



信安豐盛投資系列

二零二三年六月三十日

目錄	頁碼
行政	1 - 2
基金經理報告書	3 - 4
致單位持有人獨立核數師報告書	5 - 8
綜合收益表	9 - 10
財務狀況表	11 - 13
單位持有人應佔資產淨值變動表	14 - 18
現金流量表	19
財務報表附註	20 - 71
致單位持有人受托人報告書	72
投資組合	73 - 88
金融衍生工具詳情	89
因金融衍生工具產生的風險承擔資料	90 - 91
投資組合持有量變動表	92
基金業績表	93 - 100
投資目標及政策	101 - 103

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
香港灣仔
港灣道 30 號
新鴻基中心 29 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 (於二零二二年十二月三十一日辭任)
Barbara Ann McKenzie (於二零二三年一月一日獲委任) (於二零二三年三月一日辭任)
Derek Ho Yin Ching (於二零二三年三月一日辭任)
West, Kenneth Kirk
Paul McConomy (於二零二三年一月一日獲委任) (於二零二三年三月一日辭任)
Chiu, Siu Po Steve (於二零二三年三月一日獲委任)
Zhong, Rongsa (於二零二三年三月一日獲委任)
Vohra, Rohit (於二零二三年三月一日獲委任)

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」) 謹將截至二零二三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

股市延續 2023 年的勢頭, 在第二季持續上升。以 MSCI 全球指數 (美元) 為指標, 全球股市在第二季上升 6.4%, 當中發達市場上升 7%, 表現優於新興市場的 0.9%。全球央行普遍對通脹和貨幣政策前景採取了更強硬和謹慎的步伐, 削弱風險偏好, 同時加劇了市場對經濟前景疲軟的憂慮。由於中國重啟後, 經濟復甦進展較預期慢, 本季大宗商品價格下跌。因美國決策者的言論暗示有進一步加息以控制通脹的可能, 美元在本季輕微上升。亞太區 (日本除外) 指數在本季下跌 1%。表現最好的板塊是資訊科技、能源和工業, 而通訊服務、非必需消費品和房地產表現最差。

策略及展望

展望未來, 從長遠來看, 近岸生產計劃將推高通脹。烏克蘭戰事和全球多個地區不斷升級的地緣政治使許多國家重新評估其供應鏈和貿易夥伴。這種結構性轉變, 使東盟國家, 以及墨西哥和拉丁美洲存在機遇。此外, 我們看好對出口依賴度較低的國家。板塊方面, 我們看好消費和旅遊相關公司, 它們的盈利前景強韌, 而且透明度維持高企。我們仍然專注於評估企業盈利, 一旦這些宏觀問題消退, 盈利將會成為企業股價的主要驅動力。

信安可持續亞洲收益基金

市況回顧

2023 年第二季的經濟數據基本上悲憂參半, 可見通脹仍然高企但勞動力市場強勁。總括而言, 雖然經濟勢頭仍然強勁, 但通脹有放緩的跡象, 因此有可能實現軟著陸。此外, 美國政府成功達成協議, 暫停了今年 1 月正式達到的債務上限。中國的增長似乎比預期溫和, 最近公佈的數據導致市場進一步降低預期, 但期望中國政府能夠推出刺激政策以重振經濟。新興市場主權國家巴基斯坦和斯里蘭卡表現優異。印度和印尼信貸市場的表現與整體市場一致。

基金經理報告書

信安豐盛投資系列

策略及展望

展望未來，我們認為市場可能尚未充分體現到加息的滯後效應，這意味着經濟數據惡化可能會在 2023 年底才顯現出來。謹慎的做法是不要忽視衰退風險。我們預期 BBB 級別的低評級債券將表現欠佳，因此我們需要繼續從中作出嚴格挑選，並作出明智的選擇。鑒於收益率曲線趨平甚至倒掛，我們傾向在前期步署以賺取利差。在中國，鑒於我們觀察到政府正在制定一些刺激政策，我們將把行業輪轉視為關鍵驅動回報的因素。我們將透過發掘具吸引力的估值以捕捉潛在機遇。

信安可持續亞洲配置基金

市況回顧

全球通脹放緩，我們覆蓋的 11 個亞洲主要經濟體中，其中 9 個的通脹數據回落。發達經濟體的核心通脹仍然棘手，由服務業引致的通脹仍高於決策者的目標。在 2023 年 6 月的政策會議上，聯儲局一如市場預期暫停加息，但從新點陣圖可預視未來將進一步加息。雖然與發達經濟體相比，亞洲的通脹趨勢相對溫和，印度、印尼、菲律賓和台灣等亞洲央行在 2023 年 6 月的政策會議上維持基準利率不變。由於信貸利差收窄、股市走強和波動性下降，全球金融狀況有所緩解。經濟活動表現繼續分化，製造業收縮，而服務業擴張。我們的全球製造業採購經理人指數下跌至 47.6，其中 77% 的覆蓋國家處於收縮狀態。在資產配置方面，美國科技板塊、美股及中國股票表現正面。

策略及展望

最近公佈的全球經濟數據確認經濟放緩，但由於勞動力市場表現依然強勁，整體經濟依然強韌。我們預計各國央行即將結束其緊縮週期，並評估貨幣緊縮政策對經濟的滯後影響，以及控制金融穩定風險。在金融環境收緊和企業盈利疲弱的不利因素下，我們對今年下半年的股票的立場略為謹慎。然而，由於市場情緒正在改善，我們對短期內輕微增持股票持中性態度。美國科技股從年初至今表現優良，我們從組合配置中獲得一些利潤。為應對不斷變化的市場環境，我們的配置將繼續保持靈活性。

信安資金管理 (亞洲) 有限公司

二零二三年十月三十一日

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 9 至 71 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, 此財務報表包括於二零二三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二零二三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

二零二三年十月三十一日

綜合收益表

截至二零二三年六月三十日止年度

(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	
		2023	2022	2023	自 2021 年 12 月 15 日 (開始營運日) 至 2022 年 6 月 30 日 止期間	2023	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		\$ 3,592,490	\$ 3,134,170	\$ -	\$ -	\$ 258,906	\$ 164,492
現金及現金等價物的利息收入		12,258	864	4,030	-	4,375	-
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		-	-	640,353	368,309	464,047	227,134
其他收入		167,163	2,152	460	72	390	51
		<u>\$ 3,771,911</u>	<u>\$ 3,137,186</u>	<u>\$ 644,843</u>	<u>\$ 368,381</u>	<u>\$ 727,718</u>	<u>\$ 391,677</u>
支出							
基金經理費	6(a)	\$ (1,463,537)	\$ (1,796,602)	\$ (95,337)	\$ (56,017)	\$ (167,608)	\$ (86,352)
信託費	6(b)	(116,864)	(139,269)	(50,813)	(29,864)	(75,692)	(38,978)
核數師酬金		(25,900)	(26,018)	(11,761)	(11,780)	(17,641)	(17,661)
銀行及保管費用		(101,477)	(60,476)	(12,160)	(4,081)	(12,846)	(5,063)
基金成立費		-	-	-	(80,000)	-	(80,000)
法律及專業服務費用		(57,479)	(46,178)	(6,651)	-	(11,435)	(1,694)
雜項費用	6(b)	(39,955)	(20,848)	(8,444)	(1,816)	(24,627)	(4,721)
外幣兌換 (虧損) / 收益淨額		(222,661)	(328,551)	(2,707)	1,820	(14,335)	(31,776)
交易費	4	(626,177)	(977,362)	-	-	(49,000)	(20,533)
估值費	6(b)	(12,550)	(12,300)	(23,999)	(13,019)	(23,999)	(11,244)
		<u>\$ (2,666,600)</u>	<u>\$ (3,407,604)</u>	<u>\$ (211,872)</u>	<u>\$ (194,757)</u>	<u>\$ (397,183)</u>	<u>\$ (298,022)</u>
計算投資 (虧損) / 收益前							
收入 / (虧損)		<u>\$ 1,105,311</u>	<u>\$ (270,418)</u>	<u>\$ 432,971</u>	<u>\$ 173,624</u>	<u>\$ 330,535</u>	<u>\$ 93,655</u>
投資虧損							
出售投資的已變現虧損淨額		\$ (6,982,975)	\$ (6,160,040)	\$ (1,405,409)	\$ (1,462,585)	\$ (3,017,117)	\$ (1,056,495)
投資的未變現收益 / (虧損) 變動淨額		5,448,469	(37,555,173)	1,133,144	(1,748,763)	2,420,352	(3,448,195)
		<u>\$ (1,534,506)</u>	<u>\$ (43,715,213)</u>	<u>\$ (272,265)</u>	<u>\$ (3,211,348)</u>	<u>\$ (596,765)</u>	<u>\$ (4,504,690)</u>

第 20 至第 71 頁的附註屬本財務報表的一部分。

綜合收益表 (續)

截至二零二三年六月三十日止年度

(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	2023	2022	2023	自 2021 年 12 月 15 日 (開始營運日) 至 2022 年 6 月 30 日 止期間	2023	自 2022 年 1 月 10 日 (開始營運日) 至 2022 年 6 月 30 日 止期間
本年度稅前 (虧損) / 溢利	\$	(429,195)	\$ (43,985,631)	\$ 160,706	\$ (3,037,724)	\$ (266,230)	\$ (4,411,035)
稅項		(360,753)	(742,660)	-	-	(19,007)	(13,533)
本年度 (虧損) / 溢利	\$	(789,948)	\$ (44,728,291)	\$ 160,706	\$ (3,037,724)	\$ (285,237)	\$ (4,424,568)
向單位持有人作出的股息分派		(640,069)	(332,588)	(58,020)	(29,862)	(21,302)	(8,882)
本年度 (虧損) / 溢利及 綜合收入總額	\$	<u>(1,430,017)</u>	<u>\$ (45,060,879)</u>	<u>\$ 102,686</u>	<u>\$ (3,067,586)</u>	<u>\$ (306,539)</u>	<u>\$ (4,433,450)</u>

第 20 至第 71 頁的附註屬本財務報表的一部分。

財務狀況表

二零二三年六月三十日

(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	
		2023	2022	2023	2022	2023	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)	\$ 118,450,267	\$ 122,507,764	\$ 16,297,314	\$ 16,172,282	\$ 24,574,055	\$ 24,134,486
股息及其他應收款項		675,711	524,246	-	-	37,916	45,828
應收利息		-	-	173,421	159,291	118,173	120,033
應收經紀款項		644,003	1,489,147	-	561,215	1,798	424,199
認購基金單位的應收款項		13,367	189,330	-	-	-	-
現金和現金等價物	5	5,185,665	6,469,136	1,205,033	496,526	889,449	1,239,076
資產總值		<u>\$ 124,969,013</u>	<u>\$ 131,179,623</u>	<u>\$ 17,675,768</u>	<u>\$ 17,389,314</u>	<u>\$ 25,621,391</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)	\$ -	\$ -	\$ 8,315	\$ 8,273	\$ 8,260	\$ 8,551
贖回基金單位的應付款項		107,036	112,796	-	-	-	-
應付經紀款項		1,104,144	1,737,085	351,653	300,000	168,965	248,426
應付股息分派	8	83,482	80,828	5,113	4,883	1,737	1,883
應計費用及其他應付款項	6(a), 6(b)	428,683	275,302	122,932	118,802	145,603	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>\$ 1,723,345</u>	<u>\$ 2,206,011</u>	<u>\$ 488,013</u>	<u>\$ 431,958</u>	<u>\$ 324,565</u>	<u>\$ 390,106</u>
單位持有人應佔資產淨值		<u>\$ 123,245,668</u>	<u>\$ 128,973,612</u>	<u>\$ 17,187,755</u>	<u>\$ 16,957,356</u>	<u>\$ 25,296,826</u>	<u>\$ 25,573,516</u>

