



惠理高息股票基金

2024 半年度报告

截至二零二四年六月三十日止六个月



惠理基金管理香港有限公司

香港中环皇后大道中九十九号

中环中心四十三楼

电话：(852) 2880 9263 传真：(852) 2565 7975

电邮：vpl@vp.com.hk

网址：www.valuepartners-group.com



惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

目录

	页码
一般数据	2-3
基金管理人报告	4-13
财务状况表(未经审计)	14-15
综合收益表(未经审计)	16-17
份额持有人应占资产净值变动表(未经审计)	18-20
现金流量表(未经审计)	21-22
投资组合(未经审计)	23-31
投资组合变动表(未经审计)	32
有关金融衍生工具的详情(未经审计)	33-39
分派股息给可赎回有参与权份额持有人(未经审计)	40

一般数据

基金管理人

惠理基金管理香港有限公司
香港
中环皇后大道中九十九号
中环中心四十三楼

基金管理人董事

拿督斯里谢清海
苏俊祺先生
何民基先生

受托人、行政管理人及保管人

汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司
香港
中环皇后大道中一号

基金登记机构

HSBC Trustee (Cayman) Limited

主要地址:

Strathvale House
Ground Floor, 90 North Church Street
George Town
Grand Cayman
Cayman Islands

注册地址:

P.O. Box 309
Ugland House
George Town
Grand Cayman
KY1-1104
Cayman Islands

法律顾问

的近律师行
香港
中环遮打道十八号
历山大厦五楼

审计师

罗兵咸永道会计师事务所
香港
中环遮打道十号
太子大厦二十二楼

查询详情:

惠理基金管理香港有限公司
香港
中环皇后大道中九十九号
中环中心四十三楼

投资者热线 : (852) 2143 0688

传真 : (852) 2565 7975

电邮 : fis@vp.com.hk

网址 : www.valuepartners-group.com

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

一般数据 (续)

近期奖项及成就

公司奖项

- 二零二四年 • 外资私募新锐奖
得奖者：惠理投资管理(上海)有限公司
- 《中国基金报》“英华奖”
- 二零二三年 • 最具潜力境外投资机构
得奖者：惠理基金管理香港有限公司
- 中国保险资产管理业协会
- 终身成就奖
得奖者：拿督斯里谢清海
- 《亚洲资产管理杂志》
- ESG 大奖颁奖典礼 2022/2023
ESG 企业高瞻大奖 - 惠理集团
- 灼见名家
- Best Exchange Traded Fund (ETF) Issuer 2022
得奖者：Value Partners Malaysia
- Bursa Malaysia Award
- “最具潜力境外投资机构”推介
- 中国保险资产管理业协会
- ESG 杰出大奖 (卓越)
ESG 成就大奖 2022/2023"
得奖者：徐福宏
- 环境社会企业管治及基准学会及赞助商恒生指数有限公司

基金管理人报告

亚洲股市于 2024 年上半年录得温和升幅，各市场表现好坏参半。美联储加息路径未明以及全球持续的地缘政治紧张局势和选举活动，均导致市场波动，尤以新兴市场为甚。北亚方面，受益于政府多项政策支持措施出台，中国股市期内表现理想；台湾市场则因人工智能主题热度不减而保持强势。南亚方面，由于美国大选的不明朗因素及美元持续强势，市场对东盟股市的投资意愿疲弱。

截至 2024 年 6 月 30 日止六个月，惠理高息股票基金上升 11.2%，而 MSCI 亚洲（日本除外）指数则上升 9.7%。自成立以来，本基金回报率为 950.8%，而该指数则为 521.0%。

上半年大中华地区股市表现波动。然而，受益于若干好转信号及政府多项政策支持措施出台，中国股市最后仍成功收高。大中华地区股市最终录得正值，MSCI 中国指数上升 4.7%¹。投资者趋趋乐观，原因包括宏观经济数据令人鼓舞，尤其是三月及四月制造业采购经理指数(PMI)回升至扩张临界点，以及预期会有更多政策支持，尤其是针对房地产市场的政策。然而，由于投资者评估政策成效时越趋保守，市场情绪在五月中后开始转弱。部分宏观经济指标偏软，包括五月及六月 PMI 跌入收缩区域。

在人工智能及其他新兴科技和应用的持续强劲需求推动下，台湾科技密集型市场录得两位数升幅，MSCI 台湾指数上扬 29.4%¹。韩国亦继续成为此主题的受益者，科技相关出口保持强劲。然而，韩国股市持平于 0.4%¹，部分原因是美国债券收益率上升及强势美元令投资亚洲市场的意愿减弱。此外，韩国加强其“Value Up 计划”，宣布对增加股东资本回报的公司提供税务优惠，例如扩大分红。

尽管国内需求复苏，但东南亚股市表现低迷，MSCI 东盟指数录得-0.8%¹。另一方面，印度股市维持强劲，MSCI 印度指数上升 16.9%¹。第二季度中期，市场出现一些波动，部分原因是该国举行大选。

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

基金管理人报告 (续)

表现回顾

通过上市，中国股票持仓是本基金表现的主要贡献者之一。其中包括电信、工业及金融业的国有企业股票。一般而言，在市场担忧中国经济增长放缓及低利率预期的背景下，包括国有企业在内的高收益股票会继续受到青睐。

与此同时，受益于人工智能相关应用及其他新兴科技的强劲需求，台湾领先半导体公司于期内贡献最大。在印度的持仓，包括一家电信运营商及一家能源供应商，也为基金表现带来支持。

另一方面，鉴于美国利率充满变数及美元强势，东南亚市场普遍疲弱，拖累基金表现。同样，尽管本基金持有的韩国领先科技公司录得亮丽盈利业绩，但该公司仍是拖累基金表现的主要因素之一。我们维持对该公司的正面看法，尤其是考虑到其在人工智能相关需求方面的前景。

市场展望

鉴于全球经济风险持续阴霾密布，亚洲股市中短期仍会波动。这些风险包括美联储加息路径不明、对人工智能应用的短期前景的争议增加，以及地缘政治紧张局势升级。

中国方面，我们维持一贯观点，尽管短期内存在不确定性和波动性，但长期前景会逐步改善。政策方面，由于缺少支持政策及重大消息出台，市场将密切留意七月底召开的三中全会。尽管如此，我们认为不大可能推出大规模刺激方案。然而，大部分议程可能着重于结构性改革，我们认为这对于中国解决较长期及结构性的问题举足轻重。

