

盈富基金

Tracker Fund of Hong Kong

盈富基金

股份代號：2800/82800

網址：www.trahk.com.hk

中期財務報告 2025



恒生投資

HANG SENG INVESTMENT

由恒生投資管理有限公司
(恒生銀行全資附屬機構) 刊發



FSC
www.fsc.org

混合產品

紙張 | 支持
負責任的林業

FSC® C021898

目錄

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

簡明資產淨值報表（未經審核）

於二零二五年六月三十日

		(未經審核) 二零二五年 六月三十日 港元	(已經審核) 二零二四年 十二月三十一日 港元
	附註		
資產			
流動資產			
投資	13	150,276,407,903	138,387,232,998
應收股息		759,517,257	-
應收認購基金單位款項		45,287,289	3,659,860
其他應收款項		90,000	150,000
銀行結存		1,406,536,246	407,170,052
總資產		152,487,838,695	138,798,212,910
負債			
流動負債			
應付經理人費	7(d)	7,152,664	7,496,137
應付信託人費	7(e)	7,152,664	7,496,137
應付指數特許權費	7(i)	5,128,065	5,441,291
應付過戶處費用		179,022	326,055
應付專業費用		119,000	178,500
應付贖回基金單位款項		35,368,807	6,878,678
其他應付賬項及應計款項		8,420,012	9,245,422
負債（不包括可贖回基金單位持有人應佔淨資產）		63,520,234	37,062,220
可贖回基金單位持有人應佔淨資產	5	152,424,318,461	138,761,150,690

第5至20頁之附註為簡明財務報表之一部份。

簡明全面收入報表（未經審核）

截至二零二五年六月三十日止半年度

		(未經審核)	
		截至 二零二五年 六月三十日 止半年度 港元	截至 二零二四年 六月三十日 止半年度 港元
	附註		
收入			
股息收入		3,375,026,506	2,820,678,592
銀行利息收入	4(c)	13,460,107	15,213,047
交易費淨收入	4(a)	1,662,000	1,608,000
其他收入	4(b)	1,429,491	1,485,190
投資淨收入	3	26,308,299,884	4,759,088,501
投資收入總額		29,699,877,988	7,598,073,330
支出			
經理人費	7(d)	14,174,861	13,375,044
信託人費	7(e)	14,174,861	13,375,044
指數特許權費	7(i)	10,491,410	9,299,042
投資交易成本	8	26,321,654	9,820,899
過戶處費用		975,420	919,300
出版及印刷費用		962,715	2,156,031
核數費		212,700	201,700
銀行手續費		467,718	346,580
法律及其他專業費用		427,025	357,021
其他經營支出		1,198,902	461,644
經營開支總額		69,407,266	50,312,305
經營利潤		29,630,470,722	7,547,761,025
融資成本			
分派予可贖回基金單位持有人的金額	15	(1,342,658,350)	(1,119,598,875)
分派後的除稅前利潤		28,287,812,372	6,428,162,150
預扣所得稅	6	(154,668,801)	(67,652,327)
由經營而來的可贖回基金單位持有人應佔淨資產增加		28,133,143,571	6,360,509,823

第5至20頁之附註為簡明財務報表之一部份。

簡明可贖回基金單位持有人應佔淨資產變動表（未經審核）

截至二零二五年六月三十日止半年度

(未經審核)				
	截至 二零二五年 六月三十日 止半年度 附註 基金單位	截至 二零二五年 六月三十日 止半年度 港元	截至 二零二四年 六月三十日 止半年度 基金單位	截至 二零二四年 六月三十日 止半年度 港元
期初可贖回基金單位持有人應佔淨資產	6,866,992,500	138,761,150,690	7,519,992,500	129,368,536,957
基金單位發行				
— 以實物支付	5, 10 8,519,000,000	190,387,770,003	6,655,000,000	115,623,885,059
— 現金款項	10 —	1,370,626,597	—	825,481,041
	8,519,000,000	191,758,396,600	6,655,000,000	116,449,366,100
基金單位贖回				
— 以實物支付	5, 10 (9,171,000,000)	(204,786,853,090)	(6,975,000,000)	(121,011,759,355)
— 現金款項	10 —	(1,441,519,310)	—	(803,766,045)
	(9,171,000,000)	(206,228,372,400)	(6,975,000,000)	(121,815,525,400)
基金單位贖回淨額	(652,000,000)	(14,469,975,800)	(320,000,000)	(5,366,159,300)
由經營而來的可贖回基金單位持有人 應佔淨資產增加	—	28,133,143,571	—	6,360,509,823
期末可贖回基金單位持有人應佔淨資產	6,214,992,500	152,424,318,461	7,199,992,500	130,362,887,480

簡明現金流量表(未經審核)

