基金	
		截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)
年初餘額		5,351,226	8,302,994	1,958,944	2,298,695
屬於單位持有人的收入/(損失)及年度總全面收入		1,101,665	(2,484,443)	207,529	(159,601)
與單位持有人的交易/與所有者的交易並直接於權益上入賬					
發行單位所收及應收款項		2,031,337	728,007	279,409	798,590
贖回單位所付及應付款項		(2,976,799)	(1,195,332)	(1,008,722)	(978,740)
與單位持有人/所有者的交易總額*		(945,462)	(467,325)	(729,313)	(180,150)
年末餘額	12	5,507,429	5,351,226	1,437,160	1,958,944

* 根據香港會計準則第32號，於2023年12月31日及2022年12月31日，恒生美國指數基金、恒生亞洲債券基金、恒生A股行業龍頭指數基金、恒生中國企業指數基金、恒生中國股票基金、恒生中國指數基金、恒生中國新經濟指數基金、恒生消費行業動力基金、恒生可持續發展企業指數基金、恒生環球均衡增長基金、恒生環球債券基金、恒生環球金融行業債券基金、恒生環球高增長基金、恒生香港債券基金、恒生指數基金、恒生中國內地債券基金、恒生中型股指數基金、恒生平安亞洲收益基金及恒生地產行業動力基金的可贖回單位被分類為金融負債，因此這些基金呈列屬於單位持有人的資產淨值變動表，而發行及贖回單位被視作與單位持有人的交易，收益分派則被視為融資成本並於全面收入表確認。進一步詳情請參閱附註2(j)。

根據香港會計準則第32號，於2023年12月31日，恒生環球平穩增長基金的可贖回單位被分類為金融負債及於2022年12月31日被分類為金融權益，因此這些基金呈列屬於單位持有人的資產淨值變動表，而發行及贖回單位被視作與單位持有人的交易，收益分派則被視為融資成本並於全面收入表確認。進一步詳情請參閱附註2(j)。

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

權益變動表／屬於單位持有人之資產淨值變動表(續)

截至2023年12月31日止年度

基金已發行單位之變動如下：

	截至2023年12月31日止年度				截至2022年12月31日止年度			
	年初 單位結餘	年度內 發行單位	年度內 贖回單位	年終 單位結餘	年初 單位結餘	年度內 發行單位	年度內 贖回單位	年終 單位結餘
恒生美國指數基金								
A類單位	602,616	181,626	325,666	458,576	597,135	133,627	128,146	602,616
D類港元單位	25,314,066	124,032,791	124,130,929	25,215,928	31,057,208	148,087,199	153,830,341	25,314,066
恒生亞洲債券基金								
派息單位 - A類美元單位	1,795,048	2,131,923	1,041,800	2,885,171	2,015,703	17,410	238,065	1,795,048
累積收益單位 - A類美元單位	55,856	466	3,206	53,116	70,291	729	15,164	55,856
派息單位 - A類澳元(對沖)單位	13,776	1,555,538	800,097	769,217	-	13,776	-	13,776
派息單位 - A類港元單位	650,587	32,816,206	15,638,847	17,827,946	-	763,983	113,396	650,587
派息單位 - A類人民幣(對沖)單位	8,676	5,491,502	2,045,850	3,454,328	-	8,676	-	8,676
累積收益單位 - D類港元單位	-	458,077	348,235	109,842	-	-	-	-
恒生神州50指數基金								
A類單位	5,022,597	296,281	630,947	4,687,931	5,292,215	85,049	354,667	5,022,597
恒生A股行業龍頭指數基金								
A類單位 - 累積收益單位	437,447	1,624,137	146,685	1,914,899	419,488	245,862	227,903	437,447
A類港元(對沖)單位 - 累積收益單位	2,468,066	2,940,745	2,613,251	2,795,560	2,825,986	1,146,839	1,504,759	2,468,066
A類美元(對沖)單位 - 累積收益單位	385,005	165,288	123,425	426,868	392,128	209,750	216,873	385,005
D類港元(對沖)單位 - 累積收益單位	4,107	-	-	4,107	4,107	-	-	4,107
恒生中國企業指數基金								
累積收益單位 - A1類單位	5,443,988	1,809,841	1,792,195	5,461,634	4,092,907	2,418,093	1,067,012	5,443,988
派息單位 - A類單位	284,267	-	8,812	275,455	287,497	-	3,230	284,267
累積收益單位 - A類單位	6,897,541	1,102,872	1,454,157	6,546,256	6,356,815	1,591,393	1,050,667	6,897,541
累積收益單位 - D類港元單位	7,321,187	4,102,285	2,136,823	9,286,649	5,425,035	4,502,614	2,606,462	7,321,187
累積收益單位 - A類澳元(對沖)單位	469,586	1,030,247	972,357	527,476	174,380	613,063	317,857	469,586
累積收益單位 - A類人民幣(對沖)單位	804,609	240,152	676,097	368,664	425,047	381,807	2,245	804,609
累積收益單位 - M類人民幣(對沖)單位	53,842,231	22,049,071	14,596,064	61,295,238	50,654,030	6,590,028	3,401,827	53,842,231
恒生中國股票基金								
A類港元單位	4,155,509	505,835	1,325,081	3,336,263	4,449,635	1,106,258	1,400,384	4,155,509
A類美元單位	1,979,534	248,321	905,692	1,322,163	2,250,117	1,301,843	1,572,426	1,979,534
恒生中國指數基金								
派息單位 - A類單位	13,501	-	3,173	10,328	13,501	-	-	13,501
累積收益單位 - A類單位	1,138,214	52,781	157,144	1,033,851	875,667	346,554	84,007	1,138,214

權益變動表／屬於單位持有之資產淨值變動表(續)

截至2023年12月31日止年度

	截至2023年12月31日止年度				截至2022年12月31日止年度			
	年初 單位結餘	年度內 發行單位	年度內 贖回單位	年終 單位結餘	年初 單位結餘	年度內 發行單位	年度內 贖回單位	年終 單位結餘
恒生中國新經濟指數基金								
累積收益單位 - A類港元單位	16,164,021	4,670,821	4,370,696	16,464,146	14,065,969	6,749,537	4,651,485	16,164,021
累積收益單位 - A類美元單位	133,923	237,978	172,625	199,276	-	171,103	37,180	133,923
累積收益單位 - D類港元單位	68,947,006	24,619,693	21,948,933	71,617,766	54,130,873	49,825,797	35,009,664	68,947,006
恒生消費行業動力基金								
累積收益單位 - A1類港元單位	4,441,175	3,890,081	4,250,066	4,081,190	4,563,268	2,035,360	2,157,453	4,441,175
累積收益單位 - A1類美元單位	47,827	228,155	184,568	91,414	-	64,103	16,276	47,827
恒生歐洲大陸指數基金								
A類單位	167,205	296,401	322,604	141,002	208,250	25,779	66,824	167,205
恒生可持續發展企業指數基金								
A類單位	2,746,544	483,362	1,522,229	1,707,677	1,390,646	2,317,533	961,635	2,746,544
D類港元單位	6,893,780	1,794,102	1,962,652	6,725,230	8,352,224	1,634,409	3,092,853	6,893,780
恒生金融行業動力基金								
A類單位	2,359,642	600,518	1,316,917	1,643,243	1,989,688	1,571,336	1,201,382	2,359,642
恒生環球均衡增長基金								
A類單位	586,378	34,769	48,473	572,674	623,634	17,899	55,155	586,378
派息單位 - A類港元單位	-	1,970	-	1,970	-	-	-	-
派息單位 - A類美元單位	-	64	-	64	-	-	-	-
累積收益單位 - D類港元單位	12,244,359	3,435,327	4,696,019	10,983,667	15,616,155	2,925,986	6,297,782	12,244,359
派息單位 - A類人民幣(對沖)單位	-	449	-	449	-	-	-	-
恒生環球債券基金								
派息單位 - A類單位	5,406	181	198	5,389	8,176	287	3,057	5,406
累積收益單位 - A類單位	227,951	6,533	24,324	210,160	235,273	5,444	12,766	227,951
累積收益單位 - D類港元單位	2,785,895	1,335,603	1,430,532	2,690,966	4,245,249	541,952	2,001,306	2,785,895
恒生環球平穩增長基金								
A類單位	161,187	3,822	16,528	148,481	172,835	4,044	15,692	161,187
派息單位 - A類港元單位	-	498	-	498	-	-	-	-
派息單位 - A類美元單位	-	64	-	64	-	-	-	-
派息單位 - A類人民幣(對沖)單位	-	449	-	449	-	-	-	-
恒生環球金融行業債券基金								
A類美元單位	1,165,354	113,742	404,878	874,218	1,392,689	9,650	236,985	1,165,354
派息單位 - A類人民幣(對沖)單位	39,199	-	10,362	28,837	10,860	28,339	-	39,199
恒生環球高增長基金								
A類美元單位	379,277	9,925	46,613	342,589	389,658	20,088	30,469	379,277
D類港元單位	15,494,651	30,263,451	33,894,098	11,864,004	19,657,663	90,733,118	94,896,130	15,494,651
A類人民幣(對沖)單位	11,469	1,071,830	991,886	91,413	498	10,971	-	11,469
A類港元單位	-	971	-	971	-	-	-	-

權益變動表／屬於單位持有之資產淨值變動表(續)

截至2023年12月31日止年度

	截至2023年12月31日止年度				截至2022年12月31日止年度			
	年初 單位結餘	年度內 發行單位	年度內 贖回單位	年終 單位結餘	年初 單位結餘	年度內 發行單位	年度內 贖回單位	年終 單位結餘
恒生環球科技基金								
A類單位	375,594	205,602	229,976	351,220	366,903	37,338	28,647	375,594
恒生香港債券基金								
派息單位 - A類港元單位	13,958,954	32,465,764	10,450,348	35,974,370	22,353,366	5,143,697	13,538,109	13,958,954
派息單位 - A類美元單位	685,679	3,641,948	1,524,387	2,803,240	611,748	573,233	499,302	685,679
派息單位 - A類人民幣(對沖)單位	292,006	7,488,423	1,667,649	6,112,780	104,722	534,832	347,548	292,006
派息單位 - A類澳元(對沖)單位	189,505	2,890,526	828,101	2,251,930	-	189,593	88	189,505
累積收益單位 - A類港元單位	2,550,345	250,904	443,990	2,357,259	2,853,255	120,924	423,834	2,550,345
累積收益單位 - D類港元單位	4,726,007	1,447,998	1,574,792	4,599,213	6,116,114	809,986	2,200,093	4,726,007
累積收益單位 - Z類單位	800,000	-	800,000	-	800,000	-	-	800,000
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金								
A類單位	17,039,925	4,416,553	4,458,815	16,997,663	14,466,293	5,552,032	2,978,400	17,039,925
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金								
A類單位	11,083,190	13,122,538	8,779,756	15,425,972	4,298,957	11,484,784	4,700,551	11,083,190
恒生指數基金								
累積收益單位 - A1類單位	7,681,003	4,244,322	3,475,357	8,449,968	4,591,592	7,175,105	4,085,694	7,681,003
派息單位 - A類單位	112,118,668	47,696,172	40,049,674	119,765,166	82,932,086	53,768,750	24,582,168	112,118,668
累積收益單位 - D類港元單位	14,256,968	14,242,469	9,309,380	19,190,057	10,033,683	20,102,381	15,879,096	14,256,968
累積收益單位 - A類澳元(對沖)單位	2,498,713	4,620,501	3,596,933	3,522,281	659,742	2,905,914	1,066,943	2,498,713
累積收益單位 - A類人民幣(對沖)單位	3,233,920	4,844,795	2,509,163	5,569,552	1,917,639	1,875,506	559,225	3,233,920
累積收益單位 - M類人民幣(對沖)單位	32,411,270	21,424,960	12,140,292	41,695,938	22,071,530	18,900,584	8,560,844	32,411,270
恒生日本指數基金								
A類單位	171,646	104,412	86,373	189,685	197,140	24,551	50,045	171,646
恒生中國內地債券基金								
派息單位 - A類單位	8,688,282	15,584	2,344,816	6,359,050	7,635,468	2,076,653	1,023,839	8,688,282
累積收益單位 - A類單位	2,449,451	-	486,455	1,962,996	2,494,682	50,256	95,487	2,449,451

權益變動表／屬於單位持有之資產淨值變動表(續)

截至2023年12月31日止年度

	截至2023年12月31日止年度				截至2022年12月31日止年度			
	年初 單位結餘	年度內 發行單位	年度內 贖回單位	年終 單位結餘	年初 單位結餘	年度內 發行單位	年度內 贖回單位	年終 單位結餘
恒生中型股指數基金								
派息單位 – A類單位	7,881	–	–	7,881	7,881	–	–	7,881
累積收益單位 – A類單位	386,278	76,715	116,171	346,822	381,668	137,793	133,183	386,278
恒生太平洋指數基金								
A類單位	121,638	10,204	19,379	112,463	123,964	8,092	10,418	121,638
恒生平安亞洲收益基金								
派息單位 – A類澳元(對沖)單位	79,975	751,665	429,657	401,983	–	103,061	23,086	79,975
派息單位 – A類港元單位	7,897,144	3,721,983	5,259,038	6,360,089	10,380,953	5,005,955	7,489,764	7,897,144
派息單位 – A類人民幣(對沖)單位	822,704	55,122	479,986	397,840	132,125	1,426,474	735,895	822,704
派息單位 – A類美元單位	677,810	763,587	913,052	528,345	712,571	340,116	374,877	677,810
派息單位 – I類美元單位	2,710,436	–	–	2,710,436	4,000,000	–	1,289,564	2,710,436
派息單位 – P類美元單位	99,108	–	–	99,108	99,108	–	–	99,108
累積收益單位 – D類港元單位	4,424,391	394,986	1,053,631	3,765,746	6,279,906	1,122,124	2,977,639	4,424,391
恒生地產行業動力基金								
累積收益單位 – A類單位	392,247	3,826	133,963	262,110	510,470	56,396	174,619	392,247
累積收益單位 – D類港元單位	4,371	–	–	4,371	4,371	–	–	4,371
恒生臺灣指數基金								
A類單位	265,295	89,687	132,629	222,353	285,507	31,857	52,069	265,295
恒生英國指數基金								
A類單位	145,536	19,224	69,449	95,311	158,734	56,300	69,498	145,536

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

現金流量表

截至2023年12月31日止年度

	恒生美國指數基金		恒生亞洲債券基金		恒生神州50指數基金		恒生A股行業龍頭指數基金	
	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (人民幣)	截至2022年 12月31日 止年度 (人民幣)
經營業務								
已付核數師酬金	(5,280)	(4,831)	(3,594)	(4,849)	(14,996)	(21,925)	(14,224)	(15,026)
已付管理費	(127,545)	(144,396)	(494,873)	(174,427)	(560,000)	(675,494)	-	-
已付給受託人的費用	(30,653)	(32,831)	(69,253)	(38,701)	(270,411)	(315,589)	(130,643)	(123,370)
其他已收收入	1,584	1,728	557	4,700	-	-	-	165,893
已付其他營運支出	(87,625)	(142,530)	(36,165)	(73,274)	(179,275)	(178,377)	(12,631)	(161,208)
用於經營業務的現金淨額	(249,519)	(322,860)	(603,328)	(286,551)	(1,024,682)	(1,191,385)	(157,498)	(133,711)
投資業務								
已付證券費用	(1,995)	(2,895)	(408)	(608)	(47,788)	(48,738)	(3,145)	(2,684)
收益分派收入所得款項	-	-	-	57,871	1,553,994	1,894,328	1,096,672	736,804
所得利息	6,152	1,116	2,326,910	685,449	3,067	775	1,251	676
出售投資所得款項	26,143,633	21,905,575	59,451,005	32,621,048	11,407,097	16,015,503	33,789,570	29,429,189
購入投資所付款項	(20,916,130)	(20,499,874)	(95,781,072)	(31,478,966)	(7,777,387)	(13,740,918)	(60,223,888)	(30,861,140)
結算遠期合約所得款項	-	-	-	-	-	-	2,767,430	4,005,405
結算遠期合約所付款項	-	-	(520,673)	(2,909)	-	-	-	-
來自／(用於) 投資業務的現金淨額	5,231,660	1,403,922	(34,524,238)	1,881,885	5,138,983	4,120,950	(22,572,110)	3,308,250
融資活動								
所付利息	(399)	(190)	(374)	(66)	(84)	-	(1,281)	(885)
發行單位所得款項	24,971,743	25,140,363	71,413,816	1,153,673	3,542,486	1,135,297	57,748,415	27,774,648
贖回單位所付款項	(29,846,523)	(26,324,072)	(32,460,085)	(2,305,779)	(7,785,949)	(3,942,148)	(35,015,974)	(30,936,624)
已付單位持有人的收益分派	-	-	(3,232,530)	(744,473)	-	-	-	-
(用於)／來自融資活動的現金淨額	(4,875,179)	(1,183,899)	35,720,827	(1,896,645)	(4,243,547)	(2,806,851)	22,731,160	(3,162,861)
現金及現金等價物淨增加／(減少)	106,962	(102,837)	593,261	(301,311)	(129,246)	122,714	1,552	11,678
於年初之現金及現金等價物	88,397	191,234	51,736	353,047	336,796	214,082	302,966	291,288
於年結之現金及現金等價物	195,359	88,397	644,997	51,736	207,550	336,796	304,518	302,966
銀行存款	195,359	88,397	644,997	51,736	207,550	336,796	304,518	302,966
銀行透支	-	-	-	-	-	-	-	-
於現金流量表之現金及現金等價物	195,359	88,397	644,997	51,736	207,550	336,796	304,518	302,966
重大非現金交易：								
股息再投資金額	-	-	-	-	-	-	-	-

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

現金流量表 (續)

截至2023年12月31日止年度

	恒生中國企業指數基金		恒生中國股票基金		恒生中國指數基金		恒生中國新經濟指數基金	
	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)
經營業務								
已付核數師酬金	(86,442)	(119,677)	(98,693)	(140,865)	(10,924)	(12,982)	(56,348)	(63,820)
已付管理費	-	-	(5,193,744)	(7,147,877)	-	-	(1,305,204)	(1,090,753)
已付給受託人的費用	(584,259)	(620,367)	(490,224)	(666,371)	(86,357)	(88,678)	(264,721)	(263,196)
其他已收收入	-	-	-	-	-	-	-	-
已付其他營運支出	(244,571)	(238,924)	(2,449,229)	(3,362,423)	(10,049)	(10,347)	(354,304)	(499,279)
用於經營業務的現金淨額	(915,272)	(978,968)	(8,231,890)	(11,317,536)	(107,330)	(112,007)	(1,980,577)	(1,917,048)
投資業務								
已付證券費用	(4,606)	(4,061)	(70,635)	(62,587)	(1,527)	(2,248)	(118,648)	(129,003)
收益分派收入所得款項	7,917,529	10,450,520	8,252,196	7,233,988	701,802	861,522	2,843,642	2,109,354
所得利息	8,574	1,348	46,959	14,427	704	106	11,204	1,225
出售投資所得款項	94,545,973	46,471,251	514,223,919	652,476,767	5,797,793	4,067,167	67,369,681	82,843,598
購入投資所付款項	(92,159,703)	(102,210,514)	(441,797,152)	(632,837,923)	(2,439,488)	(15,753,486)	(82,882,324)	(134,140,085)
結算遠期合約所得款項	539,486	-	-	-	-	-	-	-
結算遠期合約所付款項	(2,373,827)	(8,427,407)	-	-	-	-	-	-
來自/(用於)投資業務的現金淨額	8,473,426	(53,718,863)	80,655,287	26,824,672	4,059,284	(10,826,939)	(12,776,445)	(49,314,911)
融資活動								
所付利息	(3,220)	(1,014)	(3,148)	(349)	(1)	(97)	(2,719)	(4,574)
發行單位所得款項	112,608,267	113,294,450	47,043,603	170,814,697	1,990,678	14,450,792	89,071,424	132,799,656
贖回單位所付款項	(120,983,182)	(56,215,050)	(125,693,501)	(192,456,566)	(5,942,065)	(3,622,087)	(74,452,714)	(81,822,519)
已付單位持有人的收益分派	(125,053)	(171,189)	-	-	(4,131)	(6,750)	-	-
(用於)/來自融資活動的現金淨額	(8,503,188)	56,907,197	(78,653,046)	(21,642,218)	(3,955,519)	10,821,858	14,615,991	50,972,563
現金及現金等價物淨(減少)/增加	(945,034)	2,209,366	(6,229,649)	(6,135,082)	(3,565)	(117,088)	(141,031)	(259,396)
於年初之現金及現金等價物	1,643,648	(565,718)	8,840,451	14,975,533	59,873	176,961	727,939	987,335
於年結之現金及現金等價物	698,614	1,643,648	2,610,802	8,840,451	56,308	59,873	586,908	727,939
銀行存款	698,614	1,643,648	2,610,802	8,840,451	56,308	59,873	586,908	727,939
銀行透支	-	-	-	-	-	-	-	-
於現金流量表之現金及現金等價物	698,614	1,643,648	2,610,802	8,840,451	56,308	59,873	586,908	727,939
重大非現金交易：								
股息再投資金額	-	-	-	-	-	-	-	-

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

現金流量表 (續)

截至2023年12月31日止年度

	恒生消費行業動力基金		恒生歐洲大陸指數基金		恒生可持續發展企業指數基金		恒生金融行業動力基金	
	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)
經營業務								
已付核數師酬金	(27,413)	(40,568)	(816)	(1,146)	(10,776)	(7,445)	(26,370)	(22,294)
已付管理費	(1,945,145)	(1,845,092)	(24,381)	(26,114)	-	-	(1,269,033)	(1,731,757)
已付給受託人的費用	(301,291)	(287,315)	(10,814)	(10,648)	(305,211)	(315,979)	(202,609)	(247,223)
其他已收收入	14,829	-	-	-	-	-	-	-
已付其他營運支出	(1,107,609)	(783,512)	10,513	(1,132)	(179,513)	(238,280)	(197,754)	(389,869)
已付稅項支出	-	-	-	-	-	-	-	-
用於經營業務的現金淨額	(3,366,629)	(2,956,487)	(25,498)	(39,040)	(495,500)	(561,704)	(1,695,766)	(2,391,143)
投資業務								
已付證券費用	(48,079)	(29,839)	(515)	(505)	(22,499)	(39,019)	(11,100)	(23,916)
收益分派收入所得款項	2,152,732	1,369,941	-	-	1,417,008	1,634,742	3,873,038	5,232,249
所得利息	30,634	7,815	1,830	89	1,098	118	17,422	1,895
出售投資所得款項	210,288,652	148,009,814	6,844,024	1,235,404	24,976,207	14,201,191	54,132,049	57,099,430
購入投資所付款項	(212,512,748)	(161,448,637)	(6,278,470)	(526,335)	(11,740,291)	(32,071,626)	(24,562,704)	(84,369,692)
(用於) / 來自投資業務的現金淨額	(88,809)	(12,090,906)	566,869	708,653	14,631,523	(16,274,594)	33,448,705	(22,060,034)
融資活動								
所付利息	(540)	-	(664)	-	(1)	(140)	-	-
發行單位所得款項	113,518,281	57,105,558	6,658,583	571,821	7,927,178	32,592,112	28,042,591	74,205,437
贖回單位所付款項	(110,658,772)	(52,681,125)	(7,135,045)	(1,239,419)	(22,016,710)	(15,640,812)	(59,471,517)	(52,422,080)
來自 / (用於) 融資活動的現金淨額	2,858,969	4,424,433	(477,126)	(667,598)	(14,089,533)	16,951,160	(31,428,926)	21,783,357
現金及現金等價物淨(減少) / 增加	(596,469)	(10,622,960)	64,245	2,015	46,490	114,862	324,013	(2,667,820)
於年初之現金及現金等價物	2,144,537	12,767,497	15,833	13,818	194,790	79,928	603,147	3,270,967
於年結之現金及現金等價物	1,548,068	2,144,537	80,078	15,833	241,280	194,790	927,160	603,147
銀行存款	1,548,068	2,144,537	80,078	15,833	241,280	194,790	927,160	603,147
銀行透支	-	-	-	-	-	-	-	-
於現金流量表之現金及現金等價物	1,548,068	2,144,537	80,078	15,833	241,280	194,790	927,160	603,147
重大非現金交易：								
股息再投資金額	-	-	-	-	-	51,884	-	-

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

現金流量表 (續)

截至2023年12月31日止年度

	恒生環球均衡增長基金		恒生環球債券基金		恒生環球平穩增長基金		恒生環球金融行業債券基金	
	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)
經營業務								
已付核數師酬金	(4,355)	(5,458)	(939)	(1,361)	(1,000)	(1,251)	(2,660)	(5,789)
已付管理費	(157,948)	(144,746)	(36,339)	(41,042)	(32,693)	(30,633)	(90,137)	(125,049)
已付給受託人的費用	(45,848)	(48,694)	(40,559)	(41,253)	(36,582)	(36,900)	(60,508)	(62,017)
其他已收收入	-	-	-	-	-	-	900	-
已付其他營運支出	(82,592)	(594)	(1,021)	(1,179)	(12,112)	(1,288)	(1,619)	(1,865)
已付稅項支出	-	-	-	-	-	-	-	-
用於經營業務的現金淨額	(290,743)	(199,492)	(78,858)	(84,835)	(82,387)	(70,072)	(154,024)	(194,720)
投資業務								
已付證券費用	(1,220)	(592)	(530)	(299)	(1,077)	(513)	(75)	(63)
收益分派收入所得款項	166,780	51,393	78,312	54,172	53,449	25,240	-	-
所得利息	11,192	1,891	639	80	3,930	571	437,679	485,419
出售投資所得款項	31,944,462	3,623,701	427,339	235,828	7,368,202	526,166	6,551,969	7,103,327
購入投資所付款項	(32,117,440)	(2,217,286)	(90,000)	-	(7,098,963)	(288,025)	(3,888,134)	(4,854,265)
結算遠期合約所得款項	4	-	-	-	4	-	-	-
結算遠期合約所付款項	-	-	-	-	-	-	(1,698)	(4,552)
來自投資業務的現金淨額	3,778	1,459,107	415,760	289,781	325,545	263,439	3,099,741	2,729,866
融資活動								
所付利息	(47)	-	(106)	(48)	(1)	-	(906)	(43)
發行單位所得款項	1,519,966	1,063,511	253,837	155,862	99,600	105,421	1,038,248	137,240
贖回單位所付款項	(2,067,760)	(2,576,446)	(528,397)	(472,424)	(462,946)	(379,146)	(3,637,469)	(2,245,802)
已付單位持有人的收益分派	-	-	(642)	(803)	-	-	(437,484)	(383,798)
匯兌淨收益／(虧損)	-	-	-	-	-	-	-	-
用於融資活動的現金淨額	(547,841)	(1,512,935)	(275,308)	(317,413)	(363,347)	(273,725)	(3,037,611)	(2,492,403)
現金及現金等價物淨(減少)／增加	(834,806)	(253,320)	61,594	(112,467)	(120,189)	(80,358)	(91,894)	42,743
於年初之現金及現金等價物	888,321	1,141,641	(5,469)	106,998	127,157	207,515	123,865	81,122
於年結之現金及現金等價物	53,515	888,321	56,125	(5,469)	6,968	127,157	31,971	123,865
銀行存款	53,515	888,321	56,125	-	6,968	127,157	31,971	123,865
銀行透支	-	-	-	(5,469)	-	-	-	-
於現金流量表之現金及現金等價物	53,515	888,321	56,125	(5,469)	6,968	127,157	31,971	123,865
重大非現金交易：								
股息再投資金額	-	-	-	-	-	-	-	-

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

現金流量表 (續)

截至2023年12月31日止年度

	恒生環球高增長基金		恒生環球科技基金		恒生香港債券基金	
	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)
經營業務						
已付核數師酬金	(3,230)	(4,550)	(1,458)	(2,200)	(90,642)	(118,321)
已付管理費	(120,189)	(133,075)	(70,461)	(68,720)	(4,014,417)	(2,485,937)
已付給受託人的費用	(45,729)	(46,981)	(28,076)	(28,179)	(428,303)	(319,975)
其他已收收入	-	-	-	-	406	-
已付其他營運支出	(58,136)	(2,282)	(8,087)	(1,868)	(340,635)	(313,024)
已付稅項支出	-	-	-	-	-	-
用於經營業務的現金淨額	(227,284)	(186,888)	(108,082)	(100,967)	(4,873,591)	(3,237,257)
投資業務						
已付證券費用	(1,217)	(795)	(1,002)	(477)	(4,061)	(2,771)
收益分派收入所得款項	91,603	11,034	1,922	1,416	-	-
所得利息	8,873	2,033	10,197	2,646	18,324,505	18,540,960
出售投資所得款項	21,600,293	8,534,328	9,417,059	1,001,839	490,545,596	479,153,171
購入投資所付款項	(20,428,907)	(7,195,994)	(9,361,864)	(553,284)	(1,100,416,855)	(356,686,769)
結算遠期合約所得款項	-	255	-	-	1,550,868	80,854
結算遠期合約所付款項	(2,723)	-	-	-	(2,559,684)	(354,185)
來自／(用於) 投資業務的現金淨額	1,267,922	1,350,861	66,312	452,140	(592,559,631)	140,731,260
融資活動						
所付利息	(377)	-	(314)	-	(7,593)	(5,658)
發行單位所得款項	6,079,009	14,305,187	3,627,902	649,023	981,351,449	152,123,924
贖回單位所付款項	(7,712,617)	(15,793,942)	(4,230,097)	(488,077)	(349,746,343)	(272,973,692)
已付單位持有人的收益分派	-	-	-	-	(32,934,836)	(11,076,529)
(用於)／來自融資活動的現金淨額	(1,633,985)	(1,488,755)	(602,509)	160,946	598,662,677	(131,931,955)
現金及現金等價物淨(減少)／增加	(593,347)	(324,782)	(644,279)	512,119	1,229,455	5,562,048
於年初之現金及現金等價物	625,357	950,139	754,176	242,057	8,362,411	2,800,363
於年結之現金及現金等價物	32,010	625,357	109,897	754,176	9,591,866	8,362,411
銀行存款	32,010	625,357	109,897	754,176	9,591,866	8,362,411
於現金流量表之現金及現金等價物	32,010	625,357	109,897	754,176	9,591,866	8,362,411
重大非現金交易：						
股息再投資金額	-	-	-	-	-	-