市场对人工智能、高效能运算、汽车电子等新兴科技的需求依然殷切，台湾及韩国在半导体及电子硬件产业拥有强大的影响力及竞争优势，因此可受益于科技密集型市场。我们预期科技产业今年将温和复苏，原因是科技产品去库存周期终于结束。

基金管理人报告 (续)

市场展望 (续)

我们还认为韩国的“Value Up 计划”会成为长期的正面催化因素，为市场创造更多投资机会。

南亚方面，我们继续在市场上物色精选投资机遇。东盟方面，印度尼西亚的银行继续呈现稳健走势及前景；而在 GDP 良性增长的情况下，部分菲律宾银行及房地产公司亦反映出可靠价值。总体而言，该地区继续受到国内需求复苏的支持，并带来精选投资机遇。

印度方面，尽管该国的增长前景仍然看好，但我们仍对该市场的极端估值持审慎态度。尽管如此，我们同时看到市场中的精选机遇，包括能源及房地产投资信托基金。

总体而言，选股依旧至关重要，因为我们预期不同公司的表现参差不一，即使它们属于同一行业或市场。在密切注意宏观经济发展的同时，我们会继续坚持自下而上的选股方法。

惠理投资团队

2024 年 8 月 28 日

数据源:

1. MSCI，美元净回报，截至 2024 年 6 月 30 日

所表达的观点仅代表惠理基金管理公司的看法，可能会因市场状况或其他状况而发生变化。提供的信息不构成也不应被视为投资建议。所有数据均来自被认为可靠的来源，但不保证其准确性。该等数据含有某些可能被视为前瞻性陈述的内容。请注意，任何此类陈述并不保证未来的表现，实际结果或走势可能与预期有重大差异。

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

基金管理人报告 (续)

惠理高息股票基金：截至 2024 年 6 月 30 日的十大持股

股票名称	行业	估值 (2024 年预测)	备注
台积电 (股票代码: 2330 TT) 市值: 7,723 亿美元	半导体及 半导体设备	股价: 新台币 966.0 元 市盈率: 20.5 倍 市净率: 5.3 倍 收益率: 1.6%	台积电是全球顶尖的独立半导体代工厂。该公司为集成电路(IC)设计公司提供制程设计、晶圆制造及测试等综合服务。该公司在外包市场的市场份额超过 50%，属于全球领先企业，技术及盈利能力均优于竞争对手。我们认为该公司具备优势，可持续受益于集成电路制造外包市场的持续增长，以及市场对物联网、人工智能(AI)芯片及其他新应用领域不断上升的需求。
三星电子-优先股 (股票代码: 005935 KS) 市值: 379 亿美元	科技、硬件 及设备	股价: 63,600.0 韩元 市盈率: 7.6 倍 市净率: 1.0 倍 收益率: 2.5%	三星电子是半导体内存、有机发光二极管(OLED)、智能手机、电视和家用电器领域的全球领先企业，拥有多元化全球客户群。该公司的技术在市场处于领先地位，尤其是内存业务，在全球已占据稳固的市场份额。数据消费和运算带动数据储存和处理需求日益增长，该公司的业务有望从中受益。

基金管理人报告 (续)

惠理高息股票基金：截至 2024 年 6 月 30 日的十大持股 (续)

股票名称	行业	估值 (2024 年预测)	备注
<p>中国电信股份有限公司 (股票代码: 728 HK)</p> <p>市值: 739 亿美元</p>	电信服务	<p>股价: 4.63 港元 市盈率: 11.7 倍 市净率: 0.9 倍 收益率: 6.3%</p>	<p>中国电信是中国三大全国性电信公司之一, 目前在南方多个省份运营固定通信网络。</p> <p>电信行业收入持续改善。中国电信受益于 5G 服务较高的价格及更佳的竞争环境。</p> <p>我们还认为互联网数据中心(IDC)及电信公司的云业务应带来更高价值。“工业数字化”对于电信公司是很好的增长动力, 对于像中国电信这样的现有固定网络运营商而言尤其如此。</p>
<p>中国建设银行 (股票代码: 939 HK)</p> <p>市值: 1,874 亿美元</p>	银行	<p>股价: 5.77 港元 市盈率: 3.9 倍 市净率: 0.4 倍 收益率: 7.9%</p>	<p>中国建设银行的资产和存款均位居全国第二位。该行是中国大型银行中往绩最佳的银行之一。该行在增长、盈利能力、资本充足率和股东回报之间取得良好平衡, 并在核心盈利能力方面一直领先。该行的核心资本充足率和准备金覆盖率同样领先同业。该行的现存按揭贷款最多, 按揭贷款期限最长, 防御性在银行业中属于较强水平。</p>

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

基金管理人报告 (续)

惠理高息股票基金：截至 2024 年 6 月 30 日的十大持股 (续)

股票名称	行业	估值 (2024 年预测)	备注
中国建筑国际集团 (股票代码: 3311 HK) 市值: 69 亿美元	资本品	股价: 10.66 港元 市盈率: 4.6 倍 市净率: 0.7 倍 收益率: 6.6%	中建国际从事基建投资和建设项目。该公司是香港及澳门最大的工程总承包商之一, 也是中国内地领先的综合城市投资企业。中建国际凭借在装配式建筑领域的专长, 赢得香港和澳门的大量订单, 在大湾区的需求持续强劲。
中国光大环境 (集团) (股票代码: 257 HK) 市值: 31 亿美元	商业服务及 供应	股价: 3.92 港元 市盈率: 5.1 倍 市净率: 0.4 倍 收益率: 6.1%	中国光大环境是全球最大的垃圾发电运营商之一。该公司是一站式综合环境解决方案供应商, 主要业务涵盖垃圾发电及垃圾综合处理、生物质综合利用、危废及固废处理、新能源、设备制造等。业务遍及全国 220 多个地区, 以及德国、波兰、越南和毛里求斯。

基金管理人报告 (续)

惠理高息股票基金：截至 2024 年 6 月 30 日的十大持股 (续)