截至二零二五年六月三十日止半年度

	(未經審核)	
	截至 二零二五年 六月三十日 止半年度 港元	截至 二零二四年 六月三十日 止半年度 港元
經營活動之現金流		
出售投資收入	11,040,711,998	4,138,950,528
購入投資支出	(11,015,912,567)	(4,126,318,254)
已收股息	2,456,082,909	1,991,021,761
已收銀行利息	13,460,107	15,213,323
已收交易費	8,370,000	7,980,000
已付經理人費	(14,518,334)	(13,209,397)
已付信託人費	(14,518,334)	(13,209,397)
已付指數特許權費	(10,804,636)	(13,987,979)
已付過戶處費用	(1,122,453)	(776,023)
已付出版及印刷費用	(1,054,584)	(1,044,756)
已付投資交易成本	(26,321,654)	(9,820,899)
已付兌換代理人費	(6,564,000)	(5,916,000)
已付銀行手續費	(467,718)	(346,580)
已付法律及其他專業費用 (已付)/ 退回其他經營支出	(486,525) (2,229,183)	(297,521) 118,383
經營活動產生之現金淨額	2,424,625,026	1,968,357,189
融資活動之現金流		
已收基金單位發行之現金款項	10 1,328,999,168	780,736,841
已付基金單位贖回之現金款項	10 (1,413,029,181)	(757,865,876)
已付中期分派	4(b), 15 (1,341,228,819)	(1,118,113,685)
融資活動使用之現金淨額	(1,425,258,832)	(1,095,242,720)
現金及等同現金項目之增加淨額	999,366,194	873,114,469
期初現金及等同現金項目	407,170,052	454,528,577
期末現金及等同現金項目	1,406,536,246	1,327,643,046
現金及等同現金項目結餘分析：		
銀行結存	7(f) 1,406,536,246	1,327,643,046

有關主要非現金交易之詳情，請參閱附註10。
第5至20頁之附註為簡明財務報表之一部份。

未經審核簡明財務報表附註

1 一般資料

盈富基金（以下簡稱「基金」）為一項單位信託基金，受最初於一九九九年十月二十三日訂立的與基金有關的信託契約所規管，而該信託契約經日期為二零一九年十二月二十四日的第一份經修訂及經重述契約、日期為二零二二年九月十九日的第二份經修訂及重述契約及日期為二零二四年九月二十三日的第三份經修訂及重述契約（可不時修訂及補充，統稱為「信託契約」）修訂及重述。根據香港《證券及期貨條例》第104(1)條，基金獲香港證券及期貨事務監察委員會認可。基金現於香港聯合交易所有限公司（香港交易及結算所有限公司之附屬公司）上市。

基金之經理人及信託人分別為恒生投資管理有限公司（以下簡稱「經理人」）及美國道富銀行（以下簡稱「信託人」）。

基金之目標為提供緊貼恒生指數（以下簡稱「指數」）表現之投資成績。

該等未經審核簡明中期財務報表於二零二五年八月二十一日獲准發佈。財務報表已經審閱惟未經審核。

2 編製基準及會計政策

此截至二零二五年六月三十日止半年度之未經審核簡明中期財務報表已按照香港會計準則第34號「中期財務報告」的規定而編製。此未經審核簡明中期財務報表應與截至二零二四年十二月三十一日止年度之年度財務報表一起閱讀，該年度財務報表乃按照香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）編製。

所應用的會計政策及計算方法與截至二零二四年十二月三十一日止年度之年度財務報表所用者一致。於截至二零二五年十二月三十一日止財政年度生效之香港財務報告準則之修訂預期對基金並無重大影響。

未經審核簡明財務報表附註(續)

3 投資淨收益

	(未經審核)	
	截至 二零二五年 六月三十日 止半年度 港元	截至 二零二四年 六月三十日 止半年度 港元
未變現投資收益之變動	1,230,514,427	11,004,933,832
出售投資之已變現收益／(虧損)	25,077,785,457	(6,245,845,331)
	<u>26,308,299,884</u>	<u>4,759,088,501</u>

4 收入

(a) 交易費收入淨額

申請新增或贖回基金單位只可透過已經與經理人、信託人、香港證券兌換代理服務有限公司(「兌換代理人」)和香港中央結算有限公司(「香港結算公司」)簽訂參與協議之經紀商或交易商(其本身或其代理人為中央結算及交收系統(「中央結算系統」)參與者，而其本身或其代理人賬戶之任何基金單位目前由香港結算公司存入)(「參與交易商」)進行。

基金有權保留因參與交易商作出及兌換代理人處理的增設及贖回申請而產生的交易費淨額。

(b) 其他收入

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

(c) 銀行利息收入

根據信託契約之條款，於分派賬戶中賺取之利息收入每年轉入基金。截至二零二五年六月三十日止半年度，基金自分派賬戶收到的利息收入金額為1,301,002港元(截至二零二四年六月三十日止半年度：1,574,192港元)。

未經審核簡明財務報表附註(續)

5 已發行基金單位數目及可贖回基金單位持有人應佔淨資產

基金的資本乃以可贖回基金單位持有人應佔淨資產代表。基金單位透過以實物方式設立一籃子指數股份連現金餘額之方式發行，並以實物方式連現金餘額贖回。該半年度內基金單位之新增及贖回呈列於簡明可贖回基金單位持有人應佔淨資產變動表。

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

按最後成交市價計算之可贖回基金單位持有人應佔淨資產在簡明資產淨值報表中列作負債，倘基金單位持有人行使權利贖回於基金之基金單位，則按於該半年度結束日期應付的贖回金額列賬。

	(未經審核) 基金單位數目		
	二零二五年 一月一日 至二零二五年 六月三十日	二零二四年 七月一日 至二零二四年 十二月三十一日	二零二四年 一月一日 至二零二四年 六月三十日
期初已發行之基金單位	6,866,992,500	7,199,992,500	7,519,992,500
發行之基金單位	8,519,000,000	7,692,000,000	6,655,000,000
贖回之基金單位	(9,171,000,000)	(8,025,000,000)	(6,975,000,000)
期末已發行之基金單位	<u>6,214,992,500</u>	<u>6,866,992,500</u>	<u>7,199,992,500</u>
	港元	港元	港元
可贖回基金單位持有人應佔淨資產	<u>152,424,318,461</u>	<u>138,761,150,690</u>	<u>130,362,887,480</u>
可贖回基金單位持有人應佔淨資產 (每基金單位)	<u>24.53</u>	<u>20.21</u>	<u>18.11</u>
每新增基金單位資產淨值 (1個新增基金單位相等於1,000,000個 基金單位)	<u>24,525,262</u>	<u>20,206,976</u>	<u>18,105,975</u>