第 20 至第 71 頁的附註屬本財務報表的一部分。

財務狀況表 (續)
二零二三年六月三十日
(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	
		2023	2022	2023	2022	2023	2022
表示:							
- 單位持有人應佔資產淨值		<u>123,245,668</u>	<u>128,973,612</u>	<u>17,187,755</u>	<u>16,957,356</u>	<u>25,296,826</u>	<u>25,573,516</u>
已發行基金單位數目							
收益類單位		556,550.73	577,345.04	-	-	-	-
累算類單位—機構		7,762,570.09	8,044,657.13	-	-	-	-
添利 (每月) 類單位 - 退休 (港元)		-	-	84,902.68	79,838.91	89,537.87	79,144.22
累算類單位—機構 (美元)		-	-	1,820,000.00	1,820,000.00	2,920,000.00	2,920,000.00
收益 (每月) 類單位 - 機構 (美元)		-	-	105,558.77	101,625.99	-	-
累算類單位—零售 (港元)		-	-	78,020.77	78,020.77	79,831.61	77,969.00
累算類單位—零售 (人民幣對沖)		-	-	63,784.05	63,784.05	63,837.39	63,837.39
累算類單位—零售 (美元)		-	-	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
收益 (每月) 類單位 - 零售 (港元)		-	-	142,526.69	79,289.19	81,141.28	78,775.04
添利 (每月) 類單位 - 零售 (港元)		-	-	91,082.75	79,839.70	83,354.42	79,145.65
添利 (每月) 類單位 - 零售 (人民幣對沖)		-	-	71,698.20	65,953.67	70,325.19	65,339.17
添利 (每月) 類單位 - 零售 (美元)		-	-	10,882.68	10,233.49	10,690.60	10,151.09

第 20 至第 71 頁的附註屬本財務報表的一部分。

財務狀況表 (續)
二零二三年六月三十日
(除另行註明外, 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	2023	2022	2023	2022	2023	2022
每基金單位資產淨值							
收益類單位		29.29 美元	30.36 美元	-	-	-	-
累算類單位—機構		13.77 美元	13.85 美元	-	-	-	-
添利 (每月) 類單位 - 退休 (港元)		-	-	7.86 港元	8.29 港元	7.88 港元	8.41 港元
累算類單位—機構 (美元)		-	-	8.57 美元	8.48 美元	8.43 美元	8.52 美元
收益 (每月) 類單位 - 機構 (美元)		-	-	8.09 美元	8.32 美元	-	-
累算類單位—零售 (港元)		-	-	8.56 港元	8.51 港元	8.40 港元	8.55 港元
累算類單位—零售 (人民幣對沖)		-	-	8.59 人民幣	8.89 人民幣	8.25 人民幣	8.92 人民幣
累算類單位—零售 (美元)		-	-	8.52 美元	8.46 美元	8.36 美元	8.50 美元
收益 (每月) 類單位 - 零售 (港元)		-	-	8.10 港元	8.35 港元	8.05 港元	8.43 港元
添利 (每月) 類單位 - 零售 (港元)		-	-	7.83 港元	8.28 港元	7.83 港元	8.39 港元
添利 (每月) 類單位 - 零售 (人民幣對沖)		-	-	7.52 人民幣	8.54 人民幣	7.50 人民幣	8.67 人民幣
添利 (每月) 類單位 - 零售 (美元)		-	-	7.79 美元	8.23 美元	7.79 美元	8.34 美元

受託人及基金經理於二零二三年十月三十一日核准並許可發出。

)
) 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 20 至第 71 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

截至二零二三年六月三十日止年度

(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	2023	2022	2023	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	
於年初的結餘		\$ 128,973,612	\$ 166,891,383	\$ 16,957,356	\$ -	\$ 25,573,516	\$ -
單位持有人認購單位							
- 收益類單位		965,669	715,301	-	-	-	-
- 累算類單位—機構		6,566,358	20,675,812	-	-	-	-
- 添利 (每月) 類單位 - 退休 (港元)		-	-	5,203	102,053	10,999	101,330
- 累算類單位—機構 (美元)		-	-	-	18,200,000	-	29,200,000
- 收益 (每月) 類單位 - 機構 (美元)		-	-	32,173	1,014,368	-	-
- 累算類單位—零售 (港元)		-	-	-	100,000	2,027	100,000
- 累算類單位—零售 (人民幣對沖)		-	-	-	100,000	-	100,000
- 累算類單位—零售 (美元)		-	-	-	100,000	-	100,000
- 收益 (每月) 類單位 - 零售 (港元)		-	-	67,213	101,434	2,486	100,909
- 添利 (每月) 類單位 - 零售 (港元)		-	-	11,468	102,052	4,348	101,330
- 添利 (每月) 類單位 - 零售 (人民幣對沖)		-	-	6,464	102,979	5,642	102,065
- 添利 (每月) 類單位 - 零售 (美元)		-	-	5,192	102,056	4,347	101,332
單位持有人贖回單位							
- 收益類單位		(1,562,988)	(1,552,088)	-	-	-	-
- 累算類單位—機構		(10,266,966)	(12,695,917)	-	-	-	-
- 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 20 至第 71 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)
截至二零二三年六月三十日止年度
(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	2023	2022	2023	自2021年 12月15日 (開始營運日) 至2022年 6月30日 止期間	2023	自2022年 1月10日 (開始營運日) 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)		-	-	-	-	-	-
本年度溢利及綜合收入總額		\$ 124,675,685 (1,430,017)	\$ 174,034,491 (45,060,879)	\$ 17,085,069 102,686	\$ 20,024,942 (3,067,586)	\$ 25,603,365 (306,539)	\$ 30,006,966 (4,433,450)
於年終的結餘		<u>\$ 123,245,668</u>	<u>\$ 128,973,612</u>	<u>\$ 17,187,755</u>	<u>\$ 16,957,356</u>	<u>\$ 25,296,826</u>	<u>\$ 25,573,516</u>
已發行基金單位數目	9						
收益類單位 (美元)							
於年初的結餘		577,345.04	599,701.23	-	-	-	-
發行可贖回單位		66,205.49	19,303.69	-	-	-	-
贖回可贖回單位		(86,999.80)	(41,659.88)	-	-	-	-
於年終的結餘		<u>556,550.73</u>	<u>577,345.04</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
累算類單位—機構 (美元)							
於年初的結餘		8,044,657.13	7,582,114.59	-	-	-	-
發行可贖回單位		482,256.31	1,217,377.23	-	-	-	-
贖回可贖回單位		(764,343.35)	(754,834.69)	-	-	-	-
於年終的結餘		<u>7,762,570.09</u>	<u>8,044,657.13</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

第 20 至第 71 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)
截至二零二三年六月三十日止年度
(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	
		2023	2022	2023	自 2021 年 12 月 15 日 (開始營運日) 至 2022 年 6 月 30 日 止期間	2023	自 2022 年 1 月 10 日 (開始營運日) 至 2022 年 6 月 30 日 止期間
添利 (每月) 類單位 - 退休 (港元)	9						
於年初的結餘		-	-	79,838.91	-	79,144.22	-
發行可贖回單位		-	-	5,063.77	79,838.91	10,393.65	79,144.22
贖回可贖回單位		-	-	-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	84,902.68	79,838.91	89,537.87	79,144.22
累算類單位—機構 (美元)							
於年初的結餘		-	-	1,820,000.00	-	2,920,000.00	-
發行可贖回單位		-	-	-	1,820,000.00	-	2,920,000.00
贖回可贖回單位		-	-	-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	1,820,000.00	1,820,000.00	2,920,000.00	2,920,000.00
收益 (每月) 類單位 - 機構 (美元)	9						
於年初的結餘		-	-	101,625.99	-	-	-
發行可贖回單位		-	-	3,932.78	101,625.99	-	-
贖回可贖回單位		-	-	-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	105,558.77	101,625.99	-	-
累算類單位—零售 (港元)							
於年初的結餘		-	-	78,020.77	-	77,969.00	-
發行可贖回單位		-	-	-	78,020.77	1,862.61	77,969.00
贖回可贖回單位		-	-	-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	78,020.77	78,020.77	79,831.61	77,969.00

第 20 至第 71 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)
截至二零二三年六月三十日止年度
(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	
		2023	2022	2023	自 2021 年 12 月 15 日 (開始營運日) 至 2022 年 6 月 30 日 止期間	2023	自 2022 年 1 月 10 日 (開始營運日) 至 2022 年 6 月 30 日 止期間
累算類單位—零售 (人民幣對沖)	9						
於年初的結餘		-	-	63,784.05	-	63,837.39	-
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	63,784.05	63,837.39	63,837.39
累算類單位—機構 (美元)							
於年初的結餘		-	-	10,000.00	-	10,000.00	-
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	10,000.00	10,000.00
收益 (每月) 類單位 - 零售 (港元)	9						
於年初的結餘		-	-	79,289.19	-	78,775.04	-
發行可贖回單位		-	-	63,237.50	79,289.19	2,366.24	78,775.04
贖回可贖回單位		-	-	-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	142,526.69	79,289.19	81,141.28	78,775.04
添利 (每月) 類單位 - 零售 (港元)							
於年初的結餘		-	-	79,839.70	-	79,145.65	-
發行可贖回單位		-	-	11,243.05	79,839.70	4,208.77	79,145.65
贖回可贖回單位		-	-	-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	91,082.75	79,839.70	83,354.42	79,145.65

第 20 至第 71 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)
截至二零二三年六月三十日止年度
(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	
		2023	2022	2023	自 2021 年 12 月 15 日 (開始營運日) 至 2022 年 6 月 30 日 止期間	2023	自 2022 年 1 月 10 日 (開始營運日) 至 2022 年 6 月 30 日 止期間
添利 (每月) 類單位 - 零售							
(人民幣對沖)							
	9						
於年初的結餘		-	-	65,953.67	-	65,339.17	-
發行可贖回單位		-	-	5,744.53	65,953.67	4,986.02	65,339.17
贖回可贖回單位		-	-	-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	71,698.20	65,953.67	70,325.19	65,339.17
添利 (每月) 類單位 - 零售 (美元)							
於年初的結餘		-	-	10,233.49	-	10,151.09	-
發行可贖回單位		-	-	649.19	10,233.49	539.51	10,151.09
贖回可贖回單位		-	-	-	-	-	-
於年終的結餘		-	-	10,882.68	10,233.49	10,690.60	10,151.09

