

东方汇理香港组合 - 灵活配置平稳基金*

东方汇理香港组合 - 灵活配置均衡基金*

东方汇理香港组合 - 灵活配置增长基金

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

东方汇理香港组合 - 美元货币市场基金*

(东方汇理香港组合之子基金)

**截至 2023 年 12 月 31 日止期间/年度之
报告和财务报表**

东方汇理资产管理香港有限公司
香港鲗鱼涌英皇道 979 号太古坊
太古坊二座 32 楼 04-06 室
电话: (852) 2521 4231
传真: (852) 2868 1450
电邮: info@hk.amundi.com
网页: www.amundi.com/hk

*该基金未获得中国证监会认可，不可向内地投资者进行销售。

东方汇理香港组合

目录	页
管理层和行政管理	1
基金管理人报告	2
受托人致基金份额持有人的报告	3
基金管理人及受托人的责任	4
独立审计师报告	5-7
财务状况表 - 东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金	8
综合收益表 - 东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金	9
归属基金份额持有人净资产变动表 - 东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金	10-12
现金流量表 - 东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金	13
财务报表附注	14-51
投资组合 - 东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (未经审计)	52-54
投资组合变动表 - 东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (未经审计)	55
衍生金融工具详情 - 东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (未经审计)	56-57
持有抵押品 - 东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金(未经审计)	58
业绩表现表 - 东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (未经审计)	59-61
由衍生金融工具所产生之风险承担信息 - 东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (未经审计)	62

东方汇理香港组合

管理层和行政管理

基金管理人

东方汇理资产管理香港有限公司
(2023年2月20日之前)
香港金钟道88号
太古广场第一期901-908室

(2023年2月20日起生效)
香港鲗鱼涌英皇道979号太古坊
太古坊二座32楼04-06室

基金管理人的董事

Julien Faucher
Zhong Xiao Feng 钟小锋
Fannie Wurtz (2024年3月1日委任)
John o Toole (2024年3月1日委任)
Tai Che Eddy Wong (2024年3月1日委任)
Gilles Guerrier de Dumast (2024年3月1日辞任)
Thierry Ancona (2024年3月1日辞任)
Vincent Mortier (2024年3月1日辞任)

受托人和基金登记机构

汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司
香港皇后大道中1号

法律顾问

的近律师行
香港中环遮打道18号历山大厦5楼

审计师

罗兵咸永道会计师事务所
香港中环太子大厦22楼

基金管理人报告

2023 年回顾

在经历了充满挑战的 2022 年之后，2023 年的股票和债券市场都表现得很好。在强韧的全球经济支持下，比预期好的企业盈利及美国联储局（“美联储”）明显结束了加息都导致股市在 2023 年反弹。由于股票投资者预期美联储在 2024 年会多次降息及人工智能技术的兴起，科技股和大部分成长股都出现大幅飙升。与此同时，在避开了前所未有连续三年的亏损后，债券投资者也感到松了一口气。仔细地回顾 2023 年，会发现这一年充满了重大事件：

在第一季度中，市场由于硅谷银行倒闭后对于银行业的担忧，而出现了显著的波动，引发了对银行倒闭更广泛蔓延的恐惧。尽管市场忧虑严重影响了银行股，并在瑞银集团收购瑞士信贷集团时达到顶峰，可是大多数资产仍出现增长。强劲的经济数据和通胀下降支撑着股市、主权债券、信贷和新兴市场资产上涨。唯一的例外是大宗商品和美元。

在第二季度中，金融市场表现各异。股市，特别是信息技术股，在投资者对人工智能乐观情绪支持下上涨，而固定收益和大宗商品市场则出现亏损。由于核心通胀持续高企，且央行持续加息，导致主权债券收益率上升。硅谷银行在 3 月倒闭后，投资者带着对其他银行倒闭的担忧下进入第二季，但事实证明，银行倒闭蔓延的风险得到了控制。随着对美国银行业的担忧减轻，市场波动率下降，波动性指数跌至疫情爆发以来的最低水平。随着银行倒闭蔓延风险不再那么令人担忧，各国央行强调对持续通胀水平的关注，并继续提高政策利率。

在第三季度中，由于债券和股票同时下跌，大多数资产类别都面临困难。然而，石油和美元表现突出。造成大多数资产类别表现不佳的因素有很多，包括市场的预期越来越转向“长期较高”的利率情景、对中国增长前景的持续担忧、对油价上涨可能导致通胀上升的恐惧，以及越来越多表明全球经济下滑的数据。

在第四季度中，大多数资产类别都表现良好，让投资者可以欢庆年终。十月份市场因几次令人意外的通胀下行而转向。随着通胀朝着美联储的目标水平迈进，而经济并未衰退，央行行长们开始显得更为鸽派。这一态度引发了市场对软着陆即将到来的强烈乐观情绪，并增加了人们对 2024 年降息的预期。因此，11 月份市场表现总体积极正面，且固定收益和股票在 12 月继续反弹。在第四季度的少数负面例外当中，我们发现美元和石油都受到利率下降和政策预期影响。投资者对以色列与 Hamas 地区冲突升级的恐惧减少，且美国原油产量创下历史新高，导致能源商品面临下行压力。

东方汇理香港组合

受托人致基金份额持有人的报告

我们谨此确认，我们认为，东方汇理香港组合 - 灵活配置平稳基金*、东方汇理香港组合 - 灵活配置均衡基金*、东方汇理香港组合 - 灵活配置增长基金、东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金、东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金和东方汇理香港组合 - 美元货币市场基金* (东方汇理香港组合“子基金”)的管理人在所有重要方面均按照 2009 年 10 月 21 日签订的信托契约规定，以及 2009 年 12 月 31 日、2010 年 3 月 1 日、2013 年 5 月 28 日、2013 年 8 月 16 日、2014 年 11 月 10 日、2014 年 12 月 30 日、2015 年 6 月 30 日、2016 年 3 月 10 日、2016 年 5 月 17 日、2016 年 12 月 21 日、2017 年 8 月 1 日、2017 年 12 月 18 日、2018 年 5 月 16 日、2018 年 10 月 8 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 3 月 17 日、2022 年 6 月 7 日和 2023 年 2 月 13 日签订的补充契约，在截至 2023 年 12 月 31 日的年度对子基金进行管理。

代表

汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司
作为东方汇理香港组合受托人

香港

2024 年 4 月 22 日

*该基金未获得中国证监会认可，不可向内地投资者进行销售。

东方汇理香港组合

基金管理人及受托人责任

基金管理人的责任

按照香港证券及期货事务监察委员会订立的单位信托及互惠基金守则(“守则”)以及信托契约之规定，子基金管理人应就每个会计年度编制财务报表，该等财务报表须对子基金于期末的财务状况及截至期末的交易提供真实和公允的反映。在编制这些报表时，基金管理人须：

- 选择及贯彻采用适当的会计政策；
- 作出谨慎及合理的判断和估计；及
- 以子基金将持续运营为基准(除非此假设不适用)编制财务报表。

基金管理人还应根据信托契约管理子基金，并采取合理之步骤，防止和侦测欺诈及其他不当行为出现。

受托人的责任

守则及信托契约要求子基金受托人须：

- 确保子基金在所有重大方面均按照信托契约进行管理，而有关之投资和借贷权亦遵守有关规定；
- 信纳已维持充足之会计和其他记录；
- 保障子基金之产权及该等财产所附有之权利；及
- 在每个会计年度，如果基金管理人未有按信托契约管理子基金，应就此向基金份额持有人作出报告。

独立审计师报告
致东方汇理香港组合
基金份额持有人的报告

就财务报表审计作出的报告

意见

我们已审计的内容

东方汇理香港组合 - 灵活配置平稳基金*、东方汇理香港组合 - 灵活配置均衡基金*、东方汇理香港组合 - 灵活配置增长基金、东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金、东方汇理香港组合 - 环球银发动力基金*、东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金、东方汇理香港组合 - 环球多元主题股票基金*、东方汇理香港组合 - 2023 到期亚洲债券基金*和东方汇理香港组合 - 美元货币市场基金*截至 2023 年 12 月 31 日 (每个基金均为东方汇理香港组合投资组合的一个独立子基金，个别及共同称为“子基金”)列载于第 8 至 192 页的财务报表，包括：

- 各子基金截至 2023 年 12 月 31 日的财务状况表；
- 各子基金截至该日止的综合收益表；
- 东方汇理香港组合 - 灵活配置平稳基金*、东方汇理香港组合 - 灵活配置均衡基金*、东方汇理香港组合 - 灵活配置增长基金、东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金、东方汇理香港组合 - 环球银发动力基金*、东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金、东方汇理香港组合 - 环球多元主题股票基金*和东方汇理香港组合 - 2023 到期亚洲债券基金*截至该日止的归属基金份额持有人资产净值变动表；
- 东方汇理香港组合 - 美元货币市场基金*截至该日止的权益变动表；
- 各子基金截至该日止的现金流量表；及
- 财务报表附注，包括重大会计政策要点。

我们的意见

我们认为，该等财务报表已根据国际财务报告准则真实而中肯地反映了各子基金截至 2023 年 12 月 31 日的财务状况及其截至该日止的财务交易和现金流量。

意见的基础

我们已根据国际审计准则进行审计。我们在该等准则下承担的责任已在本报告“审计师就审计财务报表承担的责任”部份中作进一步阐述。

我们认为，我们所获得的审计凭证能充足及适当地为我们的审计意见提供基础。

独立性

根据国际会计师职业道德准则理事会的职业会计师道德守则，我们独立于子基金，并已履行守则中的其他专业道德责任。

*该基金未获得中国证监会认可，不可向内地投资者进行销售。

独立审计师报告
致东方汇理香港组合
基金份额持有人的报告 (续)

其他信息

管理层须对其他信息负责。其他信息包括年度报告内的所有信息，但不包括财务报表及我们的审计师报告。

我们对财务报表的意见并不涵盖其他信息。我们亦不对该等其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中所了解的情况存在重大抵触或者似乎存在重大错误陈述的情况。

基于我们已执行的工作，如果我们认为其他信息存在重大错误陈述，我们需要报告该事实。在这方面，我们没有任何报告。

管理层就财务报表须承担的责任

子基金的管理层须负责根据国际财务报告准则拟备真实而中肯的财务报表，并对其认为为使财务报表的拟备不存在由于欺诈或错误而导致的重大错误陈述所需的内部控制负责。

在拟备财务报表时，子基金的管理层负责评估子基金持续经营的能力，并在适用情况下披露与持续经营有关的事项，以及使用持续经营为会计基础，除非管理层有意将子基金清盘或停止经营，或别无其他实际的替代方案。

此外，基金的管理层须确保财务报表已根据 2009 年 10 月 21 日的信托契约(经修订) (“信托契约”) 的相关披露条文以及香港证券及期货事务监察委员会颁布的单位信托及互惠基金守则 (“证监会守则”) 附录 E 的有关披露规定适当地拟备。

审计师就审计财务报表承担的责任

我们的目标，是对财务报表总体是否不存在由于欺诈或错误而导致的重大错误陈述取得合理保证，并出具包括我们意见的审计师报告。我们仅向阁下(作为整体) 报告我们的意见，除此之外本报告别无其他目的。我们不会就本报告的内容向任何其他人士负上或承担任何责任。合理保证是高水平的保证，但不能保证按照国际审计准则进行的审计，在某一重大错误陈述存在时总能发现。错误陈述可以由欺诈或错误引起，如果合理预期它们单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依赖财务报表所作出的经济决定，则有关的错误陈述可被视作重大。此外，我们需要评估子基金的财务报表在各重大方面是否已按照信托契约和证监会守则附录 E 的相关披露规定适当地拟备。

独立审计师报告
致东方汇理香港组合
基金份额持有人的报告 (续)

审计师就审计财务报表承担的责任 (续)

在根据国际审计准则进行审计的过程中，我们运用了专业判断，保持了专业怀疑态度。我们亦：

- 识别和评估由于欺诈或错误而导致财务报表存在重大错误陈述的风险，设计及执行审计程序以应对这些风险，以及获取充足和适当的审计凭证，作为我们意见的基础。由于欺诈可能涉及串谋、伪造、蓄意遗漏、虚假陈述，或凌驾于内部控制之上，因此未能发现因欺诈而导致的重大错误陈述的风险高于未能发现因错误而导致的重大错误陈述的风险。
- 了解与审计相关的内部控制，以设计适应的审计程序，但目的并非对子基金内部控制的有效性发表意见。
- 评估管理层所采用会计政策的恰当性以及作出会计估计和相关披露的合理性。
- 对管理层采用持续经营会计基础的恰当性作出结论。根据所获取的审计凭证，确定是否存在与事项或情况有关的重大不确定性，从而可能导致对子基金的持续经营能力产生重大疑虑。如果我们认为存在重大不确定性，则有必要在审计师报告中提请使用者注意财务报表中的相关披露。假若有关的披露不足，则我们应当发表非无保留意见。我们结论是基于审计师报告日止所取得的审计凭证。然而，未来事项或情况可能导致子基金不能持续经营。
- 评价财务报表的整体列报方式、结构和内容，包括披露，以及财务报表是否中肯反映交易和事项。

除其他事项外，我们与管理层沟通了计划的审计范围、时间安排、重大审计发现等，包括我们在审计中识别出内部控制的任何重大缺陷。

就信托契约和证监会守则附录 E 的相关披露规定之事项作出的报告

我们认为，该等财务报表在各重大方面已根据信托契约和证监会守则附录 E 的相关披露规定适当地拟备。

罗兵咸永道会计师事务所
执业会计师

香港

2024 年 4 月 22 日

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

财务状况表
于 2023 年 12 月 31 日

	附注	2023 年 美元	2022 年 美元
资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	73,450,104	65,115,328
衍生金融工具	7	697,133	168,408
应收经纪款项		3,655,373	7,281
应收基金份额持有人款项		240,114	129,290
应收银行利息		190	190
应收股息		9,265	33,052
经纪存款	12(e)(ii)	42,260	149,115
现金和现金等价物	11(k)	1,524,101	3,533,803
资产总计		<u>79,618,540</u>	<u>69,136,467</u>
负债			
衍生金融工具	7	33,133	74,018
应付经纪款项		3,743,970	7,310
应付基金份额持有人款项		40,949	270,916
其他应付款项	8	138,482	135,107
负债合计(不含归属基金份额持有人的资产净值)		<u>3,956,534</u>	<u>487,351</u>
归属基金份额持有人的资产净值(交易价值)	13	<u>75,662,006</u>	<u>68,649,116</u>

代表以下机构签署:

.....
汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司
作为基金受托人

.....
东方汇理资产管理香港有限公司
作为基金管理人

14-51 页的附注为财务报表的组成部分。

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

综合收益表

截至 2023 年 12 月 31 日年度

	附注	2023 年 美元	2022 年 美元
收入/(亏损)			
股息收入		403,928	680,290
利息收入	11(j)	50,963	22,377
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 及衍生金融工具净收益/(亏损)	14	20,046,172	(61,376,464)
汇兑亏损净额		(12,186)	(51,921)
其他收入		14	-
净收益/(亏损) 合计		20,488,891	(60,725,718)
费用			
管理费	3, 11(b)	1,206,987	1,595,981
受托人费用	4(a), 11(c)	69,651	107,589
基金登记机构费用	4(b), 11(d)	37,985	38,125
律师和专业咨询费		15,972	7,628
估值费用	4(c), 11(e)	156,670	153,850
银行和次保管人费用	11(f)	7,727	10,349
交易成本	15	33,720	28,516
核数师费用		7,500	9,037
其他经营费用		35,038	41,132
经营费用合计		1,571,250	1,992,207
经营利润/(亏损)净额		18,917,641	(62,717,925)
融资成本			
分派予基金份额持有人	17	(454,405)	(921,752)
分派后及除税前净收益/(亏损)		18,463,236	(63,639,677)
海外预扣税	10(d)	(74,958)	(127,814)
源自年度经营活动的归属基金份额持有人的资产净值 增加/(减少)		18,388,278	(63,767,491)