未經審核簡明財務報表附註(續)

6 稅項

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

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

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

截至二零二五年及二零二四年六月三十日止半年度內所得的H股及紅籌股(適用於被視為中國稅務居民的企業)股息收入已按10%的稅率繳付預扣所得稅。

7 與關聯方、經理人、信託人及彼等之關連人士之交易

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

未經審核簡明財務報表附註(續)

7 與關聯方、經理人、信託人及彼等之關連人士之交易(續)

(a) 經理人所持有之基金單位

經理人及其董事及高級人員可以以主事人身份買賣基金單位。於二零二五年六月三十日，經理人及其董事及高級人員合共持有基金的67,500個基金單位(於二零二四年十二月三十一日：67,500個基金單位)。

(b) 經理人之集團公司所持有之基金單位

經理人之集團公司(作為經理人之關連人士)可以以主事人身份買賣基金單位。於二零二五年六月三十日，經理人之集團公司合共持有基金的98,350,542個基金單位(於二零二四年十二月三十一日：177,389,104個基金單位)。

(c) 信託人所持有之基金單位

信託人及其董事及高級人員及關連人士可以以主事人身份買賣基金單位。於二零二五年六月三十日，信託人及其關聯方及關連人士合共持有基金的17,320個基金單位(於二零二四年十二月三十一日：17,320個基金單位)。

(d) 經理人費

應付經理人之費用按基金於有關季度最後一個交易日之資產淨值以年率計算如下：

資產淨值首150億港元	0.045%
資產淨值接續之150億港元	0.030%
資產淨值接續之150億港元	0.020%
資產淨值超過450億港元之任何數額	0.015%

經理人費按日累計，並須於每季期末繳付。

於該半年度內支付予經理人的經理人費為14,174,861港元(截至二零二四年六月三十日止半年度：13,375,044港元)。於二零二五年六月三十日應付經理人的經理人費為7,152,664港元(於二零二四年十二月三十一日：7,496,137港元)。

未經審核簡明財務報表附註(續)

7 與關聯方、經理人、信託人及彼等之關連人士之交易(續)

(e) 信託人費

應付信託人之費用按基金於有關季度最後一個交易日之資產淨值以年率計算如下：

資產淨值首150億港元	0.045%
資產淨值接續之150億港元	0.030%
資產淨值接續之150億港元	0.020%
資產淨值超過450億港元之任何數額	0.015%

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

信託人費按日累計，並須於每季期末繳付。

於該半年度內支付予信託人的信託人費為14,174,861港元(截至二零二四年六月三十日止半年度：13,375,044港元)。於二零二五年六月三十日應付信託人的信託人費為7,152,664港元(於二零二四年十二月三十一日：7,496,137港元)。

(f) 銀行結餘

於二零二五年六月三十日，存放於美國道富銀行(信託人)之銀行結餘為136,595,700港元(於二零二四年十二月三十一日：10,072,907港元)。該賬戶乃計息。截至二零二五年六月三十日止半年度，存放於信託人之銀行結餘確認及收取的利息收入分別為35,099港元及35,099港元(於二零二四年十二月三十一日：確認及收取的利息收入分別為182,687港元及182,687港元)。

於二零二五年六月三十日，存放於香港上海滙豐銀行有限公司(「滙豐銀行」)(經理人的中間控股公司)之計息銀行結餘為1,325港元(於二零二四年十二月三十一日：22,331港元)。截至二零二五年六月三十日止半年度，存放於滙豐銀行之銀行結餘確認及收取的利息收入為45港元(於二零二四年十二月三十一日：確認及收取的利息收入為303港元)。

未經審核簡明財務報表附註(續)

7 與關聯方、經理人、信託人及彼等之關連人士之交易(續)

(g) 銀行手續費

於該半年度內就存放於滙豐銀行之銀行結餘產生的銀行手續費為467,718港元(截至二零二四年六月三十日止半年度：346,580港元)。

(h) 股息收入

於該半年度內，基金投資於滙豐控股有限公司(「滙豐控股」)(經理人的最終控股公司)及恒生銀行有限公司(經理人的直接控股公司)的股票。截至該半年度結束日所持此等投資的詳情載於投資組合。於截至二零二五年六月三十日及二零二四年六月三十日止半年度，從該等投資賺取的股息收入如下：

	截至 二零二五年 六月三十日 止半年度 港元	截至 二零二四年 六月三十日 止半年度 港元
恒生銀行有限公司	35,023,141	39,385,545
滙豐控股有限公司	480,904,520	812,455,373

(i) 指數特許權費

基金已獲經理人的聯屬公司恒生指數有限公司(「恒生指數有限公司」)授權於該半年度內使用該指數創建、發售、營銷及銷售基金。於截至二零二五年六月三十日止半年度已付恒生指數有限公司的特許權費為10,491,410港元(截至二零二四年六月三十日止半年度：9,299,042港元)。於該半年度末應付恒生指數有限公司的特許權費為5,128,065港元(於二零二四年十二月三十一日：5,441,291港元)。