股票名称	行业	估值 (2024 年预测)	备注
中国中铁 (股票代码: 390 HK) 市值: 208 亿美元	资本品	股价: 4.31 港元 市盈率: 2.4 倍 市净率: 0.2 倍 收益率: 6.1%	中国中铁是亚洲大型综合建筑集团之一。业务范围涵盖多个建设相关领域, 包括工程测量、建设、工业设备制造、房地产开发以及资源与矿产开发等。
现代汽车 (股票代码: 005387 KS) 市值: 48 亿美元	汽车及零件	股价: 183,200.0 韩元 市盈率: 3.6 倍 市净率: 0.4 倍 收益率: 6.8%	现代汽车是韩国最大的汽车制造商, 并拥有起亚汽车约 34% 的股份。整体而言, 现代汽车是全球最大汽车制造商之一, 主要制造厂遍布全球各地, 包括韩国、美国、中国、印度及巴西。该公司在国内及国际市场的需求持续增长, 尤其是在美国和印度。

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

基金管理人报告 (续)

惠理高息股票基金：截至 2024 年 6 月 30 日的十大持股 (续)

股票名称	行业	估值 (2024 年预测)	备注
国药控股 (股票代码: 1099 HK) 市值: 83 亿美元	制药、生物 科技及生命 科学	股价: 20.75 港元 市盈率: 5.5 倍 市净率: 0.6 倍 收益率: 5.5%	国药控股是中国最大的药品、医疗器械及医疗保健产品批发商和零售商。集团主营医药及医疗器械分销业务。我们预计未来中国医药分销行业将更集中, 集团将会从中受益, 并能凭借其在销售网络、医院与客户关系及成本方面的规模优势取得更大的市场份额。
欣兴电子 (股票代码: 3037 TT) 市值: 85 亿美元	科技、硬件 及设备	股价: 新台币 180.0 元 市盈率: 13.3 倍 市净率: 2.5 倍 收益率: 2.9%	欣兴电子是主要的半导体基板供货商之一, 产品包括 ABF 增层薄膜及 BT 基板。该公司还生产印刷电路板。该公司将持续受益于先进封装技术的广泛应用, 这将大幅提高基板的使用量和精密程度。

注: 截至 2024 年 6 月 30 日, 上述投资占惠理高息股票基金投资的 41.9%。股价基于 2024 年 6 月 30 日的收盘价。

个股表现/收益率不一定代表基金整体表现。

基金管理人报告 (续)

惠理高息股票基金 - 于 2024 年 6 月 30 日的份额净值

类别	份额净值
“A1”类美元份额	104.00 美元
“A1”类港元份额 (β 仅供参考)	—
“A”类累积港元对冲份额	8.93 港元
“A”类累积人民币对冲份额	14.49 人民币
“A”类累积人民币非对冲份额	18.61 人民币
“A2”类每月分派美元份额	9.69 美元
“A2”类每月分派港元份额	8.90 港元
“A2”类每月分派澳元对冲份额	7.63 澳元
“A2”类每月分派加元对冲份额	8.14 加元
“A2”类每月分派英镑对冲份额	7.63 英镑
“A2”类每月分派新西兰元对冲份额	7.93 新西兰元
“A2”类每月分派人民币对冲份额	8.16 人民币
“A2”类每月分派人民币非对冲份额	9.75 人民币
“A2”类每月分派新加坡元对冲份额	8.96 新加坡元
“P”类每月分派人民币份额	10.6678 人民币
“P”类每月分派人民币对冲份额	9.8974 人民币
“P”类累积人民币份额	13.0836 人民币
“P”类累积人民币对冲份额	12.3176 人民币
“X”类累积美元非对冲份额	18.83 美元
“Z”类份额	16.95 美元

β 投资者应注意本基金的基础货币为美元。港元等值份额净值报价仅供参考，并不应被用于认购或赎回的计算。本基金的基础货币转换通常于相应的基金交易日以当时的汇率进行（由本基金的受托人或保管人决定）。投资者应注意美元汇率波动可能带来的风险。

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

基金管理人报告 (续)

成立至今回报表现

2002年9月2日至2024年6月30日



所有表现及指数数据均取自汇丰机构信托服务 (亚洲) 有限公司及彭博资讯 (数据以港元及按资产净值对资产净值基准计算, 股息将再作投资), 截至2024年6月30日。表现数据已扣除所有费用。

财务状况表 (未经审计)

于二零二四年六月三十日

	30.06.2024 美元	31.12.2023 美元
资产		
流动资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,435,540,122	1,433,995,849
出售投资应收款项	26,874	71,520
发行份额应收款项	8,425,333	3,495,830
应收股息及利息及其他应收款项	10,831,675	4,745,304
保证金	3,060	2,978
现金及现金等价物	57,964,321	22,585,201
	<u>1,512,791,385</u>	<u>1,464,896,682</u>
资产总计	1,512,791,385	1,464,896,682
负债		
流动负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	902,003	25,578
购买投资应付款项	4,670,733	17,765,509
赎回份额应付款项	8,469,049	5,313,526
应付管理费	1,483,528	1,478,087
应付业绩表现费	111,424	—
应付分派款项	4,027,762	4,271,576
银行透支	18,567,248	—
应计费用及其他应付款项	424,655	244,647
	<u>38,656,402</u>	<u>29,098,923</u>
负债 (不包括份额持有人应占资产净值)	38,656,402	29,098,923
份额持有人应占资产净值	<u>1,474,134,983</u>	<u>1,435,797,759</u>

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

财务状况表 (未经审计) (续)

