信安豐盛投資系列

二零二二年六月三十日

目錄	頁碼
行政	1 - 2
基金經理報告書	3 - 5
致單位持有人獨立核數師報告書	6 - 9
綜合收益表	10 - 11
財務狀況表	12 - 14
單位持有人應佔資產淨值變動表	15 - 19
現金流量表	20
財務報表附註	21 - 62
致單位持有人受托人報告書	63
投資組合	64 - 79
金融衍生工具詳情	80
因金融衍生工具產生的風險承擔資料	81 - 82
投資組合持有量變動表	83
基金業績表	84 - 90
投資目標及政策	91 - 93

本文件為中文譯本。如中、英文本有歧義，概以英文本為準。

行政

基金經理

信安資金管理 (亞洲) 有限公司
香港九龍觀塘
觀塘道 392 號
創紀之城 6 期 30 樓

基金經理的授委人

Principal Global Investors, LLC
801 Grand Avenue, Des Moines,
Iowa 50392, USA

基金經理的分授委人

(信安亞太高息股票基金和信安可持續亞洲配置基金)
信安環球投資 (香港) 有限公司
香港灣仔港灣道 18 號
中環廣場 1001-2 室

基金經理的分授委人

(信安可持續亞洲配置基金和信安可持續亞洲收益基金)
Principal Global Investors (Singapore) Limited
1 Raffles Quay
19-01/04 North Tower
Singapore 048583

基金經理的分授委人

(信安可持續亞洲配置基金)
Principal Asset Management (S) Pte Ltd
50 Raffles Place,
#22-03 A/B Singapore Land Tower,
Singapore 048623

行政 (續)

受託人及登記處

信安信託 (亞洲) 有限公司
香港九龍觀塘
觀塘道 392 號
創紀之城 6 期 30 樓

信安資金管理 (亞洲) 有限公司的董事

Alejandro Elias Echegarri Rodriguez
Derek Ho Yin Ching
Kenneth Kirk West

核數師

畢馬威會計師事務所
香港中環
遮打道 10 號
太子大廈 8 樓

基金經理的法律顧問

的近律師行
香港中環遮打道 18 號
歷山大廈五樓

基金經理報告書

信安豐盛投資系列

信安資金管理（亞洲）有限公司（「基金經理」）謹將截至二零二二年六月三十日止年度的基金經理報告書連同信安亞太高息股票基金、信安可持續亞洲收益基金和信安可持續亞洲配置基金（信安豐盛投資系列之子基金；個別簡稱或統稱為「子基金」）的業績呈覽。

信安亞太高息股票基金

市況回顧

隨著股市在 2022 年上半年迎來上世紀 70 年代以來的最差表現，很多板塊在第二季度進入熊市。以 MSCI 所有國家世界指數（美元）為指標，全球股市在第二季度下跌 15.5%，新興市場下跌 11.4%，表現優於下跌 16.1% 的已發展市場。隨著拋售加劇，持續的負面新聞和經濟數據進一步打壓投資者情緒。通脹率達到四十年來的高位，各央行的激進緊縮政策和歐洲戰爭仍推動市場預期經濟將陷入衰退。儘管有關新冠疫情的新聞有所減少，但在全球部分地區，尤其是中國，新冠疫情仍是一個問題。截至目前，該地區一直堅持「清零」抗疫政策。這創造了一個增長乏力（雖然仍未正增長）的環境，因為製造業和消費者支出均受此影響。在債務增加和利率上升的情況下，房地產市場的不利因素進一步拖累增長前景。

策略及展望

展望未來，隨著投資者應對地緣政治事件及顛覆性風險的持續動盪局勢，我們認為個別公司的基本因素將再次成為個股表現的關鍵驅動因素。由於全球復甦的路徑可能不均衡，因此我們的分析員將會繼續專注於研究他們可找到的存續期變化。很多公司的市場盈利預期與我們自身的預測之間的錯配有所增加。

基金經理報告書

信安豐盛投資系列 (續)

信安可持續亞洲收益基金

市況回顧

當月亞洲美元指數息差擴大 0.21%，其中 BBB 級債券息差擴大 0.21%，帶動整體投資級別息差擴大 0.12%。與數月前一樣，低貝塔值的投資級別市場表現優異，當中包括中國國有企業、新加坡及韓國投資級別債券，其息差僅擴闊了低個數。亞洲高收益持續受到不同因素影響，包括中國房地產行業違約和債務互換、以及全球避險情緒升溫引起的資金外流，以致當月息差擴大 1.73%。隨著澳門爆發新冠疫情及資金流出亞洲高收益基金，6 月下旬中國以外的高收益板塊亦表現不佳。值得留意，於 6 月份，部分以往屬於投資級別的發行人被降級至投資級以下，例如碧桂園和金沙中國，拖累部分債券的表現。

策略及展望

市場焦點已從通脹，轉向美聯儲可能進取加息引起的後果，以及經濟衰退的風險。我們預計，美國國債收益率將先行整固，一旦市場認為美國或全球經濟衰退的機會提高，收益率有機會回落。在上述情況下，信貸市場的風險溢價上升，隨著估值從偏高下降至正常水平，我們可能轉向更謹慎的倉位部署。正如我們以往的評論所指，部分地區行業的緊縮措施有所放寬，在全球波動市況中，為我們提供了投資機會。

基金經理報告書

信安豐盛投資系列 (續)

信安可持續亞洲配置基金

市況回顧

由於對全球經濟增長放緩、通脹上升和貨幣政策收緊的擔憂揮之不去，全球股市於 6 月份下跌，並創下數十年來表現最糟糕的上半年度。MSCI 亞太（日本除外）指數及亞洲美元指數分別下跌了 5.74% 及 2.45%。亞洲股市中，由於市場預期中國將出台支持政策以及新一波疫情結束，中國股市於 6 月收漲。相反，韓國、台灣及澳洲則表現不佳。防守性行業表現良好，例如醫療保健和必需消費品。固定收益方面，美國 10 年期國債收益率上升 0.17% 至 3.01%，另外，經濟放緩風險上漲導致信貸息差擴闊。亞洲高收益表現較投資級別遜色，其中邊境市場，中國房地產發展商、及澳門住宿營運商表現不佳。投資組合 1 個月及第 2 季度的回報，分別下跌 5.03% 及 9.27%，表現差於基準。對邊際股票的增持拖累了表現。於資產配置範疇，儘管對美國股票及科技股的輕微增持不利表現，但我們策略性地增持了中國股票，為組合增加了價值。然而，股票和固定收益範疇的表現均遜於基準。

策略及展望

隨著經濟放緩的可能性增加，預計全球經濟增長將跟隨趨勢線逐步正常化。因應市況更加波動、全球央行貨幣政策正常化，生產成本上升和消費需求放緩對盈利構成的潛在不利因素、地緣政治風險、以及中國疫情發展的不確定性，我們對股票持中性態度及將靈活配置資產。儘管短期出現波動，我們仍然相信，美國結構性增長例外論將繼續有效。相對基準，我們維持對美國股票和美國科技股的適度增持。一個月來，我們在配置中提升對中國股票的部署，以回應中國為實現今年的增長目標，作出的決定性政策變化。我們將繼續密切關注形勢，以調整資產配置。

信安資金管理 (亞洲) 有限公司

致信安豐盛投資系列單位持有人

獨立核數師報告書

審計財務報表的報告

意見

本核數師(以下簡稱「我們」)已審計列載於第 10 至 62 頁貴基金內的信安亞太高息股票基金、信安可持續亞洲收益基金和信安可持續亞洲配置基金(分別為信安豐盛投資系列單獨的子基金,各自單獨稱為或統稱為「貴子基金」)的財務報表,此財務報表包括於二零二二年六月三十日的財務狀況表與截至該日止年度/期間的綜合收益表、單位持有人應佔資產淨值變動表、現金流量表和分派表,以及財務報表附註,包括主要會計政策概要。

我們認為,該等財務報表已根據香港會計師公會頒布的《香港財務報告準則》真實而中肯地反映了貴子基金於二零二二年六月三十日的財務狀況及截至該日止年度/期間的財務表現及現金流。

意見的基礎

我們已根據香港會計師公會頒布的《香港審計準則》進行審計。我們在該等準則下承擔的責任已在本報告「核數師就審計財務報表承擔的責任」部分中作進一步闡述。根據香港會計師公會頒布的《專業會計師道德守則》(以下簡稱「守則」),我們獨立於貴子基金,並已履行守則中的其他專業道德責任。我們相信,我們所獲得的審計憑證能充足及適當地為我們的審計意見提供基礎。

財務報表及其核數師報告以外的信息

貴子基金的基金經理和受託人需對其他信息負責。其他信息包括刊載於年報內的全部信息,但不包括財務報表及我們的核數師報告。

我們對財務報表的意見並不涵蓋其他信息,我們亦不對該等其他信息發表任何形式的鑑證結論。

結合我們對財務報表的審計,我們的責任是閱讀其他信息,在此過程中,考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中所了解的情況存在重大抵觸或者似乎存在重大錯誤陳述的情況。

基於我們已執行的工作,如果我們認為其他信息存在重大錯誤陳述,我們需要報告該事實。在這方面,我們沒有任何報告。

致信安豐盛投資系列單位持有人

獨立核數師報告書 (續)

審計財務報表的報告 (續)

貴子基金的基金經理和受託人就財務報表須承擔的責任

貴子基金的基金經理和受託人須負責根據香港會計師公會頒布的《香港財務報告準則》擬備真實而中肯的財務報表，並對其認為為使財務報表的擬備不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所需的內部控制負責。

在擬備財務報表時，貴子基金的基金經理和受託人負責評估貴子基金持續經營的能力，並在適用情況下披露與持續經營有關的事項，以及使用持續經營為會計基礎，除非貴子基金的基金經理和受託人有意將貴子基金清盤或停止經營，或別無其他實際的替代方案。

此外，貴子基金的基金經理和受託人亦須確保財務報表已根據信託契據的相關條文，以及香港證券及期貨事務監察委員會所頒布的《單位信託及互惠基金守則》（「證監會守則」）附錄 E 的相關披露條文。

核數師就審計財務報表承擔的責任

我們的目標，是對財務報表整體是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見的核數師報告。我們僅向整體成員報告。除此以外，我們的報告不可用作其他用途。我們概不就本報告的內容，對任何其他人士負責或承擔法律責任。

合理保證是高水平的保證，但不能保證按照《香港審計準則》進行的審計，在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可以由欺詐或錯誤引起，如果合理預期它們單獨或滙總起來可能影響財務報表使用者依賴財務報表所作出的經濟決定，則有關的錯誤陳述可被視作重大。此外，我們須評估子基金的財務報表是否在所有重大方面均已根據信託契據的相關條文及證監會守則附錄 E 的相關披露條文妥為編備。

致信安豐盛投資系列單位持有人

獨立核數師報告書 (續)

審計財務報表的報告 (續)

在根據《香港審計準則》進行審計的過程中，我們運用了專業判斷，保持了專業懷疑態度。我們亦：

- 識別和評估由於欺詐或錯誤而導致財務報表存在重大錯誤陳述的風險，設計及執行審計程序以應對這些風險，以及獲取充足和適當的審計憑證，作為我們意見的基礎。由於欺詐可能涉及串謀、偽造、蓄意遺漏、虛假陳述，或凌駕於內部控制之上，因此未能發現因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於未能發現因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。
- 了解與審計相關的內部控制，以設計適當的審計程序，但目的並非對貴子基金內部控制的有效性發表意見。
- 評價貴子基金的基金經理和受託人所採用會計政策的恰當性及作出會計估計和相關披露的合理性。
- 對基金經理和受託人採用持續經營會計基礎的恰當性作出結論。根據所獲取的審計憑證，確定是否存在與事項或情況有關的重大不確定性，從而可能導致對貴子基金的持續經營能力產生重大疑慮。如果我們認為存在重大不確定性，則有必要在核數師報告中提請使用者注意財務報表中的相關披露。假若有關的披露不足，則我們應當發表非無保留意見。我們的結論是基於核數師報告日止所取得的審計憑證。然而，未來事項或情況可能導致貴子基金不能持續經營。
- 評價財務報表的整體列報方式、結構和內容，包括披露，以及財務報表是否中肯反映交易和事項。

除其他事項外，我們與貴子基金的基金經理和受託人溝通了計劃的審計範圍、時間安排、重大審計發現等，包括我們在審計中識別出內部控制的任何重大缺陷。

致信安豐盛投資系列單位持有人

獨立核數師報告書 (續)

信託契據的相關條文及證監會守則附錄 E 的相關披露條文的報告事項

我們認為，本財務報表在各重大方面已根據信託契據的相關條文及證監會守則附錄 E 的相關披露條文妥為編備。

畢馬威會計師事務所

執業會計師

香港中環

遮打道 10 號

太子大廈 8 樓

綜合收益表

截至二零二二年六月三十日止年度/期間

(以美元列示)

		信安亞太高息股票基金		信安可持續亞洲 收益基金	信安可持續亞洲 配置基金
	附註	2022	2021	自2021年12月 15日(開始營運 日)至2022年6 月30日止期間	自2022年1月 10日(開始營運 日)至2022年6 月30日止期間
收入					
股息收入		\$ 3,134,170	\$ 3,072,517	\$ -	\$ 164,492
現金及現金等價物的利息收入		864	1,090	-	-
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產的利息收 入		-	-	368,309	227,134
其他收入		2,152	-	72	51
		<u>\$ 3,137,186</u>	<u>\$ 3,073,607</u>	<u>\$ 368,381</u>	<u>\$ 391,677</u>
支出					
基金經理費	6(a)	(1,796,602)	(1,873,493)	(56,017)	(86,352)
信托費	6(b)	(139,269)	(144,091)	(29,864)	(38,978)
核數師酬金		\$ (26,018)	\$ (29,950)	\$ (11,780)	\$ (17,661)
銀行及保管費用		(60,476)	(60,070)	(4,081)	(5,063)
基金成立費		-	-	(80,000)	(80,000)
法律及專業服務費用		(46,178)	(41,147)	-	(1,694)
雜項費用	6(b)	(20,848)	(20,819)	(1,816)	(4,721)
外幣兌換(虧損)/收益淨額		(328,551)	(245,449)	1,820	(31,776)
交易費	4	(977,362)	(719,120)	-	(20,533)
估值費	6(b)	(12,300)	(12,350)	(13,019)	(11,244)
		<u>\$ (3,407,604)</u>	<u>\$ (3,146,489)</u>	<u>\$ (194,757)</u>	<u>\$ (298,022)</u>
計算投資(虧損)/收益前(虧損) /收入		<u>\$ (270,418)</u>	<u>\$ (72,882)</u>	<u>\$ 173,624</u>	<u>\$ 93,655</u>
投資虧損/收益					
出售投資的已變現(虧損)/收益 淨額		\$ (6,160,040)	\$ 33,727,718	\$ (1,462,585)	\$ (1,056,495)
投資的未變現(虧損)/收益變動 淨額		(37,555,173)	16,272,490	(1,748,763)	(3,448,195)
		<u>\$ (43,715,213)</u>	<u>\$ 50,000,208</u>	<u>\$ (3,211,348)</u>	<u>\$ (4,504,690)</u>

第 21 至第 62 頁的附註屬本財務報表的一部分。

綜合收益表 (續)

截至二零二二年六月三十日止年度/期間

(以美元列示)

		信安亞太高息股票基金		信安可持續亞洲收益基金	信安可持續亞洲配置基金
	附註	2022	2021	自2021年12月15日至2022年6月30日止期間	自2022年1月10日至2022年6月30日止期間
本年度稅前(虧損)/溢利		\$ (43,985,631)	\$ 49,927,326	\$ (3,037,724)	\$ (4,411,035)
稅項	7	<u>(742,660)</u>	<u>(548,915)</u>	<u>-</u>	<u>(13,533)</u>
本年度(虧損)/溢利		\$ (44,728,291)	\$ 49,378,411	(3,037,724)	(4,424,568)
向單位持有人作出的股息分派	8	<u>(332,588)</u>	<u>(385,227)</u>	<u>(29,862)</u>	<u>(8,882)</u>
本年度(虧損)/溢利及綜合收入總額		<u>\$ (45,060,879)</u>	<u>\$ 48,993,184</u>	<u>(3,067,586)</u>	<u>(4,433,450)</u>

第 21 至第 62 頁的附註屬本財務報表的一部分。

財務狀況表

二零二二年六月三十日

(除另行註明外，以美元列示)

	附註	信安亞太高息股票基金		信安可持續亞 洲收益基金	信安可持續亞 洲配置基金
		2022	2021	2022	2022
資產					
以公允價值計量且其變動計					
入當期損益的投資	16(e)	\$ 122,507,764	\$ 164,444,752	\$ 16,172,282	\$ 24,134,486
股息及其他應收款項		524,246	347,149	-	45,828
應收利息		-	-	159,291	120,033
應收經紀款項		1,489,147	665,788	561,215	424,199
認購基金單位的應收款項		189,330	1,746	-	-
現金和現金等價物	5	6,469,136	2,216,508	496,526	1,239,076
資產總值		<u>\$ 131,179,623</u>	<u>\$ 167,675,943</u>	<u>\$ 17,389,314</u>	<u>\$ 25,963,622</u>
負債					
以公允價值計量且其變動計					
入當期損益的投資	16(d),16(e)	\$ -	\$ -	\$ 8,273	\$ 8,551
贖回基金單位的應付款項		112,796	22,004	-	-
應付經紀款項		1,737,085	444,566	300,000	248,426
應付股息分派	8	80,828	53,973	4,883	1,883
應計費用及其他應付款項	6(a), 6(b)	275,302	264,017	118,802	131,246
負債總額 (不計及分類為金 融負債的單位持有人應佔 資產淨值)		<u>\$ 2,206,011</u>	<u>\$ 784,560</u>	<u>\$ 431,958</u>	<u>\$ 390,106</u>
單位持有人應佔資產淨值		<u>\$ 128,973,612</u>	<u>\$ 166,891,383</u>	<u>\$ 16,957,356</u>	<u>\$ 25,573,516</u>

第 21 至第 62 頁的附註屬本財務報表的一部分。

財務狀況表 (續)

二零二二年六月三十日

(除另行註明外，以美元列示)

	附註	信安亞太高息股票基金		信安可持續亞 洲收益基金	信安可持續亞 洲配置基金
		2022	2021	2022	2022
表示:					
- 單位持有人應佔資產淨值		<u>128,973,612</u>	<u>166,891,383</u>	<u>16,957,356</u>	<u>25,573,516</u>
已發行基金單位數目					
收益類單位		577,345.04	599,701.23	-	-
累算類單位—機構		8,044,657.13	7,582,114.59	-	-
添利(每月)類單位 - 退休 (港元)		-	-	79,838.91	79,144.22
累算類單位—機構 (美元)		-	-	1,820,000.00	2,920,000.00
收益(每月)類單位 - 機構 (美元)		-	-	101,625.99	-
累算類單位—零售 (港元)		-	-	78,020.77	77,969.00
累算類單位—零售 (人民幣對 沖)		-	-	63,784.05	63,837.39
累算類單位—零售 (美元)		-	-	10,000.00	10,000.00
收益(每月)類單位 - 零售 (港元)		-	-	79,289.19	78,775.04
添利(每月)類單位 - 零售 (港元)		-	-	79,839.70	79,145.65
添利(每月)類單位 - 零售 (人民 幣對沖)		-	-	65,953.67	65,339.17
添利(每月)類單位 - 零售 (美元)		-	-	<u>10,233.49</u>	<u>10,151.09</u>