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

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

指數特許權費按日累計，並須於每季期末繳付。

未經審核簡明財務報表附註(續)

7 與關聯方、經理人、信託人及彼等之關連人士之交易(續)

(i) 佣金

基金利用滙豐銀行的服務來處理若干投資交易。以下是滙豐銀行於截至二零二五年六月三十日及二零二四年六月三十日止半年度處理的基金交易詳情：

透過滙豐銀行執行的交易價值		分佔基金交易總價值		已付滙豐銀行佣金		平均佣金率	
截至	截至	截至	截至	截至	截至	截至	截至
二零二五年	二零二四年	二零二五年	二零二四年	二零二五年	二零二四年	二零二五年	二零二四年
六月三十日	六月三十日	六月三十日	六月三十日	六月三十日	六月三十日	六月三十日	六月三十日
止半年度	止半年度	止半年度	止半年度	止半年度	止半年度	止半年度	止半年度
港元	港元			港元	港元		
6,489,147,512	7,122,056,551	1.55%	2.90%	320,794	4,167	0.0049%	0.0001%

8 投資交易成本

交易成本是為獲得投資而發生的費用。其中包括支付給代理商、顧問、經紀人及交易商的費用及佣金，以及當地稅項。交易成本在發生時即時在簡明全面收入報表內確認為開支。

9 其他費用

(a) 過戶處費用

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

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

過戶處費用按日累計，並須於每月月末繳付。

過戶處亦可獲撥還為履行其服務而實際墊付之所有費用。

(b) 兌換代理人費

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

兌換代理人費按日累計，並須於每月月末繳付。

未經審核簡明財務報表附註(續)

10 主要非現金交易

按照信託契約，基金單位只可透過設立一籃子指數股份連現金結餘之方式發行。基金可按每個新增基金單位（即1,000,000個基金單位），收取由經理人每日釐定之成分股所組成之一籃子指數股份。於截至二零二五年六月三十日止半年度，基金已發行8,519,000,000個基金單位（截至二零二四年六月三十日止半年度：6,655,000,000個基金單位），合共191,758,396,600港元（截至二零二四年六月三十日止半年度：116,449,366,100港元），以換取投資組合合共190,387,770,003港元（截至二零二四年六月三十日止半年度：115,623,885,059港元）之一籃子指數股份，加上相關現金成分1,370,626,597港元（截至二零二四年六月三十日止半年度：825,481,041港元）。

按照信託契約，基金單位以實物方式連現金結餘贖回。於截至二零二五年六月三十日止半年度，基金透過交付一籃子指數股份贖回9,171,000,000個基金單位（截至二零二四年六月三十日止半年度：6,975,000,000個基金單位），合共206,228,372,400港元（截至二零二四年六月三十日止半年度：121,815,525,400港元），以換取投資組合合共204,786,853,090港元（截至二零二四年六月三十日止半年度：121,011,759,355港元），加上相關現金成分1,441,519,310港元（截至二零二四年六月三十日止半年度：803,766,045港元）。

11 非金錢利益安排

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

自基金成立以來，經理人並無就基金任何交易參與任何非金錢利益安排。

未經審核簡明財務報表附註(續)

12 證監會守則之投資限制及禁制條款

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

於二零二五年六月三十日及二零二四年十二月三十一日，並無證券個別在基金資產淨值所佔比重超過10%。

於截至二零二五年六月三十日止半年度，恒生指數上漲20.00%（於截至二零二四年六月三十日止半年度：上漲3.94%），而同期基金之每基金單位資產淨值上漲21.37%（於截至二零二四年六月三十日止半年度：上漲5.25%）。

13 金融風險管理

(a) 公平價值估計

在活躍市場買賣的金融資產和負債（例如公開買賣的衍生工具和交易證券）的公平價值根據該半年度結束日的市場收市價列賬。

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

應收款項及應付款項的賬面值視為公平價值的約數。用以披露的金融資產及金融負債公平價值按基金相似金融工具可得之當時市場利率折算合約未來現金流量的現值估算。

未經審核簡明財務報表附註(續)

13 金融風險管理(續)

(a) 公平價值估計(續)

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

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

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

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

下表顯示於二零二五年六月三十日及二零二四年十二月三十一日，基金按公平價值計量之投資(按分級)於公平價值計量架構內的分析。

未經審核簡明財務報表附註(續)

13 金融風險管理(續)

(a) 公平價值估計(續)

所有披露的公平價值計量都是經常性的公平價值計量。

	第1層	第2層	第3層	總計
	港元	港元	港元	港元

於二零二五年六月三十日

資產

以公平價值於損益表

列賬之金融資產：

— 股票證券	149,211,279,944	—	—	149,211,279,944
— 集體投資計劃	1,065,127,959	—	—	1,065,127,959
總計	<u>150,276,407,903</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>150,276,407,903</u>

	第1層	第2層	第3層	總計
	港元	港元	港元	港元

於二零二四年十二月三十一日

資產

以公平價值於損益表

列賬之金融資產：

— 股票證券	137,464,505,504	—	—	137,464,505,504
— 集體投資計劃	922,727,494	—	—	922,727,494
總計	<u>138,387,232,998</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>138,387,232,998</u>

未經審核簡明財務報表附註(續)

13 金融風險管理(續)

(a) 公平價值估計(續)

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

於不視為活躍的市場內交易的金融工具，由於其價值是基於市場報價、經紀商報價或其他有可觀察輸入支持的報價來源，因此屬於第2層等級。於二零二五年六月三十日及二零二四年十二月三十一日，基金並無持有任何屬於第2層等級的投資。