14-51 页的附注为财务报表的组成部分。

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

归属基金份额持有人净资产变动表
截至 2023 年 12 月 31 日年度

	附注	2023 年 美元	2022 年 美元
年初归属基金份额持有人的资产净值		68,649,116	154,154,546
基金份额申购	9	20,824,280	23,116,614
基金份额赎回	9	(32,199,668)	(44,854,553)
净赎回金额		(11,375,388)	(21,737,939)
源自年度经营活动的归属基金份额持有人的资产 净值增加/(减少)		18,388,278	(63,767,491)
年末归属基金份额持有人的资产净值		75,662,006	68,649,116

14-51 页的附注为财务报表的组成部分。

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

归属基金份额持有人净资产变动表 (续)
截至 2023 年 12 月 31 日年度

	东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金							
	机构 III 美元累算		普通美元累算		普通美元分派		普通港元分派	
	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量
年初	50,141.886	67,155.886	311,876.419	368,651.406	2,389,947.076	3,370,851.315	11,202,033.055	15,346,342.651
已申购基金份额	-	-	3,022.163	29,820.727	350,023.078	388,036.832	1,514,016.747	2,206,352.670
已赎回基金份额	(38,729.535)	(17,014.000)	(65,337.696)	(86,595.714)	(690,239.711)	(1,368,941.071)	(4,316,467.044)	(6,350,662.266)
年末	11,412.351	50,141.886	249,560.886	311,876.419	2,049,730.443	2,389,947.076	8,399,582.758	11,202,033.055
	普通人民币分派		普通澳元(对冲)分派		普通加元(对冲)分派		普通英镑(对冲)分派	
	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量
	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量
年初	188,137.155	231,317.226	759,824.427	769,398.206	179,292.483	184,555.979	238,096.792	283,961.638
已申购基金份额	15,013.570	28,665.860	321,491.517	528,183.620	215,819.321	43,781.595	10,312.812	51,116.156
已赎回基金份额	(47,813.251)	(71,845.931)	(366,989.315)	(537,757.399)	(216,131.764)	(49,045.091)	(111,342.957)	(96,981.002)
年末	155,337.474	188,137.155	714,326.629	759,824.427	178,980.040	179,292.483	137,066.647	238,096.792

14-51 页的附注为财务报表的组成部分。

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

归属基金份额持有人净资产变动表 (续)
截至 2023 年 12 月 31 日年度

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (续)

	普通新西兰元(对冲)分派		普通人民币(对冲)分派		普通人民币(对冲)分派		普通 M 人民币(对冲)累算	
	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量
年初	42,209.679	41,720.880	3,571,606.057	2,373,508.896	83,202.824	133,799.513	43,511,261.490	54,459,098.270
已申购基金份额	24,949.128	24,202.913	1,490,665.503	2,035,094.999	73,644.107	4,036.455	34,457,096.410	2,561,547.300
已赎回基金份额	(16,189.276)	(23,714.114)	(2,681,567.229)	(836,997.838)	(69,365.537)	(54,633.144)	(13,907,390.690)	(13,509,384.080)
年末	<u>50,969.531</u>	<u>42,209.679</u>	<u>2,380,704.331</u>	<u>3,571,606.057</u>	<u>87,481.394</u>	<u>83,202.824</u>	<u>64,060,967.210</u>	<u>43,511,261.490</u>
	普通 M 人民币(对冲)分派							
	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量						
年初	3,710,157.270	5,146,594.950						
已申购基金份额	4,502,603.750	176,974.710						
已赎回基金份额	(1,469,080.270)	(1,613,412.390)						
年末	<u>6,743,680.750</u>	<u>3,710,157.270</u>						

14-51 页的附注为财务报表的组成部分。

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

现金流量表

截至 2023 年 12 月 31 日年度

	2023 年 美元	2022 年 美元
营运活动产生的现金流		
源自经营的归属基金份额持有人的资产净值增加/(减少)	18,388,278	(63,767,491)
调整:		
利息收入	(50,963)	(22,377)
股息收入	(403,928)	(680,290)
汇兑亏损净额	12,186	51,921
分派予基金份额持有人	454,405	921,752
海外预扣税	74,958	127,814
营运资金变动前经营收益/(亏损)	<u>18,474,936</u>	<u>(63,368,671)</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)/减少净额	(8,334,776)	83,646,602
衍生金融工具(增加)/减少净额	(569,610)	224,246
应收经纪人款项(增加)/减少净额	(3,648,092)	2,324,559
经纪存款减少净额	106,855	614,241
应付经纪人款项增加/(减少)净额	3,736,660	(2,506,620)
其他应付款项增加/(减少)净额	3,375	(148,329)
营运产生的现金	<u>9,769,348</u>	<u>20,786,028</u>
已收利息	50,963	22,234
已收已扣除海外预扣税的股息	352,757	601,916
营运活动产生的现金净额	<u>10,173,068</u>	<u>21,410,178</u>
融资活动的现金流		
基金份额申购收入	20,713,456	23,001,438
基金份额赎回支出	(32,429,635)	(45,101,819)
已付分派予基金份额持有人	(454,405)	(921,752)
融资活动使用的现金净额	<u>(12,170,584)</u>	<u>(23,022,133)</u>
现金和现金等价物减少净额	<u>(1,997,516)</u>	<u>(1,611,955)</u>
年初现金和现金等价物	3,533,803	5,197,679
现金和现金等价物汇兑亏损净额	(12,186)	(51,921)
年末现金和现金等价物	<u>1,524,101</u>	<u>3,533,803</u>

14-51 页的附注为财务报表的组成部分。

东方汇理香港组合

财务报表附注

1 一般信息

东方汇理香港组合(“本基金”)为一份额信托基金，是由东方汇理资产管理香港有限公司作为基金管理人与汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司作为基金受托人于 2009 年 10 月 21 日签订的信托契约下成立以及经 2009 年 12 月 31 日、2010 年 3 月 1 日、2013 年 5 月 28 日、2013 年 8 月 16 日、2014 年 11 月 10 日、2014 年 12 月 30 日、2015 年 6 月 30 日、2016 年 3 月 10 日、2016 年 5 月 17 日、2016 年 12 月 21 日、2017 年 8 月 1 日、2017 年 12 月 18 日、2018 年 5 月 16 日、2018 年 10 月 8 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 3 月 17 日、2022 年 6 月 7 日和 2023 年 2 月 13 日签订的补充契约下修订(统称“信托契约”)。本基金由香港证券及期货事务监察委员会(“香港证监会”)根据香港证券及期货条例第 104(1)条规定认可，并受香港证监会颁布的单位信托及互惠基金守则规管。

每个子基金均可发行多种份额类别，基金管理人亦可以酌情决定在今后为任何子基金发行新份额类别。

每个子基金的资产将与其他子基金的资产分开投资和管理。

截至 2023 年 12 月 31 日，基金由六个(2022 年为九个)子基金组成。

子基金名称	成立日期
东方汇理香港组合 - 灵活配置平稳基金*	2010年1月29日
东方汇理香港组合 - 灵活配置均衡基金*	2010年1月29日
东方汇理香港组合 - 灵活配置增长基金	2010年1月29日
东方汇理香港组合 - 美元货币市场基金*	2010年1月29日
东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	2013年7月3日
东方汇理香港组合 - 环球银发动力基金*#	2014年11月19日
东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金	2016年12月29日
东方汇理香港组合 - 环球多元主题股票基金*#	2018年4月13日
东方汇理香港组合 - 2023到期亚洲债券基金*#	2020年4月29日

*该基金未获得中国证监会认可，不可向内地投资者进行销售。

#东方汇理香港组合 - 2023 到期亚洲债券基金*已于 2023 年 5 月 31 日终止。东方汇理香港组合 - 环球银发动力基金*及东方汇理香港组合 - 环球多元主题股票基金*已于 2023 年 10 月 31 日终止。

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金的投资目标是透过投资于根据破格性创新商业模式设立或全部或部分受惠于破格性创新商业模式的公司的股份，于长线而言达至超越环球股票市场的表现。

基金管理人的目标，是藉以不少于其资产净值的 75%作为证券组合，分散投资于创建新市场(例如透过新产品、服务、解决方案或经销渠道)的公司，而该等公司是基金管理人认为能够挑战并有机会最终超越现有营业模式的(称为“破格性创新公司”)。这些公司是基于不同的商业模式发展而成，而非建基于在相关行业中既定和常用的商业模式。基金管理人认为该等破格性创新公司可藉由创新而受惠于上述结构性改变，并可从不同的经济行业界别识别出来，例如健康护理、互联网经济、科技、工业、环保、非核心消费品、金融等。破格性创新公司被認為具有革新产业的潜力。子基金最多可投资其资产净值的 100%于股票和等同股票的证券(如美国存托证券、环球存托证券)。视乎市场情况，子基金可将其资产净值最高 25%投资于现金和货币市场工具。

子基金将有限度地持有以人民币计值的相关投资。

子基金可能投资到衍生金融工具以达致对冲或投资用途。

东方汇理香港组合

财务报表附注

1 一般信息 (续)

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (续)

子基金将可持续发展因素纳入其投资流程，除了经济及财务方面，在投资决策流程中纳入整合环境、社会和管治 (“ESG”) 维度，包括可持续发展因素及可持续性风险，能够更全面地评估投资风险及机会。

此外，子基金力求使其投资组合实现高于其参考指数的 ESG 评分。在厘定子基金及参考指数的 ESG 评分时，透过比较某证券相对于证券发行人所属行业在环境、社会及管治的三个 ESG 特点各自的平均表现，从而评估 ESG 表现。透过东方汇理的 ESG 评级方法拣选证券，将根据子基金的性质计及投资决策对可持续发展因素的主要不利影响。

对于累算类投资者，将不获派发股息。

对于分派类别而言，基金管理人可酌情决定每月或季度支付股息。股息可从子基金的收入和/或资本中支付，或在将子基金的全部或部分费用和开支自子基金的资本中扣除的同时，从总收入中支付股息，以致子基金中用作支付股息的可分派收入增加，在此情况下，子基金实际上是从资本中支付股息。从资本中支付股息或实际上从资本中支付股息，均可导致分派类的每基金份额资产净值立即减少。

2 重大会计政策要点

以下说明编制财务报表所采用的主要会计政策。除非另行说明，这些政策贯彻地应用于所有列报年度。

(a) 编制基础

财务报表是根据《国际财务报告准则》(IFRS) 编制的。国际财务报告准则包括以下权威文献：

- 国际财务报告准则
- 国际会计准则
- 国际财务报告准则解释委员会，或其前身，常设解释委员会制定的解释。

财务报表依据国际财务报告准则编制。财务报表按照历史成本常规编制，并通过以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和负债(包括衍生金融工具)的重估进行修正。

编制符合国际财务报告准则的财务报表要求采用一些重要的会计估计，同时也要求基金受托人和基金管理人(“管理层”)就子基金采用会计政策的过程中行使其判断力。

在 2023 年 1 月 1 日起生效的准则、对现行准则的修订和诠释

子基金在 2023 年 1 月 1 日开始的年度期间采用了以下新准则和修订准则：

- 会计政策的披露 - 国际会计准则第 1 号和国际财务报告准则第 2 号实务公告修正案
- 会计估算的定义 - 国际会计准则第 8 号修正案

上述准则和解释的修订预计均不会对子基金的财务报表产生重大影响。

东方汇理香港组合

财务报表附注

2 重大会计政策要点 (续)

(a) 编制基础 (续)

在 2023 年 1 月 1 日之后生效且未有提前采用的新准则、修订和诠释

一些在2023年1月1日之后开始的年度期间生效的新准则、现行准则的诠释或修订，并未在准备这些财务报表时及早采用。预计这些都不会对子基金的财务报表产生重大影响。

(b) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(i) 分类

资产

子基金根据其管理金融资产的业务模式以及金融资产的合约现金流量特征对其投资进行分类。金融资产组合以公允价值为基础进行管理和评估其业绩表现。子基金主要专注公允价值讯息，并利用该讯息来评估资产的表现并做出决策。子基金并未选择不可撤销地将任何股本证券指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的证券。子基金债务证券的合约现金流量仅为本金和利息，然而，这些证券既不是为了收取合约现金流量而持有，也不是为了收取合约现金流量和出售而持有。收取合同现金流量对实现业务模式目标而言只是附带性质的活动。所有投资最后均以公允价值计量且其变动计入损益。

负债

当衍生工具的公允价值为负数时，所有衍生工具均作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债。

因此，子基金将其所有投资组合分类为按公允价值计入损益的金融资产或负债。

子基金的政策是由管理层以公允价值为基础并结合其他相关财务信息，对这些金融资产的信息进行评估。

(ii) 确认/销账

常规购买和出售投资在交易日(子基金承诺购买或出售投资的日期)确认。当从投资获得现金流的权利已届满或子基金已将所有权的绝大部分风险和利益转让时，金融资产即予销账。

(iii) 计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和负债最初以公允价值确认。交易成本于产生时列示于综合收益表中作为费用。在最初确认后，所有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均以公允价值计量。“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”类别的公允价值变动中产生的收益或亏损，在产生当期的全面收益表中按公允价值计量，且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债的公允价值变动净额。

(iv) 公允价值估计

公允价值指在计量日期，市场参与者之间通过有序交易出售资产所得款项或转移负债所付款项的数额。在活跃市场交易的金融资产(如公开交易的证券)的公允价值以报告日市场收盘价为基准。如果最后交易价格不在买卖价差范围之内，管理层将在买卖价差范围内决定最能代表公允价值的数额。

东方汇理香港组合

财务报表附注

2 重大会计政策要点 (续)

(b) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (续)

(iv) 公允价值估计 (续)

投资基金的估值以其基金管理人确定的最新资产净值为基础。

子基金可不时投资于没有在活跃市场交易的金融工具。此类金融工具的公允价值采用估值技术确定。子基金采用多种计算方法并根据每个报告日当时的市场情况作出假设。

(v) 公允价值级别之间的转移

公允价值级别之间的转移被视为在报告期的开始已经发生。

(vi) 结构化实体

结构性主体指设计成表决权或类似权利并非决定谁控制该实体的决定性因素的实体，比如表决权仅涉及行政事务，而有关活动则是通过合同安排方式决定。结构性主体通常具有以下部分或全部特性和特点：**(i)** 活动受到限制、**(ii)** 狭义和明确的目标，比如通过向投资者转移与结构性主体资产相关的风险和利益向投资者提供投资机会、**(iii)** 在没有次级财务支持的情况下，未有足够的权益资本让结构性主体为其活动提供资金，以及**(iv)** 向投资者提供以多个合同性挂钩工具形式的融资，造成信贷或其他风险(部分)的集中。

相关基金公允价值的变动列示在综合收益表中的“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及衍生金融工具净收益”项目中。

(c) 衍生金融工具

衍生工具被归类为交易性资产。公允价值变动在综合收益表中确认。

衍生工具最初按衍生工具合约签署日期的公允价值确认，之后按公允价值重新计量。公允价值从活跃市场中的报价(包括近期的市场交易)以及通过估值技术(如情况合适)取得。当公允价值为正数时，所有衍生工具均作为资产，当公允价值为负数时，所有衍生工具均作为负债。