第 20 至第 71 頁的附註屬本財務報表的一部分。

現金流量表

截至二零二三年六月三十日止年度

(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	2023	2022	2023	自 2021 年 12 月 15 日 (開始營運日) 至 2022 年 6 月 30 日 止期間	2023	自 2022 年 1 月 10 日 (開始營運日) 至 2022 年 6 月 30 日 止期間
經營活動							
已收股息	\$	3,600,681	\$ 2,924,273	\$ -	\$ -	\$ 266,818	\$ 118,664
已付預扣稅		(324,732)	(368,253)	-	-	(19,007)	(13,533)
已付資本增益稅		(36,021)	(337,288)	-	-	-	-
已收利息		12,258	864	630,253	209,018	470,282	107,101
已收其他收入		7,507	-	460	72	390	51
已付經營費用		(2,513,219)	(3,398,486)	(207,742)	(75,954)	(382,826)	(166,776)
出售投資所得款項		134,822,921	248,480,322	24,666,343	16,733,711	27,223,129	13,048,805
購入投資付款		(132,087,727)	(249,789,387)	(24,450,730)	(36,370,284)	(27,916,814)	(41,855,203)
經營活動產生 / (所用) 的現金淨額	\$	3,481,668	\$ (2,487,955)	\$ 638,584	\$ (19,503,437)	\$ (358,028)	\$ (28,760,891)
融資活動							
發行基金單位所得款項	\$	7,707,990	\$ 21,203,529	\$ 127,713	\$ 20,024,942	\$ 29,849	\$ 30,006,966
贖回基金單位付款		(11,835,714)	(14,157,213)	-	-	-	-
股息分派付款		(637,415)	(305,733)	(57,790)	(24,979)	(21,448)	(6,999)
融資活動 (所用) / 產生的現金淨額	\$	(4,765,139)	\$ 6,740,583	\$ 69,923	\$ 19,999,963	\$ 8,401	\$ 29,999,967
現金和現金等價物 (減少) / 增加淨額	\$	(1,283,471)	\$ 4,252,628	\$ 708,507	\$ 496,526	\$ (349,627)	\$ 1,239,076
年初/期初的現金和現金等價物		6,469,136	2,216,508	496,526	-	1,239,076	-
年終/期終的現金和現金等價物	5	\$ 5,185,665	\$ 6,469,136	\$ 1,205,033	\$ 496,526	\$ 889,449	\$ 1,239,076

第 20 至第 71 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，致力達致資本增值的目標。

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。

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) 分散投資於根據 ESG 因素被視為在可持續發展方面表現優於同業的亞太地區 (日本除外) 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。

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。

2 主要會計政策 (續)

信安可持續亞洲收益基金及信安可持續亞洲配置基金的子基金分別於二零二一年十二月十五日及二零二二年一月十日開始運作，首個年度財政期間的截止日為二零二二年六月三十日。礙於綜合收益表、基金單位持有人應佔資產淨值變動表、現金流量表及有關附注所顯示的比較數額涵蓋期間較本年度短，因此不具可比性。

(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。

(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。

2 主要會計政策 (續)

(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	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
銀行現金	<u>\$ 5,185,665</u>	<u>\$ 6,469,136</u>	<u>\$ 1,205,033</u>	<u>\$ 496,526</u>	<u>\$ 889,449</u>	<u>\$ 1,239,076</u>

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 1,463,537 元 (二零二二年：1,796,602 元)。於二零二三年六月三十日的應付基金經理費為 124,577 元 (二零二二年：128,176 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%

本年度的基金經理費為 95,337 元 (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：56,017 元)。於二零二三年六月三十日的應付基金經理費為 8,026 元 (二零二二年：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%

本年度的基金經理費為 167,608 元 (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：86,352 元)。於二零二三年六月三十日的應付基金經理費為 13,976 元 (二零二二年：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 129,414 元 (二零二二年：151,569 元)。於二零二三年六月三十日應付受託人的總費用為 11,095 元 (二零二二年：11,188 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。截至二零二三年六月三十日止年度不收取任何登記費 (二零二二年：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。

截至二零二三年六月三十日止年度的信託費合共 50,813 元 (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：29,864 元)。於二零二三年六月三十日應付受託人的總費用為 4,272 元 (二零二二年：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。截至二零二三年六月三十日止年度所收取的估值費和登記費總額為 23,999 元 (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：13,019 元)。於二零二三年六月三十日應付受託人的總費用為 1,973 元 (二零二二年：13,019 元)。

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。

截至二零二三年六月三十日止年度的信託費合共 75,692 元 (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：38,978 元)。於二零二三年六月三十日應付受託人的總費用為 6,313 元 (二零二二年：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。截至二零二三年六月三十日止年度所收取的估值費和登記費總額為 23,999 元 (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：11,244 元)。於二零二三年六月三十日應付受託人的總費用為 1,973 元 (二零二二年：11,244 元)。

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			
	2023	2022	2023	2022	2023		自2021年12月15日 至2022年6月30日止期間		2023		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	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	\$114,216.60	\$ 98,450.99	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	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	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	3,879.64	3,228.96	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
	2023	2022	2023	自 2021 年 12 月 15 日 (開始營運日)至 2022 年 6 月 30 日止期間	2023	自 2022 年 1 月 10 日 (開始營運日)至 2022 年 6 月 30 日止期間
資本增益稅	\$ 36,021	\$ 341,607	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
海外預扣稅	324,732	401,053	-	-	19,007	13,533
	<u>\$ 360,753</u>	<u>\$ 742,660</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 19,007</u>	<u>\$ 13,533</u>

8 股息分派

信安亞太高息股票基金

	2023 美元	2022 美元
收益類單位		
二零二二年七月之收益分派		
- 按每單位 0.04 美元，就 577,954.69 個基金單位於 2022 年 7 月 29 日宣派並於 2022 年 8 月 15 日支付 (2022 年：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)	23,118	17,926
二零二二年八月之收益分派		
- 按每單位 0.04 美元，就 585,756.22 個基金單位於 2022 年 8 月 31 日宣派並於 2022 年 9 月 13 日支付 (2022 年：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)	23,430	35,695
二零二二年九月之收益分派		
- 按每單位 0.13 美元，就 583,620.87 個基金單位於 2022 年 9 月 30 日宣派並於 2022 年 10 月 13 日支付 (2022 年：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)	75,871	35,181
二零二二年十月之收益分派		
- 按每單位 0.12 美元，就 577,700.86 個基金單位於 2022 年 10 月 31 日宣派並於 2022 年 11 月 14 日支付 (2022 年：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)	69,324	11,765
二零二二年十一月之收益分派		
- 按每單位 0.14 美元，就 570,664.29 個基金單位於 2022 年 11 月 30 日宣派並於 2022 年 12 月 13 日支付 (2022 年：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)	79,893	17,588

8 股息分派 (續)

信安亞太高息股票基金 (續)

	2023 美元	2022 美元
收益類單位 (續)		
二零二二年十二月之收益分派		
- 按每單位 0.15 美元, 就 572,388.32 個基金單位於 2022 年 12 月 30 日宣派並於 2023 年 1 月 13 日支付 (2022 年: 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)	85,858	11,670
二零二三年一月之收益分派		
- 按每單位 0.01 美元, 就 571,511.09 個基金單位於 2023 年 1 月 31 日宣派並於 2023 年 2 月 13 日支付 (2022 年: 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)	5,715	11,639
二零二三年二月之收益分派		
- 按每單位 0.06 美元, 就 568,811.03 個基金單位於 2023 年 2 月 28 日宣派並於 2023 年 3 月 13 日支付 (2022 年: 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)	34,129	17,483
二零二三年三月之收益分派		
- 按每單位 0.12 美元, 就 569,815.11 個基金單位於 2023 年 3 月 31 日宣派並於 2023 年 4 月 13 日支付 (2022 年: 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)	68,378	29,155
二零二三年四月之收益分派		
- 按每單位 0.05 美元, 就 571,339.69 個基金單位於 2023 年 4 月 28 日宣派並於 2023 年 5 月 15 日支付 (2022 年: 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)	28,567	17,376
二零二三年五月之收益分派		
- 按每單位 0.11 美元, 就 566,392.17 個基金單位於 2023 年 5 月 31 日宣派並於 2023 年 6 月 13 日支付 (2022 年: 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)	62,303	46,282
二零二三年六月之收益分派		
- 按每單位 0.15 美元, 就 556,550.73 個基金單位於 2023 年 6 月 30 日宣派並於 2023 年 7 月 13 日支付 (2022 年: 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)	83,483	80,828
	\$ 640,069	\$ 332,588

8 股息分派 (續)

信安亞太高息股票基金 (續)

年內，並無向累算類單位—機構的單位持有人分派任何股息。

信安可持續亞洲收益基金

	2023 美元	2022 美元
添利 (每月) 類單位 – 退休 (港元)		
二零二二年七月之收益分派		
- 按每單位 0.0404 港元，就 80,231.32 個基金單位於 2022 年 7 月 29 日宣派並於 2022 年 8 月 15 日支付 (2022 年：無)	413	-
二零二二年八月之收益分派		
- 按每單位 0.0401 港元，就 80,623.26 個基金單位於 2022 年 8 月 31 日宣派並於 2022 年 9 月 13 日支付 (2022 年：無)	412	-
二零二二年九月之收益分派		
- 按每單位 0.0413 港元，就 81,018.97 個基金單位於 2022 年 9 月 30 日宣派並於 2022 年 10 月 13 日支付 (2022 年：無)	426	-
二零二二年十月之收益分派		
- 按每單位 0.0396 港元，就 81,449.06 個基金單位於 2022 年 10 月 31 日宣派並於 2022 年 11 月 14 日支付 (2022 年：無)	411	-
二零二二年十一月之收益分派		
- 按每單位 0.0412 港元，就 81,868.49 個基金單位於 2022 年 11 月 30 日宣派並於 2022 年 12 月 13 日支付 (2022 年：無)	434	-
二零二二年十二月之收益分派		
- 按每單位 0.0417 港元，就 82,290.64 個基金單位於 2022 年 12 月 30 日宣派並於 2023 年 1 月 13 日支付 (2022 年：無)	439	-
二零二三年一月之收益分派		
- 按每單位 0.0432 港元，就 82,711.69 個基金單位於 2023 年 1 月 31 日宣派並於 2023 年 2 月 13 日支付 (2022 年：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)	455	400
二零二三年二月之收益分派		
- 按每單位 0.042 港元，就 83,151.19 個基金單位於 2023 年 2 月 28 日宣派並於 2023 年 3 月 13 日支付 (2022 年：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)	445	401

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲收益基金 (續)

	2023 美元	2022 美元
添利 (每月) 類單位 – 退休 (港元) (續)		
二零二三年三月之收益分派		
- 按每單位 0.0424 港元, 就 83,582.34 個基金單位於 2023 年 3 月 31 日宣派並於 2023 年 4 月 13 日支付 (2022 年: 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)	452	402
二零二三年四月之收益分派		
- 按每單位 0.0425 港元, 就 84,017.71 個基金單位於 2023 年 4 月 28 日宣派並於 2023 年 5 月 15 日支付 (2022 年: 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)	455	428
二零二三年五月之收益分派		
- 按每單位 0.0416 港元, 就 84,461.83 個基金單位於 2023 年 5 月 31 日宣派並於 2023 年 6 月 13 日支付 (2022 年: 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)	448	424
二零二三年六月之收益分派		
- 按每單位 0.0415 港元, 就 84,902.68 個基金單位於 2023 年 6 月 30 日宣派並於 2023 年 7 月 13 日支付 (2022 年: 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)	451	412
	\$ 5,241	\$ 2,467

收益 (每月) 類單位 - 機構 (美元)

二零二二年七月之收益分派		
- 按每單位 0.0253 美元, 就 101,964.33 個基金單位於 2022 年 7 月 29 日宣派並於 2022 年 8 月 15 日支付 (2022 年: 無)	2,580	-
二零二二年八月之收益分派		
- 按每單位 0.025 美元, 就 102,274.02 個基金單位於 2022 年 8 月 31 日宣派並於 2022 年 9 月 13 日支付 (2022 年: 無)	2,557	-
二零二二年九月之收益分派		
- 按每單位 0.0292 美元, 就 102,584.69 個基金單位於 2022 年 9 月 30 日宣派並於 2022 年 10 月 13 日支付 (2022 年: 無)	2,996	-
二零二二年十月之收益分派		
- 按每單位 0.0254 美元, 就 102,966.77 個基金單位於 2022 年 10 月 31 日宣派並於 2022 年 11 月 14 日支付 (2022 年: 無)	2,615	-

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲收益基金 (續)