屬第3層等級的投資因為交易不頻繁，因此有重大非可觀察輸入。於二零二五年六月三十日及二零二四年十二月三十一日，基金沒有持有任何屬於第3層等級的投資。

於截至二零二五年六月三十日止半年度及截至二零二四年十二月三十一日止年度內，並無金融工具不同等級之間的轉換。

除了投資外，在簡明資產淨值報表中的資產及負債(不包括可贖回基金單位持有人應佔淨資產)均按攤銷成本計量；其賬面值為合理的公平價值約數。

14 於未合併之結構實體所持有之權益

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。

未經審核簡明財務報表附註(續)

14 於未合併之結構實體所持有之權益(續)

下表列明基金於未合併卻持有權益的結構實體之類別。

結構實體類別	性質及目的	基金所持權益
集體投資計劃	代表投資者管理資產並掙取費用。此類投資載體均通過向投資者發行(基金)單位融資。	集體投資計劃發行投資單位

下表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所持金融資產的賬面價值。

於二零二五年六月三十日

結構實體	基金投資的 集體投資 計劃數目	結構實體 的總市值 港元	以公平價值 於損益表列賬 之投資賬面值 港元	賬面值佔單位 持有人應佔 總資產淨值 的百分比
上市房地產投資信託	1	108,202,411,884	1,065,127,959	0.70%

於二零二四年十二月三十一日

結構實體	基金投資的 集體投資 計劃數目	結構實體 的總市值 港元	以公平價值 於損益表列賬 之投資賬面值 港元	賬面值佔單位 持有人應佔 總資產淨值 的百分比
上市房地產投資信託	1	84,979,019,990	922,727,494	0.66%

於截至二零二五年六月三十日止半年度內，除了於未合併之結構實體的投資金額，基金並無向未合併之結構實體提供財務支持，亦不計劃提供財務或其他支持。

未經審核簡明財務報表附註(續)

15 分派

	(未經審核)	
	二零二五年 港元	二零二四年 港元
中期分派		
— 已於二零二四年五月三十一日 就7,463,992,500個基金單位 支付0.15港元		– 1,119,598,875
— 已於二零二五年五月三十日 就6,102,992,500個基金單位 支付0.22港元	1,342,658,350	–

16 分部資料

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

基金投資於香港恒生指數成分股，旨在提供緊貼指數表現之投資成績。

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

於截至二零二五年六月三十日止半年度及二零二四年十二月三十一日止年度的可報告分部並無變更。

未經審核簡明財務報表附註(續)

16 分部資料(續)

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

基金並無資產分類為非流動資產。基金擁有與相關追蹤指數的證券比重及行業比重非常接近的投資組合。於二零二五年六月三十日及二零二四年十二月三十一日，並無證券個別在基金資產淨值所佔比重10%以上。

基金亦擁有一個高度分散的基金單位持有人組合。然而，於二零二五年六月三十日及二零二四年十二月三十一日，有一家代理人公司持有佔基金10%以上的淨資產。該代理人公司於二零二五年六月三十日及二零二四年十二月三十一日分別持有95.32%以及95.72%。

17 比較資料

為符合當前半年度呈報標準，若干比較數字已重新分類。

18 期後事項

於二零二五年八月七日，經理人發出一份通知，通告基金單位持有人美國道富銀行已決定退任基金信託人一職，而滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司(「新信託人」)將根據基金信託契據的適用條文獲委任為基金新信託人，並有待取得監管批准。預計有關交接至新信託人的安排待取得監管批准後，將於二零二五年十月完成。

自二零二五年九月十九日起，實質管理費及實質信託人費用將分別以每年0.019%為上限(「上限」)，按分級費用結構計算出的費用(分別載列於本報告附註7(d)及7(e))將與上限進行比較，並以較低者為準。適用的管理費及信託人費用可能低於上限，實際視乎盈富基金在相關時間的資產淨值。

投資組合 (未經審核)

於二零二五年六月三十日

	持股量	公平價值 港元	所佔資產淨值之 百分比
香港			
上市投資(98.59%)			
股票證券(97.89%)			
綜合企業(1.24%)			
中國中信股份有限公司	57,271,688	617,388,797	0.40
長江和記實業有限公司	26,391,656	1,274,716,985	0.84
		1,892,105,782	1.24
非必需性消費(25.13%)			
阿里巴巴集團控股有限公司	103,131,184	11,323,804,003	7.43
安踏體育用品有限公司	13,817,043	1,305,710,563	0.86
百度集團	12,531,103	1,045,720,545	0.69
比亞迪股份有限公司	36,258,159	4,441,624,477	2.91
周大福珠寶集團有限公司	19,662,786	263,874,588	0.17
銀河娛樂集團有限公司	21,532,978	750,424,283	0.49
吉利汽車控股有限公司	59,519,861	949,936,982	0.62
海底撈國際控股有限公司	19,204,344	286,144,726	0.19
海爾智家股份有限公司	23,908,643	536,749,035	0.35
京東集團	17,214,902	2,201,785,966	1.44
快手科技	29,687,213	1,879,200,583	1.23
理想汽車	13,698,573	1,465,747,311	0.96
李寧有限公司	22,899,845	387,465,377	0.25
美團	54,128,692	6,782,325,108	4.45
美的集團股份有限公司	6,086,660	453,151,837	0.30
香港鐵路有限公司	18,383,033	518,401,531	0.34
新東方教育科技(集團)有限公司	7,517,220	316,850,823	0.21
金沙中國有限公司	23,900,849	390,539,873	0.26
申洲國際集團控股有限公司	8,138,659	454,137,172	0.30
創科實業有限公司	14,423,626	1,244,758,924	0.82
攜程集團有限公司	2,691,390	1,227,273,840	0.80
中升集團控股有限公司	6,990,132	84,580,597	0.06
		38,310,208,144	25.13