(d) 金融工具抵销

当子基金目前拥有合法执行权利来抵销确认的数额时以及有意进行净额结算或同时进行资产赎回和债务清偿，金融资产和债务将进行抵销，并将净额于财务状况表内呈报。法律上可执行的权利不得以未来事件为条件，并且必须在正常业务过程中以及在子基金或交易对手违约、无力偿债或破产的情况下可执行。

(e) 应收经纪以及应付经纪款项

应收经纪以及应付经纪款项分别指已经订立合约但在财务状况表报告日尚未结算或交付的售出投资和购入证券的应收款和应付款。

(f) 现金和现金等价物

现金和现金等价物包括库存现金，以及到期日为三个月或以下之银行通知存款。

东方汇理香港组合

财务报表附注

2 重大会计政策要点 (续)

(g) 向基金份额持有人的收益分派

向基金份额持有人的拟议收益分派在获得适当授权，及不再由子基金酌情决定后予以确认。对于东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金，向基金份额持有人的收益分派可从这些子基金的收入、资本利得和/或资本或总收入中支付，并在综合收益表中被确认为融资成本下的“向基金份额持有人的利益分派”。

(h) 收入和费用

股息收入于除息日确认，相应的外国预扣税款记为费用。

其他收入包括其他资本收入，其他投资收入和杂项收入，并在确立收取款项的权利时予以确认。

利息收入采用实际利率法按照时间比例确认。其中包括现金和现金等价物的利息收入。

所有费用按照应计制原则处理。

(i) 基金份额

子基金发行基金份额，可根据基金份额持有人的选择而赎回。

每个子基金的资产净值按日计算。申购和赎回价格是根据相关交易日的营业时间结束时的资产净值计算。子基金每基金份额资产净值的计算方法为，归属于每个类别基金份额持有人的资产净值除以该类别已发行基金份额的总数。

购买基金份额所得款项和赎回基金份额所付款项，作为变动项目列示在东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金的归属基金份额持有人资产净值变动表中。

国际会计准则第32号(修改版)「金融工具：呈报」要求，不符合金融负债定义的基金份额如满足某些严格的标准须被归类为权益。

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金发行多于一种附有不同等权利类别的基金份额。因此，基金份额按照修改后的国际会计准则第32号被归类为金融负债。

如果基金份额的条款或条件发生改变，导致其符合修订后的国际会计准则第32号中的严格标准，这些基金份额将从其开始满足标准之日起被重新归类为权益。这些权益证券将按重新归类日金融负债的结存价值进行计量。

在基金份额持有人行使权利将基金份额回售给子基金的情况下，于报告日基金份额的结存额以应付的赎回金额入账。

(j) 外汇汇兑

(i) 功能货币和呈列货币

财务报表中的项目采用子基金在主要经济环境下运营的货币(“功能货币”)计量。

子基金的业绩表现以美元计量并向基金份额持有人报告。基金受托人和基金管理人认为美元是最能真实表达子基金下的交易、事件和情况对相关经济影响的货币。财务报表以美元呈报，而美元为这些子基金的功能货币和呈列货币。

东方汇理香港组合

财务报表附注

2 重大会计政策要点 (续)

(j) 外汇汇兑 (续)

(ii) 交易和结余

外汇交易以交易当日现行汇率换算为功能货币。外汇资产和负债以年终当日的现行汇率换算为功能货币。

换算中发生的汇兑收益和亏损计入综合收益表。

与现金和现金等价物相关的汇兑收益和亏损列示在综合收益表的“汇兑收益/(亏损)净额”项目中。

与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的汇兑收益和亏损列示于综合收益表的“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及衍生金融工具净收益/(亏损)”项目中。

(k) 关联方

如果一方有能力直接或间接控制另一方，或在财务或经营决策上有能力对另一方行使重要影响，则各方被视为关联方。如果各方都受到共同的控制或共同的重要影响，则其也被视为关联方。关联方可以是个人或法人实体。关联方交易详细情况披露于附注 11。

(l) 交易成本

交易成本是为取得以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产所发生的成本。它们包括支付给经纪人的费用、佣金以及证券交易的印花税和征费。交易成本于产生时于综合收益表内支销。

3 管理费

基金管理人有权每月从子基金获得管理费，最高为资产净值的年率 2.5%，在按日应计基础上计算。

就基金管理人委托的管理工作，基金管理人将向副投资经理人支付管理费。

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

针对普通类、普通 M 类、机构 I 类和机构 II 类基金份额，基金管理人分别按子基金资产净值的 1.65%，1.65%，0.9%和 0.6%收取管理费，对于机构 III 类基金份额则酌情收取。管理费由子基金每月月底支付。基金管理人可酌情豁免其有权收取的全部或部分管理费。截至 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，机构 I 类基金及机构 II 类基金均无认购份额。

东方汇理香港组合

财务报表附注

4 受托人费用、基金登记机构费用和估值费用

(a) 受托人费用

受托人 - 汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司有权每月从子基金获得受托人费用，最高为资产净值的年率 1%，在每个估值日计算和应计。

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

在 2023 年 4 月 28 日之前，受托人每年收取资产净值 0.11%，最低每年 40,000 美元的受托人费。

自 2023 年 4 月 28 日起，受托人有权每年收取资产净值 0.0875% 的受托人费。

该费用由子基金每月月底支付。

(b) 基金登记机构费用

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

在 2023 年 4 月 28 日之前，汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司，即登记处，有权每年取得 4,000 美元的基金登记机构费用，以维护首 30 个基金份额持有人的基金份额持有人名册，之后就每个额外持有人每年收费 100 美元。基金登记机构有权对于每次申购、赎回和转让收取 20 美元；对于每次股息分配或宣派，基金登记机构有权就每个投资人分别收取 5 美元。

自 2023 年 4 月 28 日起，登记处有权收取 1,500 美元的基金登记机构费用，用于维护首 20 名基金单位持有人的登记册，之后就每个额外持有人每年收费 100 美元。登记处同时有权对通过 SWIFT 进行的每笔认购、赎回和转账收取 10 美元，且就每次分派或宣布派息向每名投资者收取 4 美元。另外，通过传统渠道进行的每笔交易，登记处有权收取 30 美元。登记处每月还可向每位投资者收取 150 美元的基金销售佣金和 25 美元的佣金处理和支持费。

基金登记机构费用由子基金每月月底支付。

(c) 估值费用

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

如基金份额类别为 8 个或以下，受托人 - 汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司有权就每个日估值按每个基金份额类别获得 50 美元的估值费用。如果基金份额类别超过 8 个，受托人有权就每个对冲类别收取 30 美元，及就每个非对冲类别收取 20 美元。

自 2023 年 4 月 28 日起，受托人有权收取每次每日估值 50 美元的估值费。

费用由子基金每月月底支付。

5 赎回费用

根据“基金说明书”条款，基金管理人可收取赎回款最高 2% 的赎回费。赎回费将从应付赎回基金份额持有人的金额中扣除，并保留于或支付给相关子基金或基金管理人。

基金管理人免除了截至 2023 和 2022 年 12 月 31 日年度内子基金的赎回收费。

东方汇理香港组合

财务报表附注

6 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	<u>东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金</u>	
	2023 年 美元	2022 年 美元
<u>上市/挂牌投资</u>		
股票	73,450,104	65,115,328
	<u>73,450,104</u>	<u>65,115,328</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>73,450,104</u>	<u>65,115,328</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产成本总计	<u>61,547,351</u>	<u>78,985,630</u>

7 衍生金融工具

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

于 2023 年 12 月 31 日

年末的未结算远期外汇合约如下：

待交付合约	交换对象	结算日	未实现 收益 美元
持仓合约：			
澳元 759,394	美元 509,524	2024 年 1 月 31 日	(9,185)
澳元 97,033	美元 63,980	2024 年 1 月 31 日	(2,299)
澳元 125,370	美元 84,027	2024 年 1 月 31 日	(1,607)
澳元 286,531	美元 194,656	2024 年 1 月 31 日	(1,061)
加元 963,798	美元 719,833	2024 年 1 月 31 日	(11,407)
加元 464,869	美元 348,689	2024 年 1 月 31 日	(4,010)
加元 18,870	美元 14,185	2024 年 1 月 31 日	(132)
加元 12,177	美元 9,182	2024 年 1 月 31 日	(56)
离岸人民币 1,256,699	美元 176,328	2024 年 1 月 31 日	(528)
离岸人民币 214,674	美元 30,089	2024 年 1 月 31 日	(122)
离岸人民币 174,775	美元 24,497	2024 年 1 月 31 日	(99)
离岸人民币 207,478	美元 29,118	2024 年 1 月 31 日	(81)
离岸人民币 741,946	美元 104,356	2024 年 1 月 31 日	(58)
离岸人民币 125,435	美元 17,601	2024 年 1 月 31 日	(52)
离岸人民币 220,028	美元 30,947	2024 年 1 月 31 日	(17)
离岸人民币 33,659	美元 4,723	2024 年 1 月 31 日	(14)
离岸人民币 19,875	美元 2,787	2024 年 1 月 31 日	(10)
离岸人民币 226,630	美元 31,910	2024 年 1 月 31 日	17
离岸人民币 433,059	美元 60,964	2024 年 1 月 31 日	19
离岸人民币 222,607	美元 31,383	2024 年 1 月 31 日	55
离岸人民币 2,077,449	美元 292,452	2024 年 1 月 31 日	91
离岸人民币 2,356,852	美元 332,263	2024 年 1 月 31 日	582
英镑 136,864	美元 173,230	2024 年 1 月 31 日	(1,275)
英镑 74,062	美元 94,195	2024 年 1 月 31 日	(236)
英镑 96,765	美元 123,303	2024 年 1 月 31 日	(75)

东方汇理香港组合

财务报表附注

7 衍生金融工具 (续)

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (续)

年末的未结算远期外汇合约如下(续):

待交付合约	交换对象	结算日	未实现 收益 美元
美元 126,376	澳元 184,779	2024年1月31日	(162)
美元 13,845	澳元 21,073	2024年1月31日	550
美元 177,265	澳元 263,751	2024年1月31日	2,892
美元 6,546,390	澳元 9,953,323	2024年1月31日	252,287
美元 5,087	加元 6,900	2024年1月31日	148
美元 58,255	加元 77,602	2024年1月31日	622
美元 92,557	加元 124,434	2024年1月31日	1,852
美元 3,449,703	加元 4,683,596	2024年1月31日	103,774
美元 197,863	离岸人民币 1,403,854	2024年1月31日	(298)
美元 91,665	离岸人民币 650,368	2024年1月31日	(138)
美元 19,663	离岸人民币 139,510	2024年1月31日	(30)
美元 361	离岸人民币 2,574	2024年1月31日	1
美元 2,987	离岸人民币 21,398	2024年1月31日	25
美元 24,847	离岸人民币 176,959	2024年1月31日	56
美元 113,362	离岸人民币 807,354	2024年1月31日	257
美元 255,061	离岸人民币 1,816,521	2024年1月31日	579
美元 930,066	离岸人民币 6,671,544	2024年1月31日	8,823
美元 4,243,455	离岸人民币 30,439,140	2024年1月31日	40,257
美元 9,548,178	离岸人民币 68,490,964	2024年1月31日	90,583
美元 23,617	欧元 21,349	2024年1月31日	(4)
美元 123	欧元 113	2024年1月31日	1
美元 107,531	欧元 97,500	2024年1月31日	306
美元 25,614	欧元 23,445	2024年1月31日	317
美元 962,615	欧元 889,782	2024年1月31日	21,506
美元 45,543	英镑 35,581	2024年1月31日	(177)
美元 60,811	英镑 47,970	2024年1月31日	353
美元 2,267,932	英镑 1,804,400	2024年1月31日	32,717
美元 10,060	新西兰元 15,932	2024年1月31日	28
美元 11,343	新西兰元 18,232	2024年1月31日	202
美元 419,735	新西兰元 685,495	2024年1月31日	14,338
美元 2,213,066	加元 3,000,000	2024年3月8日	64,190
美元 2,168,784	欧元 2,000,000	2024年3月8日	46,410
美元 1,261,939	英镑 1,000,000	2024年3月8日	13,295
			664,000

东方汇理香港组合

财务报表附注

7 衍生金融工具 (续)

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (续)

于 2022 年 12 月 31 日

年末的未结算远期外汇合约如下:

待交付合约	交换对象	结算日	未实现 收益 美元
持仓合约:			
澳元 215,533	美元 144,353	2023 年 1 月 31 日	(1,998)
澳元 192,277	美元 129,522	2023 年 1 月 31 日	(1,038)
澳元 86,528	美元 58,172	2023 年 1 月 31 日	(582)
加元 76,209	美元 55,994	2023 年 1 月 31 日	(259)
加元 69,095	美元 50,854	2023 年 1 月 31 日	(148)
离岸人民币 988,258	美元 142,020	2023 年 1 月 31 日	(1,157)
离岸人民币 918,190	美元 131,951	2023 年 1 月 31 日	(1,075)
离岸人民币 1,037,135	美元 149,348	2023 年 1 月 31 日	(910)
离岸人民币 963,355	美元 138,724	2023 年 1 月 31 日	(846)
离岸人民币 72,971	美元 10,487	2023 年 1 月 31 日	(86)
离岸人民币 76,579	美元 11,027	2023 年 1 月 31 日	(67)
离岸人民币 5,061	美元 726	2023 年 1 月 31 日	(7)
欧元 22,003	美元 23,477	2023 年 1 月 31 日	(56)
欧元 20,247	美元 21,615	2023 年 1 月 31 日	(39)
欧元 2,193	美元 2,333	2023 年 1 月 31 日	(12)
英镑 57,100	美元 68,862	2023 年 1 月 31 日	118
英镑 66,149	美元 80,459	2023 年 1 月 31 日	821
英镑 231,256	美元 281,362	2023 年 1 月 31 日	2,948
新西兰元 11,858	美元 7,484	2023 年 1 月 31 日	(19)
新西兰元 13,144	美元 8,361	2023 年 1 月 31 日	45
美元 112,146	澳元 164,941	2023 年 1 月 31 日	(148)
美元 2,011	澳元 2,970	2023 年 1 月 31 日	5
美元 1,652	澳元 2,475	2023 年 1 月 31 日	29
美元 2,656	澳元 3,960	2023 年 1 月 31 日	33
美元 5,273,279	澳元 7,837,729	2023 年 1 月 31 日	48,680
美元 44,178	加元 59,845	2023 年 1 月 31 日	(4)
美元 372	加元 509	2023 年 1 月 31 日	4
美元 2,045,006	加元 2,789,611	2023 年 1 月 31 日	14,120
美元 124	离岸人民币 864	2023 年 1 月 31 日	1
美元 139	离岸人民币 970	2023 年 1 月 31 日	1
美元 139	离岸人民币 970	2023 年 1 月 31 日	2
美元 140	离岸人民币 975	2023 年 1 月 31 日	2
美元 1,532	离岸人民币 10,670	2023 年 1 月 31 日	13
美元 1,527	离岸人民币 10,670	2023 年 1 月 31 日	19
美元 8,946	离岸人民币 61,977	2023 年 1 月 31 日	33
美元 112,547	离岸人民币 779,680	2023 年 1 月 31 日	411
美元 121,119	离岸人民币 839,059	2023 年 1 月 31 日	443
美元 408,557	离岸人民币 2,841,187	2023 年 1 月 31 日	3,069
美元 5,138,870	离岸人民币 35,736,740	2023 年 1 月 31 日	38,603
美元 5,533,003	离岸人民币 38,477,620	2023 年 1 月 31 日	41,564
美元 17,978	欧元 16,836	2023 年 1 月 31 日	29