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

現金流量表 (續)

截至2023年12月31日止年度

	恒生國指每日禱桿(1.5x)基金		恒生恒指每日禱桿(1.5x)基金		恒生指數基金		恒生日本指數基金	
	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)
經營業務								
已付核數師酬金	(84,026)	(72,530)	(42,624)	(18,764)	(707,862)	(611,142)	(451)	(607)
已付管理費	(2,047,063)	(2,267,554)	(1,950,488)	(1,317,730)	(27,495,064)	(24,932,029)	(14,249)	(13,703)
已付給受託人的費用	(264,469)	(299,676)	(308,424)	(277,385)	(2,382,161)	(2,224,352)	(9,572)	(9,030)
其他已收收入	-	-	-	-	144,970	-	599	-
已付其他營運支出	(363,756)	(386,877)	(197,283)	(216,502)	(3,462,593)	(3,605,305)	2,764	(371)
用於經營業務的現金淨額	(2,759,314)	(3,026,637)	(2,498,819)	(1,830,381)	(33,902,710)	(31,372,828)	(20,909)	(23,711)
投資業務								
已付證券費用	(5,621)	(9,867)	(23,670)	(19,853)	(166,583)	(172,761)	(495)	(335)
收益分派收入所得款項	3,404,164	4,576,140	5,222,783	3,745,454	96,293,407	81,646,897	-	-
所得利息	977,433	25,019	873,805	19,783	642,283	28,403	586	80
出售投資所得款項	120,384,323	83,859,446	123,041,373	173,189,880	687,515,716	450,756,163	919,159	458,716
購入投資所付款項	(104,834,470)	(91,543,477)	(153,573,458)	(251,110,013)	(839,956,365)	(1,307,329,889)	(1,098,490)	(214,976)
結算遠期合約所得款項	-	-	-	-	-	-	-	-
結算遠期合約所付款項	-	-	-	-	(18,197)	(13,896,766)	-	-
結算期貨合約所得款項	21,707,060	64,401,498	20,139,981	41,419,844	13,936,153	14,228,631	-	-
結算期貨合約所付款項	(47,010,037)	(97,622,570)	(40,922,303)	(51,830,652)	(13,998,899)	(22,272,313)	-	-
(存放於) 經紀之保證金	8,850,964	(2,581,474)	2,873,569	(9,897,998)	3,899,591	(2,324,885)	-	-
來自/(用於) 投資業務的現金淨額	3,473,816	(38,895,285)	(42,367,920)	(94,483,555)	(51,852,894)	(799,336,520)	(179,240)	243,485
融資活動								
所付利息	(4)	-	(5)	-	(768)	(345)	(25)	-
發行單位所得款項	49,297,437	70,757,574	189,266,494	191,157,792	1,418,911,548	1,561,854,659	1,242,135	284,048
贖回單位所付款項	(52,754,501)	(39,135,326)	(137,929,090)	(84,104,114)	(1,201,522,238)	(719,621,169)	(1,041,513)	(507,454)
已付單位持有人的收益分派	-	-	-	-	(79,374,547)	(43,887,420)	-	-
(用於)/來自融資活動的現金淨額	(3,457,068)	31,622,248	51,337,399	107,053,678	138,013,995	798,345,725	200,597	(223,406)
現金及現金等價物淨(減少)/增加	(2,742,566)	(10,299,674)	6,470,660	10,739,742	52,258,391	(32,363,623)	448	(3,632)
於年初之現金及現金等價物	26,696,419	36,996,093	25,561,594	14,821,852	43,625,874	75,989,497	12,997	16,629
於年結之現金及現金等價物	23,953,853	26,696,419	32,032,254	25,561,594	95,884,265	43,625,874	13,445	12,997
銀行存款	23,953,853	26,696,419	32,032,254	25,561,594	95,884,265	43,625,874	13,445	12,997
於現金流量表之現金及現金等價物	23,953,853	26,696,419	32,032,254	25,561,594	95,884,265	43,625,874	13,445	12,997
重大非現金交易：								
股息再投資金額	-	-	-	-	798,984	777,505	-	-

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

現金流量表 (續)

截至2023年12月31日止年度

	恒生中國內地債券基金		恒生中型股指數基金		恒生太平洋指數基金		恒生平安亞洲收益基金	
	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)
經營業務								
已付核數師酬金	(61,316)	(50,682)	(3,489)	(5,125)	(953)	(1,317)	(9,078)	(13,047)
已付管理費	(1,987,969)	(2,533,704)	(132,612)	(148,738)	(27,754)	(30,330)	(399,014)	(522,946)
已付給受託人的費用	(339,045)	(395,833)	(87,677)	(89,665)	(10,405)	(10,667)	(75,525)	(78,186)
其他已收收入	-	-	-	-	-	-	(54,761)	(54,327)
已付其他營運支出	(145,626)	(1,106,560)	(32,605)	(37,925)	(2,626)	(1,298)	(226,152)	(354,406)
用於經營業務的現金淨額	(2,533,956)	(4,086,779)	(256,383)	(281,453)	(41,738)	(43,612)	(764,530)	(1,022,912)
投資業務								
已付證券費用	(15,014)	(46,160)	(19,377)	(24,160)	(305)	(395)	(33,068)	(28,646)
收益分派收入所得款項	6,535,890	-	485,192	594,820	-	-	445,658	754,804
所得利息	86,717,024	7,776,147	588	84	592	115	856,776	1,138,728
出售投資所得款項	(27,914,756)	273,335,731	7,062,757	7,306,721	753,953	338,164	51,356,288	79,206,175
購入投資所付款項	-	(289,924,685)	(5,824,750)	(7,945,898)	(361,488)	(218,020)	(49,169,722)	(67,220,381)
結算遠期合約所得款項	-	-	-	-	-	-	-	-
結算遠期合約所付款項	-	-	-	-	-	-	(201,451)	(89,235)
來自/(用於)投資業務的現金淨額	65,323,144	(8,858,967)	1,704,410	(68,433)	392,752	119,864	3,254,481	13,761,445
融資活動								
所付利息	(1,881)	(27,610)	(31)	-	(106)	(3)	(3,608)	(891)
發行單位所得款項	294,695	45,724,424	2,776,389	4,595,865	389,950	311,513	13,837,278	10,627,648
贖回單位所付款項	(60,231,200)	(24,263,411)	(4,245,096)	(4,257,500)	(735,717)	(392,057)	(14,508,016)	(21,809,549)
已付單位持有人的收益分派	(4,049,342)	(5,143,224)	(3,468)	(3,940)	-	-	(1,954,444)	(2,308,949)
(用於)/來自融資活動的現金淨額	(63,987,728)	16,290,179	(1,472,206)	334,425	(345,873)	(80,547)	(2,628,790)	(13,491,741)
現金及現金等價物淨(減少)/增加	(1,198,540)	3,344,433	(24,179)	(15,461)	5,141	(4,295)	(138,839)	(753,208)
於年初之現金及現金等價物	5,060,463	1,716,030	83,537	98,998	20,055	24,350	537,350	1,290,558
於年結之現金及現金等價物	3,861,923	5,060,463	59,358	83,537	25,196	20,055	398,511	537,350
銀行存款	3,861,923	5,060,463	59,358	83,537	25,196	20,055	592,251	537,350
銀行透支	-	-	-	-	-	-	(193,740)	-
於現金流量表之現金及現金等價物	3,861,923	5,060,463	59,358	83,537	25,196	20,055	398,511	537,350
重大非現金交易：								
股息再投資金額	-	-	89,501	7,285	-	-	56,337	108,040

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

現金流量表 (續)

截至2023年12月31日止年度

	恒生地產行業動力基金		恒生臺灣指數基金		恒生英國指數基金	
	截至2023年 12月31日 止年度 (港元)	截至2022年 12月31日 止年度 (港元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)	截至2023年 12月31日 止年度 (美元)	截至2022年 12月31日 止年度 (美元)
經營業務						
已付核數師酬金	(3,364)	(5,354)	(1,365)	(1,980)	(486)	(639)
已付管理費	(157,813)	(241,660)	(44,881)	(52,878)	(10,231)	(13,883)
已付給受託人的費用	(79,333)	(87,066)	(45,811)	(46,841)	(8,576)	(9,264)
其他已收收入	-	-	-	-	35	-
已付其他營運支出	(19,372)	(65,736)	(56,805)	(49,345)	1,040	634
用於經營業務的現金淨額	(259,882)	(399,816)	(148,862)	(151,044)	(18,218)	(23,152)
投資業務						
已付證券費用	(5,113)	(10,186)	(28,773)	(10,811)	(215)	(295)
收益分派收入所得款項	501,894	738,675	171,606	220,474	-	-
所得利息	1,799	752	1,897	298	446	74
出售投資所得款項	4,425,188	13,867,268	3,428,188	1,489,933	1,047,318	915,882
購入投資所付款項	(1,231,470)	(9,353,107)	(2,462,590)	(1,059,413)	(292,008)	(724,366)
來自投資業務的現金淨額	3,692,298	5,243,402	1,110,328	640,481	755,541	191,295
融資活動						
所付利息	-	-	(36)	(10)	(46)	(5)
發行單位所得款項	109,804	2,287,366	2,031,337	728,007	279,409	798,590
贖回單位所付款項	(3,820,354)	(7,394,692)	(2,976,799)	(1,226,295)	(1,014,614)	(972,848)
用於融資活動的現金淨額	(3,710,550)	(5,107,326)	(945,498)	(498,298)	(735,251)	(174,263)
現金及現金等價物淨(減少)/增加	(278,134)	(263,740)	15,968	(8,861)	2,072	(6,120)
於年初之現金及現金等價物	417,545	681,285	53,375	62,236	14,611	20,731
於年結之現金及現金等價物	139,411	417,545	69,343	53,375	16,683	14,611
銀行存款	139,411	417,545	69,343	53,375	16,683	14,611
於現金流量表之現金及現金等價物	139,411	417,545	69,343	53,375	16,683	14,611
重大非現金交易：						
股息再投資金額	-	14,456	-	-	-	-

第255至340頁的附註屬本財務報表的一部份。

財務報表附註

1. 背景

財務報表所列的基金為恒生精選基金系列下的若干基金（「基金」），由香港證券及期貨事務監察委員會（「證監會」）根據香港證券及期貨條例第104(1)條認可，並由證監會頒佈之香港《單位信託及互惠基金守則》（「《證監會守則》」）管轄。

恒生精選基金系列是根據開曼群島法例並按1998年6月23日訂立並經不時修訂的《信託契約》成立，並於同日根據開曼群島信託法註冊為獲豁免信託基金。恒生精選基金系列亦於1998年6月25日根據開曼群島共同基金法註冊。

自2014年3月21日（「生效日期」）起，恒生精選基金系列由開曼群島遷冊至香港，並受香港法例規管，自生效日期起生效。

2. 主要會計政策

(a) 遵例聲明

基金的財務報表是按照香港會計師公會頒佈的所有適用的《香港財務報告準則》（包含所有適用的個別《香港財務報告準則》、《香港會計準則》及註譯）、香港公認會計原則、經修訂的《信託契約》的有關條款及證監會發出的《證監會守則》的相關披露條款編製。以下是基金採用的主要會計政策概要。

香港會計師公會頒佈了若干新訂和經修訂的《香港財務報告準則》。這些準則在基金當前會計期間首次生效或可供提前採用。在與基金有關的範圍內初始應用這些新訂和經修訂的準則所引致當前和以往會計期間的會計政策變更，已於本財務報表內反映，有關資料載列於附註3。

(b) 財務報表的編製基準

財務報表之功能及呈報貨幣為報價貨幣，反映基金單位乃以報價貨幣發行，而基金的報價貨幣之所有數項則以個位計算。

除交易性投資及衍生工具按公平價值入賬（見下文所載的會計政策）外，編製財務報表所用之計量基準為歷史成本基準。

在按照《香港財務報告準則》編製財務報表時，基金經理及受託人需就政策的採用及所列之資產、負債、收入及支出數額的呈報作判斷、估計及假設。該等估計與相關假設乃基於過往經驗和其他在相關情況下被認為合理之各種因素作出，其結果作為計算有關不可自其他來源即時得出的資產及負債之賬面價值的基準。實際結果或與該等估計不盡相同。有關已停牌／退市股份的公平價值之決定因涉及重大不可觀察的輸入值，而要較高度的判斷，並在附註17披露。

該等估計及相關假設將會被持續檢討。因應該等估計需作出的修訂將在該等估計之修訂期間（若該等修訂僅影響該期間）或者修訂期間及未來期間（若該等修訂影響現時及未來期間）予以確認。

恒生精選基金系列是一傘子基金，各基金均以獨立賬項記錄發行單位所得的款項、將該款項進行投資後的所得收益以及支取的費用。基金單位持有人贖回單位時只可以根據所持單位按比例取得有關基金的獨立賬項所持有的資產淨值。

財務報表附註 (續)

2. 主要會計政策 (續)

(c) 附屬公司

「附屬公司」為基金控制的投資對象。基金可或有權通過參與投資對象獲得可變回報，且有能力通過對投資對象的權力影響該等回報時，即屬其「控制」投資對象。

恒生中國指數基金及恒生A股行業龍頭指數基金分別為投資於恒生富時中國50指數上市基金及恒生A股行業龍頭指數ETF (「附屬公司」) 的投資實體及計量，按公平價值列入收入或虧損計量。於釐定基金是否符合投資實體的定義時，基金經理考慮基金及附屬公司的整體架構。特別是，於評估基金是否擁有多於一項投資時，基金經理考慮基金透過於附屬公司的唯一投資間接投資於投資組合。

(d) 收入與支出

利息收入及支出以實際利率法累計確認，即金融資產或金融負債於預期年限內的預計未來現金收支準確折現成該金融資產或金融負債之賬面總額的利率。收益分派收入在相關基金及證券的價格除息時確認。收益分派收入和利息收入呈列時並沒有扣除在收入或虧損獨立披露的不可取回的預扣稅。所有其他的收入及支出均按應計基準入賬。每一基金將承擔直接歸屬該基金的費用。任何費用如並非直接歸屬某一基金，將按基金的資產淨值由各有關基金分攤。

(e) 稅項

本年度稅項包含了本期稅項。本期稅項已於收入或虧損內確認。

本期稅項是按該年度預期應課稅收入之預期應繳稅項，並使用於資產負債表日已立例制定或實際上已立例制定的稅率計算，並可就上一財務年度內之應課稅收入作出相應調整。本期稅項已包括為投資收益作出的不可取回的預扣稅。

(f) 外幣換算

年度內的外幣交易按交易日的匯率換算。以外幣為單位的貨幣資產及負債則按資產負債表日的匯率換算。匯兌盈餘或虧損均撥入收入或虧損確認。因按公平價值列入收入或虧損的投資而產生之匯兌差異已被包括於投資收益或虧損。

(g) 金融工具

(i) 分類

首次確認時，基金將金融資產分類為按攤銷成本或按公平價值列入收入或虧損計量。

如果金融資產滿足以下兩個條件且未指定為按公平價值列入收入或虧損，則按攤銷成本計量：

- 它以目的為持有資產以收取合約現金流的業務模式持有；和
- 其合約條款在指定日期產生僅為支付本金及利息的現金流。

基金的所有其他金融資產均以公平價值列入收入或虧損計量。

財務報表附註 (續)

2. 主要會計政策 (續)

(g) 金融工具 (續)

(i) 分類 (續)

業務模式評估

在評估持有金融資產的業務模式的目標時，基金會考慮有關業務管理方式的所有相關信息，包括：

- 於基金銷售文件所載的投資策略以及該策略的實際執行。這包括投資策略是否集中於賺取合約利息收入、維持特定利率概況、將金融資產的持續時期與任何相關負債或預期現金流出的持續期相配或通過出售資產實現現金流量；
- 如何評估及向基金管理層報告投資組合的表現；
- 影響業務模式 (以及該業務模式持有的金融資產) 表現的風險，以及如何管理這些風險；
- 如何決定投資經理所得的報酬，例如相關報酬是否基於所管理資產的公平價值或所收取的合約現金流量；及
- 過往期間金融資產的出售頻率、數量和時間、出售原因以及對未來出售活動的預期。

就此而言，在不符合終止確認的交易中，將金融資產轉移給第三方不會被視為出售，與基金持續確認資產一致。

基金已確定它有兩種業務模式。

- 持有以收取的業務模式：這包括應收收益分派款項、認購單位的應收款項、應收出售投資款項、其他應收款項、保證金以及現金及現金等價物。這些金融資產用於收取合約現金流。
- 其他業務模式：這包括債務工具、股票工具、衍生工具及集體投資計劃。按公平價值為基礎管理這些金融資產及評估其表現，並進行頻繁的出售活動。

評估合約現金流是否僅為支付本金及利息

就本評估的目的而言，「本金」定義為首次確認時金融資產的公平價值。「利息」被定義為貨幣時間價值、與特定時間內未償還本金相關的信用風險，以及其他基本貸款風險和成本 (例如流動性風險和行政成本) 以及利潤率的對價。

在評估合約現金流量是否僅為支付本金及利息時，基金會考慮該工具的合約條款。這包括評估金融資產是否包含可能會改變合約現金流的時間或金額的合約條款，因而使其不符合此條件。在進行評估時，基金會考慮：

- 將會改變現金流量金額或時間的或有事件；
- 槓桿特點；
- 預付款和延期特點；
- 限制基金對特定資產的現金流量索賠的條款 (例如無追索權)；及
- 修改對貨幣時間價值的對價特點 (例如定期重置利率)。

財務報表附註 (續)

2. 主要會計政策 (續)

(g) 金融工具 (續)

(i) 分類 (續)

評估合約現金流是否僅為支付本金及利息 (續)

基金根據資產業務模式及其合約現金流量分類其投資。因此，基金將其所有投資，包括債務工具、股票工具、衍生工具及集體投資計劃歸類為按公平價值列入收入或虧損的金融資產。按攤銷成本計量的金融資產包括收益分派款項、認購單位的應收款項、應收出售投資款項、其他應收款項、保證金以及現金及現金等價物。不被歸類為按公平價值列入收入或虧損的金融負債包括銀行透支、應付投資款項、應付贖回單位款項、應付單位持有人收益分派款項及預提費用及其他應付款項。

所有衍生工具如錄得淨應收款項 (即正公平價值) 被歸類為按公平價值列入收入或虧損的金融資產，所有衍生工具如錄得淨應付款項 (即負公平價值) 被呈報為按公平價值列入收入或虧損的金融負債。

重新分類

除非基金改變其管理金融資產的業務模式，否則金融資產在首次確認後不會重新分類，在這種情況下，所有受影響的金融資產將在業務模式變更後的第一個報告年期的第一天重新分類。

(ii) 確認

金融資產及金融負債在基金成為相關合約條文的人士時，將被予以確認。

在一般情況下購入或出售的按公平價值列入收入或虧損的金融資產或金融負債是根據交易日法予以確認。該等按公平價值列入收入或虧損的金融資產或金融負債之公平價值變動所產生的盈餘或虧損由該日起計算。

除非合約的其中一方已履行合約責任或該合約為不獲《香港財務報告準則》第9條豁免的衍生工具合約，否則金融負債將不被確認。

(iii) 計量

金融工具的首次計量是以公平價值 (即交易價格) 計算。按公平價值列入收入或虧損的金融資產及負債的交易成本則即時列為費用。

首次確認後，所有按公平價值列入收入或虧損的工具以公平價值計量，其公平價值之變動則於收入或虧損予以確認。

分類為按攤銷成本計量的金融資產採用實際利率法按攤銷成本扣除減值虧損 (如有) 後列賬。

非按公平價值列入收入或虧損的金融負債採用實際利率法按攤銷成本計量。

財務報表附註 (續)

2. 主要會計政策 (續)

(g) 金融工具 (續)

(iv) 公平價值計量的準則

公平價值是指市場參與者於計量日在基金可接觸的主要市場 (如果沒有主要市場則為最有利的市場) 進行有序交易，出售資產時收取或轉移負債時支付的價格。負債的公平價值反映了其不履約風險。

基金會以工具在活躍市場的報價 (如有) 計量其公平價值。只要資產或負債的交易頻率和數量足以持續提供價格資料，即屬於活躍的市場。

如果沒有活躍市場的報價，基金會盡量使用相關的可觀察輸入值，並盡量減少使用不可觀察輸入值的估值技術。所選用的估值技術包含市場參與者在為交易定價時考慮的所有因素。

基金會在出現變動的該報告年期結束時確認公平價值級別之間的轉移。

於遠期合約及期貨合約的投資按公平價值於資產負債表確認。未平倉遠期合約的公平價值按合約價格與現行市場遠期匯率的差額計算。未平倉期貨合約的公平價值按合約價格與現行市價之間的差額計算。

非上市集體投資計劃的投資按該等集體投資計劃的管理人所呈報的每股資產淨值入賬。

投資淨收益或虧損將列於收入或虧損內。已變現之投資的收益或虧損及由公平價值變動所帶來的未變現之投資的收益或虧損則載列於附註9。已變現之投資收益或虧損包括已結算合約之淨收益或虧損。按公平價值列入收入或虧損的金融工具之已變現淨收益或虧損以平均成本法計算。

(v) 取消確認

若可按金融資產合約收取現金流量的權利已過期或該金融資產連同大部份的風險及所有權的報酬被轉讓，該金融資產將被予以取消確認。

於基金出售按公平價值列入收入或虧損的金融資產當日，已出售之該等資產將被取消確認，來自經紀商的相關應收款項將於基金出售該等資產之日進行確認。

若合約所指定的責任被解除、取消或終止時，金融負債即被取消確認。

金融資產被取消確認時，資產之賬面金額及所收取對價之差異在收入或虧損被確認。

(vi) 抵銷

若基金具有將某項金融資產和金融負債的經確認數額互相抵銷之合法可執行權利，並有意以淨額或同時進行結算交易 (例如通過市場清算機制)，該金融資產和金融負債會以互相抵銷後的淨額列入資產負債表內。

財務報表附註 (續)

2. 主要會計政策 (續)

(h) 關聯方

(a) 任何人士如果：

- (i) 控制或與第三方共同控制基金；
- (ii) 對基金具有重大的影響力；或
- (iii) 是基金或基金母公司的關鍵管理人員；

其本人或近親可視為基金的關聯方。

(b) 如屬下列任何一種情況，企業實體可視為基金的關聯方：

- (i) 該實體與基金隸屬同一集團（意指彼此的母公司、附屬公司和同系附屬公司互有關聯）。
- (ii) 一家實體是另一實體的聯營公司或合營企業（或是另一實體所屬集團旗下成員公司的聯營公司或合營企業）。
- (iii) 兩家實體是同一第三方的合營企業。
- (iv) 一家實體是第三方實體的合營企業，而另一實體是第三方實體的聯營公司。
- (v) 該實體是作為基金關聯方的任何實體的僱員福利而設的離職後福利計劃。
- (vi) 該實體受到上述第(a)項內所認定人士控制或共同控制。
- (vii) 上述第(a)(i)項內所認定人士對該實體具有重大的影響力或是該實體（或該實體母公司）的關鍵管理人員。
- (viii) 該實體或與該實體所屬集團旗下任何成員提供關鍵管理人員服務予基金或基金母公司。

任何人士的近親是指預期會在與該實體的交易中影響該名人士或受其影響的家屬。

(i) 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括銀行存款及現金，於銀行及其他金融機構的活期存款和短期及流動性極高的投資項目。這些項目可以在沒有重大價值轉變的風險下輕易地變換為已知的現金數額，並在購入後三個月內到期。就現金流量表呈列而言，須按通知償付並構成基金現金管理必要部分的銀行透支，獲納入為現金及現金等價物的一部分。

財務報表附註 (續)

2. 主要會計政策 (續)

(j) 已發行單位

基金根據已發行的金融工具實質的合約條款，把其分類為股票工具或金融負債。

發行人於有合約性責任以現金或其他金融資產回購或贖回的可贖回金融工具如符合下列所有條件時，應分類為股票工具：

- (i) 基金清盤時，持有人有權依其持有比例取回基金之資產淨值；
- (ii) 該金融工具所屬的類別於所有其他工具的類別中居最末位；
- (iii) 於所有其他工具的類別中居最末位的類別中的所有金融工具均有相同的特質；
- (iv) 基金除了以現金或其他金融資產回購或贖回工具以履行合約性責任外，該工具本身並無任何其他符合負債定義的特質；及
- (v) 工具全期內之總預期現金流量的攤派是根據實質的損益計算；或根據已確認的資產淨值的變動計算；或根據基金工具全期內已確認及未確認的資產淨值之公平價值的變動計算。

於年度內，以下基金只有一種已發行單位類別：

- 恒生神州50指數基金
- 恒生歐洲大陸指數基金
- 恒生金融行業動力基金
- 恒生環球科技基金
- 恒生國指每日槓桿(1.5x)基金
- 恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金
- 恒生日本指數基金
- 恒生太平洋指數基金
- 恒生臺灣指數基金
- 恒生英國指數基金

該等基金唯一已發行單位類別符合權益分類所有的條件，因此被分類為股票工具。

於2023年12月31日及2022年12月31日，恒生美國指數基金、恒生亞洲債券基金（前稱恒生環球高收益債券基金）、恒生A股行業龍頭指數基金、恒生中國企業指數基金、恒生中國股票基金、恒生中國指數基金、恒生中國新經濟指數基金、恒生消費行業動力基金、恒生可持續發展企業指數基金、恒生環球均衡增長基金、恒生環球債券基金、恒生環球金融行業債券基金、恒生環球高增長基金、恒生香港債券基金、恒生指數基金、恒生中國內地債券基金、恒生中型股指數基金、恒生平安亞洲收益基金及恒生地產行業動力基金有多種可贖回之已發行單位類別。於2023年12月31日，恒生環球平穩增長基金有多種可贖回之已發行單位類別，而於2022年12月31日，該基金只有一種已發行單位類別。所有單位在該基金內都是居最末位的金融工具，在各主要方面均被列為相同地位，除了管理費率等不同外，條款及條件皆為一樣。可贖回單位賦予投資者權利，可於每一個贖回日要求贖回而取得按投資者持有基金資產淨值的比例之現金，而基金清盤時亦同樣處理。基金的可贖回單位被分類為金融負債並被計量為贖回金額的現值。

財務報表附註 (續)

2. 主要會計政策 (續)

(k) 分部報告

營運分部是基金的組成部分且從事可賺取收入並衍生費用 (包括與同一基金內的其他組成部分進行交易而衍生的相關收入和費用) 的商業活動，其經營成果由主要經營決策者定期進行檢討，以決定分部的資源分配並評估其表現，及可取得其個別的財務資訊。匯報予主要經營決策者的分部表現包括可直接攤派至分部及可按合理的原則分配予分部的項目。基金的主要經營決策者為基金經理，即恒生投資管理有限公司。

(l) 投資交易費用

投資交易費用為購入或出售以公平價值列入收入或虧損的投資時所產生的成本。這包括支付予代理人、經紀人和交易商的費用及佣金。交易成本在其產生時立即作為費用計入損益。

(m) 成立費用

基金成立費用在其產生時計入損益。

3. 會計政策的修訂

香港會計師公會頒佈了數項在基金當前會計期間首次生效的《香港財務報告準則》修訂。該等修訂並無對基金的會計政策構成影響。

- 香港會計準則第1號修訂「財務報表的呈列及香港財務報告準則實務公告第2號「就重要性作出判斷：會計政策之披露」
- 香港會計準則第1號修訂「財務報表的呈列：流動與非流動負債的劃分」
- 香港會計準則第8號修訂「會計政策、會計估計變動及錯誤：會計估計的定義」
- 香港會計準則第12號修訂「遞延稅項：與單項交易產生的資產和負債相關的遞延稅項」

該等準則或修訂並無對基金的會計政策構成重大影響。

基金並無採用任何在當前會計期間尚未生效的新準則或詮釋 (參閱附註21)。

財務報表附註 (續)