	2023 美元	2022 美元
二零二二年十一月之收益分派		
- 按每單位 0.0206 美元, 就 103,302.93 個基金單位於 2022 年 11 月 30 日宣派並於 2022 年 12 月 13 日支付 (2022 年: 無)	2,128	-
二零二二年十二月之收益分派		
- 按每單位 0.0287 美元, 就 103,563.40 個基金單位於 2022 年 12 月 30 日宣派並於 2023 年 1 月 13 日支付 (2022 年: 無)	2,972	-
二零二三年一月之收益分派		
- 按每單位 0.02 美元, 就 103,920.64 個基金單位於 2023 年 1 月 31 日宣派並於 2023 年 2 月 13 日支付 (2022 年: 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)	2,078	3,000
二零二三年二月之收益分派		
- 按每單位 0.02 美元, 就 104,171.66 個基金單位於 2023 年 2 月 28 日宣派並於 2023 年 3 月 13 日支付 (2022 年: 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)	2,084	2,006
二零二三年三月之收益分派		
- 按每單位 0.027 美元, 就 104,423.28 個基金單位於 2023 年 3 月 31 日宣派並於 2023 年 4 月 13 日支付 (2022 年: 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)	2,819	2,011
二零二三年四月之收益分派		
- 按每單位 0.033 美元, 就 104,762.15 個基金單位於 2023 年 4 月 28 日宣派並於 2023 年 5 月 15 日支付 (2022 年: 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)	3,457	4,424
二零二三年五月之收益分派		
- 按每單位 0.0294 美元, 就 105,181.20 個基金單位於 2023 年 5 月 31 日宣派並於 2023 年 6 月 13 日支付 (2022 年: 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)	3,092	2,927
二零二三年六月之收益分派		
- 按每單位 0.027 美元, 就 105,558.77 個基金單位於 2023 年 6 月 30 日宣派並於 2023 年 7 月 13 日支付 (2022 年: 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)	2,850	2,795
	\$ 32,228	\$ 17,163

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲收益基金 (續)

	2023 美元	2022 美元
收益 (每月) 類單位 - 零售 (港元)		
二零二二年七月之收益分派		
- 按每單位 0.0253 港元, 就 79,553.17 個基金單位於 2022 年 7 月 29 日宣派並於 2022 年 8 月 15 日支付 (2022 年: 無)	256	-
二零二二年八月之收益分派		
- 按每單位 0.025 港元, 就 79,794.21 個基金單位於 2022 年 8 月 31 日宣派並於 2022 年 9 月 13 日支付 (2022 年: 無)	254	-
二零二二年九月之收益分派		
- 按每單位 0.0294 港元, 就 80,036.01 個基金單位於 2022 年 9 月 30 日宣派並於 2022 年 10 月 13 日支付 (2022 年: 無)	300	-
二零二二年十月之收益分派		
- 按每單位 0.0255 港元, 就 80,355.38 個基金單位於 2022 年 10 月 31 日宣派並於 2022 年 11 月 14 日支付 (2022 年: 無)	261	-
二零二二年十一月之收益分派		
- 按每單位 0.0205 港元, 就 80,598.35 個基金單位於 2022 年 11 月 30 日宣派並於 2022 年 12 月 13 日支付 (2022 年: 無)	213	-
二零二二年十二月之收益分派		
- 按每單位 0.0286 港元, 就 80,802.08 個基金單位於 2022 年 12 月 30 日宣派並於 2023 年 1 月 13 日支付 (2022 年: 無)	296	-
二零二三年一月之收益分派		
- 按每單位 0.02 港元, 就 81,080.84 個基金單位於 2023 年 1 月 31 日宣派並於 2023 年 2 月 13 日支付 (2022 年: 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)	207	300
二零二三年二月之收益分派		
- 按每單位 0.02 港元, 就 81,276.22 個基金單位於 2023 年 2 月 28 日宣派並於 2023 年 3 月 13 日支付 (2022 年: 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)	207	200
二零二三年三月之收益分派		
- 按每單位 0.027 港元, 就 81,472.54 個基金單位於 2023 年 3 月 31 日宣派並於 2023 年 4 月 13 日支付 (2022 年: 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)	280	200

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲收益基金 (續)

	2023 美元	2022 美元
收益 (每月) 類單位 - 零售 (港元) (續)		
二零二三年四月之收益分派		
- 按每單位 0.028 港元, 就 141,544.59 個基金單位於 2023 年 4 月 28 日宣派並於 2023 年 5 月 15 日支付 (2022 年: 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)	505	442
二零二三年五月之收益分派		
- 按每單位 0.029 港元, 就 142,024.40 個基金單位於 2023 年 5 月 31 日宣派並於 2023 年 6 月 13 日支付 (2022 年: 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)	526	293
二零二三年六月之收益分派		
- 按每單位 0.027 港元, 就 142,526.69 個基金單位於 2023 年 6 月 30 日宣派並於 2023 年 7 月 13 日支付 (2022 年: 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)	492	279
	\$ 3,797	\$ 1,714
添利 (每月) 類單位 - 零售 (港元)		
二零二二年七月之收益分派		
- 按每單位 0.0403 港元, 就 80,231.62 個基金單位於 2022 年 7 月 29 日宣派並於 2022 年 8 月 15 日支付 (2022 年: 無)	412	-
二零二二年七月之收益分派		
- 按每單位 0.04 港元, 就 80,623.06 個基金單位於 2022 年 8 月 31 日宣派並於 2022 年 9 月 13 日支付 (2022 年: 無)	411	-
二零二二年七月之收益分派		
- 按每單位 0.0412 港元, 就 81,018.27 個基金單位於 2022 年 9 月 30 日宣派並於 2022 年 10 月 13 日支付 (2022 年: 無)	425	-
二零二二年七月之收益分派		
- 按每單位 0.0395 港元, 就 81,448.42 個基金單位於 2022 年 10 月 31 日宣派並於 2022 年 11 月 14 日支付 (2022 年: 無)	410	-
二零二二年七月之收益分派		
- 按每單位 0.0411 港元, 就 81,867.87 個基金單位於 2022 年 11 月 30 日宣派並於 2022 年 12 月 13 日支付 (2022 年: 無)	433	-
二零二二年七月之收益分派		
- 按每單位 0.0416 港元, 就 82,290.05 個基金單位於 2022 年 12 月 30 日宣派並於 2023 年 1 月 13 日支付 (2022 年: 無)	438	-

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲收益基金 (續)

	2023 美元	2022 美元
添利 (每月) 類單位 - 零售 (港元) (續)		
二零二三年一月之收益分派		
- 按每單位 0.0431 港元, 就 82,711.12 個基金單位於 2023 年 1 月 31 日宣派並於 2023 年 2 月 13 日支付 (2022 年: 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)	454	401
二零二三年二月之收益分派		
- 按每單位 0.0419 港元, 就 83,150.68 個基金單位於 2023 年 2 月 28 日宣派並於 2023 年 3 月 13 日支付 (2022 年: 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)	444	401
二零二三年三月之收益分派		
- 按每單位 0.0423 港元, 就 83,582.40 個基金單位於 2023 年 3 月 31 日宣派並於 2023 年 4 月 13 日支付 (2022 年: 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)	451	402
二零二三年四月之收益分派		
- 按每單位 0.0423 港元, 就 84,018.35 個基金單位於 2023 年 4 月 28 日宣派並於 2023 年 5 月 15 日支付 (2022 年: 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)	453	428
二零二三年五月之收益分派		
- 按每單位 0.0415 港元, 就 84,462.04 個基金單位於 2023 年 5 月 31 日宣派並於 2023 年 6 月 13 日支付 (2022 年: 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)	447	423
二零二三年六月之收益分派		
- 按每單位 0.0413 港元, 就 91,082.75 個基金單位於 2023 年 6 月 30 日宣派並於 2023 年 7 月 13 日支付 (2022 年: 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)	481	411
	<u>\$ 5,259</u>	<u>\$ 2,466</u>

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲收益基金 (續)

	2023 美元	2022 美元
添利 (每月) 類單位 - 零售 (人民幣對沖)		
二零二二年七月之收益分派		
- 按每單位 0.0586 人民幣, 就 66,407.59 個基金單位於 2022 年 7 月 29 日宣派並於 2022 年 8 月 15 日支付 (2022 年: 無)	575	-
二零二二年八月之收益分派		
- 按每單位 0.0593 人民幣, 就 66,858.51 個基金單位於 2022 年 8 月 31 日宣派並於 2022 年 9 月 13 日支付 (2022 年: 無)	571	-
二零二二年九月之收益分派		
- 按每單位 0.0584 人民幣, 就 67,312.66 個基金單位於 2022 年 9 月 30 日宣派並於 2022 年 10 月 13 日支付 (2022 年: 無)	556	-
二零二二年十月之收益分派		
- 按每單位 0.0574 人民幣, 就 67,771.36 個基金單位於 2022 年 10 月 31 日宣派並於 2022 年 11 月 14 日支付 (2022 年: 無)	530	-
二零二二年十一月之收益分派		
- 按每單位 0.0579 人民幣, 就 68,240.61 個基金單位於 2022 年 11 月 30 日宣派並於 2022 年 12 月 13 日支付 (2022 年: 無)	568	-
二零二二年十二月之收益分派		
- 按每單位 0.0571 人民幣, 就 68,703.27 個基金單位於 2022 年 12 月 30 日宣派並於 2023 年 1 月 13 日支付 (2022 年: 無)	570	-
二零二三年一月之收益分派		
- 按每單位 0.0575 人民幣, 就 69,172.52 個基金單位於 2023 年 1 月 31 日宣派並於 2023 年 2 月 13 日支付 (2022 年: 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)	586	601
二零二三年二月之收益分派		
- 按每單位 0.0558 人民幣, 就 69,644.34 個基金單位於 2023 年 2 月 28 日宣派並於 2023 年 3 月 13 日支付 (2022 年: 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)	562	609
二零二三年三月之收益分派		
- 按每單位 0.053 人民幣, 就 70,112.55 個基金單位於 2023 年 3 月 31 日宣派並於 2023 年 4 月 13 日支付 (2022 年: 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)	540	609

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲收益基金 (續)

	2023 美元	2022 美元
添利 (每月) 類單位 - 零售 (人民幣對沖) (續)		
二零二三年四月之收益分派		
- 按每單位 0.0408 人民幣, 就 70,587.13 個基金單位於 2023 年 4 月 28 日宣派並於 2023 年 5 月 15 日支付 (2022 年: 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)	416	595
二零二三年五月之收益分派		
- 按每單位 0.04 人民幣, 就 71,324.77 個基金單位於 2023 年 5 月 31 日宣派並於 2023 年 6 月 13 日支付 (2022 年: 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)	401	595
二零二三年六月之收益分派		
- 按每單位 0.0397 人民幣, 就 71,698.20 個基金單位於 2023 年 6 月 30 日宣派並於 2023 年 7 月 13 日支付 (2022 年: 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)	392	575
	\$ 6,267	\$ 3,584

添利 (每月) 類單位 - 零售 (美元)

二零二二年七月之收益分派		
- 按每單位 0.0401 美元, 就 10,283.78 個基金單位於 2022 年 7 月 29 日宣派並於 2022 年 8 月 15 日支付 (2022 年: 無)	413	-
二零二二年八月之收益分派		
- 按每單位 0.0398 美元, 就 10,333.95 個基金單位於 2022 年 8 月 31 日宣派並於 2022 年 9 月 13 日支付 (2022 年: 無)	411	-
二零二二年九月之收益分派		
- 按每單位 0.041 美元, 就 10,384.66 個基金單位於 2022 年 9 月 30 日宣派並於 2022 年 10 月 13 日支付 (2022 年: 無)	426	-
二零二二年十月之收益分派		
- 按每單位 0.0393 美元, 就 10,439.88 個基金單位於 2022 年 10 月 31 日宣派並於 2022 年 11 月 14 日支付 (2022 年: 無)	410	-
二零二二年十一月之收益分派		
- 按每單位 0.0411 美元, 就 10,493.58 個基金單位於 2022 年 11 月 30 日宣派並於 2022 年 12 月 13 日支付 (2022 年: 無)	431	-
二零二二年十二月之收益分派		
- 按每單位 0.0416 美元, 就 10,547.56 個基金單位於 2022 年 12 月 30 日宣派並於 2023 年 1 月 13 日支付 (2022 年: 無)	439	-