东方汇理香港组合

财务报表附注

7 衍生金融工具 (续)

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (续)

于 2022 年 12 月 31 日 (续)

年末的未结算远期外汇合约如下 (续):

待交付合约	交换对象	结算日	未实现 收益
持仓合约:			美元
美元 850,109	欧元 798,844	2023 年 1 月 31 日	4,260
美元 3,065,235	英镑 2,510,056	2023 年 1 月 31 日	(43,326)
美元 58,636	英镑 48,695	2023 年 1 月 31 日	(12)
美元 307,680	新西兰元 481,163	2023 年 1 月 31 日	(3,229)
美元 6,499	新西兰元 10,250	2023 年 1 月 31 日	(13)
美元 2,202,119	加元 3,000,000	2023 年 3 月 10 日	13,155
美元 1,826,419	英镑 1,500,000	2023 年 3 月 10 日	(18,987)
			94,390
			94,390

8 其他应付款

东方汇理香港组合 -
创新动力股票基金

	2023 年 美元	2022 年 美元
应付管理费	107,477	98,154
应付受托人费用	5,717	6,619
应付估值费	13,000	13,077
应付银行和次保管人费用	3,792	3,592
应付核数师费用	6,963	10,758
其他	1,533	2,907
	138,482	135,107
合计	138,482	135,107

东方汇理香港组合

财务报表附注

9 已发行基金份额数量及归属基金份额持有人净资产

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

	机构 III 美元累算		普通美元累算		普通美元分派		普通港元分派	
	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量
年初	50,141.886	67,155.886	311,876.419	368,651.406	2,389,947.076	3,370,851.315	11,202,033.055	15,346,342.651
已申购基金份额	-	-	3,022.163	29,820.727	350,023.078	388,036.832	1,514,016.747	2,206,352.670
已赎回基金份额	(38,729.535)	(17,014.000)	(65,337.696)	(86,595.714)	(690,239.711)	(1,368,941.071)	(4,316,467.044)	(6,350,662.266)
年末	<u>11,412.351</u>	<u>50,141.886</u>	<u>249,560.886</u>	<u>311,876.419</u>	<u>2,049,730.443</u>	<u>2,389,947.076</u>	<u>8,399,582.758</u>	<u>11,202,033.055</u>
	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元
归属基金份额持有人 资产净值 (市场价值)(附注 13)	239,083	792,388	4,707,465	4,516,968	28,586,064	25,842,470	15,010,428	15,519,716
每基金份额归属基金 份额持有人资产净值 (美元)	<u>20.94</u>	<u>15.80</u>	<u>18.86</u>	<u>14.48</u>	<u>13.94</u>	<u>10.81</u>	<u>1.78</u>	<u>1.38</u>
	美元	美元	美元	美元	美元	美元	港元	港元
每基金份额归属基金 份额持有人资产净值 (类别货币)	<u>20.94</u>	<u>15.80</u>	<u>18.86</u>	<u>14.48</u>	<u>13.94</u>	<u>10.81</u>	<u>13.89</u>	<u>10.81</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

9 已发行基金份额数量及归属基金份额持有人净资产 (续)

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (续)

	普通人民币分派		普通澳元(对冲)分派		普通加元(对冲)分派		普通英镑(对冲)分派	
	2023年 基金份额 数量	2022年 基金份额 数量	2023年 基金份额 数量	2022年 基金份额 数量	2023年 基金份额 数量	2022年 基金份额 数量	2023年 基金份额 数量	2022年 基金份额 数量
年初	188,137.155	231,317.226	759,824.427	769,398.206	179,292.483	184,555.979	238,096.792	283,961.638
已申购基金份额	15,013.570	28,665.860	321,491.517	603,983.472	215,819.321	43,781.595	10,312.812	51,116.156
已赎回基金份额	(47,813.251)	(71,845.931)	(366,989.315)	(613,557.251)	(216,131.764)	(49,045.091)	(111,342.957)	(96,981.002)
年末	<u>155,337.474</u>	<u>188,137.155</u>	<u>714,326.629</u>	<u>759,824.427</u>	<u>178,980.040</u>	<u>179,292.483</u>	<u>137,066.647</u>	<u>238,096.792</u>
	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元
归属基金份额持有人 资产净值 (市场价值)(附注 13)	317,633	298,262	6,224,183	5,193,266	2,612,005	1,986,878	2,065,259	2,639,484
每基金份额归属基金 份额持有人资产净值 (美元)	<u>2.04</u>	<u>1.58</u>	<u>8.71</u>	<u>6.83</u>	<u>14.59</u>	<u>11.08</u>	<u>15.06</u>	<u>11.08</u>
	离岸人民币	离岸人民币	澳元	澳元	加元	加元	英镑	英镑
每基金份额归属基金 份额持有人资产净值 (类别货币)	<u>14.52</u>	<u>10.96</u>	<u>12.76</u>	<u>10.07</u>	<u>19.23</u>	<u>15.01</u>	<u>11.81</u>	<u>9.21</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

9 已发行基金份额数量及归属基金份额持有人净资产 (续)

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (续)

	普通新西兰元(对冲)分派		普通人民币(对冲)分派		普通欧元 (对冲)分派	
	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量
年初	42,209.679	41,720.880	3,571,606.057	2,373,508.896	83,202.824	133,799.513
已申购基金份额	24,949.128	24,202.913	1,490,665.503	2,035,094.999	73,644.107	4,036.455
已赎回基金份额	(16,189.276)	(23,714.114)	(2,681,567.229)	(836,997.838)	(69,365.537)	(54,633.144)
年末	<u>50,969.531</u>	<u>42,209.679</u>	<u>2,380,704.331</u>	<u>3,571,606.057</u>	<u>87,481.394</u>	<u>83,202.824</u>
	美元	美元	美元	美元	美元	美元
归属基金份额持有人 资产净值 (市场价值)(附注 13)	452,912	293,621	4,397,946	5,364,237	1,133,329	819,288
每基金份额归属基金 份额持有人资产净值 (美元)	<u>8.88</u>	<u>6.95</u>	<u>1.84</u>	<u>1.50</u>	<u>12.95</u>	<u>9.84</u>
	新西兰元	新西兰元	离岸人民币	离岸人民币	欧元	欧元
每基金份额归属基金 份额持有人资产净值 (类别货币)	<u>14.02</u>	<u>10.99</u>	<u>13.10</u>	<u>10.39</u>	<u>11.72</u>	<u>9.22</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

9 已发行基金份额数量及归属基金份额持有人净资产 (续)

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (续)

	普通 M 人民币(对冲)累算		普通 M 人民币(对冲)分派	
	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量	2023 年 基金份额 数量	2022 年 基金份额 数量
年初	43,511,261.490	54,459,098.270	3,710,157.270	5,146,594.950
已申购基金份额	34,457,096.410	2,561,547.300	4,502,603.750	176,974.710
已赎回基金份额	(13,907,390.690)	(13,509,384.080)	(1,469,080.270)	(1,613,412.390)
年末	<u>64,060,967.210</u>	<u>43,511,261.490</u>	<u>6,743,680.750</u>	<u>3,710,157.270</u>
	美元	美元	美元	美元
归属基金份额持有人 资产净值 (市场价值)(附注 13)	9,029,917	4,986,308	885,782	396,230
每基金份额归属基金 份额持有人资产净值 (美元)	<u>0.14</u>	<u>0.11</u>	<u>0.13</u>	<u>0.10</u>
	离岸人民币	离岸人民币	离岸人民币	离岸人民币
每基金份额归属基金 份额持有人资产净值 (类别货币)	<u>0.99</u>	<u>0.79</u>	<u>0.92</u>	<u>0.74</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

10 税项

(a) 香港

由于基金已根据香港证券和期货条例第 104 节获认可的集合投资计划，因此免于香港税务条例第 26A(1A)节下的利得税，故此未对基金的香港利得税作出拨备。

(b) 中国

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金投资于中华人民共和国（“中国”）企业在海外证券交易所上市的股票，包括在香港联交所上市的 H 股（“H 股”）。根据企业所得税法（“企业所得税法”）的一般征税条文，除非根据相关避免双重征税协定获豁免或减免，否则子基金可能须就源自中国的资本收益缴纳 10% 的中国预扣所得税（“预扣所得税”）。然而，中国税务机关可能难以就该等资本收益征收预扣所得税。当地税务局并未严格执行对非中国税务居民企业买卖 H 股所得资本收益征收 10% 交易税的规定。买卖 H 股所产生的资本收益一般不会被征收增值税，因为购买及出售通常在中国境外完成。根据中国企业所得税法，子基金可能须就 H 股交易中实现的资本收益支付中国税项。

但是本财务报表未有针对上述资本收益产生的税项作出拨备，因为基金管理人认为，根据现有税务规定，子基金可以维持不作出税务申报的状态，并相中国执行资本增值税的可能性不大。

(c) 澳大利亚

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金并无投资于在澳大利亚证券交易所上市的证券。

(d) 预扣税款

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金在某些国家赚取的股息和利息收入被征收预扣税款。此等收入在综合收益表中显示为包含预扣税款的总额。

11 与基金管理人以及他们的关联方和受托人及其关联方的交易

除了财务报表其他地方披露的情况外，于年度内子基金、基金管理人及其关连人士，与受托人及其关联方之间进行的交易摘录如下。基金管理人的关连人士定义见香港证券及期货事务监察委员会颁布的单位信托及互惠基金守则。所有此等交易均在日常业务过程中按正常商业条款订立。

(a) 子基金基金份额的申购和赎回

截至 2023 和 2022 年 12 月 31 日止年度，基金管理人或基金管理人的董事或关连人士没有对子基金的基金份额进行申购和赎回。

(b) 管理费

基金管理人向子基金收取了管理费。在年度内，子基金支付的管理费如下：

	2023 美元	2022 美元
东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金	1,206,987	1,595,981

于 2023 和 2022 年 12 月 31 日的应付基金管理费详见附注 8。

东方汇理香港组合

财务报表附注

11 与基金管理人以及他们的关联方和受托人及其关联方的交易 (续)

(c) 受托人费用

受托人向子基金收取了受托人费用。在年度内，子基金支付的受托人费用如下：

	2023 美元	2022 美元
东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金	69,651	107,589

于 2023 和 2022 年 12 月 31 日的应付受托人费用详见附注 8。

受托人还有权报销涉及子基金的自付费用。请参见附注 11(g)。

(d) 基金登记机构费用

基金登记机构向子基金收取了基金登记机构费用。在年度内，子基金支付的基金登记机构费用如下：

	2023 美元	2022 美元
东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金	37,985	38,125

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，子基金并无未缴纳的基金登记机构费用。

(e) 估值费用

受托人向子基金收取了估值费用。在年度内，子基金支付的估值费用如下：

	2023 美元	2022 美元
东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金	156,670	153,850

截至 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日的应付估值费用，详见附注 8。

(f) 银行和次保管人费用

香港上海汇丰银行有限公司作为保管银行和受托人的关联方，向子基金收取了银行和次保管人费用。在年度内，子基金支付的银行和次保管人费用如下：

	2023 美元	2022 美元
东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金	7,727	10,349

截至 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日应付银行及次保管人费用，详情请参阅附注 8。

东方汇理香港组合

财务报表附注

11 与基金管理人以及他们的关联方和受托人及其关联方的交易 (续)

(g) 自付报销费用

受托人向子基金收取了自付报销费用。在年度内，子基金支付的自付报销费用如下：

	2023 美元	2022 美元
东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金	1,523	1,342

自付报销费用已包含於综合收益表中的其他经营费用内。

(h) 交易手续费

受托人就投资的买卖向子基金收取了交易手续费。在年度内，子基金支付的交易手续费如下：

	2023 美元	2022 美元
东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金	15,507	16,290

交易手续费已包含於综合收益表中的其他经营费用内。

(i) 其他服务费

受托人就美国海外账户税收遵从法 (“FATCA”) 向子基金收取了其他服务费。在年度内，子基金支付的其他服务费如下：

	2023 美元	2022 美元
东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金	7,097	7,105

其他服务费已包含於综合收益表中的其他经营费用内。

(j) 银行存款利息及费用

在年度内，子基金从保管银行 - 香港上海汇丰银行有限公司取得的银行利息收入如下：

	2023 美元	2022 美元
东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金	47,153	18,278

银行利息收入已包含于综合收益表中的利息收入内。

截至 2023 年 12 月 31 日止年度，东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金的利息收入包括银行存款和经纪存款的利息收入。

截至 2023 和 2022 年 12 月 31 日年度，香港上海汇丰银行有限公司，同时作为保管银行和受托人的关联方，没有对子基金收取银行利息。

东方汇理香港组合

财务报表附注

11 与基金管理人以及他们的关联方和受托人及其关联方 (续)

(k) 现金及现金等价物

截至年末，子基金在香港上海汇丰银行有限公司，即保管银行和受托人的关联方处的存款余额如下：

	2023 年 美元	2022 年 美元
东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金	1,524,101	3,533,803

(l) 与基金管理人关联人的投资交易

(i) 与法国东方汇理银行的交易

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金在 2023 和 2022 年度中并未与法国东方汇理银行进行投资购买和出售交易。

(ii) 与同集团附属公司，东方汇理资产管理公司的交易

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金在 2023 和 2022 年度中并未与东方汇理资产管理公司进行交易。

(m) 持有基金管理人关联人的股份

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金在 2023 和 2022 年度中并未持有基金管理人控股公司 - 法国农业信贷银行的股份。

(n) 与有受托人关联公司的投资交易

与香港上海汇丰银行有限公司的交易 (“汇丰”)

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金于本年度与有受托人控股公司 - 汇丰的股份进行投资购买和出售交易。截至 2023 和 2022 年 12 月 31 日年度，其与汇丰进行的各投资交易的金额如下：

	与汇丰投资交易 的价值 美元	占子基金 总投资 交易值的 百分比 %	已支付佣金 美元	子基金平均 佣金率 %
截至 2023 年 12 月 31 日年度	610,399	0.47	323	0.05
截至 2022 年 12 月 31 日年度	2,511,449	1.27	555	0.02

东方汇理香港组合

财务报表附注

11 与基金管理人以及他们的关联方和受托人及其关联方的交易 (续)

(n) 持有受托人关联公司的投资交易 (续)

与香港上海汇丰银行有限公司的交易 (“汇丰”) (续)

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金于本年度与有受托人控股公司 - 汇丰的股份进行衍生金融工具购买和出售交易(“衍生金融工具交易”)。而截至 2023 和 2022 年 12 月 31 日年度, 其与汇丰进行的衍生金融工具交易的金额如下:

	与汇丰衍生金融工具 交易的价值 美元	占子基金 总衍生金融 工具交易值 的百分比 %	已支付佣金 美元	子基金平均 佣金率 %
截至 2023 年 12 月 31 日年度	656,068,055	96.25	-	-
截至 2022 年 12 月 31 日年度	785,515,752	95.54	-	-

(o) 持有受托人关联公司的股份及债券

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金在 2023 和 2022 年度中并未持有汇丰的股份。

东方汇理香港组合 - 创新动力股息基金在 2023 和 2022 年度中并未持有汇丰的债券。

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金在 2023 和 2022 年度中并未持有受托人附属公司 - 恒生银行有限公司的股份。