第 21 至第 62 頁的附註屬本財務報表的一部分。

財務狀況表 (續)

二零二二年六月三十日

(除另行註明外，以美元列示)

附註	信安亞太高息股票基金		信安可持續亞洲收益基金	信安可持續亞洲配置基金
	2022	2021	2022	2022
每基金單位資產淨值				
收益類單位	30.36 美元	41.79 美元	\$ -	\$ -
累算類單位—機構	13.85 美元	18.71 美元	-	-
添利(每月)類單位 - 退休 (港元)	-	-	8.29 港元	8.41 港元
累算類單位—機構 (美元)	-	-	8.48 美元	8.52 美元
收益(每月)類單位 - 機構 (美元)	-	-	8.32 美元	-
累算類單位—零售 (港元)	-	-	8.51 港元	8.55 港元
累算類單位—零售 (人民幣對沖)	-	-	8.89 人民幣	8.92 人民幣
累算類單位—零售 (美元)	-	-	8.46 美元	8.50 美元
收益(每月)類單位 - 零售 (港元)	-	-	8.35 港元	8.43 港元
添利(每月)類單位 - 零售 (港元)	-	-	8.28 港元	8.39 港元
添利(每月)類單位 - 零售 (人民幣對沖)	-	-	8.54 人民幣	8.67 人民幣
添利(每月)類單位 - 零售 (美元)	-	-	8.23 美元	8.34 美元

受託人及基金經理於

核准並許可發出。

)
) 代表
) 信安信託 (亞洲)
) 有限公司
)
)
) 代表
) 信安資金管理 (亞洲)
) 有限公司
)

第 21 至第 62 頁的附註屬本財務報表的一部分。

單位持有人應佔資產淨值變動表

截至二零二二年六月三十日止年度/期間

(以美元列示)

	信安亞太高息股票基金		信安可持續亞洲收益基金	信安可持續亞洲配置基金
	附註	2022	2021	2022年6月30日止期間
於年初的結餘		\$ 166,891,383	\$ 140,825,722	\$ -
單位持有人認購單位				
- 收益類單位		715,301	2,403,679	-
- 累算類單位—機構		20,675,812	19,795,393	-
- 添利(每月)類單位 - 退休 (港元)		-	-	102,053
- 累算類單位—機構 (美元)		-	-	18,200,000
- 收益(每月)類單位 - 機構 (美元)		-	-	1,014,368
- 累算類單位—零售 (港元)		-	-	100,000
- 累算類單位—零售 (人民幣對沖)		-	-	100,000
- 累算類單位—零售 (美元)		-	-	100,000
- 收益(每月)類單位 - 零售 (港元)		-	-	101,434
- 添利(每月)類單位 - 零售 (港元)		-	-	102,052
- 添利(每月)類單位 - 零售 (人民幣對沖)		-	-	102,979
- 添利(每月)類單位 - 零售 (美元)		-	-	102,056
單位持有人贖回單位				
- 收益類單位		(1,552,088)	(5,215,590)	-
- 累算類單位—機構		(12,695,917)	(39,911,005)	-
- 添利(每月)類單位 - 退休 (港元)		-	-	-
- 累算類單位—機構 (美元)		-	-	-
- 收益(每月)類單位 - 機構 (美元)		-	-	-
- 累算類單位—零售 (港元)		-	-	-
- 累算類單位—零售 (人民幣對沖)		-	-	-
- 累算類單位—零售 (美元)		-	-	-

第 21 至第 62 頁的附註屬本財務報表的一部分。

單位持有人應佔資產淨值變動表 (續)
截至二零二二年六月三十日止年度/期間
(以美元列示)

	附註	信安亞太高息股票基金		信安可持續亞洲收益基金	信安可持續亞洲配置基金
		2022	2021	自2021年12月15日至2022年6月30日止期間	自2022年1月10日至2022年6月30日止期間
-收益(每月)類單位 - 零售 (港元)		-	-	-	-
-添利(每月)類單位 - 零售 (港元)		-	-	-	-
-添利(每月)類單位 - 零售 (人民幣對沖)		-	-	-	-
-添利(每月)類單位 - 零售 (美元)		-	-	-	-
		<u>\$ 174,034,491</u>	<u>\$ 117,898,199</u>	<u>\$ 20,024,942</u>	<u>\$ 30,006,966</u>
本年度溢利及綜合收入總額		(45,060,879)	48,993,184	(3,067,586)	(4,433,450)
於年終的結餘		<u><u>\$ 128,973,612</u></u>	<u><u>\$ 166,891,383</u></u>	<u><u>\$ 16,957,356</u></u>	<u><u>\$ 25,573,516</u></u>
已發行基金單位數目	9				
收益類單位					
於年初的結餘		599,701.23	672,551.27	-	-
發行可贖回單位		19,303.69	62,067.34	-	-
贖回可贖回單位		(41,659.88)	(134,917.38)	-	-
於年終的結餘		<u>577,345.04</u>	<u>599,701.23</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
累算類單位—機構					
於年初的結餘		7,582,114.59	8,808,498.03	-	-
發行可贖回單位		1,217,377.23	1,114,209.70	-	-
贖回可贖回單位		(754,834.69)	(2,340,593.14)	-	-
於年終的結餘		<u>8,044,657.13</u>	<u>7,582,114.59</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

第 21 至第 62 頁的附註屬本財務報表的一部分。

單位持有人應佔資產淨值變動表 (續)
截至二零二二年六月三十日止年度/期間
(以美元列示)

	附註	2022	2021	信安可持續亞洲收益基金 自2021年12月15日至 2022年6月30日止期間	信安可持續亞洲配置基金 自2022年1月10日至2022 年6月30日止期間
添利(每月)類單位 - 退休 (港元)					
於年初的結餘		-	-	-	-
發行可贖回單位		-	-	79,838.91	79,144.22
贖回可贖回單位		-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	79,838.91	79,144.22
累算類單位—機構 (美元)					
於年初的結餘		-	-	-	-
發行可贖回單位		-	-	1,820,000.00	1,820,000.00
贖回可贖回單位		-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	1,820,000.00	1,820,000.00
收益(每月)類單位 - 機構 (美元)					
於年初的結餘		-	-	-	-
發行可贖回單位		-	-	101,625.99	-
贖回可贖回單位		-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	101,625.99	-
累算類單位—零售 (港元)					
於年初的結餘		-	-	-	-
發行可贖回單位		-	-	78,020.77	77,969.00
贖回可贖回單位		-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	78,020.77	77,969.00

第 21 至第 62 頁的附註屬本財務報表的一部分。

單位持有人應佔資產淨值變動表 (續)
截至二零二二年六月三十日止年度/期間
(以美元列示)

	附註	信安亞太高息股票基金		信安可持續亞洲收益基金 自2021年12月15日至 2022年6月30日止期間	信安可持續亞洲配置基金 自2022年1月10日至2022 年6月30日止 期間
		2022	2021		
累算類單位—零售 (人民幣對沖)					
於年初的結餘		-	-	-	-
發行可贖回單位		-	-	63,784.05	63,837.39
贖回可贖回單位		-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	63,784.05	63,837.39
累算類單位—零售 (美元)					
於年初的結餘		-	-	-	-
發行可贖回單位		-	-	10,000.00	10,000.00
贖回可贖回單位		-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	10,000.00	10,000.00
收益(每月)類單位 - 零售 (港元)					
於年初的結餘		-	-	-	-
發行可贖回單位		-	-	79,289.19	78,775.04
贖回可贖回單位		-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	79,289.19	78,775.04
添利(每月)類單位 - 零售 (港元)					
於年初的結餘		-	-	-	-
發行可贖回單位		-	-	79,839.70	79,145.65
贖回可贖回單位		-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	78,839.70	79,145.65

第 21 至第 62 頁的附註屬本財務報表的一部分。

單位持有人應佔資產淨值變動表 (續)
截至二零二二年六月三十日止年度/期間
(以美元列示)

	附註	信安亞太高息股票基金		信安可持續亞洲收益基金 自2021年12月15日至 2022年6月30日止期間	信安可持續亞洲配置基金 自2022年1月10日至2022 年6月30日止期間
		2022	2021		
添利(每月)類單位 - 零售 (人民幣對沖)					
於年初的結餘		-	-	-	-
發行可贖回單位		-	-	65,953.67	65,339.17
贖回可贖回單位		-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	65,953.67	65,339.17
添利(每月)類單位 - 零售 (美元)					
於年初的結餘		-	-	-	-
發行可贖回單位		-	-	10,233.49	10,151.09
贖回可贖回單位		-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	10,233.49	10,151.09

第 21 至第 62 頁的附註屬本財務報表的一部分。

現金流量表

截至二零二二年六月三十日止年度/期間

(以美元列示)

		信安亞太高息股票基金		信安可持續亞洲收益基金	信安可持續亞洲配置基金
	附註	2022	2021	自2021年12月15日至2022年6月30日止期間	自2022年1月10日至2022年6月30日止期間
經營活動					
已收股息	\$	2,924,273	\$ 3,091,568	\$ -	\$ 118,664
已付預扣稅		(368,253)	(541,702)	-	(13,533)
已付資本增益稅		(337,288)	(7,368)	-	-
已收利息		864	1,090	209,018	107,101
已收其他收入		-	-	72	51
已付經營費用		(3,398,486)	(2,992,260)	(75,954)	(166,776)
出售投資所得款項		248,480,322	216,962,720	16,733,711	13,048,805
購入投資付款		(249,789,387)	(192,717,127)	(36,370,284)	(41,855,203)
經營活動 (所用) / 產生的現金淨額		<u>\$ (2,487,955)</u>	<u>\$ 23,796,921</u>	<u>\$ (19,503,437)</u>	<u>\$ (28,760,891)</u>
融資活動					
發行基金單位所得款項	\$	21,203,529	\$ 22,197,942	\$ 20,024,942	\$ 30,006,966
贖回基金單位付款		(14,157,213)	(45,160,048)	-	-
股息分派付款		(305,733)	(405,235)	(24,979)	(6,999)
融資活動產生 / (所用)的現金淨額		<u>\$ 6,740,583</u>	<u>\$ (23,367,341)</u>	<u>\$ 19,999,963</u>	<u>\$ 29,999,967</u>
現金和現金等價物增加淨額		<u>\$ 4,252,628</u>	<u>\$ 429,580</u>	<u>\$ 496,526</u>	<u>\$ 1,239,076</u>
年初/期初的現金和現金等價物		<u>2,216,508</u>	<u>1,786,928</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
年終/期終的現金和現金等價物	5	<u>\$ 6,469,136</u>	<u>\$ 2,216,508</u>	<u>\$ 496,526</u>	<u>\$ 1,239,076</u>

第 21 至第 62 頁的附註屬本財務報表的一部分。

財務報表附註

(除另行註明外，以美元列示)

1 背景資料

信安豐盛投資系列（「本基金」）是根據於二零零二年十月二十四日訂立並經修訂的信託契據（「信託契據」）在開曼群島法律下成立的開放型傘子單位信託基金，原本以獲豁免信託形式成立。本基金現包括三個子基金，名為信安亞太高息股票基金、信安可持續亞洲收益基金和信安可持續亞洲配置基金（「子基金」）。

本基金及子基金根據香港《證券及期貨條例》第 104 條獲香港證券及期貨事務監察委員會（「證監會」）認可。

考慮到多種因素，包括香港及開曼群島市場的前景、減少基金於海外註冊的營運成本所帶來的潛在影響，以及如本基金及子基金註冊地改為信安資金管理（亞洲）有限公司（「受託人」）所在地是否有利管理變得較簡便，受託人決定將本基金的註冊地由開曼群島更改為香港（「該項更改」），此舉將對本基金及子基金均有益處，且符合本基金及子基金單位持有人之利益。因此，受託人已向開曼群島金融管理局（CIMA）申請註銷本基金的受管理互惠基金資格。證監會已於二零一五年十月三十日批准該項更改。該項更改已於二零一五年十一月三十日（更改基金註冊地之日期）生效，而該項更改的相關費用則由信安資金管理（亞洲）有限公司（「基金經理」）承擔。

信安亞太高息股票基金的主要投資目標是透過分散投資於亞太區的上市證券，為投資者提供高水平的經常性收益。此外，子基金在承受與投資股票相同的較中度至高度風險波幅的情況下，致力達致資本增值。

信安可持續亞洲收益基金將主要（即至少 70% 的子基金資產淨值）分散投資於亞洲根據環境、社會及管治（「ESG」）因素被視為在可持續發展方面表現優於同業的公司及發行人（「ESG 領導者」）的固定收益證券及固定收益相關證券組合，以及主要投資於 ESG 情況維持優於相應傳統同業的公司或發行人所發行債務證券的關注 ESG 的交易所買賣基金（「交易所買賣基金」）及其他集體投資計劃（「集體投資計劃」）（統稱「關注 ESG 的交易所買賣基金/集體投資計劃」），提供中長期回報，包括收益及資本增值。

1 背景資料 (續)

信安可持續亞洲配置基金將主要 (即至少 70% 的子基金資產淨值) 分散投資於亞太地區 (日本除外) 根據 ESG 因素被視為在可持續發展方面表現優於同業的公司及發行人的資產及證券 (包括股票、股票相關證券及債務證券), 以及主要投資於 ESG 情況維持優於相應傳統同業的公司或發行人所發行股票或債務證券的交易所買賣基金及集體投資計劃 (統稱「關注 ESG 的交易所買賣基金/集體投資計劃」), 提供中長期的資本增值及收益。

子基金概無受任何外間訂立的資本規定所規限。

2 主要會計政策

(a) 合規聲明

本財務報表是按照香港會計師公會頒布的所有適用的《香港財務報告準則》(此統稱包含所有適用的個別《香港財務報告準則》、《香港會計準則》和詮釋)、香港公認會計原則、信託契據的相關條文, 以及證監會頒布的《單位信託及互惠基金守則》(「基金守則」) 的相關條文編製。以下是子基金採用的主要會計政策概要。

香港會計師公會頒布了若干新訂和經修訂的《香港財務報告準則》。這些準則在子基金的當前會計期間首次生效或可供提早採用。因初次採用與子基金有關, 並反映於本財務報表之當前及過往會計期間的該等修訂而引致會計政策的任何變動的資料載於附注 2(c)。

(b) 財務報表的編製基準

除了投資是按公允價值計量 (見下文所載的會計政策) 外, 編製本財務報表時是以歷史成本作為計量基礎。

管理層需在編製符合《香港財務報告準則》的財務報表時作出會對會計政策的應用, 以及對資產、負債、收入和支出的列報金額造成影響的判斷、估計和假設。這些估計和相關假設是根據以往經驗和管理層因應當時情況認為合理的各項其他因素而作出的, 其結果構成了在無法從其他途徑下得知資產與負債的賬面價值時所作出判斷的基礎。實際結果可能有別於估計金額。

2 主要會計政策 (續)

管理層會持續審閱各項估計和相關假設。如果會計估計的修訂只是影響某一期間，其影響便會在該期間內確認；如果該項修訂對當前和未來期間均有影響，則在作出修訂的期間和未來期間確認。

(c) 會計政策變更

香港會計師公會頒布了多項新訂及經修訂的《香港財務報告準則》。這些準則在子基金當前的會計期間開始生效。這些準則或修訂並無對子基金的會計政策造成影響。

子基金未採用任何在當前會計期間尚未生效的新準則或詮釋 (見附注 19)。

(d) 金融工具

(i) 歸類

初始確認時，子基金將金融資產歸類為按攤銷成本或以公允價值計量且其變動計入損益。

同時滿足下列兩個條件且未被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，應當以攤銷成本計量：

- 該金融資產是在以收取合同現金流量為目標而持有金融資產的業務模式中持有；以及
- 其合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和利息的支付。

子基金所有其他金融資產均以公允價值計量且其變動計入損益。

業務模式評估

在評估持有金融資產的業務模式目標時，子基金會考慮有關業務管理方式的所有相關信息，包括：

- 記錄在案的投資策略以及該策略的實際執行。這包括投資的策略是否著重於賺取合同利息收入、維持特定的利息收益比例，或者將金融資產的存續期與相關負債、預期的現金流出或出售該資產而收取現金流量的存續期相匹配；
- 如何評價及向子基金的管理人員報告該組合的業績；
- 影響業務模式 (及在該業務模式中持有的金融資產) 業績的風險，以及管理該等風險的方式；

2 主要會計政策 (續)

- 基金經理獲得報酬的方式：例如報酬是基於所管理資產的公允價值還是基於所收取的合同現金流量；以及
- 過往期間出售金融資產的頻率、數量、時間，此類出售的原因，以及對未來出售活動的預期。

向第三方轉移金融資產但不符合終止確認條件的交易不視為銷售，這與子基金繼續確認相關資產的做法相一致。

子基金認為其有兩種業務模式。

- 持有資產以收取合同現金流量業務模式：包括股息及其他應收款項、應收經紀款項、認購基金單位的應收款項和現金和現金等價物。此金融資產為持有資產以收取合同現金流量。
- 其他業務模式：包括權益工具。這些金融資產受到管理，並以公允價值為基礎評估其業績，且其頻繁進行銷售。

評估合同現金流量是否符合僅為對本金及利息的支付

出於本評估的目的，「本金」定義為金融資產在初始確認時的公允價值。「利息」定義為對貨幣的時間價值、特定時期未償付本金金額相關的信用風險，與其他基本借貸風險和成本（例如，流動性風險和管理費用）的對價，以及利潤率。

在評估合同現金流量是否符合僅為對本金及利息的支付時，子基金考慮該工具的合同條款。這包括評估金融資產是否包含可能改變合同現金流量的時間或金額的合同條款，導致其不符合此條件。在作出該項評估時，子基金考慮：

- 導致合同現金流量的時間或金額變更的或有事項；
- 槓桿特徵；
- 預付款及延期特徵；
- 將子基金的索償要求限制於特定資產的現金流量的條款（例如無追索權特徵）；及
- 貨幣的時間價值的對價調整特徵（例如利率定期變更）。

2 主要會計政策 (續)

子基金根據其業務模式和合同現金流量評估歸類其投資。因此，子基金將其所有權益工具劃歸為按公允價值計量且其變動計入損益的金融資產類別。按攤銷成本計量的金融資產包括股息及其他應收款項、應收經紀款項、認購基金單位的應收款項和現金和現金等價物。

重新歸類

除非子基金更改其管理金融資產的業務模式，否則金融資產在初始確認後不得進行重分類，在此情況下，所有受到影響的金融資產應在作出業務模式變更後的首個報告期間的第一天進行重分類。

