



恒生投資
Hang Seng Investment

理財創富 專注為你

恒生 人民幣 黃金 ETF

83168

恒生人民幣黃金 ETF
中期財務報告
HANG SENG RMB GOLD ETF
INTERIM FINANCIAL REPORT
2013

目錄

Contents

- 2 投資組合 Investment Portfolio
- 3 投資組合變動表 Statement of Movements in Portfolio Holdings
- 4 資產負債表 Statement of Assets and Liabilities
- 5 倫敦黃金定盤價及恒生人民幣黃金ETF之表現
Performance of the London Gold Fixing Price and Hang Seng RMB Gold ETF
- 6 恒生人民幣黃金ETF - 每日收市價及每單位資產淨值之比較
Hang Seng RMB Gold ETF - Comparison of Daily Closing Price and Net Asset Value per Unit
- 7 管理及行政 Management and Administration

投資組合

Investment Portfolio

2013年6月30日 as at 30 June 2013

非上市投資 Unlisted Investments		單位數目 (金衡盎司) Holdings (Troy ounce)	市值 (人民幣) Market Value (RMB)	佔屬於單位持有 人之 總資產淨值百分比 % of Total Net Assets Attributable to Unitholders
商品 Commodity				
金條 Gold Bullion		10,126	74,776,319	99.18%
總投資市值 (總投資成本 - 111,234,576 人民幣)	Total Investments (Total cost of investments - RMB111,234,576)		74,776,319	99.18%
其他資產淨值	Other Net Assets		620,918	0.82%
屬於單位持有 人之總資產淨值	Total Net Assets Attributable to Unitholders		<u>75,397,237</u>	<u>100.00%</u>

投資組合變動表

Statement of Movements in Portfolio Holdings

由2013年1月1日至2013年6月30日止期間 for the period from 1 January 2013 to 30 June 2013

		單位數目(金衡盎司) 2013年1月1日			單位數目(金衡盎司) 2013年6月30日
非上市投資		Holdings (Troy ounce) as at	增加	減少	Holdings (Troy ounce) as at
Unlisted Investments		01 Jan 2013	Additions	Disposals	30 Jun 2013
商品	Commodity				
金條	Gold Bullion	10,126	-	-	10,126

資產負債表

Statement of Assets and Liabilities

2013年6月30日 as at 30 June 2013

	30-06-2013 (人民幣) (RMB)	31-12-2012 (人民幣) (RMB)
資產 Assets		
商品 Commodity	74,776,319	104,818,390
按公平價值列入收入或虧損的金融資產 Financial assets at fair value through profit or loss	7,704	
預付款項 Prepayments	226,400	86,287
其他應收款項 Other accounts receivable	150,296	229,916
現金及現金等價物 Cash and cash equivalents	741,796	268,317
資產總值 Total Assets	75,902,515	105,402,910
負債 Liabilities		
按公平價值列入收入或虧損的金融負債 Financial liabilities at fair value through profit or loss	-	13,636
預提費用及其他應付款項 Accrued expenses and other payables	344,036	234,755
銀行透支 Bank overdraft	161,242	238,610
負債總值 Total liabilities	505,278	487,001
屬於單位持有人之資產淨值* Net assets attributable to unitholders*	75,397,237	104,915,909
代表 Representing:		
權益總值 Total Equity	75,397,237	104,915,909
已發行單位數目 Total number of units in issue	3,153,300	3,153,300
每單位資產淨值 * Net asset value per unit *	23.9106	33.2718

* 基金經理欲強調公佈的基金單位價格乃根據基金之基金說明書中所列明之原則計算。此計算原則與計算財務報告中《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，於本財務報告中所載之《屬於單位持有人之資產淨值》則有別於用作估值用途經調整後之資產淨值。

* The Manager would like to highlight that the principles for calculating the published unit price as set out in the Explanatory Memorandum of the Fund are different from that required for calculating the net assets attributable to unitholders and hence the corresponding net asset value per unit for financial reporting purposes under HKFRSs. The net assets attributable to unitholders as reported in the financial statements are therefore different from the adjusted total net assets for valuation purposes at the reporting dates.

