

汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金(QDII)

2026 年中期报告

2026 年 06 月 30 日

基金管理人:汇丰晋信基金管理有限公司

基金托管人:交通银行股份有限公司

报告送出日期:2026 年 08 月 31 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本中期报告已经三分之二以上独立董事签字同意。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同约定，于2026年08月28日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2026年04月30日（基金合同生效日）起至2026年06月30日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	1
1.1 重要提示	1
1.2 目录	2
§ 2 基金简介	4
2.1 基金基本情况	4
2.2 基金产品说明	4
2.3 基金管理人和基金托管人	6
2.4 境外投资顾问和境外资产托管人	6
2.5 信息披露方式	6
2.6 其他相关资料	7
§ 3 主要财务指标和基金净值表现	7
3.1 主要会计数据和财务指标	7
3.2 基金净值表现	7
§ 4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况	10
4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介	11
4.3 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	11
4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	11
4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	12
4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	13
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	14
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明	14
§ 5 托管人报告	14
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	14
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	14
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	14
§ 6 半年度财务会计报告(未经审计)	15
6.1 资产负债表	15
6.2 利润表	16
6.3 净资产变动表	17
6.4 报表附注	18
§ 7 投资组合报告	40
7.1 期末基金资产组合情况	40
7.2 期末在各个国家(地区)证券市场的权益投资分布	40
7.3 期末按行业分类的权益投资组合	40
7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细	41
7.5 报告期内权益投资组合的重大变动	48
7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合	50
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细	50
7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	50
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细	50
7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细	50

7.11 投资组合报告附注	50
§ 8 基金份额持有人信息	51
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	51
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	52
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况	52
§ 9 开放式基金份额变动	52
§ 10 重大事件揭示	53
10.1 基金份额持有人大会决议	53
10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动	53
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	53
10.4 基金投资策略的改变	53
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	53
10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况	53
10.7 基金租用或者通过证券公司交易单元进行证券投资的相关情况	54
10.8 其他重大事件	57
§ 11 影响投资者决策的其他重要信息	58
11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况	58
11.2 影响投资者决策的其他重要信息	58
§ 12 备查文件目录	58
12.1 备查文件目录	58
12.2 存放地点	59
12.3 查阅方式	59

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金(QDII)	
基金简称	汇丰晋信港股精选股票(QDII)	
基金主代码	026246	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2026 年 04 月 30 日	
基金管理人	汇丰晋信基金管理有限公司	
基金托管人	交通银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	316,865,715.55 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	汇丰晋信港股精选股票(QDII)A	汇丰晋信港股精选股票(QDII)C
下属分级基金的交易代码	026246	026247
报告期末下属分级基金的份 额总额	272,404,941.21 份	44,460,774.34 份

注：1、本基金同时设立人民币份额和美元份额。人民币份额以人民币计价并进行申购、赎回；美元份额以美元计价并进行申购、赎回。美元份额的基金份额净值以人民币基金份额的基金份额净值为基础，按照估值日中国人民银行公布的人民币对美元汇率中间价进行折算。

2、汇丰晋信港股精选股票(QDII)A 含 A 类人民币份额（份额代码：026246）及 A 类美元现汇份额（份额代码：026248），交易代码仅列示 A 类人民币份额代码。汇丰晋信港股精选股票(QDII)C 为 C 类人民币份额（份额代码：026247）。

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金致力于寻找香港证券市场发行的优质企业，在控制风险的前提下精选个股，力争实现超越业绩比较基准的超额收益。
投资策略	1、大类资产配置策略 本基金将通过对宏观经济、经济政策、市场整体企业盈利与估值、无风险利率、汇率、市场风险偏好等可能影响证券市场的重要因素的研究和预测，根据各类证券的风险收益特征的相对变化，适度调整基金资产在股票、债券及现金等类别资产间的分配比例。 2、股票投资策略 本基金充分借鉴汇丰集团的投资理念和技术，依据中国资本市场的具体特征，引入集团在海外市场上成功运作的“Profitability-Valuation（估值-盈利）”投资策略，该策略的目标是就特定盈利能力水平的股票中，选取估值低于市场平均值的股票。理论上，如果企业的盈利能力是可持续的，那么其发行的股票应该会均值回归，从而可能

	增加产生超额收益的机会。投资经理并不会机械地参照个股在静态“估值-盈利”模型中的综合排名挑选个股，而是更强调个股的深入研究，力求通过提高盈利预测预见性的准确度，修正上市公司在“估值-盈利”二维模型中的综合排名。在实际投资操作中，本基金并不拘泥于参照单一指标，而是将综合考虑上市公司的基本面的后，最大程度地筛选出具有持续投资价值的上市公司。 3、存托凭证的投资策略 本基金将根据法律法规和监管机构的要求，制定存托凭证投资策略，关注发行人有关信息披露情况，关注发行人基本面情况、市场估值等因素，通过定性分析和定量分析相结合的办法，参与存托凭证的投资，谨慎决定存托凭证的权重配置和标的选择。 4、债券投资策略 本基金投资固定收益类资产的主要目的是，利用固定收益类资产的投资机会，有效管理基金的整体投资风险。本基金在固定收益类资产的投资上，将采用自上而下的投资策略，通过对未来利率趋势预期、收益率曲线变动、收益率利差和公司基本面的分析，积极投资，获取超额收益。 5、可转换债券、可交换债券投资策略 本基金将对所有可转换债券、可交换债券所对应的股票进行基本面分析，采用定量分析和定性分析相结合的方式精选具有良好成长潜力且估值合理的标的股票，分享标的股票上涨的收益。 6、金融衍生品投资策略 为更好的实现投资目标，本基金可投资股指期货、国债期货、股票期权和其他经中国证监会允许的衍生金融产品，本基金将根据风险管理的原则，主要选择流动性好、交易活跃的衍生品合约进行交易。 7、资产支持证券投资策略 本基金将在严格遵守相关法律法规和基金合同的前提下，秉持稳健投资原则，综合运用久期管理、收益率曲线变动分析、收益率利差分析和公司基本面分析等积极策略，在严格控制风险的情况下，通过信用研究和流动性管理，选择风险调整后收益较高的品种进行投资，以期获得基金资产的长期稳健回报。
业绩比较基准	恒生综合指数(人民币)收益率 $\times$ 75%+恒生港股通高股息率指数(人民币)收益率 $\times$ 15%+人民币同业存款基准利率 $\times$ 10%
风险收益特征	本基金是一只股票型基金，预期风险和预期收益高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金。本基金投资港股通股票，除了需要承担与境内证券投资基金类似的市场波动风险等一般投资风险之外，本基金还面临汇率风险和港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。本基金可投资于境外证券，除了

	需要承担与境内证券投资基金类似的市场波动风险等一般投资风险之外，本基金还面临汇率风险等境外证券市场投资所面临的特别投资风险。
--	--

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		汇丰晋信基金管理有限公司	交通银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	周慧	方圆
	联系电话	021-20376868	95559
	电子邮箱	compliance@hsbcjt.cn	fangy_20@bankcomm.com
客户服务电话		021-20376888	95559
传真		021-20376999	021-62701216
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 8 号上海国金中心汇丰银行大楼 17 楼	中国（上海）自由贸易试验区银城中路 188 号
办公地址		中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 8 号上海国金中心汇丰银行大楼 17 楼	中国（上海）长宁区仙霞路 18 号
邮政编码		200120	200336
法定代表人		刘鹏飞	任德奇

2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外投资顾问	境外资产托管人
名称	英文	无	The Hongkong & Shanghai Banking CORP Limited
	中文	无	香港上海汇丰银行有限公司
注册地址		无	香港中环皇后大道中一号汇丰总行大厦
办公地址		无	香港中环皇后大道中一号汇丰总行大厦
邮政编码		无	无

注：本基金无境外投资顾问。

2.5 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券日报》
登载基金中期报告的管理人互联网网址	www.hsbcjt.cn
基金中期报告置备地点	汇丰晋信基金管理有限公司：中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 8 号上海国金中心汇丰银行大楼 17 楼；交通银行股份有限公司：中国（上海）长宁区仙霞路 18 号

2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	汇丰晋信基金管理有限公司	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 8 号上海国金中心汇丰银行大楼 17 楼

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2026 年 04 月 30 日（基金合同生效日）-2026 年 06 月 30 日）	
	汇丰晋信港股精选股票 (QDII) A	汇丰晋信港股精选股票 (QDII) C
本期已实现收益	-721,021.27	-151,700.44
本期利润	-19,746,947.68	-3,277,373.66
加权平均基金份额本期利润	-0.0691	-0.0691
本期加权平均净值利润率	-7.09%	-7.09%
本期基金份额净值增长率	-6.93%	-6.99%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末（2026 年 06 月 30 日）	
期末可供分配利润	-18,879,157.35	-3,109,186.64
期末可供分配基金份额利润	-0.0693	-0.0699
期末基金资产净值	253,525,783.86	41,351,587.70
期末基金份额净值	0.9307	0.9301
3.1.3 累计期末指标	报告期末（2026 年 06 月 30 日）	
基金份额累计净值增长率	-6.93%	-6.99%