金融負債

以攤銷成本計量的金融負債

子基金包括在該歸類下的短期應付款項包括贖回基金單位的應付款項、應付經紀款項、應付股息分派及應計費用及其他應付款項。

(ii) 確認

子基金在金融資產和金融負債成為工具的合約條文一方的當日，確認金融資產和金融負債。

購入金融資產以交易日會計法確認，並由該日起記錄金融資產或金融負債的公允價值變動所產生的任何收益及虧損。

除非其中一方已根據合約履行責任或合約是根據衍生工具合約的，否則，金融負債不予確認。

(iii) 計量

金融工具初始以公允價值 (交易價格) 計量。以公允價值計入損益的金融資產和金融負債的交易成本均會即時列支。

在初始確認後，所有金融工具會以公允價值計量，而其公允價值變動則在綜合收益表確認。

除以公允價值計入損益的金融資產外，其他金融資產以採用實際利率法計算的攤銷成本減去預期信貸虧損 (如有) 後列賬。

除以公允價值計入損益的金融負債外，其他金融負債是以採用實際利率計算的攤銷成本計量。

2 主要會計政策 (續)

(iv) 公允價值的計量原則

「公允價值」是市場參與者於計量日期在子基金可接觸的主要市場或 (在沒有主要市場的情況下) 最有利市場上進行有序交易中出售資產所得價格或轉移負債所付價格。負債的公允價值反映其不履約風險。

子基金採用金融工具在活躍市場的報價計量其本身可得的公允價值。如果可於當中進行的資產或負債交易具備足夠成交量及次數從而持續提供價格資料，會視之為「活躍市場」。子基金以在活躍市場的最後成交價格計量工具，因該價格為合理的近似出售價。

如果金融工具並無活躍市場的報價，子基金會採用估值法。選定的估值法會盡量多使用相關的可觀察輸入值，及盡量少使用不可觀察輸入值，同時會納入市場參與者在定價時所會考慮的一切因素。

子基金於報告期末時，確認報告期間所發生的公允價值層級之間的轉移。

(v) 攤銷成本計量

金融資產或金融負債的攤銷成本，是金融資產或金融負債在初始確認時計量的金額，當中扣除本金償還額，加上或減去使用實際利息法所得出的已確認初始金額與到期金額的差額的累計攤銷額，並扣除減值縮減額。

(vi) 減值

子基金對以攤銷成本計量的金融資產確認預期信貸虧損的損失準備。

子基金按照相當於整個存續期預期信貸虧損的金額計量損失準備，但不包含下列按照 12 個月預期信貸虧損金額計量的項目：

- 在首次執行日被確定為具有低信貸風險的金融資產；以及
- 信貸風險 (即在資產預計存續期內發生違約的風險) 自初始確認後並未顯著增加的其他金融資產。

倘自初始確認以來信用風險顯著增加，則子基金以等同整個存續期預期信貸虧損的金額計量損失準備。在確定金融資產信用風險自初始確認後是否已顯著增加以及估計預期信貸虧損時，子基金考慮在無須付出不當成本或努力的情況下可獲得的合理及可支持的相關信息。這包括基於子基金的歷史經驗和有依據的信用評估，並涵蓋前瞻性信息的定量和定性信息和分析。

2 主要會計政策 (續)

子基金假設金融資產在逾期超過 30 天時，其信用風險已顯著增加。

子基金認為金融資產在下列情況發生違約：

- 借款人不大有可能全額支付其對子基金的信用義務，該評估不考慮子基金採取例如變現抵押品 (如果持有) 等追索行動；或者
- 金融資產逾期超過 90 天。

子基金認為，當交易對手信用評級與普遍理解的「投資級」定義相等時，該金融資產的信用風險較低。子基金認為該定義為等於或高於穆迪評級 Baa3，或者等於或高於標準普爾評級 BBB-。

整個存續期預期信貸虧損是指因金融工具整個預計存續期內所有可能發生的違約事件而導致的預期信貸虧損。

12 個月預期信貸虧損是整個存續期預期信貸虧損的一部分，代表因報告日後 12 個月 (若金融工具的預計存續期少於 12 個月，則為更短的期間) 內可能發生的金融工具違約事件而導致的預期信貸虧損。

估計預期信貸虧損所考慮的最長期間為子基金面臨信用風險的最長合同期限。

預期信貸虧損的計量

預期信貸虧損是估計信貸虧損的概率加權金額。信貸虧損以所有預期現金短缺 (即企業根據合同應收的合同現金流量與子基金預期收取的現金流量之間的差額) 的現值進行計量。預期信貸虧損按金融資產的實際利率進行折現。

已發生信用減值的金融資產

在每一報告日，子基金評估以攤銷成本計量的金融資產是否已發生信用減值。當對一項金融資產估計未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件已發生時，該金融資產成為「已發生信用減值」的金融資產。

金融資產發生信用減值的證據包括下列事項的可觀察數據：

- 借款人或發行方的重大財務困難；
- 違反合同，例如違約或逾期超過 90 天；或者
- 借款人很可能破產或進行其他財務重組。

預期信貸虧損準備在財務狀況表中的列報

以攤銷成本計量的金融資產的損失準備抵減相關資產的賬面總額。

2 主要會計政策 (續)

核銷

如果子基金不存在合理預期能夠收回金融資產整體或其中一部分，則將核銷該金融資產的賬面總額。

(vii) 終止確認

當金融資產現金流量的合約權利屆滿，或在當中金融資產的一切風險和所有權回報大致轉移或子基金大致並無轉移或保留一切風險和所有權回報並且沒有保留對金融資產的控制權的交易中，轉移收取合約現金流量的權利時，子基金會終止確認該金融資產。

終止確認金融資產時，該資產的賬面值（或已終止確認的資產部分所得的賬面值）與已收價款（包括所得的新資產減除所承擔的新債務）兩者的差額計入損益。至於由子基金從有關已轉移的金融資產產生或保留的任何利息，另作獨立資產或負債列賬。

當合約義務獲予免除、撤銷或屆滿時，子基金即終止確認金融負債。

(viii) 撤銷

當子基金具有法定執行權抵銷確認金額，並計劃以淨額結算或同時實現資產和結算負債時，金融資產和金融負債會被抵銷，而淨額則在資產負債表中列報。

(e) 現金和現金等價物

現金和現金等價物包括銀行存款以及短期和高流動性的投資。這些投資在沒有涉及重大價值變動的風險下可以隨時轉算為已知數額的現金，並在購入後三個月內到期。

(f) 收入確認

下列各項收入便會在綜合收益表中確認：

- 股票投資的股息收入在除息日在綜合收益表確認。
- 利息收入是在產生時按實際利率法確認。

2 主要會計政策 (續)

(g) 外幣換算

年內的外幣交易按交易日的匯率換算為美元。以外幣為單位的貨幣資產與負債則按報告日的收市匯率換算為美元。以公允價值計入損益的金融資產和金融負債的外匯盈虧與其他公允價值變動一併確認。除了劃歸為以公允價值計入損益的貨幣金融資產與金融負債外，其他貨幣金融資產與金融負債的外匯盈虧在綜合收益表內處理。

(h) 關聯方

(a) 如屬以下人士，即該人士或該人士的近親是子基金的關聯方：

- (i) 控制或共同控制子基金；
- (ii) 對子基金有重大影響力；或
- (iii) 是子基金的關鍵管理人員。

(b) 如符合下列任何條件，即企業實體是子基金的關聯方：

- (i) 該實體與子基金隸屬同一集團（即各母公司、附屬公司和同系附屬公司彼此間有關聯）；
- (ii) 一家實體是另一實體的聯營公司或合營企業（或另一實體所屬集團旗下成員公司的聯營公司或合營企業）；
- (iii) 兩家實體是同一第三方的合營企業；
- (iv) 一家實體是第三方實體的合營企業，而另一實體是第三方實體的聯營公司；
- (v) 該實體是為子基金或作為子基金關聯方的任何實體的僱員福利而設的離職後福利計劃；
- (vi) 該實體受到上述第 (a) 項內所認定人士控制或共同控制；
- (vii) 上述第 (a)(i) 項內所認定人士對該實體有重大影響力或是該實體（或該實體母公司）的關鍵管理人員；或
- (viii) 該實體或其作為一部分的任何集團成員公司向子基金或子基金的母公司提供關鍵管理人員服務。

一名個人的近親是指與有關實體交易並可能影響該個人或受該個人影響的家庭成員。

2 主要會計政策 (續)

(i) 已發行基金單位

子基金根據金融工具的合約條款主旨，把金融工具分類為金融負債或權益工具。

含有合約義務令子基金以現金或其他金融資產回購或贖回的可認沽金融工具在符合下列所有條件時，會分類為權益工具：

- 於子基金清盤時，持有人有權依其持有比例取回子基金的資產淨值；
- 該金融工具所屬的類別低於所有其他的工具類別；
- 這一工具類別 (該類別低於所有其他工具類別) 中的所有金融工具均有相同的特性；
- 子基金除了以現金或其他金融資產回購或贖回工具以履行合約義務外，該工具並無包含任何其他使其需要劃歸為負債的特性；以及
- 工具全期內的預期現金流量總額的攤派是根據實質的損益、已確認資產淨值的變動，或子基金在工具全期內的已確認及未確認資產淨值的公允價值變動計算。

所有子基金已發行多類可贖回單位。所有單位類別於各子基金中均為最底層的金融工具類別，於所有重大方面均享有同地位，但管理費率和分派政策等卻不盡相同。可贖回單位讓單位持有人有權按照各贖回日時其於子基金資產淨值所佔份額按比例計算的價值，以及在子基金清算時贖回現金。子基金的可贖回單位分類為金融負債，並按贖回金額的現值計量。

(j) 分部報告

經營分部的報告方式與首席營運決策者所採用的內部報告一致。負責分配資源及評估經營分部表現的首席營運決策者，已被確認為信安資金管理 (亞洲) 有限公司。

(k) 分派予可贖回單位持有人

當分類為金融負債的分派予可贖回單位持有人的數額獲授權分派，而且不再由子基金酌情處理時，會於損益中確認為財務成本。

(l) 認購和贖回

在接獲有效的認購申請後，子基金會確認單位持有人的單位認購及配發單位。在接獲有效的贖回申請後，子基金會取消確認其單位。

3 入息稅

由於子基金的收入根據香港《稅務條例》第 26A(1A) 條獲豁免繳稅，故並無在財務報表內提撥任何香港利得稅準備。

子基金所收取的股息收入、利息和任何資本收益可能需要在來源國家繳納不可收回的預扣稅。有關收入和相關預扣稅以總和在綜合收益表中列示。

4 交易費用

交易費用是指向經紀人支付的佣金和手續費，以及向銀行支付的手續費和服務費。

5 現金和現金等價物

	信安亞太高息股票基金		信安可持續亞洲收益基金	信安可持續亞洲配置基金
	2022	2021	2022	2022
銀行現金	\$ 6,469,136	\$ 2,216,508	\$ 496,526	\$ 1,239,076

6 關聯方交易

以下為基金與受託人、基金經理及彼等的關連人士於年度內訂立的交易或重大關聯方交易概要。關連人士為證監會頒布的《證監會守則》所界定的關連人士。基金、受託人、基金經理及彼等關連人士於年度內的所有交易均於日常業務過程中按正常商業條款進行。就受託人及基金經理所知，除以下的披露外，基金再沒有與關連人士有其他交易。

(a) 基金經理

子基金由信安資金管理 (亞洲) 有限公司負責管理。

基金經理在香港註冊成立。由於基金經理與受託人的最終母公司同為美國信安金融集團，故其為受託人的關聯方。

信安亞太高息股票基金：

對於收益類單位，基金經理有權收取子基金每月積欠的管理費用，管理費用於每個交易日累算及計算，年率相等於子基金該類別單位資產淨值的 1.4%。

6 關聯方交易 (續)

對於累算類單位—機構，基金經理有權收取子基金每月積欠的管理費用，管理費用於每個交易日累算及計算，年率相等於子基金該類別單位資產淨值的 1.15%。

本年度基金經理費為 1,796,602 元 (二零二一年：1,873,493 元)。於二零二二年六月三十日的應付基金經理費為 128,176 元 (二零二一年：161,661 元)。

信安可持續亞洲收益基金：

基金經理有權收取子基金每月積欠的管理費用，管理費用按以下現行 (年) 費率 (子基金該類別單位資產淨值的一定百分比) 於每個交易日累算及計算。

- 累算類單位 – 零售：0.90%
- 收益 (每月) 類單位 – 零售：0.90%
- 添利 (每月) 類單位 – 零售：0.90%
- 累算類單位 – 機構：0.55%
- 收益 (每月) 類單位 – 機構：0.55%
- 添利 (每月) 類單位 – 機構：0.55%
- 累算類單位 – 退休：0.65%
- 收益 (每月) 類單位 – 退休：0.65%
- 添利 (每月) 類單位 – 退休：0.65%

自二零二一年十二月十五日 (首次估值日) 至二零二二年六月三十日止期間的基金經理費為 56,017 元。於二零二二年六月三十日的應付基金經理費為 7,958 元。

信安可持續亞洲配置基金：

基金經理有權收取子基金每月積欠的管理費用，管理費用按以下現行 (年) 費率 (子基金該類別單位資產淨值的一定百分比) 於每個交易日累算及計算。

- 累算類單位 – 零售：1.25%
- 收益 (每月) 類單位 – 零售：1.25%
- 添利 (每月) 類單位 – 零售：1.25%
- 累算類單位 – 機構：0.65%
- 收益 (每月) 類單位 – 機構：0.65%
- 添利 (每月) 類單位 – 機構：0.65%
- 累算類單位 – 退休：0.85%
- 收益 (每月) 類單位 – 退休：0.85%
- 添利 (每月) 類單位 – 退休：0.85%

自二零二二年一月十一日 (首次估值日) 至二零二二年六月三十日止期間的基金經理費為 86,352 元。於二零二二年六月三十日的應付基金經理費為 14,322 元。

6 關聯方交易 (續)

(b) 受託人

信安信託 (亞洲) 有限公司是子基金的受託人及登記處。

信安亞太高息股票基金：

受託人就子基金首 4,000 萬元資產淨值每年收取相等於資產淨值 0.125%的信託費，並就子基金超過首 4,000 萬元後的資產淨值每年收取相等於資產淨值 0.08%的信託費。

本年度的信託費及估值費合共 151,569 元 (二零二一年：156,441 元)。於二零二二年六月三十日應付受託人的總費用為 11,188 元 (二零二一年：13,419 元)。

受託人有權在月結時按比例收取 2,000 元的估值費和年度註冊服務費。截至二零二二年六月三十日止年度不收取任何登記費 (二零二一年：零元)。

信安可持續亞洲收益基金：

受託人有權收取相等於子基金資產淨值 0.3%的信託費 (但每年最低費用為 15,000 美元)，信託費於每個交易日計算和累算並每月支付。

自二零二一年十二月十五日 (首次估值日) 至二零二二年六月三十日止期間的信託費為 29,864 元。於二零二二年六月三十日應付受託人的總費用為 4,243 元。

受託人有權在月結時按比例收取 2,000 元的估值費和年度註冊服務費。自二零二一年十二月十五日至二零二二年六月三十日止期間，所收取的估值費和登記費總額為 13,019 元，於二零二二年六月三十日，全部費用仍待支付。

信安可持續亞洲配置基金：

受託人有權收取相等於子基金資產淨值 0.3%的信託費 (但每年最低費用為 15,000 美元)，信託費於每個交易日計算和累算並每月支付。

自二零二二年一月十一日 (首次估值日) 至二零二二年六月三十日止期間的信託費為 38,978 元。於二零二二年六月三十日應付受託人的總費用為 6,465 元。

受託人有權在月結時按比例收取 2,000 元的估值費和年度註冊服務費。自二零二二年一月十一日至二零二二年六月三十日止期間，所收取的估值費和登記費總額為 11,244 元，於二零二二年六月三十日，全部費用仍待支付。

6 關聯方交易 (續)

(c) 基金經理及其關聯方持有的子基金份額

基金經理之關聯方持有的基金金額及單位載列如下：

	信安亞太 高息股票基金				信安可持續 亞洲收益基金		信安可持續 亞洲配置基金	
	2022	2021	2022	2021	自2021年12月15日至2022年 6月30日止期間		自2022年1月10日至2022年 6月30日止期間	
	收益類單位之金額		累算類單位—機構之金額		收益類單位之 金額	累算類單位— 機構之金額	收益類單位之 金額	累算類單位— 機構之金額
基金經理公司董事	\$ 98,450.99	\$ 115,634.89	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	收益類單位之數量		累算類單位—機構之數量		收益類單位之 數量	累算類單位— 機構之數量	收益類單位之 數量	累算類單位— 機構之數量
基金經理公司董事	3,228.96	2,761.76	-	-	-	-	-	-

7 稅項

	信安亞太 高息股票基金		信安可持續亞 洲收益基金	信安可持續亞洲 配置基金
	2022	2021	自2021年12 月15日至 2022年6月30 日止期間	自2022年1月 10日至2022 年6月30日止 期間
資本增益稅	\$ 341,607	\$ -	\$ -	\$ -
海外預扣稅	401,053	548,915	-	13,533
	<u>\$ 742,660</u>	<u>\$ 548,915</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 13,533</u>

8 股息分派

信安亞太高息股票基金

	2022 美元	2021 美元
收益類單位		
二零二一年七月之收益分派 - 按每單位 0.03 美元，就 597,544.80 個基金單位於 2021 年 7 月 30 日宣派並 於 2021 年 8 月 13 日支付 (2021 年：按每單位 0.05 美元，就 660,120.73 個基金單位於 2020 年 7 月 31 日宣派並於 2020 年 8 月 13 日支付)	17,926	33,006
二零二一年八月之收益分派 - 按每單位 0.06 美元，就 594,911.66 個基金單位於 2021 年 8 月 31 日宣派並 於 2021 年 9 月 13 日支付 (2021 年：按每單位 0.04 美元，就 653,336.42 個 基金單位於 2020 年 8 月 31 日宣派並於 2020 年 9 月 14 日支付)	35,695	26,133
二零二一年九月之收益分派 - 按每單位 0.06 美元，就 586,340.29 個基金單位於 2021 年 9 月 30 日宣派並 於 2021 年 10 月 15 日支付 (2021 年：按每單位 0.05 美元就 650,426.19 個基 金單位於 2020 年 9 月 30 日宣派並於 2020 年 10 月 14 日支付)	35,181	32,521
二零二一年十月之收益分派 - 按每單位 0.02 美元，就 588,222.50 個基金單位於 2021 年 10 月 31 日宣派 並於 2021 年 11 月 15 日支付 (2021 年：按每單位 0.04 美元就 657,703.30 個 基金單位於 2020 年 10 月 31 日宣派並於 2020 年 11 月 13 日支付)	11,765	26,308
二零二一年十一月之收益分派 - 按每單位 0.03 美元，就 586,277.60 個基金單位於 2021 年 11 月 30 日宣派 並於 2021 年 12 月 13 日支付 (2021 年：按每單位 0.04 美元就 637,539.03 個 基金單位於 2020 年 11 月 30 日宣派並於 2020 年 12 月 14 日支付)	17,588	25,502

8 股息分派 (續)

信安亞太高息股票基金 (續)