于二零二四年六月三十日

	30.06.2024	31.12.2023
份额净值		
- 已发行 5,424,248 份 (31.12.2023: 5,914,073 份) “A1” 类份额	104.00 美元	93.54 美元
- 已发行 525,834 份 (31.12.2023: 525,834 份) “A1” 类累积港元对冲份额	8.93 港元	8.08 港元
- 已发行 1,881,525 份 (31.12.2023: 1,881,525 份) “A” 类累积人民币对冲份额	14.49 人民币	13.21 人民币
- 已发行 36,822 份 (31.12.2023: 19,462 份) “A” 类累积人民币非对冲份额	18.61 人民币	16.47 人民币
- 已发行 34,611,993 份 (31.12.2023: 36,815,882 份) “A2” 类每月分派美元份额	9.69 美元	8.98 美元
- 已发行 235,548,111 份 (31.12.2023: 256,347,355 份) “A2” 类每月分派港元份额	8.90 港元	8.25 港元
- 已发行 21,862,296 份 (31.12.2023: 23,350,917 份) “A2” 类每月分派澳元对冲份额	7.63 澳元	7.10 澳元
- 已发行 4,212,182 份 (31.12.2023: 5,422,923 份) “A2” 类每月分派加元对冲份额	8.14 加元	7.56 加元
- 已发行 3,760,792 份 (31.12.2023: 4,255,901 份) “A2” 类每月分派英镑对冲份额	7.63 英镑	7.09 英镑
- 已发行 6,457,030 份 (31.12.2023: 6,857,923 份) “A2” 类每月分派新西兰元对冲份额	7.93 新西兰元	7.43 新西兰元
- 已发行 39,869,376 份 (31.12.2023: 41,600,883 份) “A2” 类每月分派人民币对冲份额	8.16 人民币	7.58 人民币
- 已发行 3,874,020 份 (31.12.2023: 5,309,164 份) “A2” 类每月分派人民币非对冲份额	9.75 人民币	8.80 人民币
- 已发行 971,887 份 (31.12.2023: 989,735 份) “A2” 类每月分派新加坡元对冲份额	8.96 新加坡元	8.34 新加坡元
- 已发行 12,637,431 份 (31.12.2023: 276,784 份) “P” 类每月分派人民币份额	10.6678 人民币	9.551 人民币
- 已发行 8,890,435 份 (31.12.2023: 726,028 份) “P” 类每月分派人民币对冲份额	9.8974 人民币	9.1965 人民币
- 已发行 1,563,113 份 (31.12.2023: 168,815 份) “P” 类累积人民币份额	13.0836 人民币	11.5248 人民币
- 已发行 487,530 份 (31.12.2023: 518,559 份) “P” 类累积人民币对冲份额	12.3176 人民币	11.2155 人民币
- 已发行 7,564 份 (31.12.2023: 15,722 份) “X” 类累积美元非对冲份额	18.83 美元	16.83 美元
- 已发行 503,014 份 (31.12.2023: 181,956 份) “Z” 类份额	16.95 美元	15.21 美元

注

半年度报告采用与本基金截至二零二三年十二月三十一日止年度报告相同的会计政策及计算方法。

综合收益表 (未经审计)

截至二零二四年六月三十日止六个月

	30.06.2024 美元	30.06.2023 美元
收入		
股息	28,435,902	32,339,375
银行存款利息	101,224	110,009
已变现投资亏损净额	(79,676,766)	(49,533,879)
未变现投资收益/亏损变动	210,313,555	145,366,603
外汇亏损净额	(1,268,112)	(1,621,438)
其他收入	4	—
	<u>157,905,807</u>	<u>126,660,670</u>
开支		
管理费 ^{注2}	(8,718,290)	(9,669,778)
业绩表现费	(111,983)	—
交易成本 ^{注1}	(4,430,015)	(2,932,627)
信托费及基金行政费 ^{注1}	(897,169)	(991,227)
利息开支 ^{注1}	(371,466)	(216,711)
保管费及银行费用 ^{注1}	(185,376)	(142,655)
法律及专业费用	(612,386)	(25,395)
审计师酬金	(17,851)	(19,182)
借入证券的股息	(1,696)	—
其他经营开支 ^{注1}	(42,034)	(419,229)
	<u>(15,388,266)</u>	<u>(14,416,804)</u>
税前收益	142,517,541	112,243,866
股息及其他投资收入预扣税	(3,121,423)	(2,844,386)
税后及分派前收益	139,396,118	109,399,480
份额持有人分派	(24,185,283)	(25,701,652)
份额持有人应占分派后经营业务产生的资产净值增加	<u>115,210,835</u>	<u>83,697,828</u>

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

综合收益表 (未经审计) (续)

截至二零二四年六月三十日止六个月

注 1 截至二零二四年及二零二三年六月三十日止期间，除了支付给受托人或受托人的关联方的信托费及基金行政费、利息开支，保管费及银行费用外，分别支付给受托人或受托人的关联方的其他款项如下：

	30.06.2024	30.06.2023
	美元	美元
交易成本	(100,015)	(8,420)
其他经营开支	(1,980)	(1,965)

注 2 截至二零二四年及二零二三年六月三十日止期间，除了支付给基金管理人的管理费外，没有其他款项支付给基金管理人或基金管理人的关联方。

份额持有人应占资产净值变动表 (未经审计)

截至二零二四年六月三十日止六个月

	30.06.2024 美元	30.06.2023 美元
于一月一日的份额持有人应占资产净值	1,435,797,759	1,414,789,064
发行份额	206,395,056	323,933,741
赎回份额	(283,268,667)	(255,818,456)
来自份额交易的(减少)/增加净额	(76,873,611)	68,115,285
税后及分派前收益	139,396,118	109,399,480
份额持有人分派	(24,185,283)	(25,701,652)
份额持有人应占分派后经营业务产生的资产净值增加	115,210,835	83,697,828
于六月三十日的份额持有人应占资产净值	1,474,134,983	1,566,602,177

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

份额持有人应占资产净值变动表 (未经审计) (续)

截至二零二四年六月三十日止六个月

期间已发行份额数量的变动情况如下:

份额数量	于二零二四年		于二零二四年	
	一月一日	发行份额	赎回份额	六月三十日
“A1”类美元份额	5,914,073	134,395	(624,220)	5,424,248
“A”类累积港元对冲份额	525,834	—	—	525,834
“A”类累积人民币对冲份额	1,881,525	—	—	1,881,525
“A”类累积人民币非对冲份额	19,462	17,360	—	36,822
“A2”类每月分派美元份额	36,815,882	8,430,273	(10,634,162)	34,611,993
“A2”类每月分派港元份额	256,347,355	33,607,957	(54,407,201)	235,548,111
“A2”类每月分派澳元对冲份额	23,350,917	2,589,109	(4,077,730)	21,862,296
“A2”类每月分派加元对冲份额	5,422,923	498,781	(1,709,522)	4,212,182
“A2”类每月分派英镑对冲份额	4,255,901	368,299	(863,408)	3,760,792
“A2”类每月分派新西兰元对冲份额	6,857,923	813,566	(1,214,459)	6,457,030
“A2”类每月分派人民币对冲份额	41,600,883	8,470,637	(10,202,144)	39,869,376
“A2”类每月分派人民币非对冲份额	5,309,164	798,128	(2,233,272)	3,874,020
“A2”类每月分派新加坡元对冲份额	989,735	3,116	(20,964)	971,887
“P”类每月分派人民币份额	276,784	13,916,952	(1,556,305)	12,637,431
“P”类每月分派人民币对冲份额	726,028	11,580,966	(3,416,559)	8,890,435
“P”类累积人民币份额	168,815	2,415,375	(1,021,077)	1,563,113
“P”类累积人民币对冲份额	518,559	184,294	(215,323)	487,530
“X”类累积美元非对冲份额	15,722	504	(8,662)	7,564
“Z”类份额	181,956	329,058	(8,000)	503,014