4. 稅項

根據《香港稅務條例》第26A(1A)條，基金的收入獲得稅項豁免，因此在財務報表內並無就香港利得稅撥備。

基金獲得的資本增值、利息收入及收益分派收入有可能被原國家徵收不可取回的預扣稅。資本增值及投資收入按扣除預扣稅前的總金額列入收益或虧損。

根據中國企業所得稅法及已發表的稅務通知的一般條文，基金須就來自中國內地的收入繳交10%稅率的預扣中國企業所得稅，包括因出售中國內地上市公司的股票的變現收益（須遵守下文所論述根據第79號通知的暫免徵收）、因出售中國內地債券的變現收益、來自中國內地上市公司的股息收入及就中國內地銀行存款及企業債券賺取的利息收入。如基金的管理和營運方式不被視為是在稅務上常駐中國的企業或以其他形式在中國內地成立應課稅的永久實體，預扣中國企業所得稅的10%稅率會被應用。就股息收入應繳的中國企業所得稅，已於收取股息時被基金所投資的中國稅收居民企業扣除。

自2018年9月14日起，除透過QFII額度進行投資外，基金亦運用滬港通及深港通投資於A股。

中國的財政部、國家稅務總局及中國證券監督管理委員會聯合頒佈了第81號通知（日期為2014年10月31日）表述由2014年11月17日起通過滬港通投資中國A股取得因轉讓A股所得的資本增值（如有），暫免徵收中國企業所得稅。另外，頒佈第127號通知（日期為2016年11月5日）也表述由2016年12月5日起通過深港通投資中國A股取得因轉讓A股所得的資本增值（如有），暫免徵收中國企業所得稅。

財務報表附註 (續)

4. 稅項 (續)

基金全面收入表中的稅務詳情如下所示：

	恒生神州50指數基金		恒生中國股票基金		恒生中國新經濟指數基金		恒生消費行業動力基金		恒生可持續發展企業指數基金	
	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)
本年度稅項 – 中國預扣稅	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度利息收入及收益分派收入的稅項撥備	(168,246)	(204,656)	(755,091)	(359,976)	(281,945)	(186,512)	(132,775)	(33,383)	(20,582)	(39,096)
本年度稅項 – 海外預扣稅	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度利息收入及收益分派收入的稅項撥備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	(168,246)	(204,656)	(755,091)	(359,976)	(281,945)	(186,512)	(132,775)	(33,383)	(20,582)	(39,096)

	恒生金融行業動力基金		恒生環球均衡增長基金		恒生環球平穩增長基金		恒生環球高增長基金		恒生環球科技基金	
	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)
本年度稅項 – 中國預扣稅	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度利息收入及收益分派收入的稅項撥備	(270,385)	(364,495)	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度稅項 – 海外預扣稅	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度利息收入及收益分派收入的稅項撥備	-	-	(13,498)	(5,169)	(2,741)	(775)	(8,297)	(2,643)	(824)	(598)
	(270,385)	(364,495)	(13,498)	(5,169)	(2,741)	(775)	(8,297)	(2,643)	(824)	(598)

	恒生指數基金		恒生中國內地債券基金		恒生中型股指數基金		恒生平安亞洲收益基金		恒生地產行業動力基金	
	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (港元)	2022 (港元)
本年度稅項 – 中國預扣稅	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度利息收入及收益分派收入的稅項撥備	(4,868,039)	(4,572,819)	(385)	(650)	(29,423)	(37,873)	-	-	(8,775)	(12,723)
本年度稅項 – 海外預扣稅	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度利息收入及收益分派收入的稅項撥備	-	-	-	-	-	-	(56,953)	(79,234)	-	-
	(4,868,039)	(4,572,819)	(385)	(650)	(29,423)	(37,873)	(56,953)	(79,234)	(8,775)	(12,723)

財務報表附註 (續)

4. 稅項 (續)

	恒生臺灣指數基金	
	2023 (美元)	2022 (美元)
本年度稅項 – 中國預扣稅	–	–
本年度利息收入及收益分派收入的稅項撥備	–	–
本年度稅項 – 海外預扣稅	–	–
本年度利息收入及收益分派收入的稅項撥備	(46,426)	(60,467)
	(46,426)	(60,467)

基金資產負債表中的稅務詳情如下所示：

	恒生神州50指數基金		恒生中國股票基金		恒生中國新經濟指數基金		恒生消費行業動力基金		恒生可持續發展企業指數基金	
	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)
過往年度稅項 – 中國預扣稅	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
過往年度稅項撥備	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
本年度稅項 – 中國預扣稅	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
本年度利息收入及收益分派收入的稅項撥備	168,246	204,656	755,091	359,976	281,945	186,512	132,775	33,383	20,582	39,096
繳付利息收入及收益分派收入的中國預扣稅	(168,246)	(204,656)	(755,091)	(359,976)	(281,945)	(186,512)	(132,775)	(33,383)	(20,582)	(39,096)
	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–

	恒生金融行業動力基金		恒生指數基金		恒生中型股指數基金		恒生中國內地債券基金		恒生地產行業動力基金	
	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)
過往年度稅項 – 中國預扣稅	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
過往年度稅項撥備	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
本年度稅項 – 中國預扣稅	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
本年度利息收入及收益分派收入的稅項撥備	270,385	364,495	4,868,039	4,572,819	29,423	37,873	385	650	8,775	12,723
繳付利息收入及收益分派收入的中國預扣稅	(270,385)	(364,495)	(4,868,039)	(4,572,819)	(29,423)	(37,873)	(385)	(650)	(8,775)	(12,723)
	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–

財務報表附註 (續)

5. 按公平價值列入收入或虧損的金融資產及負債

以下為基金於截至2023年12月31日及2022年12月31日按公平價值列入收入或虧損的金融資產及負債：

	恒生美國指數基金 市值		恒生亞洲債券基金 市值		恒生神州50指數基金 市值		恒生A股行業龍頭指數基金 市值	
	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (人民幣)	2022 (人民幣)
按公平價值列入收入或虧損的金融資產								
上市股票	-	-	-	-	48,918,219	58,727,799	-	-
股票基金	20,774,427	20,874,008	-	-	-	-	73,123,896	52,983,344
債券基金	-	-	-	-	-	-	-	-
債券／存款證	-	-	51,524,312	14,366,005	-	-	-	-
遠期合約	-	-	53,760	1,179	-	-	1,584	1,599
期貨合約	-	-	-	-	-	-	-	-
股票認購權	-	-	-	-	-	-	-	-
房地產投資信託基金	-	-	-	-	-	-	-	-
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值	20,774,427	20,874,008	51,578,072	14,367,184	48,918,219	58,727,799	73,125,480	52,984,943
按公平價值列入收入或虧損的金融負債								
遠期合約	-	-	(3,635)	(2)	-	-	(304,124)	(61,017)
期貨合約	-	-	-	-	-	-	-	-
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總值	-	-	(3,635)	(2)	-	-	(304,124)	(61,017)

	恒生中國企業指數基金市值		恒生中國股票基金市值		恒生中國指數基金市值		恒生中國新經濟指數基金市值	
	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)
按公平價值列入收入或虧損的金融資產								
上市股票	-	-	246,282,938	376,550,919	-	-	207,153,970	220,887,752
股票基金	302,039,404	349,805,328	683,066	1,551,927	34,465,085	44,256,793	-	-
債券基金	-	-	-	-	-	-	-	-
債券／存款證	-	-	-	-	-	-	-	-
遠期合約	563,283	315,818	-	-	-	-	-	-
期貨合約	-	-	-	-	-	-	-	-
股票認購權	-	-	-	-	-	-	-	-
房地產投資信託基金	-	-	-	-	-	-	-	-
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值	302,602,687	350,121,146	246,966,004	378,102,846	34,465,085	44,256,793	207,153,970	220,887,752
按公平價值列入收入或虧損的金融負債								
遠期合約	(11,164)	(9,928)	-	-	-	-	-	-
期貨合約	-	-	-	-	-	-	-	-
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總值	(11,164)	(9,928)	-	-	-	-	-	-

財務報表附註 (續)

5. 按公平價值列入收入或虧損的金融資產及負債 (續)

	恒生消費行業動力基金市值		恒生歐洲大陸指數基金市值		恒生可持續發展企業指數基金市值		恒生金融行業動力基金市值	
	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)
按公平價值列入收入或虧損的金融資產								
上市股票	81,854,773	103,492,149	-	-	26,162,513	40,509,175	65,557,641	102,948,656
股票基金	-	-	3,354,563	3,284,273	-	-	-	-
債券基金	-	-	-	-	-	-	-	-
債券／存款證	-	-	-	-	-	-	-	-
遠期合約	-	-	-	-	-	-	-	-
期貨合約	-	-	-	-	-	-	-	-
股票認購權	-	-	-	-	-	-	-	-
房地產投資信託基金	-	-	-	-	1,311,992	1,736,190	420,960	-
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值	81,854,773	103,492,149	3,354,563	3,284,273	27,474,505	42,245,365	65,978,601	102,948,656
按公平價值列入收入或虧損的金融負債								
遠期合約	-	-	-	-	-	-	-	-
期貨合約	-	-	-	-	-	-	-	-
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總值	-	-	-	-	-	-	-	-

	恒生環球均衡增長基金市值		恒生環球債券基金市值		恒生環球平穩增長基金市值		恒生環球金融行業債券基金市值	
	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)
按公平價值列入收入或虧損的金融資產								
上市股票	-	-	-	-	-	-	-	-
股票基金	11,831,531	10,493,351	-	-	1,226,182	1,355,269	-	-
債券基金	7,757,771	6,304,841	3,694,982	3,722,690	2,747,742	2,552,673	-	-
債券／存款證	-	-	-	-	-	-	7,954,719	10,280,225
遠期合約	1	-	-	-	2	-	78	-
期貨合約	-	-	-	-	-	-	-	-
股票認購權	-	-	-	-	-	-	-	-
房地產投資信託基金	-	-	-	-	-	-	-	-
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值	19,589,303	16,798,192	3,694,982	3,722,690	3,973,926	3,907,942	7,954,797	10,280,225
按公平價值列入收入或虧損的金融負債								
遠期合約	(1)	-	-	-	(1)	-	-	(9)
期貨合約	-	-	-	-	-	-	-	-
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總值	(1)	-	-	-	(1)	-	-	(9)

財務報表附註 (續)

5. 按公平價值列入收入或虧損的金融資產及負債 (續)

	恒生環球高增長基金市值		恒生環球科技基金市值		恒生香港債券基金市值		恒生國指每日幟桿(1.5x)基金市值	
	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)
按公平價值列入收入或虧損的金融資產								
上市股票	-	-	-	-	-	-	-	-
股票基金	13,882,068	12,491,358	7,645,041	5,124,491	-	-	118,312,184	153,326,400
債券基金	-	-	-	-	-	-	-	-
債券／存款證	-	-	-	-	971,099,746	344,251,117	-	-
遠期合約	257	1	-	-	1,241,951	135,408	-	-
期貨合約	-	-	-	-	-	-	2,120,562	572,880
股票認購權	-	-	-	-	-	-	-	-
房地產投資信託基金	-	-	-	-	-	-	-	-
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值	13,882,325	12,491,359	7,645,041	5,124,491	972,341,697	344,386,525	120,432,746	153,899,280
按公平價值列入收入或虧損的金融負債								
遠期合約	(2)	(3)	-	-	(7,287)	-	-	-
期貨合約	-	-	-	-	-	-	(1,000)	-
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總值	(2)	(3)	-	-	(7,287)	-	(1,000)	-

	恒生恒指每日幟桿(1.5x)基金市值		恒生指數基金市值		恒生日本指數基金市值		恒生中國內地債券基金市值	
	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (港元)	2022 (港元)
按公平價值列入收入或虧損的金融資產								
上市股票	-	-	2,659,403,054	2,818,147,182	-	-	-	-
股票基金	143,142,849	129,314,127	-	-	2,345,054	1,808,011	-	-
債券基金	-	-	-	-	-	-	-	-
債券／存款證	-	-	-	-	-	-	176,147,098	233,771,107
遠期合約	-	-	2,204,987	1,970,526	-	-	-	-
期貨合約	2,746,937	1,114,716	475,245	233,050	-	-	-	-
股票認購權	-	-	-	-	-	-	-	-
房地產投資信託基金	-	-	27,845,627	28,065,540	-	-	-	-
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值	145,889,786	130,428,843	2,689,928,913	2,848,416,298	2,345,054	1,808,011	176,147,098	233,771,107
按公平價值列入收入或虧損的金融負債								
遠期合約	-	-	(40,324)	(28,658)	-	-	-	-
期貨合約	(2,970)	-	-	-	-	-	-	-
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總值	(2,970)	-	(40,324)	(28,658)	-	-	-	-

財務報表附註 (續)

5. 按公平價值列入收入或虧損的金融資產及負債 (續)

	恒生中型股指數基金市值		恒生太平洋指數基金市值		恒生平安亞洲收益基金市值		恒生地產行業動力基金市值	
	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (港元)	2022 (港元)
按公平價值列入收入或虧損的金融資產								
上市股票	10,939,852	14,015,191	-	-	16,594,423	20,144,543	5,679,080	11,706,433
股票基金	-	-	4,547,340	4,384,562	560,734	23	-	-
債券基金	-	-	-	-	-	-	-	-
債券 / 存款證	-	-	-	-	15,802,687	14,969,935	-	-
遠期合約	-	-	-	-	41,200	15,730	-	-
期貨合約	-	-	-	-	-	-	-	-
股票認購權	-	-	-	-	-	-	-	-
房地產投資信託基金	34,720	75,180	-	-	-	-	615,705	1,118,210
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值	10,974,572	14,090,371	4,547,340	4,384,562	32,999,044	35,130,231	6,294,785	12,824,643
按公平價值列入收入或虧損的金融負債								
遠期合約	-	-	-	-	(164)	(191)	-	-
期貨合約	-	-	-	-	-	-	-	-
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總值	-	-	-	-	(164)	(191)	-	-

	恒生臺灣指數基金市值		恒生英國指數基金市值	
	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)
按公平價值列入收入或虧損的金融資產				
上市股票	5,489,169	5,349,576	-	-
股票基金	-	-	1,428,922	1,947,842
債券基金	-	-	-	-
債券 / 存款證	-	-	-	-
遠期合約	-	-	-	-
期貨合約	-	-	-	-
股票認購權	341	-	-	-
房地產投資信託基金	-	-	-	-
按公平價值列入收入或虧損的金融資產總值	5,489,510	5,349,576	1,428,922	1,947,842
按公平價值列入收入或虧損的金融負債				
遠期合約	-	-	-	-
期貨合約	-	-	-	-
按公平價值列入收入或虧損的金融負債總值	-	-	-	-

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理

根據其投資管理策略，基金的投資組合內有不同的上市或非上市金融工具，包括但不限於債務工具、股票工具、衍生工具及集體投資計劃。

基金的投資活動為其帶來了不同種類的風險，此等風險與其投資的金融工具及市場有關。為了遵從《香港財務報告準則》第7號的要求，基金經理為各類金融工具確立了以下最重要的固有的財務風險的種類。基金經理欲強調以下所載列的關聯風險只是其中一部份，並不為任何基金的投資的固有的風險的全部。投資者請注意與任何基金投資有關聯的風險的更多資訊已載列於相關基金的基金說明書內。

於年度內，基金經理認為其根據基金的投資目標為基金於金融工具所作的投資與基金的風險程度相符。

(a) 價格風險

基金所持之金融工具的價值會受市場價格的轉變(由利率風險或匯率風險所引起的除外)的影響而波動(不論該市場價格的轉變是否由個別投資特有的因素，其發行人或所有會影響於市場交易的金融工具的因素所引起)，從而產生價格風險。除恒生香港債券基金、恒生中國內地債券基金以及恒生環球金融行業債券基金，所有基金承受由股票工具及集體投資計劃的市場價格轉變及衍生工具的相關指數或資產的市場價格轉變所帶來的價格風險。

價格風險可以透過小心揀選金融工具及根據基金的投資目標及政策分散投資於不同行業、不同地區及於不同市場交易而有所減低。

基金所持之投資類型請參閱上文附註5。基金以整體基礎來估計未來合理及有可能的市場價格變動。若相關基準或股票工具及集體投資計劃於年終日分別上升／下跌20% (2022 : 20%)，則估計「屬於單位持有人之資產淨值」會分別上升／下跌如下。這分析假設所有其他可變因素，尤其是利率及外幣匯率保持不變。

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(a) 價格風險 (續)

基金	貨幣	基準 / 相關資產	估計屬於單位持有人之資產淨值上升 / (下跌)			
			若相關資產上升20%	若相關資產上升20%	若相關資產下跌20%	若相關資產下跌20%
			2023	2022	2023	2022
恒生美國指數基金	美元	標準普爾500指數	4,154,885	4,174,802	(4,154,885)	(4,174,802)
恒生神州50指數基金	港元	恒生神州50指數	9,783,644	11,745,560	(9,783,644)	(11,745,560)
恒生A股行業龍頭指數基金	人民幣	恒生A股行業龍頭指數	14,624,779	10,596,669	(14,624,779)	(10,596,669)
恒生中國企業指數基金	港元	恒生中國企業指數	60,407,881	69,961,066	(60,407,881)	(69,961,066)
恒生中國股票基金	港元	一籃子股票及集體投資計劃	49,393,201	75,620,569	(49,393,201)	(75,620,569)
恒生中國指數基金	港元	富時中國50指數	6,893,017	8,851,359	(6,893,017)	(8,851,359)
恒生中國新經濟指數基金	港元	恒生中國新經濟指數	41,430,794	44,177,550	(41,430,794)	(44,177,550)
恒生消費行業動力基金	港元	一籃子股票	16,370,955	20,698,430	(16,370,955)	(20,698,430)
恒生歐洲大陸指數基金	美元	富時發達歐洲 (除英國) 指數	670,913	656,855	(670,913)	(656,855)
恒生可持續發展企業指數基金	港元	恒生可持續發展企業指數	5,494,901	8,449,073	(5,494,901)	(8,449,073)
恒生金融行業動力基金	港元	一籃子股票	13,195,720	20,589,731	(13,195,720)	(20,589,731)
恒生環球均衡增長基金	美元	一籃子集體投資計劃	3,917,860	3,359,638	(3,917,860)	(3,359,638)
恒生環球債券基金	美元	一籃子集體投資計劃	738,996	744,538	(738,996)	(744,538)
恒生環球平穩增長基金	美元	一籃子集體投資計劃	794,785	781,588	(794,785)	(781,588)
恒生環球高增長基金	美元	一籃子集體投資計劃	2,776,414	2,498,272	(2,776,414)	(2,498,272)
恒生環球科技基金	美元	一籃子集體投資計劃	1,529,008	1,024,898	(1,529,008)	(1,024,898)
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	港元	恒生中國企業指數	47,252,157	61,085,280	(47,252,157)	(61,085,280)
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	港元	恒生指數	57,170,482	51,792,155	(57,170,482)	(51,792,155)
恒生指數基金	港元	恒生指數	541,561,416	578,005,144	(541,561,416)	(578,005,144)
恒生日本指數基金	美元	富時日本指數	469,011	361,602	(469,011)	(361,602)
恒生中型股指數基金	港元	恒生綜合中型股指數	2,194,914	2,818,074	(2,194,914)	(2,818,074)
恒生太平洋指數基金	美元	富時全球亞洲指數 (除日本)	909,468	876,912	(909,468)	(876,912)
恒生平安亞洲收益基金	美元	一籃子股票及集體投資計劃	3,431,031	4,028,913	(3,431,031)	(4,028,913)
恒生地產行業動力基金	港元	一籃子股票及集體投資計劃	1,258,957	2,564,929	(1,258,957)	(2,564,929)
恒生臺灣指數基金	美元	富時台灣證券交易所台灣50權重 上限30%指數	1,097,902	1,069,915	(1,097,902)	(1,069,915)
恒生英國指數基金	美元	富時100指數	285,784	389,568	(285,784)	(389,568)

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(b) 利率風險

- (i) 市場利率變動可能為帶息資產的價值帶來相反影響，或會引致基金獲得收益或虧損，從而或會產生利率風險。除了恒生亞洲債券基金、恒生香港債券基金、恒生中國內地債券基金、恒生環球金融行業債券基金及恒生平安亞洲收益基金外，所有其他基金大部份均投資於股票、衍生工具或集體投資計劃，其帶息資產主要限於部份銀行存款，因此並沒有重大的利率風險。基金經理持續監察利率風險。恒生亞洲債券基金、恒生香港債券基金、恒生中國內地債券基金、恒生環球金融行業債券基金及恒生平安亞洲收益基金所受的利率風險，指出按照合約規定的利率重新定價日或到期日孰早者所分析的，於年終日之利率敏感度差距如下：

	恒生亞洲債券基金		恒生環球金融行業債券基金		恒生香港債券基金	
	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (港元)	2022 (港元)
資產						
按公平價值列入收入或虧損的金融資產						
– 三個月或以下	496,960	–	–	–	25,902,265	–
– 三個月後但1年內	1,565,085	290,091	544,525	645,467	223,801,833	2,423,337
– 一年後但五年內	23,936,481	4,829,571	1,370,038	4,087,689	330,922,372	219,716,097
– 五年或以上	25,525,786	9,246,343	6,040,156	5,547,069	390,473,276	122,111,683
– 非帶息資產	53,760	–	78	–	1,241,951	–
應收出售投資款項						
– 非帶息資產	414,018	–	–	–	130,957	–
認購單位的應收款項						
– 非帶息資產	2,522	–	–	–	48,228	100
其他應收款項						
– 非帶息資產	814,071	221,740	132,768	143,420	14,898,322	3,821,124
應收收益分派款項						
– 非帶息資產	–	–	–	–	–	–
現金及現金等價物						
– 三個月或以下	644,997	51,736	31,971	123,865	9,591,866	8,362,411
資產總值						
– 三個月或以下	1,141,957	51,736	31,971	123,865	35,494,131	8,362,411
– 三個月後但1年內	1,565,085	290,091	544,525	645,467	223,801,833	2,423,337
– 一年後但五年內	23,936,481	4,829,571	1,370,038	4,087,689	330,922,372	219,716,097
– 五年或以上	25,525,786	9,246,343	6,040,156	5,547,069	390,473,276	122,111,683
– 非帶息資產	1,284,371	221,740	132,846	143,420	16,319,458	3,821,224

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(b) 利率風險 (續)

	恒生亞洲債券基金		恒生環球金融行業債券基金		恒生香港債券基金	
	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (港元)	2022 (港元)
負債						
按公平價值列入收入或虧損的金融負債						
– 三個月或以下	–	–	–	–	–	–
– 三個月後但1年內	–	–	–	–	–	–
– 一年後但五年內	–	–	–	–	–	–
– 五年或以上	–	–	–	–	–	–
– 非帶息負債	3,635	–	–	–	7,287	–
應付購入投資款項						
– 非帶息負債	–	–	–	–	131,375	–
應付贖回單位款項						
– 非帶息負債	579,438	–	–	–	2,323,787	103,444
應付單位持有人的收益分派款項						
– 非帶息負債	277,605	75,507	32,598	42,631	3,607,118	1,163,931
預提費用及其他應付款項						
– 非帶息負債	69,746	22,206	81,949	87,032	944,460	367,741
負債總額 (不包括屬於單位持有人之資產淨值)						
– 三個月或以下	–	–	–	–	–	–
– 三個月後但1年內	–	–	–	–	–	–
– 一年後但五年內	–	–	–	–	–	–
– 五年或以上	–	–	–	–	–	–
– 非帶息負債	930,424	97,713	114,547	129,663	7,014,027	1,635,116
利率敏感度總值						
– 三個月或以下	1,141,957	51,736	31,971	123,865	35,494,131	8,362,411
– 三個月後但1年內	1,565,085	290,091	544,525	645,467	223,801,833	2,423,337
– 一年後但五年內	23,936,481	4,829,571	1,370,038	4,087,689	330,922,372	219,716,097
– 五年或以上	25,525,786	9,246,343	6,040,156	5,547,069	390,473,276	122,111,683
– 非帶息資產	353,947	124,027	18,299	13,757	9,305,431	2,186,108

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(b) 利率風險 (續)

	恒生中國內地債券基金		恒生平安亞洲收益基金	
	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (美元)	2022 (美元)
資產				
按公平價值列入收入或虧損的金融資產				
– 三個月或以下	–	–	596,898	–
– 三個月後但1年內	8,830,814	21,128,694	2,073,734	–
– 一年後但五年內	89,012,850	79,850,722	4,944,562	7,124,734
– 五年或以上	78,303,434	132,791,691	8,187,493	7,845,201
– 非帶息資產	–	–	17,196,357	–
應收出售投資款項				
– 非帶息資產	–	–	2,305,903	1,061,785
認購單位的應收款項				
– 非帶息資產	–	–	438	10,129
其他應收款項				
– 非帶息資產	2,261,067	2,521,825	201,663	246,946
應收收益分派款項				
– 非帶息資產	–	–	17,781	9,830
現金及現金等價物				
– 三個月或以下	3,861,923	5,060,463	592,251	537,350
資產總值				
– 三個月或以下	3,861,923	5,060,463	1,189,149	537,350
– 三個月後但1年內	8,830,814	21,128,694	2,073,734	–
– 一年後但五年內	89,012,850	79,850,722	4,944,562	7,124,734
– 五年或以上	78,303,434	132,791,691	8,187,493	7,845,201
– 非帶息資產	2,261,067	2,521,825	19,722,142	1,328,690
負債				
按公平價值列入收入或虧損的金融負債				
– 三個月或以下	–	–	–	–
– 三個月後但1年內	–	–	–	–
– 一年後但五年內	–	–	–	–
– 五年或以上	–	–	–	–
– 非帶息負債	–	–	164	–
應付購入投資款項				
– 非帶息負債	–	–	757,605	1,221,762
應付贖回單位款項				
– 非帶息負債	–	–	13	22,451
應付單位持有人之收益分派款項				
– 非帶息負債	292,516	451,791	136,631	142,662
預提費用及其他應付款項				
– 非帶息負債	351,510	340,358	61,538	69,467

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(b) 利率風險 (續)

	恒生中國內地債券基金		恒生平安亞洲收益基金	
	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (美元)	2022 (美元)
負債總額 (不包括屬於單位持有人之資產淨值)				
– 三個月或以下	–	–	193,740	–
– 三個月後但1年內	–	–	–	–
– 一年後但五年內	–	–	–	–
– 五年或以上	–	–	–	–
– 非帶息負債	644,026	792,149	955,951	1,456,342
利率敏感度總值				
– 三個月或以下	3,861,923	5,060,463	995,409	537,350
– 三個月後但1年內	8,830,814	21,128,694	2,073,734	–
– 一年後但五年內	89,012,850	79,850,722	4,944,562	7,124,734
– 五年或以上	78,303,434	132,791,691	8,187,493	7,845,201
– 非帶息資產	1,617,041	1,729,676	18,766,191	(127,652)

- (ii) 若利率於年終日上升／下跌100點子 (2022：100點子)，而所有其他變數維持不變，則估計恒生亞洲債券基金 (前稱恒生環球高收益債券基金)、恒生香港債券基金、恒生中國內地債券基金、恒生環球金融行業債券基金及恒生平安亞洲收益基金的「屬於單位持有人之資產淨值」會分別下跌／上升如下：

基金	貨幣	估計「屬於單位持有人之資產淨值」上升／(下跌)			
		若利率上升100點子 (2022:100點子)		若利率下跌100點子 (2022:100點子)	
		2023	2022	2023	2022
恒生亞洲債券基金	美元	(2,171,487)	(587,396)	2,429,106	644,023
恒生環球金融行業債券基金	美元	(391,634)	(407,301)	458,480	458,184
恒生香港債券基金	港元	(34,344,167)	(10,792,540)	38,643,213	11,365,164
恒生中國內地債券基金	港元	(9,478,352)	(13,727,492)	10,738,030	15,629,372
恒生平安亞洲收益基金	美元	(440,427)	(548,817)	472,319	613,565

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(c) 匯率風險

基金透過直接投資或間接投資於集體投資計劃及其他金融資產或金融負債，此等投資的報價貨幣或會與基金功能貨幣不同，貨幣匯率的變動會產生匯率風險。除恒生環球高增長基金、恒生亞洲債券基金（前稱恒生環球高收益債券基金）、恒生指數基金、恒生中國企業指數基金、恒生A股行業龍頭指數基金、恒生香港債券基金、恒生環球金融行業債券基金及恒生平安亞洲收益基金外，其他所有基金並無參與任何外匯對沖交易。由於港元與美元掛鈎，基金預計港元兌美元匯率不會出現重大變動。基金持有與基金報價貨幣不同的投資及其屬於單位持有人之資產淨值的敏感度分析載列於下表：