	2022 美元	2021 美元
收益類單位 (續)		
二零二一年十二月之收益分派 - 按每單位 0.02 美元, 就 583,514.83 個基金單位於 2021 年 12 月 31 日宣派並於 2022 年 1 月 17 日支付 (2021 年: 按每單位 0.02 美元就 626,064.84 個基金單位於 2020 年 12 月 31 日宣派並於 2021 年 1 月 13 日支付)	11,670	12,521
二零二二年一月之收益分派 - 按每單位 0.02 美元, 就 581,967.30 個基金單位於 2022 年 1 月 31 日宣派並於 2022 年 2 月 14 日支付 (2021 年: 按每單位 0.05 美元就 622,076.27 個基金單位於 2021 年 1 月 29 日宣派並於 2021 年 2 月 16 日支付)	11,639	31,104
二零二二年二月之收益分派 - 按每單位 0.03 美元, 就 582,757.87 個基金單位於 2022 年 2 月 28 日宣派並於 2022 年 3 月 14 日支付 (2021 年: 按每單位 0.03 美元就 606,032.55 個基金單位於 2021 年 2 月 26 日宣派並於 2021 年 3 月 15 日支付)	17,483	18,181
二零二二年三月之收益分派 - 按每單位 0.05 美元, 就 583,091.88 個基金單位於 2022 年 3 月 31 日宣派並於 2022 年 4 月 13 日支付 (2021 年: 按每單位 0.06 美元就 600,547.79 個基金單位於 2021 年 3 月 31 日宣派並於 2021 年 4 月 13 日支付)	29,155	36,033
二零二二年四月之收益分派 - 按每單位 0.03 美元, 就 579,208.77 個基金單位於 2022 年 4 月 29 日宣派並於 2022 年 5 月 13 日支付 (2021 年: 按每單位 0.06 美元就 600,593.79 個基金單位於 2021 年 4 月 30 日宣派並於 2021 年 5 月 13 日支付)	17,376	36,036
二零二二年五月之收益分派 - 按每單位 0.08 美元, 就 578,526.54 個基金單位於 2022 年 5 月 31 日宣派並於 2022 年 6 月 13 日支付 (2021 年: 按每單位 0.09 美元就 598,988.07 個基金單位於 2021 年 5 月 31 日宣派並於 2021 年 6 月 15 日支付)	46,282	53,909
二零二二年六月之收益分派 - 按每單位 0.14 美元, 就 577,345.04 個基金單位於 2022 年 6 月 30 日宣派並於 2022 年 7 月 13 日支付 (2021 年: 按每單位 0.09 美元就 599,701.23 個基金單位於 2021 年 6 月 30 日宣派並於 2021 年 7 月 13 日支付)	80,828	53,973
	\$ 332,588	\$ 385,227

年內, 並無向累算類單位—機構的單位持有人分派任何股息。

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲收益基金

	2022 美元
添利 (每月) 類單位 – 退休 (港元)	
二零二二年一月之收益分派 - 按每單位 0.04 港元, 就 78,020.77 個基金單位於 2022 年 1 月 31 日宣派並於 2022 年 2 月 14 日支付	400
二零二二年二月之收益分派 - 按每單位 0.04 港元, 就 78,349.62 個基金單位於 2022 年 2 月 28 日宣派並於 2022 年 3 月 14 日支付	401
二零二二年三月之收益分派 - 按每單位 0.04 港元, 就 78,699.79 個基金單位於 2022 年 3 月 31 日宣派並於 2022 年 4 月 13 日支付	402
二零二二年四月之收益分派 - 按每單位 0.0425 港元, 就 79,054.29 個基金單位於 2022 年 4 月 29 日宣派並於 2022 年 5 月 13 日支付	428
二零二二年五月之收益分派 - 按每單位 0.0419 港元, 就 79,444.51 個基金單位於 2022 年 5 月 31 日宣派並於 2022 年 6 月 13 日支付	424
二零二二年六月之收益分派 - 按每單位 0.0405 港元, 就 79,838.91 個基金單位於 2022 年 6 月 30 日宣派並於 2022 年 7 月 13 日支付	412
	<u>412</u>
	<u>\$ 2,467</u>

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲收益基金 (續)

	2022 美元
收益 (每月) 類單位 - 機構 (美元)	
二零二二年一月之收益分派 - 按每單位 0.03 美元, 就 100,000 個基金單位於 2022 年 1 月 31 日宣派並於 2022 年 2 月 14 日支付	3,000
二零二二年二月之收益分派 - 按每單位 0.02 美元, 就 100,315.46 個基金單位於 2022 年 2 月 28 日宣派並於 2022 年 3 月 14 日支付	2,006
二零二二年三月之收益分派 - 按每單位 0.02 美元, 就 100,539.38 個基金單位於 2022 年 3 月 31 日宣派並於 2022 年 4 月 13 日支付	2,011
二零二二年四月之收益分派 - 按每單位 0.0439 美元, 就 100,765.82 個基金單位於 2022 年 4 月 29 日宣派並於 2022 年 5 月 13 日支付	4,424
二零二二年五月之收益分派 - 按每單位 0.0289 美元, 就 101,279.6 個基金單位於 2022 年 5 月 31 日宣派並於 2022 年 6 月 13 日支付	2,927
二零二二年六月之收益分派 - 按每單位 0.0275 美元, 就 101,625.99 個基金單位於 2022 年 6 月 30 日宣派並於 2022 年 7 月 13 日支付	2,795
	<u>\$ 17,163</u>

收益 (每月) 類單位 - 零售 (港元)

二零二二年一月之收益分派 - 按每單位 0.03 港元, 就 78,020.77 個基金單位於 2022 年 1 月 31 日宣派並於 2022 年 2 月 14 日支付	300
二零二二年二月之收益分派 - 按每單位 0.02 港元, 就 78,267.15 個基金單位於 2022 年 2 月 28 日宣派並於 2022 年 3 月 14 日支付	200
二零二二年三月之收益分派 - 按每單位 0.02 港元, 就 78,441.46 個基金單位於 2022 年 3 月 31 日宣派並於 2022 年 4 月 13 日支付	200
二零二二年四月之收益分派 - 按每單位 0.0441 港元, 就 78,617.54 個基金單位於 2022 年 4 月 29 日宣派並於 2022 年 5 月 13 日支付	442
二零二二年五月之收益分派 - 按每單位 0.0291 港元, 就 79,018.35 個基金單位於 2022 年 5 月 31 日宣派並於 2022 年 6 月 13 日支付	293
二零二二年六月之收益分派 - 按每單位 0.0276 港元, 就 79,289.19 個基金單位於 2022 年 6 月 30 日宣派並於 2022 年 7 月 13 日支付	279
	<u>\$ 1,714</u>

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲收益基金 (續)

	2022 美元
添利 (每月) 類單位 - 零售 (港元)	
二零二二年一月之收益分派 - 按每單位 0.04 港元, 就 78,020.77 個基金單位於 2022 年 1 月 31 日宣派並於 2022 年 2 月 14 日支付	401
二零二二年二月之收益分派 - 按每單位 0.04 港元, 就 78,349.62 個基金單位於 2022 年 2 月 28 日宣派並於 2022 年 3 月 14 日支付	401
二零二二年三月之收益分派 - 按每單位 0.04 港元, 就 78,699.79 個基金單位於 2022 年 3 月 31 日宣派並於 2022 年 4 月 13 日支付	402
二零二二年四月之收益分派 - 按每單位 0.0425 港元, 就 79,055.09 個基金單位於 2022 年 4 月 29 日宣派並於 2022 年 5 月 13 日支付	428
二零二二年五月之收益分派 - 按每單位 0.0418 港元, 就 79,445.77 個基金單位於 2022 年 5 月 31 日宣派並於 2022 年 6 月 13 日支付	423
二零二二年六月之收益分派 - 按每單位 0.0404 港元, 就 79,839.7 個基金單位於 2022 年 6 月 30 日宣派並於 2022 年 7 月 13 日支付	411
	\$ 2,466

添利 (每月) 類單位 - 零售 (人民幣對沖)

二零二二年一月之收益分派 - 按每單位 0.06 人民幣, 就 63,784.05 個基金單位於 2022 年 1 月 31 日宣派並於 2022 年 2 月 14 日支付	601
二零二二年二月之收益分派 - 按每單位 0.06 人民幣, 就 64,189.46 個基金單位於 2022 年 2 月 28 日宣派並於 2022 年 3 月 14 日支付	609
二零二二年三月之收益分派 - 按每單位 0.06 人民幣, 就 64,622.2 個基金單位於 2022 年 3 月 31 日宣派並於 2022 年 4 月 13 日支付	609
二零二二年四月之收益分派 - 按每單位 0.0611 人民幣, 就 65,064.82 個基金單位於 2022 年 4 月 29 日宣派並於 2022 年 5 月 13 日支付	595
二零二二年五月之收益分派 - 按每單位 0.0604 人民幣, 就 65,504.58 個基金單位於 2022 年 5 月 31 日宣派並於 2022 年 6 月 13 日支付	595
二零二二年六月之收益分派 - 按每單位 0.0585 人民幣, 就 65,953.67 個基金單位於 2022 年 6 月 30 日宣派並於 2022 年 7 月 13 日支付	575
	\$ 3,584

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲收益基金 (續)

	2022 美元
添利 (每月) 類單位 - 零售 (美元)	
二零二二年一月之收益分派 - 按每單位 0.04 美元, 就 10,000 個基金單位於 2022 年 1 月 31 日宣派並於 2022 年 2 月 14 日支付	400
二零二二年二月之收益分派 - 按每單位 0.04 美元, 就 10,042.15 個基金單位於 2022 年 2 月 28 日宣派並於 2022 年 3 月 14 日支付	402
二零二二年三月之收益分派 - 按每單位 0.04 美元, 就 10,087.18 個基金單位於 2022 年 3 月 31 日宣派並於 2022 年 4 月 13 日支付	403
二零二二年四月之收益分派 - 按每單位 0.0422 美元, 就 10,132.93 個基金單位於 2022 年 4 月 29 日宣派並於 2022 年 5 月 13 日支付	428
二零二二年五月之收益分派 - 按每單位 0.0416 美元, 就 10,182.94 個基金單位於 2022 年 5 月 31 日宣派並於 2022 年 6 月 13 日支付	424
二零二二年六月之收益分派 - 按每單位 0.0402 美元, 就 10,233.49 個基金單位於 2022 年 6 月 30 日宣派並於 2022 年 7 月 13 日支付	411
	<u>\$ 2,468</u>
本年度股息分派總額	<u>\$ 29,862</u>

自二零二一年十二月十五日 (開始營運日) 至二零二二年六月三十日止期間, 並無向累算類單位-機構 (美元)、累算類單位-零售 (港元)、累算類單位 - 零售 (人民幣對沖) 和累算類單位 - 零售 (美元) 的單位持有人分派任何股息。

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲配置基金

2022
美元

添利 (每月) 類單位 - 退休 (港元)

二零二二年二月之收益分派 - 按每單位 0.03 港元, 就 77,969 個基金單位於 2022 年 2 月 28 日宣派並於 2022 年 3 月 14 日支付	299
二零二二年三月之收益分派 - 按每單位 0.03 港元, 就 78,227.46 個基金單位於 2022 年 3 月 31 日宣派並於 2022 年 4 月 13 日支付	299
二零二二年四月之收益分派 - 按每單位 0.0368 港元, 就 78,482.27 個基金單位於 2022 年 4 月 29 日宣派並於 2022 年 5 月 13 日支付	368
二零二二年五月之收益分派 - 按每單位 0.0363 港元, 就 78,813.48 個基金單位於 2022 年 5 月 31 日宣派並於 2022 年 6 月 13 日支付	365
二零二二年六月之收益分派 - 按每單位 0.0343 港元, 就 79,144.22 個基金單位於 2022 年 6 月 30 日宣派並於 2022 年 7 月 13 日支付	346
	\$ 1,677

收益 (每月) 類單位 - 零售 (港元)

二零二二年二月之收益分派 - 按每單位 0.01 港元, 就 77,969 個基金單位於 2022 年 2 月 28 日宣派並於 2022 年 3 月 14 日支付	100
二零二二年三月之收益分派 - 按每單位 0.02 港元, 就 78,054.96 個基金單位於 2022 年 3 月 31 日宣派並於 2022 年 4 月 13 日支付	199
二零二二年四月之收益分派 - 按每單位 0.0302 港元, 就 78,224.09 個基金單位於 2022 年 4 月 29 日宣派並於 2022 年 5 月 13 日支付	301
二零二二年五月之收益分派 - 按每單位 0.031 港元, 就 78,494.38 個基金單位於 2022 年 5 月 31 日宣派並於 2022 年 6 月 13 日支付	310
二零二二年六月之收益分派 - 按每單位 0.0334 港元, 就 78,775.04 個基金單位於 2022 年 6 月 30 日宣派並於 2022 年 7 月 13 日支付	335
	\$ 1,245

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲配置基金 (續)

2022
美元

添利 (每月) 類單位 - 零售 (港元)

二零二二年二月之收益分派 - 按每單位 0.03 港元, 就 77,969 個基金單位於 2022 年 2 月 28 日宣派並於 2022 年 3 月 14 日支付	299
二零二二年三月之收益分派 - 按每單位 0.03 港元, 就 78,227.46 個基金單位於 2022 年 3 月 31 日宣派並於 2022 年 4 月 13 日支付	300
二零二二年四月之收益分派 - 按每單位 0.0368 港元, 就 78,482.27 個基金單位於 2022 年 4 月 29 日宣派並於 2022 年 5 月 13 日支付	368
二零二二年五月之收益分派 - 按每單位 0.0363 港元, 就 78,814.52 個基金單位於 2022 年 5 月 31 日宣派並於 2022 年 6 月 13 日支付	365
二零二二年六月之收益分派 - 按每單位 0.343 港元, 就 79,145.65 個基金單位於 2022 年 6 月 30 日宣派並於 2022 年 7 月 13 日支付	346
	\$ 1,678

添利 (每月) 類單位 - 零售 (人民幣對沖)

二零二二年二月之收益分派 - 按每單位 0.05 人民幣, 就 63,837.39 個基金單位於 2022 年 2 月 28 日宣派並於 2022 年 3 月 14 日支付	505
二零二二年三月之收益分派 - 按每單位 0.05 人民幣, 就 64,192.04 個基金單位於 2022 年 3 月 31 日宣派並於 2022 年 4 月 13 日支付	504
二零二二年四月之收益分派 - 按每單位 0.0561 人民幣, 就 64,544.74 個基金單位於 2022 年 4 月 29 日宣派並於 2022 年 5 月 13 日支付	542
二零二二年五月之收益分派 - 按每單位 0.0555 人民幣, 就 64,940.04 個基金單位於 2022 年 5 月 31 日宣派並於 2022 年 6 月 13 日支付	542
二零二二年六月之收益分派 - 按每單位 0.0525 人民幣, 就 65,339.17 個基金單位於 2022 年 6 月 30 日宣派並於 2022 年 7 月 13 日支付	511
	\$ 2,604

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲配置基金 (續)

	2022 美元
添利 (每月) 類單位 - 零售 (美元)	
二零二二年二月之收益分派	
- 按每單位 0.03 美元, 就 10,000 個基金單位於 2022 年 2 月 28 日宣派並於 2022 年 3 月 14 日支付	300
二零二二年三月之收益分派	
- 按每單位 0.03 美元, 就 10,033.3 個基金單位於 2022 年 3 月 31 日宣派並於 2022 年 4 月 13 日支付	301
二零二二年四月之收益分派	
- 按每單位 0.0365 美元, 就 10,066.2 個基金單位於 2022 年 4 月 29 日宣派並於 2022 年 5 月 13 日支付	368
二零二二年五月之收益分派	
- 按每單位 0.036 美元, 就 10,108.68 個基金單位於 2022 年 5 月 31 日宣派並於 2022 年 6 月 13 日支付	364
二零二二年六月之收益分派	
- 按每單位 0.034 美元, 就 10,151.09 個基金單位於 2022 年 6 月 30 日宣派並於 2022 年 7 月 13 日支付	345
	<u>\$ 1,678</u>
本年度股息分派總額	<u>\$ 8,882</u>

自二零二二年一月十日 (開始營運日) 至二零二二年六月三十日止期間, 並無向累算類單位-機構 (美元)、累算類單位-零售 (港元)、累算類單位-零售 (人民幣對沖) 和累算類單位-零售 (美元) 的單位持有人分派任何股息。

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲配置基金 (續)

根據信託契據第 15.3 條，可分派的金額包括已扣除就子基金所需支付的稅項或其他項目提撥的準備 (如有) 後，所收得的任何利息、股息或其他被基金經理視為的收入。最終的數字或會因應基金經理酌情決定，並在諮詢受託人後作出調整。子基金收益分派的水平與頻率並不反映子基金的總回報及收益。截至二零二二年及二零二一年六月三十日止年度/期間內的所有已賺取兼可分派收入已根據上列所示分派。

	信安亞太 高息股票基金		信安可持續亞 洲收益基金*	信安可持續亞 洲配置基金*
	2022	2021	自 2021 年 12 月 15 日至 2022 年 6 月 30 日止期間	自 2022 年 1 月 10 日至 2022 年 6 月 30 日止 期間
承前可供分派數額	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
本年度可供分派溢利 #	337,809	387,755	17,565	2,465
向單位持有人作出的股息分派	(332,588)	(385,227)	(29,862)	(8,882)
轉 (入)/自資本	(5,221)	(2,528)	12,297	6,417
結轉可供分派數額	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

本年度可供分派溢利是指本年度已調整的綜合收入總額，並以信託契據的相關條款作為計算基準。

* 對於添利類單位，基金經理目前擬將子基金每月收得的歸屬於該等單位的全部收入（出售投資的已變現收益、投資的未變現收益和外匯收益除外）或其中任何部分收入進行分派。儘管不能保證，但添利類單位將定期分派由基金經理確定的固定水平的收益淨額（「目標收益」）。為計算目標收益，基金經理及/或其代表將盡最大努力計算子基金在會計期間內將獲得的收益淨額數額，並計算出擬在每個分派日按比例分派給添利類單位的數額。目標收益水平將考慮實際股息收益率，實際股息收益率將不斷予以調整以反映有關子基金標的資產的最新資訊以及與子基金相關的同業數據。倘歸屬於添利類單位的按比例收益淨額少於分派日的目標收益，基金經理可酌情以此類單位的資本支付股息。

9 已發行基金單位數目

	信安亞太 高息股票基金		信安可持續亞 洲收益基金	信安可持續亞洲 配置基金
	2022	2021	2022	2022
收益類單位				
已發行基金單位承前數目	599,701.23	672,551.27	-	-
年內已發行基金單位	19,303.69	62,067.34	-	-
年內已贖回基金單位	(41,659.88)	(134,917.38)	-	-
已發行基金單位結轉數目	<u>577,345.04</u>	<u>599,701.23</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
每基金單位資產淨值	\$ 30.36	\$ 41.79	\$ -	\$ -
累算類單位 - 機構				
已發行基金單位承前數目	7,582,114.59	8,808,498.03	-	-
年內已發行基金單位	1,217,377.23	1,114,209.70	-	-
年內已贖回基金單位	(754,834.69)	(2,340,593.14)	-	-
已發行基金單位結轉數目	<u>8,044,657.13</u>	<u>7,582,114.59</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
每基金單位資產淨值	\$ 13.85	\$ 18.71	\$ -	\$ -
添利 (每月) 類單位 - 退休 (港元)				
已發行基金單位承前數目	-	-	-	-
年內已發行基金單位	-	-	79,838.91	79,144.22
年內已贖回基金單位	-	-	-	-
已發行基金單位結轉數目	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>79,838.91</u>	<u>79,144.22</u>
每基金單位資產淨值	\$ -	\$ -	8.29 港元	8.41 港元
累算類單位 - 機構 (美元)				
已發行基金單位承前數目	-	-	-	-
年內已發行基金單位	-	-	1,820,000.00	2,920,000.00
年內已贖回基金單位	-	-	-	-
已發行基金單位結轉數目	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,820,000.00</u>	<u>2,920,000.00</u>