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理 (续)

(c) 利率风险

利率风险来自现行市场利率水平波动对生息资产和负债的公允价值以及未来现金流的影响。子基金持有固定利息证券，使子基金面临公允价值利率风险。子基金还持有浮动利率债券、现金和现金等价物，使子基金面临现金流利率风险。

现行市场利率水平波动会对子基金现金存款产生影响，因而令子基金面临相关风险。但是，相比子基金的资产净值规模，这风险相对而言并不重大。

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金的金融资产和负债的大部份都不生息。所以，现行市场利率水平波动所产生的风险对子基金影响不大。因此，子基金被视为没有重大利率风险。

(d) 货币风险

下表列出了东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金中，除功能货币美元和目前与美元在较窄范围内挂钩的港元外不同货币的净风险暴露值：

	于 2023 年 12 月 31 日		于 2022 年 12 月 31 日	
	美元 货币的	非货币的	美元 货币的	非货币的
澳元	(14,584)	-	(2,443)	-
英镑	56,468	2,196,221	3,887	-
加元	(4,570)	-	(408)	-
欧元	236,941	4,543,452	2,164	4,362,343
日元	-	4,092,224	-	4,457,723
新西兰元	-	-	26	-
人民币	14,279	-	(2,433)	733,520
瑞士法郎	-	-	-	1,081,682

下表概述了由于主要汇率上升/下跌，对子基金的份额持有人应占资产净值的上述影响风险(与美元挂钩的港元除外)，而其他风险则被视为非重大风险。该分析基于假设所有其他变量保持不变的情况下，汇率各自上升/下降的百分比。

	于 2023 年 12 月 31 日		
	变动 +/- %	影响 +/- 美元 货币的	影响 +/- 美元 非货币的
澳元	0.01	1	-
英镑	5.36	3,027	117,717
加元	2.35	107	-
欧元	3.12	7,393	141,756
日元	7.03	-	287,683
人民币	2.84	406	-

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理 (续)

(d) 货币风险 (续)

于 2022 年 12 月 31 日

	变动 +/-%	影响 +/- 美元 货币的	影响 +/- 美元 非货币的
澳元	6.20	151	-
英镑	10.71	416	-
加元	6.77	28	-
欧元	5.85	127	255,197
日元	12.23	-	545,180
新西兰元	6.97	2	-
人民币	7.86	191	57,655
瑞士法郎	1.25	-	13,521

(e) 信用风险

(i) 投资信用风险

信用风险指金融工具对手方不履行其与子基金达成的义务或承诺的风险。

截至年末时最大的信用风险敞口为财务状况表上记录的金融资产的结存金额。

金融资产并无减值，也没有逾期而未减值。

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

所有衍生金融工具均为未结远期外汇合约，如附注 7 所述。下表列出了这些远期外汇合约的对手方。

于 2023 年 12 月 31 日

法国巴黎银行
摩根士丹利
香港上海汇丰银行有限公司

于 2022 年 12 月 31 日

摩根士丹利
渣打银行(香港)有限公司
香港上海汇丰银行有限公司

上述交易对手的外部信用评级均满足解释备忘录规定的最低信用评级要求。

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理 (续)

(e) 信用风险 (续)

(ii) 保管人和经纪信用风险

下表为置于保管人和经纪人的净资产情况:

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

	金额 美元
于2023年12月31日	
<u>保管人</u>	
汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司	
- 投资	73,450,104
- 现金和现金等价	1,524,101
<u>经纪人</u>	
高盛集团公司	
- 经纪存款	22,260
摩根士丹利	
- 经纪存款	20,000
	金额 美元
于2022年12月31日	
<u>保管人</u>	
汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司	
- 投资	65,115,328
- 现金和现金等价	3,553,803
<u>经纪人</u>	
高盛集团公司	
- 经纪存款	129,115
摩根士丹利	
- 经纪存款	20,000

子基金在衡量信用风险和预期信用损失时使用了违约机率，违约风险暴露及违约损失率的模型。在计量预期信用损失时，管理层同时考虑了历史分析和前瞻性信息。于 2023 和 2022 年 12 月 31 日，所有应收经纪款项、应收基金份额持有人款项、应收银行利息、应收股息、经纪存款及现金和现金等价物交易对手的信用评级为 A2 或以上和所有款项将在短期内到期偿还。考虑到一般情况下交易对手在短期内具有比较强履行义务的能力，管理层认为违约风险暴露的可能性微乎其微。因此，没有任何基于 12 个月的预期信用损失的损失被确认，因为此类减值损失对子基金并不重大。

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理 (续)

(f) 投资行业

基金管理人监控与股票投资有关的投资行业风险，各行业股票投资情况如下：

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

股票投资行业	2023年		2022年	
	美元	%	美元	%
非必须消费品	3,021,277	4.11	3,171,351	4.87
必须消费品	-	-	374,226	0.58
金融	5,549,188	7.56	1,585,271	2.43
保健	14,050,821	19.13	12,871,616	19.77
工业	7,309,324	9.95	10,017,280	15.38
信息技术	38,161,180	51.96	33,209,185	51.00
房地产	1,726,869	2.35	2,489,832	3.82
电信服务	3,631,445	4.94	1,396,567	2.15
合计	<u>73,450,104</u>	<u>100.00</u>	<u>65,115,328</u>	<u>100.00</u>

(g) 投资区域

投资(不包括衍生金融工具)的区域情况如下：

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

区域配置	2023年		2022年	
	美元	%	美元	%
亚洲(不包括新兴国家)	7,489,055	10.20	6,540,476	10.04
新兴国家	2,094,943	2.85	3,126,334	4.80
欧洲	2,984,780	4.06	944,049	1.45
北美	60,881,326	82.89	54,504,469	83.71
合计	<u>73,450,104</u>	<u>100.00</u>	<u>65,115,328</u>	<u>100.00</u>

(h) 流动性风险

流动性风险指子基金在偿还债务,包括赎回申请,或以接近公允价值迅速出售金融资产时面临困难的风险。

子基金面对着基金份额每天现金赎回的风险。为了减轻流动性风险,子基金将其大部分资产投资于在活跃市场上交易并容易出售的投资。

为了保护基金份额持有人的利益,基金管理人有权在书面通知受托人后,酌情决定将任何交易日对子基金份额的赎回数量限制在子基金已发行基金份额总数的10%。另外,在根据信托契约第3.3款规定暂停确定子基金资产净值的时期,基金管理人可暂停基金份额持有人要求赎回基金份额的权力和/或延迟支付赎回款项。

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理 (续)

(h) 流动性风险 (续)

下表对各东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金已清偿金融负债净额进行分析，按照财务状况表日期起到合约到期日的所剩时间分为不同相关到期类别。表中的金额为合约未折现现金流。于 12 个月内到期的余额等于其账面余额，因为贴现的影响不显著。

	少于 1 个月 美元	1 - 3 个月 美元	超过 3 个月 美元	合计 美元
于 2023 年 12 月 31 日				
应付经纪款项	3,743,970	-	-	3,743,970
应付基金份额持有人款项	40,949	-	-	40,949
其他应付款	131,519	-	6,963	138,482
归属基金份额持有人净资产	75,662,006	-	-	75,662,006
	<u>79,578,444</u>	<u>-</u>	<u>6,963</u>	<u>79,585,407</u>
于 2022 年 12 月 31 日				
应付经纪款项	7,310	-	-	7,310
应付基金份额持有人款项	270,916	-	-	270,916
其他应付款	124,349	-	10,758	135,107
归属基金份额持有人净资产	68,649,116	-	-	68,649,116
	<u>69,051,691</u>	<u>-</u>	<u>10,758</u>	<u>69,062,449</u>

附注：基金份额按照基金份额持有人的选择按通知而赎回。于 2023 和 2022 年 12 月 31 日，并无个别投资者持有各子基金资产净值的 10% 以上。

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理 (续)

(h) 流动性风险 (续)

下表分析了东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金的衍生金融工具净持仓情况，按预计到期日分析而非以合约为基础，这是因为根据子基金的投资策略，此类合约的合约到期日对于了解现金流的时间性来说并非必要。表中所列金额为未贴现现金流。由于贴现的影响并不显著，于 12 个月内到期的余额等于其结存余额。

	少于1个月 美元	合计 美元
于2023年12月31日		
<u>已结算衍生品总额</u>		
流出	(39,011,481)	(39,011,481)
流入	39,675,481	39,675,481
于2022年12月31日		
<u>已结算衍生品总额</u>		
流出	(28,664,118)	(28,664,118)
流入	28,758,508	28,758,508

下表为东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金持有的资产的预期流动性，按预期资产可变现和转换为现金及现金等价物的时间呈列：

	少于 1 个月 美元	1 - 3 个月 美元	超过 3 个月 美元	合计 美元
于2023年12月31日				
资产总计	79,618,540	-	-	79,618,540
于2022年12月31日				
资产总计	69,128,681	7,786	-	69,136,467

于 2023 和 2022 年 12 月 31 日，子基金为流动工具变现和转换为现金及现金等价物的预计不会产生重大的市场影响。

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理 (续)

(i) 抵销及并无设有净额结算安排之金额

于2023和2022年12月31日，子基金与衍生金融工具的对手方包括法国巴黎银行(“巴黎银行”)、香港上海汇丰银行有限公司(“汇丰”)和摩根士丹利(“摩根士丹利”)进行净额结算安排。子基金的所有衍生资产及负债均由其衍生交易对手方持有。

下表列出东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金的金融资产及负债，但须受抵销，可强制执行的净额结算安排及类似协议所规限。下表按交易对手列报。

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

	A 已确认金融 资产/(负债) 总额 美元	B 已确认金融 资产/(负债) 总额 在资产负债 表内对销 美元	C=A-B 金融资产/ (负债) 在资产负债 表内 之净金额 美元	D 並無在财务状况表内對 銷之金額		E=C-D 净金額 美元
				D(i) 金融 工具 美元	D(ii) 现金 抵押品 美元	
于2023年12月31日						
衍生资产:						
巴黎银行	64,190	-	64,190	-	-	64,190
汇丰	573,238	-	573,238	(33,133)	-	540,105
摩根士丹利	59,705	-	59,705	-	-	59,705
	<u>697,133</u>	<u>-</u>	<u>697,133</u>	<u>(33,133)</u>	<u>-</u>	<u>664,000</u>
衍生负债:						
汇丰	(33,133)	-	(33,133)	33,133	-	-
	<u>(33,133)</u>	<u>-</u>	<u>(33,133)</u>	<u>33,133</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
于2022年12月31日						
衍生资产:						
汇丰	155,253	-	155,253	(55,031)	-	100,222
渣打	13,155	-	13,155	-	-	13,155
	<u>168,408</u>	<u>-</u>	<u>168,408</u>	<u>(55,031)</u>	<u>-</u>	<u>113,377</u>
衍生负债:						
汇丰	(55,031)	-	(55,031)	55,031	-	-
摩根士丹利	(18,987)	-	(18,987)	-	-	(18,987)
	<u>(74,018)</u>	<u>-</u>	<u>(74,018)</u>	<u>55,031</u>	<u>-</u>	<u>(18,987)</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理 (续)

(i) 抵销及并无设有净额结算安排之金额 (续)

上述 D(i)和 D(ii)中的金额涉及可对销的金额,但不符合上述 B 项下的对销金额。这包括(i)可抵销 A 中披露的未在财务状况表中对销的资产(或负债)的金额,以及(ii)已收到和质押的任何金融抵押品(包括现金抵押品)。

(j) 公允价值估计

在活跃市场交易的金融资产和负债(如公开交易的衍生品和交易证券)的公允价值依据年末日期市场收盘价。

活跃市场指其资产或负债有充足的交易频率和规模,从而可以提供不间断的价格信息。

子基金采用能够反映在计量中所用输入数据重要性的公允价值等级,将其金融资产公允价值计量归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益。公允价值等级分为以下各级:

- 1级: 在活跃市场中相同资产或负债的报价(未经调整)
- 2级: 在1级报价以外对资产或负债的直接(即价格)或间接(即从价格得出)的可观察数据
- 3级: 并非根据可观察市场数据得出的资产或负债的数据(即不可观察输入数据)

在公允价值等级中,对整个公允价值计量分类的具体级别,是根据对整个公允价值计量具有重要影响的最低级别输入数据予以确定。为此,某个输入数据的重要性会按整个公允价值计量进行评估。如果一个公允价值计量采用需要根据不可观察数据进行大幅调整的可观察数据,该计量即为3级计量。

评估某个具体输入数据对整个公允价值计量的重要性需要判断力,并须考虑投资的具体因素。

确定什么是“可观察”需要子基金管理人的高度判断力。子基金管理人认为容易获得、定期发布或更新、可靠和可核实、非私有,并由活跃参与相关市场的独立来源所提供的市场数据是可观察数据。

下表分析在公允价值等级中,东方汇理香港组合-创新动力股票基金于2023和2022年12月31日按公允价值计量的投资:

	1级 美元	2级 美元	3级 美元	合计 美元
于2023年12月31日				
资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
- 股票	73,450,104	-	-	73,450,104
- 衍生金融工具	-	697,133	-	697,133
	<u>73,450,104</u>	<u>697,133</u>	<u>-</u>	<u>74,147,237</u>
负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益金融负债				
- 衍生金融工具	-	(33,133)	-	(33,133)
	<u>-</u>	<u>(33,133)</u>	<u>-</u>	<u>(33,133)</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理 (续)

(j) 公允价值估计 (续)

	1 级 美元	2 级 美元	3 级 美元	合计 美元
于 2022 年 12 月 31 日				
资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
- 股票	65,115,328	-	-	65,115,328
- 衍生金融工具	-	168,408	-	168,408
	<u>65,115,328</u>	<u>168,408</u>	<u>-</u>	<u>65,283,736</u>
负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益金融负债				
- 衍生金融工具	-	(74,018)	-	(74,018)
	<u>-</u>	<u>(74,018)</u>	<u>-</u>	<u>(74,018)</u>

投资价值以活跃市场报价为依据，因此被归为 1 级，并包括活跃的上市/报价股票。子基金不对此类证券调整报价。

在不视为活跃的市场上交易，但依据市场报价、交易商报价或由可观察输入数据支持的其他报价来源确定价值的金融工具被归为 2 级。由于 2 级投资包括不在活跃市场交易并/或受到转让限制的工具，因此估值可能进行调整以反映低流动性和/或非转让性，这一般依据可以获得的市場信息而定。

相关基金并未在活跃市场中进行交易，因此子基金采用了估值技术来计算其公允价值。其价值主要按相关基金的行政管理人提供的最新基金份额的资产净值计算。子基金可在考虑相关基金的流动性、其相关投资、资产净值的估值日期、对赎回的任何限制及会计基础后对其价值作出调整。

若有需要，子基金会调整相关基金的资产净值以取得公允价值的最佳估值。在综合收益表中，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，其公允价值的其他变化净额包括相关基金的公允价值变动。

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金未持有 3 级投资。3 级投资涉及大量不可观察数据，因为这些投资交易不频繁。

除了计入当期损益的金融资产及负债按摊销成本列账外，在财务状况表的资产和负债的账面价值均为合理的公允价值。

东方汇理香港组合

财务报表附注

13 归属基金份额持有人的资产净值

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

于2023和2022年12月31日的财务状况表中，该子基金的归属基金份额持有人的资产净值相当于金融负债。为了确定每基金份额的资产净值以便进行申购和赎回，根据子基金的组成文件和国际财务报告准则第13号的规定，投资资产按照最后交易价格确定价值。