基金	報價貨幣	相關貨幣	屬於單位持有人之資產淨值之估計上升／(下跌)					
			淨風險金額		若有關貨幣上升5% (2022 : 5%)		若有關貨幣下跌5% (2022 : 5%)	
			2023	2022	2023	2022	2023	2022
恒生美國指數基金	美元	英鎊	20,774,472	20,874,013	1,038,724	1,043,701	(1,038,724)	(1,043,701)
恒生亞洲債券基金	美元	人民幣	(17,850)	(41)	(893)	(2)	893	2
		澳元	(26,580)	(435)	(1,329)	(22)	1,329	22
恒生神州50指數基金	港元	人民幣	26,545,064	31,492,749	1,327,253	1,574,637	(1,327,253)	(1,574,637)
恒生A股行業龍頭指數基金	人民幣	港元	27,288	25,602	1,364	1,280	(1,364)	(1,280)
		美元	(11,011)	(2,882)	(551)	(144)	551	144
恒生中國企業指數基金	港元	澳元	41,698	40,873	2,085	2,044	(2,085)	(2,044)
		人民幣	(26,907)	108,652	(1,345)	5,433	1,345	(5,433)
恒生中國股票基金	港元	人民幣	49,545,460	62,339,624	2,477,273	3,116,981	(2,477,273)	(3,116,981)
		台幣	4,101,637	-	205,082	-	(205,082)	-
恒生中國新經濟指數基金	港元	人民幣	96,332,331	104,134,851	4,816,617	5,206,743	(4,816,617)	(5,206,743)
恒生消費行業動力基金	港元	人民幣	1,744,919	3,403,215	87,246	170,161	(87,246)	(170,161)
恒生歐洲大陸指數基金	美元	英鎊	3,354,565	3,284,274	167,728	164,214	(167,728)	(164,214)
恒生金融行業動力基金	港元	人民幣	37,438	33,043	1,872	1,652	(1,872)	(1,652)
恒生環球均衡增長基金	美元	人民幣	1,756	1,795	88	90	(88)	(90)
		歐羅	609,257	-	30,463	-	(30,463)	-
		英鎊	1,751,286	-	87,564	-	(87,564)	-
恒生環球平穩增長基金	美元	人民幣	-	1	-	-	-	-
		歐羅	81,425	-	4,071	-	(4,071)	-
		英鎊	21,062	-	1,053	-	(1,053)	-
恒生環球金融行業債券基金	美元	人民幣	-	(98)	-	(5)	-	5
恒生環球高增長基金	美元	人民幣	1,432	1,464	72	73	(72)	(73)
		歐羅	(48)	-	(2)	-	2	-
		英鎊	1,634,627	-	81,731	-	(81,731)	-
恒生環球科技基金	美元	歐羅	56	-	3	-	(3)	-
恒生香港債券基金	港元	歐羅	513	2,321	26	116	(26)	(116)
		人民幣	(141,057)	3,876,816	(7,053)	193,841	7,053	(193,841)
		澳元	(396,891)	(36,995)	(19,845)	(1,850)	19,845	1,850
恒生指數基金	港元	澳元	43,728	43,194	2,186	2,160	(2,186)	(2,160)
		人民幣	72,335	247,086	3,617	12,354	(3,617)	(12,354)

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(c) 匯率風險 (續)

基金	報價貨幣	相關貨幣	屬於單位持有人之資產淨值之估計上升 / (下跌)					
			淨風險金額		若有關貨幣上升5% (2022 : 5%)		若有關貨幣下跌5% (2022 : 5%)	
			2023	2022	2023	2022	2023	2022
恒生日本指數基金	美元	英鎊	2,345,059	1,808,010	117,253	90,401	(117,253)	(90,401)
恒生中國內地債券基金	港元	人民幣	163,993,372	228,430,712	8,199,669	11,421,536	(8,199,669)	(11,421,536)
恒生平安亞洲收益基金	美元	澳元	3,048,660	3,238,783	152,433	161,939	(152,433)	(161,939)
		歐羅	69	208	3	10	(3)	(10)
		韓國元	2,881,258	2,064,538	144,063	103,227	(144,063)	(103,227)
		馬來西亞元	182,566	134,829	9,128	6,741	(9,128)	(6,741)
		台幣	3,321,665	2,463,190	166,083	123,160	(166,083)	(123,160)
		人民幣	229,397	846,962	11,470	42,348	(11,470)	(42,348)
		新加坡元	505,639	887,806	25,282	44,390	(25,282)	(44,390)
		印度盧比	3,476,878	2,494,280	173,844	124,714	(173,844)	(124,714)
		印尼盾	350,242	308,864	17,512	15,443	(17,512)	(15,443)
		菲律賓比索	107,266	159,854	5,363	7,993	(5,363)	(7,993)
泰國銖	103,629	348,891	5,181	17,445	(5,181)	(17,445)		
恒生太平洋指數基金	美元	英鎊	4,547,341	4,384,562	227,367	219,228	(227,367)	(219,228)
恒生地產行業動力基金	港元	人民幣	1,943	2,816	97	141	(97)	(141)
恒生臺灣指數基金	美元	台幣	5,496,190	5,357,107	274,809	267,855	(274,809)	(267,855)
恒生英國指數基金	美元	英鎊	1,428,923	1,947,842	71,446	97,392	(71,446)	(97,392)

(d) 信貸風險

(i) 信貸風險的管理策略及集中度之分析

信貸風險因債務工具的發行人不能或不願按時還付本金及 / 或利息或履行其義務而產生，或會引致基金嚴重虧損。

債務工具所載之賬面金額乃代表其於年終日因持有債務工具而需承擔最大之信貸風險。除恒生亞洲債券基金、恒生環球金融行業債券基金、恒生香港債券基金、恒生中國內地債券基金及恒生平安亞洲收益基金外，其他所有基金均投資於股票工具、衍生工具及集體投資計劃，並沒有因持有債務工具而需承擔信貸風險。

信貸風險可透過持續審閱及監察基金持有的債務工具或基金持有的債務工具的發行人之信貸質素進行管理。

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(d) 信貸風險 (續)

(i) 信貸風險的管理策略及集中度之分析 (續)

基金所持之投資請參閱上文附註5。截至2023年12月31日及2022年12月31日，恒生亞洲債券基金、恒生環球金融行業債券基金、恒生香港債券基金、恒生中國內地債券基金及恒生平安亞洲收益基金所持有的債務工具或所持有的債務工具的發行人於標準普爾、穆迪及惠譽的信貸評級如下。

	恒生亞洲債券基金		恒生環球金融行業債券基金		恒生香港債券基金		恒生中國內地債券基金		恒生平安亞洲收益基金	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
AAA/Aaa	-	-	3.50%	-	0.94%	-	-	-	-	-
AA/Aa	3.81%	1.35%	1.93%	6.52%	32.61%	6.68%	2.27%	9.03%	-	-
A/A	11.79%	19.34%	55.77%	76.67%	38.28%	47.19%	13.86%	16.21%	14.05%	9.05%
BBB/Baa	39.73%	39.27%	35.85%	16.81%	12.57%	15.80%	1.48%	1.53%	57.48%	69.30%
BB/Ba	25.81%	25.48%	2.95%	-	2.40%	-	-	-	15.06%	12.23%
B/B	13.47%	8.86%	-	-	-	-	1.73%	-	9.62%	6.86%
其他	5.39%	5.70%	-	-	13.20%	30.33%	80.66%	73.23%	3.79%	2.56%
	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

基金作為場外交易衍生工具的買家，行使衍生工具時，交易對手方或會不履行合約條款付款，故此可能面臨信貸風險。信貸風險可透過監察基金持有的衍生工具的信貸質素及衍生工具對手方的財務狀況進行管理。

與經紀的交易於等待結算時或會產生信貸風險。然而所涉及的結算時間非常短暫及選用的經紀亦有一定的質素，因此由於交易未能結算而衍生出的風險是非常低的。

滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司是基金的受託人。如受託人破產或無力清償或會令到基金資產的權益受到耽擱或限制。基金經理會透過持續監察受託人的信貸質素以檢視其風險。

基金的所有投資均由香港上海滙豐銀行有限公司(「滙豐銀行」)及中國建設銀行股份有限公司(合稱「託管人」)託管。如託管人破產或無力清償或會令到由託管人託管的基金投資的權益受到耽擱或限制。基金會透過持續監察託管人的信貸質素以檢視其風險。

基金所持有的現金均存於恒生銀行及滙豐銀行(合稱「該等銀行」)。如該等銀行破產或無力清償或會令到存於該等銀行的基金現金的權益受到耽擱或限制。基金會透過持續監察該等銀行的信貸評級以檢視其風險。於年終日，託管人及該等銀行的穆迪信貸評級均為A1級或以上(2022：A1級或以上)。

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(d) 信貸風險 (續)

(ii) 預期信貸虧損產生的金額

應收收益分派款項、應收認購單位款項、應收投資款項、其他應收款項、保證金以及現金和現金等價物的減值已按12個月的預期損失計算，並反映了短時間內到期的風險。根據交易對手方的外部信貸評級及／或檢討結果，基金認為這些項目的信貸風險較低。

基金通過追蹤交易對手方的外部公佈的信貸評級及／或對交易對手進行定期檢討，來監控這些信貸風險的變化。

於年度內，由於交易對手方在短期內有強勁的履行合約義務的能力，基金經理認為違約概率接近於零。當中並沒有為應收收益分派款項、應收認購單位款項、應收投資款項、其他應收款項、保證金以及現金和現金等價物確認任何減值準備金額。

(iii) 金融資產與金融負債的互相抵銷

資產負債表中沒有抵銷任何金融資產和金融負債。下表披露的項目包括於2023年12月31日及2022年12月31日需遵守可強制執行的總淨額結算安排的金融資產與金融負債。

可強制執行的總淨額結算安排未能符合資產負債表中的抵銷準則，因為這類安排賦予可抵銷已確認數額的權利，而這項權利本來只會在基金或其交易對手方違約、無力償債或破產時才可強制執行。此外，基金及其交易對手方均無意以淨值結算交易或同時變現資產和結算負債。

下表所披露在資產負債表列示的已確認金融資產與金融負債總額和相關淨額，均按公平價值在資產負債表計量。

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(d) 信貸風險 (續)

(iii) 金融資產與金融負債的互相抵銷 (續)

	恒生亞洲債券基金		恒生A股行業龍頭指數基金		恒生中國企業指數基金		恒生環球金融行業債券基金	
	於2023年 12月31日 (美元)	於2022年 12月31日 (美元)	於2023年 12月31日 (人民幣)	於2022年 12月31日 (人民幣)	於2023年 12月31日 (港元)	於2022年 12月31日 (港元)	於2023年 12月31日 (美元)	於2022年 12月31日 (美元)
需遵守可強制執行的總淨額結算安排的金融資產								
衍生工具：外匯遠期合約								
已確認金融資產總額	53,760	1,179	1,584	1,599	563,283	315,818	78	-
在資產負債表抵銷的已確認金融負債總額	-	-	-	-	-	-	-	-
在資產負債表列示的金融資產淨額	53,760	1,179	1,584	1,599	563,283	315,818	78	-
沒有在資產負債表抵銷的數額								
- 金融工具	(3,635)	(2)	(1,584)	(1,599)	(11,164)	(9,928)	-	-
淨額	50,125	1,177	-	-	552,119	305,890	78	-
需遵守可強制執行的總淨額結算安排的金融負債								
衍生工具：外匯遠期合約								
已確認金融負債總額	(3,635)	(2)	(304,124)	(61,017)	(11,164)	(9,928)	-	(9)
在資產負債表抵銷的已確認金融資產總額	-	-	-	-	-	-	-	-
在資產負債表列示的金融負債淨額	(3,635)	(2)	(304,124)	(61,017)	(11,164)	(9,928)	-	(9)
沒有在資產負債表抵銷的數額								
金融工具	3,635	2	1,584	1,599	11,164	9,928	-	-
淨額	-	-	(302,540)	(59,418)	-	-	-	(9)

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(d) 信貸風險 (續)

(iii) 金融資產與金融負債的互相抵銷 (續)

	恒生環球高增長基金		恒生香港債券基金		恒生指數基金		恒生平安亞洲收益基金	
	於2023年 12月31日 (美元)	於2022年 12月31日 (美元)	於2023年 12月31日 (港元)	於2022年 12月31日 (港元)	於2023年 12月31日 (港元)	於2022年 12月31日 (港元)	於2023年 12月31日 (美元)	於2022年 12月31日 (美元)
需遵守可強制執行的總淨額結算安排的金融資產								
衍生工具：外匯遠期合約								
已確認金融資產總額	257	1	1,241,951	135,408	2,204,987	1,970,526	41,200	15,730
在資產負債表抵銷的已確認金融負債總額	-	-	-	-	-	-	-	-
在資產負債表列示的金融資產淨額	257	1	1,241,951	135,408	2,204,987	1,970,526	41,200	15,730
沒有在資產負債表抵銷的數額								
- 金融工具	(2)	(1)	(7,287)	-	(40,324)	(28,658)	(164)	(191)
淨額	255	-	1,234,664	135,408	2,164,663	1,941,868	41,036	15,539
需遵守可強制執行的總淨額結算安排的金融負債								
衍生工具：外匯遠期合約								
已確認金融負債總額	(2)	(3)	(7,287)	-	(40,324)	(28,658)	(164)	(191)
在資產負債表抵銷的已確認金融資產總額	-	-	-	-	-	-	-	-
在資產負債表列示的金融負債淨額	(2)	(3)	(7,287)	-	(40,324)	(28,658)	(164)	(191)
沒有在資產負債表抵銷的數額								
- 金融工具	2	1	7,287	-	40,324	28,658	164	191
淨額	-	(2)	-	-	-	-	-	-

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(d) 信貸風險 (續)

(iii) 金融資產與金融負債的互相抵銷 (續)

	恒生環球平穩增長基金		恒生環球均衡增長基金	
	於2023年 12月31日	於2022年 12月31日	於2023年 12月31日	於2022年 12月31日
	(美元)	(美元)	(港元)	(港元)
需遵守可強制執行的總淨額結算安排的金融資產				
衍生工具：外匯遠期合約				
已確認金融資產總額	2	—	2	—
在資產負債表抵銷的已確認金融負債總額	—	—	—	—
在資產負債表列示的金融資產淨額	2	—	2	—
沒有在資產負債表抵銷的數額				
— 金融工具	(1)	—	(1)	—
淨額	1	—	1	—
需遵守可強制執行的總淨額結算安排的金融負債				
衍生工具：外匯遠期合約				
已確認金融負債總額	(1)	—	(1)	—
在資產負債表抵銷的已確認金融資產總額	—	—	—	—
在資產負債表列示的金融負債淨額	(1)	—	(1)	—
沒有在資產負債表抵銷的數額				
— 金融工具	1	—	1	—
淨額	—	—	—	—

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(e) 流通性風險

流通性風險是基金以現金或其他金融資產來履行由財務負債引起的責任時會遇到困難的風險，或該責任的解除方式會不利於基金。

基金及基金經理有政策及程序管理流通性以應付其負債包括預計的單位贖回，可於到期時支付而沒有帶來不能支付的損失或對基金的聲譽造成損害。

基金說明書賦予單位可每日發行及贖回 (除了恒生指數基金及恒生中國企業指數基金每個交易日有兩個交易時段外)，所以基金面對可每日應付單位持有人贖回的流通性風險。所有其他財務負債是按需求而償付或其合約的期限少於三個月。

基金大部份的金融資產是上市股票投資，全部均於主要市場的股票交易所上市，故被視為可輕易變現的投資。因此，基金能夠將其投資快速變現以應付其流通需要。然而，部份的金融資產是可透過櫃台交易的債務工具及集體投資計劃，未必能輕易變現，故此會承受某程度的流通性風險。

若干基金經由QFII載體所作的投資須受外匯管制，以及受國家外匯管理局就QFII載體在中國所投資的資本的外流及匯款所作之其他規定管制，故此會承受某程度的流通性風險。

基金經理根據現存的政策及程序，每天管理基金的流通性風險。基金經理可以於任何交易日酌情及在受託人的同意下限制贖回單位的數目至該基金百份之十的已發行單位。

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(f) 衍生工具

下表為基金於2023年12月31日及2022年12月31日所持有的遠期合約以報價貨幣列示。

基金	年份	到期日	相關參數	公平價值資產／	年份	到期日	相關參數	公平價值資產／
				(負債)				(負債)
				(美元)				(美元)
恒生亞洲債券基金	2023	05/01/2024	外匯 (澳元)	43,124	2022	06/01/2023	外匯 (澳元)	1,179
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	10,632		06/01/2023	外匯 (人民幣)	(2)
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	2				
		05/01/2024	外匯 (澳元)	1				
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	1				
		05/01/2024	外匯 (澳元)	(37)				
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(59)				
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(559)				
		05/01/2024	外匯 (澳元)	(2,980)				
恒生A股行業龍頭指數基金	2023	05/01/2024	外匯 (港元)	772	2022	06/01/2023	外匯 (港元)	23
		05/01/2024	外匯 (美元)	812		06/01/2023	外匯 (港元)	7
		05/01/2024	外匯 (港元)	(21)		06/01/2023	外匯 (港元)	708
		05/01/2024	外匯 (港元)	(147,370)		06/01/2023	外匯 (美元)	861
		05/01/2024	外匯 (美元)	(147,353)		06/01/2023	外匯 (港元)	(6)
		05/01/2024	外匯 (港元)	(76)		06/01/2023	外匯 (港元)	(39,300)
		05/01/2024	外匯 (港元)	(2,073)		06/01/2023	外匯 (美元)	(21,711)
		05/01/2024	外匯 (美元)	(2,468)				
		05/01/2024	外匯 (港元)	(1,149)				
		05/01/2024	外匯 (美元)	(1,235)				
		05/01/2024	外匯 (美元)	(53)				
		05/01/2024	外匯 (港元)	(980)				
		05/01/2024	外匯 (美元)	(1,346)				

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(f) 衍生工具 (續)

基金	年份	到期日	相關參數	公平價值資產／	年份	到期日	相關參數	公平價值資產／
				(負債)				(負債)
				(港元)				(港元)
恒生中國企業指數基金	2023	05/01/2024	外匯 (人民幣)	340,043	2022	06/01/2023	外匯 (澳元)	271,813
		05/01/2024	外匯 (澳元)	191,176		06/01/2023	外匯 (人民幣)	3,513
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	17,585		06/01/2023	外匯 (人民幣)	27,287
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	8,714		06/01/2023	外匯 (澳元)	1,001
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	2,059		06/01/2023	外匯 (澳元)	3,849
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	2,024		06/01/2023	外匯 (人民幣)	615
		05/01/2024	外匯 (澳元)	969		06/01/2023	外匯 (人民幣)	4,802
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	442		06/01/2023	外匯 (人民幣)	2
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	108		06/01/2023	外匯 (人民幣)	38
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	102		06/01/2023	外匯 (人民幣)	2,524
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	58		06/01/2023	外匯 (人民幣)	325
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	3		06/01/2023	外匯 (人民幣)	33
		05/01/2024	外匯 (澳元)	(61)		06/01/2023	外匯 (人民幣)	4
		05/01/2024	外匯 (澳元)	(117)		06/01/2023	外匯 (人民幣)	12
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(322)		06/01/2023	外匯 (澳元)	(2,207)
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(343)		06/01/2023	外匯 (人民幣)	(2,320)
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(550)		06/01/2023	外匯 (澳元)	(2,084)
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(702)		06/01/2023	外匯 (人民幣)	(298)
		05/01/2024	外匯 (澳元)	(2,728)		06/01/2023	外匯 (人民幣)	(117)
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(6,341)		06/01/2023	外匯 (人民幣)	(912)
					06/01/2023	外匯 (人民幣)	(205)	
					06/01/2023	外匯 (人民幣)	(1,589)	
					06/01/2023	外匯 (澳元)	(196)	
恒生環球均衡增長基金	2023	05/01/2024	外匯 (人民幣)	2	2022	-	-	-
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	-		-	-	-
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(1)		-	-	-
恒生環球平穩增長基金	2023	05/01/2024	外匯 (人民幣)	1	2022	-	-	-
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	1		-	-	-
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(1)		-	-	-
恒生環球金融行業債券基金	2023	05/01/2024	外匯 (人民幣)	77	2022	06/01/2023	外匯 (人民幣)	(9)
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	1				
恒生環球高增長基金	2023	05/01/2024	外匯 (人民幣)	254	2022	06/01/2023	外匯 (人民幣)	1
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	3		06/01/2023	外匯 (人民幣)	(3)
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(2)				

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(f) 衍生工具 (續)

基金	年份	到期日	相關參數	公平價值資產／	年份	到期日	相關參數	公平價值資產／
				(負債)				(負債)
				(港元)				(港元)
恒生香港債券基金	2023	05/01/2024	外匯 (澳元)	1,040,220	2022	06/01/2023	外匯 (人民幣)	1,421
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	201,319		06/01/2023	外匯 (澳元)	133,987
		05/01/2024	外匯 (澳元)	412				
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(2,601)				
		05/01/2024	外匯 (澳元)	(638)				
		05/01/2024	外匯 (澳元)	(2,434)				
		05/01/2024	外匯 (澳元)	(844)				
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(770)				
恒生指數基金	2023	05/01/2024	外匯 (澳元)	1,664,536	2022	06/01/2023	外匯 (澳元)	1,905,160
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	348,309		06/01/2023	外匯 (人民幣)	383
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	162,056		06/01/2023	外匯 (人民幣)	18,796
		05/01/2024	外匯 (澳元)	11,888		06/01/2023	外匯 (人民幣)	11,246
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	6,880		06/01/2023	外匯 (人民幣)	51
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	3,359		06/01/2023	外匯 (澳元)	21,522
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	2,930		06/01/2023	外匯 (人民幣)	2,620
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	1,837		06/01/2023	外匯 (人民幣)	1,630
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	1,275		06/01/2023	外匯 (人民幣)	123
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	858		06/01/2023	外匯 (澳元)	6,115
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	841		06/01/2023	外匯 (人民幣)	1,540
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	149		06/01/2023	外匯 (人民幣)	950
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	40		06/01/2023	外匯 (人民幣)	51
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	26		06/01/2023	外匯 (人民幣)	339
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	2		06/01/2023	外匯 (澳元)	(2,112)
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	1		06/01/2023	外匯 (人民幣)	(383)
		05/01/2024	外匯 (澳元)	(2)		06/01/2023	外匯 (澳元)	(6,780)
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(21)		06/01/2023	外匯 (澳元)	(8,230)
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(248)		06/01/2023	外匯 (人民幣)	(910)
		05/01/2024	外匯 (澳元)	(412)		06/01/2023	外匯 (人民幣)	(561)
		05/01/2024	外匯 (澳元)	(803)		06/01/2023	外匯 (人民幣)	(7)
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(2,157)		06/01/2023	外匯 (澳元)	(9,021)
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(4,606)		06/01/2023	外匯 (人民幣)	(404)
05/01/2024	外匯 (澳元)	(15,207)	06/01/2023	外匯 (人民幣)	(250)			
05/01/2024	外匯 (澳元)	(16,868)						

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(f) 衍生工具 (續)

基金	年份	到期日	相關參數	公平價值資產／ (負債)	年份	到期日	相關參數	公平價值資產／ (負債)	
				(美元)				(美元)	
恒生平安亞洲收益基金	2023	05/01/2024	外匯 (澳元)	39,837	2022	06/01/2023	外匯 (人民幣)	7,243	
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	1,363		06/01/2023	外匯 (人民幣)	97	
		05/01/2024	外匯 (澳元)	(102)		06/01/2023	外匯 (澳元)	8,326	
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(6)		06/01/2023	外匯 (澳元)	64	
		05/01/2024	外匯 (澳元)	(47)		06/01/2023	外匯 (澳元)	(71)	
		05/01/2024	外匯 (人民幣)	(9)		06/01/2023	外匯 (人民幣)	(59)	
							06/01/2023	外匯 (澳元)	(15)
							06/01/2023	外匯 (人民幣)	(46)

下表為基金於年終日所持有的期貨合約以報價貨幣列示。

基金	貨幣	年份	合約數目	加權平均合約 指數水平	合約金額	到期日	相關投資	公平價值 資產	公平價值 (負債)
恒生指數基金	港元	2023	24	16,736	20,083,155	30/01/2024	恒生指數	475,245	-
		2022	44	19,809	43,579,950	01/01/2023	恒生指數	233,050	-
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	港元	2023	165	16,803	138,624,653	30/01/2024	恒生指數	2,717,047	(2,700)
		2022	123	19,741	121,409,856	01/01/2023	恒生指數	1,067,394	-
	港元	2023	8	16,762	1,340,940	30/01/2024	恒生指數	29,890	(270)
		2022	36	19,784	7,122,078	01/01/2023	恒生指數	47,322	-
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	港元	2023	407	5,692	115,829,038	30/01/2024	恒生中國企業指數	2,120,562	(1,000)
		2022	450	6,735	151,527,120	01/01/2023	恒生中國企業指數	572,880	-

財務報表附註 (續)

6. 金融風險管理 (續)

(g) 資本管理

恒生美國指數基金、恒生亞洲債券基金 (前稱恒生環球高收益債券基金)、恒生A股行業龍頭指數基金、恒生中國企業指數基金、恒生中國股票基金、恒生中國指數基金、恒生中國新經濟指數基金、恒生消費行業動力基金、恒生可持續發展企業指數基金、恒生環球均衡增長基金、恒生環球債券基金、恒生環球平穩增長基金、恒生環球金融行業債券基金、恒生環球高增長基金、恒生香港債券基金、恒生指數基金、恒生中國內地債券基金、恒生中型股指數基金、恒生平安亞洲收益基金及恒生地產行業動力基金的可贖回單位被列作金融負債，因此這些基金於年終日並沒有持有資本。其他基金於年終日各只發行一類可贖回單位，因此這些基金於年終日的可贖回單位代表其資本。

基金管理資本的目的是確保有穩定及強健的基礎為投資者帶來最大的回報，及管理由贖回引起的流通性風險。基金經理根據載於基金說明書的基金投資目標及政策管理基金的可贖回單位／資本。為保障單位持有人的利益，基金經理有權在受託人批准下，將任何基金在任何交易日贖回單位的數目限制在該基金的已發行單位的百分之十。

於年度內，基金管理資本方式的政策及程序並沒有變動。

基金並不受外在的資本要求所管制。

權益的金額及變動已載列於權益變動表。由於可贖回單位是按單位持有人的指示被贖回，實際贖回的水平與以往的經驗可能有重大的差異。

財務報表附註 (續)

7. 利息收入

於年度內，基金從現金及現金等價物及債務工具投資所賺取的利息收入及相關之預扣稅如下。

基金	貨幣	現金及現金等價物		債務工具投資		預扣稅		淨利息收入	
		2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
恒生美國指數基金	美元	6,147	1,121	-	-	-	-	6,147	1,121
恒生亞洲債券基金	美元	27,066	4,830	3,341,493	771,854	-	-	3,368,559	776,684
恒生神州50指數基金	港元	3,283	475	-	-	(2)	(3)	3,281	472
恒生A股行業龍頭指數基金	人民幣	2,301	543	-	-	-	-	2,301	543
恒生中國企業指數基金	港元	8,195	1,497	-	-	-	-	8,195	1,497
恒生中國股票基金	港元	46,669	12,775	-	-	(1)	(1)	46,668	12,774
恒生中國指數基金	港元	704	106	-	-	-	-	704	106
恒生中國新經濟指數基金	港元	11,191	1,237	-	-	-	-	11,191	1,237
恒生消費行業動力基金	港元	30,403	6,951	-	-	-	(1)	30,403	6,950
恒生歐洲大陸指數基金	美元	1,829	90	-	-	-	-	1,829	90
恒生可持續發展企業指數基金	港元	1,125	122	-	-	-	-	1,125	122
恒生金融行業動力基金	港元	17,328	1,495	-	-	-	(1)	17,328	1,494
恒生環球均衡增長基金	美元	11,139	1,744	-	-	-	-	11,139	1,744
恒生環球債券基金	美元	647	80	-	-	-	-	647	80
恒生環球平穩增長基金	美元	3,924	576	-	-	-	-	3,924	576
恒生環球金融行業債券基金	美元	5,372	1,036	428,260	468,911	-	-	433,632	469,947
恒生環球高增長基金	美元	8,840	1,990	-	-	-	-	8,840	1,990
恒生環球科技基金	美元	10,213	2,646	-	-	-	-	10,213	2,646
恒生香港債券基金	港元	390,399	39,939	28,253,106	15,894,634	-	-	28,643,505	15,934,573
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	港元	982,846	28,933	-	-	-	-	982,846	28,933
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	港元	882,294	23,389	-	-	-	-	882,294	23,389
恒生指數基金	港元	639,252	33,036	-	-	-	-	639,252	33,036
恒生日本指數基金	美元	585	81	-	-	-	-	585	81
恒生中國內地債券基金	港元	91,314	15,244	5,886,750	7,610,655	(385)	(650)	5,977,679	7,625,249
恒生中型股指數基金	港元	588	84	-	-	-	-	588	84
恒生太平洋指數基金	美元	591	116	-	-	-	-	591	116
恒生平安亞洲收益基金	美元	16,802	6,291	826,155	1,017,491	-	-	842,957	1,023,782
恒生地產行業動力基金	港元	1,748	512	-	-	-	(1)	1,748	511
恒生臺灣指數基金	美元	1,894	301	-	-	-	-	1,894	301
恒生英國指數基金	美元	445	75	-	-	-	-	445	75

財務報表附註 (續)