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二五年六月三十日

	持股量	公平價值 港元	所佔資產淨值之 百分比
必需性消費(1.82%)			
百威亞太控股有限公司	19,554,928	151,941,791	0.10
中國蒙牛乳業有限公司	30,839,676	496,518,784	0.33
華潤啤酒(控股)有限公司	15,967,592	399,189,800	0.26
恒安國際集團有限公司	6,291,742	141,878,782	0.09
農夫山泉股份有限公司	19,824,210	794,950,821	0.52
康師傅控股有限公司	19,418,075	223,307,862	0.15
萬洲國際有限公司	75,779,355	572,134,130	0.37
		2,779,921,970	1.82
能源業(3.97%)			
中國石油化工股份有限公司	236,737,561	972,991,376	0.64
中國神華能源股份有限公司	31,585,122	961,766,965	0.63
中國海洋石油有限公司	153,455,925	2,719,238,991	1.78
中國石油天然氣股份有限公司	207,694,881	1,401,940,447	0.92
		6,055,937,779	3.97
金融業(33.20%)			
友邦保險控股有限公司	105,276,029	7,411,432,442	4.86
中國銀行股份有限公司	823,166,616	3,753,639,769	2.46
中銀香港(控股)有限公司	36,426,785	1,242,153,368	0.82
中國建設銀行股份有限公司	1,064,985,834	8,434,687,805	5.53
中國人壽保險股份有限公司	73,249,806	1,380,026,345	0.91
招商銀行股份有限公司	38,413,366	2,106,973,125	1.38
恒生銀行有限公司	7,411,523	871,595,105	0.57
香港交易及結算所有限公司	11,856,310	4,965,422,628	3.26
滙豐控股有限公司	127,473,062	12,103,567,237	7.94
中國工商銀行股份有限公司	811,669,448	5,048,583,967	3.31
中國平安保險(集團)股份有限公司	65,981,832	3,289,194,325	2.16
		50,607,276,116	33.20

投資組合(未經審核)(續)

於二零二五年六月三十日

	持股量	公平價值 港元	所佔資產淨值之 百分比
醫療保健業(2.44%)			
阿里巴巴健康信息技術有限公司	63,366,737	300,358,333	0.20
石藥集團有限公司	79,543,752	612,486,890	0.40
翰森製藥集團有限公司	11,686,213	347,664,837	0.23
京東健康股份有限公司	11,023,923	474,028,689	0.31
中國生物製藥有限公司	101,621,792	534,530,626	0.35
國藥控股股份有限公司	13,208,645	242,774,895	0.16
無錫藥明康德新藥開發股份有限公司	3,429,344	269,717,906	0.18
藥明生物技術有限公司	36,392,654	933,471,575	0.61
		3,715,033,751	2.44
工業(1.01%)			
東方海外國際有限公司	1,300,253	173,453,750	0.11
舜宇光學科技(集團)有限公司	7,005,015	485,797,790	0.32
信義玻璃控股有限公司	21,148,615	159,460,557	0.11
信義光能控股有限公司	44,682,841	111,260,274	0.07
中通快遞(開曼)有限公司	4,355,522	603,239,797	0.40
		1,533,212,168	1.01
資訊科技業(18.53%)			
比亞迪電子(國際)有限公司	7,763,192	246,869,506	0.16
聯想集團	79,371,728	747,681,678	0.49
網易	13,604,769	2,870,606,259	1.88
中芯國際集成電路製造有限公司	44,249,021	1,977,931,239	1.30
騰訊控股有限公司	23,260,647	11,700,105,441	7.68
小米集團	178,585,983	10,706,229,681	7.02
		28,249,423,804	18.53
原材料業(1.07%)			
中國宏橋集團有限公司	27,948,150	502,507,737	0.33
紫金礦業集團股份有限公司	56,004,845	1,122,897,142	0.74
		1,625,404,879	1.07

投資組合（未經審核）（續）

於二零二五年六月三十日

	持股量	公平價值 港元	所佔資產淨值之 百分比
地產建築業(3.04%)			
中國海外發展有限公司	37,709,115	513,598,146	0.34
華潤置地有限公司	31,588,283	840,248,328	0.55
華潤萬象生活有限公司	6,740,558	255,804,176	0.17
長江實業集團有限公司	18,948,419	655,615,297	0.43
恒隆地產有限公司	18,836,092	141,082,329	0.09
恒基兆業地產有限公司	14,297,858	392,476,202	0.26
龍湖集團控股有限公司	20,341,992	188,366,846	0.12
新鴻基地產發展有限公司	14,262,807	1,284,365,770	0.84
九龍倉置業地產投資有限公司	16,438,433	364,933,213	0.24
		4,636,490,307	3.04
電訊業(3.86%)			
中國移動有限公司	61,075,862	5,319,707,580	3.49
中國聯合網絡通信(香港)股份有限公司	60,240,096	560,232,893	0.37
		5,879,940,473	3.86
公用事業(2.58%)			
華潤電力控股有限公司	20,384,806	386,088,226	0.26
長江基建集團有限公司	6,200,740	322,128,443	0.21
中電控股有限公司	19,896,216	1,315,139,878	0.86
新奧能源控股有限公司	7,794,995	488,746,186	0.32
電能實業有限公司	13,635,834	687,927,825	0.45
香港中華煤氣有限公司	110,211,565	726,294,213	0.48
		3,926,324,771	2.58
上市證券總額		149,211,279,944	97.89
房地產投資信託(0.70%)			
領展房地產投資信託基金	25,420,715	1,065,127,959	0.70
投資總額，按成本計算		144,291,100,448	