倫敦黃金定盤價及恒生人民幣黃金ETF之表現

Performance of the London Gold Fixing Price and Hang Seng RMB Gold ETF

由2013年1月1日至2013年6月30日期間與由2012年2月8日至2012年6月30日期間之比較

For the period from 1 January 2013 to 30 June 2013 and the comparison with the period from 8 February 2012 to 30 June 2012

基金/指標 Fund/Benchmark	由2013年1月1日至 2013年6月30日期間 For the period from 1 January 2013 to 30 June 2013	由2012年2月8日至 2012年6月30日期間 For the period from 8 February 2012 to 30 June 2012
恒生人民幣黃金ETF * Hang Seng RMB Gold ETF *	-28.15%	-10.45%
倫敦黃金定盤價 # London Gold Fixing Price #	-27.69%	-9.95%

資料來源: 滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司及彭博資訊。

Source: HSBC Institutional Trust Services (Asia) Limited and Bloomberg.

* 表現以報價貨幣之單位價格對單位價格計算。

* Performance is calculated in base currency with unit price to unit price.

表現以黃金價格對黃金價格(美元)計算。

Performance is calculated on gold price to gold price (in USD).

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)。

Investors should note that all investment involves risks (including the possibility of loss of the capital invested), prices of fund units may go up as well as down and past performance is not indicative of future performance. Investors should read the relevant fund's offering documents (including the full text of the risk factors stated therein) in detail before making any investment decision.

恒生人民幣黃金ETF - 每日收市價及每單位資產淨值之比較

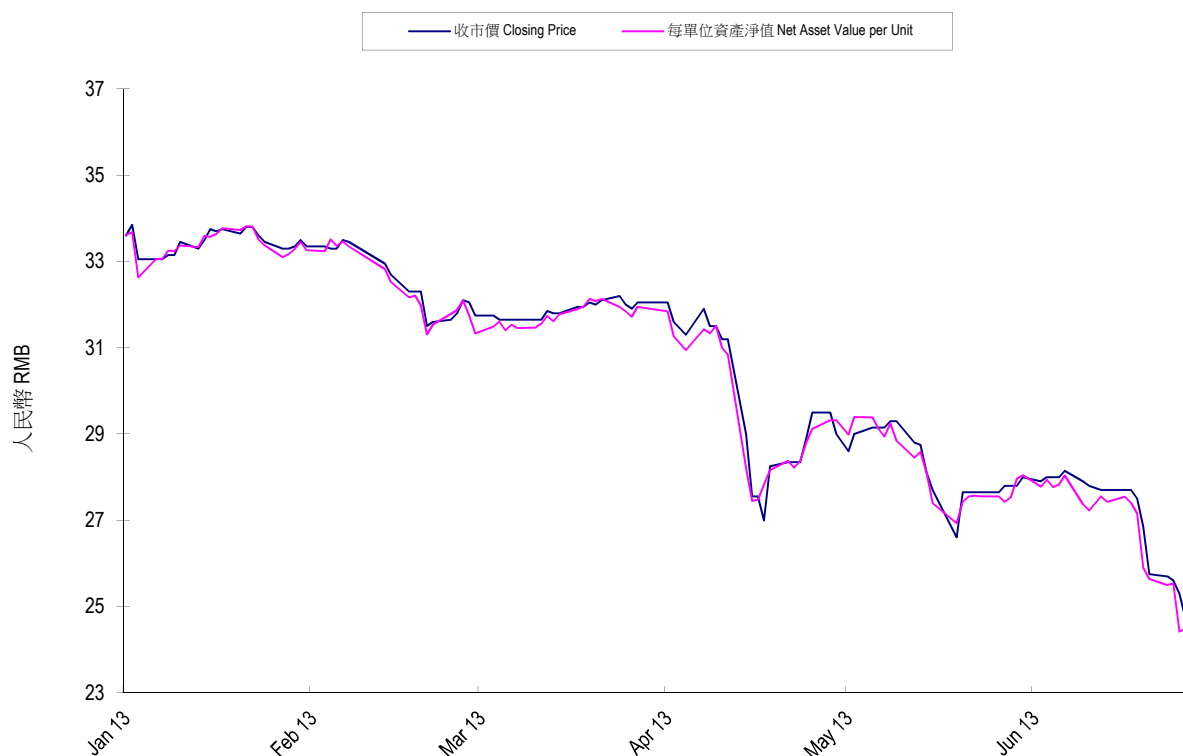
Hang Seng RMB Gold ETF - Comparison of Daily Closing Price and Net Asset Value per Unit

由2013年1月1日至2013年6月30日期間與由2012年2月14日至2012年6月30日期間之比較

For the period from 1 January 2013 to 30 June 2013 and the comparison with the period from 14 February 2012 to 30 June 2012