注：①本期已实现收益是指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用和信用减值损失后的余额；本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益；

②期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）；

③上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用（例如，开放式基金的申购赎回费、红利再投资费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字；

④本基金的基金合同于 2026 年 4 月 30 日生效。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

汇丰晋信港股精选股票 (QDII) A 净值表现

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差	①—③	②—④
----	----------	-------------	------------	--------------	-----	-----

				④		
自基金合同生效起至今	-6.93%	0.59%	-12.64%	0.97%	5.71%	-0.38%

注：

自基金合同生效起至今指 2026 年 4 月 30 日-2026 年 6 月 30 日

汇丰晋信港股精选股票(QDII)C 净值表现

阶段	份额净值 增长率①	份额净值 增长率标 准差②	业绩比较 基准收益 率③	业绩比较 基准收益 率标准差 ④	①—③	②—④
自基金合同生效起至今	-6.99%	0.59%	-12.64%	0.97%	5.65%	-0.38%

注：

自基金合同生效起至今指 2026 年 4 月 30 日-2026 年 6 月 30 日

3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

汇丰晋信港股精选股票(QDII)A 累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2026年04月30日-2026年06月30日)



注：

1. 本基金的基金合同于 2026 年 4 月 30 日生效，截至 2026 年 6 月 30 日基金合同生效未满 1 年。
2. 按照基金合同的约定，本基金的投资组合比例为：股票（含普通股、优先股、港股通股票、存托凭证等）投资比例不低于基金资产的 80%，其中投资于香港证券市场挂牌交易的股票比例不低于非现金资产的 80%。每个交易日日终在扣除金融衍生品合约需缴纳的交易保证金后，本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。
3. 本基金自基金合同生效日起不超过六个月内完成建仓。截至本报告期末，本基金未完成建仓。

4. 报告期内本基金的业绩比较基准 = 恒生综合指数(人民币)收益率 $\times$ 75% + 恒生港股通高股息率指数(人民币)收益率 $\times$ 15% + 人民币同业存款基准利率 $\times$ 10%。

5. 上述基金净值增长率的计算已包含本基金所投资股票在报告期产生的股票红利收益。同期业绩比较基准收益率的计算未包含恒生综合指数(人民币)、恒生港股通高股息率指数(人民币)成份股在报告期产生的股票红利收益。

汇丰晋信港股精选股票(QDII)C累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2026年04月30日-2026年06月30日)



注：

1. 本基金的基金合同于 2026 年 4 月 30 日生效，截至 2026 年 6 月 30 日基金合同生效未满 1 年。
2. 按照基金合同的约定，本基金的投资组合比例为：股票（含普通股、优先股、港股通股票、存托凭证等）投资比例不低于基金资产的 80%，其中投资于香港证券市场挂牌交易的股票比例不低于非现金资产的 80%。每个交易日日终在扣除金融衍生品合约需缴纳的交易保证金后，本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。
3. 本基金自基金合同生效日起不超过六个月内完成建仓。截至本报告期末，本基金未完成建仓。
4. 报告期内本基金的业绩比较基准 = 恒生综合指数(人民币)收益率 $\times$ 75% + 恒生港股通高股息率指数(人民币)收益率 $\times$ 15% + 人民币同业存款基准利率 $\times$ 10%。
5. 上述基金净值增长率的计算已包含本基金所投资股票在报告期产生的股票红利收益。同期业绩比较基准收益率的计算未包含恒生综合指数(人民币)、恒生港股通高股息率指数(人民币)成份股在报告期产生的股票红利收益。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

汇丰晋信基金管理有限公司经中国证券监督管理委员会批准，于 2005 年 11 月 16 日正式成立。公司由山西信托股份有限公司与汇丰环球投资管理（英国）有限公司合资设立，注册资本为 2 亿元人民币，注册地在上海。截止 2026 年 6 月 30 日，公司共管理 44 只开放式基金：汇丰晋信 2016 生命周期开放式证券投资基金（2006 年 5 月 23 日成立）、汇丰晋信龙腾混合型证券投资基金（2006 年 9 月 27 日成立）、汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金（2007 年 4 月 9 日成立）、汇丰晋信 2026 生命周期证券投资基金（2008 年 7 月 23 日成立）、汇丰晋信平稳增利中短债债券型证券投资基金（自 2020 年 11 月 19 日起，原汇丰晋信平稳增利债券型证券投资基金转型为汇丰晋信平稳增利中短债债券型证券投资基金）、汇丰晋信大盘股票型证券投资基金（2009 年 6 月 24 日成立）、汇丰晋信中小盘股票型证券投资基金（2009 年 12 月 11 日成立）、汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金（2010 年 6 月 8 日成立）、汇丰晋信消费红利股票型证券投资基金（2010 年 12 月 8 日成立）、汇丰晋信科技先锋股票型证券投资基金（2011 年 7 月 27 日成立）、汇丰晋信货币市场基金（2011 年 11 月 2 日成立）、汇丰晋信恒生 A 股行业龙头指数证券投资基金（2012 年 8 月 1 日成立）、汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金（2014 年 11 月 26 日成立）、汇丰晋信新动力混合型证券投资基金（2015 年 2 月 11 日成立）、汇丰晋信智造先锋股票型证券投资基金（2015 年 9 月 30 日成立）、汇丰晋信大盘波动精选股票型证券投资基金（2016 年 3 月 11 日成立）、汇丰晋信沪港深股票型证券投资基金（2016 年 11 月 10 日成立）、汇丰晋信珠三角区域发展混合型证券投资基金（2017 年 6 月 2 日成立）、汇丰晋信价值先锋股票型证券投资基金（2018 年 11 月 14 日成立）、汇丰晋信港股通精选股票型证券投资基金（2019 年 3 月 20 日成立）、汇丰晋信港股通双核策略混合型证券投资基金（2019 年 8 月 2 日成立）、汇丰晋信慧盈混合型证券投资基金（2020 年 7 月 30 日成立）、汇丰晋信中小盘低波动策略股票型证券投资基金（2020 年 8 月 13 日成立）、汇丰晋信惠安纯债 63 个月定期开放债券型证券投资基金（2020 年 10 月 29 日成立）、汇丰晋信创新先锋股票型证券投资基金（2021 年 3 月 16 日成立）、汇丰晋信核心成长混合型证券投资基金（2021 年 5 月 24 日成立）、汇丰晋信医疗先锋混合型证券投资基金（2021 年 7 月 12 日成立）、汇丰晋信研究精选混合型证券投资基金（2022 年 1 月 21 日成立）、汇丰晋信慧悦混合型证券投资基金（2022 年 3 月 3 日成立）、汇丰晋信时代先锋混合型证券投资基金（2022 年 6 月 8 日成立）、汇丰晋信丰盈债券型证券投资基金（2022 年 8 月 16 日成立）、汇丰晋信策略优选混合型证券投资基金（2022 年 9 月 14 日成立）、汇丰晋信龙头优势混合型证券投资基金（2022 年 9 月 27 日成立）、汇丰晋信丰宁三个月定期开放债券型证券投资基金（2022 年 12 月 20 日成立）、汇丰晋信中证同业存单 AAA 指数 7 天持有期证券投资基金（2023 年 12 月 12 日成立）、汇丰晋信慧鑫六个月持有期债券型证券投资基金（2024 年 4 月 16 日成立）、汇丰晋信养老目标日期 2036 一年持有期混合型基金中基金(FOF)（2024 年 6 月 12 日成立）、汇丰晋信绿色债券型证券投资基金（2024 年 12 月 11 日成立）、汇丰晋信景气优选混合型证券投资基金（2025 年 5 月 28 日成立）、汇丰晋信港股通核心资产股票型发起式证券投资基金（2025 年 8 月 12 日成立）、汇丰晋信多元稳健配置 3 个月持有期混合型基金中基金(FOF)（2026 年 1 月 20 日成立）、汇丰晋信周期优选股票型证券投资基金（2026 年 3 月 11 日成立）、汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金(QDII)（2026 年 4 月 30 日成立）和汇丰晋信慧泰债

券型证券投资基金（2026 年 6 月 24 日成立）。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
许廷全	海外权益投资部副总监，汇丰晋信港股通精选股票型证券投资基金和汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金(QDII)基金经理	2026-04-30	-	21 年	许廷全先生，台北大学企业管理硕士。曾任台湾产物保险投资专员、华南金控华南保险投资课长、安联证券投资信托股份有限公司投资研究管理处副总裁、汇丰晋信基金管理有限公司投资经理，现为海外权益投资部副总监，汇丰晋信港股通精选股票型证券投资基金和汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金(QDII)基金经理。