9 已發行基金單位數目 (續)

	信安亞太 高息股票基金 2022		2021	信安可持續亞洲 收益基金 2022	信安可持續亞洲配 置基金 2022
累算類單位- 機構 (美元) (續)					
每基金單位資產淨值	\$ -	\$ -		\$ 8.48	\$ 8.52
收益 (每月) 類單位 - 機構 (美元)					
已發行基金單位承前數目	-	-		-	-
年內已發行基金單位	-	-		101,625.99	-
年內已贖回基金單位	-	-		-	-
已發行基金單位結轉數目	-	-		101,625.99	-
每基金單位資產淨值	\$ -	\$ -		\$ 8.32	\$ -
累算類單位 - 零售 (港元)					
已發行基金單位承前數目	-	-		-	-
年內已發行基金單位	-	-		78,020.77	77,969.00
年內已贖回基金單位	-	-		-	-
已發行基金單位結轉數目	-	-		78,020.77	77,969.00
每基金單位資產淨值	\$ -	\$ -		8.51 港元	8.55 港元
累算類單位 - 零售 (人民幣對沖)					
已發行基金單位承前數目	-	-		-	-
年內已發行基金單位	-	-		63,784.05	63,837.39
年內已贖回基金單位	-	-		-	-
已發行基金單位結轉數目	-	-		63,784.05	63,837.39
每基金單位資產淨值	\$ -	\$ -		8.89 人民幣	8.92 人民幣
累算類單位 - 零售 (美元)					
已發行基金單位承前數目	-	-		-	-
年內已發行基金單位	-	-		10,000.00	10,000.00
年內已贖回基金單位	-	-		-	-

9 已發行基金單位數目 (續)

	信安亞太 高息股票基金		信安可持續亞洲收 益基金	信安可持續亞洲 配置基金
	2022	2021	2022	2022
累算類單位 - 零售 (美元) (續)				
已發行基金單位結轉數目	-	-	10,000.00	10,000.00
每基金單位資產淨值	\$ -	\$ -	\$ 8.46	\$ 8.50
收益 (每月) 類單位 - 零售 (港元)				
已發行基金單位承前數目	-	-	-	-
年內已發行基金單位	-	-	79,289.19	78,775.04
年內已贖回基金單位	-	-	-	-
已發行基金單位結轉數目	-	-	79,289.19	78,775.04
每基金單位資產淨值	\$ -	\$ -	8.35 港元	8.43 港元
添利 (每月) 類單位 - 零售 (港元)				
已發行基金單位承前數目	-	-	-	-
年內已發行基金單位	-	-	79,839.70	79,145.65
年內已贖回基金單位	-	-	-	-
已發行基金單位結轉數目	-	-	79,839.70	79,145.65
每基金單位資產淨值	\$ -	\$ -	8.28 港元	8.39 港元
添利 (每月) 類單位 - 零售 (人民幣對 沖)				
已發行基金單位承前數目	-	-	-	-
年內已發行基金單位	-	-	65,953.67	65,339.17
年內已贖回基金單位	-	-	-	-
已發行基金單位結轉數目	-	-	65,953.67	65,339.17
每基金單位資產淨值	\$ -	\$ -	8.54 人民幣	8.67 人民幣

9 已發行基金單位數目 (續)

	信安亞太 高息股票基金		信安可持續亞 洲收益基金	信安可持續亞洲 配置基金
	2022	2021	2022	2022
添利 (每月) 類單位 - 零售 (美元)				
已發行基金單位承前數目	-	-	-	-
年內已發行基金單位	-	-	10,233.49	10,151.09
年內已贖回基金單位	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,233.49</u>	<u>10,151.09</u>
已發行基金單位結轉數目	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,233.49</u>	<u>10,151.09</u>
每基金單位資產淨值	\$ -	\$ -	\$ 8.23	\$ 8.34

10 非金錢佣金安排

本年度，基金經理、基金經理代表及次級代表及/或其關聯方與經紀商訂立了非金錢佣金安排。據此，已獲得部分商品和服務，用以支援投資決策。基金經理、基金經理代表及次級代表及/或其關聯方並無就這些服務直接付款，而是代表本子基金與有關經紀商進行了協定數額 1,199,775 美元 (二零二零年：零元) 的業務往來，並就這些交易支付佣金 2,359 美元 (二零二零年：零元)。

子基金所使用的服務包括研究和交易相關項目。

基金經理認為上述非金錢佣金安排符合基金守則的有關規定。

11 銀行貸款、透支及其他借貸

子基金於二零二二年六月三十日並無銀行貸款、透支及其他借貸 (二零二一年：無)。

12 借出證券之協議

子基金截至二零二二年六月三十日止年度 / 期間內並無達成任何借出證券之協議 (二零二一年: 無)。

13 資產的流通

於二零二二年六月三十日, 子基金資產的流通並無受到法定或合約規定限制 (二零二一年: 無)。

14 承擔

子基金於二零二二年六月三十日並無任何承擔 (二零二一年: 無)。

15 或然負債

子基金於二零二二年六月三十日並無任何或然負債 (二零二一年: 無)。

16 金融工具及相關風險

子基金因投資活動而承受與本身所投資的金融工具及市場有關的各類風險。子基金所承受的金融風險最主要的有市場風險、信貸風險和流動性風險。

基金經理負責釐定資產分配, 並通過管理資產分配, 達至第 91 至第 93 頁所述子基金的投資目標及政策。

基金經理會監控目標資產分配及投資組合組成是否出現偏離情況。如果子基金偏離目標資產分配, 基金經理將作出重組投資組合的安排, 以致符合目標資產分配。

(a) 市場風險

市場風險涵蓋可能出現的虧損和增益, 當中包括貨幣風險、利率風險和其他價格風險。為管控風險, 投資決策是根據風險 / 回報分析, 採用分散投資的政策而作出, 並以子基金的投資目標及政策作為依據, 確保控制不必要的偏差 (風險)。

子基金還要承受集中投資位於個別國家或地區的發行商的風險, 這些發行商或會因有關國家或地區的證券市場、匯率、社會、政治、監管或經濟事件可能出現的逆轉情況, 從而受到影響。

(i) 貨幣風險

子基金可投資於並非以其功能貨幣作單位的外幣金融工具, 因此投資組合須承受因匯率上落而對投資組合中並非以子基金的功能貨幣作單位的外幣資產或負債價值的兌換產生不利的風險。

16 金融工具及相關風險 (續)

雖然投資指引容許對沖貨幣風險，基金經理通常沒有就貨幣風險作出對沖安排。當中部分原因是投資組合已指定地理分配裡面的不同投資市場 (載於子基金的基金說明書內)，而貨幣風險被視為投資這些地域所須承受的整體風險其中部分。

於報告日期，子基金所承受的等值美元貨幣風險額如下：

貨幣	信安亞太高息股票基金		信安可持續亞洲收益基金	信安可持續亞洲配置基金
	美元		美元	美元
	2022	2021	2022	2022
澳元	\$ 17,177,820	\$ 20,371,663	\$ -	\$ 1,977,825
人民幣	1,692,911	2,710,581	172,011	171,962
歐洲貨幣單位	-	-	71	50
印度盧比	12,483,796	20,668,634	-	-
印尼盾	4,624,941	1,638,141	-	625,320
馬來西亞元	1,504,331	1,402,528	-	359,204
新台幣	11,290,149	18,177,096	-	954,131
新西蘭元	-	1,118,233	-	-
菲律賓披索	2,125,527	2,321,971	-	-
新加坡元	5,700,617	6,177,327	-	1,626,329
南韓圓	10,798,862	24,010,661	-	106,109
泰銖	2,426,797	559,821	-	301,877
總額	<u>\$ 69,825,751</u>	<u>\$ 99,156,656</u>	<u>\$ 172,082</u>	<u>\$ 6,122,807</u>

貨幣風險敏感性分析

於二零二二年六月三十日，假設美元兌所有貨幣升值 (或貶值) 5% 及所有其他變量保持不變，綜合收益表內所示的子基金資產淨值及本年度溢利和綜合收入總額應縮減 (或增加) 如下。二零二一年的有關分析按相同基準進行。

16 金融工具及相關風險 (續)

貨幣	信安亞太高息股票基金		信安可持續亞洲收益基金	信安可持續亞洲配置基金
	美元		美元	美元
	2022	2021	2022	2022
澳元	\$ 858,891	\$ 1,018,583	\$ -	\$ 98,891
人民幣	84,646	135,529	8,601	8,598
歐洲貨幣單位	-	-	4	3
印度盧比	624,190	1,033,432	-	-
印尼盾	231,247	81,907	-	31,266
馬來西亞元	75,217	70,126	-	17,960
新台幣	564,507	908,855	-	47,707
新西蘭元	-	55,912	-	-
菲律賓披索	106,276	116,099	-	-
新加坡元	285,031	308,866	-	81,316
南韓圓	539,943	1,200,533	-	5,305
泰銖	121,340	27,991	-	15,094
總額	<u>\$ 3,491,288</u>	<u>\$ 4,957,833</u>	<u>\$ 8,605</u>	<u>\$ 306,140</u>

由於港元與美元掛鈎，因此港元與美元的匯率變動風險不大。

(ii) 利率風險

利率風險乃源於利率的變動，而這可能會影響債務工具的價值，從而導致子基金產生潛在收益或虧損。基金經理持續管理子基金的利率風險。

下表載列了信安可持續亞洲收益基金和信安可持續亞洲配置基金的利率風險敞口。該表包括上述兩項基金的利率敏感性差異，以及於期末時計息資產和計息負債利率重新定價的期間（合約重新定價或合約到期日兩者的較早者）。信安亞太高息股票基金並無持有任何債務或孳息證券。子基金只透過銀行戶口直接承受利率風險，因此利率風險輕微。

16 金融工具及相關風險 (續)

信安可持續亞洲收益基金

截至二零二二年六月三十日

資產	1年以內	1-5年	5年以上	不計息	總額
現金和現金等價物	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 496,526	\$ 496,526
按公允價值計量且其變動計入其 他綜合收益的金融資產	1,119,460	9,241,545	5,811,045	232	16,172,282
應收利息	-	-	-	159,291	159,291
應收經紀款項	-	-	-	561,215	561,215
資產總值	<u>\$ 1,119,460</u>	<u>\$ 9,241,545</u>	<u>\$ 5,811,045</u>	<u>\$ 1,217,264</u>	<u>\$ 17,389,314</u>
負債 (不計及可贖回股份持有人應 佔的資產淨值)					
按公允價值計量且其變動計入損 益的金融負債	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 8,273	\$ 8,273
應付經紀款項	-	-	-	300,000	300,000
應付分派款項	-	-	-	4,883	4,883
其他應付款項	-	-	-	118,802	118,802
負債總額	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 431,958</u>	<u>\$ 431,958</u>
利息敏感度差異總額	<u>\$ 1,119,460</u>	<u>\$ 9,241,545</u>	<u>\$ 5,811,045</u>		

信安可持續亞洲配置基金

截至二零二二年六月三十日

資產	1年以內	1-5年	5年以上	不計息	總額
現金和現金等價物	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,239,076	\$ 1,239,076
按公允價值計量且其變動計入其 他綜合收益的金融資產	447,502	6,901,495	4,128,695	12,656,794	24,134,486
應收股息	-	-	-	45,828	45,828
應收利息	-	-	-	120,033	120,033
應收經紀款項	-	-	-	424,199	424,199
資產總值	<u>\$ 447,502</u>	<u>\$ 6,901,495</u>	<u>\$ 4,128,695</u>	<u>\$ 14,485,930</u>	<u>\$ 25,963,622</u>
負債 (不計及可贖回股份持有人應 佔的資產淨值)					
按公允價值計量且其變動計入損 益的金融負債	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 8,551	\$ 8,551
應付經紀款項	-	-	-	248,426	248,426
應付分派款項	-	-	-	1,883	1,883
其他應付款項	-	-	-	131,246	131,246
負債總額	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 390,106</u>	<u>\$ 390,106</u>
利息敏感度差異總額	<u>\$ 447,502</u>	<u>\$ 6,901,495</u>	<u>\$ 4,128,695</u>		

16 金融工具及相關風險 (續)

利率敏感性

于資產負債表日，假設所有其他因素保持不變，預計利率上升 100 個基點將導致單位持有人應佔的資產淨值減少，當期溢利載列於下表；相反方向的同等變動則將導致單位持有人應佔的資產淨值增加同等數額。

	倘利率上升 100 個基點，則資產淨 值的減少數額
	2022 美元
信安可持續亞洲收益基金	1,663,272
信安可持續亞洲配置基金	555,585

(iii) 其他價格風險

其他價格風險是指金融工具的價值因市價波動 (因利率風險或貨幣風險而產生的除外) 而上落，波動可能是因個別投資項目 (特定股份) 或其發行商的具體因素所致，亦可能是因影響市場上所有交易票據的因素 (一般風險) 所致。子基金可設立多元化的投資組合，分散投資於不同發行商、不同行業或不同市場買賣的投資，從而紓減價格風險。

基金經理會按絕對基準及相對有關基準 (如有) 定期監控投資組合的風險，從而管控價格風險。例如，如果子基金指標就某特定股份和國家的風險承擔分別為 $x\%$ 及 $y\%$ ，基金經理可以分別在 $x \pm z\%$ 及 $y \pm z\%$ 幅度內，管理投資組合中的有關股份及國家的風險。至於其他有關流動性和行業等的風險，亦以類似方式管理。

子基金所持有投資的分析已載述於財務報表中投資組合及投資組合持有量變動表內。

16 金融工具及相關風險 (續)

其他價格風險敏感性分析

假設所有其他變數保持不變，於二零二二年六月三十日的投資價值增加 10%之影響載於下表。如果按相反方向出現同等轉變，則資產淨值應增加同等但相反的數額。

	信安亞太高息 股票基金	信安可持續亞洲 配置基金
截至 2022 年 6 月 30 日		
股票	\$ 122,507,764	\$ 10,878,106
投資基金	-	1,588,713
房地產投資信託基金	-	189,760
	<u>\$ 122,507,764</u>	<u>\$ 12,656,579</u>
截至 2021 年 6 月 30 日		
股票	<u>\$ 164,444,752</u>	<u>-</u>
	信安亞太高息 股票基金	信安可持續亞洲 配置基金
截至 2022 年 6 月 30 日		
股票	\$ 12,250,776	\$ 1,087,811
投資基金	-	158,871
房地產投資信託基金	-	18,976
	<u>\$ 12,250,776</u>	<u>\$ 1,265,658</u>
截至 2021 年 6 月 30 日		
股票	<u>\$ 16,444,475</u>	<u>-</u>

16 金融工具及相關風險 (續)

(b) 信貸風險

信貸風險是金融工具的交易方於到期日無法履行付款責任或承諾。基金經理已設立信貸評估程序，確保持續評估和監察信貸質量和信貸風險，從而保障投資組合免受可預計的負面信貸事件影響。基金經理會定期進行上述評估。此外，子基金亦透過分散投資及控制對個別發行商過度投資來減輕信貸風險。

金融資產賬面金額最能代表於報告日的信貸風險上限。於報告日期，子基金承受信貸風險的金融資產已載列於財務狀況表，而有關數字是以各金融資產項目的賬面價值為依據。

與經紀商交易而產生的信貸風險關乎有待結算的交易。由於結算期短以及所用的經紀商信譽良好，所以未結算交易所引致的風險被視為不大。基金經理會監控所用經紀商的信貸評級及財務狀況，藉以再紓減信貸風險。

子基金大致上所有的證券和現金均由子基金的保管人 Citibank N.A. 持有。如果保管人破產或無力償債，可能會導致子基金對於保管人所持有證券和現金的權利遭到延誤或限制。受託人會監控保管人的信貸質量及財務狀況，以控制信貸風險。

於二零二二年六月三十日，信安可持續亞洲收益基金和信安可持續亞洲配置基金投資於具有以下信用質量的債務證券，並以債務證券的百分比列示

評級 (穆迪 / 標準普爾)	截至 2022 年 6 月 30 日	
	債務證券的百分比	
	信安可持續亞洲 收益基金	信安可持續亞洲 配置基金
AAA/Aaa	6.00%	1.96%
AA/Aa	4.63%	4.35%
A/A	34.85%	39.85%
BBB/Baa	33.69%	32.21%
BB/Ba	15.52%	16.18%
B/B	0.68%	3.11%
未評級	4.63%	2.34%
總額	100.00%	100.00%

16 金融工具及相關風險 (續)

(c) 流動性風險

子基金每天須承受單位被贖回時的流動性風險。若基金經理無法及時將投資轉換為現金以應付流動需要，子基金便會面對流動性風險。為免出現此類風險，子基金作出選股考慮時會分析多種因素，包括每日成交量、買賣差價和經紀能否於短時間內報價等。子基金持有的金融工具主要包括於上市股票證券的投資，此類票據主要在證券交易所買賣，通常具流動性。因此在大部分情況下，子基金應可迅速地以接近公允價值的金額將此等票據變現，以應付流動資金需要。在極端市場情況下，可能需要以較低價格變現票據。

子基金的其他業務不會帶來巨大的流動性風險。

子基金的贖回基金單位的應付款項、應付經紀款項及分派股息應付款項於一個月內到期，而應計費用及其他應付款項則於一年內到期。

(d) 特定工具

衍生工具

在正常情況下，子基金不會對沖投資市場的貨幣風險。子基金可能會利用期權、期貨或其他衍生工具來優化投資組合的業績。

截至二零二二年六月三十日，子基金持有的外匯遠期合約於下表中概述。截至二零二二年及二零二一年六月三十日止年度，基金經理並無就信安亞太高息股票基金進行衍生工具交易。

信安可持續亞洲收益基金

截至二零二二年六月三十日

買入	賣出	結算日期	公允價值 資產 / (負債) 美元
2,126 美元	13,593 人民幣	2022 年 7 月 14 日	99
2,003 美元	12,808 人民幣	2022 年 7 月 14 日	93
12,922 人民幣	1,895 美元	2022 年 7 月 14 日	32
2,263 美元	15,125 人民幣	2022 年 7 月 14 日	8
			232

16 金融工具及相關風險 (續)