份额持有人应占资产净值变动表 (未经审计) (续)

截至二零二四年六月三十日止六个月

期间已发行份额数量的变动情况如下: (续)

份额数量	于二零二三年		于二零二三年	
	一月一日	发行份额	赎回份额	六月三十日
“A1”类美元份额	6,472,905	188,581	(398,261)	6,263,225
“A”类累积港元对冲份额	2,277,297	18,762	(2,000,000)	296,059
“A”类累积人民币对冲份额	1,896,900	—	—	1,896,900
“A”类累积人民币非对冲份额	32,389	—	(27,527)	4,862
“A2”类每月分派美元份额	37,008,618	15,749,800	(13,203,375)	39,555,043
“A2”类每月分派港元份额	222,117,510	54,861,775	(32,352,621)	244,626,664
“A2”类每月分派澳元对冲份额	21,769,703	4,942,908	(2,552,418)	24,160,193
“A2”类每月分派加元对冲份额	5,471,118	939,010	(1,229,766)	5,180,362
“A2”类每月分派英镑对冲份额	3,935,055	1,088,495	(634,849)	4,388,701
“A2”类每月分派新西兰元对冲份额	6,423,620	2,016,243	(1,273,695)	7,166,168
“A2”类每月分派人民币对冲份额	25,625,607	16,092,443	(5,485,121)	36,232,929
“A2”类每月分派人民币非对冲份额	2,659,360	3,061,299	(1,106,301)	4,614,358
“A2”类每月分派新加坡元对冲份额	1,230,259	1,137,240	(498,474)	1,869,025
“P”类每月分派人民币份额	104,047	87,977	(4,377)	187,647
“P”类每月分派人民币对冲份额	77,038	57,549	(17,295)	117,292
“P”类累积人民币份额	158,444	165,101	(154,042)	169,503
“P”类累积人民币对冲份额	339,881	160,204	(107,918)	392,167
“X”类累积美元非对冲份额	16,818	9,800	(10,896)	15,722
“Z”类份额	155,956	68,000	(42,000)	181,956

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

现金流量表 (未经审计)

截至二零二四年六月三十日止六个月

	30.06.2024 美元	30.06.2023 美元
经营业务产生的现金流量		
份额持有人应占经营业务产生的资产净值增加	115,210,835	83,697,828
就以下项目作出调整：		
股息及银行存款利息	(28,537,126)	(32,449,384)
借入证券的股息	1,696	—
份额持有人分派	24,185,283	25,701,652
股息及其他投资收入预扣税	3,121,423	2,844,386
	<u>113,982,111</u>	<u>79,794,482</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加	(1,544,273)	(153,931,583)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债减少	876,425	1,937,018
出售投资应收款项减少／(增加)	44,646	(460,882)
购买投资应付款项(减少)／增加	(13,094,776)	2,833,065
其他应收款项减少	(7,832)	(1,398)
保证金增加	(82)	(66)
应付管理费增加	5,441	98,503
应付业绩表现费增加	111,424	17
银行透支增加	18,567,248	—
应计费用及其他应付款项增加／(减少)	180,008	(76,904)
	<u>119,120,340</u>	<u>(69,807,748)</u>
已收股息及银行存款利息	19,337,164	19,820,443
已付借入证券的股息	(1,696)	—
	<u>138,455,808</u>	<u>(49,987,305)</u>
经营活动产生的现金流入／(流出)净额	<u>138,455,808</u>	<u>(49,987,305)</u>

现金流量表（未经审计）（续）

截至二零二四年六月三十日止六个月

	30.06.2024 美元	30.06.2023 美元
融资活动产生的现金流量		
已付份额持有人分派	(24,429,097)	(25,507,151)
发行份额所得款项	201,465,553	312,648,079
赎回份额所付款项	(280,113,144)	(255,015,900)
	<hr/>	<hr/>
融资活动产生的现金流出／(流入)净额	(103,076,688)	32,125,028
	<hr/>	<hr/>
现金及现金等价物增加／(减少)净额	35,379,120	(17,862,277)
于一月一日的现金及现金等价物	22,585,201	50,836,366
	<hr/>	<hr/>
于六月三十日的现金及现金等价物（即银行结余）	57,964,321	32,974,089
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

投资组合 (未经审计)

于二零二四年六月三十日

	持有量	公允价值 美元	资产净值 百分比
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
上市股票			
中国			
宁德时代新能源科技股份有限公司	263,829	6,507,304	0.44
浙江大华技术股份有限公司	2,773,317	5,874,118	0.40
		12,381,422	0.84
香港H股			
中国建设银行股份有限公司	87,941,000	64,985,057	4.41
招商银行股份有限公司	5,928,500	26,915,804	1.83
中国太平洋保险(集团)股份有限公司	11,786,800	28,771,672	1.95
中国铁建股份有限公司	27,584,500	19,677,350	1.34
中国中铁股份有限公司	69,939,000	38,604,949	2.62
中国电信股份有限公司	142,520,000	84,509,026	5.73
中远海运能源运输股份有限公司	91,500	160,073	0.01
福耀玻璃工业集团股份有限公司	821,200	4,769,496	0.32
万物云空间科技服务股份有限公司	7,307,700	21,899,936	1.49
中国平安保险(集团)股份有限公司	4,632,000	20,999,942	1.43
青岛港国际股份有限公司	9,740,000	7,434,495	0.50
国药控股股份有限公司	12,816,400	34,058,886	2.31
潍柴动力股份有限公司	9,407,000	17,998,986	1.22
中兴通讯股份有限公司	8,889,600	19,673,075	1.34
		390,458,747	26.50

投资组合 (未经审计) (续)