注：1、上述任职日期为根据公司决定确定的聘任日期，离任日期为根据公司决定确定的解聘日期；首任基金经理任职日期为基金合同生效日。

2、证券从业年限是证券投资相关的工作经历年限。

4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

本基金无境外投资顾问。

4.3 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》及其他相关法规、中国证监会的规定和基金合同的约定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。报告期内未有损害基金份额持有人利益的行为。

4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.4.1 公平交易制度的执行情况

为了保护公司所管理的不同投资组合得到公平对待，充分保护基金份额持有人的合法权益，汇丰晋信基金管理有限公司制定了《汇丰晋信基金管理有限公司公平交易制度》。

《汇丰晋信基金管理有限公司公平交易制度》规定：在投资管理活动中应公平对待不同投资组合，严禁直接或者通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。《公平交易制度》适用于投资的全过程，用以规范基金投资相关工作，包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、以及投资管理过程中涉及的行为监控和业绩评估等投资管理活动相关的各个环节。

报告期内，公司各相关部门均按照公平交易制度的规定进行投资管理活动、研究分析活动以及交易活动。同时，我公司切实履行了各项公平交易行为监控、分析评估及报告义务，并建立了相关记录。

报告期内，未发现本基金管理人存在不公平对待不同投资组合，或者直接或者通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送的行为。

4.4.2 异常交易行为的专项说明

公司制定了《汇丰晋信基金管理有限公司异常交易监控与报告制度》，加强防范不同投资组合之间可能发生的利益输送，密切监控可能会损害基金份额持有人利益的异常交易行为。

报告期内，公司按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、《汇丰晋信基金管理有限公司异常交易监控与报告制度》的规定，对同一投资组合以及不同投资组合中的交易行为进行了监控分析，未发现异常交易行为。

报告期内未发生各投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的情形。

4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.5.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2026 年上半年恒生指数下跌 10.73%，恒生综合指数下跌 12.26%（港币计价），尽管中东冲突紧张局势在第二季度中后半开始出现较明确的缓和，但港股市场在外部磁吸效应、担忧升息以及部分海内外机构可能触及止损等内外部负面因素干扰下，再出现一轮回调，连之前表现相对稳健的红利相关板块亦出现大幅回调。往后来看，我们认为影响港股的内外部因素都有机会出现一定程度缓解，估值相对位于长期平均之下的港股仍属全球投资者进可攻退可守的投资选项。

投资策略上，本基金本报告期内处于建仓期，初始建仓配置方向仍采取行业分散、分批布局方式并优先以中大型优质龙头进行配置。

目前，本基金的配置主要方向如下：

1. 前期估值调整较充分且市盈率已长期低于平均的板块（如互联网、消费）
2. 基本面良好且有向上预期机会的行业及公司（如医药、晶圆代工、半导体设备、AI 相关硬件）
3. 高股息红利资产（如大型银行、保险、能源、中国香港本地股）
4. 中大市值优质权重股（如汽车、餐饮、地产、工业等）

考虑当前整体港股市场估值偏低，短期内预计受内外部多种因素影响或将呈现较大波动。未来仍将采取缓步增加仓位，并依照宏观及政策环境变化决定加仓节奏。后续配置仍以前述提及行业与板块为主要方向。

鉴于港股市场近期震荡仍大，尤其非港股通板块近一段时间受情绪扰动，波动大于港股通标的，在配置上预计将采取较谨慎方式进行配置。目前投资组合中不在港股通内股票包括互联网、芯片设计、IDC、医疗器械等。考虑九月将进行港股通纳入与剔除检视，计划在市场波动度较为稳定时将考虑针对有机会被纳入通的优质目标进行增持。

4.5.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，本基金 A 类基金份额净值增长率为-6.93%，同期业绩比较基准收益率为-12.64%，净值表现领先同期比较基准 5.71%；本基金 C 类基金份额净值增长率为-6.99%，同期业绩比较基准收益率为-12.64%，净值表现领先同期比较基准 5.65%。

4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

我们就上半年以来影响港股的内外部相关因素进行分析：

外部因素：

1) 地缘局势趋缓:六月下半已开始见到美国、伊朗签署备忘录，进入停战状态，预计部分谈判细节未来仍将有进一步进展，从实际的油价变化上，也看到已经自高点出现进一步下滑。目前最关键的仍是海峡运量何时恢复到冲突前正常状态，一旦运输正常化，全球经济将进一步迎来改善。尽管短期上，中东局势又出现冲突反复，但评估最差状况应已过去。但须注意的是，整体油价中枢因为供应链路线调整及部分遭受破坏等因素影响，可能将较冲突前有所上移。

2) 美联储货币政策转向仍待观察:对于升息的担忧主要仍反映先前中东冲突影响以及强于预期的经济活动，2025 年第二季关税贸易摩擦时也呈现类似状况，摩擦之初，市场对于物价担忧持续上扬，直到谈判出现契机，实质物价出现缓和，美联储降息预期始出现改变。我们基本情境预期仍为今年大概率升息幅度有限，油价下降背景下迭加去年较低的物价基期，美联储货币政策或仍将维持稳定，七月份的美联储会议决议亦见到评估需升息的委员仅占少部分。

3) 外部磁吸效应弱化，资产有望再平衡:年初以来海外 AI 相关半导体硬件公司受惠于需求及涨价带动，盈利出现持续上调，亚洲周边如韩国、中国台湾地区均出现明显盈利上修，对周边股市出现较强的磁吸效应。目前我们观察下来，虽然这一轮 AI 需求较强，但消费电子、工业汽车领域还未看到较强需求拉动。当边际价格增幅出现走缓，相关上市公司盈利上修预期自然也会出现改变。近期，市场开始反映当利润率预期无法再大幅上修且终端需求又出现杂音时，以存储相关企业为主要权重的韩国市场出现大幅震荡。如我们先前预期，在资金再平衡过程中，低位市场更容易受资金青睐。

再从内部因素观察：

1) 互联网板块有望迎来盈利改善:今年以来互联网盈利下调一步部分来自外卖补贴冲突担忧。但自上一季财报以来，已经看到外卖补贴影响在各家效率提升、成本管控以及补贴收敛的情况下，均得到进一步改善。从高频数据上，也可以得到验证。后续在主要互联网厂商将资源更多配置于 AI 相关投入以及对于外卖大战停止的呼吁，未来或有机会见到相关企业的运营获得进一步改善。

2) 其他行业或存结构性亮点:汽车受第一季度淡季错位影响，表现较为疲弱，今年主要焦点可能将聚焦在出口具有较强动力的相关厂商，短期在欠缺强力刺激政策的影响下，相关板块表现较为疲软，但行业内的优质企业估值已回到相对低位，随着下半年低基期到来，情绪亦有望将有所修复。手机端的成本影响仍在延续，但下半年或有机会看到影响边际放缓，届时可能将提供更好的机会。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金的基金管理人为确保及时、准确、公正、合理地进行基金份额净值计价，更好地保护基金份额持有人的合法权益，根据企业会计准则、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会相关指引，结合本基金基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。

公司特设估值委员会作为公司基金估值的主要决策机关。估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备投资、研究、风险管理、法律合规以及基金估值运作等方面的专业胜任能力，估值委员会各方不存在任何重大利益冲突。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司及中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定分别提供银行间同业市场及交易所交易的证券品种的估值数据。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据基金相关法律法规和基金合同的要求，结合本基金实际运作情况，本报告期内，本基金暂不进行利润分配。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期内未发生连续二十个工作日出现基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，基金托管人在汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金(QDII)的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议，尽职尽责地履行了托管人应尽的义务，不存在任何损害基金持有人利益的行为。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内，汇丰晋信基金管理有限公司在汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金(QDII)投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支、基金收益分配等问题上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见

本报告期内，由汇丰晋信基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金(QDII)的中期报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相

关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

§ 6 半年度财务会计报告(未经审计)

6.1 资产负债表

会计主体：汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金(QDII)

报告截止日：2026 年 06 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2026 年 06 月 30 日
资 产：		
货币资金	6.4.7.1	132,777,628.57
结算备付金		3,483,237.18
存出保证金		24,794.36
交易性金融资产	6.4.7.2	178,655,794.74
其中：股票投资		178,655,794.74
基金投资		—
债券投资		—
资产支持证券投资		—
贵金属投资		—
其他投资		—
衍生金融资产	6.4.7.3	—
买入返售金融资产	6.4.7.4	—
应收清算款		—
应收股利		509,211.59
应收申购款		111,655.23
递延所得税资产		—
其他资产	6.4.7.5	—
资产总计		315,562,321.67
负债和净资产	附注号	本期末 2026 年 06 月 30 日
负 债：		
短期借款		—
交易性金融负债		—
衍生金融负债	6.4.7.3	—
卖出回购金融资产款		—
应付清算款		9,588,512.23
应付赎回款		10,593,094.88
应付管理人报酬		310,579.34
应付托管费		51,763.19