買入	賣出	結算日期	公允價值 資產 / (負債) 美元
289,391 人民幣	45,197 美元	2022 年 7 月 14 日	(2,040)
289,391 人民幣	45,191 美元	2022 年 7 月 14 日	(2,035)
287,121 人民幣	44,842 美元	2022 年 7 月 14 日	(2,024)
287,121 人民幣	44,837 美元	2022 年 7 月 14 日	(2,019)
13,968 人民幣	2,167 美元	2022 年 7 月 14 日	(84)
13,231 人民幣	1,996 美元	2022 年 7 月 14 日	(23)
12,869 人民幣	1,930 美元	2022 年 7 月 14 日	(11)
16,049 人民幣	2,407 美元	2022 年 7 月 14 日	(13)
1,845 美元	12,495 人民幣	2022 年 7 月 14 日	(18)
2,172 美元	14,609 人民幣	2022 年 7 月 14 日	(6)
			<u>(8,273)</u>

信安可持續亞洲配置基金

截至二零二二年六月三十日

買入	賣出	結算日期	公允價值 資產 / (負債) 美元
2,355 美元	15,101 人民幣	2022 年 7 月 14 日	103
2,201 美元	14,074 人民幣	2022 年 7 月 14 日	103
1,983 美元	13,236 人民幣	2022 年 7 月 14 日	9
			<u>215</u>
301,692 人民幣	47,118 美元	2022 年 7 月 14 日	(2,127)
301,692 人民幣	47,112 美元	2022 年 7 月 14 日	(2,121)
296,882 人民幣	46,367 美元	2022 年 7 月 14 日	(2,093)
296,882 人民幣	46,361 美元	2022 年 7 月 14 日	(2,087)
13,142 人民幣	2,039 美元	2022 年 7 月 14 日	(79)
14,047 人民幣	2,106 美元	2022 年 7 月 14 日	(12)
15,022 人民幣	2,242 美元	2022 年 7 月 14 日	(1)
2,080 美元	14,066 人民幣	2022 年 7 月 14 日	(18)
2,089 美元	14,045 人民幣	2022 年 7 月 14 日	(5)
2,338 美元	15,736 人民幣	2022 年 7 月 14 日	(8)
			<u>(8,551)</u>

16 金融工具及相關風險 (續)

(e) 公允價值資料

(i) 金融工具估值

子基金有關公允價值計量的會計政策已在附註 2(d)(iv) 有所論述。

子基金按下列公允價值層級計量公允價值，當中反映了計算時所運用的主要數據。

- 第一層級：按相同工具在交投活躍市場取得的市場報價 (未經調整)。
- 第二層級：按除第一層級所包括的市場報價以外的可直接觀察數據 (即價格) 或間接觀察數據 (即源自價格)。這個層級涵蓋使用以下估值方式的工具：類似工具在交投活躍市場的市場報價；相同或同類工具在交投不活躍市場的報價；或其他估值模式，而當中所用的重要數據全都是直接或間接可從市場觀察所得的資料。
- 第三層級：按不可觀察數據。這個層級涵蓋非以可觀察市場資料的數據為估值模式的所有工具，而不可觀察的數據可對工具估值構成重大影響。這個層級包括使用估值方法的工具，即參考同類工具的市場報價，並就此需要作出重大的不可觀察的調整或假設，以反映不同工具的差異。

16 金融工具及相關風險 (續)

(ii) 公允價值層級—以公允價值計量的金融工具

下表按公允價值層級 (公允價值計量的分類方法) 分析在報告期末以公允價值計量的金融工具：

資產	信安亞太高息股票基金 2022			總額
	第1層級	第2層級	第3層級	
按公允價值計量且其變動 計入損益的金融資產：				
- 股票	\$ 122,507,764	\$ -	\$ -	\$ 122,507,764
	<u>\$ 122,507,764</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 122,507,764</u>

資產	信安亞太高息股票基金 2021			總額
	第1層級	第2層級	第3層級	
按公允價值計量且其變動 計入損益的金融資產：				
- 股票	\$ 164,444,752	\$ -	\$ -	\$ 164,444,752
	<u>\$ 164,444,752</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 164,444,752</u>

資產	信安可持續亞洲收益基金 2022			總額
	第1層級	第2層級	第3層級	
按公允價值計量且其變動 計入損益的金融資產：				
- 債務證券	\$ -	\$ 16,172,050	\$ -	\$ 16,172,050
- 遠期合約	-	232	-	232
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 16,172,282</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 16,172,282</u>

負債				總額
	第1層級	第2層級	第3層級	
按公允價值計量且其變動 計入損益的金融負債：				
- 遠期合約	\$ -	\$ 8,273	\$ -	\$ 8,273
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 8,273</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 8,273</u>

16 金融工具及相關風險 (續)

信安可持續亞洲配置基金				
2022				
	第 1 層級	第 2 層級	第 3 層級	總額
資產				
按公允價值計量且其變動				
計入損益的金融資產：				
- 股票	\$ 10,878,106	\$ -	\$ -	\$ 10,878,106
- 投資基金	1,588,713	-	-	1,588,713
- 房地產投資信託基金	189,760	-	-	189,760
- 債務證券	-	11,477,692	-	11,477,692
- 遠期合約	-	215	-	215
	\$ 12,656,579	\$ 11,477,907	\$ -	\$ 24,134,486
	\$ 12,656,579	\$ 11,477,907	\$ -	\$ 24,134,486
負債				
按公允價值計量且其變動				
計入損益的金融負債：				
- 遠期合約	\$ -	\$ 8,551	\$ -	\$ 8,551
	\$ -	\$ 8,551	\$ -	\$ 8,551
	\$ -	\$ 8,551	\$ -	\$ 8,551

於截至二零二二年及二零二一年六月三十日止年度內，金融工具並無在第一、第二及第三層級之間作出轉移。子基金按政策於報告期末時，確認報告期間所發生的公允價值層級之間的轉移。

(iii) 非按公允價值計量的金融工具

非按公允價值計入損益計量的金融工具是指賬面值約相當於公允價值的短期金融資產與金融負債。

非按公允價值計入損益計量的金融資產及負債包括：

- i 現金和現金等價物、應收股息、應收利息、應收經紀款項、認購單位應收款項、贖回單位應付金額、應付經紀款項、應付分派款項及應計開支及其他應付款項。由於這些金融資產和負債屬於短期性質，加上交易對手擁有高信用質量，因此，它們是其賬面金額與公允價值相若的短期金融資產和負債。它們被分類為屬於第 2 層級的公允價值層級；和
- ii 單位持有人應佔資產淨值。子基金定期贖回及發行單位，金額相等於贖回時子基金淨資產的比例，按與本財務報表所用的一致基準計算。因此，單位持有人應佔資產淨值的賬面值相等於其公允價值。它們被分類為屬於第 2 層級的公允價值層級。

17 參與非綜合入賬的結構性實體

子基金總結認為其投資但未合併的投資基金符合結構性實體的定義，因為：

- 該等基金的表決權僅與管理事宜相關，因此在確定其控制方時並非決定權；
- 該等基金的各项活動受其認購章程所限制；及
- 該等基金為投資者提供投資機會的目標狹窄而明確。

下表載列子基金非綜合入賬但持有權益的結構性實體的類別。

結構性實體的類別	性質與目的	子基金持有的權益
開放式投資基金	代表第三方投資者管理資產及為基金經理帶來收費。該等載體是通過向投資者發行股份以獲取資金。	投資於該等基金發行的股份

下表載列子基金於非綜合入賬結構性實體所持的權益。虧損的最大風險為本基金所持金融資產的賬面金額。

信安可持續亞洲配置基金：

截至二零二二年六月三十日

結構性實體	投資基金數目	按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產	
		資產淨值總額 (百萬美元) 美元	之賬面金額 美元
上市投資基金	5	158,471	1,588,713
房地產投資信託基金	1	10,350	189,760

於二零二二年一月十日 (開始營運日) 至二零二二年六月三十日止期間，除持有投資基金外，子基金並未向其提供任何財務支持，且亦無意提供進一步的財務或其他支持。

18 分部報告

基金經理代表子基金進行策略性的資源分配及評估其表現，並按照供作出策略性決策時使用內部報告以釐定經營分部。

基金經理認為子基金設有一個單一經營分部。該分部根據子基金的投資目標及政策，專門投資於一個包含上市股票組成的多元化組合。

子基金通過投資產生的所有收益和虧損均在綜合收益表中披露。基金經理所獲得的分部資料與綜合收益表和財務狀況表所披露的資料相同。

19 在截至二零二二年六月三十日止年度已頒布但尚未生效的修訂、新準則和詮釋可能帶來的影響

截至本財務報表刊發日，香港會計師公會已頒布在截至二零二二年六月三十日止年度尚未生效，亦沒有在本財務報表採用的多項修訂及新準則。這些修訂、準則及詮釋包括下列可能與子基金有關的項目。

*在以下日期
或之後開始的
會計期間生效*

《香港財務報告準則》的年度改進 (2018-2020 年度期間)

2022 年 1 月 1 日

子基金正在評估這些修訂、新準則和詮釋對初始採用期間的影響。子基金至今已確定新準則在某些方面可能對財務報表產生重大影響。

致單位持有人受託人報告書

我們特此確認，我們認為信安豐盛投資系列（「本基金」）的基金經理於截至二零二二年六月三十日止年度內在各重要方面均已按照訂立日期為二零二二年十月二十四日的信託契據（並於隨後就截至二零二二年六月三十日止年度不時修訂）的條文管理本基金。

)
) 代表
) 信安信託(亞洲)
) 有限公司
)

香港,

投資組合

於二零二二年六月三十日

信安亞太高息股票基金

	持股量	公允價值 美元 / 等值美元	佔資產淨 值百分比 (%)
上市投資			
(成本: 121,172,653 美元)			
股票			
澳洲			
Allkem Ltd	43,288	\$ 307,076	0.24
Ampol Ltd	24,108	567,790	0.44
Aristocrat Leisure Ltd	39,965	945,378	0.73
Australia and New Zealand Banking Group Ltd	74	1,122	0.00
BHP Group Ltd	101,950	2,893,551	2.24
Champion Iron Ltd	61,457	227,919	0.18
Charter Hall Social Infrastructure REIT	144,883	336,941	0.26
Cochlear Ltd	1,189	162,555	0.13
Coles Group Ltd	24,278	297,507	0.23
Collins Foods Ltd	206	1,405	0.00
Commonwealth Bank of Australia	12,030	748,097	0.58
Computershare Ltd	9,530	161,567	0.13
CSL Ltd	13,242	2,451,448	1.90
Dexus	21,839	133,434	0.10
Downer EDI Ltd	37,185	129,205	0.10
Endeavour Group Ltd	49,414	257,375	0.20
Goodman Group REIT	30,587	375,450	0.29
Graincorp Ltd-A	29,122	190,556	0.15
IDP Education Ltd	3,944	64,640	0.05
IGO Ltd	38,484	263,200	0.20
Insurance Australia Group Ltd	43,920	131,756	0.10
Integral Diagnostics Ltd	212,281	442,562	0.34
Johns Lyng Group Ltd	310	1,224	0.00
Karoon Energy Ltd	53,717	64,310	0.05
Lynas Rare Earths Ltd	40,889	245,607	0.19
Macquarie Group Ltd	2,244	254,001	0.20
Mirvac Group	248,447	337,614	0.26
National Australia Bank Ltd	93,584	1,763,655	1.37
NRW Holdings Ltd	217,538	253,703	0.20
OFX Group Ltd	153,683	242,148	0.19
Orora Ltd	210,327	528,212	0.41

投資組合

於二零二二年六月三十日 (續)

信安亞太高息股票基金

	持股量	公允價值 美元 / 等值美元	佔資產淨 值百分比 (%)
<i>澳洲 (續)</i>			
Qantas Airways Ltd	4,633	\$ 14,249	0.01
QBE Insurance Group Ltd	8,149	68,124	0.05
Santos Ltd	60,344	308,076	0.24
South32 Ltd	3,936	10,670	0.01
Steadfast Group Ltd	56,335	194,582	0.15
Telstra Corp Ltd	75,827	200,865	0.16
The Lottery Corp Ltd	29,293	91,101	0.07
Webjet Ltd	50,967	187,262	0.15
Westpac Banking Corp	79	1,060	0.00
Woodside Energy Group Ltd	45,048	986,900	0.77
Woolworths Group Ltd	22,829	559,187	0.43
		<u>\$ 17,403,084</u>	<u>13.50</u>
<i>中國</i>			
Alibaba Group Holding Ltd	281,500	\$ 4,014,869	3.11
A-Living Smart City Services Co Ltd-H	252,000	405,343	0.31
Angang Steel Co Ltd-H	2,224,000	830,549	0.64
ANTA Sports Products Ltd	70,400	864,993	0.67
Baidu Inc	41,850	792,109	0.61
Bosideng International Holdings Ltd	1,334,000	828,033	0.64
BYD Co Ltd-H	13,000	520,278	0.40
China Construction Bank Corp-H	1,703,620	1,144,316	0.89
China Lesso Group Holdings Ltd	456,000	688,144	0.53
China Longyuan Power Group Corp Ltd-H	288,000	556,486	0.43
China MeiDong Auto Holdings Ltd	202,000	635,933	0.49
China Mengniu Dairy Co Ltd	166,000	828,329	0.64
China Merchants Bank Co Ltd-H	145,500	973,610	0.75
China Overseas Land & Investment Ltd	263,500	832,904	0.65
China Resources Beer (Holdings) Co Ltd	30,000	223,687	0.17
China Resources Cement Holdings Ltd	794,000	533,327	0.41
China Resources Land Ltd	188,000	877,004	0.68
Grand Pharmaceutical Group Ltd	226,000	130,776	0.10
Country Garden Services Holdings Co Ltd	55,000	245,004	0.19
ENN Energy Holdings Ltd	5,700	93,646	0.07
Fuyao Glass Industry Group Co Ltd-H	167,200	848,168	0.66
Ganfeng Lithium Co Ltd-H	46,200	508,472	0.39

投資組合

於二零二二年六月三十日 (續)

信安亞太高息股票基金

	持股量	公允價值 美元 / 等值美元	佔資產淨 值百分比 (%)
<i>中國 (續)</i>			
Geely Automobile Holdings Ltd	440,000	\$ 1,000,484	0.78
Haier Smart Home Co Ltd-H	250,400	927,136	0.72
JD Health International Inc	28,500	223,581	0.17
JD.Com Inc	67,400	2,171,700	1.68
Kweichow Moutai Co Ltd-A	3,397	1,037,573	0.80
Li Ning Co Ltd	117,500	1,088,767	0.84
Meituan	83,600	2,069,275	1.60
NARI Technology Co Ltd-A	160,052	645,440	0.50
NetEase Inc	12,000	220,398	0.17
Orient Securities Co Ltd-H	680,800	382,667	0.30
Pharmaron Beijing Co Ltd-H	20,700	207,243	0.16
PICC Property and Casualty Co Ltd-H	834,000	867,399	0.67
Ping An Insurance Group Co of China Ltd-H	123,500	839,777	0.65
Postal Savings Bank of China Co Ltd-H	1,467,000	1,164,879	0.90
Shenzhou International Group Holdings Ltd	2,000	24,230	0.02
Sunny Optical Technology Group Co Ltd	60,700	989,514	0.77
Tencent Holdings Ltd	117,800	5,321,105	4.14
Tsingtao Brewery Co Ltd-H	64,000	665,630	0.52
Weichai Power Co Ltd-H	479,000	760,705	0.59
WuXi AppTec Co Ltd-H	38,300	510,126	0.40
WuXi Biologics (Cayman) Inc	28,500	260,815	0.20
Xiaomi Corp	179,800	312,584	0.24
Yankuang Energy Group Co Ltd-H	26,000	81,521	0.06
Zhongsheng Group Holdings Ltd	112,000	790,130	0.61
ZIJIN MINING GROUP CO LTD-H	212,000	259,670	0.20
		<u>\$ 40,198,329</u>	<u>31.12</u>
<i>香港</i>			
AIA Group Ltd	468,000	\$ 5,073,212	3.93
BOC Hong Kong (Holdings) Ltd	66,000	260,776	0.20
CK Hutchison Holdings Ltd	114,500	774,201	0.60
Galaxy Entertainment Group Ltd	179,000	1,067,730	0.83
Hong Kong Exchanges and Clearing Ltd	23,800	1,170,919	0.91
Hongkong Land Holdings Ltd	175,342	880,217	0.68
Hysan Development Co Ltd	738,000	2,224,591	1.72
Link REIT	113,800	928,293	0.72
SITC International Holdings Co Ltd	30,000	84,886	0.07
Sun Hung Kai Properties Ltd	21,500	254,028	0.20

投資組合

於二零二二年六月三十日 (續)

信安亞太高息股票基金

	持股量	公允價值 美元 / 等值美元	佔資產淨 值百分比 (%)
<i>香港 (續)</i>			
Swire Pacific Ltd	30,500	\$ 181,737	0.14
Swire Properties Ltd	137,400	341,145	0.26
Techtronic Industries Co Ltd	26,500	276,457	0.21
		<u>\$ 13,518,192</u>	<u>10.47</u>
<i>印度</i>			
Amber Enterprises India Ltd	25,728	\$ 732,233	0.57
APL Apollo Tubes Ltd	5,359	57,701	0.04
Asian Paints Ltd	1,405	47,971	0.04
Bajaj Finance Ltd	4,810	329,069	0.26
Caplin Point Laboratories Ltd	20,642	185,764	0.14
Hindustan Unilever Ltd	14,205	401,394	0.31
Housing Development Finance Corp Ltd	50,249	1,381,863	1.07
ICICI Bank Ltd	228,550	2,047,534	1.59
Indian Oil Corp Ltd	315,896	297,131	0.23
Infosys Ltd	26,911	498,374	0.39
KEI Industries Ltd	49,327	720,198	0.56
Maruti Suzuki India Ltd	3,466	371,927	0.29
Navin Fluorine International Ltd	4,326	200,114	0.16
Nestle India Ltd	2,948	652,421	0.51
Pidilite Industries Ltd	2,437	64,519	0.05
Polycab India Ltd	7,051	196,616	0.15
Power Grid Corp of India Ltd	128,818	345,792	0.27
Reliance Industries Ltd	56,146	1,846,174	1.43
Varun Beverages Ltd	214,269	2,145,835	1.66
WNS (Holdings) Ltd-ADR	7,410	553,082	0.43
		<u>\$ 13,075,712</u>	<u>10.15</u>
<i>印尼</i>			
PT AKR Corporindo Tbk	18,447,800	\$ 1,275,173	0.99
PT Bank Central Asia Tbk	2,343,900	1,140,419	0.88
PT Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	3,005,966	837,181	0.65
PT Adaro Energy Indonesia Tbk	1,580,600	303,372	0.24

投資組合

於二零二二年六月三十日 (續)