于二零二四年六月三十日

	持有量	公允价值 美元	资产净值 百分比
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (续)			
上市股票 (续)			
香港-其他			
阿里巴巴集团控股有限公司	1,245,800	11,248,218	0.76
安能物流集团有限公司	5,522,500	4,774,037	0.32
亚信科技控股有限公司	17,100,800	15,374,459	1.04
百度集团股份有限公司	1,333,700	14,561,256	0.99
苏州贝克微电子股份有限公司	1,124,500	3,441,943	0.23
资本策略地产有限公司	187,990,000	1,926,065	0.13
远东发展有限公司	43,387,992	6,001,221	0.41
海天国际控股有限公司	1,831,000	5,205,802	0.35
恒隆地产有限公司	10,134,000	8,643,734	0.59
香港宽带有限公司	13,352,500	4,206,724	0.29
香港电讯信托与香港电讯有限公司-SS	16,321,000	18,310,372	1.24
宏信建设发展有限公司	9,149,518	1,757,664	0.12
德昌电机控股有限公司	9,247,770	13,928,060	0.95
快手科技	3,273,400	19,347,153	1.31
李宁有限公司	2,233,000	4,833,055	0.33
龙湖集团控股有限公司	13,732,797	18,853,851	1.28
电讯盈科有限公司	40,870,000	20,465,751	1.39
新城发展控股有限公司	20,408,000	3,554,558	0.24
海丰国际控股有限公司	4,356,000	11,826,875	0.80
同程旅行控股有限公司	3,448,800	6,863,811	0.47
		195,124,609	13.24
香港-红筹股			
中银香港(控股)有限公司	53,500	164,784	0.01
中国光大环境(集团)有限公司	78,126,000	39,221,838	2.66
华润啤酒(控股)有限公司	4,097,000	13,773,413	0.93
华润置地有限公司	4,817,500	16,380,703	1.11
华润电力控股有限公司	4,608,000	14,133,974	0.96
中国建筑国际集团有限公司	41,061,000	56,057,409	3.80
远东宏信有限公司	40,589,000	26,406,957	1.79
		166,139,078	11.26

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

投资组合 (未经审计) (续)

于二零二四年六月三十日

	持有量	公允价值 美元	资产净值 百分比
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (续)			
上市股票 (续)			
<i>印度</i>			
Brookfield India Real Estate Trust	1,134,302	3,602,281	0.25
Embassy Office Parks REIT	931,463	3,966,176	0.27
GAIL (India) Limited	6,282,868	16,526,433	1.12
HDFC Bank Limited	419,557	8,465,803	0.57
Indus Towers Limited	3,507,344	15,774,064	1.07
		<u>48,334,757</u>	<u>3.28</u>

投资组合 (未经审计) (续)

于二零二四年六月三十日

	持有量	公允价值 美元	资产净值 百分比
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (续)			
上市股票 (续)			
印度尼西亚			
PT AKR Corporindo Tbk	12,773,300	1,263,679	0.09
PT Bank Mandiri (Persero) Tbk	22,286,400	8,370,159	0.57
PT Bank Negara Indonesia (Persero) Tbk Class B	30,119,700	8,571,468	0.58
PT Bukalapak.com Tbk	432,531,200	3,671,562	0.25
PT Indosat Tbk Class B	9,280,300	6,064,074	0.41
PT Mastersystem Infotama Tbk	9,799,200	864,723	0.06
PT Mitra Adiperkasa Tbk	62,523,000	5,631,843	0.38
PT Telkom Indonesia (Persero) Tbk Class B	13,918,200	2,660,395	0.18
		37,097,903	2.52
马来西亚			
Alpha IVF Group Bhd.	46,797,000	3,075,161	0.21
Johor Plantations Group Bhd	2,790,000	502,154	0.03
Mah Sing Group Bhd.	5,717,000	2,096,536	0.14
Tenaga Nasional Bhd	734,900	2,146,671	0.15
		7,820,522	0.53

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

投资组合 (未经审计) (续)

于二零二四年六月三十日

	持有量	公允价值 美元	资产净值 百分比
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (续)			
上市股票 (续)			
菲律宾			
Ayala Corp.	15,810	157,007	0.01
Ayala Land Inc.	4,268,400	2,075,751	0.14
BDO Unibank Inc.	3,881,280	8,490,404	0.58
Globe Telecom Inc.	90,585	3,245,943	0.22
Metropolitan Bank & Trust Co.	532,320	613,569	0.04
		<u>14,582,674</u>	<u>0.99</u>
新加坡			
CapitaLand India Trust	6,660,800	4,810,305	0.33
CapitaLand Investment Limited	1,271,800	2,492,990	0.17
DBS Group Holdings Ltd	122,830	3,239,562	0.22
NetLink NBN Trust	5,543,700	3,390,767	0.23
Singapore Telecommunications Limited	1,548,700	3,138,486	0.21
United Overseas Bank Limited	481,800	11,123,651	0.76
		<u>28,195,761</u>	<u>1.92</u>

投资组合 (未经审计) (续)

于二零二四年六月三十日

	持有量	公允价值 美元	资产净值 百分比
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (续)			
上市股票 (续)			
韩国			
APR Co.,Ltd.	45,920	13,084,850	0.89
BGF retail CO., LTD.	52,321	3,918,778	0.26
DB INSURANCE CO. LTD	97,721	8,112,742	0.55
Dong-A Socio Holdings Co., Ltd.	32,090	2,450,036	0.17
Hana Financial Group Inc.	33,561	1,477,059	0.10
HYUNDAI GLOVIS Co., Ltd.	74,284	11,795,428	0.80
Hyundai Marine & Fire Insurance Co., Ltd.	280,677	7,021,020	0.48
Hyundai Motor Co Ltd Pfd Shs Non-Voting	99,962	13,176,593	0.89
Hyundai Motor Co Ltd Pfd. Shs 2	108,524	14,415,362	0.98
Hyundai Motor Co Ltd Pfd. Shs 3	52,465	6,919,531	0.47
KB Financial Group Inc.	346,983	19,749,321	1.34
Kia Corp.	293,303	27,497,255	1.86
LG Chem Ltd.	10,438	2,614,807	0.18
PharmaResearch Co., Ltd.	29,748	3,209,482	0.22
SAMSUNG E&A CO. LTD.	390,026	6,829,438	0.46
Samsung Electronics Co Ltd Pfd Non-Voting	2,544,656	117,343,896	7.96
Samsung Fire & Marine Insurance Co Ltd Pfd Non-Voting	28,380	5,730,756	0.39
SM ENTERTAINMENT CO. Ltd.	144,416	8,418,712	0.57
SOLUM CO. LTD.	469,874	7,154,430	0.48
SOSLAB Co., Ltd.	1,797	14,958	—
WON TECH CO.,Ltd.	752,455	4,364,604	0.30
		285,299,058	19.35