应付销售服务费		14,557.26
应付投资顾问费		-
应交税费		-
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	6.4.7.6	126,443.21
负债合计		20,684,950.11
净资产:		
实收基金	6.4.7.7	316,865,715.55
未分配利润	6.4.7.8	-21,988,343.99
净资产合计		294,877,371.56
负债和净资产总计		315,562,321.67

注：1、报告截止日 2026 年 06 月 30 日，基金份额总额为 316,865,715.55 份，其中 A 类基金份额总额为 272,404,941.21 份，基金份额净值 0.9307 元；C 类基金份额总额为 44,460,774.34 份，基金份额净值 0.9301 元。本基金 A 类份额包含 A 类人民币份额及 A 类美元份额；本基金 C 类份额为 C 类人民币份额。

2、本财务报表的实际编制期间为 2026 年 4 月 30 日(基金合同生效日)至 2026 年 6 月 30 日止期间。

6.2 利润表

会计主体：汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金(QDII)

本报告期：2026 年 04 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2026 年 04 月 30 日（基金合同 生效日）至 2026 年 06 月 30 日
一、营业总收入		-22,197,473.94
1. 利息收入		92,494.24
其中：存款利息收入	6.4.7.9	18,052.13
债券利息收入		-
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		74,442.11
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-181,423.93
其中：股票投资收益	6.4.7.10	-811,443.81
基金投资收益		-
债券投资收益	6.4.7.11	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.12	-
贵金属投资收益	6.4.7.13	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-
股利收益	6.4.7.15	630,019.88

其他投资收益		-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6. 4. 7. 16	-22, 151, 599. 63
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-56, 012. 72
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6. 4. 7. 17	99, 068. 10
减：二、营业总支出		826, 847. 40
1. 管理人报酬	6. 4. 10. 2. 1	651, 287. 45
2. 托管费	6. 4. 10. 2. 2	108, 547. 86
3. 销售服务费	6. 4. 10. 2. 3	30, 878. 19
4. 投资顾问费		-
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 信用减值损失		-
7. 税金及附加		3. 17
8. 其他费用	6. 4. 7. 18	36, 130. 73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-23, 024, 321. 34
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-23, 024, 321. 34
五、其他综合收益的税后净额		-
六、综合收益总额		-23, 024, 321. 34

6.3 净资产变动表

会计主体：汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金(QDII)

本报告期：2026 年 04 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项 目	本期 2026 年 04 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	-	-	-
二、本期期初净资产	336, 544, 294. 64	-	336, 544, 294. 64
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-19, 678, 579. 09	-21, 988, 343. 99	-41, 666, 923. 08
（一）、综合收益总额	-	-23, 024, 321. 34	-23, 024, 321. 34
（二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）	-19, 678, 579. 09	1, 035, 977. 35	-18, 642, 601. 74
其中：1. 基金申购款	1, 001, 353. 09	-31, 131. 78	970, 221. 31
2. 基金赎回款	-20, 679, 932. 18	1, 067, 109. 13	-19, 612, 823. 05
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列）	-	-	-
四、本期期末净资产	316, 865, 715. 55	-21, 988, 343. 99	294, 877, 371. 56

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

李选进	苑忠磊	张薇
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金（QDII）（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2025]第 2532 号《关于准予汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金（QDII）注册的批复》核准，由汇丰晋信基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金（QDII）基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 336,464,602.13 元，无美元净募集资本，业经普华永道会计师事务所（特殊普通合伙）普华永道中天验字(2026)第 0008 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金（QDII）基金合同》于 2026 年 4 月 30 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 336,544,294.64 份基金份额，其中认购资金利息折合 79,692.51 份基金份额。本基金的基金管理人为汇丰晋信基金管理有限公司，基金托管人为交通银行股份有限公司，境外托管人为香港上海汇丰银行有限公司。

根据经批准的《汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金（QDII）基金合同》和《汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金（QDII）招募说明书》的有关规定，在投资者认购/申购时收取认购/申购费用，而不从本类别基金资产中计提销售服务费，且以人民币计价并进行认购/申购、赎回的基金份额类别，称为 A 类人民币份额（其中，投资者通过直销机构认购/申购 A 类人民币份额时不收取前端认购/申购费用）；在投资者认购/申购时不收取认购/申购费用，而是从本类别基金资产中计提销售服务费，且以人民币计价并进行认购/申购、赎回的基金份额类别，称为 C 类人民币份额（其中，对于投资者通过直销机构认购/申购的 C 类人民币份额计提的销售服务费将在投资者赎回相应基金份额或基金合同终止时随赎回款或清算款一并返还给投资者；对于投资者通过其他销售机构认购/申购的 C 类人民币份额，持续持有期限超过一年继续计提的销售服务费将在投资者赎回相应基金份额或基金合同终止时随赎回款或清算款一并返还给投资者）；在投资者认购/申购时收取认购/申购费用，而不从本类别基金资产中计提销售服务费，且以美元计价并进行认购/申购、赎回的基金份额类别，称为 A 类美元份额（其中，投资者通过直销机构认购/申购 A 类美元份额时不收取前端认购/申购费用）。本基金为 A 类人民币份额、C 类人民币份额及 A 类美元份额单独设置基金代码，分别计算和公告基金份额净值和基金份额累计净值。投资人在认购/申购基金份额时可自行选择基金份额类别。本基金不同基金份额类别之间不得互相转换。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金（QDII）基金合同》的有关规定，本基金可投资于境内市场和境外市场。针对境外投资，本基金可投资于下

列金融产品或工具：香港证券市场挂牌交易的普通股、优先股、存托凭证、房地产信托凭证；在已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券监管机构登记注册的公募基金（含交易型开放式指数基金 ETF）；政府债券、公司债券、可转换债券、住房按揭支持证券、资产支持证券等及经中国证监会认可的国际金融组织发行的证券；银行存款、可转让存单、银行承兑汇票、银行票据、商业票据、回购协议、短期政府债券等货币市场工具；远期合约、互换及经中国证监会认可的境外交易所上市交易的权证、期权、期货等金融衍生产品；与固定收益、股权、信用、商品指数、基金等标的物挂钩的结构性投资产品。针对境内投资，本基金的投资范围包括国内证券交易所依法发行上市的股票（包括主板、创业板、科创板及其他经中国证监会核准或注册上市的股票以及存托凭证（下同）、债券（包括国债、央行票据、地方政府债、政府支持机构债券、金融债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、可转换债券、可交换债券、公开发行的次级债及其他经中国证监会允许投资的债券）、资产支持证券、债券回购、银行存款、同业存单、货币市场工具、金融衍生品（包括股指期货、股票期权、国债期货、信用衍生品等）以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。本基金在投资香港市场时，可通过合格境内机构投资者(QDII)境外投资额度或内地与香港股票市场交易互联互通机制进行投资。本基金可以进行境外证券借贷交易、境外正回购交易、逆回购交易。有关证券借贷交易的内容以专门签署的三方或多方协议约定为准。基金的投资组合比例为：股票（含普通股、优先股、港股通股票、存托凭证等）投资比例不低于基金资产的 80%，其中投资于香港证券市场挂牌交易的股票比例不低于非现金资产的 80%。每个交易日日终在扣除金融衍生品合约需缴纳的交易保证金后，本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

本基金的业绩比较基准为：恒生综合指数(人民币)收益率 $\times$ 75%+恒生港股通高股息率指数(人民币)收益率 $\times$ 15%+人民币同业存款基准利率 $\times$ 10%。

本财务报表由本基金的基金管理人汇丰晋信基金管理有限公司于 2026 年 8 月 28 日批准报出。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《公开募集证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、《证券投资基金会计核算业务指引》、《汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金(QDII)基金合同》和在财务报表附注所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2026 年 4 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日止期间的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2026 年 6 月 30 日的财务状况以及 2026 年 4 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日止期间的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。财务报表的实际编制期间为 2026 年 4 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 6 月 30 日。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本基金成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征。本基金现无金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

债务工具

本基金持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本基金将持有的未划分为以摊余成本计量的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为债券投资，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具。本基金将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具（主要为股票投资）按照公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为交易性金融资产。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的以摊余成本计量的金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

(3) 衍生金融工具

本基金将持有的衍生金融工具以公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为衍生金融资产/负债。

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，确认为应计利息，包含在交易性金融资产的账面价值中。对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本基金考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本 and 努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本基金对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本基金按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本基金假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本基金对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3)该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资和债券投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有