信安亞太高息股票基金

	持股量	公允價值 美元 / 等值美元	佔資產淨 值百分比 (%)
<i>印尼 (續)</i>			
PT Telkom Indonesia (Persero) Tbk	3,508,400	\$ 941,795	0.73
		<u>\$ 4,497,940</u>	<u>3.49</u>
<i>馬來西亞</i>			
CIMB Group Holdings Bhd	544,400	\$ 612,643	0.48
Misc Bhd	317,400	511,297	0.40
Sime Darby Plantation Bhd	387,200	380,392	0.29
		<u>\$ 1,504,332</u>	<u>1.17</u>
<i>新加坡</i>			
Aem Holdings Ltd	434,800	\$ 1,294,085	1.00
BOC Aviation Ltd	4,200	35,304	0.03
CDL Hospitality Trusts	630,900	576,019	0.45
DBS Group Holdings Ltd	36,600	780,940	0.61
Frencken Group Ltd	169,000	134,860	0.10
Mapletree Industrial Trust	296,000	553,271	0.43
SATS Ltd	52,800	148,037	0.11
Sea Ltd-ADR	1,089	72,811	0.06
SIA Engineering Co Ltd	129,800	227,687	0.18
Singapore Telecommunications Ltd	369,800	672,605	0.52
United Overseas Bank Ltd	40,000	754,853	0.59
UOL Group Ltd	108,000	571,445	0.44
		<u>\$ 5,821,917</u>	<u>4.52</u>
<i>南韓</i>			
Daeduck Electronics Co Ltd	15,052	\$ 302,993	0.23
EcoPro BM Co Ltd	8,056	703,853	0.55
Hana Financial Group Inc	21,138	640,288	0.50
Hana Materials Inc	5,959	219,723	0.17
Hansol Chemical Co Ltd	98	15,389	0.01
Hyundai Motor Co	3,563	495,062	0.38
KB Financial Group Inc	13,238	490,665	0.38
Kia Corp	15,652	931,357	0.72

投資組合

於二零二二年六月三十日 (續)

信安亞太高息股票基金

	持股量	公允價值 美元 / 等值美元	佔資產淨 值百分比 (%)
<i>南韓 (續)</i>			
KoMiCo Ltd	1,793	\$ 64,801	0.05
Naver Corp	946	174,771	0.14
NCSoft Corp	193	51,924	0.04
Osstem Implant.Co Ltd	6,148	474,681	0.37
Posco Holdings Inc	572	101,492	0.08
PSK Inc	8,484	242,946	0.19
Samsung Biologics Co Ltd	431	262,102	0.20
Samsung Electronics Co Ltd	88,070	3,864,288	3.00
Samsung Electronics Co Ltd	5,529	221,318	0.17
Samsung SDI Co Ltd	1,016	416,075	0.32
SK Hynix Inc	6,911	484,115	0.38
SK Telecom Co Ltd	16,014	641,017	0.50
		<u>\$ 10,798,860</u>	<u>8.38</u>
<i>台灣</i>			
Chailease Holding Co Ltd	37,590	\$ 263,517	0.20
CTBC Financial Holding Co Ltd	416,100	351,157	0.27
E.SUN Financial Holding Co Ltd	225,000	219,387	0.17
Elite Material Co Ltd	2,000	12,003	0.01
Feng Tay Enterprises Co Ltd	18,000	106,213	0.08
Fubon Financial Holding Co Ltd	32,000	64,340	0.05
Lotes Co Ltd	17,000	381,817	0.30
MediaTek Inc	53,000	1,160,077	0.90
Nuvoton Technology Corp	185,000	845,942	0.66
Sinopac Financial Holdings Co Ltd	195,300	110,317	0.09
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	454,169	7,268,660	5.65
Unimicron Technology Corp	67,000	357,054	0.28
		<u>\$ 11,140,484</u>	<u>8.66</u>
<i>泰國</i>			
Bangkok Bank PCL	192,100	\$ 726,497	0.56
Kasikornbank PCL	129,500	555,786	0.43
PTT Exploration and Production PCL	253,300	1,144,514	0.89
		<u>\$ 2,426,797</u>	<u>1.88</u>

投資組合

於二零二二年六月三十日 (續)

信安亞太高息股票基金

	持股量	公允價值 美元 / 等值美元	佔資產淨 值百分比 (%)
<i>菲律賓</i>			
BDO Unibank Inc	869,640	\$ 1,747,663	1.36
Wilcon Depot Inc	865,100	374,454	0.29
		<u>\$ 2,122,117</u>	<u>1.65</u>
股票總額		<u>\$ 122,507,764</u>	<u>94.99</u>
上市投資總額		\$ 122,507,764	94.99
其他資產淨值		<u>\$ 6,465,848</u>	<u>5.01</u>
資產淨值總額		<u>\$ 128,973,612</u>	<u>100.00</u>

投資組合 於二零二二年六月三十日 (續)

信安可持續亞洲收益基金

	持股量	公允價值 美元 / 等值美元	佔資產 淨值 百分比 (%)
上市投資			
(成本: 17,912,773 美元)			
債務證券			
美國			
AAC Technologies Holdings Inc 2.625% 2 Jun 2026	600,000	\$ 513,402	3.03
Abja Investment Co Pte Ltd 5.95% 31 Jul 2024	300,000	299,625	1.77
Adani Electricity Mumbai Ltd 3.949% 12 Feb 2030	300,000	244,164	1.44
Adani Green Energy (UP) Ltd 6.25% 10 Dec 2024	400,000	382,000	2.25
AIA Group Ltd 3.375% 7 Apr 2030	400,000	375,196	2.21
Alibaba Group Holding Ltd 2.125% 9 Feb 2031	300,000	248,718	1.47
Baidu Inc 4.875% 14 Nov 2028	400,000	404,109	2.38
Bank Mandiri (Persero) Tbk PT 4.75% 13 May 2025	300,000	303,627	1.79
Bank of China Ltd (Hong Kong Branch) 2% 24 Feb 2025	275,000	265,382	1.56
Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk PT 3.95% 28 Mar 2024	275,000	274,560	1.62
BOC Aviation (USA) Corp 1.625% 29 Apr 2024	600,000	575,190	3.39
CDBL Funding 2 3.125% 2 Mar 2027	300,000	284,574	1.68
China Cinda (2020) I Management Ltd 3.25% 28 Jan 2027	400,000	372,564	2.20
China Hongqiao Group Ltd 7.125% 22 Jul 2022	350,000	347,427	2.05
China Oil and Gas Group Ltd 4.7% 30 Jun 2026	300,000	263,250	1.55
CK Hutchison International (20) Ltd 3.375% 8 May 2050	300,000	245,378	1.45
CLP Power Hong Kong Financing Ltd 2.5% 30 Jun 2035	300,000	242,481	1.43

投資組合

於二零二二年六月三十日 (續)

信安可持續亞洲收益基金

	持股量	公允價值 美元 / 等值美元	佔資產淨 值 百分比 (%)
<i>美國 (續)</i>			
CMT MTN Pte Ltd 3.609% 4 Apr 2029	300,000	\$ 288,656	1.70
Country Garden Holdings Co Ltd 5.125% 14 Jan 2027	300,000	131,144	0.77
DBS Group Holdings Ltd 1.822% 10 Mar 2031	400,000	363,428	2.14
Emirate of Abu Dhabi 3% 15 Sep 2051	300,000	226,370	1.34
GC Treasury Center Co Ltd 5.2% 30 Mar 2052	300,000	260,946	1.54
GLP Pte Ltd 3.875% 4 Jun 2025	200,000	192,840	1.14
Greentown China Holdings Ltd 5.65% 13 Jul 2025	200,000	158,000	0.93
HDFC Bank Ltd 3.7% Perpetual	300,000	249,000	1.47
ICBCIL Finance Co Ltd 1.75% 25 Aug 2025	420,000	392,097	2.31
Indian Railway Finance Corp Ltd 2.8% 10 Feb 2031	300,000	243,143	1.43
Industrial and Commercial Bank of China Ltd 3.2% Perpetual	300,000	284,227	1.68
KasikornBank PCL (Hong Kong Branch) 3.343% 2 Oct 2031	300,000	269,490	1.59
KB Kookmin Card Co Ltd 4% 9 Jun 2025	300,000	297,129	1.75
Kookmin Bank 2.375% 15 Feb 2027	300,000	280,307	1.65
Lenovo Group Ltd 3.421% 2 Nov 2030	300,000	256,031	1.51
Longfor Group Holdings Ltd 4.5% 16 Jan 2028	400,000	318,057	1.88
Melco Resorts Finance Ltd 5.75% 21 Jul 2028	200,000	128,000	0.75
Muthoot Finance Ltd 6.125% 31 Oct 2022	300,000	299,010	1.76
Oversea-Chinese Banking Corporation Ltd 4.602% 15 Jun 2032	300,000	299,457	1.77
Perusahaan Gas Negara Tbk PT 5.125% 16 May 2024	400,000	401,253	2.37
Power Finance Corporation Ltd 3.75% 18 Jun 2024	300,000	296,425	1.75
RKPF Overseas 2019 A Ltd 6.7% 30 Sep 2024	200,000	109,206	0.64
Santos Finance Ltd 5.25% 13 Mar 2029	300,000	288,787	1.70
Shinhan Financial Group Co Ltd 1.35% 10 Jan 2026	300,000	275,904	1.63
Shriram Transport Finance Company Ltd 5.1% 16 Jul 2023	300,000	287,250	1.69
Sinopec Group Overseas Development (2018) Ltd 3.68% 8 Aug 2049	300,000	239,364	1.41

投資組合

於二零二二年六月三十日 (續)

信安可持續亞洲收益基金

	持股量	公允價值 美元 / 等值美元	佔資產 淨值 百分比 (%)
<i>美國 (續)</i>			
Sk Battery America Inc 2.125% 26 Jan 2026	300,000	\$ 270,858	1.60
Star Energy Geothermal (Wayang Windu) Ltd 6.75% 24 Apr 2033	300,000	232,125	1.37
Star Energy Geothermal Darajat II Ltd 4.85% 14 Oct 2038	400,000	339,000	2.00
Tencent Holdings Ltd 2.39% 3 Jun 2030	300,000	251,739	1.48
Tencent Holdings Ltd 3.84% 22 Apr 2051	300,000	234,184	1.38
Tower Bersama Infrastructure Tbk PT 2.75% 20 Jan 2026	300,000	270,878	1.60
TSMC Arizona Corp 3.125% 25 Oct 2041	300,000	247,432	1.46
United Overseas Bank Ltd 1.25% 14 Apr 2026	300,000	275,624	1.63
United States Treasury 0.125% 30 Sep 2022	475,000	473,023	2.79
United States Treasury 1.375% 15 Nov 2031	265,000	230,509	1.36
United States Treasury 2.875% 15 May 2052	280,000	266,656	1.57
Yanlord Land HK Co Ltd 5.125% 20 May 2026	300,000	226,830	1.34
Yongda Investment Ltd 2.25% 16 Jun 2025	400,000	376,024	2.22
債券 (總額)		\$ 16,172,050	95.37
遠期合約		(8,041)	(0.05)
		\$ (8,041)	(0.05)
投資總額		\$ 16,164,009	95.32
其他資產淨值		793,347	4.68
資產淨值總額		\$ 16,957,356	100.00

投資組合 (續)

於二零二二年六月三十日

信安可持續亞洲配置基金

	持股量	公允價值 美元/ 等值美元	佔資產淨 值百分比 (%)
上市投資 (成本: 27,574,130 美元)			
股票			
<i>澳洲</i>			
ALS Ltd	21,995	\$ 161,534	0.63
Aristocrat Leisure Ltd	9,380	221,756	0.87
CSL Ltd	1,696	313,792	1.23
James Hardie Industries PLC	3,734	81,575	0.32
Macquarie Group Ltd	2,898	327,837	1.28
OZ Minerals Ltd	12,563	153,428	0.60
Ramsay Health Care Ltd	3,279	165,142	0.65
Santos Ltd	83,352	425,292	1.66
Seven Group Holdings Ltd	10,376	118,513	0.46
		<u>\$ 1,968,869</u>	<u>7.70</u>
<i>香港</i>			
AIA Group Ltd	46,400	\$ 502,911	1.97
Alibaba Group Holding Ltd	30,600	436,366	1.71
China Longyuan Power Group Corp Ltd	57,000	110,122	0.43
China Mengniu Dairy Co Ltd	35,000	174,622	0.68
Galaxy Entertainment Group Ltd	39,000	232,600	0.91
Hong Kong Exchanges and Clearing Ltd	8,100	398,448	1.56
Kingboard Laminates Holdings Ltd	113,000	139,397	0.55
Meituan	12,600	311,831	1.22
Shenzhen International Group Holdings Ltd	14,700	178,061	0.70
Techtronic Industries Co Ltd	26,500	276,416	1.08
Tencent Holdings Ltd	12,900	582,616	2.28
WuXi AppTec Co Ltd	22,000	292,980	1.15
Yum China Holdings Inc	5,000	243,916	0.95
		<u>\$ 3,880,286</u>	<u>15.19</u>

投資組合 (續)

於二零二二年六月三十日

信安可持續亞洲配置基金

	持股量	公允價值 美元/ 等值美元	佔資產淨 值百分比 (%)
<i>印尼</i>			
Bank Central Asia Tbk PT	642,700	\$ 312,797	1.22
Bank Negara Indonesia (Persero) Tbk PT	107,400	56,597	0.22
Telkom Indonesia (Persero) Tbk PT	953,100	255,926	1.00
		<u>\$ 625,320</u>	<u>2.44</u>
<i>馬來西亞</i>			
CIMB Group Holdings Bhd	151,700	\$ 170,716	0.67
IHH Healthcare Bhd	128,800	188,488	0.74
		<u>\$ 359,204</u>	<u>1.41</u>
<i>新加坡</i>			
Capitaland Investment Ltd	155,900	\$ 427,921	1.67
DBS Group Holdings Ltd	10,000	213,264	0.83
Singapore Technologies Engineering Ltd	123,600	362,354	1.42
Singapore Telecommunications Ltd	238,200	433,029	1.69
		<u>\$ 1,436,568</u>	<u>5.61</u>
<i>南韓</i>			
LG Chem Ltd	267	\$ 106,109	0.42
		<u>\$ 106,109</u>	<u>0.42</u>
<i>台灣</i>			
E Ink Holdings Inc	20,000	\$ 126,793	0.50
MediaTek Inc	5,000	109,472	0.43
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	44,000	704,389	2.75
		<u>\$ 940,654</u>	<u>3.68</u>

投資組合 (續) 於二零二二年六月三十日

信安可持續亞洲配置基金

	持股量	公允價值 美元/ 等值美元	佔資產淨 值百分比 (%)
泰國			
Airports of Thailand PCL	31,200	\$ 62,657	0.25
Bangkok Dusit Medical Services PCL	338,300	239,220	0.94
		<u>\$ 301,877</u>	<u>1.19</u>
美國			
ICICI Bank Ltd	6,820	\$ 120,987	0.47
Linde PLC	609	175,106	0.68
Posco Holdings Inc	1,263	56,229	0.22
Reliance Industries Ltd	7,736	503,227	1.96
Samsung Electronics Co Ltd	370	403,670	1.58
		<u>\$ 1,259,219</u>	<u>4.91</u>
股票總額		<u>\$ 10,878,106</u>	<u>42.55</u>
債務證券			
美國			
AAC Technologies Holdings Inc 2.625% 2 Jun 2026	400,000	\$ 342,268	1.34
Abja Investment Co Pte Ltd 5.95% 31 Jul 2024	200,000	199,750	0.78
Adani Electricity Mumbai Ltd 3.949% 12 Feb 2030	200,000	162,776	0.64
Adani Green Energy (UP) Ltd 6.25% 10 Dec 2024	250,000	238,750	0.93
AIA Group Ltd 3.375% 7 Apr 2030	275,000	257,947	1.01
Alibaba Group Holding Ltd 2.125% 9 Feb 2031	200,000	165,812	0.65
Baidu Inc 4.875% 14 Nov 2028	275,000	277,825	1.09
Bank Mandiri (Persero) Tbk PT 4.75% 13 May 2025	200,000	202,418	0.79
Bank of China Ltd (Hong Kong Branch) 2% 24 Feb 2025	225,000	217,130	0.85
Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk PT 3.95% 28 Mar 2024	225,000	224,640	0.88

投資組合 (續)

於二零二二年六月三十日

信安可持續亞洲配置基金

	持股量	公允價值 美元/ 等值美元	佔資產淨 值百分比 (%)
<i>美國 (續)</i>			
BOC Aviation (USA) Corp 1.625% 29 Apr 2024	450,000	\$ 431,392	1.69
CDBL Funding 2 3.125% 2 Mar 2027	200,000	189,716	0.74
China Cinda (2020) I Management Ltd 3.25% 28 Jan 2027	275,000	256,138	1.00
China Hongqiao Group Ltd 7.125% 22 Jul 2022	250,000	248,162	0.97
China Oil and Gas Group Ltd 4.7% 30 Jun 2026	275,000	241,313	0.94
CK Hutchison International (20) Ltd 3.375% 8 May 2050	200,000	163,585	0.64
CLP Power Hong Kong Financing Ltd 2.5% 30 Jun 2035	200,000	161,654	0.63
CMT MTN Pte Ltd 3.609% 4 Apr 2029	200,000	192,437	0.75
Country Garden Holdings Co Ltd 5.125% 14 Jan 2027	200,000	87,429	0.34
DBS Group Holdings Ltd 1.822% 10 Mar 2031	275,000	249,857	0.98
Emirate of Abu Dhabi 3% 15 Sep 2051	200,000	150,913	0.59
GC Treasury Center Co Ltd 5.2% 30 Mar 2052	200,000	173,964	0.68
GLP Pte Ltd 3.875% 4 Jun 2025	200,000	192,840	0.75
Greentown China Holdings Ltd 5.65% 13 Jul 2025	200,000	158,000	0.62
HDFC Bank Ltd 3.7% Perpetual	200,000	166,000	0.65
ICBCIL Finance Co Ltd 1.75% 25 Aug 2025	475,000	443,443	1.73
Indian Railway Finance Corp Ltd 2.8% 10 Feb 2031	200,000	162,095	0.63
Industrial and Commercial Bank of China Ltd 3.2% Perpetual	200,000	189,485	0.74
KasikornBank PCL (Hong Kong Branch) 3.343% 2 Oct 2031	200,000	179,660	0.70
KB Kookmin Card Co Ltd 4% 9 Jun 2025	200,000	198,086	0.77
Kookmin Bank 2.375% 15 Feb 2027	200,000	186,871	0.73
Lenovo Group Ltd 3.421% 2 Nov 2030	200,000	170,688	0.67
Link Finance (Cayman) 2009 Ltd 2.875% 21 Jul 2026	275,000	264,412	1.03
Longfor Group Holdings Ltd 4.5% 16 Jan 2028	275,000	218,664	0.85

投資組合 (續)