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

投资组合 (未经审计) (续)

于二零二四年六月三十日

	持有量	公允价值 美元	资产净值 百分比
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (续)			
上市股票 (续)			
台湾			
广达电脑股份有限公司	525,000	5,048,544	0.34
台湾集成电路制造股份有限公司	4,076,000	121,356,634	8.23
欣兴电子股份有限公司	5,232,000	29,026,352	1.97
		<u>155,431,530</u>	<u>10.54</u>
泰国			
Advanced Info Service Public Co., Ltd.(Alien Mkt)	387,500	2,211,277	0.15
		<u>2,211,277</u>	<u>0.15</u>

投资组合 (未经审计) (续)

于二零二四年六月三十日

	持有量	公允价值 美元	资产净值 百分比
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (续)			
非上市股票			
美国			
Full Truck Alliance Co. Ltd. Sponsored ADR	969,425	7,794,177	0.53
Grab Holdings Limited Class A	682,238	2,421,945	0.16
Sea Limited Sponsored ADR Class A	21,795	1,556,599	0.11
Tencent Music Entertainment Group Sponsored ADR Class A	194,231	2,728,945	0.18
		14,501,666	0.98
越南			
Mobile World Investment Corp	967,200	2,371,914	0.16
Vietnam Technological & Commercial Joint Stock Bank	2,260,000	2,073,927	0.14
		4,445,841	0.30
非上市投资基金			
Malabar India Fund Limited Class 1 Shrs*	15,758	64,814,412	4.40
Malabar Select Fund Class 1 - Standard Class*	6,095	7,736,634	0.52
Value Partners Fund Series-Value Partners Japan REIT Fund Class X USD Hedged Acc	100,000	963,000	0.07
		73,514,046	4.99
远期外汇合约			
		1,231	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 资产总计			
		1,435,540,122	97.38

* 投资基金未经香港认可，不面向香港公众

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

投资组合 (未经审计) (续)

于二零二四年六月三十日

	持有量	公允价值 美元	资产净值 百分比
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
远期外汇合约		(902,003)	(0.06)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 负债总计			
		<u>(902,003)</u>	<u>(0.06)</u>
投资总值, 净额		<u>1,434,638,119</u>	<u>97.32</u>
投资总值, 按成本(包含交易成本)		<u>1,336,067,177</u>	

投资组合变动表 (未经审计)

截至二零二四年六月三十日止六个月

资产净值百分比
30.06.2024 31.12.2023

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上市股票

中国	0.84	0.89
香港	51.00	55.35
印度	3.28	2.19
印度尼西亚	2.52	1.72
马来西亚	0.53	—
菲律宾	0.99	0.80
新加坡	1.92	0.86
韩国	19.35	20.40
台湾	10.54	10.49
泰国	0.15	0.27
美国	0.98	0.95
越南	0.30	—
	<u>92.40</u>	<u>93.92</u>

非上市股票

香港	—	1.02
	<u>—</u>	<u>1.02</u>

非上市投资基金

4.99	4.71
<u>4.99</u>	<u>4.71</u>

远期外汇合约

—	0.24
<u>—</u>	<u>0.24</u>

投资总值, 净额

97.38	99.89
<u>97.38</u>	<u>99.89</u>

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

远期外汇合约

(0.06)	—
<u>(0.06)</u>	<u>—</u>

97.32	99.89
<u>97.32</u>	<u>99.89</u>

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

有关金融衍生工具的详情 (未经审计)

于二零二四年六月三十日

金融资产:

远期外汇合约

卖出货币	卖出数量	买入货币	买入数量	结算日期	交易对手	公允价值 美元
澳元	865,469	美元	576,662	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	2,510
澳元	347,025	美元	231,830	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	1,614
澳元	191,718	美元	127,799	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	614
澳元	839	美元	559	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	1
加元	1,141,449	美元	835,217	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	2,680
加元	220,198	美元	160,947	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	222
人民币	606,934	美元	83,512	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	136
人民币	632,971	美元	87,061	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	108
人民币	553,500	美元	76,103	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	67
人民币	811,069	美元	111,181	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	61
人民币	345,076	美元	47,443	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	39

有关金融衍生工具的详情 (未经审计) (续)

于二零二四年六月三十日

金融资产 (续) :

远期外汇合约 (续)

卖出货币	卖出数量	买入货币	买入数量	结算日期	交易对手	公允价值 美元
人民币	293,766	美元	40,389	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	33
人民币	121,244	美元	16,676	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	21
人民币	57,764	美元	7,948	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	13
人民币	221,483	美元	30,350	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	6
人民币	145,994	美元	20,006	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	4
人民币	7,196	美元	990	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	1
人民币	1,054	美元	145	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	0
人民币	3,658	美元	501	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	0
人民币	4,992	美元	684	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	0
英镑	24,278	美元	30,807	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	103
英镑	24,574	美元	31,099	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	20

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

有关金融衍生工具的详情 (未经审计) (续)

于二零二四年六月三十日

金融资产 (续) :

远期外汇合约 (续)

卖出货币	卖出数量	买入货币	买入数量	结算日期	交易对手	公允价值 美元
新西兰元	203,158	美元	123,730	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	454
新西兰元	81,146	美元	49,677	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	438
美元	30,416	人民币	221,483	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	10
美元	20,053	人民币	145,994	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	3
美元	12,988	英镑	10,282	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	12
						<u>9,170</u>

有关金融衍生工具的详情 (未经审计) (续)

于二零二四年六月三十日

金融负债:

远期外汇合约

卖出货币	卖出数量	买入货币	买入数量	结算日期	交易对手	公允价值 美元
人民币	45,924	美元	6,308	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(1)
人民币	7,538	美元	1,035	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(1)
人民币	16,069	美元	2,207	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(0)
英镑	10,282	美元	12,989	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(14)
美元	109,928,964	澳元	164,982,454	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(378,836)
美元	577,163	澳元	865,469	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(2,482)
美元	232,042	澳元	347,025	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(1,614)
美元	435,702	澳元	654,421	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(1,159)
美元	127,913	澳元	191,718	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(610)
美元	24,246,798	加元	33,142,075	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(55,970)
美元	835,822	加元	1,141,449	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(2,664)