充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

(2) 当金融工具不存在活跃市场，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

本基金发行的份额作为可回售工具具备以下特征：(1) 赋予基金份额持有人在基金清算时按比例份额获得该基金净资产的权利，这里所指基金净资产是扣除所有优先于该基金份额对基金资产要求权之后的剩余资产；这里所指按比例份额是清算时将基金的净资产分拆为金额相等的单位，并且将单位金额乘以基金份额持有人所持有的单位数量；(2) 该工具所属的类别次于其他所有工具类别，即本基金份额在归属于该类别前无须转换为另一种工具，且在清算时对基金资产没有优先于其他工具的要求权；(3) 该工具所属的类别中(该类别次于其他所有工具类别)，所有工具具有相同的特征(例如它们必须都具有可回售特征，并且用于计算回购或赎回价格的公式或其他方法都相同)；(4) 除了发行方应当以现金或其他金融资产回购或赎回该基金份额的合同义务外，该工具不满足金融负债定义中的任何其他特征；(5) 该工具在存续期内的预计现金流量总额，应当实质上基于该基金存续期内基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括本基金的任何影响)。

可回售工具，是指根据合同约定，持有方有权将该工具回售给发行方以获取现金或其他金融资产的权利，或者在未来某一不确定事项发生或者持有方死亡或退休时，自动回售给发行方的金融工具。

本基金没有同时具备下列特征的其他金融工具或合同：(1) 现金流量总额实质上基于基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括该基金或合同的任何影响)；(2) 实质上限制或固定了上述工具持有方所获得的剩余回报。

本基金将实收基金分类为权益工具，列报于净资产。

6.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占净资产比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占净资产比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

6.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除股票交易所在地适用的预缴所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动扣除按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息后的净额确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除相关交易费用后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

6.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

6.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

6.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

外币货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入汇兑损益科目。以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民

币，所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

6.4.4.13 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

6.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

无。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2014]81号《财政部国家税务总局证监会关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]127号《财政部国家税务总局证监会关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、国务院令 第826号《中华人民共和国增值税法实施条例》、财政部税务总局公告2026年第10号《关于增值税法施行后增值税优惠政策衔接事项的公告》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

（1）资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。2027年12月31日前，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，可以选择适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。2027年12月31日前，对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对金融同业往来利息收入亦免征增值税。根据财政部、国家

税务总局公告 2025 年第 4 号《关于国债等债券利息收入增值税政策的公告》，在 2025 年 8 月 8 日之前已发行的国债、地方政府债券、金融债券(包含在 2025 年 8 月 8 日之后续发行的部分)的利息收入，继续免征增值税直至债券到期。自 2025 年 8 月 8 日起，对在该日期之后(含当日)新发行的国债、地方政府债券、金融债券的利息收入，恢复征收增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(2)对基金从境内证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股票的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3)对基金取得的境内企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20%的个人所得税。对基金从境内上市公司取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，暂减按 50%计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的境内上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20%的税率计征个人所得税。对基金通过港股通投资香港联交所上市 H 股取得的股息红利，H 股公司应向中国证券登记结算有限责任公司(以下简称“中国结算”)提出申请，由中国结算向 H 股公司提供内地个人投资者名册，H 股公司按照 20%的税率代扣个人所得税。基金通过港股通投资香港联交所上市的非 H 股取得的股息红利，由中国结算按照 20%的税率代扣个人所得税。

(4)目前基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂不征收企业所得税。

(5)目前基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂不征收个人所得税和企业所得税。

(6)基金卖出股票按 0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。根据财政部、国家税务总局公告 2023 年第 39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》，自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。基金通过港股通买卖、继承、赠与联交所上市股票，按照香港特别行政区现行税法规定缴纳印花税。

(7)本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 06 月 30 日
活期存款	132,777,628.57
等于：本金	132,775,974.83
加：应计利息	1,653.74
减：坏账准备	—
定期存款	—

等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
其中：存款期限 1 个月以内	-
存款期限 1-3 个月	-
存款期限 3 个月以上	-
其他存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
合计	132,777,628.57

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 06 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	200,807,394.37	-	178,655,794.74	-22,151,599.63
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券	-	-	-	-
基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	200,807,394.37	-	178,655,794.74	-22,151,599.63

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

无。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

6.4.7.5 其他资产

无。

6.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 06 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	96,199.61
其中：交易所市场	96,199.61
银行间市场	-
应付利息	-
预提费用	30,243.60
合计	126,443.21

6.4.7.7 实收基金

汇丰晋信港股精选股票(QDII)A

金额单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	288,173,069.06	288,173,069.06
本期申购	708,144.55	708,144.55
本期赎回（以“-”号填列）	-16,476,272.4	-16,476,272.40
本期末	272,404,941.21	272,404,941.21

汇丰晋信港股精选股票(QDII)C

金额单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	48,371,225.58	48,371,225.58
本期申购	293,208.54	293,208.54
本期赎回（以“-”号填列）	-4,203,659.78	-4,203,659.78
本期末	44,460,774.34	44,460,774.34

注：1、本基金自 2026 年 4 月 8 日至 2026 年 4 月 28 日止期间公开发售，共募集有效净认购资金人民币 336,464,602.13 元，折合为 336,464,602.13 份基金份额。根据《汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金(QDII) 招募说明书》的规定，本基金设立募集期内认购资金产生的利息收入人民币 79,692.51 元在本基金成立后，折合为 336,544,294.64 份基金份额，划入基金份额持有人账户。

2、根据《汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金(QDII) 基金合同》、《汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金(QDII) 招募说明书》及《汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金(QDII) 基金开放日常申购、赎回和定期定额投资业务公告》的相关规定，本基金于 2026 年 4 月 30 日(基金合同生效日)至 2026 年 5 月 31 日止期间暂不向投资人开放基金交易。申购业务、赎回业务和定期定额投资业务自 2026

年 6 月 1 日起开始办理。

6.4.7.8 未分配利润

汇丰晋信港股精选股票(QDII)A

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	-721,021.27	-19,025,926.41	-19,746,947.68
本期基金份额交易产生的变动数	41,763.79	826,026.54	867,790.33
其中：基金申购款	-1,776.13	-21,667.11	-23,443.24
基金赎回款	43,539.92	847,693.65	891,233.57
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-679,257.48	-18,199,899.87	-18,879,157.35

汇丰晋信港股精选股票(QDII)C

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	-151,700.44	-3,125,673.22	-3,277,373.66
本期基金份额交易产生的变动数	11,782.07	156,404.95	168,187.02
其中：基金申购款	-843.95	-6,844.59	-7,688.54
基金赎回款	12,626.02	163,249.54	175,875.56
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-139,918.37	-2,969,268.27	-3,109,186.64

6.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
活期存款利息收入	15,583.71
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	2,452.52
其他	15.90
合计	18,052.13

6.4.7.10 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
----	--

卖出股票成交总额	1,732,668.45
减：卖出股票成本总额	2,201,827.63
减：交易费用	342,284.63
买卖股票差价收入	-811,443.81

6.4.7.11 债券投资收益

6.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

无。

6.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

无。

6.4.7.11.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

6.4.7.11.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

6.4.7.12 资产支持证券投资基金收益

无。

6.4.7.13 贵金属投资收益

6.4.7.13.1 贵金属投资收益项目构成

无。

6.4.7.13.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

6.4.7.13.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

6.4.7.13.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

6.4.7.14 衍生工具收益

6.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

6.4.7.14.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
股票投资产生的股利收益	630,019.88
其中：证券出借权益补偿收入	-
基金投资产生的股利收益	-
合计	630,019.88

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2026 年 04 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
1. 交易性金融资产	-22,151,599.63
——股票投资	-22,151,599.63
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-
合计	-22,151,599.63

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
基金赎回费收入	99,068.10
合计	99,068.10

注：赎回费用由赎回基金份额的基金份额持有人承担，在基金份额持有人赎回基金份额时收取，本基金的赎回费率按持有期间递减，赎回费全额计入基金财产。

6.4.7.18 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
审计费用	10,081.20
信息披露费	20,162.40
证券出借违约金	-
银行汇划费	4,802.36
证券组合费	1,084.77
合计	36,130.73

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

无。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

6.4.9 关联方、关联关系

6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

无。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
汇丰晋信基金管理有限公司（“汇丰晋信”）	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
交通银行股份有限公司（“交通银行”）	基金托管人、基金销售机构
香港上海汇丰银行有限公司（“香港上海汇丰”）	基金境外托管人
汇丰银行（中国）有限公司（“汇丰银行”）	见注释①

注：①汇丰银行与本基金管理人的股东-汇丰投资管理共同受汇丰控股有限公司控制。

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

无。

6.4.10.1.2 权证交易

无。

6.4.10.1.3 债券交易

无。

6.4.10.1.4 债券回购交易

无。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	651,287.45
其中：应支付销售机构的客户维护费	327,017.80
应支付基金管理人的净管理费	324,269.65

注：支付基金管理人汇丰晋信的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.20% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 1.20% / 当年天数。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2026 年 04 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	108,547.86

注：支付基金托管人交通银行的托管费按前一日基金资产净值 0.20% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.20% / 当年天数。

6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方 名称	本期 2026 年 04 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	汇丰晋信港股精选股票 (QDII)A	汇丰晋信港股精选股票 (QDII)C	合计
交通银行	-	15,068.69	15,068.69
汇丰银行	-	15,958.44	15,958.44
合计	-	31,027.13	31,027.13