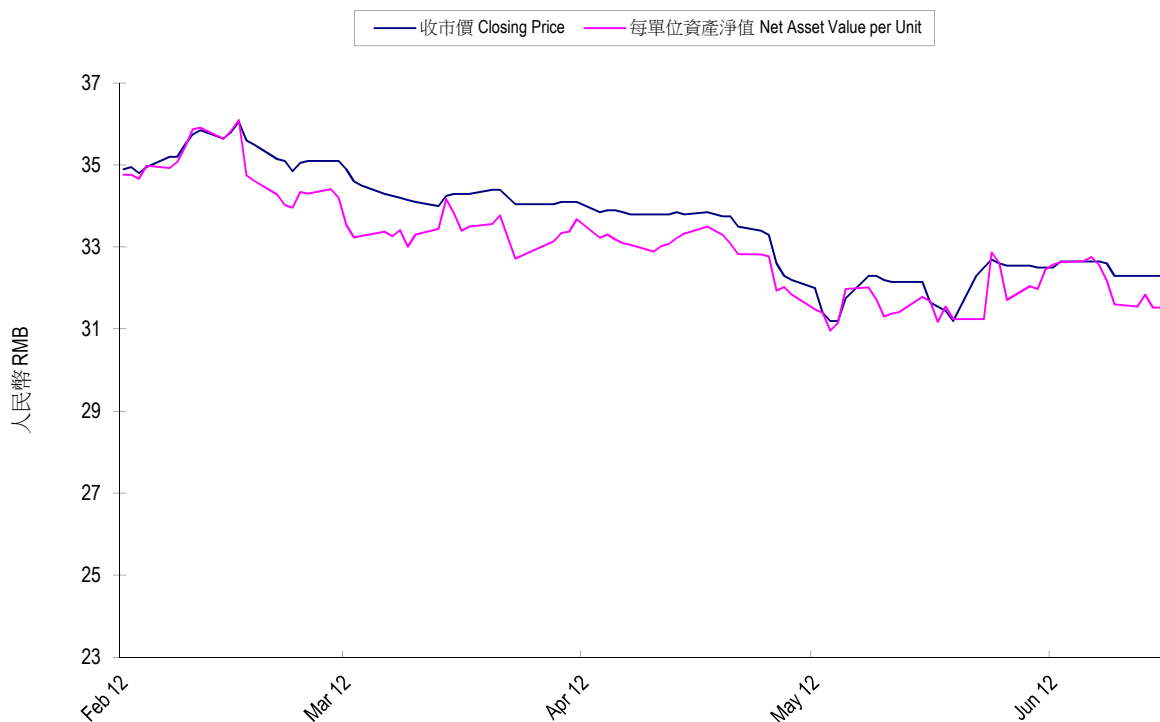
由2013年1月1日至2013年6月30日之每日收市價及每單位資產淨值之比較

Comparison of Daily Closing Price and Net Asset Value per Unit for the period from 1 January 2013 to 30 June 2013



由2012年2月14日至2012年6月30日之每日收市價及每單位資產淨值之比較

Comparison of Daily Closing Price and Net Asset Value per Unit for the period from 14 February 2012 to 30 June 2012



管理及行政 Management and Administration

基金經理及上市代理

恒生投資管理有限公司
香港
中環德輔道中83號

基金經理及上市代理之董事

馮孝忠
李佩珊
陸世龍
劉存忠
顏文傑

受託人及登記處

滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司
香港
中環皇后大道中1號

託管人

HSBC Bank USA, N.A.
8 Canada Square
London E14 5HQ
United Kingdom

服務代理

香港證券兌換代理服務有限公司
香港
中環德輔道中199號
無限極廣場2樓

核數師

畢馬威會計師事務所
香港
中環遮打道10號
太子大廈8樓

Manager and Listing Agent

Hang Seng Investment Management Limited
83 Des Voeux Road Central
Hong Kong

Directors of the Manager and Listing Agent

Fung Hau Chung, Andrew
Lee Pui Shan
Luk Sai Lung
Lau Chuen Chung
Ngan Man Kit

Trustee and Registrar

HSBC Institutional Trust Services (Asia) Limited
1 Queen's Road Central
Hong Kong

Custodian

HSBC Bank USA, N.A.
8 Canada Square
London E14 5HQ
United Kingdom

Service Agent

HK Conversion Agency Services Limited
2nd Floor Infinitus Plaza
199 Des Voeux Road
Central Hong Kong

Auditors

KPMG
8th Floor, Prince's Building
10 Chater Road
Central Hong Kong