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲收益基金 (續)

	2023 美元	2022 美元
添利 (每月) 類單位 - 零售 (美元) (續)		
二零二三年一月之收益分派		
- 按每單位 0.0429 美元, 就 10,601.60 個基金單位於 2023 年 1 月 31 日宣派並於 2023 年 2 月 13 日支付 (2022 年: 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)	455	400
二零二三年二月之收益分派		
- 按每單位 0.0417 美元, 就 10,658.03 個基金單位於 2023 年 2 月 28 日宣派並於 2023 年 3 月 13 日支付 (2022 年: 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)	445	402
二零二三年三月之收益分派		
- 按每單位 0.042 美元, 就 10,713.38 個基金單位於 2023 年 3 月 31 日宣派並於 2023 年 4 月 13 日支付 (2022 年: 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)	450	403
二零二三年四月之收益分派		
- 按每單位 0.0421 美元, 就 10,769.21 個基金單位於 2023 年 4 月 28 日宣派並於 2023 年 5 月 15 日支付 (2022 年: 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)	453	428
二零二三年五月之收益分派		
- 按每單位 0.0414 美元, 就 10,826.02 個基金單位於 2023 年 5 月 31 日宣派並於 2023 年 6 月 13 日支付 (2022 年: 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)	448	424
二零二三年六月之收益分派		
- 按每單位 0.0411 美元, 就 10,882.68 個基金單位於 2023 年 6 月 30 日宣派並於 2023 年 7 月 13 日支付 (2022 年: 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)	447	411
	<u>\$ 5,228</u>	<u>\$ 2,468</u>
本年度股息分派總額	<u>\$ 58,020</u>	<u>\$ 29,862</u>

年內, 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

	2023 美元	2022 美元
添利 (每月) 類單位 - 退休 (港元)		
二零二二年七月之收益分派		
- 按每單位 0.0342 港元, 就 79,470.89 個基金單位於 2022 年 7 月 29 日宣派並於 2022 年 8 月 15 日支付 (2022 年: 無)	346	-
二零二二年八月之收益分派		
- 按每單位 0.034 港元, 就 85,715.95 個基金單位於 2022 年 8 月 31 日宣派並於 2022 年 9 月 13 日支付 (2022 年: 無)	371	-
二零二二年九月之收益分派		
- 按每單位 0.0342 港元, 就 86,068.77 個基金單位於 2022 年 9 月 30 日宣派並於 2022 年 10 月 13 日支付 (2022 年: 無)	375	-
二零二二年十月之收益分派		
- 按每單位 0.0328 港元, 就 86,460.20 個基金單位於 2022 年 10 月 31 日宣派並於 2022 年 11 月 14 日支付 (2022 年: 無)	361	-
二零二二年十一月之收益分派		
- 按每單位 0.0357 港元, 就 86,821.92 個基金單位於 2022 年 11 月 30 日宣派並於 2022 年 12 月 13 日支付 (2022 年: 無)	399	-
二零二二年十二月之收益分派		
- 按每單位 0.0357 港元, 就 87,204.10 個基金單位於 2022 年 12 月 30 日宣派並於 2023 年 1 月 13 日支付 (2022 年: 無)	399	-
二零二三年一月之收益分派		
- 按每單位 0.0377 港元, 就 87,575.61 個基金單位於 2023 年 1 月 31 日宣派並於 2023 年 2 月 13 日支付 (2022 年: 無)	421	-
二零二三年二月之收益分派		
- 按每單位 0.0359 港元, 就 87,970.54 個基金單位於 2023 年 2 月 28 日宣派並於 2023 年 3 月 13 日支付 (2022 年: 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)	402	299
二零二三年三月之收益分派		
- 按每單位 0.0364 港元, 就 88,363.35 個基金單位於 2023 年 3 月 31 日宣派並於 2023 年 4 月 13 日支付 (2022 年: 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)	410	299
二零二三年四月之收益分派		
- 按每單位 0.0361 港元, 就 88,755.12 個基金單位於 2023 年 4 月 28 日宣派並於 2023 年 5 月 15 日支付 (2022 年: 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)	408	368

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲配置基金 (續)

	2023 美元	2022 美元
添利 (每月) 類單位 - 退休 (港元) (續)		
二零二三年五月之收益分派		
- 按每單位 0.035 港元, 就 89,152.65 個基金單位於 2023 年 5 月 31 日宣派並於 2023 年 6 月 13 日支付(2022 年: 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)	398	365
二零二三年六月之收益分派		
- 按每單位 0.0353 港元, 就 89,537.87 個基金單位於 2023 年 6 月 30 日宣派並於 2023 年 7 月 13 日支付 (2022 年: 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)	404	346
	\$ 4,694	\$ 1,677
收益 (每月) 類單位 - 零售 (港元)		
二零二二年七月之收益分派		
- 按每單位 0.0135 港元, 就 79,090.90 個基金單位於 2022 年 7 月 29 日宣派並於 2022 年 8 月 15 日支付 (2022 年: 無)	136	-
二零二二年八月之收益分派		
- 按每單位 0.025 港元, 就 79,216.37 個基金單位於 2022 年 8 月 31 日宣派並於 2022 年 9 月 13 日支付 (2022 年: 無)	252	-
二零二二年九月之收益分派		
- 按每單位 0.0219 港元, 就 79,454.97 個基金單位於 2022 年 9 月 30 日宣派並於 2022 年 10 月 13 日支付 (2022 年: 無)	222	-
二零二二年十月之收益分派		
- 按每單位 0.0126 港元, 就 79,684.83 個基金單位於 2022 年 10 月 31 日宣派並於 2022 年 11 月 14 日支付 (2022 年: 無)	128	-
二零二二年十一月之收益分派		
- 按每單位 0.0114 港元, 就 79,811.76 個基金單位於 2022 年 11 月 30 日宣派並於 2022 年 12 月 13 日支付 (2022 年: 無)	117	-
二零二二年十二月之收益分派		
- 按每單位 0.0336 港元, 就 79,922.72 個基金單位於 2022 年 12 月 30 日宣派並於 2023 年 1 月 13 日支付 (2022 年: 無)	344	-
二零二三年一月之收益分派		
- 按每單位 0.01 港元, 就 80,239.77 個基金單位於 2023 年 1 月 31 日宣派並於 2023 年 2 月 13 日支付 (2022 年: 無)	102	-

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲配置基金 (續)

	2023 美元	2022 美元
收益 (每月) 類單位 - 零售 (港元) (續)		
二零二三年二月之收益分派		
- 按每單位 0.015 港元, 就 80,334.39 個基金單位於 2023 年 2 月 28 日宣派並於 2023 年 3 月 13 日支付 (2022 年: 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)	154	100
二零二三年三月之收益分派		
- 按每單位 0.025 港元, 就 80,481.88 個基金單位於 2023 年 3 月 31 日宣派並於 2023 年 4 月 13 日支付 (2022 年: 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)	256	199
二零二三年四月之收益分派		
- 按每單位 0.0188 港元, 就 80,722.56 個基金單位於 2023 年 4 月 28 日宣派並於 2023 年 5 月 15 日支付 (2022 年: 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)	193	301
二零二三年五月之收益分派		
- 按每單位 0.0239 港元, 就 80,907.18 個基金單位於 2023 年 5 月 31 日宣派並於 2023 年 6 月 13 日支付 (2022 年: 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)	247	310
二零二三年六月之收益分派		
- 按每單位 0.0252 港元, 就 81,141.28 個基金單位於 2023 年 6 月 30 日宣派並於 2023 年 7 月 13 日支付 (2022 年: 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)	262	335
	\$ 2,413	\$ 1,245

添利 (每月) 類單位 - 零售 (港元)

二零二二年七月之收益分派		
- 按每單位 0.0341 港元, 就 79,473.12 個基金單位於 2022 年 7 月 29 日宣派並於 2022 年 8 月 15 日支付 (2022 年: 無)	345	-
二零二二年八月之收益分派		
- 按每單位 0.0339 港元, 就 79,793.83 個基金單位於 2022 年 8 月 31 日宣派並於 2022 年 9 月 13 日支付 (2022 年: 無)	345	-
二零二二年九月之收益分派		
- 按每單位 0.0341 港元, 就 80,122.11 個基金單位於 2022 年 9 月 30 日宣派並於 2022 年 10 月 13 日支付 (2022 年: 無)	348	-

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲配置基金 (續)

	2023 美元	2022 美元
添利 (每月) 類單位 - 零售 (港元) (續)		
二零二二年十月之收益分派		
- 按每單位 0.0327 港元, 就 80,486.40 個基金單位於 2022 年 10 月 31 日宣派並於 2022 年 11 月 14 日支付 (2022 年: 無)	335	-
二零二二年十一月之收益分派		
- 按每單位 0.0356 港元, 就 80,823.39 個基金單位於 2022 年 11 月 30 日宣派並於 2022 年 12 月 13 日支付 (2022 年: 無)	370	-
二零二二年十二月之收益分派		
- 按每單位 0.0356 港元, 就 81,179.49 個基金單位於 2022 年 12 月 30 日宣派並於 2023 年 1 月 13 日支付 (2022 年: 無)	370	-
二零二三年一月之收益分派		
- 按每單位 0.0375 港元, 就 81,526.01 個基金單位於 2023 年 1 月 31 日宣派並於 2023 年 2 月 13 日支付 (2022 年: 無)	390	-
二零二三年二月之收益分派		
- 按每單位 0.0358 港元, 就 81,893.47 個基金單位於 2023 年 2 月 28 日宣派並於 2023 年 3 月 13 日支付 (2022 年: 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)	373	299
二零二三年三月之收益分派		
- 按每單位 0.0362 港元, 就 82,259.94 個基金單位於 2023 年 3 月 31 日宣派並於 2023 年 4 月 13 日支付 (2022 年: 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)	379	300
二零二三年四月之收益分派		
- 按每單位 0.0359 港元, 就 82,624.87 個基金單位於 2023 年 4 月 28 日宣派並於 2023 年 5 月 15 日支付 (2022 年: 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)	378	368
二零二三年五月之收益分派		
- 按每單位 0.0348 港元, 就 82,995.19 個基金單位於 2023 年 5 月 31 日宣派並於 2023 年 6 月 13 日支付 (2022 年: 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)	369	365
二零二三年六月之收益分派		
- 按每單位 0.035 港元, 就 83,354.42 個基金單位於 2023 年 6 月 30 日宣派並於 2023 年 7 月 13 日支付 (2022 年: 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)	373	346
	<u>373</u>	<u>346</u>
	\$ 4,375	\$ 1,678

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲配置基金 (續)