投資組合變動表(未經審核)

截至二零二五年六月三十日止半年度

	(未經審核) 持股量			
	二零二四年 十二月 三十一日	增持	出售	二零二五年 六月三十日
香港				
上市投資				
股票證券				
綜合企業				
中國中信股份有限公司	79,281,097	88,129,285	(110,138,694)	57,271,688
長江和記實業有限公司	29,227,366	38,508,434	(41,344,144)	26,391,656
非必需性消費				
阿里巴巴集團控股有限公司	129,059,839	152,728,375	(178,657,030)	103,131,184
安踏體育用品有限公司	15,421,313	20,245,613	(21,849,883)	13,817,043
百度集團	7,709,617	17,230,896	(12,409,410)	12,531,103
比亞迪股份有限公司	11,969,627	44,985,334	(20,696,802)	36,258,159
周大福珠寶集團有限公司	21,776,076	28,693,014	(30,806,304)	19,662,786
銀河娛樂集團有限公司	23,839,464	31,417,283	(33,723,769)	21,532,978
吉利汽車控股有限公司	65,863,395	86,846,789	(93,190,323)	59,519,861
海底撈國際控股有限公司	21,267,244	28,020,991	(30,083,891)	19,204,344
海爾智家股份有限公司	26,487,985	34,880,366	(37,459,708)	23,908,643
京東集團	19,064,610	25,120,775	(26,970,483)	17,214,902
快手科技	33,079,571	43,061,954	(46,454,312)	29,687,213
理想汽車	15,036,591	19,833,715	(21,171,733)	13,698,573
李寧有限公司	25,357,035	33,413,740	(35,870,930)	22,899,845
美團	62,990,176	77,205,461	(86,066,945)	54,128,692
美的集團股份有限公司	-	6,904,900	(818,240)	6,086,660
香港鐵路有限公司	20,357,799	26,822,620	(28,797,386)	18,383,033
新東方教育科技(集團)有限公司	7,399,708	10,382,430	(10,264,918)	7,517,220
金沙中國有限公司	26,468,721	59,612,747	(62,180,619)	23,900,849
申洲國際集團控股有限公司	9,012,987	11,876,928	(12,751,256)	8,138,659
創科實業有限公司	16,980,614	20,774,559	(23,331,547)	14,423,626
攜程集團有限公司	1,862,930	3,518,554	(2,690,094)	2,691,390
中升集團控股有限公司	7,740,802	10,199,702	(10,950,372)	6,990,132

投資組合變動表(未經審核)(續)

截至二零二五年六月三十日止半年度

	(未經審核)			
	持股量			
	二零二四年			二零二五年
	十二月			六月三十日
	三十一日	增持	出售	
必需性消費				
百威亞太控股有限公司	21,655,850	28,531,073	(30,631,995)	19,554,928
中國蒙牛乳業有限公司	34,320,596	44,963,396	(48,444,316)	30,839,676
華潤啤酒(控股)有限公司	17,683,137	23,300,479	(25,016,024)	15,967,592
恒安國際集團有限公司	7,601,536	9,917,074	(11,226,868)	6,291,742
農夫山泉股份有限公司	21,953,958	28,926,944	(31,056,692)	19,824,210
康師傅控股有限公司	21,499,017	28,322,910	(30,403,852)	19,418,075
萬洲國際有限公司	90,913,824	118,727,829	(133,862,298)	75,779,355
能源業				
中國石油化工股份有限公司	265,312,719	344,011,802	(372,586,960)	236,737,561
中國神華能源股份有限公司	36,819,291	48,232,330	(53,466,499)	31,585,122
中國海洋石油有限公司	169,942,284	223,915,320	(240,401,679)	153,455,925
中國石油天然氣股份有限公司	230,007,455	303,058,544	(325,371,118)	207,694,881
金融業				
友邦保險控股有限公司	119,482,186	154,720,994	(168,927,151)	105,276,029
中國銀行股份有限公司	911,601,744	1,201,127,610	(1,289,562,738)	823,166,616
中銀香港(控股)有限公司	40,340,233	53,151,439	(57,064,887)	36,426,785
中國建設銀行股份有限公司	1,179,401,398	1,553,978,959	(1,668,394,523)	1,064,985,834
中國人壽保險股份有限公司	81,119,103	106,881,016	(114,750,313)	73,249,806
招商銀行股份有限公司	42,540,108	56,048,988	(60,175,730)	38,413,366
恒生銀行有限公司	8,207,640	10,815,948	(11,612,065)	7,411,523
香港交易及結算所有限公司	13,130,068	17,300,308	(18,574,066)	11,856,310
滙豐控股有限公司	148,286,851	179,468,381	(200,282,170)	127,473,062
中國工商銀行股份有限公司	851,561,002	1,205,774,756	(1,245,666,310)	811,669,448
中國平安保險(集團)股份有限公司	73,070,130	96,276,555	(103,364,853)	65,981,832
醫療保健業				
阿里巴巴健康信息技術有限公司	70,169,636	92,456,275	(99,259,174)	63,366,737
石藥集團有限公司	89,629,470	116,532,891	(126,618,609)	79,543,752
翰森製藥集團有限公司	12,941,015	17,048,943	(18,303,745)	11,686,213
京東健康股份有限公司	12,173,257	16,093,678	(17,243,012)	11,023,923
中國生物製藥有限公司	112,668,333	148,430,062	(159,476,603)	101,621,792
國藥控股股份有限公司	14,627,711	19,273,650	(20,692,716)	13,208,645
無錫藥明康德新藥開發股份有限公司	3,797,746	5,003,567	(5,371,969)	3,429,344
藥明生物技術有限公司	40,758,079	52,869,404	(57,234,829)	36,392,654