资本管理

子基金的资本即为子基金的基金份额，在财务状况表中显示为归属基金份额持有人的资产净值。东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金截至2023和2022年12月31止年度的基金份额的申购和赎回分别列示在相应的归属基金份额持有人净资产表中。

为达成投资目标，子基金竭力按照附注1的投资政策对其资本进行投资，同时保持足够的流动资金以满足赎回要求。该等流动资金亦透过持有流动性投资而增强。

子基金在管理资本时，目标在于保障子基金能够持续经营，以为基金份额持有人提供回报，并为其他利益持有者提供利益，以及保持雄厚资本以支持开展子基金的投资活动。

为保持或调整资本架构，子基金执行了以下政策：

- 监控申购和赎回相对于流动资产的水平；并
- 根据子基金信托契约赎回及发行基金份额

基金管理人以归属基金份额持有人应占资产净值的价值为基准监控资本。

东方汇理香港组合

财务报表附注

14 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及衍生金融工具净收益/(亏损)

	东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金	
	2023 美元	2022 美元
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产实现 亏损净额	(5,415,223)	(30,364,686)
衍生金融工具实现亏损净额	(881,271)	(3,756,434)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产未实 现变动收益/(亏损)净额	25,773,055	(27,031,098)
衍生金融工具未实现收益/(亏损)变动净额	569,611	(224,246)
	<u>20,046,172</u>	<u>(61,376,464)</u>

15 交易成本

	2023 美元	2022 美元
经纪人款项	13,244	18,916
印花税和特别征费	20,476	9,600
	<u>33,720</u>	<u>28,516</u>

16 非金钱佣金安排

在 2023 和 2022 年 12 月 31 日止年度，基金管理人及与经纪人并无签订了非金钱佣金安排从而代表子基金处理子基金的资产。

东方汇理香港组合

财务报表附注

17 分派

	2023 美元	2022 美元
未分派收入	-	-
税后分派前收入/(亏损)	18,842,683	(62,845,739)
可分派予基金份额持有人金额	18,842,683	(62,845,739)
期中分派予基金份额持有人	(454,405)	(921,752)
本年度未分派(收入) / 亏损转移至基金份额持有人	(18,388,278)	63,767,491
结转未分派收入	-	-

分派历史

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金在 2023 和 2022 年 12 月 31 日年度进行了如下分派：

	2023	
	类别 货币	美元
普通美元分派		
- 美元 0.00896 / 基金份额，计 2,389,947.080 基金份额，于除息日 2023 年 1 月 3 日	21,414	21,414
- 美元 0.00953 / 基金份额，计 2,331,680.870 基金份额，于除息日 2023 年 2 月 1 日	22,221	22,221
- 美元 0.00963 / 基金份额，计 2,339,628.720 基金份额，于除息日 2023 年 3 月 1 日	22,531	22,531
- 美元 0.00963 / 基金份额，计 2,205,948.770 基金份额，于除息日 2023 年 4 月 3 日	21,243	21,243
- 美元 0.00976 / 基金份额，计 2,215,577.920 基金份额，于除息日 2023 年 5 月 2 日	21,624	21,624
- 美元 0.01000 / 基金份额，计 2,214,412.770 基金份额，于除息日 2023 年 6 月 1 日	22,144	22,144
- 美元 0.01053 / 基金份额，计 2,176,611.410 基金份额，于除息日 2023 年 7 月 3 日	22,920	22,920
- 美元 0.01112 / 基金份额，计 2,142,110.570 基金份额，于除息日 2023 年 8 月 1 日	23,820	23,820
- 美元 0.01034 / 基金份额，计 2,159,786.550 基金份额，于除息日 2023 年 9 月 4 日	22,332	22,332
- 美元 0.01015 / 基金份额，计 2,136,604.750 基金份额，于除息日 2023 年 10 月 3 日	21,687	21,686
- 美元 0.00957 / 基金份额，计 2,138,394.390 基金份额，于除息日 2023 年 11 月 1 日	20,464	20,464
- 美元 0.01078 / 基金份额，计 2,119,003.080 基金份额，于除息日 2023 年 12 月 1 日	22,843	22,843
普通港元分派		
- 港元 0.00895 / 基金份额，计 11,202,033.060 基金份额，于除息日 2023 年 1 月 3 日	100,258	12,833
- 港元 0.00956 / 基金份额，计 11,396,932.780 基金份额，于除息日 2023 年 2 月 1 日	108,955	13,896
- 港元 0.00967 / 基金份额，计 11,477,964.070 基金份额，于除息日 2023 年 3 月 1 日	110,992	14,140
- 港元 0.00969 / 基金份额，计 10,722,346.560 基金份额，于除息日 2023 年 4 月 3 日	103,900	13,236
- 港元 0.00982 / 基金份额，计 10,351,346.670 基金份额，于除息日 2023 年 5 月 2 日	101,650	12,949
- 港元 0.01003 / 基金份额，计 10,166,839.870 基金份额，于除息日 2023 年 6 月 1 日	101,973	13,020
- 港元 0.01056 / 基金份额，计 10,280,645.070 基金份额，于除息日 2023 年 7 月 3 日	108,564	13,860
- 港元 0.01112 / 基金份额，计 10,151,466.530 基金份额，于除息日 2023 年 8 月 1 日	112,884	14,483
- 港元 0.01039 / 基金份额，计 10,051,433.600 基金份额，于除息日 2023 年 9 月 4 日	104,434	13,331
- 港元 0.01017 / 基金份额，计 9,850,510.120 基金份额，于除息日 2023 年 10 月 3 日	100,180	12,791
- 港元 0.00959 / 基金份额，计 9,682,804.990 基金份额，于除息日 2023 年 11 月 1 日	92,858	11,870
- 港元 0.01076 / 基金份额，计 9,467,711.120 基金份额，于除息日 2023 年 12 月 1 日	101,873	13,036

东方汇理香港组合

财务报表附注

17 分派 (续)

	2023	
	类别 货币	美元
普通加元(对冲)分派		
- 加元 0.00890 /基金份额, 计 179,292.470 基金份额, 于除息日 2023 年 1 月 3 日	1,596	1,170
- 加元 0.01087 /基金份额, 计 180,004.370 基金份额, 于除息日 2023 年 2 月 1 日	1,957	1,469
- 加元 0.01098 /基金份额, 计 180,704.970 基金份额, 于除息日 2023 年 3 月 1 日	1,984	1,459
- 加元 0.00843 /基金份额, 计 181,640.520 基金份额, 于除息日 2023 年 4 月 3 日	1,531	1,138
- 加元 0.00598 /基金份额, 计 195,398.990 基金份额, 于除息日 2023 年 5 月 2 日	1,168	858
- 加元 0.00328 /基金份额, 计 274,940.320 基金份额, 于除息日 2023 年 6 月 1 日	902	668
- 加元 0.00496 /基金份额, 计 203,570.680 基金份额, 于除息日 2023 年 7 月 3 日	1,010	763
- 加元 0.00767 /基金份额, 计 239,805.880 基金份额, 于除息日 2023 年 8 月 1 日	1,839	1,385
- 加元 0.00725 /基金份额, 计 262,095.350 基金份额, 于除息日 2023 年 9 月 4 日	1,900	1,397
- 加元 0.00716 /基金份额, 计 255,044.940 基金份额, 于除息日 2023 年 10 月 3 日	1,826	1,331
- 加元 0.00654 /基金份额, 计 255,227.650 基金份额, 于除息日 2023 年 11 月 1 日	1,669	1,202
- 加元 0.00795 /基金份额, 计 284,878.490 基金份额, 于除息日 2023 年 12 月 1 日	2,265	1,675
普通英镑(对冲)分派		
- 英镑 0.00205 /基金份额, 计 238,082.190 基金份额, 于除息日 2023 年 3 月 1 日	488	586
- 英镑 0.00186 /基金份额, 计 165,494.410 基金份额, 于除息日 2023 年 4 月 3 日	308	382
- 英镑 0.00119 /基金份额, 计 157,473.740 基金份额, 于除息日 2023 年 5 月 2 日	187	233
- 英镑 0.00138 /基金份额, 计 157,483.910 基金份额, 于除息日 2023 年 6 月 1 日	217	272
- 英镑 0.00344 /基金份额, 计 157,203.920 基金份额, 于除息日 2023 年 7 月 3 日	541	686
- 英镑 0.00709 /基金份额, 计 155,553.760 基金份额, 于除息日 2023 年 8 月 1 日	1,103	1,407
- 英镑 0.00682 /基金份额, 计 161,865.370 基金份额, 于除息日 2023 年 9 月 4 日	1,104	1,393
- 英镑 0.00721 /基金份额, 计 161,874.160 基金份额, 于除息日 2023 年 10 月 3 日	1,167	1,410
- 英镑 0.00629 /基金份额, 计 161,624.660 基金份额, 于除息日 2023 年 11 月 1 日	1,017	1,233
- 英镑 0.00700 /基金份额, 计 159,296.470 基金份额, 于除息日 2023 年 12 月 1 日	1,115	1,409
普通新西兰元(对冲)分派		
- 新西兰元 0.00342 /基金份额, 计 42,209.680 基金份额, 于除息日 2023 年 1 月 3 日	144	90
- 新西兰元 0.00392 /基金份额, 计 42,209.680 基金份额, 于除息日 2023 年 2 月 1 日	165	106
- 新西兰元 0.00702 /基金份额, 计 42,209.680 基金份额, 于除息日 2023 年 3 月 1 日	296	185
- 新西兰元 0.00919 /基金份额, 计 58,088.240 基金份额, 于除息日 2023 年 4 月 3 日	534	336
- 新西兰元 0.01050 /基金份额, 计 46,300.280 基金份额, 于除息日 2023 年 5 月 2 日	486	301
- 新西兰元 0.01152 /基金份额, 计 46,300.280 基金份额, 于除息日 2023 年 6 月 1 日	533	323
- 新西兰元 0.01228 /基金份额, 计 46,300.280 基金份额, 于除息日 2023 年 7 月 3 日	569	350
- 新西兰元 0.01180 /基金份额, 计 45,989.560 基金份额, 于除息日 2023 年 8 月 1 日	543	334
- 新西兰元 0.00968 /基金份额, 计 45,989.560 基金份额, 于除息日 2023 年 9 月 4 日	445	264
- 新西兰元 0.00940 /基金份额, 计 45,989.560 基金份额, 于除息日 2023 年 10 月 3 日	432	255
- 新西兰元 0.00872 /基金份额, 计 45,989.560 基金份额, 于除息日 2023 年 11 月 1 日	401	234
- 新西兰元 0.00968 /基金份额, 计 50,969.530 基金份额, 于除息日 2023 年 12 月 1 日	493	305

东方汇理香港组合

财务报表附注

17 分派 (续)

	2023	
	类别 货币	美元
普通人民币 (对冲)分派		
- 离岸人民币 0.00053 /基金份额, 计 3,109,678.980 基金份额, 于除息日 2023 年 10 月 3 日	1,648	225
普通人民币分派		
- 离岸人民币 0.00919 /基金份额, 计 188,137.160 基金份额, 于除息日 2023 年 1 月 3 日	1,729	250
- 离岸人民币 0.00946 /基金份额, 计 186,001.510 基金份额, 于除息日 2023 年 2 月 1 日	1,760	261
- 离岸人民币 0.00974 /基金份额, 计 178,894.750 基金份额, 于除息日 2023 年 3 月 1 日	1,742	253
- 离岸人民币 0.00973 /基金份额, 计 177,830.970 基金份额, 于除息日 2023 年 4 月 3 日	1,730	251
- 离岸人民币 0.00989 /基金份额, 计 153,845.630 基金份额, 于除息日 2023 年 5 月 2 日	1,522	219
- 离岸人民币 0.01036 /基金份额, 计 152,137.970 基金份额, 于除息日 2023 年 6 月 1 日	1,576	222
- 离岸人民币 0.01118 /基金份额, 计 152,850.080 基金份额, 于除息日 2023 年 7 月 3 日	1,709	236
- 离岸人民币 0.01163 /基金份额, 计 152,850.080 基金份额, 于除息日 2023 年 8 月 1 日	1,778	247
- 离岸人民币 0.01107 /基金份额, 计 158,402.450 基金份额, 于除息日 2023 年 9 月 4 日	1,754	241
- 离岸人民币 0.01089 /基金份额, 计 162,865.100 基金份额, 于除息日 2023 年 10 月 3 日	1,774	242
- 离岸人民币 0.01028 /基金份额, 计 153,818.960 基金份额, 于除息日 2023 年 11 月 1 日	1,581	216
- 离岸人民币 0.01130 /基金份额, 计 155,337.480 基金份额, 于除息日 2023 年 12 月 1 日	1,755	246
		<u>454,405</u>

该分派在子基金综合收益表中列示为融资成本。

在 2023 和 2022 年 12 月 31 日年度, 普通澳元 (对冲) 分派、普通 M 人民币(对冲)分派和普通欧元 (对冲) 分派类别并无分派予基金份额持有人。

	2022	
	类别 货币	美元
普通美元分派		
- 美元 0.01543 /基金份额, 计 3,370,851.320 基金份额, 于除息日 2022 年 1 月 3 日	52,012	52,012
- 美元 0.01328 /基金份额, 计 3,275,321.190 基金份额, 于除息日 2022 年 2 月 4 日	43,496	43,496
- 美元 0.01279 /基金份额, 计 3,198,091.340 基金份额, 于除息日 2022 年 3 月 1 日	40,904	40,904
- 美元 0.01316 /基金份额, 计 3,089,320.250 基金份额, 于除息日 2022 年 4 月 1 日	40,655	40,655
- 美元 0.01190 /基金份额, 计 3,007,285.040 基金份额, 于除息日 2022 年 5 月 3 日	35,787	35,787
- 美元 0.01059 /基金份额, 计 2,888,533.830 基金份额, 于除息日 2022 年 6 月 1 日	30,590	30,590
- 美元 0.01044 /基金份额, 计 2,818,320.060 基金份额, 于除息日 2022 年 7 月 4 日	29,423	29,423
- 美元 0.01044 /基金份额, 计 2,722,924.900 基金份额, 于除息日 2022 年 8 月 1 日	28,427	28,427
- 美元 0.01074 /基金份额, 计 2,516,560.280 基金份额, 于除息日 2022 年 9 月 1 日	27,028	27,028
- 美元 0.00883 /基金份额, 计 2,478,354.180 基金份额, 于除息日 2022 年 10 月 3 日	21,884	21,884
- 美元 0.00905 /基金份额, 计 2,436,407.190 基金份额, 于除息日 2022 年 11 月 1 日	22,049	22,049
- 美元 0.00955 /基金份额, 计 2,428,902.410 基金份额, 于除息日 2022 年 12 月 1 日	23,196	23,196

东方汇理香港组合

财务报表附注

17 分派(续)