	2023 美元	2022 美元
添利 (每月) 類單位 - 零售 (人民幣對沖)		
二零二二年七月之收益分派		
- 按每單位 0.0526 人民幣, 就 65,738.97 個基金單位於 2022 年 7 月 29 日宣派並於 2022 年 8 月 15 日支付 (2022 年: 無)	511	-
二零二二年八月之收益分派		
- 按每單位 0.0532 人民幣, 就 66,130.57 個基金單位於 2022 年 8 月 31 日宣派並於 2022 年 9 月 13 日支付 (2022 年: 無)	507	-
二零二二年九月之收益分派		
- 按每單位 0.0504 人民幣, 就 66,529.45 個基金單位於 2022 年 9 月 30 日宣派並於 2022 年 10 月 13 日支付 (2022 年: 無)	474	-
二零二二年十月之收益分派		
- 按每單位 0.0496 人民幣, 就 66,934.41 個基金單位於 2022 年 10 月 31 日宣派並於 2022 年 11 月 14 日支付 (2022 年: 無)	452	-
二零二二年十一月之收益分派		
- 按每單位 0.0524 人民幣, 就 67,327.30 個基金單位於 2022 年 11 月 30 日宣派並於 2022 年 12 月 13 日支付 (2022 年: 無)	507	-
二零二二年十二月之收益分派		
- 按每單位 0.051 人民幣, 就 67,734.68 個基金單位於 2022 年 12 月 30 日宣派並於 2023 年 1 月 13 日支付 (2022 年: 無)	501	-
二零二三年一月之收益分派		
- 按每單位 0.0523 人民幣, 就 68,137.30 個基金單位於 2023 年 1 月 31 日宣派並於 2023 年 2 月 13 日支付 (2022 年: 無)	525	-
二零二三年二月之收益分派		
- 按每單位 0.0497 人民幣, 就 68,549.27 個基金單位於 2023 年 2 月 28 日宣派並於 2023 年 3 月 13 日支付 (2022 年: 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)	493	505
二零二三年三月之收益分派		
- 按每單位 0.0472 人民幣, 就 68,963.73 個基金單位於 2023 年 3 月 31 日宣派並於 2023 年 4 月 13 日支付 (2022 年: 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)	473	504
二零二三年四月之收益分派		
- 按每單位 0.0345 人民幣, 就 69,377.34 個基金單位於 2023 年 4 月 28 日宣派並於 2023 年 5 月 15 日支付 (2022 年: 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)	346	542

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲配置基金 (續)

	2023 美元	2022 美元
添利 (每月) 類單位 - 零售 (人民幣對沖) (續)		
二零二三年五月之收益分派		
- 按每單位 0.0334 人民幣, 就 70,022.63 個基金單位於 2023 年 5 月 31 日宣派並於 2023 年 6 月 13 日支付 (2022 年: 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)	329	542
二零二三年六月之收益分派		
- 按每單位 0.0336 人民幣, 就 70,325.19 個基金單位於 2023 年 6 月 30 日宣派並於 2023 年 7 月 13 日支付 (2022 年: 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)	325	511
	\$ 5,443	\$ 2,604
添利 (每月) 類單位 - 零售 (美元)		
二零二二年七月之收益分派		
- 按每單位 0.0339 美元, 就 10,193.03 個基金單位於 2022 年 7 月 29 日宣派並於 2022 年 8 月 15 日支付 (2022 年: 無)	346	-
二零二二年八月之收益分派		
- 按每單位 0.0337 美元, 就 10,234.17 個基金單位於 2022 年 8 月 31 日宣派並於 2022 年 9 月 13 日支付 (2022 年: 無)	345	-
二零二二年九月之收益分派		
- 按每單位 0.0339 美元, 就 10,276.33 個基金單位於 2022 年 9 月 30 日宣派並於 2022 年 10 月 13 日支付 (2022 年: 無)	348	-
二零二二年十月之收益分派		
- 按每單位 0.0325 美元, 就 10,323.15 個基金單位於 2022 年 10 月 31 日宣派並於 2022 年 11 月 14 日支付 (2022 年: 無)	337	-
二零二二年十一月之收益分派		
- 按每單位 0.0356 美元, 就 10,366.33 個基金單位於 2022 年 11 月 30 日宣派並於 2022 年 12 月 13 日支付 (2022 年: 無)	369	-
二零二二年十二月之收益分派		
- 按每單位 0.0355 美元, 就 10,411.89 個基金單位於 2022 年 12 月 30 日宣派並於 2023 年 1 月 13 日支付 (2022 年: 無)	370	-
二零二三年一月之收益分派		
- 按每單位 0.0374 美元, 就 10,456.26 個基金單位於 2023 年 1 月 31 日宣派並於 2023 年 2 月 13 日支付 (2022 年: 無)	391	-

8 股息分派 (續)

信安可持續亞洲配置基金 (續)

	2023 美元	2022 美元
添利 (每月) 類單位 - 零售 (美元) (續)		
二零二三年二月之收益分派		
- 按每單位 0.0355 美元, 就 10,503.55 個基金單位於 2023 年 2 月 28 日宣派並於 2023 年 3 月 13 日支付 (2022 年: 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)	373	300
二零二三年三月之收益分派		
- 按每單位 0.036 美元, 就 10,550.45 個基金單位於 2023 年 3 月 31 日宣派並於 2023 年 4 月 13 日支付 (2022 年: 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)	380	301
二零二三年四月之收益分派		
- 按每單位 0.0356 美元, 就 10,597.28 個基金單位於 2023 年 4 月 28 日宣派並於 2023 年 5 月 15 日支付 (2022 年: 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)	377	368
二零二三年五月之收益分派		
- 按每單位 0.0346 美元, 就 10,644.62 個基金單位於 2023 年 5 月 31 日宣派並於 2023 年 6 月 13 日支付 (2022 年: 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)	368	364
二零二三年六月之收益分派		
- 按每單位 0.0349 美元, 就 10,690.60 個基金單位於 2023 年 6 月 30 日宣派並於 2023 年 7 月 13 日支付 (2022 年: 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)	373	345
	<u>\$ 4,377</u>	<u>\$ 1,678</u>
本年度股息分派總額	<u>\$ 21,302</u>	<u>\$ 8,882</u>

年內, 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，所取得的任何利息、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。截至二零二三年及二零二二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*	
	2023	2022	2023	自 2021 年 12 月 15 日 (開始營運日) 至 2022 年 6 月 30 日 止期間	2023	自 2022 年 1 月 10 日 (開始營運日) 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 #	641,673	337,809	49,021	17,565	12,196	2,465
向單位持有人作出的股息分派 轉 (入) / 自資本	(640,069)	(332,588)	(58,020)	(29,862)	(21,302)	(8,882)
	<u>(1,604)</u>	<u>(5,221)</u>	<u>8,999</u>	<u>12,297</u>	<u>9,106</u>	<u>6,417</u>
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	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
收益類單位 (美元)						
已發行基金單位承前數目	577,345.04	599,701.23	-	-	-	-
年內已發行基金單位	66,205.49	19,303.69	-	-	-	-
年內已贖回基金單位	(86,999.80)	(41,659.88)	-	-	-	-
已發行基金單位結轉數目	<u>556,550.73</u>	<u>577,345.04</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
每基金單位資產淨值	\$ 29.29	\$ 30.36	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
累算類單位 - 機構 (美元)						
已發行基金單位承前數目	8,044,657.13	7,582,114.59	-	-	-	-
年內已發行基金單位	482,256.31	1,217,377.23	-	-	-	-
年內已贖回基金單位	(764,343.35)	(754,834.69)	-	-	-	-
已發行基金單位結轉數目	<u>7,762,570.09</u>	<u>8,044,657.13</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
每基金單位資產淨值	\$ 13.77	\$ 13.85	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
添利 (每月) 類單位 - 退休 (港元)						
已發行基金單位承前數目	-	-	79,838.91	-	79,144.22	-
年內已發行基金單位	-	-	5,063.77	79,838.91	10,393.65	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>84,902.68</u>	<u>79,838.91</u>	<u>89,537.87</u>	<u>79,144.22</u>
每基金單位資產淨值	- 港元	- 港元	7.86 港元	8.29 港元	7.88 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	-	-	1,820,000.00	-	2,920,000.00	-
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>1,820,000.00</u>	<u>2,920,000.00</u>	<u>2,920,000.00</u>
每基金單位資產淨值	\$ -	\$ -	\$ 8.57	\$ 8.48	\$ 8.43	\$ 8.52
收益 (每月) 類單位 - 機構 (美元)						
已發行基金單位承前數目	-	-	101,625.99	-	-	-
年內已發行基金單位	-	-	3,932.78	101,625.99	-	-
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>105,558.77</u>	<u>101,625.99</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
每基金單位資產淨值	\$ -	\$ -	\$ 8.09	\$ 8.32	\$ -	\$ -
累算類單位 - 零售 (港元)						
已發行基金單位承前數目	-	-	78,020.77	-	77,969.00	-
年內已發行基金單位	-	-	-	78,020.77	1,862.61	77,969.00
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>78,020.77</u>	<u>78,020.77</u>	<u>79,831.61</u>	<u>77,969.00</u>
每基金單位資產淨值	- 港元	- 港元	8.56 港元	8.51 港元	8.40 港元	8.55 港元

9 已發行基金單位數目 (續)

累算類單位 - 零售 (人民幣對沖)

已發行基金單位承前數目	-	-	63,784.05	-	63,837.39	-
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	63,784.05	63,837.39	63,837.39

每基金單位資產淨值	- 人民幣	- 人民幣	8.59 人民幣	8.89 人民幣	8.25 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	-	-	10,000.00	-	10,000.00	-
年內已發行基金單位	-	-	-	10,000.00	-	10,000.00
年內已贖回基金單位	-	-	-	-	-	-
已發行基金單位結轉數目	-	-	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00

累算類單位 - 零售 (美元) (續)

每基金單位資產淨值	\$ -	\$ -	\$ 8.52	\$ 8.46	\$ 8.36	\$ 8.50
-----------	------	------	---------	---------	---------	---------

收益 (每月) 類單位 - 零售 (港元)

已發行基金單位承前數目	-	-	79,289.19	-	78,775.04	-
年內已發行基金單位	-	-	63,237.50	79,289.19	2,366.24	78,775.04
年內已贖回基金單位	-	-	-	-	-	-
已發行基金單位結轉數目	-	-	142,526.69	79,289.19	81,141.28	78,775.04

每基金單位資產淨值	- 港元	- 港元	8.10 港元	8.35 港元	8.05 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	-	-	79,839.70	-	79,145.65	-
年內已發行基金單位	-	-	11,243.05	79,839.70	4,208.77	79,145.65
年內已贖回基金單位	-	-	-	-	-	-
已發行基金單位結轉數目	-	-	91,082.75	79,839.70	83,354.42	79,145.65

每基金單位資產淨值	- 港元	- 港元	7.83 港元	8.28 港元	7.83 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	-	-	65,953.67	-	65,339.17	-
年內已發行基金單位	-	-	5,744.53	65,953.67	4,986.02	65,339.17
年內已贖回基金單位	-	-	-	-	-	-
已發行基金單位結轉數目	-	-	71,698.20	65,953.67	70,325.19	65,339.17

每基金單位資產淨值	- 人民幣	- 人民幣	7.52 人民幣	8.54 人民幣	7.50 人民幣	8.67 人民幣
-----------	-------	-------	----------	----------	----------	----------

添利 (每月) 類單位 - 零售 (美元)

已發行基金單位承前數目	-	-	10,233.49	-	10,151.09	-
年內已發行基金單位	-	-	649.19	10,233.49	539.51	10,151.09
年內已贖回基金單位	-	-	-	-	-	-
已發行基金單位結轉數目	-	-	10,882.68	10,233.49	10,690.60	10,151.09

每基金單位資產淨值	\$ -	\$ -	\$ 7.79	\$ 8.23	\$ 7.79	\$ 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 164,454,849 美元 (二零二二年：1,199,775 美元) 的業務往來，並就這些交易支付佣金 124,717 美元 (二零二二年：2,359 美元)。