投資組合變動表(未經審核)(續)

截至二零二五年六月三十日止半年度

	(未經審核) 持股量			
	二零二四年 十二月 三十一日	增持	出售	二零二五年 六月三十日
工業				
東方海外國際有限公司	1,439,933	1,895,851	(2,035,531)	1,300,253
舜宇光學科技(集團)有限公司	8,354,389	10,138,498	(11,487,872)	7,005,015
信義玻璃控股有限公司	23,029,021	31,914,837	(33,795,243)	21,148,615
信義光能控股有限公司	53,434,911	64,739,639	(73,491,709)	44,682,841
中通快遞(開曼)有限公司	-	4,940,800	(585,278)	4,355,522
資訊科技業				
比亞迪電子(國際)有限公司	8,597,330	11,324,261	(12,158,399)	7,763,192
聯想集團	87,897,738	115,811,729	(124,337,739)	79,371,728
網易	7,533,211	17,319,737	(11,248,179)	13,604,769
中芯國際集成電路製造有限公司	45,658,005	66,004,097	(67,413,081)	44,249,021
騰訊控股有限公司	26,951,183	32,520,284	(36,210,820)	23,260,647
小米集團	190,397,524	253,776,397	(265,587,938)	178,585,983
原材料業				
中國宏橋集團有限公司	30,989,140	40,824,748	(43,865,738)	27,948,150
紫金礦業集團股份有限公司	62,022,816	87,000,639	(93,018,610)	56,004,845
地產建築業				
中國海外發展有限公司	41,759,993	55,023,138	(59,074,016)	37,709,115
華潤置地有限公司	34,981,725	46,089,540	(49,482,982)	31,588,283
華潤萬象生活有限公司	7,464,868	9,834,437	(10,558,747)	6,740,558
長江實業集團有限公司	20,983,880	27,647,180	(29,682,641)	18,948,419
恒隆地產有限公司	20,860,125	29,502,213	(31,526,246)	18,836,092
恒基兆業地產有限公司	15,833,226	20,860,034	(22,395,402)	14,297,858
龍湖集團控股有限公司	22,508,223	29,690,184	(31,856,415)	20,341,992
新鴻基地產發展有限公司	15,795,063	20,811,928	(22,344,184)	14,262,807
九龍倉置業地產投資有限公司	18,204,009	23,984,978	(25,750,554)	16,438,433
電訊業				
中國移動有限公司	67,263,833	88,932,641	(95,120,612)	61,075,862
中國聯合網絡通信(香港)股份有限公司	66,713,300	87,896,388	(94,369,592)	60,240,096

投資組合變動表(未經審核)(續)

截至二零二五年六月三十日止半年度

	(未經審核)			
	持股量			
	二零二四年 十二月 三十一日	增持	出售	二零二五年 六月三十日
公用事業				
華潤電力控股有限公司	20,976,302	30,463,672	(31,055,168)	20,384,806
長江基建集團有限公司	6,866,702	9,047,640	(9,713,602)	6,200,740
中電控股有限公司	22,033,824	29,029,016	(31,166,624)	19,896,216
新奧能源控股有限公司	8,632,495	11,373,315	(12,210,815)	7,794,995
電能實業有限公司	15,100,964	19,895,349	(21,360,479)	13,635,834
香港中華煤氣有限公司	122,051,440	160,814,103	(172,653,978)	110,211,565
房地產投資信託				
領展房地產投資信託基金	28,089,117	37,199,260	(39,867,662)	25,420,715

業績記錄(未經審核)

截至二零二五年六月三十日止半年度

基金表現

截至二零二五年六月三十日止半年度，恒生指數上漲20.00%（截至二零二四年六月三十日止半年度：上漲3.94%），而同期基金每基金單位資產淨值增加21.37%（截至二零二四年六月三十日止半年度：上漲5.25%）。

行政及管理

經理人之董事

張家慧女士

趙蕙雯女士

李佩珊女士

李樺倫女士

蘇雪冰女士

Dominic Adam Skevington 先生

監督委員會委員

王國龍先生

裴佈雷先生

羅承恩先生

陳家樂教授

甘博文博士

姚嘉仁先生

(於二零二五年一月一日辭任)

大衛羅素先生

周冠英先生

(於二零二五年一月一日獲委任)

信託人及託管人

美國道富銀行

香港

中環

金融街8號

國際金融中心二期

68樓

過戶處

香港中央證券登記有限公司

香港

灣仔

皇后大道東183號

合和中心

17M樓

經理人

恒生投資管理有限公司

香港中環

德輔道中83號

發起人

外匯基金投資有限公司

香港

中環

金融街8號

國際金融中心二期

87樓

兌換代理人

香港證券兌換代理服務有限公司

香港

中環

康樂廣場8號

交易廣場1及2座8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