	2022	
	类别 货币	美元
普通港元分派		
- 港元 0.01542/基金份额, 计 15,346,342.680 基金份额, 于除息日 2022 年 1 月 3 日	236,641	30,347
- 港元 0.01324/基金份额, 计 14,726,649.840 基金份额, 于除息日 2022 年 2 月 4 日	194,981	25,030
- 港元 0.01279/基金份额, 计 14,610,971.390 基金份额, 于除息日 2022 年 3 月 1 日	186,874	23,908
- 港元 0.01319/基金份额, 计 14,407,915.750 基金份额, 于除息日 2022 年 4 月 1 日	190,040	24,259
- 港元 0.01197/基金份额, 计 15,548,206.450 基金份额, 于除息日 2022 年 5 月 3 日	186,112	23,714
- 港元 0.01065/基金份额, 计 15,218,481.590 基金份额, 于除息日 2022 年 6 月 1 日	162,077	20,654
- 港元 0.01051/基金份额, 计 14,338,098.560 基金份额, 于除息日 2022 年 7 月 4 日	150,693	19,207
- 港元 0.01050/基金份额, 计 13,864,022.150 基金份额, 于除息日 2022 年 8 月 1 日	145,572	18,544
- 港元 0.01079/基金份额, 计 12,130,926.200 基金份额, 于除息日 2022 年 9 月 1 日	130,893	16,678
- 港元 0.00888/基金份额, 计 12,132,613.260 基金份额, 于除息日 2022 年 10 月 3 日	107,738	13,725
- 港元 0.00910/基金份额, 计 11,446,424.360 基金份额, 于除息日 2022 年 11 月 1 日	104,162	13,270
- 港元 0.00956/基金份额, 计 11,249,048.070 基金份额, 于除息日 2022 年 12 月 1 日	107,541	13,825
普通澳元(对冲)分派		
- 澳元 0.01052/基金份额, 计 769,398.220 基金份额, 于除息日 2022 年 1 月 3 日	8,094	5,818
- 澳元 0.01085/基金份额, 计 758,124.330 基金份额, 于除息日 2022 年 2 月 4 日	8,226	5,806
- 澳元 0.01033/基金份额, 计 769,855.700 基金份额, 于除息日 2022 年 3 月 1 日	7,953	5,773
- 澳元 0.00777/基金份额, 计 754,860.250 基金份额, 于除息日 2022 年 4 月 1 日	5,865	4,393
- 澳元 0.00572/基金份额, 计 816,908.480 基金份额, 于除息日 2022 年 5 月 3 日	4,673	3,316
- 澳元 0.00414/基金份额, 计 1,060,490.940 基金份额, 于除息日 2022 年 6 月 1 日	4,390	3,156
- 澳元 0.00610/基金份额, 计 810,482.060 基金份额, 于除息日 2022 年 7 月 4 日	4,944	3,388
- 澳元 0.00580/基金份额, 计 797,828.620 基金份额, 于除息日 2022 年 8 月 1 日	4,627	3,259
- 澳元 0.00438/基金份额, 计 769,039.020 基金份额, 于除息日 2022 年 9 月 1 日	3,368	2,284
- 澳元 0.00373/基金份额, 计 748,372.580 基金份额, 于除息日 2022 年 10 月 3 日	2,791	1,814
- 澳元 0.00189/基金份额, 计 760,695.430 基金份额, 于除息日 2022 年 11 月 1 日	1,438	919
普通加元(对冲)分派		
- 加元 0.01995/基金份额, 计 184,555.970 基金份额, 于除息日 2022 年 1 月 3 日	3,682	2,883
- 加元 0.02024/基金份额, 计 216,511.710 基金份额, 于除息日 2022 年 2 月 4 日	4,382	3,430
- 加元 0.02042/基金份额, 计 185,624.910 基金份额, 于除息日 2022 年 3 月 1 日	3,790	2,990
- 加元 0.01965/基金份额, 计 185,721.600 基金份额, 于除息日 2022 年 4 月 1 日	3,649	2,919
- 加元 0.01981/基金份额, 计 186,374.130 基金份额, 于除息日 2022 年 5 月 3 日	3,692	2,872
- 加元 0.01791/基金份额, 计 184,756.010 基金份额, 于除息日 2022 年 6 月 1 日	3,309	2,616
- 加元 0.01663/基金份额, 计 188,163.980 基金份额, 于除息日 2022 年 7 月 4 日	3,129	2,429
- 加元 0.01557/基金份额, 计 181,008.970 基金份额, 于除息日 2022 年 8 月 1 日	2,818	2,199
- 加元 0.01809/基金份额, 计 179,319.180 基金份额, 于除息日 2022 年 9 月 1 日	3,244	2,462
- 加元 0.01581/基金份额, 计 178,322.590 基金份额, 于除息日 2022 年 10 月 3 日	2,819	2,063
- 加元 0.01375/基金份额, 计 178,103.190 基金份额, 于除息日 2022 年 11 月 1 日	2,449	1,796
- 加元 0.01211/基金份额, 计 178,947.160 基金份额, 于除息日 2022 年 12 月 1 日	2,167	1,614

东方汇理香港组合

财务报表附注

17 分派(续)

	2022	
	类别 货币	美元
普通英镑(对冲)分派		
- 英镑 0.00945/基金份额, 计 283,961.640 基金份额, 于除息日 2022 年 1 月 3 日	2,683	3,609
- 英镑 0.01168/基金份额, 计 288,726.470 基金份额, 于除息日 2022 年 2 月 4 日	3,372	4,563
- 英镑 0.01326/基金份额, 计 278,253.930 基金份额, 于除息日 2022 年 3 月 1 日	3,690	4,926
- 英镑 0.01314/基金份额, 计 277,927.660 基金份额, 于除息日 2022 年 4 月 1 日	3,652	4,787
- 英镑 0.01153/基金份额, 计 275,170.040 基金份额, 于除息日 2022 年 5 月 3 日	3,173	3,969
- 英镑 0.00895/基金份额, 计 273,187.450 基金份额, 于除息日 2022 年 6 月 1 日	2,445	3,055
- 英镑 0.00633/基金份额, 计 275,954.670 基金份额, 于除息日 2022 年 7 月 4 日	1,747	2,116
- 英镑 0.00154/基金份额, 计 275,944.180 基金份额, 于除息日 2022 年 8 月 1 日	425	522
- 英镑 0.00131/基金份额, 计 285,217.470 基金份额, 于除息日 2022 年 9 月 1 日	374	431
- 英镑 0.00146/基金份额, 计 279,449.510 基金份额, 于除息日 2022 年 10 月 3 日	408	460
- 英镑 0.00038/基金份额, 计 267,797.410 基金份额, 于除息日 2022 年 11 月 1 日	102	117
- 英镑 0.00005/基金份额, 计 269,357.940 基金份额, 于除息日 2022 年 12 月 1 日	13	17
普通新西兰元(对冲)分派		
- 新西兰元 0.02314/基金份额, 计 41,720.890 基金份额, 于除息日 2022 年 1 月 3 日	965	654
- 新西兰元 0.02039/基金份额, 计 53,178.060 基金份额, 于除息日 2022 年 2 月 4 日	1,084	715
- 新西兰元 0.02109/基金份额, 计 53,189.170 基金份额, 于除息日 2022 年 3 月 1 日	1,122	759
- 新西兰元 0.02063/基金份额, 计 53,196.990 基金份额, 于除息日 2022 年 4 月 1 日	1,097	758
- 新西兰元 0.01816/基金份额, 计 44,107.950 基金份额, 于除息日 2022 年 5 月 3 日	801	515
- 新西兰元 0.01674/基金份额, 计 44,121.950 基金份额, 于除息日 2022 年 6 月 1 日	739	479
- 新西兰元 0.01673/基金份额, 计 42,468.050 基金份额, 于除息日 2022 年 7 月 4 日	710	441
- 新西兰元 0.01379/基金份额, 计 42,323.490 基金份额, 于除息日 2022 年 8 月 1 日	584	371
- 新西兰元 0.01287/基金份额, 计 42,337.890 基金份额, 于除息日 2022 年 9 月 1 日	545	331
- 新西兰元 0.00944/基金份额, 计 42,209.680 基金份额, 于除息日 2022 年 10 月 3 日	398	228
- 新西兰元 0.00666/基金份额, 计 42,209.680 基金份额, 于除息日 2022 年 11 月 1 日	281	164
- 新西兰元 0.00514/基金份额, 计 42,209.680 基金份额, 于除息日 2022 年 12 月 1 日	217	138
普通人民币(对冲)分派		
- 离岸人民币 0.05313/基金份额, 计 2,373,508.890 基金份额, 于除息日 2022 年 1 月 3 日	126,105	19,783
- 离岸人民币 0.04115/基金份额, 计 2,805,420.810 基金份额, 于除息日 2022 年 2 月 4 日	115,443	18,132
- 离岸人民币 0.04613/基金份额, 计 2,618,987.140 基金份额, 于除息日 2022 年 3 月 1 日	120,814	19,132
- 离岸人民币 0.04944/基金份额, 计 3,530,918.650 基金份额, 于除息日 2022 年 4 月 1 日	174,569	27,411
- 离岸人民币 0.04672/基金份额, 计 3,521,082.260 基金份额, 于除息日 2022 年 5 月 3 日	164,505	24,742
- 离岸人民币 0.03499/基金份额, 计 3,779,521.730 基金份额, 于除息日 2022 年 6 月 1 日	132,245	19,764
- 离岸人民币 0.02194/基金份额, 计 3,659,178.850 基金份额, 于除息日 2022 年 7 月 4 日	80,282	11,990
- 离岸人民币 0.01213/基金份额, 计 3,604,085.930 基金份额, 于除息日 2022 年 8 月 1 日	43,718	6,447
- 离岸人民币 0.00585/基金份额, 计 3,561,387.390 基金份额, 于除息日 2022 年 9 月 1 日	20,834	3,014
- 离岸人民币 0.00596/基金份额, 计 3,483,952.490 基金份额, 于除息日 2022 年 10 月 3 日	20,764	2,925
- 离岸人民币 0.00009/基金份额, 计 3,502,116.220 基金份额, 于除息日 2022 年 11 月 1 日	315	43

东方汇理香港组合

财务报表附注

17 分派 (续)

	2022	
	类别 货币	美元
普通欧元(对冲)分派		
- 欧元 0.00080/基金份额, 计 136,027.920 基金份额, 于除息日 2022 年 2 月 4 日	109	125
- 欧元 0.00259/基金份额, 计 104,530.600 基金份额, 于除息日 2022 年 3 月 1 日	271	302
普通人民币 M (对冲)分派		
- 离岸人民币 0.01227/基金份额, 计 5,146,594.950 基金份额, 于除息日 2022 年 1 月 4 日	63,149	9,908
- 离岸人民币 0.00893/基金份额, 计 4,678,065.150 基金份额, 于除息日 2022 年 3 月 1 日	41,775	6,560
- 离岸人民币 0.00503/基金份额, 计 4,470,159.260 基金份额, 于除息日 2022 年 7 月 4 日	22,485	3,358
- 离岸人民币 0.00104/基金份额, 计 3,865,971.120 基金份额, 于除息日 2022 年 10 月 10 日	4,021	561
普通人民币分派		
- 离岸人民币 0.01442/基金份额, 计 231,317.230 基金份额, 于除息日 2022 年 1 月 3 日	3,336	523
- 离岸人民币 0.01233/基金份额, 计 248,305.210 基金份额, 于除息日 2022 年 2 月 4 日	3,062	481
- 离岸人民币 0.01185/基金份额, 计 250,871.670 基金份额, 于除息日 2022 年 3 月 1 日	2,973	471
- 离岸人民币 0.01231/基金份额, 计 250,886.710 基金份额, 于除息日 2022 年 4 月 1 日	3,088	485
- 离岸人民币 0.01150/基金份额, 计 250,886.710 基金份额, 于除息日 2022 年 5 月 3 日	2,885	434
- 离岸人民币 0.01041/基金份额, 计 251,633.290 基金份额, 于除息日 2022 年 6 月 1 日	2,620	392
- 离岸人民币 0.01024/基金份额, 计 242,042.540 基金份额, 于除息日 2022 年 7 月 4 日	2,479	370
- 离岸人民币 0.01034/基金份额, 计 213,354.970 基金份额, 于除息日 2022 年 8 月 1 日	2,206	325
- 离岸人民币 0.01078/基金份额, 计 210,543.540 基金份额, 于除息日 2022 年 9 月 1 日	2,270	328
- 离岸人民币 0.00927/基金份额, 计 206,467.320 基金份额, 于除息日 2022 年 10 月 3 日	1,914	270
- 离岸人民币 0.00971/基金份额, 计 206,467.320 基金份额, 于除息日 2022 年 11 月 1 日	2,005	275
- 离岸人民币 0.01003/基金份额, 计 186,450.050 基金份额, 于除息日 2022 年 12 月 1 日	1,870	265
		921,752

该分派在子基金综合收益表中列示为融资成本。

18 后续事项

在 2024 年 1 月 2 日除息日, 东方汇理香港组合 - 创新动力股基金宣布酌情分派, 金额为美元 38,756。截至 2023 年 12 月 31 日止年度的财务报表并没有反映这些分派, 而将列示在截至 2024 年 12 月 31 日止年度的子基金综合收益表中。

19 财务报表批准

财务报表于 2024 年 4 月 22 日由基金受托人和基金管理人批准发布。

东方汇理香港组合

投资组合 - 东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (未经审计)
于 2023 年 12 月 31 日

	持有数量	公允价值 美元	资产净值的%
上市股票 (按来源地)			
股票 (97.08%)			
巴西 (1.87%)			
MERCADOLIBRE INC	900	1,414,386	1.87
		<u>1,414,386</u>	<u>1.87</u>
		-----	-----
中国 (0.90%)			
腾讯控股有限公司	18,100	680,557	0.90
		<u>680,557</u>	<u>0.90</u>
		-----	-----
日本 (5.41%)			
FANUC LIMITED (发那科株式会社)	40,100	1,179,562	1.56
HITACHI LTD (日立制作所)	22,000	1,587,034	2.10
TOKYO ELECTRON LTD (东京威力科创)	7,400	1,325,628	1.75
		<u>4,092,224</u>	<u>5.41</u>
		-----	-----
荷兰 (1.04%)			
ASM INTERNATIONAL NV	1,519	788,559	1.04
		<u>788,559</u>	<u>1.04</u>
		-----	-----
新加坡 (2.50%)			
STMICROELECTRONICS NV (意法半导体)	37,848	1,891,639	2.50
		<u>1,891,639</u>	<u>2.50</u>
		-----	-----
台湾 (1.99%)			
台湾积体电路制造股份有限公司	14,473	1,505,192	1.99
		<u>1,505,192</u>	<u>1.99</u>
		-----	-----
英国 (2.90%)			
ASTRAZENECA PLC (阿斯特捷利康制药)	11,758	1,588,844	2.10
SEGRO PLC	53,751	607,377	0.80
		<u>2,196,221</u>	<u>2.90</u>
		-----	-----

东方汇理香港组合

投资组合 - 东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (未经审计)
于 2023 年 12 月 31 日 (续)