8. 收益分派收入

以下為基金於年度內所賺取的收益分派收入及已扣除不可取回預扣稅的淨收益分派收入。

基金	貨幣	收益分派收入		預扣稅		淨收益分派收入	
		2023	2022	2023	2022	2023	2022
恒生亞洲債券基金	美元	–	14,730	–	–	–	14,730
恒生神州50指數基金	港元	1,782,157	2,098,981	(168,244)	(204,653)	1,613,913	1,894,328
恒生A股行業龍頭指數基金	人民幣	1,096,672	736,804	–	–	1,096,672	736,804
恒生中國企業指數基金	港元	7,917,529	10,450,520	–	–	7,917,529	10,450,520
恒生中國股票基金	港元	9,267,043	7,349,868	(755,090)	(359,975)	8,511,953	6,989,893
恒生中國指數基金	港元	701,802	861,522	–	–	701,802	861,522
恒生中國新經濟指數基金	港元	3,364,434	2,295,866	(281,945)	(186,512)	3,082,489	2,109,354
恒生消費行業動力基金	港元	2,302,962	1,403,323	(132,775)	(33,382)	2,170,187	1,369,941
恒生可持續發展企業指數基金	港元	1,437,590	1,725,722	(20,582)	(39,096)	1,417,008	1,686,626
恒生金融行業動力基金	港元	4,145,675	5,591,637	(270,385)	(364,494)	3,875,290	5,227,143
恒生環球均衡增長基金	美元	175,596	57,307	(13,498)	(5,169)	162,098	52,138
恒生環球債券基金	美元	72,510	57,263	–	–	72,510	57,263
恒生環球平穩增長基金	美元	54,841	26,334	(2,741)	(775)	52,100	25,559
恒生環球高增長基金	美元	99,900	13,583	(8,297)	(2,643)	91,603	10,940
恒生環球科技基金	美元	2,746	1,995	(824)	(598)	1,922	1,397
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	港元	3,404,164	4,576,140	–	–	3,404,164	4,576,140
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	港元	5,222,783	3,745,454	–	–	5,222,783	3,745,454
恒生指數基金	港元	105,091,738	86,959,315	(4,868,039)	(4,572,819)	100,223,699	82,386,496
恒生中型股指數基金	港元	605,867	625,040	(29,423)	(37,873)	576,444	587,167
恒生平安亞洲收益基金	美元	566,899	906,355	(56,953)	(79,234)	509,946	827,121
恒生地產行業動力基金	港元	510,650	728,561	(8,775)	(12,722)	501,875	715,839
恒生臺灣指數基金	美元	217,180	279,727	(46,426)	(60,467)	170,754	219,260

財務報表附註 (續)

9. 投資淨收益／(虧損)

於年度內，基金出售債務工具、股票工具、衍生工具及集體投資計劃所賺取或產生的已變現及未變現收益或虧損如下。

基金	貨幣	債務工具投資淨 收益／(虧損)		股票工具投資淨 (虧損)／收益		衍生工具投資淨 收益／(虧損)		集合投資計劃投資淨 收益／(虧損)	
		2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
恒生美國指數基金	美元	-	-	-	-	-	-	5,039,533	(3,528,581)
恒生亞洲債券基金	美元	792,940	(2,382,916)	-	-	(471,725)	(1,732)	-	(255,619)
恒生神州50指數基金	港元	-	-	(5,888,897)	(16,476,356)	-	-	-	-
恒生A股行業龍頭指數基金	人民幣	-	-	-	-	2,524,308	3,953,584	(6,293,758)	(11,694,260)
恒生中國企業指數基金	港元	-	-	-	-	(1,588,112)	(8,140,566)	(45,308,387)	(76,663,698)
恒生中國股票基金	港元	-	-	(56,286,702)	(166,780,051)	-	-	(171,709)	(1,696,004)
恒生中國指數基金	港元	-	-	-	-	-	-	(6,433,403)	(10,078,476)
恒生中國新經濟指數基金	港元	-	-	(27,531,910)	(81,445,404)	-	-	-	-
恒生消費行業動力基金	港元	-	-	(25,537,884)	(50,612,424)	-	-	-	-
恒生歐洲大陸指數基金	美元	-	-	-	-	-	-	802,556	(837,865)
恒生可持續發展企業指數基金	港元	-	-	(1,411,637)	(4,493,359)	-	-	(199,380)	(351,346)
恒生金融行業動力基金	港元	-	-	(7,875,367)	(13,288,969)	-	-	30,442	-
恒生環球均衡增長基金	美元	-	-	-	-	4	-	2,721,045	(4,357,028)
恒生環球債券基金	美元	-	-	-	-	-	-	204,771	(637,305)
恒生環球平穩增長基金	美元	-	-	-	-	5	-	349,197	(828,909)
恒生環球金融行業債券基金	美元	331,724	(2,074,853)	-	-	(1,611)	(4,579)	-	-
恒生環球高增長基金	美元	-	-	-	-	(2,466)	252	2,524,486	(4,251,534)
恒生環球科技基金	美元	-	-	-	-	-	-	2,577,221	(3,327,765)
恒生香港債券基金	港元	18,510,889	(72,148,054)	-	-	90,440	(138,759)	-	-
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	港元	-	-	-	-	(23,756,294)	(34,442,225)	(20,751,291)	(37,650,623)
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	港元	-	-	-	-	(19,153,071)	(10,018,945)	(18,254,505)	(13,222,994)
恒生指數基金	港元	-	-	(378,244,830)	(369,407,032)	384,047	(20,327,397)	(6,053,908)	(5,055,816)
恒生日本指數基金	美元	-	-	-	-	-	-	374,868	(377,897)
恒生中國內地債券基金	港元	1,925,157	(18,648,451)	-	-	-	-	-	-
恒生中型股指數基金	港元	-	-	(1,961,100)	(3,327,422)	-	-	(6,193)	(31,777)
恒生太平洋指數基金	美元	-	-	-	-	-	-	586,466	(828,526)
恒生平安亞洲收益基金	美元	684,190	(4,532,153)	1,340,664	(6,606,508)	(175,954)	(74,444)	16,403	(54,612)
恒生地產行業動力基金	港元	-	-	(3,053,950)	(3,124,753)	-	-	(282,190)	(218,888)
恒生臺灣指數基金	美元	-	-	1,275,533	(2,512,274)	-	-	-	-
恒生英國指數基金	美元	-	-	-	-	-	-	284,746	(104,437)

財務報表附註 (續)

9. 投資淨收益／(虧損) (續)

基金	貨幣	已變現收益／(虧損)		未變現收益或虧損之變動		投資淨收益／(虧損)	
		2023	2022	2023	2022	2023	2022
恒生美國指數基金	美元	2,059,007	2,000,448	2,980,526	(5,529,029)	5,039,533	(3,528,581)
恒生亞洲債券基金	美元	(610,314)	5,527,091	931,529	(8,167,358)	321,215	(2,640,267)
恒生神州50指數基金	港元	(1,791,085)	(3,938,211)	(4,097,812)	(12,538,145)	(5,888,897)	(16,476,356)
恒生A股行業龍頭指數基金	人民幣	788,369	1,458,365	(4,557,819)	(9,199,041)	(3,769,450)	(7,740,676)
恒生中國企業指數基金	港元	(45,782,343)	(31,748,253)	(1,114,156)	(53,056,011)	(46,896,499)	(84,804,264)
恒生中國股票基金	港元	(75,436,528)	(109,595,082)	18,978,117	(58,880,973)	(56,458,411)	(168,476,055)
恒生中國指數基金	港元	(2,701,914)	(1,280,939)	(3,731,489)	(8,797,537)	(6,433,403)	(10,078,476)
恒生中國新經濟指數基金	港元	(22,188,760)	(36,159,814)	(5,343,150)	(45,285,590)	(27,531,910)	(81,445,404)
恒生消費行業動力基金	港元	(15,380,446)	(42,277,851)	(10,157,438)	(8,334,573)	(25,537,884)	(50,612,424)
恒生歐洲大陸指數基金	美元	419,236	19,182	383,320	(857,047)	802,556	(837,865)
恒生可持續發展企業指數基金	港元	(1,314,787)	(2,037,662)	(296,230)	(2,807,043)	(1,611,017)	(4,844,705)
恒生金融行業動力基金	港元	(4,754,892)	(7,758,771)	(3,090,033)	(5,530,198)	(7,844,925)	(13,288,969)
恒生環球均衡增長基金	美元	1,915,019	32,721	806,030	(4,389,749)	2,721,049	(4,357,028)
恒生環球債券基金	美元	(36,022)	(21,205)	240,793	(616,100)	204,771	(637,305)
恒生環球平穩增長基金	美元	(33,518)	(26,101)	382,720	(802,808)	349,202	(828,909)
恒生環球金融行業債券基金	美元	(340,645)	(749,273)	670,758	(1,330,159)	330,113	(2,079,432)
恒生環球高增長基金	美元	1,483,188	(23,266)	1,038,832	(4,228,016)	2,522,020	(4,251,282)
恒生環球科技基金	美元	1,734,100	108,225	843,121	(3,435,990)	2,577,221	(3,327,765)
恒生香港債券基金	港元	(13,552,129)	(26,676,897)	32,153,459	(45,609,916)	18,601,330	(72,286,813)
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	港元	(59,867,316)	(77,551,003)	15,359,731	5,458,155	(44,507,585)	(72,092,848)
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	港元	(33,236,578)	(24,041,111)	(4,170,998)	799,172	(37,407,576)	(23,241,939)
恒生指數基金	港元	(114,623,942)	(102,518,338)	(269,290,749)	(292,271,907)	(383,914,691)	(394,790,245)
恒生日本指數基金	美元	89,750	17,740	285,118	(395,637)	374,868	(377,897)
恒生中國內地債券基金	港元	(2,209,900)	(8,265,649)	4,135,057	(10,382,802)	1,925,157	(18,648,451)
恒生中型股指數基金	港元	(1,828,271)	(2,150,600)	(139,022)	(1,208,599)	(1,967,293)	(3,359,199)
恒生太平洋指數基金	美元	150,626	64,009	435,840	(892,535)	586,466	(828,526)
恒生平安亞洲收益基金	美元	(1,398,853)	(8,377,729)	3,264,156	(2,889,988)	1,865,303	(11,267,717)
恒生地產行業動力基金	港元	(2,284,140)	(6,242,896)	(1,052,000)	2,899,255	(3,336,140)	(3,343,641)
恒生臺灣指數基金	美元	388,539	128,341	886,994	(2,640,615)	1,275,533	(2,512,274)
恒生英國指數基金	美元	184,955	119,186	99,791	(223,623)	284,746	(104,437)

財務報表附註 (續)

10. 與受託人、基金經理及關連人士的交易

以下為重大關聯方交易或基金與受託人、基金經理及彼等的關連人士於年度內訂立的交易概要。關連人士為證監會頒佈的《證監會守則》所界定的關連人士。基金、受託人、基金經理及彼等關連人士於年度內的所有交易均於日常業務過程中按正常商業條款進行。就受託人及基金經理所知，除以下的披露外，基金再沒有與受託人、基金經理及彼等關連人士訂有任何其他交易。所有有關的應收及應付款項均無擔保、免息及可隨時索還。

- (a) 恒生投資管理有限公司 (「恒生投資」) (滙豐集團成員 – 恒生銀行的全資附屬機構) 是基金的經理。於年度內，基金經理從恒生精選基金系列內部份基金所收取的管理費少於其有權收取的全部數額，並放棄收取差額的權利。

恒生投資將債務證券的投資管理職責委派予中國平安資產管理 (香港) 有限公司 (「平安」) 作為恒生平安亞洲收益基金 (「平安基金」) 的子投資經理並代表基金對債務證券進行投資以及投資的附屬行為。平安的投資行為是在受恒生投資的監督和審查下，酌情決定是否接受。子投資經理收取最高每年為資產淨值0.3%的管理費。管理費於每個交易日計算，並於每月支付。

滙豐機構信託服務 (亞洲) 有限公司 (滙豐集團成員) 為基金受託人。受託人於年度內亦提供其他各項服務予基金從而收取如相同表格所示之費用。

財務報表附註 (續)

10. 與受託人、基金經理及關連人士的交易 (續)

基金經理及基金的受託人根據下表的費率賺取管理費、受託人費及其他服務費：

基金	貨幣	^最高管理費 總額 (每年百分比)	^最高受託人費 總額 (每年百分比)	最低受託人費 總額	登記處費 (每年)	每次處理購入 或出售投資的 手續費	基於估值的 估值費	每次處理 認購／贖回／ 轉換基金單位 的手續費付予 受託人之 交易費
恒生美國指數基金	美元	1.00	0.045	-	2,000	-	20	15
恒生亞洲債券基金	美元	1.00	0.085	每月1,300	2,000	-	70	5
恒生神州50指數基金	港元	1.00	0.045	每月18,000	31,000	-	豁免	120
恒生A股行業龍頭指數基金	人民幣	1.00	0.045	-	14,040	-	270	90
恒生中國企業指數基金	港元	1.00	0.045	-	15,600	-	400	117
恒生中國股票基金	港元	1.50	0.100	-	15,600	-	195	78
恒生中國指數基金	港元	0.55	-	-	豁免	-	300	100
恒生中國新經濟指數基金	港元	1.00	0.045	-	15,600	-	豁免	100
恒生消費行業動力基金	港元	1.50	0.100	-	15,600	-	417	156
恒生歐洲大陸指數基金	美元	1.00	0.045	-	2,000	-	20	15
恒生可持續發展企業指數基金	港元	1.00	0.045	每月18,000	31,000	-	豁免	120
恒生金融行業動力基金	港元	1.50	0.100	-	15,600	-	300	156
恒生環球均衡增長基金	美元	1.00	0.085	每月1,300	2,000	-	70	15
恒生環球債券基金	美元	1.00	0.085	每月1,300	2,000	-	70	15
恒生環球平穩增長基金	美元	1.00	0.085	每月1,300	2,000	-	70	15
恒生環球金融行業債券基金	美元	1.00	0.100	每月4,500	4,000	-	豁免	15
恒生環球高增長基金	美元	1.00	0.085	每月1,300	2,000	-	70	15
恒生環球科技基金	美元	1.00	0.085	-	2,000	-	70	15
恒生香港債券基金	港元	0.50	0.035	-	7,800	-	58.5	58.5
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	港元	1.50	0.055	-	15,600	港元100*	200	117
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	港元	1.48 ⁽ⁱ⁾	0.055	-	15,600	港元100*	400	117
恒生指數基金	港元	1.00	0.045	-	15,600	-	400	117
恒生日本指數基金	美元	1.00	0.045	-	2,000	-	20	15
恒生中國內地債券基金	港元	1.00	0.100	-	7,800	-	400	117
恒生中型股指數基金	港元	1.00	0.045	-	Waived	-	300	100
恒生太平洋指數基金	美元	1.00	0.045	-	2,000	-	20	15
恒生平安亞洲收益基金	美元	1.50	0.100	每月5,000	2,000	-	-	12
恒生地產行業動力基金	港元	1.50	0.100	-	15,600	-	195	117
恒生臺灣指數基金	美元	1.00	0.045	每月2,500	2,000	-	50	15
恒生英國指數基金	美元	1.00	0.045	-	2,000	-	20	15

^ 按基金的資產淨值

* 每宗期貨合約開倉或平倉100港元

(i) 自2023年10月5日起，基金經理按資產淨值計每年最高1.48%賺取管理費。於2023年10月5日前，基金經理按資產淨值計每年最高1.08%賺取管理費。

財務報表附註 (續)

10. 與受託人、基金經理及關連人士的交易 (續)

基金於年度內支付的有關費用及於2023年及2022年的年終日應付的有關費用詳情如下。

2023								
基金	貨幣	管理費	於12月31日 應付的管理費	受託人費	付予受託人的 交易費	估值費	財務報告費	於12月31日 應付予受託人 費用
恒生美國指數基金	美元	126,850	10,675	9,142	11,835	4,680	3,915	6,012
恒生亞洲債券基金	美元	528,033	45,610	43,437	5,515	17,010	6,924	11,254
恒生神州50指數基金	港元	550,591	40,751	216,000	13,800	-	10,640	34,878
恒生A股行業龍頭指數基金	人民幣	-	-	30,965	15,120	62,370	9,046	21,671
恒生中國企業指數基金	港元	-	-	148,601	168,480	194,000	52,361	99,952
恒生中國股票基金	港元	5,015,690	311,706	335,586	19,266	47,336	82,689	116,328
恒生中國指數基金	港元	-	-	-	6,000	72,900	6,372	11,794
恒生中國新經濟指數基金	港元	1,359,392	148,009	106,245	105,800	-	45,213	52,348
恒生消費行業動力基金	港元	1,906,686	104,899	127,112	32,604	101,331	26,832	40,824
恒生歐洲大陸指數基金	美元	24,412	1,854	1,690	1,965	5,200	729	1,698
恒生可持續發展企業指數基金	港元	-	-	216,000	53,040	-	6,067	28,418
恒生金融行業動力基金	港元	1,218,982	82,482	81,266	13,104	72,900	17,163	27,603
恒生環球均衡增長基金	美元	164,519	16,818	16,119	8,220	17,010	3,186	7,104
恒生環球債券基金	美元	36,201	3,020	15,600	5,325	17,010	654	4,092
恒生環球平穩增長基金	美元	33,606	3,325	15,600	1,320	17,010	678	3,690
恒生環球金融行業債券基金	美元	87,923	6,731	54,295	930	-	2,004	7,644
恒生環球高增長基金	美元	122,399	11,557	15,600	9,075	17,010	2,389	6,102
恒生環球科技基金	美元	71,824	6,467	6,127	2,085	17,010	1,126	3,518
恒生香港債券基金	港元	4,495,258	631,211	272,913	87,984	14,215	109,132	140,669
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	港元	2,003,408	137,454	103,855	61,812	48,600	34,392	63,120
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	港元	2,023,664	229,812	93,609	76,199	97,200	26,189	33,865
恒生指數基金	港元	27,300,488	2,175,395	1,244,141	474,247	194,000	458,317	494,120
恒生日本指數基金	美元	14,489	1,250	1,003	1,800	4,560	348	1,225
恒生中國內地債券基金	港元	1,989,213	205,637	198,921	3,627	92,000	40,350	65,967
恒生中型股指數基金	港元	129,770	9,117	5,840	6,200	72,900	2,301	9,401
恒生太平洋指數基金	美元	27,743	2,426	2,049	855	4,795	729	1,605
恒生平安亞洲收益基金	美元	(i) 395,563	(ii) 30,374	60,328	7,752	-	8,364	15,947
恒生地產行業動力基金	港元	149,011	7,864	9,934	3,744	47,385	2,763	10,204
恒生臺灣指數基金	美元	44,744	3,602	30,000	1,485	11,450	1,126	4,994
恒生英國指數基金	美元	9,904	777	686	720	4,800	328	1,012

(i) 284,007美元屬於2023年度內支付予恒生投資管理有限公司的管理費，而111,556美元屬於2023年度內支付予中國平安資產管理(香港)有限公司的管理費。

(ii) 21,565美元屬於2023年12月31日應付恒生投資管理有限公司的管理費，而8,809美元屬於2023年12月31日應付中國平安資產管理(香港)有限公司的管理費。

財務報表附註 (續)

10. 與受託人、基金經理及關連人士的交易 (續)

2022								
基金	貨幣	管理費	於12月31日 應付的管理費	受託人費	付予受託人的 交費	估值費	財務報告費	於12月31日 應付予受託人 費用
恒生美國指數基金	美元	141,823	11,370	10,212	11,940	4,680	5,022	5,075
恒生亞洲債券基金	美元	163,143	12,450	15,608	890	17,150	3,666	5,568
恒生神州50指數基金	港元	659,333	50,160	216,000	49,140	-	16,275	33,808
恒生A股行業龍頭指數基金	人民幣	-	-	24,092	13,500	62,100	12,197	20,717
恒生中國企業指數基金	港元	-	-	156,991	179,127	195,600	81,577	104,919
恒生中國股票基金	港元	6,882,459	489,760	460,447	36,114	47,824	132,028	105,811
恒生中國指數基金	港元	-	-	-	6,300	73,500	9,020	12,847
恒生中國新經濟指數基金	港元	1,077,064	93,821	97,004	109,900	-	54,479	44,026
恒生消費行業動力基金	港元	1,786,448	143,358	119,098	24,804	102,165	33,022	38,520
恒生歐洲大陸指數基金	美元	25,259	1,823	1,749	1,230	4,420	1,058	923
恒生可持續發展企業指數基金	港元	-	-	216,000	61,080	-	7,338	27,501
恒生金融行業動力基金	港元	1,746,194	132,533	116,412	26,520	73,500	22,614	30,112
恒生環球均衡增長基金	美元	140,420	10,247	16,950	8,385	17,150	4,803	6,402
恒生環球債券基金	美元	40,273	3,158	15,600	5,520	17,150	1,039	4,059
恒生環球平穩增長基金	美元	29,944	2,412	15,600	1,230	17,150	1,020	3,661
恒生環球金融行業債券基金	美元	121,199	8,945	54,000	975	-	3,800	6,915
恒生環球高增長基金	美元	128,766	9,347	15,800	8,940	17,220	3,806	5,746
恒生環球科技基金	美元	66,111	5,104	5,619	1,695	18,690	1,755	3,235
恒生香港債券基金	港元	2,403,949	150,370	168,277	43,173	14,333	125,748	76,237
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	港元	2,227,691	181,109	115,588	75,735	49,000	49,600	63,192
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	港元	1,395,654	156,636	71,075	80,223	98,000	17,232	33,367
恒生指數基金	港元	25,283,672	2,369,971	1,151,081	492,614	195,600	525,275	487,851
恒生日本指數基金	美元	13,336	1,010	923	1,185	4,920	540	1,084
恒生中國內地債券基金	港元	2,528,592	204,393	252,859	5,265	94,000	51,950	62,091
恒生中型股指數基金	港元	146,282	11,959	6,583	6,100	73,500	3,479	9,827
恒生太平洋指數基金	美元	29,847	2,437	2,066	810	4,825	1,080	1,578
恒生平安亞洲收益基金	美元	(i) 505,226	(ii) 33,825	60,132	7,500	-	12,426	12,998
恒生地產行業動力基金	港元	230,736	16,666	15,382	3,861	47,775	3,704	10,103
恒生臺灣指數基金	美元	50,959	3,739	30,000	1,635	11,800	1,770	4,739
恒生英國指數基金	美元	13,691	1,104	948	1,020	4,820	522	1,053

(i) 353,958美元屬於2022年度內支付予恒生投資管理有限公司的管理費，而151,268美元屬於2022年度內支付予中國平安資產管理(香港)有限公司的管理費。

(ii) 23,926美元屬於2022年12月31日應付恒生投資管理有限公司的管理費，而9,899美元屬於2022年12月31日應付中國平安資產管理(香港)有限公司的管理費。

財務報表附註 (續)

10. 與受託人、基金經理及關連人士的交易 (續)

若干基金獲恒生指數有限公司 (「HSIL」) (恒生銀行全資附屬機構) 授權於年度內使用指數以設立、提供、促銷及發售基金。基金於年度內支付的有關費用及於2023年及2022年的年終日應付的有關費用詳情如下。

基金	貨幣	授權費		於12月31日應付的授權費	
		2023	2022	2023	2022
恒生神州50指數基金	港元	78,324	78,103	20,745	57,301
恒生中國新經濟指數基金	港元	101,819	100,223	25,752	25,000
恒生可持續發展企業指數基金	港元	100,693	100,000	25,478	38,127
恒生指數基金	港元	414,714	383,717	101,683	96,358
恒生中型股指數基金	港元	5,191	5,851	1,132	1,362

(b) (i) 基金於購入及出售部分投資時並沒有使用恒生銀行的服務。

(ii) 若干基金於購入及出售部分投資時並沒有使用滙豐銀行的服務。以下為基金於年度內處理的交易詳情。

使用滙豐銀行處理交易的基金	貨幣	交易的總值		佔基金交易總額%		支付的經紀佣金		平均佣金比率		於12月31日應收投資款項		於12月31日應付投資款項	
		2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
恒生亞洲債券基金	美元	10,203,828	13,799,541	6.56%	21.53%	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生神州50指數基金	港元	5,903,811	10,341,319	30.77%	34.75%	7,784	11,402	0.04%	0.04%	-	-	-	-
恒生A股行業龍頭指數基金	人民幣	39,364,761	4,099,927	41.88%	6.80%	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生中國企業指數基金	港元	6,643,439	6,676,206	3.56%	4.52%	-	68	-	-	-	337,806	-	-
恒生中國指數基金	港元	-	1,005,600	-	5.09%	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生中國新經濟指數基金	港元	5,390,860	34,527,971	3.59%	15.91%	1,478	14,512	0.00%	0.01%	-	-	-	-
恒生消費行業動力基金	港元	387,527	-	0.09%	-	387	-	0.00%	-	-	-	-	-
恒生可持續發展企業指數基金	港元	24,294,896	19,027,772	66.03%	41.64%	4,861	3,801	0.01%	0.01%	-	-	76,073	-
恒生環球均衡增長基金	美元	16,722,627	1,710,029	25.68%	29.63%	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生環球債券基金	美元	385,635	340,687	93.49%	100.00%	-	-	-	-	-	104,860	-	-

財務報表附註 (續)

10. 與受託人、基金經理及關連人士的交易 (續)

使用滙豐銀行處理交易的基金	貨幣	交易的總值		佔基金交易總額%		支付的經紀佣金		平均佣金比率		於12月31日應收投資款項		於12月31日應付投資款項	
		2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
恒生環球平穩增長基金	美元	4,367,615	436,034	28.10%	53.55%	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生環球金融行業債券基金	美元	1,682,575	537,103	16.12%	4.49%	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生環球高增長基金	美元	11,251,270	8,736,619	26.77%	55.54%	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生環球科技基金	美元	9,083,309	1,107,770	48.37	71.23%	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生香港債券基金	港元	359,358,948	201,378,651	22.58%	24.09%	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	港元	5,959,866	-	2.96%	-	1,192	-	0.00%	-	-	-	-	-
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	港元	1,420,980	-	0.55%	-	284	-	0.00%	-	-	-	-	-
恒生指數基金	港元	476,395,646	334,587,784	29.79%	19.56%	95,273	66,859	0.01%	0.00%	-	-	-	22,758,264
恒生中國內地債券基金	港元	19,563,403	28,071,209	17.07%	4.98%	-	-	-	-	-	-	-	-
恒生中型股指數基金	港元	7,777,852	5,032,320	59.93%	32.98%	1,556	1,006	0.01%	0.01%	-	-	-	-
恒生平安亞洲收益基金	美元	2,424,115	3,629,937	2.39%	2.51%	26	-	0.00%	-	-	-	-	-
恒生地產行業動力基金	港元	8,647	-	0.15%	-	9	-	0.00%	-	-	-	-	-

(iii) 若干基金在購入及出售由恒生投資及HSBC Investment Funds (UK) Limited (「HIUK」) (滙豐集團成員) 管理的基金時使用恒生投資及HIUK的服務。

以下為該等基金於年度內處理的交易詳情。年度內該等基金並無就這些交易支付任何佣金予恒生投資及HIUK。

恒生投資	貨幣	交易的總值		佔基金交易總額%		於12月31日應收投資款項		於12月31日應付投資款項	
		2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
恒生亞洲債券基金	美元	-	90,806	-	0.14%	-	-	-	-
恒生A股行業龍頭指數基金	人民幣	53,390,863	55,806,209	56.80%	92.54%	-	-	-	-
恒生中國企業指數基金	港元	99,817,748	119,290,612	56.12%	80.83%	-	-	-	-
恒生中國指數基金	港元	6,825,487	17,540,189	82.86%	88.78%	-	-	-	-
恒生環球均衡增長基金	美元	5,763,017	924,265	8.85%	16.01%	-	-	-	-
恒生環球平穩增長基金	美元	770,458	36,689	4.96%	4.51%	-	-	-	-
恒生環球高增長基金	美元	2,621,567	887,004	6.24%	5.64%	-	-	-	-
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	港元	54,719,172	34,202,072	21.26%	8.26%	-	-	-	-

財務報表附註 (續)

10. 與受託人、基金經理及關連人士的交易 (續)

HIUK	貨幣	交易的總值		佔基金交易總額%		於12月31日應收投資款項		於12月31日應付投資款項	
		2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
恒生美國指數基金	美元	41,761,727	43,263,096	91.91%	100.00%	-	432,352	-	238,118
恒生歐洲大陸指數基金	美元	13,091,761	1,761,739	98.86%	100.00%	-	-	-	-
恒生日本指數基金	美元	1,689,159	709,768	85.24%	100.00%	-	12,038	-	-
恒生太平洋指數基金	美元	1,085,513	556,184	97.32%	100.00%	-	-	-	-
恒生英國指數基金	美元	1,044,785	1,670,312	79.80%	100.00%	-	10,031	-	-