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

子基金於二零二三年六月三十日並無銀行貸款、透支及其他借貸 (二零二二年：無)。

12 借出證券之協議

子基金截至二零二三年六月三十日止年度內並無達成任何借出證券之協議 (二零二二年：無)。

13 資產的流通

於二零二三年六月三十日，子基金資產的流通並無受到法定或合約規定限制 (二零二二年：無)。

14 承擔

子基金於二零二三年六月三十日並無任何承擔 (二零二二年：無)。

15 或然負債

子基金於二零二三年六月三十日並無任何或然負債 (二零二二年：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 101 至第 103 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。

16 金融工具及相關風險 (續)

(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。

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 美元		信安可持續亞洲收益基金 美元		信安可持續亞洲配置基金 美元	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
澳元	\$ 19,737,026	\$ 17,177,820	\$ -	\$ -	\$ 1,291,472	\$ 1,977,825
人民幣	572,826	1,692,911	150,325	172,011	311,125	171,962
歐洲貨幣單位	-	-	7	71	23	50
印度盧比	18,526,289	12,483,796	-	-	-	-
印尼盾	4,330,105	4,624,941	-	-	477,758	625,320
馬來西亞元	850,750	1,504,331	-	-	107,894	359,204
新台幣	13,928,719	11,290,149	-	-	913,288	954,131
菲律賓披索	3,269,884	2,125,527	-	-	-	-
英鎊	-	-	-	-	339,478	-
新加坡元	3,050,869	5,700,617	-	-	733,283	1,626,329
南韓圓	13,437,373	10,798,862	-	-	1,385,972	106,109
泰銖	2,998,315	2,426,797	-	-	709,495	301,877
總額	<u>\$ 80,702,156</u>	<u>\$ 69,825,751</u>	<u>\$ 150,332</u>	<u>\$ 172,082</u>	<u>\$ 6,269,788</u>	<u>\$ 6,122,807</u>

貨幣風險敏感性分析

於二零二三年六月三十日，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。二零二二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	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
澳元	\$ 986,851	\$ 858,891	\$ -	\$ -	\$ 64,574	\$ 98,891
人民幣	28,641	84,646	7,516	8,601	15,556	8,598
歐洲貨幣單位	-	-	-	4	1	3
印度盧比	926,314	624,190	-	-	-	-
印尼盾	216,505	231,247	-	-	23,888	31,266
馬來西亞元	42,538	75,217	-	-	5,395	17,960
新台幣	696,436	564,507	-	-	45,664	47,707
菲律賓披索	163,494	106,276	-	-	-	-
英鎊	-	-	-	-	16,974	-
新加坡元	152,543	285,031	-	-	36,664	81,316
南韓圓	671,869	539,943	-	-	69,299	5,305
泰銖	149,916	121,340	-	-	35,475	15,094
總額	<u>\$ 4,035,107</u>	<u>\$ 3,491,288</u>	<u>\$ 7,516</u>	<u>\$ 8,605</u>	<u>\$ 313,490</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

截至二零二三年六月三十日

	1年以内	1-5年	5年以上	不計息	總額
資產					
現金和現金等價物	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,205,033	\$ 1,205,033
按公允價值計量且其變動計入其 他綜合收益的金融資產	1,467,025	8,237,133	6,593,064	92	16,297,314
應收利息	-	-	-	173,421	173,421
資產總值	\$ 1,467,025	\$ 8,237,133	\$ 6,593,064	\$ 1,378,546	\$ 17,675,768
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	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 8,315	\$ 8,315
應付經紀款項	-	-	-	351,653	351,653
應付分派款項	-	-	-	5,113	5,113
其他應付款項	-	-	-	122,932	122,932
負債總額	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 488,013	\$ 488,013
利息敏感度差異總額	\$ 1,467,025	\$ 8,237,133	\$ 6,593,064		

截至二零二二年六月三十日

	1年以内	1-5年	5年以上	不計息	總額
資產					
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	\$ 1,119,460	\$ 9,241,545	\$ 5,811,045	\$ 1,217,264	\$ 17,389,314
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	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 431,958	\$ 431,958
利息敏感度差異總額	\$ 1,119,460	\$ 9,241,545	\$ 5,811,045		

16 金融工具及相關風險 (續)

信安可持續亞洲配置基金

截至二零二三年六月三十日

資產	1年以内	1-5年	5年以上	不計息	總額
現金和現金等價物	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 889,449	\$ 889,449
按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產	1,176,739	5,797,323	4,217,908	13,382,085	24,574,055
應收股息	-	-	-	37,916	37,916
應收利息	-	-	-	118,173	118,173
應收經紀款項	-	-	-	1,798	1,798
資產總值	<u>\$ 1,176,739</u>	<u>\$ 5,797,323</u>	<u>\$ 4,217,908</u>	<u>\$ 14,429,421</u>	<u>\$ 25,621,391</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	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 8,260	\$ 8,260
應付經紀款項	-	-	-	168,965	168,965
應付分派款項	-	-	-	1,737	1,737
其他應付款項	-	-	-	145,603	145,603
負債總額	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 324,565</u>	<u>\$ 324,565</u>
利息敏感度差異總額	<u>\$ 1,176,739</u>	<u>\$ 5,797,323</u>	<u>\$ 4,217,908</u>		

截至二零二二年六月三十日

資產	1年以内	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 2023 美元	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	1,691,961	1,663,272
信安可持續亞洲配置基金	472,678	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 +/- z% 及 y +/- 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，於二零二三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 2023 年 6 月 30 日		
股票	\$ 114,393,621	\$ 9,614,674
投資基金	655,546	2,811,347
房地產投資信託基金	3,401,100	955,839
	<u>\$ 118,450,267</u>	<u>\$ 13,381,860</u>
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>
	信安亞太高息股 票基金	信安可持續亞洲 配置基金
截至 2023 年 6 月 30 日		
股票	\$ 11,439,362	\$ 961,467
投資基金	65,555	281,135
房地產投資信託基金	340,110	95,584
	<u>\$ 11,845,027</u>	<u>\$ 1,338,186</u>
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>

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。

於二零二三年及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 2023 年 6 月 30 日		截至 2022 年 6 月 30 日	
	債務證券的百分比		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	信安可持 續亞洲收 益基金	信安可持 續亞洲配 置基金
AAA/Aaa	4.09%	1.80%	6.00%	1.96%
AA/Aa	9.12%	8.86%	4.63%	4.35%
A/A	43.51%	41.96%	34.85%	39.85%
BBB/Baa	34.02%	37.32%	33.69%	32.21%
BB/Ba	6.69%	7.13%	15.52%	16.18%
B/B	2.57%	2.93%	0.68%	3.11%
未評級	0.00%	0.00%	4.63%	2.34%
總額	<u>100.00%</u>	<u>100.00%</u>	<u>100.00%</u>	<u>100.00%</u>

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。

截至二零二三年及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。截至二零二三年及二零二二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

截至二零二三年六月三十日

買入	賣出	結算日期	公允價值 資產 / (負債) 美元
1,687 美元	11,865 人民幣	2023 年 9 月 12 日	45
1,741 美元	12,247 人民幣	2023 年 9 月 12 日	47
			<hr/> <hr/> 92

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
276,968 人民幣	40,402 美元	2023 年 9 月 12 日	(2,089)
276,967 人民幣	40,401 美元	2023 年 9 月 12 日	(2,089)
272,545 人民幣	39,757 美元	2023 年 9 月 12 日	(2,056)
272,545 人民幣	39,756 美元	2023 年 9 月 12 日	(2,055)
11,809 人民幣	1,659 美元	2023 年 9 月 12 日	(26)
			<u>(8,315)</u>

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
			<u>232</u>

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>

16 金融工具及相關風險 (續)

信安可持續亞洲配置基金

截至二零二三年六月三十日

買入	賣出	結算日期	公允價值 資產/(負債) 美元
1,735 美元	11,924 人民幣	2023 年 9 月 12 日	86
1,850 美元	12,714 人民幣	2023 年 9 月 12 日	91
1,699 美元	11,984 人民幣	2023 年 9 月 12 日	41
1,895 美元	13,648 人民幣	2023 年 9 月 12 日	7
			225
271,854 人民幣	39,656 美元	2023 年 9 月 12 日	(2,051)
271,854 人民幣	39,655 美元	2023 年 9 月 12 日	(2,050)
271,813 人民幣	39,650 美元	2023 年 9 月 12 日	(2,050)
271,813 人民幣	39,649 美元	2023 年 9 月 12 日	(2,050)
13,202 人民幣	1,859 美元	2023 年 9 月 12 日	(33)
11,861 人民幣	1,667 美元	2023 年 9 月 12 日	(26)
			(8,260)

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
			215
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)
			(8,551)

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。

(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			總額
	第 1 層級	第 2 層級	第 3 層級	
2023				
按公允價值計量且其變動計入損益的金融資產：				
- 股票	\$ 114,393,621	\$ -	\$ -	\$ 114,393,621
- 投資基金	655,546	-	-	655,546
- 房地產投資信託基金	3,401,100	-	-	3,401,100
	<u>\$ 118,450,267</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 118,450,267</u>

16 金融工具及相關風險 (續)

信安亞太高息股票基金 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	\$ 122,507,764	\$ -	\$ -	\$ 122,507,764
	<u>\$ 122,507,764</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 122,507,764</u>

信安可持續亞洲收益基金 2023				
	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：				
- 債務證券	\$ 763,278	\$ 15,533,944	\$ -	\$ 16,297,222
- 遠期合約	-	92	-	92
	<u>\$ 763,278</u>	<u>\$ 15,534,036</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 16,297,314</u>

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	\$ -	\$ 8,315	\$ -	\$ 8,315
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 8,315</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 8,315</u>

信安可持續亞洲收益基金 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：				
- 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				
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				
2023				
	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	\$ 9,614,674	\$ -	\$ -	\$ 9,614,674
- 投資基金	2,811,347	-	-	2,811,347
- 房地產投資信託基金	955,839	-	-	955,839
- 債務證券	230,756	10,961,214	-	11,191,970
- 遠期合約	-	225	-	225
	<u>\$ 13,612,616</u>	<u>\$ 10,961,439</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 24,574,055</u>
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	\$ -	\$ 8,260	\$ -	\$ 8,260
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 8,260</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 8,260</u>

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
	<u>\$ 12,656,579</u>	<u>\$ 11,477,907</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 24,134,486</u>
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
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 8,551</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 8,551</u>

於截至二零二三年及二零二二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。

16 金融工具及相關風險 (續)

(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；
- 該等基金的各項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。

<i>結構性實體的類別</i>	<i>性質與目的</i>	<i>子基金持有的權益</i>
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。該等實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。

17 參與非綜合入賬的結構性實體 (續)

信安亞太高息股票基金：

截至二零二三年六月三十日

結構性實體	投資基金數目	資產淨值總額 (百萬美元) 美元	按公允價值計量且其 變動計入其他綜合 收益的金融資產之
			賬面金額 美元
上市投資基金	5	1,120,601,377	655,546
房地產投資信託基金	1	24,705,713,584	3,401,100

截至二零二三年六月三十日止年度，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。於二零二二年六月三十日，子基金並未持有任何投資基金。

信安可持續亞洲配置基金：

截至二零二三年六月三十日

結構性實體	投資基金數目	資產淨值總額 (百萬美元) 美元	按公允價值計量且其 變動計入其他綜合 收益的金融資產之
			賬面金額 美元
上市投資基金	7	246,290,719,135	2,811,347
房地產投資信託基金	4	57,411,527,088	955,839

截至二零二二年六月三十日

結構性實體	投資基金數目	資產淨值總額 (百萬美元) 美元	按公允價值計量且其 變動計入其他綜合 收益的金融資產之
			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