	持有数量	公允价值 美元	资产净值的%
上市股票 (按来源地) (续)			
股票 (97.08%)			
美国 (80.47%)			
ADVANCED MICRO DEVICES INC (超威半导体)	12,649	1,864,589	2.46
APPLE INC (苹果)	7,216	1,389,296	1.84
ATLISSIAN CORP PLC - A (艾特莱森软件)	5,937	1,412,175	1.87
BIOGEN INC (百健公司)	2,899	750,174	0.99
BLOCK INC	17,179	1,328,796	1.76
BOOKING HOLDINGS INC	453	1,606,891	2.12
BOSTON SCIENTIFIC CORP (波士顿科学)	25,649	1,482,769	1.96
BROADCOM INC (博通)	1,691	1,887,579	2.49
CIENA CORP	17,996	810,000	1.07
CONFLUENT INC - A	18,883	441,862	0.58
CROWDSTRIKE HOLDINGS INC	4,397	1,122,642	1.48
DEX INC	9,147	1,135,051	1.50
DOUBLEVERIFY HOLDINGS INC	14,049	516,722	0.68
DYNATRACE INC	23,007	1,258,253	1.66
EQUINIX INC REIT	1,390	1,119,492	1.48
GXO LOGISTICS INC	22,935	1,402,705	1.85
HUBSPOT INC	2,418	1,403,746	1.86
ILLUMINA INC (因美纳)	3,762	523,821	0.69
INTUITIVE SURGICAL INC (直觉手术公司)	5,186	1,749,549	2.31
IQVIA HOLDINGS INC (昆泰公司)	8,048	1,862,146	2.46
MARVELL TECHNOLOGY INC (迈威尔科技)	30,770	1,855,739	2.45
MASTERCARD INCORPORATED - A (万事达卡)	5,802	2,474,611	3.27
MICROSOFT CORP (微软)	12,104	4,551,588	6.02
MONGODB INC	2,992	1,223,279	1.62
NETFLIX INC	3,447	1,678,275	2.22
NUTANIX INC - A	31,018	1,479,248	1.96
NVIDIA CORPORATION (英伟达)	5,828	2,886,142	3.81
ON SEMICONDUCTOR CORP	8,843	738,656	0.98
PALO ALTO NETWORKS INC (帕罗奥图网路)	6,281	1,852,141	2.45
S&P GLOBAL INC (麦格劳 - 希尔集团)	3,963	1,745,781	2.31
SAMSARA INC - A	17,366	579,677	0.77
SAREPTA THERAPEUTICS INC (萨雷普塔治疗)	4,709	454,089	0.60
SCHNEIDER ELECTRIC SE (施耐德电气)	9,279	1,863,254	2.46
SERVICENOW INC	2,803	1,980,291	2.62
SHOCKWAVE MEDICAL INC	2,929	558,150	0.74
SNOWFLAKE INC - A	3,557	707,843	0.94
SYNOPSIS INC (新思科技)	2,615	1,346,490	1.78
THERMO FISHER SCIENTIFIC INC - A (赛默飞世尔科技)	2,042	1,083,873	1.43
TRADE DESK INC/THE - A	17,685	1,272,613	1.68
TRANSUNION (环联)	18,582	1,276,769	1.69
UNITEDHEALTH GROUP INC (联合健康保险)	2,092	1,101,375	1.46
VEEVA SYSTEMS INC A SHRS- A (VEEVA系统)	9,147	1,760,980	2.33
WORKDAY INC - A	4,862	1,342,204	1.77
		60,881,326	80.47

东方汇理香港组合

投资组合 - 东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (未经审计)
于 2023 年 12 月 31 日 (续)

	公允价值 美元	资产净值的%
上市股票合计	73,450,104	97.08
	-----	-----
衍生金融工具		
远期外汇合约		
法国巴黎银行	64,190	0.08
香港上海汇丰银行有限公司	540,105	0.71
摩根士丹利	59,705	0.08
	-----	-----
远期外汇合约合计	664,000	0.87
	-----	-----
投资合计	74,114,104	97.95
其他净资产	1,547,902	2.05
	-----	-----
于 2023 年 12 月 31 日归属基金份额持有人资产净值	75,662,006	100.00
	=====	=====
按成本投资总额	61,547,351	
	=====	

注：投资按交易日处理。

东方汇理香港组合

投资组合变动表 - 东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (未经审计)
于 2023 年 12 月 31 日

	2023年 占资产净值百分比 %	2022年 占资产净值百分比 %
上市投资 (按来源地)		
股票		
巴西	1.87	-
中国	0.90	4.55
日本	5.41	6.49
荷兰	1.04	1.38
新加坡	2.50	2.28
台湾	1.99	0.75
英国	2.90	-
美国	80.47	79.40
上市股票合计	97.08	94.85
衍生金融工具		
远期外汇合约	0.87	0.14
其他净资产	2.05	5.01
于2023年12月31日归属基金份额持有人的资产净值	100.00	100.00

东方汇理香港组合

衍生金融工具详情 - 东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (未经审计)
于 2023 年 12 月 31 日

年末的远期外汇合约如下:

待交付合约	交换对象	结算日	交易方	公允价值 美元
于2023年12月31日				
金融资产:				
离岸人民币226,630	美元31,910	2024年1月31日	汇丰	17
离岸人民币433,059	美元60,964	2024年1月31日	汇丰	19
离岸人民币222,607	美元31,383	2024年1月31日	汇丰	55
离岸人民币2,077,449	美元292,452	2024年1月31日	汇丰	91
离岸人民币2,356,852	美元332,263	2024年1月31日	汇丰	582
美元123	欧元113	2024年1月31日	汇丰	1
美元361	离岸人民币2,574	2024年1月31日	汇丰	1
美元2,987	离岸人民币21,398	2024年1月31日	汇丰	25
美元10,060	新西兰元15,932	2024年1月31日	汇丰	28
美元24,847	离岸人民币176,959	2024年1月31日	汇丰	56
美元5,087	加元6,900	2024年1月31日	汇丰	148
美元11,343	新西兰元18,232	2024年1月31日	汇丰	202
美元113,362	离岸人民币807,354	2024年1月31日	汇丰	257
美元107,531	欧元97,500	2024年1月31日	汇丰	306
美元25,614	欧元23,445	2024年1月31日	汇丰	317
美元60,811	英镑47,970	2024年1月31日	汇丰	353
美元13,845	澳元21,073	2024年1月31日	汇丰	550
美元255,061	离岸人民币1,816,521	2024年1月31日	汇丰	579
美元58,255	加元77,602	2024年1月31日	汇丰	622
美元92,557	加元124,434	2024年1月31日	汇丰	1,852
美元177,265	澳元263,751	2024年1月31日	汇丰	2,892
美元930,066	离岸人民币6,671,544	2024年1月31日	汇丰	8,823
美元419,735	新西兰元685,495	2024年1月31日	汇丰	14,338
美元962,615	欧元889,782	2024年1月31日	汇丰	21,506
美元2,267,932	英镑1,804,400	2024年1月31日	汇丰	32,717
美元4,243,455	离岸人民币30,439,140	2024年1月31日	汇丰	40,257
美元9,548,178	离岸人民币68,490,964	2024年1月31日	汇丰	90,583
美元3,449,703	加元4,683,596	2024年1月31日	汇丰	103,774
美元6,546,390	澳元9,953,323	2024年1月31日	汇丰	252,287
美元2,213,066	加元3,000,000	2024年3月8日	法国巴黎银行	64,190
美元1,261,939	英镑1,000,000	2024年3月8日	摩根士丹利	13,295
美元2,168,784	欧元2,000,000	2024年3月8日	摩根士丹利	46,410
				697,133

东方汇理香港组合

衍生金融工具详情 - 东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (未经审计)
于 2023 年 12 月 31 日 (续)

子基金年末的远期外汇合约如下:

待交付合约	交换对象	结算日	交易方	公允价值 美元
于2023年12月31日				
金融负债:				
澳元759,394	美元509,524	2024年1月31日	汇丰	(9,185)
澳元97,033	美元63,980	2024年1月31日	汇丰	(2,299)
澳元125,370	美元84,027	2024年1月31日	汇丰	(1,607)
澳元286,531	美元194,656	2024年1月31日	汇丰	(1,061)
加元963,798	美元719,833	2024年1月31日	汇丰	(11,407)
加元464,869	美元348,689	2024年1月31日	汇丰	(4,010)
加元18,870	美元14,185	2024年1月31日	汇丰	(132)
加元12,177	美元9,182	2024年1月31日	汇丰	(56)
离岸人民币1,256,699	美元176,328	2024年1月31日	汇丰	(528)
离岸人民币214,674	美元30,089	2024年1月31日	汇丰	(122)
离岸人民币174,775	美元24,497	2024年1月31日	汇丰	(99)
离岸人民币207,478	美元29,118	2024年1月31日	汇丰	(81)
离岸人民币741,946	美元104,356	2024年1月31日	汇丰	(58)
离岸人民币125,435	美元17,601	2024年1月31日	汇丰	(52)
离岸人民币220,028	美元30,947	2024年1月31日	汇丰	(17)
离岸人民币33,659	美元4,723	2024年1月31日	汇丰	(14)
离岸人民币19,875	美元2,787	2024年1月31日	汇丰	(10)
英镑136,864	美元173,230	2024年1月31日	汇丰	(1,275)
英镑74,062	美元94,195	2024年1月31日	汇丰	(236)
英镑96,765	美元123,303	2024年1月31日	汇丰	(75)
美元197,863	离岸人民币1,403,854	2024年1月31日	汇丰	(298)
美元45,543	英镑35,581	2024年1月31日	汇丰	(177)
美元126,376	澳元184,779	2024年1月31日	汇丰	(162)
美元91,665	离岸人民币650,368	2024年1月31日	汇丰	(138)
美元19,663	离岸人民币139,510	2024年1月31日	汇丰	(30)
美元23,617	欧元21,349	2024年1月31日	汇丰	(4)
				(33,133)
				664,000

东方汇理香港组合

持有抵押品 (未经审计)
于 2023 年 12 月 31 日

2023 年 12 月 31 日，东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金并未持有任何包含现金、现金等价物、货币市场工具、政府或企业发行的债务担保(无论投资级别/非投资级别)，或是其他资产类型的抵押品。

东方汇理香港组合

业绩表现表 (未经审计)

于 2023 年 12 月 31 日

资产净值 (市场价值)

年末	东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金									
	机构 III 美元累算		普通美元累算		普通美元分派		普通港元分派		普通人民币分派	
	资产净值 美元	每份额 资产净值 美元	资产净值 美元	每份额 资产净值 美元	资产净值 美元	每份额 资产净值 美元	资产净值 美元	每份额 资产净值 港元	资产净值 美元	每份额 资产净值 离岸人民币
2023	239,083	20.94	4,707,465	18.86	28,586,064	13.94	15,010,428	13.89	317,633	14.52
2022	792,388	15.80	4,516,968	14.48	25,842,470	10.81	15,519,716	10.81	298,262	10.96
2021	1,788,114	26.62	9,145,763	24.80	63,056,346	18.70	36,779,086	18.68	634,481	17.44

业绩表现记录

年末	每份额 最高发行价 美元	每份额 最低赎回价 美元	每份额 最高发行价 美元	每份额 最低赎回价 美元	每份额 最高发行价 美元	每份额 最低赎回价 美元	每份额 最高发行价 港元	每份额 最低赎回价 港元	每份额 最高发行价 离岸人民币	每份额 最低赎回价 离岸人民币
	2023	21.07	15.69	18.97	14.37	14.03	10.72	14.04	10.73	14.66
2022	26.62	14.76	24.80	13.58	18.68	10.15	18.66	10.21	17.46	10.73
2021	28.73	23.53	26.83	22.15	20.25	16.80	20.21	16.72	19.06	15.89
2020	26.12	11.96	24.75	11.47	18.85	8.80	18.73	8.76	18.07	9.12
2019	16.22	11.60	15.63	11.36	12.03	8.86	12.00	8.88	12.35	8.73
2018	15.03	11.23	14.81	11.00	11.69	8.60	11.75	8.62	11.67	8.70
2017 ¹	13.37	10.04	13.35	10.04	10.73	9.98	10.74	9.98	10.21	9.88

¹ 自 2016 年 12 月 29 日成立开始

东方汇理香港组合

业绩表现表 (未经审计)
于 2023 年 12 月 31 日 (续)

资产净值 (市场价值)

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (续)

年末	普通澳元 (对冲)分派		普通加元 (对冲)分派		普通英镑 (对冲)分派		普通新西兰元 (对冲)分派		普通人民币 (对冲)分派	
	资产净值 美元	每份额 资产净值 澳元	资产净值 美元	每份额 资产净值 加元	资产净值 美元	每份额 资产净值 英镑	资产净值 美元	每份额 资产净值 新西兰元	资产净值 美元	每份额 资产净值 离岸人民币
2023	6,224,183	12.76	2,612,005	19.23	2,065,259	11.81	452,912	14.02	4,397,946	13.10
2022	5,193,266	10.07	1,986,878	15.01	2,639,484	9.21	293,621	10.99	5,364,237	10.39
2021	10,027,592	17.92	3,868,298	26.47	6,270,426	16.30	556,610	19.48	6,808,933	18.24

业绩表现记录

年末	每份额 最高发行价 澳元	每份额 最低赎回价 澳元	每份额 最高发行价 加元	每份额 最低赎回价 加元	每份额 最高发行价 英镑	每份额 最低赎回价 英镑	每份额 最高发行价 新西兰元	每份额 最低赎回价 新西兰元	每份额 最高发行价 离岸人民币	每份额 最低赎回价 离岸人民币
	2023	12.84	9.99	19.36	14.89	11.89	9.14	14.11	10.91	13.23
2022	17.91	9.54	26.45	14.16	16.29	8.72	19.46	10.39	18.19	9.80
2021	19.55	16.17	28.74	23.83	17.72	14.69	21.24	17.57	19.81	16.41
2020	18.24	8.67	26.79	12.59	16.53	7.83	19.79	9.45	18.50	8.72
2019	11.93	8.83	17.26	7.99	10.74	8.00	12.97	8.54	11.94	8.85
2018	11.66	8.56	10.54	7.75	10.54	7.76	11.25	8.28	11.73	8.59
2017 ²	10.73	9.98	-	-	-	-	10.21	9.85	10.78	9.99

² 自 2016 年 12 月 29 日成立开始

东方汇理香港组合

业绩表现表 (未经审计)
于 2023 年 12 月 31 日 (续)

资产净值 (市场价值)

年末	东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金 (续)					
	普通欧元 (对冲)分派		普通M人民币(对冲)累算		普通M人民币(对冲)分派	
	资产净值 美元	每份额 资产净值 欧元	资产净值 美元	每份额 资产净值 离岸人民币	资产净值 美元	每份额 资产净值 离岸人民币
2023	1,133,329	11.72	9,029,917	0.99	885,782	0.92
2022	819,288	9.22	4,986,308	0.79	396,230	0.74
2021	2,499,084	16.42	11,666,160	1.36	1,053,653	1.30

业绩表现记录

年末	每份额 最高发行价 欧元	每份额 最低赎回价 欧元	每份额 最高发行价 离岸人民币	每份额 最低赎回价 离岸人民币	每份额 最高发行价 离岸人民币	每份额 最低赎回价 离岸人民币
	2023	11.79	9.15	1.01	0.79	0.94
2022	16.42	8.74	1.35	0.75	1.27	0.70
2021	17.86	14.78	1.47	1.20	1.40	1.17
2020	16.64	7.83	1.33	0.97	1.32	0.97
2019	10.46	7.84	-	-	-	-
2018	10.13	7.60	-	-	-	-
2017 ³	-	-	-	-	-	-

³ 自 2016 年 12 月 29 日成立开始

东方汇理香港组合

由衍生金融工具所产生之风险承担信息 (未经审计)
于 2023 年 12 月 31 日

截至 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日止年度内, 由衍生金融工具所产生之最低、最高和平均总承担风险和净承担风险资产占子基金资产净值的百分如下:

东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金

截至以下年度	最低总承担风险 资产净值的%	最高总承担风险 资产净值的%	平均总承担风险 资产净值的%	最低净承担风险 资产净值的%	最高净承担风险 资产净值的%	平均净承担风险 资产净值的%
2023	5.22	22.21	8.32	5.23	14.50	8.00
2022	5.51	21.53	12.88	0.00	6.20	1.19