(c) 滙豐銀行提供非承諾的銀行透支予基金。該等非承諾的銀行透支額的詳情、年費及列於收入或虧損的利息支出如下。

基金	貨幣	年份	12月31日之非承諾的銀行透支額	利率	12月31日之銀行透支	透支額年費	利息支出
恒生美國指數基金	美元	2023	(i) 1,550,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值5%的較少值	美元最優惠利率	-	-	399
		2022	(i) 1,550,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值5%的較少值	美元最優惠利率	-	-	190
恒生亞洲債券基金	美元	2023	(i) 3,500,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	374
		2022	(i) 3,500,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	66
恒生神州50指數基金	港元	2023	(i) 1,300,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	84
		2022	(i) 1,300,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	-
恒生A股行業龍頭指數基金	人民幣	2023	(i) 1,250,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	1,281
		2022	(i) 1,250,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	885

財務報表附註 (續)

10. 與受託人、基金經理及關連人士的交易 (續)

基金	貨幣	年份	12月31日之非承諾的銀行透支額	利率	12月31日之銀行透支	透支額年費	利息支出
恒生中國企業指數基金	港元	2023	(i) 11,720,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	3,220
		2022	(i) 11,720,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	1,014
恒生中國股票基金	港元	2023	(i) 2,820,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	3,148
		2022	(i) 2,820,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	349
恒生中國指數基金	港元	2023	(i) 1,220,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	1
		2022	(i) 1,220,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	97
恒生中國新經濟指數基金	港元	2023	(i) 6,000,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值25%的較少值	美元最優惠利率	-	-	2,719
		2022	(i) 6,000,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值25%的較少值	美元最優惠利率	-	-	4,574
恒生消費行業動力基金	港元	2023	(i) 970,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	540
		2022	(i) 970,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	-
恒生歐洲大陸指數基金	美元	2023	(i) 600,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值5%的較少值	美元最優惠利率	-	-	664
		2022	(i) 600,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值5%的較少值	美元最優惠利率	-	-	-
恒生可持續發展企業指數基金	港元	2023	(i) 250,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	1
		2022	(i) 250,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	140

財務報表附註 (續)

10. 與受託人、基金經理及關連人士的交易 (續)

基金	貨幣	年份	12月31日之非承諾的銀行透支額	利率	12月31日之 銀行透支	透支額年費	利息支出
恒生金融行業動力基金	港元	2023	(i) 1,090,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	-
		2022	(i) 1,090,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	-
恒生環球均衡增長基金	美元	2023	(i) 2,130,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	47
		2022	(i) 2,130,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	-
恒生環球債券基金	美元	2023	(i) 580,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	106
		2022	(i) 580,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	5,469	-	48
恒生環球平穩增長基金	美元	2023	(i) 640,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	1
		2022	(i) 640,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	-
恒生環球金融業債券基金	美元	2023	(i) 1,100,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	-
		2022	(i) 3,200,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	43
恒生環球高增長基金	美元	2023	(i) 1,480,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	377
		2022	(i) 1,480,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	-

財務報表附註 (續)

10. 與受託人、基金經理及關連人士的交易 (續)

基金	貨幣	年份	12月31日之非承諾的銀行透支額	利率	12月31日之銀行透支	透支額年費	利息支出
恒生環球科技基金	美元	2023	(i) 660,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	314
		2022	(i) 660,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	-
恒生香港債券基金	港元	2023	(i) 3,500,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	7,593
		2022	(i) 3,500,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	5,658
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	港元	2023	(i) 10,690,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	4
		2022	(i) 10,690,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	-
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	港元	2023	(i) 1,750,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	5
		2022	(i) 1,750,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	-
恒生指數基金	港元	2023	(i) 30,290,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	768
		2022	(i) 30,290,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	345
恒生日本指數基金	美元	2023	(i) 450,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值5%的較少值	美元最優惠利率	-	-	25
		2022	(i) 450,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值5%的較少值	美元最優惠利率	-	-	-

財務報表附註 (續)

10. 與受託人、基金經理及關連人士的交易 (續)

基金	貨幣	年份	12月31日之非承諾的銀行透支額	利率	12月31日之 銀行透支	透支額年費	利息支出
恒生中國內地債券基金	港元	2023	(i) 3,900,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	1,881
		2022	(i) 3,900,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	27,610
恒生中型股指數基金	港元	2023	(i) 750,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	31
		2022	(i) 750,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	-
恒生太平洋指數基金	美元	2023	(i) 450,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值5%的較少值	美元最優惠利率	-	-	106
		2022	(i) 450,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值5%的較少值	美元最優惠利率	-	-	3
恒生平安亞洲收益基金	美元	2023	(i) 4,000,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值5%；及(iii)資產淨值5%的較少值	美元最優惠利率	193,740	-	3,608
		2022	(i) 4,000,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值5%；及(iii)資產淨值5%的較少值	美元最優惠利率	-	-	891
恒生地產行業動力基金	港元	2023	(i) 540,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	-
		2022	(i) 540,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	-
恒生臺灣指數基金	美元	2023	(i) 1,000,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	36
		2022	(i) 1,000,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值10%的較少值	美元最優惠利率	-	-	10
恒生英國指數基金	美元	2023	(i) 290,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值5%的較少值	美元最優惠利率	-	-	46
		2022	(i) 290,000美元；(ii)滙豐銀行託管的資產淨值10%；及(iii)資產淨值5%的較少值	美元最優惠利率	-	-	5

財務報表附註 (續)

10. 與受託人、基金經理及關連人士的交易 (續)

(d) 基金的部份銀行存款存放於滙豐銀行及／或恒生銀行。有關的銀行存款於年終日的結餘及於年度內所賺取的利息收入如下。

基金	貨幣	於12月31日原三個月內到期的 銀行結餘及定期存款		銀行利息收入	
		2023	2022	2023	2022
恒生美國指數基金	美元	195,359	88,397	6,147	1,121
恒生亞洲債券基金	美元	644,997	51,736	27,066	4,830
恒生神州50指數基金	港元	207,550	336,796	3,283	475
恒生A股行業龍頭指數基金	人民幣	304,518	302,966	2,301	543
恒生中國企業指數基金	港元	698,614	1,643,648	8,195	1,497
恒生中國股票基金	港元	2,610,802	8,840,451	46,669	12,775
恒生中國指數基金	港元	56,308	59,873	704	106
恒生中國新經濟指數基金	港元	586,908	727,939	11,191	1,237
恒生消費行業動力基金	港元	1,548,068	2,144,537	30,403	6,951
恒生歐洲大陸指數基金	美元	80,078	15,833	1,829	90
恒生可持續發展企業指數基金	港元	241,280	194,790	1,125	122
恒生金融行業動力基金	港元	927,160	603,147	17,328	1,495
恒生環球均衡增長基金	美元	53,515	888,321	11,139	1,744
恒生環球債券基金	美元	56,125	-	647	80
恒生環球平穩增長基金	美元	6,968	127,157	3,924	576
恒生環球金融行業債券基金	美元	31,971	123,865	5,372	1,036
恒生環球高增長基金	美元	32,010	625,357	8,840	1,990
恒生環球科技基金	美元	109,897	754,176	10,213	2,646
恒生香港債券基金	港元	9,591,866	8,362,411	390,399	39,939
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	港元	23,953,853	26,696,419	982,846	28,933
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	港元	32,032,254	25,561,594	882,294	23,389
恒生指數基金	港元	95,884,265	43,625,874	639,252	33,036
恒生日本指數基金	美元	13,445	12,997	585	81
恒生中國內地債券基金	港元	3,861,923	5,060,463	91,314	15,244
恒生中型股指數基金	港元	59,358	83,537	588	84
恒生太平洋指數基金	美元	25,196	20,055	591	116
恒生平安亞洲收益基金	美元	592,251	537,350	16,802	6,291
恒生地產行業動力基金	港元	139,411	417,545	1,748	512
恒生臺灣指數基金	美元	69,343	53,375	1,894	301
恒生英國指數基金	美元	16,683	14,611	445	75

(e) 於年終日，恒生指數基金、恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金及恒生國指每日槓桿(1.5x)基金存放於滙豐銀行的保證金金額分別為1,952,311港元(2022：5,851,902港元)、14,132,073港元(2022：17,005,642港元)及14,888,288港元(2022：23,739,252港元)。此外，恒生指數基金、恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金及恒生國指每日槓桿(1.5x)於年度內處理期貨交易時有使用滙豐銀行的服務，就此分別支付64,585港元(2022：50,735港元)、116,191港元(2022：90,293港元)及268,999港元(2022：287,857港元)經紀佣金予滙豐銀行。

財務報表附註 (續)

10. 與受託人、基金經理及關連人士的交易 (續)

- (f) 於截至2023年12月31日止年度內，恒生亞洲債券基金、恒生A股行業龍頭指數基金、恒生中國企業指數基金、恒生環球均衡增長基金、恒生環球平穩增長基金、恒生環球金融行業債券基金、恒生環球高增長基金、恒生香港債券基金、恒生指數基金及恒生平安亞洲收益基金與滙豐銀行訂立外匯遠期合約以對沖澳元和美元、澳元和港元、人民幣和港元及人民幣和美元間之匯率變動。於年終日，恒生亞洲債券基金因未結算之外匯遠期合約而產生之金融資產及金融負債為53,760美元 (2022 : 1,179美元) 及3,635美元 (2022 : 2美元)；恒生A股行業龍頭指數基金因未結算之外匯遠期合約而產生之金融資產及金融負債分別為人民幣1,584元 (2022 : 人民幣1,599元) 及人民幣304,124元 (2022 : 人民幣61,017元)；恒生中國企業指數基金因未結算之外匯遠期合約而產生之金融資產及金融負債分別為563,283港元 (2022 : 315,818港元) 及11,164港元 (2022 : 9,928港元)；恒生環球均衡增長基金因未結算之外匯遠期合約而產生之金融資產及金融負債分別為1美元 (2022 : 0美元) 及1美元 (2022 : 0美元)；恒生環球平穩增長基金因未結算之外匯遠期合約而產生之金融資產及金融負債分別為2美元 (2022 : 0美元) 及1美元 (2022 : 0美元)；恒生環球金融行業債券基金因未結算之外匯遠期合約而產生之金融資產及金融負債分別為78美元 (2022 : 0美元) 及0美元 (2022 : 9美元)；恒生環球高增長基金因未結算之外匯遠期合約而產生之金融資產及金融負債分別為257美元 (2022 : 1美元) 及2美元 (2022 : 3美元)；恒生香港債券基金因未結算之外匯遠期合約而產生之金融資產及金融負債分別為1,241,951港元 (2022 : 135,408港元) 及7,287港元 (2022 : 0港元)；恒生指數基金因未結算之外匯遠期合約而產生之金融資產及金融負債分別為2,204,987港元 (2022 : 1,970,526港元) 及40,324港元 (2022 : 28,658港元)；恒生平安亞洲收益基金因未結算之外匯遠期合約而產生之金融資產及金融負債分別為41,200美元 (2022 : 15,730美元) 及164美元 (2022 : 191美元)。

財務報表附註 (續)

10. 與受託人、基金經理及關連人士的交易 (續)

(g) 於年度內，恒生指數基金、恒生可持續發展企業指數基金及恒生金融行業動力基金持有滙豐控股有限公司及恒生銀行的股份；恒生中國指數基金及恒生A股行業龍頭指數基金持有其附屬基金(即恒生富時中國50指數上市基金及恒生A股行業龍頭指數ETF)的單位。恒生中國企業指數基金、恒生中國股票基金、恒生環球均衡增長基金、恒生環球債券基金、恒生環球平穩增長基金、恒生國指每日槓桿(1.5x)基金及恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金持有由恒生投資管理有限公司管理的基金的單位。有關投資於年終日的詳情可參閱投資組合。於年度內基金從有關投資獲得的收益分派如下。

基金	貨幣	截至12月31日止年度的收益分派收入	
		2023	2022
恒生亞洲債券基金	美元	–	474
恒生A股行業龍頭指數基金	人民幣	1,096,672	736,804
恒生中國企業指數基金	港元	7,917,529	10,450,520
恒生中國股票基金	港元	8,604	–
恒生中國指數基金	港元	701,802	861,522
恒生可持續發展企業指數基金	港元	260,612	199,230
恒生金融行業動力基金	港元	606,404	702,997
恒生環球均衡增長基金	美元	18,031	24,413
恒生環球債券基金	美元	8,580	5,162
恒生環球平穩增長基金	美元	14,308	19,372
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	港元	3,404,164	4,576,140
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	港元	89,168	2,186,750
恒生指數基金	港元	17,342,170	8,920,584

財務報表附註 (續)

10. 與受託人、基金經理及關連人士的交易 (續)

(h) 基金有使用滙豐銀行的服務，需向滙豐銀行支付證券費用、行政費用及證券託管及銀行費用。基金於年度內支付的有關費用及於年終日應付的有關費用如下。

基金	貨幣	截至12月31日止 年度的證券費用		於12月31日的 應付證券費用		截至12月31日止 年度已付的行政費用		截至12月31日止 年度已付的證券託管 及銀行費用		於12月31日的 應付證券託管費用	
		2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
恒生美國指數基金	美元	2,005	2,755	170	160	-	-	1,998	2,240	176	179
恒生亞洲債券基金	美元	399	624	7	16	-	-	4,112	1,178	339	103
恒生神州50指數基金	港元	40,723	53,238	3,365	10,430	-	-	9,545	26,992	456	552
恒生A股行業龍頭指數基金	人民幣	3,242	2,748	190	93	-	-	7,608	5,200	614	452
恒生中國企業指數基金	港元	4,921	3,870	910	595	-	-	69,116	178,207	2,569	2,973
恒生中國股票基金	港元	70,394	58,775	3,280	3,521	-	-	46,704	55,178	2,886	3,804
恒生中國指數基金	港元	1,526	2,170	35	35	-	-	4,444	4,360	578	374
恒生中國新經濟指數基金	港元	119,701	130,134	9,145	8,092	-	-	47,332	39,884	2,820	2,973
恒生消費行業動力基金	港元	45,685	30,381	1,329	3,723	-	-	12,671	15,280	737	931
恒生歐洲大陸指數基金	美元	545	505	40	10	-	-	369	381	28	28
恒生可持續發展企業指數基金	港元	24,502	36,923	6,246	4,243	-	-	2,903	4,019	233	359
恒生金融行業動力基金	港元	10,906	24,691	751	945	-	-	7,931	14,470	561	879
恒生環球均衡增長基金	美元	1,524	563	304	-	-	-	1,862	1,963	160	134
恒生環球債券基金	美元	540	299	10	-	-	-	377	416	31	33
恒生環球平穩增長基金	美元	1,348	493	271	-	-	-	387	430	35	35
恒生環球金融行業債券基金	美元	73	65	2	4	-	-	811	918	54	73
恒生環球高增長基金	美元	1,362	781	165	20	-	-	1,509	1,640	109	47
恒生環球科技基金	美元	970	584	85	117	-	-	725	710	68	45
恒生香港債券基金	港元	4,295	2,779	268	35	-	-	66,010	39,696	6,608	2,670
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	港元	5,831	8,977	525	315	-	-	13,966	15,749	994	1,302
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	港元	23,681	19,369	533	522	-	-	12,905	9,868	1,203	1,097
恒生指數基金	港元	196,585	181,179	42,199	12,197	-	-	305,624	288,513	22,027	23,977
恒生日本指數基金	美元	545	335	70	20	-	-	225	202	20	15

財務報表附註 (續)

10. 與受託人、基金經理及關連人士的交易 (續)

基金	貨幣	截至12月31日止 年度的證券費用		於12月31日的 應付證券費用		截至12月31日止 年度已付的行政費用		截至12月31日止 年度已付的證券託管 及銀行費用		於12月31日的 應付證券託管費用	
		2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
恒生中國內地債券基金	港元	14,418	47,432	1,168	1,764	-	-	65,574	127,878	3,015	3,398
恒生中型股指數基金	港元	17,392	26,485	8,908	10,893	-	-	1,304	1,484	96	123
恒生太平洋指數基金	美元	295	355	10	20	-	-	425	455	39	37
恒生平安亞洲收益基金	美元	31,756	28,132	2,368	3,680	-	-	8,336	10,777	709	632
恒生地產行業動力基金	港元	4,833	9,914	210	490	-	-	996	3,682	53	109
恒生臺灣指數基金	美元	29,825	9,306	3,757	2,705	-	-	4,159	4,704	350	340
恒生英國指數基金	美元	235	285	40	20	-	-	151	209	12	17

(i) 基金經理之董事及高級人員可以以主事人身份買賣基金單位。彼等持有的基金單位及基金的關連人士如下。

基金	基金經理之董事及高級人員持有之基金單位	
	於2023年12月31日	於2022年12月31日
恒生美國指數基金	64	64
恒生神州50指數基金	1,450	1,450
恒生A股行業龍頭指數基金	29,883	29,883
恒生中國企業指數基金	13,967	13,967
恒生中國股票基金	476	476
恒生中國新經濟指數基金	38,398	35,439
恒生環球高增長基金	8,634	8,634
恒生香港債券基金	6,828	6,828
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	692	692
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	1,486	1,486
恒生指數基金	237,398	176,557
恒生中國內地債券基金	12,518	12,518

財務報表附註 (續)

11. 已發行單位數目和每單位資產淨值

於2023年12月31日及2022年12月31日，已發行單位數目和每單位資產淨值如下。

基金	單位類別	貨幣	2023		2022	
			已發行 單位數目	每單位 資產淨值	已發行 單位數目	每單位 資產淨值
恒生美國指數基金	A類單位	美元	458,576	36.09	602,616	29.02
	D類港元單位	美元	25,215,928	0.1701	25,314,066	0.1366
恒生亞洲債券基金	派息單位 – A類美元單位	美元	2,885,171	7.11	1,795,048	6.91
	累積收益單位 – A類美元單位	美元	53,116	25.42	55,856	23.09
	派息單位 – A類澳元 (對沖) 單位	美元	769,217	6.34	13,776	6.02
	派息單位 – A類港元單位	美元	17,827,946	1.19	650,587	1.16
	派息單位 – A類人民幣 (對沖) 單位	美元	3,454,328	1.30	8,676	1.16
	累積收益單位 – D類港元單位	美元	109,842	0.1356	–	–
	A類單位	港元	4,687,931	10.47	5,022,597	11.73
恒生神州50指數基金	累積收益單位 – A類單位	人民幣	1,914,899	10.07	437,447	10.57
	累積收益單位 – A類港元 (對沖) 單位	人民幣	2,795,560	8.60	2,468,066	8.76
	累積收益單位 – A類美元 (對沖) 單位	人民幣	426,868	69.70	385,005	69.93
	累積收益單位 – D類港元 (對沖) 單位	人民幣	4,107	0.8274	4,107	0.8422
恒生中國企業指數基金	派息單位 – A類單位	港元	275,455	19.34	284,267	22.46
	累積收益單位 – A類單位	港元	6,546,256	26.31	6,897,541	29.91
	累積收益單位 – A1類單位	港元	5,461,634	6.45	5,443,988	7.34
	累積收益單位 – D類港元單位	港元	9,286,649	0.6653	7,321,187	0.7564
	累積收益單位 – A類澳元 (對沖) 單位	港元	527,476	34.84	469,586	40.01
	累積收益單位 – A類人民幣 (對沖) 單位	港元	368,664	8.80	804,609	10.40
	累積收益單位 – M類人民幣 (對沖) 單位	港元	61,295,238	1.0191	53,842,231	1.2086
恒生中國股票基金	A類港元單位	港元	3,336,263	58.86	4,155,509	70.48
	A類美元單位	港元	1,322,163	40.04	1,979,534	47.95
恒生中國指數基金	派息單位 – A類單位	港元	10,328	24.52	13,501	28.99
	累積收益單位 – A類單位	港元	1,033,851	33.11	1,138,214	38.56

財務報表附註 (續)

11. 已發行單位數目和每單位資產淨值 (續)

基金	單位類別	貨幣	2023		2022	
			已發行單位數目	每單位資產淨值	已發行單位數目	每單位資產淨值
恒生中國新經濟指數基金	累積收益單位 – A類港元單位	港元	16,464,146	8.14	16,164,021	9.08
	累積收益單位 – A類美元單位	港元	199,276	70.84	133,923	79.05
	累積收益單位 – D類港元單位	港元	71,617,766	0.8302	68,947,006	0.9253
恒生消費行業動力基金	累積收益單位 – A1類港元單位	港元	4,081,190	18.98	4,441,175	23.38
	累積收益單位 – A1類美元單位	港元	91,414	66.06	47,827	81.38
恒生歐洲大陸指數基金	A類單位	美元	141,002	23.91	167,205	19.71
恒生可持續發展企業指數基金	A類單位	港元	1,707,677	11.94	2,746,544	12.59
	D類港元單位	港元	6,725,230	1.0671	6,893,780	1.1250
恒生金融行業動力基金	A類單位	港元	1,643,243	40.64	2,359,642	43.93
恒生環球均衡增長基金	A類單位	美元	572,674	31.43	586,378	27.33
	派息單位 – A類港元單位	美元	1,970	1.33	–	–
	派息單位 – A類美元單位	美元	64	10.37	–	–
	D類港元單位	美元	10,983,667	0.1546	12,244,359	0.1344
	派息單位 – A類人民幣 (對沖) 單位	美元	449	1.46	–	–
恒生環球債券基金	派息單位 – A類單位	美元	5,389	10.49	5,406	10.06
	累積收益單位 – A類單位	美元	210,160	16.01	227,951	15.17
	累積收益單位 – D類港元單位	美元	2,690,966	0.1180	2,785,895	0.1118
恒生環球平穩增長基金	A類單位	美元	148,481	26.88	161,187	24.70
	派息單位 – A類港元單位	美元	498	1.32	–	–
	派息單位 – A類美元單位	美元	64	10.31	–	–
	派息單位 – A類人民幣 (對沖) 單位	美元	449	1.45	–	–
恒生環球金融行業債券基金	A類美元單位	美元	874,218	9.16	1,165,354	8.90
	派息單位 – A類人民幣 (對沖) 單位	美元	28,837	1.18	39,199	1.17
恒生環球高增長基金	A類美元單位	美元	342,589	34.33	379,277	28.72
	A類港元單位	美元	971	1.34	–	–
	D類港元單位	美元	11,864,004	0.1689	15,494,651	0.1413
	A類人民幣 (對沖) 單位	美元	91,413	1.26	11,469	1.11
恒生環球科技基金	A類單位	美元	351,220	22.05	375,594	15.53

財務報表附註 (續)

11. 已發行單位數目和每單位資產淨值 (續)

基金	單位類別	貨幣	2023		2022	
			已發行 單位數目	每單位 資產淨值	已發行 單位數目	每單位 資產淨值
恒生香港債券基金	派息單位 – A類港元單位	港元	35,974,370	15.66	13,958,954	15.32
	派息單位 – A類美元單位	港元	2,803,240	68.03	685,679	66.56
	派息單位 – A類人民幣 (對沖) 單位	港元	6,112,780	9.59	292,006	9.60
	派息單位 – A類澳元 (對沖) 單位	港元	2,251,930	50.32	189,505	48.72
	累積收益單位 – A類港元單位	港元	2,357,259	25.24	2,550,345	23.48
	累積收益單位 – D類港元單位	港元	4,599,213	1.0057	4,726,007	0.9352
	累積收益單位 – Z類單位	港元	–	–	800,000	23.93
恒生國指每日積桿(1.5x)基金	A類單位	港元	16,997,663	9.27	17,039,925	11.97
恒生恒指每日積桿(1.5x)基金	A類單位	港元	15,425,972	12.33	11,083,190	15.59
恒生指數基金	派息單位 – A類單位	港元	119,765,166	19.88	112,118,668	23.32
	累積收益單位 – A1類單位	港元	8,449,968	7.30	7,681,003	8.26
	累積收益單位 – D類港元單位	港元	19,190,057	0.7571	14,256,968	0.8574
	累積收益單位 – A類澳元 (對沖) 單位	港元	3,522,281	45.18	2,498,713	51.62
	累積收益單位 – A類人民幣 (對沖) 單位	港元	5,569,552	11.55	3,233,920	13.60
	累積收益單位 – M類人民幣 (對沖) 單位	港元	41,695,938	0.7211	32,411,270	0.8492
恒生日本指數基金	A類單位	美元	189,685	12.43	171,646	10.60
恒生中國內地債券基金	派息單位 – A類單位	港元	6,359,050	19.07	8,688,282	19.22
	累積收益單位 – A類單位	港元	1,962,996	30.73	2,449,451	30.04
恒生中型股指數基金	派息單位 – A類單位	港元	7,881	21.76	7,881	25.65
	累積收益單位 – A類單位	港元	346,822	31.25	386,278	36.09
恒生太平洋指數基金	A類單位	美元	112,463	40.59	121,638	36.14

財務報表附註 (續)

11. 已發行單位數目和每單位資產淨值 (續)

基金	單位類別	貨幣	2023		2022	
			已發行單位數目	每單位資產淨值	已發行單位數目	每單位資產淨值
恒生平安亞洲收益基金	派息單位 – A類澳元 (對沖) 單位	美元	401,983	6.22	79,975	6.19
	派息單位 – A類港元單位	美元	6,360,089	0.92	7,897,144	0.91
	派息單位 – A類人民幣 (對沖) 單位	美元	397,840	1.04	822,704	1.06
	派息單位 – A類美元單位	美元	528,345	7.14	677,810	7.09
	派息單位 – I類美元單位	美元	2,710,436	7.87	2,710,436	7.76
	派息單位 – P類美元單位	美元	99,108	7.20	99,108	7.12
	累積收益單位 – D類港元單位	美元	3,765,746	0.1048	4,424,391	0.0986
恒生地產行業動力基金	累積收益單位 – A類單位	港元	262,110	24.45	392,247	33.70
	累積收益單位 – D類港元單位	港元	4,371	0.4826	4,371	0.6651
恒生臺灣指數基金	A類單位	美元	222,353	24.77	265,295	20.17
恒生英國指數基金	A類單位	美元	95,311	15.08	145,536	13.46

12. 資產淨值的對賬

受託人與基金經理謹此強調公佈的基金單位價格乃根據基金說明書中所列明之原則計算。此計算原則與計算用作財務申報用途屬於單位持有人之資產淨值及相關的每單位資產淨值需按照的《香港財務報告準則》並不相同。因此，於本財務報表中所載之屬於單位持有人之資產淨值與於報告日期用作估值用途的經調整後之總資產淨值並不相同。

恒生平安亞洲收益基金於2020年8月10日成立。該基金的成立費用為57,032美元。根據《香港財務報告準則》，該基金的成立費用於產生時列入全面收入表。

於2023年12月31日及2022年12月31日，根據該等基金的基金說明書的總攤銷期間、剩餘的攤銷期間和尚未攤銷的成立費用如下。

財務報表附註 (續)

12. 資產淨值的對賬 (續)

下文亦顯示財務報表中報告的歸屬於單位持有人的資產淨值與出於估值目的之經調整的總資產淨值間的對賬。

	恒生亞洲債券基金		恒生環球均衡增長基金		恒生中國新經濟指數基金		恒生環球債券基金	
	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (人民幣)	2022 (人民幣)	2023 (港元)	2022 (港元)
用於財務報表中之屬於單位持有人的資產淨值	52,523,256	14,542,945	19,698,045	17,670,649	207,611,019	221,235,087	3,739,018	3,822,964
基金基於不同計算原則採納的調整								
– 於估值用途中已扣除之費用，而並沒有於財務報告中列為支出的費用	-	-	-	-	-	-	-	-
– 應付單位持有人收益分派	277,605	75,507	13	-	-	-	75	48
– 尚未攤銷的成立費用	-	-	-	-	-	122,192	-	-
用作估值用途經調整後之總資產淨值	52,800,861	14,618,452	19,698,058	17,670,649	207,611,019	221,357,279	3,739,093	3,823,012
應收認購單位款項	-	-	-	-	-	-	-	-
總攤銷期間	-	-	-	-	-	60個月	-	-
剩餘攤銷期間	-	-	-	-	-	12個月	-	-

	恒生環球平穩增長基金		恒生環球金融行業債券基金		恒生香港債券基金		恒生中國內地債券基金	
	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)
用於財務報表中之屬於單位持有人的資產淨值	3,993,481	3,981,559	7,972,391	10,417,838	989,997,043	354,935,044	181,626,062	240,561,246
基金基於不同計算原則採納的調整：								
– 於估值用途中已扣除之費用，而並沒有於財務報告中列為支出的費用	-	-	-	-	-	-	-	-
– 應付單位持有人收益分派	10	-	32,598	42,631	3,607,118	1,163,931	292,516	451,791
– 尚未攤銷的成立費用	-	-	-	-	-	-	-	-
用作估值用途經調整後之總資產淨值	3,993,491	3,981,559	8,004,989	10,460,469	993,604,161	356,098,975	181,918,578	241,013,037
應收認購單位款項	-	-	-	-	-	-	-	-
總攤銷期間	-	-	-	-	-	-	-	-
剩餘攤銷期間	-	-	-	-	-	-	-	-

財務報表附註 (續)

12. 資產淨值的對賬 (續)

	恒生平安亞洲收益基金	
	2023 (美元)	2022 (美元)
用於財務報表中之屬於單位持有人之資產淨值	34,967,389	35,539,738
基金基於不同計算原則採納的調整：		
– 於估值用途中已扣除之費用，而並沒有於財務報告中列為支出的費用	–	–
– 應付單位持有人收益分派	136,631	142,662
– 尚未攤銷的成立費用	18,236	29,539
用作估值用途經調整後之總資產淨值	35,122,256	35,711,939
應收認購單位款項	–	–
總攤銷期間	60個月	60個月
剩餘攤銷期間	19個月	31個月