注：支付基金销售机构的销售服务费按前一日 C 类基金份额的基金资产净值 0.40% 的年费率计提，

逐日累计至每月月底，按月支付给汇丰晋信，再由汇丰晋信计算并支付给各基金销售机构。A 类基金份额不收取基金销售服务费，C 类基金份额持有人约定的年基金销售服务费率为 0.40%。其计算公式为：

日销售服务费 = 前一日 C 类基金份额的基金资产净值 × 0.40% / 当年天数。

对于投资人通过直销机构认购、申购的 C 类基金份额，计提的销售服务费将在投资人赎回相应基金份额或基金合同终止时随赎回款或清算款一并返还给投资人。

对于投资人通过其他销售机构认购、申购的 C 类基金份额，持续持有期限不超过一年的基金份额计提的销售服务费按月支付给销售机构。对于持续持有期限超过一年的基金份额继续计提的销售服务费，将在投资人赎回相应基金份额或基金合同终止时随赎回款或清算款一并返还给投资人。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

无。

6.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2026 年 04 月 30 日（基金合同生效日）至 2026 年 06 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入
交通银行	112,204,765.65	15,548.18
香港上海汇丰	20,572,862.92	35.53

注：本基金的银行存款由基金托管人交通银行和境外资产托管人香港上海汇丰保管，按银行同业利率计息。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.11 利润分配情况

无。

6.4.12 期末（2026 年 06 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。

本基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立风险控制与审计委员会，负责制定风险管理的宏观政策，设定最高风险承受度以及审议批准防范风险和内部控制的政策等；在管理层层面设立风险控制委员会，实施董事会风险控制与审计委员会制定的各项风险管理和内部控制政策；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。风险管理部对公司首席执行官负责，监察稽核部向督察长报告工作。

本基金管理人建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、监察稽核部、风险管理部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法是通过结合定性分析和定量分析方法，估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现风险损失的频率。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具的特征，通过特定的风险量化指标、模型、日常的量化报告，确定相应置信程度和风险损失的限度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管人交通银行和境外托管行香港上海汇丰，因而与银行存款相关的信用风险不重大。

本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

于 2026 年 6 月 30 日，本基金无债券投资。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

于 2026 年 06 月 30 日，本基金所承担的全部金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短时间内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制)。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 6.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。于 2026 年 06 月 30 日，本基金无流动性受限资产。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估

与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。于 2026 年 06 月 30 日，本基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的账面价值超过经确认的当日净赎回金额。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

6.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款和结算备付金等。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2026 年 06 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	132,777,628.57	-	-	-	132,777,628.57
结算备付金	3,483,237.18	-	-	-	3,483,237.18
存出保证金	24,794.36	-	-	-	24,794.36
交易性金融资产	-	-	-	178,655,794.74	178,655,794.74
应收股利	-	-	-	509,211.59	509,211.59
应收申购款	-	-	-	111,655.23	111,655.23
资产总计	136,285,660.11	-	-	179,276,661.56	315,562,321.67
负债					
应付清算款	-	-	-	9,588,512.23	9,588,512.23

应付赎回款	-	-	-	10,593,094.88	10,593,094.88
应付管理人报酬	-	-	-	310,579.34	310,579.34
应付托管费	-	-	-	51,763.19	51,763.19
应付销售服务费	-	-	-	14,557.26	14,557.26
其他负债	-	-	-	126,443.21	126,443.21
负债总计	-	-	-	20,684,950.11	20,684,950.11
利率敏感度缺口	136,285,660.11	-	-	158,591,711.45	294,877,371.56

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2026 年 6 月 30 日，本基金未持有交易性债券投资，因此市场利率的变动对于本基金净资产无重大影响。

6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有不以记账本位币计价的资产，因此存在相应的外汇风险。本基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 06 月 30 日			
	美元折合人民币	港币折合人民币	其他币种折合人民币	合计
以外币计价的资产				
货币资金	68,124.80	20,572,862.92	-	20,640,987.72
交易性金融资产	-	178,655,794.74	-	178,655,794.74
应收股利	-	509,211.59	-	509,211.59
资产合计	68,124.80	199,737,869.25	-	199,805,994.05
以外币计价的负债				
应付赎回款	64,489.21	-	-	64,489.21
负债合计	64,489.21	-	-	64,489.21
资产负债表外汇风险敞口净额	3,635.59	199,737,869.25	-	199,741,504.84

6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除外汇汇率以外的其他市场变量保持不变	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值

		的影响金额（单位：人民币元）
		本期末 2026 年 06 月 30 日
	1. 所有外币升值 50 个基点	998,707.52
	2. 所有外币贬值 50 个基点	-998,707.52

6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金股票(含普通股、优先股、港股通股票、存托凭证等)投资比例不低于基金资产的 80%，其中投资于香港证券市场挂牌交易的股票比例不低于非现金资产的 80%。每个交易日日终在扣除金融衍生品合约需缴纳的交易保证金后，本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2026 年 06 月 30 日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	178,655,794.74	60.59
交易性金融资产—基金投资	—	—
交易性金融资产—贵金属投资	—	—
衍生金融资产—权证投资	—	—
其他	—	—
合计	178,655,794.74	60.59

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准(附注 6.4.1)以外的其他市场变量保持不变	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额 (单位：人民币元)
		本期末 2026 年 06 月 30 日
	1. 业绩比较基准(附注	6,815,720.41

	6.4.1) 上升 5%	
	2. 业绩比较基准(附注 6.4.1) 下降 5%	-6,815,720.41

6.4.14 公允价值

6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2026 年 06 月 30 日
第一层次	178,655,794.74
第二层次	—
第三层次	—
合计	178,655,794.74

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券的公允价值应属第二层次还是第三层次。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2026 年 6 月 30 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	178,655,794.74	56.62
	其中：普通股	178,655,794.74	56.62
	存托凭证	—	—
	优先股	—	—
	房地产信托	—	—
2	基金投资	—	—
3	固定收益投资	—	—
	其中：债券	—	—
	资产支持证券	—	—
4	金融衍生品投资	—	—
	其中：远期	—	—
	期货	—	—
	期权	—	—
	权证	—	—
5	买入返售金融资产	—	—
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	—	—
6	货币市场工具	—	—
7	银行存款和结算备付金合计	136,260,865.75	43.18
8	其他各项资产	645,661.18	0.20
9	合计	315,562,321.67	100.00

注：权益投资中未通过沪港通机制投资香港股票；通过深港通机制投资香港股票金额 169,061,913.03 元，占基金资产净值的比例为 57.33%。

7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

国家(地区)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
中国香港	178,655,794.74	60.59
合计	178,655,794.74	60.59

注：国家(地区)类别根据其所在的证券交易所确定。

7.3 期末按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
非日常生活消费品	39,855,331.92	13.52
日常消费品	6,426,008.00	2.18
能源	2,029,627.64	0.69
金融	29,892,155.78	10.14
医疗保健	27,633,050.27	9.37
工业	10,496,645.63	3.56
信息技术	33,479,055.35	11.35
通讯业务	20,800,834.47	7.05
房地产	8,043,085.68	2.73
合计	178,655,794.74	60.59

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称(英文)	公司名称(中文)	证券代码	所在证券市场	所属国家(地区)	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	Alibaba Group Holding Ltd	阿里巴巴集团控股有限公司	9988 HK	香港证券交易所	中国香港	144,100	11,620,925.41	3.94
2	Tencent Holdings Ltd	腾讯控股有限公司	700 HK	香港证券交易所	中国香港	30,500	11,385,735.10	3.86
3	Meituan	美团	3690 HK	香港证券交易所	中国香港	146,200	8,698,267.69	2.95
4	Semiconductor	中芯国际	981	香港	中国	110,000	8,541,320.70	2.9

	Manufacturing International Corp	际集成电路制造有限公司	HK	港 证 券 交 易 所	国 香 港			
5	Hong Kong Exchanges & Clearing Ltd	香港交易及结算有限公司	388 HK	香 港 证 券 交 易 所	中 国 香 港	26,900	8,481,130.19	2.88
6	Industrial & Commercial Bank of China Ltd	中国工商银行股份有限公司	1398 HK	香 港 证 券 交 易 所	中 国 香 港	1,392,000	7,774,008.89	2.64
7	Sino Biopharmaceutical Ltd	中国生物制药有限公司	1177 HK	香 港 证 券 交 易 所	中 国 香 港	1,986,000	7,606,986.72	2.58
8	Ping An Insurance Group Co of China Ltd	中国平安保险(集团)股份有限公司	2318 HK	香 港 证 券 交 易 所	中 国 香 港	162,000	7,182,995.36	2.44
9	AIA Group Ltd	友邦保险控股有限公司	1299 HK	香 港 证 券 交 易 所	中 国 香 港	104,000	6,454,021.34	2.19
10	Innovent Biologics Inc	信达生物制药	1801 HK	香 港 证 券 交 易 所	中 国 香 港	83,000	5,738,336.14	1.95