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

有关金融衍生工具的详情 (未经审计) (续)

于二零二四年六月三十日

金融负债 (续) :

远期外汇合约 (续)

卖出货币	卖出数量	买入货币	买入数量	结算日期	交易对手	公允价值 美元
美元	209,629	加元	286,819	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(277)
美元	160,863	加元	220,198	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(258)
美元	44,847,439	人民币	325,901,764	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(77,600)
美元	12,034,420	人民币	87,457,715	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(20,162)
美元	3,747,575	人民币	27,233,244	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(6,484)
美元	869,968	人民币	6,321,971	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(1,505)
美元	1,244,735	人民币	9,079,597	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(793)
美元	197,143	人民币	1,432,225	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(395)
美元	134,291	人民币	975,620	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(268)
美元	176,131	人民币	1,280,518	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(224)
美元	86,886	人民币	632,971	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(166)

有关金融衍生工具的详情 (未经审计) (续)

于二零二四年六月三十日

金融负债 (续) :

远期外汇合约 (续)

卖出货币	卖出数量	买入货币	买入数量	结算日期	交易对手	公允价值 美元
美元	36,041	人民币	261,861	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(69)
美元	16,643	人民币	121,244	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(32)
美元	13,771	人民币	100,043	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(27)
美元	111,424	人民币	811,069	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(6)
美元	6,295	人民币	45,924	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(3)
美元	941	人民币	6,836	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(2)
美元	988	人民币	7,196	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(2)
美元	778	人民币	5,659	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(1)
美元	2,203	人民币	16,069	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(1)
美元	503	人民币	3,658	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(0)
美元	686	人民币	4,992	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(0)

惠理高息股票基金

(香港单位信托基金)

有关金融衍生工具的详情 (未经审计) (续)

于二零二四年六月三十日

金融负债 (续) :

远期外汇合约 (续)

卖出货币	卖出数量	买入货币	买入数量	结算日期	交易对手	公允价值 美元
美元	1,033	人民币	7,538	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(0)
美元	36,393,307	英镑	28,745,121	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(39,386)
美元	30,806	英镑	24,278	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(108)
美元	600,573	港元	4,683,730	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(111)
美元	31,145,896	新西兰元	50,852,684	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(288,429)
美元	537,016	新西兰元	877,228	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(4,713)
美元	102,533	新西兰元	167,229	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(1,058)
美元	123,743	新西兰元	203,158	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(467)
美元	49,683	新西兰元	81,146	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(444)
美元	6,456,293	新加坡元	8,723,742	7/31/2024	香港上海汇丰银行 有限公司	(17,491)
						<u>(903,833)</u>

分派股息给可赎回有参与权份额持有人 (未经审计)

根据本基金的基金说明书, 基金管理人可决定用收入及/或资本作出分派。截至二零二四年六月三十日止期间, 本基金向可赎回有参与权份额持有人宣派的分派总额达到 24,185,283 美元(截至二零二三年六月三十日止期间: 25,701,652 美元)。

下表概述报告期内作出的股息分派。

类别	01.01.2024 至 30.06.2024	01.01.2023 至 30.06.2023	分派 频率	除息日*
“A2”类每月分派美元份额	0.0458 美元	0.0458 美元	每月	一月至六月最后一个营业日
“A2”类每月分派港元份额	0.0419 港元	0.0419 港元	每月	一月至六月最后一个营业日
“A2”类每月分派澳元对冲份额	0.0300 澳元	0.0378 澳元	每月	一月至三月最后一个营业日
“A2”类每月分派澳元对冲份额	0.0300 澳元	0.0300 澳元	每月	四月至六月最后一个营业日
“A2”类每月分派加元对冲份额	0.0353 加元	0.0386 加元	每月	一月至三月最后一个营业日
“A2”类每月分派加元对冲份额	0.0353 加元	0.0353 加元	每月	四月至六月最后一个营业日
“A2”类每月分派英镑对冲份额	0.0361 英镑	0.0361 英镑	每月	一月至六月最后一个营业日
“A2”类每月分派新西兰元对冲份额	0.0454 新西兰元	0.0406 新西兰元	每月	一月至三月最后一个营业日
“A2”类每月分派新西兰元对冲份额	0.0454 新西兰元	0.0454 新西兰元	每月	四月至六月最后一个营业日
“A2”类每月分派人民币对冲份额	0.0249 人民币	0.0392 人民币	每月	一月至三月最后一个营业日
“A2”类每月分派人民币对冲份额	0.0249 人民币	0.0249 人民币	每月	四月至六月最后一个营业日
“A2”类每月分派人民币非对冲份额	0.0275 人民币	0.0417 人民币	每月	一月至三月最后一个营业日
“A2”类每月分派人民币非对冲份额	0.0275 人民币	0.0275 人民币	每月	四月至六月最后一个营业日
“A2”类每月分派新加坡元对冲份额	0.0351 新加坡元	0.0427 新加坡元	每月	一月至三月最后一个营业日
“A2”类每月分派新加坡元对冲份额	0.0351 新加坡元	0.0351 新加坡元	每月	四月至六月最后一个营业日
“P”类每月分派人民币份额	0.0300 人民币	0.0483 人民币	每月	一月至三月最后一个营业日
“P”类每月分派人民币份额	0.0300 人民币	0.0300 人民币	每月	四月至六月最后一个营业日
“P”类每月分派人民币对冲份额	0.0303 人民币	0.0481 人民币	每月	一月至三月最后一个营业日
“P”类每月分派人民币对冲份额	0.0303 人民币	0.0303 人民币	每月	四月至六月最后一个营业日

* 二零二四年每月最后一个营业日为二零二四年一月三十一日、二零二四年二月二十九日、二零二四年三月二十八日、二零二四年四月三十日、二零二四年五月三十一日及二零二四年六月二十八日。

二零二三年每月最后一个营业日为二零二三年一月三十一日、二零二三年二月二十八日、二零二三年三月三十一日、二零二三年四月二十八日、二零二三年五月三十一日及二零二三年六月三十日。