於二零二二年六月三十日

信安可持續亞洲配置基金

	持股量	公允價值 美元/ 等值美元	佔資產淨 值百分比 (%)
<i>美國 (續)</i>			
Melco Resorts Finance Ltd 5.75% 21 Jul 2028	200,000	\$ 128,000	0.50
Muthoot Finance Ltd 6.125% 31 Oct 2022	200,000	199,340	0.78
Oversea-Chinese Banking Corporation Ltd 4.602% 15 Jun 2032	200,000	199,638	0.78
Perusahaan Gas Negara Tbk PT 5.125% 16 May 2024	275,000	275,862	1.08
Power Finance Corporation Ltd 3.75% 18 Jun 2024	200,000	197,617	0.77
RKPF Overseas 2019 A Ltd 6.7% 30 Sep 2024	200,000	109,206	0.43
Santos Finance Ltd 5.25% 13 Mar 2029	200,000	192,525	0.75
Shanghai Port Group (BVI) Development Co Ltd 2.85% 11 Sep 2029	275,000	250,393	0.98
Shinhan Financial Group Co Ltd 1.35% 10 Jan 2026	200,000	183,936	0.72
Shriram Transport Finance Company Ltd 5.1% 16 Jul 2023	200,000	191,500	0.75
Sinopec Group Overseas Development (2018) Ltd 3.68% 8 Aug 2049	200,000	159,576	0.62
Sk Battery America Inc 2.125% 26 Jan 2026	200,000	180,572	0.71
Star Energy Geothermal (Wayang Windu) Ltd 6.75% 24 Apr 2033	250,000	193,437	0.76
Star Energy Geothermal Darajat II Ltd 4.85% 14 Oct 2038	275,000	233,063	0.91
Tencent Holdings Ltd 2.39% 3 Jun 2030	200,000	167,826	0.66
Tencent Holdings Ltd 3.84% 22 Apr 2051	200,000	156,123	0.61
Tower Bersama Infrastructure Tbk PT 2.75% 20 Jan 2026	200,000	180,585	0.71
TSMC Arizona Corp 3.125% 25 Oct 2041	200,000	164,955	0.64
United Overseas Bank Ltd 1.25% 14 Apr 2026	200,000	183,749	0.72
United States Treasury 1.375% 15 Nov 2031	50,000	43,492	0.17
United States Treasury 2.875% 15 May 2052	190,000	180,945	0.71
Yanlord Land HK Co Ltd 5.125% 20 May 2026	200,000	151,220	0.59
Yongda Investment Ltd 2.25% 16 Jun 2025	200,000	188,012	0.74
		\$ 11,477,692	44.87

投資組合 (續)

於二零二二年六月三十日

信安可持續亞洲配置基金

	持股量	公允價值 美元/ 等值美元	佔資產淨 值百分比 (%)
投資基金			
美國			
HSBC Asia Ex Japan Sustainable Equity UCITS ETF	11,190	162,031	0.63
Invesco QQQ Trust	789	221,141	0.86
iShares MSCI Taiwan ETF	8,959	451,713	1.77
KraneShares MSCI China ESG Leaders UCITS ETF USD	9,282	264,723	1.04
SPDR S&P 500 ESG ETF	13,500	489,105	1.91
		<u>\$ 1,588,713</u>	<u>6.21</u>
房地產投資信託基金			
新加坡			
CapitaLand Integrated Commercial Trust	121,700	189,760	0.74
		<u>\$ 189,760</u>	<u>0.74</u>
遠期合約			
外匯遠期合約		(8,336)	(0.03)
		<u>\$ (8,336)</u>	<u>(0.03)</u>
上市投資總額		<u>\$ 24,125,935</u>	<u>94.34</u>
其他資產淨值		1,447,581	5.66
資產淨值總額		<u>\$ 25,573,516</u>	<u>100.00</u>

金融衍生工具詳情

截至二零二二年六月三十日

截至二零二二年六月三十日，本基金持有的金融衍生工具情況概列如下：

外匯遠期合約

信安可持續亞洲收益基金

貨幣/ 買入金額	貨幣/ 賣出金額	結算日期	交易對手	公允價值資產 /(負債) 美元
289,391 人民幣	45,197 美元	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	(2,040)
289,391 人民幣	45,191 美元	2022 年 7 月 14 日	加拿大皇家銀行	(2,035)
287,121 人民幣	44,842 美元	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	(2,024)
287,121 人民幣	44,837 美元	2022 年 7 月 14 日	加拿大皇家銀行	(2,019)
2,126 美元	13,593 人民幣	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	99
2,003 美元	12,808 人民幣	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	93
13,968 人民幣	2,167 美元	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	(84)
13,231 人民幣	1,996 美元	2022 年 7 月 14 日	加拿大皇家銀行	(23)
12,869 人民幣	1,930 美元	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	(11)
16,049 人民幣	2,407 美元	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	(13)
1,845 美元	12,495 人民幣	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	(18)
12,922 人民幣	1,895 美元	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	32
2,263 美元	15,125 人民幣	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	8
2,172 美元	14,609 人民幣	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	(6)

信安可持續亞洲配置基金

貨幣/ 買入金額	貨幣/ 賣出金額	結算日期	交易對手	公允價值資產 /(負債) 美元
301,692 人民幣	47,118 美元	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	(2,127)
301,692 人民幣	47,112 美元	2022 年 7 月 14 日	加拿大皇家銀行	(2,121)
296,882 人民幣	46,367 美元	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	(2,093)
296,882 人民幣	46,361 美元	2022 年 7 月 14 日	加拿大皇家銀行	(2,087)
2,355 美元	15,101 人民幣	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	103
2,201 美元	14,074 人民幣	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	103
13,142 人民幣	2,039 美元	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	(79)
14,047 人民幣	2,106 美元	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	(12)
1,983 美元	13,236 人民幣	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	9
15,022 人民幣	2,242 美元	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	(1)
2,080 美元	14,066 人民幣	2022 年 7 月 14 日	加拿大皇家銀行	(18)
2,089 美元	14,045 人民幣	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	(5)
2,338 美元	15,736 人民幣	2022 年 7 月 14 日	澳新銀行集團有限公司	(8)

因金融衍生工具產生的風險承擔資料

信安可持續亞洲收益基金

下表分析了自二零二一年十二月十五日至二零二二年六月三十日止期間，出於任何目的使用金融衍生工具所產生的最低、最高和平均風險承擔總額分別佔子基金的資產淨值百分比：

	2022 佔資產淨值百分比 (%)
最低風險承擔總額	0.01%
最高風險承擔總額	0.25%
平均風險承擔總額	0.10%

下表分析了自二零二一年十二月十五日至二零二二年六月三十日止期間，出於任何目的使用金融衍生工具所產生的最低、最高和平均風險承擔淨額分別佔子基金的資產淨值百分比：

	2022 佔資產淨值百分比 (%)
最低風險承擔淨額	0%
最高風險承擔淨額	0%
平均風險承擔淨額	0%

因金融衍生工具產生的風險承擔資料(續)

信安可持續亞洲配置基金

下表分析了自二零二二年一月十一日至二零二二年六月三十日止期間，出於任何目的使用金融衍生工具所產生的最低、最高和平均風險承擔淨額分別佔子基金的資產淨值百分比：

	2022 佔資產淨值百分比 (%)
最低風險承擔總額	0.01%
最高風險承擔總額	0.17%
平均風險承擔總額	0.07%

下表分析了自二零二二年一月十一日至二零二二年六月三十日止期間，出於任何目的使用金融衍生工具所產生的最低、最高和平均風險承擔淨額分別佔子基金的資產淨值百分比：

	2022 佔資產淨值百分比 (%)
最低風險承擔淨額	0%
最高風險承擔淨額	0%
平均風險承擔淨額	0%

投資組合持有量變動表

截至二零二二年六月三十日止年度/期間

	佔資產淨值百分比 (%)			
	信安亞太高息股票基金 2022	信安亞太高息股票基金 2021	信安可持續亞洲收益基金 2022	信安可持續亞洲配置基金 2022
上市投資				
股票				
澳洲	13.50	11.99	-	7.70
中國	31.12	31.34	-	-
香港	10.47	8.40	-	15.19
印度	10.15	12.64	-	-
印尼	3.49	0.96	-	2.44
馬來西亞	1.17	0.84	-	1.41
新西蘭	-	0.67	-	-
新加坡	4.52	4.49	-	5.61
南韓	8.38	14.58	-	0.42
台灣	8.66	10.89	-	3.68
泰國	1.88	0.34	-	1.19
菲律賓	1.65	1.39	-	-
美國	-	-	-	4.91
股票總額	94.99	98.53		42.55
投資基金	-	-	-	6.21
房地產投資信託基金	-	-	-	0.74
債務證券	-	-	95.37	44.87
遠期合約	-	-	(0.05)	(0.03)
投資總額	94.99	98.53	95.29	94.34
其他資產淨值	5.01	1.47	4.68	5.66
資產淨值總額	100.00	100.00	100.00	100.00

基金業績表

截至二零二二年六月三十日止年度/期間

信安亞太高息股票基金

(a) 資產淨值總額:

	2022 美元	2021 美元	2020 美元
資產淨值總額			
- 收益類單位	\$ 17,525,352	\$ 25,060,766	\$ 20,837,636
- 累算類單位—機構	111,448,260	141,830,617	119,988,086

(b) 每基金單位資產淨值

	計值 貨幣	2022	2021	2020
每基金單位資產淨值				
- 收益類單位	美元	\$ 30.36	\$ 41.79	\$ 30.98
- 累算類單位—機構	美元	13.85	18.71	13.62

(c) 業績記錄:

截至以下日期止年度	收益類單位		累算類單位—機構	
	最高發行價	最低買入價	最高發行價	最低買入價
2013年6月30日	\$ 30.25	\$ 24.19	\$ -	\$ -
2014年6月30日	29.48	25.57	-	-
2015年6月30日	32.46	27.55	-	-
2016年6月30日	29.37	21.98	10.00	8.43
2017年6月30日	30.67	24.98	12.28	9.77
2018年6月30日	37.20	30.12	15.16	12.12
2019年6月30日	33.35	27.26	13.84	11.48
2020年6月30日	33.42	22.19	14.50	9.66
2021年6月30日	44.85	31.92	19.90	14.03
2022年6月30日	41.42	29.97	18.54	13.61

基金業績表

截至二零二二年六月三十日止年度/期間 (續)

信安可持續亞洲收益基金

(a) 資產淨值總額:

	2022 美元
資產淨值總額	
- 添利 (每月) 類單位 — 退休 (港元)	\$ 84,385
- 累算類單位 — 機構 (美元)	15,436,419
- 收益 (每月) 類單位 — 機構 (美元)	845,555
- 累算類單位 — 零售 (港元)	84,654
- 累算類單位 — 零售 (人民幣對沖)	84,654
- 累算類單位 — 零售 (美元)	84,654
- 收益 (每月) 類單位 — 零售 (港元)	84,393
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (港元)	84,272
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (人民幣對沖)	84,096
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (美元)	84,274

(b) 單位資產淨值:

	計值 貨幣	2022
每基金單位資產淨值		
- 添利 (每月) 類單位 — 退休 (港元)	港元	8.29
- 累算類單位 — 機構 (美元)	美元	8.48
- 收益 (每月) 類單位 — 機構 (美元)	美元	8.32
- 累算類單位 — 零售 (港元)	港元	8.51
- 累算類單位 — 零售 (人民幣對沖)	人民幣	8.89
- 累算類單位 — 零售 (美元)	美元	8.46
- 收益 (每月) 類單位 — 零售 (港元)	港元	8.35
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (港元)	港元	8.28
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (人民幣對沖)	人民幣	8.54
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (美元)	美元	8.23

(c) 業績記錄:

截至以下日期止期間	添利 (每月) 類單位 — 退休 (港元)	
	最高發行價 港元	最低買入價 港元
2022年6月30日	9.99	8.34

基金業績表

截至二零二二年六月三十日止年度/期間 (續)

信安可持續亞洲收益基金 (續)

(c) 業績記錄 (續):

截至以下日期止期間	累算類單位 — 機構 (美元)	
	最高發行價 美元	最低買入價 美元
2022年6月30日	9.96	8.48

截至以下日期止期間	收益 (每月) 類單位 — 機構 (美元)	
	最高發行價 美元	最低買入價 美元
2022年6月30日	9.96	8.35

截至以下日期止期間	累算類單位 — 零售 (港元)	
	最高發行價 港元	最低買入價 港元
2022年6月30日	9.99	8.52

截至以下日期止期間	累算類單位 — 零售 (人民幣對沖)	
	最高發行價 人民幣	最低買入價 人民幣
2022年6月30日	9.97	8.85

截至以下日期止期間	累算類單位 — 零售 (美元)	
	最高發行價 美元	最低買入價 美元
2022年6月30日	9.96	8.47

基金業績表

截至二零二二年六月三十日止年度/期間 (續)

信安可持續亞洲收益基金(續)

(c) 業績記錄 (續):

截至以下日期止期間	收益 (每月) 類單位 — 零售 (港元)	
	最高發行價 港元	最低買入價 港元
2022年6月30日	9.99	8.38

截至以下日期止期間	添利 (每月) 類單位 — 零售 (港元)	
	最高發行價 港元	最低買入價 港元
2022年6月30日	9.99	8.33

截至以下日期止期間	添利 (每月) 類單位 — 零售 (人民幣對沖)	
	最高發行價 人民幣	最低買入價 人民幣
2022年6月30日	9.97	8.61

截至以下日期止期間	添利 (每月) 類單位 — 零售 (美元)	
	最高發行價 美元	最低買入價 美元
2022年6月30日	9.96	8.28

基金業績表

截至二零二二年六月三十日止年度/期間 (續)

信安可持續亞洲配置基金

(a) 資產淨值總額:

	2022 美元
資產淨值總額	
- 添利 (每月) 類單位 — 退休 (港元)	\$ 84,869
- 累算類單位 — 機構 (美元)	24,894,929
- 累算類單位 — 零售 (港元)	85,016
- 累算類單位 — 零售 (人民幣對沖)	85,016
- 累算類單位 — 零售 (美元)	85,016
- 收益 (每月) 類單位 — 零售 (港元)	84,706
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (港元)	84,709
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (人民幣對沖)	84,543
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (美元)	84,712

(b) 每基金單位資產淨值

	計值 貨幣	2022 美元
每基金單位資產淨值		
- 添利 (每月) 類單位 — 退休 (港元)	港元	8.41
- 累算類單位 — 機構 (美元)	美元	8.52
- 累算類單位 — 零售 (港元)	港元	8.55
- 累算類單位 — 零售 (人民幣對沖)	人民幣	8.92
- 累算類單位 — 零售 (美元)	美元	8.50
- 收益 (每月) 類單位 — 零售 (港元)	港元	8.43
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (港元)	港元	8.39
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (人民幣對沖)	人民幣	8.67
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (美元)	美元	8.34

基金業績表

截至二零二二年六月三十日止年度/期間 (續)

信安可持續亞洲配置基金(續)

(c) 業績記錄:

截至以下日期止期間	添利 (每月) 類單位— 退休 (港元)	
	最高發行價	最低買入價
	港元	港元
2022年6月30日	10.04	8.45

截至以下日期止期間	累算類單位— 機構 (美元)	
	最高發行價	最低買入價
	美元	美元
2022年6月30日	10.05	8.53

截至以下日期止期間	累算類單位— 零售 (港元)	
	最高發行價	最低買入價
	港元	港元
2022年6月30日	10.04	8.56

截至以下日期止期間	累算類單位— 零售 (人民幣對沖)	
	最高發行價	最低買入價
	人民幣	人民幣
2022年6月30日	10.01	8.91

截至以下日期止期間	累算類單位— 零售 (美元)	
	最高發行價	最低買入價
	美元	美元
2022年6月30日	10.05	8.50

基金業績表

截至二零二二年六月三十日止年度/期間 (續)

信安可持續亞洲配置基金(續)

(c) 業績記錄 (續)

截至以下日期止期間	添利 (每月) 類單位— 零售 (人民幣對沖)	
	最高發行價 人民幣	最低買入價 人民幣
2022年6月30日	10.01	8.73

截至以下日期止期間	添利 (每月) 類單位— 零售 (美元)	
	最高發行價 美元	最低買入價 美元
2022年6月30日	10.05	8.38

截至以下日期止期間	收益 (每月) 類單位— 零售 (港元)	
	最高發行價 港元	最低買入價 港元
2022年6月30日	10.04	8.48

截至以下日期止期間	添利 (每月) 類單位— 零售 (港元)	
	最高發行價 港元	最低買入價 港元
2022年6月30日	10.04	8.44

投資目標及政策

信安亞太高息股票基金

信安亞太高息股票基金的主要投資目標是透過分散投資於亞太區的上市證券，取得高水平的經常性收益。有關國家及地區包括 (但不限於)：澳洲、中國、香港、印度、印尼、馬來西亞、新西蘭、新加坡、南韓、台灣、泰國及菲律賓。基金經理現時並無意向投資在日本，但不排除當將來適當的投資機會出現時，便會在日本進行投資。基金經理的投資重點將集中於那些基本因素強勁，並可望提供優越股息率的公司企業。此外，信安亞太高息股票基金在承受與投資股票相同的較中度至高度風險波幅的情況下，致力達致資本增值的目標。

信安亞太高息股票基金亦可不時以輔助的形式持有現金、存款及浮息或定息工具，如存款證、銀行承兌票據及商業票據。

信安亞太高息股票基金可為對沖目的訂立任何金融期貨合約、金融期權合約及外匯遠期合約。信安亞太高息股票基金的衍生工具風險承擔淨額最高可達其資產淨值的 50%。

投資目標及政策

信安可持續亞洲收益基金

子基金將主要 (即子基金至少 70%的資產淨值) 分散投資於根據環境、社會及管治 (「ESG」) 因素被視為在可持續發展方面表現優於同業的亞洲公司及發行人 (「ESG 領導者」) 的固定收益證券及固定收益相關證券組合, 以及主要投資於 ESG 情況維持優於相應傳統同業的公司或發行人所發行債務證券的關注 ESG 的交易所買賣基金 (「交易所買賣基金」) 及其他集體投資計劃 (「集體投資計劃」) (統稱「關注 ESG 的交易所買賣基金/集體投資計劃」), 提供中長期回報, 包括收益及資本增值。

子基金旨在維持將至少 70% 的子基金資產淨值投資於 ESG 領導者發行的固定收益證券及固定收益相關證券, 以及關注 ESG 的交易所買賣基金/集體投資計劃。子基金投資於交易所買賣基金和集體投資計劃 (包括關注 ESG 的交易所買賣基金/集體投資計劃) 的投資總額將少於子基金資產淨值的 30%。

投資目標及政策

信安可持續亞洲配置基金

子基金將主要 (即子基金至少 70%的資產淨值) 分散投資於根據環境、社會及管治 (「ESG」) 因素被視為在可持續發展方面表現優於同業的亞太區 (日本除外) 公司及發行人 (「ESG 領導者」) 的資產及證券 (包括股票、股票相關證券及債務證券), 以及主要投資於 ESG 情況維持優於相應傳統同業的公司或發行人所發行股票或債務證券的交易所買賣基金 (「交易所買賣基金」) 及集體投資計劃 (「集體投資計劃」) (統稱「關注 ESG 的交易所買賣基金/集體投資計劃」), 提供中長期的資本增值及收益。

子基金旨在維持至少 70% 的子基金資產淨值投資於 ESG 領導者發行的 (i) 股票及股票相關證券及 / 或 (ii) 債務證券, 以及關注 ESG 的交易所買賣基金 / 集體投資計劃。子基金採取動態資產配置策略, 最多可將其最新資產淨值的 85%投資於股票及 / 或債務證券。子基金投資於交易所買賣基金和集體投資計劃 (包括關注 ESG 的交易所買賣基金 / 集體投資計劃) 的總額將少於子基金資產淨值的 30%。