				券 交 易 所	港			
11	Geely Automobile Holdings Ltd	吉利汽车控股有限公司	175 HK	香港 证 券 交 易 所	中 国 香 港	381,000	5,579,269.89	1.89
12	Keymed Biosciences Inc	康诺亚生物医药科技有限公司	2162 HK	香港 证 券 交 易 所	中 国 香 港	87,500	5,376,867.34	1.82
13	Zhuzhou CRRC Times Electric Co Ltd	株洲中车时代电气股份有限公司	3898 HK	香港 证 券 交 易 所	中 国 香 港	143,200	4,982,516.98	1.69
14	FIT Hon Teng Ltd	鸿腾六零八八精密科技股份有限公司	6088 HK	香港 证 券 交 易 所	中 国 香 港	630,000	3,890,496.02	1.32
15	Haidilao International Holding Ltd	海底捞国际控股有限公司	6862 HK	香港 证 券 交 易 所	中 国 香 港	408,000	3,763,392.41	1.28
16	Pop Mart International Group Ltd	泡泡玛特国际集团有限公司	9992 HK	香港 证 券 交	中 国 香 港	28,000	3,762,211.18	1.28

				易所				
17	Hangzhou SF Intra-City Industrial Co Ltd	杭州顺丰同城实业股份有限公司	9699 HK	香港证券交易所	中国香港	573,000	3,633,057.80	1.23
18	Sun Hung Kai Properties Ltd	新鸿基地产发展有限公司	16 HK	香港证券交易所	中国香港	37,000	3,608,912.11	1.22
19	XD Inc	心动有限公司	2400 HK	香港证券交易所	中国香港	93,000	3,594,494.18	1.22
20	ASMPT Ltd	ASMPT Limited	522 HK	香港证券交易所	中国香港	17,200	3,567,447.53	1.21
21	Mao Geping Cosmetics Co LTD	毛戈平化妆品股份有限公司	1318 HK	香港证券交易所	中国香港	75,500	3,400,090.97	1.15
22	Duality Biotherapeutics Inc	映恩生物	9606 HK	香港证券交易所	中国香港	20,600	3,242,053.96	1.1

23	Kuaishou Technology	快手科技	1024 HK	香港证券交易所	中国香港	83,900	3,031,447.95	1.03
24	Guming Holdings Ltd	古茗控股有限公司	1364 HK	香港证券交易所	中国香港	164,800	3,025,917.03	1.03
25	3SBio Inc	三生制药	1530 HK	香港证券交易所	中国香港	200,000	2,933,961.90	0.99
26	KE Holdings Inc	贝壳控股有限公司	2423 HK	香港证券交易所	中国香港	88,000	2,870,800.94	0.97
27	Baidu Inc	百度集团股份有限公司	9888 HK	香港证券交易所	中国香港	29,300	2,789,157.24	0.95
28	Shanghai Iluvatar CoreX Semiconductor Co Ltd	上海天数智芯半导体股份有限公司	9903 HK	香港证券交易所	中国香港	4,200	2,787,003.24	0.95
29	Huaqin Co Ltd	华勤技术股份	3296 HK	香港	中国	46,400	2,754,554.21	0.93

		有限公司		证券交易所	香港			
30	Hua Hong Grace Semiconductor Ltd	华虹宏力半导体有限公司	1347 HK	香港证券交易所	中国香港	14,000	2,616,767.44	0.89
31	Kingsoft Cloud Holdings Ltd	金山云控股有限公司	3896 HK	香港证券交易所	中国香港	638,000	2,571,185.94	0.87
32	China Tourism Group Duty Free Corp Ltd	中国旅游集团中免股份有限公司	1880 HK	香港证券交易所	中国香港	60,000	2,478,494.28	0.84
33	CNOOC Ltd	中国海洋石油有限公司	883 HK	香港证券交易所	中国香港	115,000	2,029,627.64	0.69
34	Time Interconnect Technology Ltd	汇聚科技有限公司	1729 HK	香港证券交易所	中国香港	128,000	1,881,070.85	0.64
35	Laopu Gold Co Ltd	老铺黄金股份有限公司	6181 HK	香港证券	中国香港	6,000	1,805,194.32	0.61

				交易所				
36	SUNeVision Holdings Ltd	新意网集团有限公司	1686 HK	香港证券交易所	中国香港	440,000	1,662,404.70	0.56
37	Longfor Group Holdings Ltd	龙湖集团控股有限公司	960 HK	香港证券交易所	中国香港	301,000	1,563,372.63	0.53
38	Shenzhen Edge Medical Co Ltd	深圳市精锋医疗科技股份有限公司	2675 HK	香港证券交易所	中国香港	46,000	1,519,024.47	0.52
39	Shanghai Biren Technology Co Ltd	上海壁仞科技股份有限公司	6082 HK	香港证券交易所	中国香港	26,000	1,382,036.76	0.47
40	Trip.com Group Ltd	携程集团有限公司	9961 HK	香港证券交易所	中国香港	4,750	1,285,540.86	0.44
41	Joinn Laboratories China Co Ltd	北京昭衍新药研究中心股份有限公司	6127 HK	香港证券交易所	中国香港	75,300	1,215,819.74	0.41

				所				
42	Minimax Group Inc	Minimax Group Inc	100 HK	香港证券交易所	中国香港	3,300	1,195,211.66	0.41
43	Beijing Geekplus Technology Co Ltd	北京极智嘉科技股份有限公司	2590 HK	香港证券交易所	中国香港	100,600	1,036,280.90	0.35
44	JD.com Inc	京东集团股份有限公司	9618 HK	香港证券交易所	中国香港	10,000	862,035.88	0.29
45	GDS Holdings Ltd	万国数据控股有限公司	9698 HK	香港证券交易所	中国香港	32,000	784,891.26	0.27
46	Shanghai Xizhi Technology Co Ltd	上海曦智科技股份有限公司	1879 HK	香港证券交易所	中国香港	1,890	689,454.99	0.23

注：以上证券代码采用当地市场代码。

7.5 报告期内权益投资组合的重大变动

7.5.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计买入金额	占期末基金资产净值比例（%）
----	----------	------	----------	----------------

1	Alibaba Group Holding Ltd	9988 HK	15, 550, 735. 39	5. 27
2	Tencent Holdings Ltd	700 HK	12, 205, 585. 38	4. 14
3	Meituan	3690 HK	10, 214, 521. 52	3. 46
4	Hong Kong Exchanges & Clearing Ltd	388 HK	9, 474, 851. 46	3. 21
5	Ping An Insurance Group Co of China Ltd	2318 HK	8, 633, 450. 14	2. 93
6	Sino Biopharmaceutical Ltd	1177 HK	8, 572, 310. 18	2. 91
7	Industrial & Commercial Bank of China Ltd	1398 HK	8, 335, 015. 43	2. 83
8	Semiconductor Manufacturing International Corp	981 HK	7, 460, 977. 37	2. 53
9	AIA Group Ltd	1299 HK	6, 767, 179. 40	2. 29
10	Geely Automobile Holdings Ltd	175 HK	6, 638, 662. 81	2. 25
11	Innovent Biologics Inc	1801 HK	5, 930, 796. 30	2. 01
12	Zhuzhou CRRC Times Electric Co Ltd	3898 HK	4, 930, 083. 57	1. 67
13	Haidilao International Holding Ltd	6862 HK	4, 774, 698. 97	1. 62
14	Keymed Biosciences Inc	2162 HK	4, 763, 491. 91	1. 62
15	FIT Hon Teng Ltd	6088 HK	4, 463, 907. 46	1. 51
16	XD Inc	2400 HK	4, 408, 003. 18	1. 49
17	Sun Hung Kai Properties Ltd	16 HK	4, 174, 782. 33	1. 42
18	Pop Mart International Group Ltd	9992 HK	4, 096, 251. 76	1. 39
19	Hangzhou SF Intra-City Industrial Co Ltd	9699 HK	4, 017, 103. 59	1. 36

20	Mao Geping Cosmetics Co LTD	1318 HK	3, 937, 630. 48	1. 34
----	--------------------------------	---------	-----------------	-------

注：本表“本期累计买入金额”按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.5.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计卖出 金额	占期末基金资产净值比例 （%）
1	Bilibili Inc	9626 HK	1, 732, 668. 45	0. 59

注：本表“本期累计卖出金额”按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

买入成本（成交）总额	203, 009, 222. 00
卖出收入（成交）总额	1, 732, 668. 45

注：本表“买入股票成本（成交）总额”，“卖出股票收入（成交）总额”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

无。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

无。

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

无。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

无。

7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

无。

7.11 投资组合报告附注

7.11.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期受到监管部门立案调查或报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形说明