13. 銀行透支

銀行透支均無抵押及可被隨時要求還款。

14. 保證金

保證金代表用於抵押未結賬的期貨合約而存放於經紀人的現金存款。

15. 軟佣金

基金經理並沒有為基金與任何經紀訂立任何軟佣金協議。

財務報表附註 (續)

16. 收益分派

年度內的收益分派詳情如下：

基金	現金收益釐定日	現金收益釐定日	每單位的收益分派	每單位的收益分派
	2023	2022	2023	2022
恒生亞洲債券基金 – A類美元 – 派息單位	29-12-2023	30-12-2022	0.0403美元	0.0394美元
	30-11-2023	30-11-2022	0.0392美元	0.0383美元
	31-10-2023	31-10-2022	0.0379美元	0.032美元
	29-09-2023	30-09-2022	0.0387美元	0.031美元
	31-08-2023	31-08-2022	0.039美元	0.032美元
	31-07-2023	29-07-2022	0.0396美元	0.032美元
	30-06-2023	30-06-2022	0.0396美元	0.032美元
	31-05-2023	31-05-2022	0.0394美元	0.032美元
	28-04-2023	29-04-2022	0.04美元	0.032美元
	31-03-2023	31-03-2022	0.0403美元	0.032美元
	28-02-2023	28-02-2022	0.0404美元	0.032美元
	31-01-2023	31-01-2022	0.041美元	0.032美元
	恒生亞洲債券基金 – A類澳元 (對沖) 單位	29-12-2023	30-12-2022	0.0449澳元
30-11-2023		30-11-2022	0.0419澳元	0.0464澳元
31-10-2023		31-10-2022	0.043 澳元	0.0384澳元
29-09-2023		30-09-2022	0.0358澳元	0.0347澳元
31-08-2023		31-08-2022	0.0424澳元	0.0407澳元
31-07-2023		29-07-2022	0.0419澳元	0.0379澳元
30-06-2023		30-06-2022	0.0418澳元	0.0383澳元
31-05-2023		31-05-2022	0.0416澳元	0.0375澳元
28-04-2023		29-04-2022	0.0449澳元	0.0394澳元
31-03-2023		31-03-2022	0.0446澳元	0.042 澳元
28-02-2023		–	0.046 澳元	–
31-01-2023		–	0.0533 澳元	–

財務報表附註 (續)

16. 收益分派 (續)

基金	現金收益釐定日	現金收益釐定日	每單位的收益分派	每單位的收益分派
	2023	2022	2023	2022
恒生亞洲債券基金 – A類港元 – 派息單位	29-12-2023	30-12-2022	0.0528港元	0.0516港元
	30-11-2023	30-11-2022	0.0513港元	0.0503港元
	31-10-2023	31-10-2022	0.0499港元	0.0422港元
	29-09-2023	30-09-2022	0.0508港元	0.0409港元
	31-08-2023	31-08-2022	0.0513港元	0.0422港元
	31-07-2023	29-07-2022	0.052港元	0.0422港元
	30-06-2023	30-06-2022	0.0521港元	0.0422港元
	31-05-2023	31-05-2022	0.0518港元	0.0422港元
	28-04-2023	29-04-2022	0.0526港元	0.0422港元
	31-03-2023	31-03-2022	0.0531港元	0.042港元
	28-02-2023	–	0.0531港元	–
31-01-2023	–	0.0539港元	–	
恒生亞洲債券基金 – A類人民幣 (對沖) – 派息單位	29-12-2023	30-12-2022	0.0356人民幣	0.0333人民幣
	30-11-2023	30-11-2022	0.0398人民幣	0.0385人民幣
	31-10-2023	31-10-2022	0.044人民幣	0.0375人民幣
	29-09-2023	30-09-2022	0.0242人民幣	0.0325人民幣
	31-08-2023	31-08-2022	0.0284人民幣	0.0383人民幣
	31-07-2023	29-07-2022	0.0256人民幣	0.0462人民幣
	30-06-2023	30-06-2022	0.0352人民幣	0.0479人民幣
	31-05-2023	31-05-2022	0.0365人民幣	0.0537人民幣
	28-04-2023	29-04-2022	0.0393人民幣	0.0554人民幣
	31-03-2023	31-03-2022	0.0367人民幣	0.042人民幣
	28-02-2023	–	0.0361人民幣	–
31-01-2023	–	0.0536人民幣	–	
恒生中國企業指數基金 – 派息單位	12-10-2023	18-10-2022	0.45港元	0.60港元
恒生中國指數基金 – 派息單位	12-10-2023	18-10-2022	0.4港元	0.5港元
恒生環球均衡增長基金 – A類美元派息單位	29-12-2023	–	0.0352美元	–
恒生環球均衡增長基金 – A類港元派息單位	29-12-2023	–	0.0351港元	–
恒生環球均衡增長基金 – A類人民幣 (對沖) 派息單位	29-12-2023	–	0.0352人民幣	–

財務報表附註 (續)

16. 收益分派 (續)

基金	現金收益 釐定日	現金收益 釐定日	每單位的 收益分派	每單位的 收益分派
	2023	2022	2023	2022
恒生環球債券基金A類 – 派息單位	29-12-2023	30-12-2022	0.014美元	0.009美元
	30-11-2023	30-11-2022	0.014美元	0.009美元
	31-10-2023	31-10-2022	0.014美元	0.009美元
	29-09-2023	30-09-2022	0.009美元	0.009美元
	31-08-2023	31-08-2022	0.009美元	0.009美元
	31-07-2023	29-07-2022	0.009美元	0.009美元
	30-06-2023	30-06-2022	0.009美元	0.009美元
	31-05-2023	31-05-2022	0.009美元	0.0095美元
	28-04-2023	29-04-2022	0.009美元	0.0095美元
	31-03-2023	31-03-2022	0.009美元	0.01美元
	28-02-2023	28-02-2022	0.009美元	0.01美元
	31-01-2023	31-01-2022	0.009美元	0.01美元
恒生環球平穩增長基金 – A類港元派息單位	29-12-2023	–	0.0505港元	–
恒生環球平穩增長基金 – A類人民幣 (對沖) 派息單位	29-12-2023	–	0.0505人民幣	–
恒生環球平穩增長基金 – A類美元派息單位	29-12-2023	–	0.0505美元	–
恒生環球金融行業債券基金 – A類美元單位	29-12-2023	30-12-2022	0.0372美元	0.0365美元
	30-11-2023	30-11-2022	0.0356美元	0.0359美元
	31-10-2023	31-10-2022	0.0344美元	0.024美元
	29-09-2023	30-09-2022	0.0354美元	0.024美元
	31-08-2023	31-08-2022	0.036美元	0.024美元
	31-07-2023	29-07-2022	0.0366美元	0.024美元
	30-06-2023	30-06-2022	0.0366美元	0.024美元
	31-05-2023	31-05-2022	0.0365美元	0.024美元
	28-04-2023	29-04-2022	0.0368美元	0.024美元
	31-03-2023	31-03-2022	0.0368美元	0.024美元
	28-02-2023	28-02-2022	0.0373美元	0.024美元
	31-01-2023	31-01-2022	0.0376美元	0.024美元

財務報表附註 (續)

16. 收益分派 (續)

基金	現金收益 釐定日	現金收益 釐定日	每單位的 收益分派	每單位的 收益分派
	2023	2022	2023	2022
恒生環球金融行業債券基金 – A類人民幣 (對沖) 單位	29-12-2023	30-12-2022	0.019人民幣	0.017人民幣
	30-11-2023	30-11-2022	0.023人民幣	0.022人民幣
	31-10-2023	31-10-2022	0.027人民幣	0.018人民幣
	29-09-2023	30-09-2022	0.01人民幣	0.015人民幣
	31-08-2023	31-08-2022	0.013人民幣	0.019人民幣
	31-07-2023	29-07-2022	0.011人民幣	0.026人民幣
	30-06-2023	30-06-2022	0.017人民幣	0.027人民幣
	31-05-2023	31-05-2022	0.015人民幣	0.038人民幣
	28-04-2023	29-04-2022	0.01人民幣	0.044人民幣
	31-03-2023	31-03-2022	0.019人民幣	0.039人民幣
	28-02-2023	28-02-2022	0.011人民幣	0.033人民幣
	31-01-2023	31-01-2022	0.017人民幣	0.027人民幣
	恒生香港債券基金A類港元 – 派息單位	29-12-2023	30-12-2022	0.064港元
30-11-2023		30-11-2022	0.062港元	0.065港元
31-10-2023		31-10-2022	0.061港元	0.039港元
29-09-2023		30-09-2022	0.062港元	0.039港元
31-08-2023		31-08-2022	0.063港元	0.039港元
31-07-2023		29-07-2022	0.063港元	0.038港元
30-06-2023		30-06-2022	0.067港元	0.035港元
31-05-2023		31-05-2022	0.068港元	0.035港元
28-04-2023		29-04-2022	0.068港元	0.035港元
31-03-2023		31-03-2022	0.068港元	0.035港元
28-02-2023		28-02-2022	0.067港元	0.035港元
31-01-2023		31-01-2022	0.068港元	0.035港元

財務報表附註 (續)

16. 收益分派 (續)

基金	現金收益 釐定日	現金收益 釐定日	每單位的 收益分派	每單位的 收益分派
	2023	2022	2023	2022
恒生香港債券基金A類美元 – 派息單位	29-12-2023	30-12-2022	0.035美元	0.037美元
	30-11-2023	30-11-2022	0.035美元	0.036美元
	31-10-2023	31-10-2022	0.034美元	0.022美元
	29-09-2023	30-09-2022	0.035美元	0.022美元
	31-08-2023	31-08-2022	0.035美元	0.022美元
	31-07-2023	29-07-2022	0.035美元	0.0211美元
	30-06-2023	30-06-2022	0.037美元	0.019美元
	31-05-2023	31-05-2022	0.038美元	0.019美元
	28-04-2023	29-04-2022	0.038美元	0.019美元
	31-03-2023	31-03-2022	0.038美元	0.019美元
	28-02-2023	28-02-2022	0.037美元	0.019美元
	31-01-2023	31-01-2022	0.038美元	0.019美元
恒生香港債券基金A類人民幣 (對沖) – 派息單位	29-12-2023	30-12-2022	0.021人民幣	0.024人民幣
	30-11-2023	30-11-2022	0.027人民幣	0.03人民幣
	31-10-2023	31-10-2022	0.03人民幣	0.021人民幣
	29-09-2023	30-09-2022	0.023人民幣	0.022人民幣
	31-08-2023	31-08-2022	0.017人民幣	0.025人民幣
	31-07-2023	29-07-2022	0.02人民幣	0.046人民幣
	30-06-2023	30-06-2022	0.027人民幣	0.031人民幣
	31-05-2023	31-05-2022	0.034人民幣	0.04人民幣
	28-04-2023	29-04-2022	0.035人民幣	0.045人民幣
	31-03-2023	31-03-2022	0.038人民幣	0.039人民幣
	28-02-2023	28-02-2022	0.032人民幣	0.03人民幣
	31-01-2023	31-01-2022	0.03人民幣	0.024人民幣
恒生香港債券基金A類澳元 (對沖) – 派息單位	29-12-2023	30-12-2022	0.033澳元	0.037澳元
	30-11-2023	30-11-2022	0.032澳元	0.039澳元
	31-10-2023	31-10-2022	0.031澳元	0.023澳元
	29-09-2023	30-09-2022	0.037澳元	0.027澳元
	31-08-2023	31-08-2022	0.032澳元	0.027澳元
	31-07-2023	29-07-2022	0.036澳元	0.027澳元
	30-06-2023	30-06-2022	0.038澳元	0.0224澳元
	31-05-2023	31-05-2022	0.042澳元	0.021澳元
	28-04-2023	–	0.044澳元	–
	31-03-2023	–	0.045澳元	–
	28-02-2023	–	0.035澳元	–
	31-01-2023	–	0.035澳元	–

財務報表附註 (續)

16. 收益分派 (續)

基金	現金收益釐定日	現金收益釐定日	每單位的收益分派	每單位的收益分派
	2023	2022	2023	2022
恒生指數基金 – 派息單位	18-12-2023	15-12-2022	0.69港元	0.40港元
恒生中國內地債券基金A類 – 派息單位	29-12-2023	30-12-2022	0.046港元	0.052港元
	30-11-2023	30-11-2022	0.046港元	0.051港元
	31-10-2023	31-10-2022	0.045港元	0.05港元
	28-09-2023	30-09-2022	0.045港元	0.05港元
	31-08-2023	31-08-2022	0.046港元	0.05港元
	31-07-2023	29-07-2022	0.046港元	0.05港元
	30-06-2023	30-06-2022	0.051港元	0.05港元
	31-05-2023	31-05-2022	0.052港元	0.05港元
	28-04-2023	29-04-2022	0.053港元	0.05港元
	31-03-2023	31-03-2022	0.053港元	0.05港元
	28-02-2023	28-02-2022	0.053港元	0.05港元
	31-01-2023	28-01-2022	0.054港元	0.05港元
恒生中型股指數基金 – 派息單位	18-12-2023	15-12-2022	0.44港元	0.50港元
恒生平安亞洲收益基金I類美元 – 派息單位	29-12-2023	30-12-2022	0.0317美元	0.032美元
	30-11-2023	30-11-2022	0.033美元	0.0314美元
	31-10-2023	31-10-2022	0.0318美元	0.0294美元
	29-09-2023	30-09-2022	0.0338美元	0.0312美元
	31-08-2023	31-08-2022	0.034美元	0.0332美元
	31-07-2023	29-07-2022	0.0356美元	0.0329美元
	30-06-2023	30-06-2022	0.038美元	0.0304美元
	31-05-2023	31-05-2022	0.0376美元	0.0311美元
	28-04-2023	29-04-2022	0.0382美元	0.0319美元
	31-03-2023	31-03-2022	0.0381美元	0.0334美元
	28-02-2023	28-02-2022	0.0386美元	0.035美元
	31-01-2023	31-01-2022	0.0338美元	0.0334美元
恒生平安亞洲收益基金A類美元 – 派息單位	29-12-2023	30-12-2022	0.0288美元	0.0293美元
	30-11-2023	30-11-2022	0.03美元	0.0287美元
	31-10-2023	31-10-2022	0.0289美元	0.0269美元
	29-09-2023	30-09-2022	0.0308美元	0.0286美元
	31-08-2023	31-08-2022	0.0309美元	0.0304美元
	31-07-2023	29-07-2022	0.0325美元	0.0302美元
	30-06-2023	30-06-2022	0.0346美元	0.0279美元
	31-05-2023	31-05-2022	0.0342美元	0.0286美元
	28-04-2023	29-04-2022	0.0349美元	0.0294美元
	31-03-2023	31-03-2022	0.0348美元	0.0308美元
	28-02-2023	28-02-2022	0.0352美元	0.0322美元
	31-01-2023	31-01-2022	0.0309美元	0.0307美元

財務報表附註 (續)

16. 收益分派 (續)

基金	現金收益 釐定日	現金收益 釐定日	每單位的 收益分派	每單位的 收益分派
	2023	2022	2023	2022
恒生平安亞洲收益基金A類港元 – 派息單位	29-12-2023	30-12-2022	0.0289港元	0.0293港元
	30-11-2023	30-11-2022	0.03港元	0.0288港元
	31-10-2023	31-10-2022	0.0291港元	0.0272港元
	29-09-2023	30-09-2022	0.0309港元	0.0288港元
	31-08-2023	31-08-2022	0.0312港元	0.0307港元
	31-07-2023	29-07-2022	0.0326港元	0.0305港元
	30-06-2023	30-06-2022	0.0349港元	0.0282港元
	31-05-2023	31-05-2022	0.0345港元	0.0288港元
	28-04-2023	29-04-2022	0.0352港元	0.0296港元
	31-03-2023	31-03-2022	0.0351港元	0.0309港元
	28-02-2023	28-02-2022	0.0355港元	0.0323港元
	31-01-2023	31-01-2022	0.0311港元	0.0308港元
恒生平安亞洲收益基金P類美元 – 派息單位	29-12-2023	30-12-2022	0.029美元	0.0293美元
	30-11-2023	30-11-2022	0.0302美元	0.0288美元
	31-10-2023	31-10-2022	0.0292美元	0.027美元
	29-09-2023	30-09-2022	0.031美元	0.0286美元
	31-08-2023	31-08-2022	0.0311美元	0.0305美元
	31-07-2023	29-07-2022	0.0326美元	0.0303美元
	30-06-2023	30-06-2022	0.0348美元	0.028美元
	31-05-2023	31-05-2022	0.0344美元	0.0286美元
	28-04-2023	29-04-2022	0.035美元	0.0294美元
	31-03-2023	31-03-2022	0.035美元	0.0307美元
	28-02-2023	28-02-2022	0.0354美元	0.0322美元
	31-01-2023	31-01-2022	0.031美元	0.0307美元
恒生平安亞洲收益基金A類人民幣 (對沖) – 派息單位	29-12-2023	30-12-2022	0.0172人民幣	0.016人民幣
	30-11-2023	30-11-2022	0.0242人民幣	0.0218人民幣
	31-10-2023	31-10-2022	0.0284人民幣	0.0253人民幣
	29-09-2023	30-09-2022	0.0106人民幣	0.0248人民幣
	31-08-2023	31-08-2022	0.0148人民幣	0.0292人民幣
	31-07-2023	29-07-2022	0.0127人民幣	0.0355人民幣
	30-06-2023	30-06-2022	0.0185人民幣	0.0338人民幣
	31-05-2023	31-05-2022	0.0172人民幣	0.0413人民幣
	28-04-2023	29-04-2022	0.0188人民幣	0.0491人民幣
	31-03-2023	31-03-2022	0.0242人民幣	0.0663人民幣
	28-02-2023	28-02-2022	0.013人民幣	0.0368人民幣
	31-01-2023	31-01-2022	0.0109人民幣	0.0382人民幣

財務報表附註 (續)

16. 收益分派 (續)

基金	現金收益釐定日	現金收益釐定日	每單位的收益分派	每單位的收益分派
	2023	2022	2023	2022
恒生平安亞洲收益基金A類澳元(對沖) – 派息單位	29-12-2023	30-12-2022	0.0296 澳元	0.0298 澳元
	30-11-2023	30-11-2022	0.0286 澳元	0.0327 澳元
	31-10-2023	31-10-2022	0.028 澳元	0.0313 澳元
	29-09-2023	30-09-2022	0.0257 澳元	0.0284 澳元
	31-08-2023	31-08-2022	0.0314 澳元	0.0355 澳元
	31-07-2023	29-07-2022	0.0326 澳元	0.0362 澳元
	30-06-2023	30-06-2022	0.0339 澳元	0.0342 澳元
	31-05-2023	31-05-2022	0.0337 澳元	0.0367 澳元
	28-04-2023	–	0.0357 澳元	–
	31-03-2023	–	0.0367 澳元	–
	28-02-2023	–	0.0372 澳元	–
	31-01-2023	–	0.0365 澳元	–

恒生美國指數基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	20,944,785	26,853,121
已付或應付的發行及贖回單位淨款項	(4,779,990)	(894,079)
計算收益分派前的稅後收入 / (虧損)	4,671,613	(5,014,257)
可供單位持有人的收益分派金額	20,836,408	20,944,785
予單位持有人的收益分派	–	–
年終未分派之收入金額	20,836,408	20,944,785

恒生亞洲債券基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	14,542,945	18,576,947
已收或應收 / (已付或應付) 的發行及贖回單位淨款項	38,376,815	(1,152,106)
計算收益分派前的稅後收入 / (虧損)	3,038,124	(2,126,418)
可供單位持有人的收益分派金額	55,957,884	15,298,423
予單位持有人的收益分派	(3,434,628)	(755,478)
年終未分派之收入金額	52,523,256	14,542,945

財務報表附註 (續)

16. 收益分派 (續)

恒生中國企業指數基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	350,405,664	370,315,575
(已付或應付) / 已收或應收的發行及贖回單位淨款項	(7,310,589)	55,559,525
計算收益分派前的稅後虧損	(39,905,207)	(75,298,247)
可供單位持有人的收益分派金額	303,189,868	350,576,853
予單位持有人的收益分派	(125,053)	(171,189)
年終未分派之收入金額	303,064,815	350,405,664

恒生中國股票基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	387,777,238	583,660,173
已付或應付的發行及贖回單位淨款項	(78,654,815)	(21,084,349)
計算收益分派前的稅後虧損	(59,794,066)	(174,798,586)
可供單位持有人的收益分派金額	249,328,357	387,777,238
予單位持有人的收益分派	-	-
年終未分派之收入金額	249,328,357	387,777,238

恒生中國指數基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	44,282,645	42,788,332
(已付或應付) / 已收或應收的發行及贖回單位淨款項	(3,951,387)	10,828,705
計算收益分派前的稅後虧損	(5,839,998)	(9,327,642)
可供單位持有人的收益分派金額	34,491,260	44,289,395
予單位持有人的收益分派	(4,131)	(6,750)
年終未分派之收入金額	34,487,129	44,282,645

財務報表附註 (續)

16. 收益分派 (續)

恒生歐洲大陸指數基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	3,296,168	4,994,694
已付或應付的發行及贖回單位淨款項	(534,637)	(667,598)
計算收益分派前的稅後收入／(虧損)	609,445	(1,030,928)
可供單位持有人的收益分派金額	3,370,976	3,296,168
予單位持有人的收益分派	—	—
年終未分派之收入金額	3,370,976	3,296,168

恒生環球均衡增長基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	17,670,649	23,686,972
已付或應付的發行及贖回單位淨款項	(603,708)	(1,503,746)
計算收益分派前的稅後收入／(虧損)	2,631,117	(4,512,577)
可供單位持有人的收益分派金額	19,698,058	17,670,649
予單位持有人的收益分派	(13)	—
年終未分派之收入金額	19,698,045	17,670,649

恒生環球債券基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	3,822,964	4,805,133
已付或應付的發行及贖回單位淨款項	(281,973)	(317,103)
計算收益分派前的稅後收入／(虧損)	198,696	(664,297)
可供單位持有人的收益分派金額	3,739,687	3,823,733
予單位持有人的收益分派	(669)	(769)
年終未分派之收入金額	3,739,018	3,822,964

財務報表附註 (續)

16. 收益分派 (續)

恒生環球平穩增長基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	3,981,559	5,176,085
已付或應付的發行及贖回單位淨款項	(316,359)	(321,367)
計算收益分派前的稅後收入／(虧損)	328,281	(873,159)
可供單位持有人的收益分派金額	3,993,481	3,981,559
予單位持有人的收益分派	—	—
年終未分派之收入金額	3,993,481	3,981,559

恒生環球金融行業債券基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	10,417,838	14,711,941
已付或應付的發行及贖回單位淨款項	(2,599,221)	(2,108,562)
計算收益分派前的稅後收入／(虧損)	613,823	(1,792,576)
可供單位持有人的收益分派金額	8,432,440	10,810,803
予單位持有人的收益分派	(427,451)	(392,965)
年終未分派之收入金額	8,004,989	10,417,838

恒生環球高增長基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	13,093,778	18,601,336
已付或應付的發行及贖回單位淨款項	(1,642,156)	(1,075,712)
計算收益分派前的稅後收入／(虧損)	2,428,694	(4,431,846)
可供單位持有人的收益分派金額	13,880,316	13,093,778
予單位持有人的收益分派	—	—
年終未分派之收入金額	13,880,316	13,093,778

恒生香港債券基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	354,935,044	545,770,614
已收或應收／(已付或應付)的發行及贖回單位淨款項	629,432,892	(120,620,267)
計算收益分派前的稅後收入／(虧損)	41,007,130	(58,852,844)
可供單位持有人的收益分派金額	1,025,375,066	366,297,503
予單位持有人的收益分派	(35,378,023)	(11,362,459)
年終未分派之收入金額	989,997,043	354,935,044

財務報表附註 (續)

16. 收益分派 (續)

恒生指數基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	2,890,823,638	2,437,773,972
已收或應收的發行及贖回單位淨款項	216,492,128	841,446,990
計算收益分派前的稅後虧損	(317,012,836)	(344,509,904)
可供單位持有人的收益分派金額	2,790,302,930	2,934,711,058
予單位持有人的收益分派	(79,374,547)	(43,887,420)
年終未分派之收入金額	2,710,928,383	2,890,823,638

恒生日本指數基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	1,818,704	2,504,535
已收或應收／(已付或應付)的發行及贖回單位淨款項	214,970	(236,051)
計算收益分派前的稅後收入／(虧損)	324,731	(449,780)
可供單位持有人的收益分派金額	2,358,405	1,818,704
予單位持有人的收益分派	—	—
年終未分派之收入金額	2,358,405	1,818,704

恒生中國內地債券基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	240,561,246	247,096,867
(已付或應付)／已收或應收的發行及贖回單位淨款項	(59,936,505)	21,461,013
計算收益分派前的稅後收入／(虧損)	4,891,388	(22,783,392)
可供單位持有人的收益分派金額	185,516,129	245,774,488
予單位持有人的收益分派	(3,890,067)	(5,213,242)
年終未分派之收入金額	181,626,062	240,561,246

財務報表附註 (續)

16. 收益分派 (續)

恒生中型股指數基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	14,141,287	16,931,107
(已付或應付) / 已收或應收的發行及贖回單位淨款項	(1,468,707)	289,584
計算收益分派前的稅後虧損	(1,660,120)	(3,075,464)
可供單位持有人的收益分派金額	11,012,460	14,145,227
予單位持有人的收益分派	(3,468)	(3,940)
年終未分派之收入金額	11,008,992	14,141,287

恒生太平洋指數基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	4,396,308	5,360,738
已付或應付的發行及贖回單位淨款項	(345,650)	(83,079)
計算收益分派前的稅後收入 / (虧損)	513,887	(881,351)
可供單位持有人的收益分派金額	4,564,545	4,396,308
予單位持有人的收益分派	-	-
年終未分派之收入金額	4,564,545	4,396,308

恒生平安亞洲收益基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	35,539,738	61,073,060
已付或應付的發行及贖回單位淨款項	(657,992)	(11,188,998)
計算收益分派前的稅後收入 / (虧損)	2,034,056	(12,089,671)
可供單位持有人的收益分派金額	36,915,802	37,794,391
予單位持有人的收益分派	(1,948,413)	(2,254,653)
年終未分派之收入金額	34,967,389	35,539,738

財務報表附註 (續)

16. 收益分派 (續)

恒生地產行業動力基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	13,222,011	21,352,878
已付或應付的發行及贖回單位淨款項	(3,722,143)	(5,107,326)
計算收益分派前的稅後虧損	(3,088,564)	(3,023,541)
可供單位持有人的收益分派金額	6,411,304	13,222,011
予單位持有人的收益分派	-	-
年終未分派之收入金額	6,411,304	13,222,011

恒生英國指數基金	截至2023年12月31日止年度	截至2022年12月31日止年度
年初未分派之收入金額	1,958,944	2,298,695
已付或應付的發行及贖回單位淨款項	(729,313)	(180,150)
計算收益分派前的稅後收入 / (虧損)	207,529	(159,601)
可供單位持有人的收益分派金額	1,437,160	1,958,944
予單位持有人的收益分派	-	-
年終未分派之收入金額	1,437,160	1,958,944

註：[-]指暫無可用數據，原因是相應基金類別尚未推出。

根據基金說明書，基金經理不擬就其他未有包括在以上的基金的單位作出任何派息。

財務報表附註 (續)

17. 公平價值

基金的投資於資產負債表日是以公平價值計量。而公平價值是於某一指定時間，因應市場因素及金融工具的有關資料估算出來。公平價值的計算涉及不可觀察的因素及主觀判斷，然而公平價值仍可於合理估計範圍內可靠計算出來。而其他金融工具包括應收收益分派款項、應收認購單位款項、應收投資款項、其他應收款項、保證金、現金及現金等價物、銀行透支、應付投資款項、應付贖回單位款項、應付單位持有人收益分派款項及預提費用及其他應付款項等，基於其性質屬中期或短期，故該等公平價值則以賬面金額計算。

金融工具的估值

基金公平價值計量的會計政策於附註2g(iv)的會計政策中討論。基金以下列公平價值級別計量公平價值，以反映在計量時所採用的輸入值的重要性。

- 第一級：所用輸入值為相同工具在活躍市場的報價 (未經調整)。
- 第二級：所用輸入值為第一級別的報價以外的數據，包括可直接 (即價格) 或間接 (即源自價格) 可觀察的數據。這類別包括使用以下方法進行估值的工具：類似工具在活躍市場的報價；相同或類似工具在較不活躍市場的報價；或所有重大輸入值均可直接或間接從市場數據觀察的其他估值技術。
- 第三級：所用輸入值為不可觀察的數據。這類別包括所有工具，其所用估值技術並非基於可觀察的輸入值，而不可觀察的輸入值對工具的估值有重大影響。這類別亦包括基於類似工具的報價進行估值的工具，但需要重大不可觀察的輸入值作出調整或假設，以反映工具之間的差異。