报告期末本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

7.11.2 基金投资的前十名股票超出基金合同约定的备选股票库情况的说明

本基金投资的前十名股票中，没有投资于超出基金合同约定的备选股票库之外的股票。

7.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	24,794.36
2	应收清算款	-
3	应收股利	509,211.59
4	应收利息	-
5	应收申购款	111,655.23
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	645,661.18

7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无。

7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

无。

7.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

投资组合报告中，由于四舍五入原因，市值占净值比例的分项之和与合计可能存在尾差；由于小数点后保留位数限制原因，市值占净值比例可能显示为零。

§ 8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数（户）	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例

汇丰晋信 港股精选 股票 (QDII) A	1,079	252,460.56	0.00	0.00%	272,404,941.21	100.00%
汇丰晋信 港股精选 股票 (QDII) C	293	151,743.26	0.00	0.00%	44,460,774.34	100.00%
合计	1,372	230,951.69	0.00	0.00%	316,865,715.55	100.00%

注：本基金 A 类份额包含 A 类人民币份额及 A 类美元份额；本基金 C 类份额为 C 类人民币份额。

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数 (份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	汇丰晋信港股精选股票 (QDII) A	3,045.64	0.0011%
	汇丰晋信港股精选股票 (QDII) C	120,178.56	0.2703%
	合计	123,224.20	0.0389%

注：本基金 A 类份额包含 A 类人民币份额及 A 类美元份额；本基金 C 类份额为 C 类人民币份额。

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间 (万份)
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	汇丰晋信港股精选股票 (QDII) A	0
	汇丰晋信港股精选股票 (QDII) C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	汇丰晋信港股精选股票 (QDII) A	0
	汇丰晋信港股精选股票 (QDII) C	0
	合计	0

注：本基金 A 类份额包含 A 类人民币份额及 A 类美元份额；本基金 C 类份额为 C 类人民币份额。

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

	汇丰晋信港股精选股票	汇丰晋信港股精选股票
--	------------	------------

	(QDII)A	(QDII)C
基金合同生效日（2026 年 04 月 30 日）基金份额总额	288,173,069.06	48,371,225.58
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	708,144.55	293,208.54
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	16,476,272.4	4,203,659.78
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	—	—
本报告期期末基金份额总额	272,404,941.21	44,460,774.34

注：本基金 A 类份额包含 A 类人民币份额及 A 类美元份额；本基金 C 类份额为 C 类人民币份额。

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期内未召开基金份额持有人大会。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，本公司高级管理人员未发生不能正常履行职责的情况。

报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本基金本报告期内无涉及本基金管理人和基金财产的诉讼事项。

报告期内，不涉及本基金托管业务的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期内未发生基金投资策略的改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金本报告期内未有改聘为其审计的会计师事务所的情况。自本基金成立以来，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）一直为本基金提供审计服务。

10.6 管理人、托管人及相关从业人员受调查或处罚等情况

10.6.1 管理人受调查或处罚等情况

本报告期内，本基金管理人未有受调查或处罚等情况发生。

10.6.2 管理人相关从业人员受调查或处罚等情况

本报告期内，本基金管理人相关从业人员未有受调查或处罚等情况发生。

10.6.3 托管人受调查或处罚等情况

本报告期内基金托管人的托管业务部门未受到调查或处罚等情况。

10.6.4 托管人相关从业人员受调查或处罚等情况

报告期内，本基金托管人相关从业人员未有受调查或处罚等情况发生。

10.7 基金租用或者通过证券公司交易单元进行证券投资的相关情况

10.7.1 基金租用或者通过证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
中信证券	2	192,398,927.76	93.14%	96,199.61	84.98%	-
CICC	-	8,165,545.87	3.95%	9,798.66	8.66%	-
CLSA	-	6,003,147.50	2.91%	7,203.79	6.36%	-
申万宏源	1	-	-	-	-	-
东兴证券	3	-	-	-	-	-
东吴证券	2	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
东方财富	2	-	-	-	-	-
中信建投	1	-	-	-	-	-
中泰证券	2	-	-	-	-	-
中金公司	2	-	-	-	-	-
中银国际	1	-	-	-	-	-
信达证券	2	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-

兴业证 券	1	-	-	-	-	-
华创证 券	1	-	-	-	-	-
华安证 券	2	-	-	-	-	-
华泰证 券	2	-	-	-	-	-
华福证 券	2	-	-	-	-	-
华西证 券	2	-	-	-	-	-
国投证 券	1	-	-	-	-	-
国泰海 通	2	-	-	-	-	-
国海证 券	2	-	-	-	-	-
国盛证 券	2	-	-	-	-	-
国联民 生	2	-	-	-	-	-
国金证 券	1	-	-	-	-	-
天风证 券	2	-	-	-	-	-
太平洋 证券	2	-	-	-	-	-
山西证 券	1	-	-	-	-	-
平安证 券	1	-	-	-	-	-
广发证 券	3	-	-	-	-	-
开源证 券	2	-	-	-	-	-
德邦证 券	2	-	-	-	-	-
招商证 券	2	-	-	-	-	-
方正证 券	2	-	-	-	-	-
汇丰前 海	2	-	-	-	-	-

浙商证券	2	-	-	-	-	-
西南证券	1	-	-	-	-	-
西部证券	2	-	-	-	-	-
财通证券	2	-	-	-	-	-
野村东方	2	-	-	-	-	-
银河证券	2	-	-	-	-	-
长江证券	2	-	-	-	-	-

- 注：
- 1、报告期内无新增的交易单元；
- 2、选择证券公司参与证券交易的标准和程序
- 1) 选择证券公司参与证券交易的标准
- a. 财务状况良好，经营行为规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- b. 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；
- c. 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析的报告及丰富全面的信息服务；能积极为公司投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。
- 2) 选择证券公司参与证券交易的程序
- （1）本公司投资部根据上述评价标准对证券公司进行评估，经公司督察长和风控会审议批准后，可被选择成为提供证券交易服务的公司。
- （2）公司与被选中提供证券交易服务的证券公司签订协议，并通知基金托管人。

10.7.2 基金租用或者通过证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
中信证券	-	-	-	-	-	-	-	-
CICC	-	-	-	-	-	-	-	-
CLSA	-	-	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	185,500,000.00	100.00%	-	-	-	-

东兴证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东方财富	-	-	-	-	-	-	-	-
中信建投	-	-	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中金公司	-	-	-	-	-	-	-	-
中银国际	-	-	-	-	-	-	-	-
信达证券	-	-	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华安证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华福证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国投证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国泰海通	-	-	-	-	-	-	-	-
国海证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国盛证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国联民生	-	-	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-	-	-
太平洋证 券	-	-	-	-	-	-	-	-
山西证券	-	-	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-	-	-
开源证券	-	-	-	-	-	-	-	-
德邦证券	-	-	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-	-	-
汇丰前海	-	-	-	-	-	-	-	-
浙商证券	-	-	-	-	-	-	-	-
西南证券	-	-	-	-	-	-	-	-
西部证券	-	-	-	-	-	-	-	-
财通证券	-	-	-	-	-	-	-	-
野村东方	-	-	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-	-	-

10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金 (QDII) 基金合同生效公告	本基金指定报刊、指定互联网网站	2026-05-01
2	汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金 (QDII) 关于 2026 年节假日暂停申购、定期定额投资及赎回业务的公告	本基金指定报刊、指定互联网网站	2026-05-27
3	汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金 (QDII) 开放日常申购、赎回和定期定额投资业务公告	本基金指定报刊、指定互联网网站	2026-05-27
4	汇丰晋信基金管理有限公司关于新增部分销售机构为汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金 (QDII) 代销机构的公告	本基金指定报刊、指定互联网网站	2026-05-27
5	汇丰晋信基金管理有限公司关于新增易方达财富为旗下开放式基金代销机构的公告	本基金指定报刊、指定互联网网站	2026-06-03
6	汇丰晋信基金管理有限公司关于新增盈米基金为汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金 (QDII) 代销机构的公告	本基金指定报刊、指定互联网网站	2026-06-04

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

无。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- (一) 中国证监会准予汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金 (QDII) 注册的文件
- (二) 《汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金 (QDII) 基金合同》
- (三) 《汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金 (QDII) 托管协议》
- (四) 关于申请募集注册汇丰晋信港股精选股票型证券投资基金 (QDII) 之法律意见书
- (五) 基金管理人业务资格批件和营业执照
- (六) 基金托管人业务资格批件和营业执照
- (七) 中国证监会要求的其他文件

基金托管人业务资格批件和营业执照存放在基金托管人处；基金合同、托管协议及其余备查文

件存放在基金管理人处。投资者可在营业时间免费到存放地点查阅，也可按工本费购买复印件。

12.2 存放地点

地点为管理人地址：中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 8 号上海国金中心汇丰银行大楼 17 楼。

12.3 查阅方式

投资者可于本基金管理人办公时间预约查阅。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人。

客户服务中心电话：021-20376888

公司网址：<http://www.hsbcjt.cn>

汇丰晋信基金管理有限公司

二〇二六年八月三十一日