金融資產及金融負債的公平價值為可於活躍市場獲取的市場報價或經紀商報價會被歸類為第一級。

至於基金持有的其他不被歸類為第一級的投資，基金於釐定公平價值時採用近似的工具於活躍市場的市場報價；相同或近似的工具於活躍較低的市場的市場報價；或其他得到廣泛認同的估值技術，如共識定價，且所有重大輸入值是可直接或間接於市場數據觀察得到的輸入值。這些常見及簡單的金融工具只採用可觀察的市場數據及需要極少的管理層的判斷及估計，會被歸類為第二級。

於2023年12月31日及2022年12月31日，第三級的投資包括停牌股票，該等股票於本財務報表中以停牌前最後成交價定價或根據相關信息及資料以停牌前最後成交價重新定價。

財務報表附註 (續)

17. 公平價值 (續)

下表呈列了於資產負債表日以三個公平價值級別來量度公平價值的金融工具的賬面值。

	恒生美國指數基金		恒生亞洲債券基金		恒生神州50指數基金		恒生A股行業龍頭指數基金		恒生中國企業指數基金	
	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (人民幣)	2022 (人民幣)	2023 (港元)	2022 (港元)
資產										
第一級										
- 股票工具	-	-	-	-	48,918,219	58,727,799	-	-	-	-
- 衍生工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 集體投資計劃	20,774,427	20,874,008	-	-	-	-	73,123,896	52,983,344	302,039,404	349,805,328
	20,774,427	20,874,008	-	-	48,918,219	58,727,799	73,123,896	52,983,344	302,039,404	349,805,328
第二級										
- 債務工具	-	-	51,524,312	14,366,005	-	-	-	-	-	-
- 衍生工具	-	-	53,760	1,179	-	-	1,584	1,599	563,283	315,818
	-	-	51,578,072	14,367,184	-	-	1,584	1,599	563,283	315,818
第三級										
- 股票工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總額	20,774,427	20,874,008	51,578,072	14,367,184	48,918,219	58,727,799	73,125,480	52,984,943	302,602,687	350,121,146
負債										
第二級										
- 衍生工具	-	-	(3,635)	(2)	-	-	(304,124)	(61,017)	(11,164)	(9,928)
總額	-	-	(3,635)	(2)	-	-	(304,124)	(61,017)	(11,164)	(9,928)

財務報表附註 (續)

17. 公平價值 (續)

	恒生中國股票基金		恒生中國指數基金		恒生中國新經濟指數基金		恒生消費行業動力基金		恒生歐洲大陸指數基金	
	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (美元)	2022 (美元)
資產										
第一級										
- 股票工具	246,282,938	376,550,919	-	-	207,153,970	220,887,752	81,854,773	103,492,149	-	-
- 衍生工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 集體投資計劃	683,066	1,551,927	34,465,085	44,256,793	-	-	-	-	3,354,563	3,284,273
	246,966,004	378,102,846	34,465,085	44,256,793	207,153,970	220,887,752	81,854,773	103,492,149	3,354,563	3,284,273
第二級										
- 債務工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 衍生工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
第三級										
- 股票工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總額	246,966,004	378,102,846	34,465,085	44,256,793	207,153,970	220,887,752	81,854,773	103,492,149	3,354,563	3,284,273
負債										
第二級										
- 衍生工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

財務報表附註 (續)

17. 公平價值 (續)

	恒生可持續發展企業指數基金		恒生金融行業動力基金		恒生環球均衡增長基金		恒生環球債券基金		恒生環球平穩增長基金	
	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)
資產										
第一級										
- 股票工具	26,162,513	40,509,175	65,557,641	102,948,656	-	-	-	-	-	-
- 衍生工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 集體投資計劃	1,311,992	1,736,190	420,960	-	19,589,302	16,798,192	3,694,982	3,722,690	3,973,924	3,907,942
	27,474,505	42,245,365	65,978,601	102,948,656	19,589,302	16,798,192	3,694,982	3,722,690	3,973,924	3,907,942
第二級										
- 債務工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 衍生工具	-	-	-	-	1	-	-	-	2	-
第三級										
- 股票工具	-	-	-	-	1	-	-	-	2	-
總額	27,474,505	42,245,365	65,978,601	102,948,656	19,589,303	16,798,192	3,694,982	3,722,690	3,973,926	3,907,942
負債										
第二級										
- 衍生工具	-	-	-	-	(1)	-	-	-	(1)	-
總額	-	-	-	-	(1)	-	-	-	(1)	-

財務報表附註 (續)

17. 公平價值 (續)

	恒生環球金融行業債券基金		恒生環球高增長基金		恒生環球科技基金		恒生香港債券基金		恒生國指每日積桿(1.5x)基金	
	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)
資產										
第一級										
- 股票工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 衍生工具	-	-	-	-	-	-	-	-	2,120,562	572,880
- 集體投資計劃	-	-	13,882,068	12,491,358	7,645,041	5,124,491	-	-	118,312,184	153,326,400
第二級										
- 債務工具	7,954,719	10,280,225	-	-	-	-	971,099,746	344,251,117	-	-
- 衍生工具	78	-	257	1	-	-	1,241,951	135,408	-	-
	7,954,797	10,280,225	257	1	-	-	972,341,697	344,386,525	-	-
第三級										
- 股票工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總額	7,954,797	10,280,225	13,882,325	12,491,359	7,645,041	5,124,491	972,341,697	344,386,525	120,432,746	153,899,280
負債										
第一級										
- 衍生工具	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,000)	-
第二級										
- 衍生工具	-	(9)	(2)	(3)	-	-	(7,287)	-	-	-
總額	-	(9)	(2)	(3)	-	-	(7,287)	-	(1,000)	-

財務報表附註 (續)

17. 公平價值 (續)

	恒生恒指每日禱桿(1.5x)基金		恒生指數基金		恒生日本指數基金		恒生中國內地債券基金		恒生中型股指數基金	
	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)
資產										
第一級										
- 股票工具	-	-	2,659,403,054	2,818,147,182	-	-	-	-	10,939,852	14,015,191
- 衍生工具	2,746,937	1,114,716	475,245	233,050	-	-	-	-	-	-
- 集體投資計劃	143,142,849	129,314,127	27,845,627	28,065,540	2,345,054	1,808,011	-	-	34,720	75,180
	145,889,786	130,428,843	2,687,723,926	2,846,445,772	2,345,054	1,808,011	-	-	10,974,572	14,090,371
第二級										
- 債務工具	-	-	-	-	-	-	176,147,098	233,771,107	-	-
- 衍生工具	-	-	2,204,987	1,970,526	-	-	-	-	-	-
	-	-	2,204,987	1,970,526	-	-	176,147,098	233,771,107	-	-
第三級										
- 股票工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總額	145,889,786	130,428,843	2,689,928,913	2,848,416,298	2,345,054	1,808,011	176,147,098	233,771,107	10,974,572	14,090,371
負債										
第一級										
- 衍生工具	(2,970)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
第二級										
- 衍生工具	-	-	(40,324)	(28,658)	-	-	-	-	-	-
總額	(2,970)	-	(40,324)	(28,658)	-	-	-	-	-	-

財務報表附註 (續)

17. 公平價值 (續)

	恒生太平洋指數基金		恒生平安亞洲收益基金		恒生地產行業動力基金		恒生臺灣指數基金		恒生英國指數基金	
	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (美元)	2022 (美元)	2023 (美元)	2022 (美元)
資產										
第一級										
- 股票工具	-	-	16,505,134	20,144,543	5,679,080	11,692,733	5,489,510	5,349,576	-	-
- 衍生工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 集體投資計劃	4,547,340	4,384,562	650,023	23	615,705	1,118,210	-	-	1,428,922	1,947,842
	4,547,340	4,384,562	17,155,157	20,144,566	6,294,785	12,810,943	5,489,510	5,349,576	1,428,922	1,947,842
第二級										
- 債務工具	-	-	15,802,687	14,969,935	-	-	-	-	-	-
- 衍生工具	-	-	41,200	15,730	-	-	-	-	-	-
	-	-	15,843,887	14,985,665	-	-	-	-	-	-
第三級										
- 股票工具	-	-	-	-	-	13,700	-	-	-	-
總額	4,547,340	4,384,562	32,999,044	35,130,231	6,294,785	12,824,643	5,489,510	5,349,576	1,428,922	1,947,842
負債										
第二級										
- 衍生工具	-	-	(164)	(191)	-	-	-	-	-	-
總額	-	-	(164)	(191)	-	-	-	-	-	-

下表呈列了金融工具在第一級、第二級及第三級之間的轉移。於年度內，由於若干股票投資已恢復交易，所以由第三級轉移至第一級。該等股票投資採用活躍市場的報價定價。

	恒生中型股指數基金		恒生地產行業動力基金	
	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)
由第三級轉至第一級				
- 股票工具	-	-	12,000	-
由第一級轉至第三級				
- 股票工具	-	-	-	13,700

財務報表附註 (續)

17. 公平價值 (續)

公平價值等級第三級公平價值計量的期初餘額與期末餘額的調整表如下。

	恒生中型股指數基金		恒生地產行業動力基金	
	2023 (港元)	2022 (港元)	2023 (港元)	2022 (港元)
年初公平價值	–	–	13,700	–
購買投資	–	–	–	–
出售投資	–	–	–	–
淨已變現(虧損)/收益	–	–	–	–
未變現收益或虧損之變動	1,700	(5,900)	5,600	(32,100)
轉入第三級	–	5,900	–	45,800
轉出第三級	(1,700)	–	(19,300)	–
年終公平價值	–	–	–	13,700

重大不可觀察輸入值的量化資訊 – 第三級

下表載列了於2023年12月31日及2022年12月31日採用的重大不可觀察輸入值及估值技術，用來計量在公平價值等級制度中被分類為第三級的金融工具。於2023年12月31日及2022年12月31日，恒生中型股指數基金持有的三項非上市股票工具的賬面值已撇減至零；恒生消費行業動力基金持有的一項非上市股票工具的賬面值已撇減至零。

基金	貨幣	描述	於2023年 12月31日的 公平價值	於2022年 12月31日的 公平價值	估值技術	不可觀察輸入值
恒生中型股指數基金	港元	股票	–	–	停牌前最後成交價的準備金	折扣準備金
恒生消費行業動力基金	港元	股票	–	–	停牌前最後成交價的準備金	折扣準備金

財務報表附註 (續)

17. 公平價值 (續)

以下呈列了在公平價值等級制度之下對第三級工具的公平價值計量所使用的重大不可觀察輸入值，以及敏感度分析：

基金	貨幣	年度	描述	不可觀察輸入值	不可觀察輸入值的變動	對單位持有人應佔資產淨值的影響
恒生消費行業動力基金	港元	2023	股票	折扣準備金	5% (5%)	26,000 -
		2022	股票	折扣準備金	5% (5%)	26,000 -
恒生中型股指數基金	港元	2023	股票	折扣準備金	5% (5%)	16,458 -
		2022	股票	折扣準備金	5% (5%)	16,753 -

18. 投資於附屬基金

截至2023年12月31日，由於恒生中國指數基金及恒生A股行業龍頭指數基金只分別持有恒生富時中國50指數上市基金及恒生A股行業龍頭指數ETF (均為交易所買賣基金) 的41%及51%已發行單位，彼等並無控制權，因此該投資並未歸納為附屬基金。

根據附屬基金的成立文件，於若干情況下，例如當香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)休市、於聯交所或香港期貨交易所的買賣遭到限制或暫停、或富時中國50指數及恒生A股行業龍頭指數沒有被編製或發佈等，恒生投資作為附屬基金的基金經理，有權宣佈暫停單位持有人贖回單位的權利。

截至2022年12月31日，由於恒生中國指數基金及恒生A股行業龍頭指數基金只分別持有恒生富時中國50指數上市基金及恒生A股行業龍頭指數ETF (均為交易所買賣基金) 的45%及41%已發行單位，彼等並無控制權，因此該投資並未歸納為附屬基金。

基金的這些個別財務報表為其唯一的財務報表。

財務報表附註 (續)

19. 於未合併之結構實體持有之權益

基金認為其所投資但未合併之集體投資計劃符合結構實體的定義，原因如下：

- 在集體投資計劃中的表決權僅涉及行政層面，並無主導權去決定控制方；
- 每項集體投資計劃的活動均受到相關章程的限制；及
- 這些集體投資計劃設立了精細和明確的目標，為投資者提供投資機遇。

下表列明基金於未合併卻持有權益的結構實體之類別，並列明基金於未合併之結構實體持有的權益。最高虧損風險相等於基金所持金融資產的賬面價值。於年度內，除了於未合併之結構實體的投資金額，基金沒有向未合併之結構實體提供財務支持，亦不打算提供財務或其他支持。

結構實體之類別	性質及目的	基金持有權益
集體投資計劃	代表投資者管理資產以賺取收費。該等工具透過向投資者發行單位獲取資金。	於集體投資計劃已發行單位的投資

基金	貨幣	結構實體	於12月31日							
			基金所投集體投資計劃數目		結構實體的總資產淨值		按公平價值列入收入或虧損的金融資產之賬面價值		賬面價值佔屬於單位持有之人之總資產淨值百分比	
			2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
恒生美國指數基金	美元	非上市開放式投資基金	1	1	838,525,465,477	532,045,504,764	20,774,427	20,874,008	99.70%	99.66%
恒生A股行業龍頭指數基金	人民幣	交易所買賣基金	1	1	142,976,385	129,665,901	73,123,896	52,983,344	100.05%	99.63%
恒生中國企業指數基金	港元	交易所買賣基金	1	1	31,251,896,322	35,777,599,300	302,039,404	349,805,328	99.66%	99.83%
恒生中國股票基金	港元	非上市開放式投資基金	1	1	303,064,815	350,405,664	32,250	36,700	0.01%	0.01%
		交易所買賣基金	3	3	3,110,168,487	2,877,978,990	650,816	1,515,227	0.26%	0.39%
恒生中國指數基金	港元	交易所買賣基金	1	1	84,007,237	97,700,000	34,465,085	44,256,793	99.94%	99.94%
恒生歐洲大陸指數基金	美元	非上市開放式投資基金	1	1	178,714,010,233	133,433,394,043	3,354,563	3,284,273	99.51%	99.64%
恒生可持續發展企業指數基金	港元	交易所上市房地產投資信託基金	1	1	113,039,144,030	238,691,000,000	1,311,992	1,736,190	4.76%	4.10%

財務報表附註(續)

19. 於未合併之結構實體持有之權益(續)

基金	貨幣	結構實體	於12月31日							
			基金所投集體投資計劃數目		結構實體的總資產淨值		按公平價值列入收入或虧損的 金融資產之賬面價值		賬面價值佔屬於單位持有人之 總資產淨值百分比	
			2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
恒生金融行業動力基金	港元	交易所上市房地產投資信託基金	1	-	113,039,144,030	-	420,960	-	0.63%	0.00%
恒生環球均衡增長基金	美元	非上市開放式投資基金	-	15	-	7,189,946,048	-	14,415,446	0.00%	81.58%
		交易所買賣基金	18	5	88,404,399,823	446,849,333,176	19,589,302	2,382,746	99.45%	13.48%
恒生環球債券基金	美元	非上市開放式投資基金	7	8	404,965,218	301,292,626	3,694,982	3,722,690	98.82%	97.38%
恒生環球平穩增長基金	美元	非上市開放式投資基金	-	14	-	6,154,397,161	-	3,571,841	0.00%	89.71%
		交易所買賣基金	10	3	38,298,575,682	444,219,406,054	3,973,924	336,101	99.51%	8.44%
恒生環球高增長基金	美元	非上市開放式投資基金	-	9	-	6,039,807,632	-	11,031,194	0.00%	84.25%
		交易所買賣基金	18	3	141,883,174,221	310,975,171,102	13,882,068	1,460,164	100.01%	11.15%
恒生環球科技基金	美元	非上市開放式投資基金	2	6	1,068,251,043	4,674,099,786	834,316	4,545,721	10.78%	77.95%
		交易所買賣基金	3	6	37,252,845,325	41,419,935,387	6,810,725	578,770	87.96%	9.93%
恒生國指每日槓桿(1.5x)基金	港元	交易所買賣基金	1	1	31,251,896,322	35,926,825,693	118,312,184	153,326,400	75.10%	75.15%
恒生恒指每日槓桿(1.5x)基金	港元	非上市開放式投資基金	-	1	-	39,008,899,251	-	52,859,175	0.00%	30.59%
		交易所買賣基金	1	1	35,279,909,704	130,508,903,700	143,142,849	76,454,952	75.27%	44.25%
恒生指數基金	港元	交易所上市房地產投資信託基金	1	1	113,039,144,030	121,946,103,124	27,845,627	28,065,540	1.03%	0.97%
恒生日本指數基金	美元	非上市開放式投資基金	1	1	33,087,035,455	33,438,804,137	2,345,054	1,808,011	99.43%	99.32%
恒生中型股指數基金	港元	交易所上市房地產投資信託基金	1	2	9,957,306,928	31,053,748,512	34,720	75,180	0.32%	0.53%
恒生太平洋指數基金	美元	非上市開放式投資基金	1	1	38,959,168,280	38,463,023,366	4,547,340	4,384,562	99.62%	99.73%
恒生平安亞洲收益基金	美元	非上市開放式投資基金	-	1	-	481,125,965	-	23	0.00%	0.00%
	美元	交易所買賣基金	1	-	145,402,440	-	560,734	-	1.60%	0.00%
	美元	交易所上市房地產投資信託基金	1	-	14,469,010,436	-	89,289	-	0.26%	0.00%
恒生地產行業動力基金	港元	交易所上市房地產投資信託基金	1	1	113,039,144,030	121,946,103,124	614,689	1,118,210	9.59%	8.45%
恒生英國指數基金	美元	非上市開放式投資基金	1	1	109,465,313,114	94,779,929,583	1,428,922	1,947,842	99.43%	99.43%

財務報表附註 (續)

20. 分部資料

基金經理代表基金制訂分配資源的策略及根據用來制訂策略的內部檢討報告以確定營運分部。

基金經理認為基金以單一及綜合的投資策略投資於債務工具、股票工具、衍生工具及集體投資計劃，以達到基金說明書所載列的投資目的，故此視基金只有一個營運分部。於年度內並沒有營運分部的變動。

基金來自各投資類別如債務工具、股票工具、衍生工具及集體投資計劃的收入已於附註9詳列。提供予基金經理的分部資料與披露於全面收入表及資產負債表內的一樣。

基金的所有投資收入是來自各國發行的債務證券、股票證券、衍生工具及集體投資計劃。詳情請參閱附註5。

21. 截至2023年12月31日止年度已頒佈但尚未正式生效之修訂之可能影響

截至本財務報表之發行日，香港會計師公會頒佈了若干修訂。由於該等修訂於截至2023年12月31日止年度尚未正式生效，故本財務報表暫未採用。

於這些變化當中，以下變化可能與基金的運作及財務報表相關：

	在以下日期或之後 開始的會計期間生效
香港會計準則第1號修訂「財務報表的呈列方式：流動與非流動負債的劃分（「2020年修訂本」）」	2024年1月1日
香港會計準則第21號修訂，「外匯匯率變動的影響：缺乏可兌換性」	2025年1月1日

基金正評估首次採用該等修訂之預期影響，目前為止，基金認為採用該等修訂應不會對基金的營運業績及財務狀況構成重大影響。

指數基金與其相關指數之表現 (未經審核)

由2023年1月1日至2023年12月31日期間及與2022年同期之比較

以港元計算之表現

	由2023年1月1日至 2023年12月31日 期間	由2022年1月1日至 2022年12月31日 期間
基金 / 指數		
恒生神州50指數基金-A類單位 ⁽²⁾	-10.82%	-19.15%
恒生神州50指數#	-9.19%	-17.72%
恒生中國企業指數基金-A類單位 ⁽¹⁾	-12.04%	-16.03%
恒生中國企業指數#	-10.99%	-15.87%
恒生中國指數基金A類-累積收益單位 ⁽¹⁾	-14.11%	-20.15%
富時中國50指數*	-12.62%	-19.23%
恒生中國新經濟指數基金-累積收益單位-A類港元單位 ⁽²⁾	-10.45%	-29.10%
恒生中國新經濟指數#	-9.59%	-28.42%
恒生可持續發展企業指數基金-A類單位 ⁽²⁾	-5.16%	-6.32%
恒生可持續發展企業指數#	-3.63%	-4.98%
恒生指數基金A類-派息單位 ⁽¹⁾	-11.69%	-13.92%
恒生指數#	-10.61%	-12.70%
恒生中型股指數基金A類-累積收益單位	-13.41%	-17.43%
恒生綜合中型股指數#	-11.90%	-16.55%

以美元計算之表現

	由2023年1月1日至 2023年12月31日 期間	由2022年1月1日至 2022年12月31日 期間
基金 / 指數		
恒生美國指數基金-A類單位 ⁽²⁾	24.36%	-19.70%
標準普爾500指數*	26.33%	18.12%
恒生歐洲大陸指數基金-A類單位 ⁽²⁾	21.31%	-17.81%
富時發達歐洲(除英國)指數*	22.78%	-17.84%
恒生日本指數基金-A類單位 ⁽²⁾	17.26%	-16.54%
富時日本指數*	20.03%	-15.45%
恒生太平洋指數基金-A類單位 ⁽²⁾	12.31%	-16.42%
富時世界亞太區(除日本)指數*	14.80%	-15.88%
恒生臺灣指數基金-A類單位 ⁽²⁾	22.81%	-30.81%
富時台灣證券交易所台灣50權重上限30%指數*	26.90%	-29.00%
恒生英國指數基金-A類單位 ⁽²⁾	12.04%	-7.04%
富時100指數*	13.87%	-6.41%

以人民幣計算之表現

	由2023年1月1日至 2023年12月31日 期間	由2022年1月1日至 2022年12月31日 期間
基金 / 指數		
恒生A股行業龍頭指數基金-A類單位 ⁽²⁾	-4.73%	-17.93%
恒生A股行業龍頭指數#	-3.40%	-16.83%

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)。

(1) 表現以報價貨幣之單位價格對單位價格，股息(如有)再投資之總回報計算。對於派息單位，基金經理目前擬每年進行分派申報。

(2) 表現以報價貨幣之單位價格對單位價格計算。自基金發行日期至2023年12月31日期間，基金並無派息記錄。

* 表現以股息再投資之總回報計算。

表現以股息再投資之總回報計算，總回報為扣除預扣稅後之淨值。

資料來源：滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司、恒生指數有限公司、彭博資訊及FTSE。

指數成份股披露 (未經審核)

於2023年12月31日

下列為估基金追蹤之指數內比重多於百分之十之成份股。

基金	指數	2023年12月31日		2022年12月31日	
		成份股	佔指數比重	成份股	佔指數比重
恒生A股行業龍頭指數基金	恒生中國新經濟指數	於2023年12月31日，恒生A股行業龍頭指數基金沒有佔指數比重多於百分之十的成份股。		貴州茅臺酒	10.58%
恒生中國新經濟指數基金	恒生中國新經濟指數	阿里巴巴集團控股有限公司	10.15%	騰訊控股	10.87%
恒生可持續發展企業指數基金	恒生可持續發展企業指數	中國移動有限公司	10.15%	友邦保險香港	10.59%
恒生臺灣指數基金	富時台灣證券交易所臺灣50權重上限30%指數	滙豐控股有限公司	10.34%	香港交易及結算所	10.45%
恒生神州50指數基金	恒生神州50	台積電	30.09%	台積電	29.19%
		於2023年12月31日，恒生神州50指數沒有佔指數比重多於百分之十的成份股。		無	無

下列基金追蹤之指數內，於2023年12月31日及2022年12月31日沒有任何指數成份股佔該指數比重多於百分之十。

基金	指數
恒生美國指數基金	標準普爾500指數
恒生中國企業指數基金	恒生中國企業指數
恒生中國指數基金	富時中國50指數
恒生歐洲大陸指數基金	富時發達歐洲(除英國)指數
恒生指數基金	恒生指數
恒生日本指數基金	富時日本指數
恒生中型股指數基金	恒生綜合中型股指數
恒生太平洋指數基金	富時世界亞太區(除日本)指數
恒生英國指數基金	富時100指數

指數基金就指數成份股額外投資比重限制之報告 (未經審核)

由2023年1月1日至2023年12月31日

根據基金之條款單張所述，當使用抽樣策略時，導致某一成份證券在基金之比重超越其在該指數之比重，基金資產於該成份證券之超額投資，將被限制如下：

- 任何成份證券在該指數之比重少於30%：最高為本基金資產淨值之4%；
- 任何成份證券在該指數之比重在30%-50%之間：最高為本基金資產淨值之3%；
- 任何成份證券在該指數之比重在50%以上：最高為本基金資產淨值之2%。

於2023年1月1日至2023年12月31日期間內，基金經理已就恒生中型股指數基金、恒生神州50指數基金、恒生可持續發展企業指數基金、恒生臺灣指數基金及恒生中國新經濟指數基金完全遵守以上限制。

投資組合碳足跡 (未經審核)

由2023年1月1日至2023年12月31日

詳情請瀏覽恒生投資管理有限公司網頁 <https://www.hangsenginvestment.com/>。

恒生可持續發展企業指數基金的ESG 定期評估及報告 (未經審核)

由2023年1月1日至2023年12月31日

恒生可持續發展企業指數基金(「ESG基金」)以全面複製策略密切跟蹤恒生可持續發展企業指數(「指數」)在扣除費用及開支前的總回報表現(扣除預扣稅)，並推廣以下ESG特徵：1.)跟蹤由可持續發展表現得分最高的香港上市公司組成的指數，即在包括環境、社會和企業管治在內的企業可持續發展方面表現出色的公司；2.)ESG基金的可持續發展表現得分相對於該指數的整體得分有所提高(該指數由恒生可持續發展企業基準指數的成分股組成，其範圍包括恒生綜合指數(「HSCI」)的成分股)。

ESG基金力求以最佳策略推廣ESG特徵，ESG基金投資的所有股票均被視為持續符合及維持較佳的ESG表現。

截至2023年12月31日，99.4%(截至2022年12月31日的99.7%)的相關投資與ESG基金的ESG重點相符，其餘0.6%(截至2022年12月31日的0.3%)的權重為ESG基金的現金持有。ESG基金密切跟蹤與ESG重點相符的ESG指數的表現，構建所採用的方法是選擇相對於同行的ESG表現更高的公司。在構建恒生可持續發展企業指數時，由於ESG採用同類最佳方法，截至2023年12月31日，HSCI的權重已剔除75.1%(截至2022年12月31日的73.9%)。由於ESG基金是被動式指數跟蹤，因此將ESG基金的ESG因素表現與指定的參考基準進行比較的方法不適用。

於2023年12月31日及2022年12月31日，就ESG基金的代理投票記錄所採取的行動而言，恒生可持續發展企業指數基金在股東周年大會／臨時股東大會／特別股東大會審議的決議總數為385項，決議全數投票表決。

代理投票的統計數字和投票人數按類別分列如下。

期間	決議數量	贊成	反對
2023年全年	385	335	50
2022年全年	385	338	47

恒生可持續發展企業指數基金的ESG 定期評估及報告 (未經審核) (續)

由2023年1月1日至2023年12月31日

本摘要的以下內容說明了為實現ESG重點而進行的定期評估：

- 該指數旨在實現ESG基金所倡導的ESG特徵。
- 該指數透過以下方式實現ESG特徵：
 - 根據香港品質保證局每年9月發佈的可持續發展表現評分 (ESG數據於6月截止)，選擇及剔除股票。
 - 在合資格股票名單中獲得香港品質保證局可持續發展表現評分最高的三十間公司將會被選為該指數的成份股。詳情請參閱鏈接https://www.hsi.com.hk/static/uploads/contents/en/dl_centre/methodologies/IM_corporatesustainabilitye.pdf。

估計載列如下：

- ESG基金正以全面複製策略密切跟蹤指數表現。基金持有量與指數成份股之間的偏差評估為很小，不會對評估產生重大影響。
- 該指數成份股的ESG表現每年進行一次檢討，但如果成份股的ESG表現發生重大變化，指數提供者和ESG數據提供者將進行特別檢討。

限制列示如下：

- ESG基金與指數之間存在跟蹤誤差。評估認為跟蹤誤差很小，不會對評估結果產生實質影響。
- 為實現ESG目標，指數根據第三方 (指數提供者恒生指數有限公司) 的ESG數據集進行成份股的選擇和權重調整，該數據集可能存在主觀性、不完整、不準確或無法獲取。定期進行數據驗證，但仍存在限制，因為全球範圍內已廣泛認識到統一ESG數據方法的挑戰及數據供應商之間的差異。

管理及行政

基金經理

恒生投資管理有限公司
香港
中環
德輔道中83號

基金經理董事

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

恒生平安亞洲收益基金的子基金經理

中國平安資產管理(香港)有限公司
香港
中環
金融街8號
國際金融中心2期23樓2301室

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

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

基金經理法律顧問

的近律師行
香港
中環
遮打道18號
歷山大廈5樓



由恒生投資管理有限公司
(恒生銀行全資附屬機構) 刊發