截至二零二三年及二零二二年六月三十日止年度/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 在截至二零二三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二零二三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。

	<i>在以下日期 或之後開始的 會計期間生效</i>
《香港會計準則》第 1 號「財務報表的列報」和《香港財務報告準則》實務公告第 2 號「作出重要性判斷：會計政策的披露」修訂本	2023 年 1 月 1 日
《香港會計準則》第 8 號「會計政策、會計估算的變動和錯誤：會計估算的定義」修訂本	2023 年 1 月 1 日
《香港會計準則》第 1 號「財務報表的列報：流動或非流動負債分類」修訂本	2024 年 1 月 1 日

本基金正在評估這些修訂及新準則對初始採用期間的影響。本基金至今已確定採納這些修訂及新準則不大可能對財務報表產生重大影響。

20 期後事項

由二零二三年七月三十一日（「生效日期」）起，子基金已由「信安亞太高息股票基金」易名為「信安可持續亞洲股票收益基金」，其投資目標及政策亦已相應更改。由生效日期起，先前的「收益類單位」及「累算類單位—機構」已分別易名為「收益（每月）類單位 - 零售 - 美元」及「累算類單位—機構—美元」。

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，二零二三年十月三十一日

投資組合

於二零二三年六月三十日

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: 111,666,687 美元)			
股票			
澳洲			
Australia and New Zealand Banking Group Ltd	53,353	\$ 842,047	0.68%
BHP Group Ltd	87,886	2,631,974	2.14%
Coles Group Ltd	76,102	933,107	0.76%
Collins Foods Ltd	83,918	549,104	0.45%
CSL Ltd	12,032	2,221,564	1.80%
Data#3 Ltd	131,112	628,378	0.51%
Deterra Royalties Ltd	442,549	1,355,081	1.10%
Endeavour Group Ltd	31,862	133,828	0.11%
Flight Centre Travel Group Ltd	74,147	940,231	0.76%
Insurance Australia Group Ltd	132,825	503,965	0.41%
Integral Diagnostics Ltd	310,423	677,756	0.55%
Macquarie Group Ltd	1,466	173,329	0.14%
Mineral Resources Ltd	5,146	244,679	0.20%
National Australia Bank Ltd	37,486	657,999	0.53%
Orora Ltd	291,710	638,843	0.52%
Qube Holdings Ltd	192,912	365,974	0.30%
Rio Tinto Ltd	1,172	89,474	0.07%
Santos Ltd	60,906	304,876	0.25%
Steadfast Group Ltd	111,051	443,527	0.36%
Telstra Group Ltd	497,881	1,425,082	1.16%
Transurban Group	76,879	729,237	0.59%
Treasury Wine Estates Ltd	15,274	114,177	0.09%
Woodside Energy Group Ltd	55,888	1,281,232	1.04%
Woolworths Group Ltd	10,188	269,435	0.22%
		<u>\$ 18,154,899</u>	<u>14.74%</u>
中國			
Kweichow Moutai Co Ltd-A	1,297	\$ 301,483	0.24%
NARI Technology Co Ltd-A	84,302	267,688	0.22%
		<u>\$ 569,171</u>	<u>0.46%</u>

投資組合 (續)

於二零二三年六月三十日

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 (%)
香港			
AIA Group Ltd	270,000	\$ 2,725,281	2.21%
Alibaba Group Holding Ltd	251,500	2,605,944	2.11%
Angang Steel Co Ltd-H	1,150,000	300,831	0.24%
ANTA Sports Products Ltd	69,200	706,868	0.57%
Bank of Communications Co Ltd-H	1,057,000	700,025	0.57%
Bosideng International Holdings Ltd	1,452,000	611,437	0.50%
BYD Co Ltd-H	25,000	797,538	0.65%
China CITIC Bank Corp Ltd-H	1,259,000	591,214	0.48%
China Construction Bank Corp-H	1,728,620	1,118,352	0.91%
China Overseas Land & Investment Ltd	86,000	187,438	0.15%
China Pacific Insurance Group Co Ltd-H	282,000	728,694	0.59%
China Petroleum & Chemical Corp-H	1,494,000	875,053	0.71%
China Resources Beer (Holdings) Co Ltd	34,000	223,872	0.18%
China Resources Cement Holdings Ltd	148,000	61,001	0.05%
China Resources Gas Group Ltd	94,200	322,149	0.26%
China Resources Land Ltd	154,000	652,424	0.53%
China Resources Pharmaceutical Group Ltd	1,485,500	1,292,790	1.05%
CK Hutchison Holdings Ltd	76,000	464,052	0.38%
CRRC Corp Ltd-H	792,000	433,564	0.35%
Fuyao Glass Industry Group Co Ltd-H	86,000	355,561	0.29%
Ganfeng Lithium Co Ltd-H	21,000	136,934	0.11%
Grand Pharmaceutical Group Ltd	675,500	380,995	0.31%
Hong Kong Exchanges and Clearing Ltd	16,800	632,844	0.51%
Hysan Development Co Ltd	241,000	587,998	0.48%
JD.com Inc	40,150	678,336	0.55%
Jiangsu Expressway Co Ltd-H	642,000	591,484	0.48%
Li Ning Co Ltd	39,500	212,454	0.17%
Meituan	46,900	731,931	0.59%
NetEase Inc	52,400	1,020,368	0.83%
New Oriental Education & Technology Group Inc	162,800	638,808	0.52%
PetroChina Co Ltd-H	378,000	261,434	0.21%
PICC Property and Casualty Co Ltd-H	260,000	\$ 288,977	0.23%
Ping An Insurance Group Co of China Ltd-H	113,000	718,811	0.58%
Power Assets Holdings Ltd	158,500	830,259	0.67%
Sinopharm Group Co Ltd-H	320,400	1,001,682	0.81%
Sun Hung Kai Properties Ltd	26,000	327,463	0.27%
Sunny Optical Technology Group Co Ltd	12,500	124,655	0.10%
Techtronic Industries Co Ltd	6,500	70,627	0.06%
Tencent Holdings Ltd	139,800	5,915,518	4.80%

投資組合 (續)

於二零二三年六月三十日

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 (%)
<i>香港 (續)</i>			
Tsingtao Brewery Co Ltd-H	154,000	\$ 1,399,174	1.15%
Weichai Power Co Ltd-H	259,000	379,413	0.31%
WuXi AppTec Co Ltd-H	20,700	165,090	0.13%
Xinyi Glass Holdings Ltd	72,000	112,089	0.09%
Zhongsheng Group Holdings Ltd	27,000	103,190	0.08%
Zijin Mining Group Co Ltd-H	186,000	272,949	0.22%
ZTE Corp-H	129,200	517,682	0.42%
		<u>\$ 33,855,253</u>	<u>27.46%</u>
<i>印度</i>			
Axis Bank Ltd	86,309	\$ 1,038,903	0.84%
HDFC Bank Ltd	31,868	660,944	0.54%
Hindustan Aeronautics Ltd	25,495	1,178,650	0.96%
Housing Development Finance Corp Ltd	52,517	1,806,562	1.47%
ICICI Bank Ltd	251,320	2,863,232	2.32%
KEI Industries Ltd	100,852	2,846,766	2.31%
Max Healthcare Institute Ltd	216,176	1,579,662	1.28%
Navin Fluorine International Ltd	15,260	837,459	0.68%
Nestle India Ltd	1,184	330,433	0.27%
Power Grid Corp of India Ltd	656,936	2,043,254	1.66%
Sun Pharmaceutical Industries Ltd	28,018	359,163	0.29%
Supreme Industries Ltd	16,704	651,121	0.53%
Varun Beverages Ltd	238,202	2,330,350	1.89%
		<u>\$ 18,526,499</u>	<u>15.04%</u>
<i>印尼</i>			
Bank Negara Indonesia Persero Tbk PT	106,200	\$ 64,814	0.05%
Mitra Adiperkasa Tbk PT	17,104,800	1,928,104	1.56%
PT AKR Corporindo Tbk	2,644,500	250,471	0.20%
PT Bank Central Asia Tbk	1,476,200	900,932	0.73%
PT Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	3,379,266	1,222,779	0.99%
		<u>\$ 4,367,100</u>	<u>3.53%</u>

投資組合 (續)

於二零二三年六月三十日

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 (%)
<i>馬來西亞</i>			
CIMB Group Holdings Bhd	134,700	\$ 146,027	0.12%
MISC Bhd	459,400	704,724	0.57%
		<u>\$ 850,751</u>	<u>0.69%</u>
<i>菲律賓</i>			
BDO Unibank Inc	909,206	\$ 2,268,081	1.84%
Security Bank Corp	140,730	212,880	0.17%
Wilcon Depot Inc	1,782,700	779,934	0.63%
		<u>\$ 3,260,895</u>	<u>2.64%</u>
<i>新加坡</i>			
DBS Group Holdings Ltd	27,100	\$ 630,968	0.51%
Singapore Telecommunications Ltd	148,500	274,319	0.22%
United Overseas Bank Ltd	15,600	322,755	0.26%
Yangzijiang Shipbuilding Holdings Ltd	648,400	718,661	0.58%
Hongkong Land Holdings Ltd	19,644	76,612	0.06%
		<u>\$ 2,023,315</u>	<u>1.63%</u>
<i>南韓</i>			
Hana Financial Group Inc	10,737	\$ 319,426	0.26%
Hyundai Motor Co	2,742	429,724	0.35%
KB Financial Group Inc	18,600	674,044	0.55%
Kia Corp	14,550	977,255	0.79%
KT Corp	10,320	233,398	0.19%
LG Chem Ltd	3,271	1,655,801	1.34%
POSCO Holdings Inc	2,341	689,342	0.56%
PSK Inc	36,944	636,462	0.52%
Samsung Electronics Co Ltd	83,554	4,578,320	3.71%
Samsung Electronics Co Ltd	14,337	647,406	0.54%
Samsung SDI Co Ltd	2,186	1,109,885	0.90%
SK Hynix Inc	9,529	833,108	0.68%
Youngone Corp	13,344	653,202	0.53%
		<u>\$ 13,437,373</u>	<u>10.92%</u>

投資組合 (續)

於二零二三年六月三十日

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 (%)
<i>台灣</i>			
Accton Technology Corp	49,000	\$ 549,079	0.45%
Alchip Technologies Ltd	8,000	461,071	0.37%
CTBC Financial Holding Co Ltd	978,100	780,410	0.63%
Delta Electronics Inc	69,000	763,223	0.62%
Elite Material Co Ltd	50,000	390,915	0.32%
Feng Tay Enterprises Co Ltd	117,000	738,179	0.60%
Lotes Co Ltd	12,415	342,814	0.28%
MediaTek Inc	24,000	530,167	0.43%
Sinbon Electronics Co Ltd	109,000	1,293,166	1.05%
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	429,169	7,937,142	6.44%
Wiwynn Corp	1,000	45,593	0.04%
		<u>\$ 13,831,759</u>	<u>11.23%</u>
<i>泰國</i>			
Bangkok Bank Pcl	488,200	\$ 2,395,924	1.94%
Bumrungrad Hospital PCL	85,000	541,818	0.44%
Krung Thai Bank PCL	110,700	60,572	0.05%
		<u>\$ 2,998,314</u>	<u>2.43%</u>
<i>美國</i>			
Yum China Holdings Inc	25,208	\$ 1,424,252	1.16%
ZTO Express Cayman Inc-ADR	43,622	1,094,040	0.89%
		<u>\$ 2,518,292</u>	<u>2.05%</u>
股票總額		<u>\$ 114,393,621</u>	<u>92.82%</u>
投資基金			
<i>新加坡</i>			
CDL Hospitality Trusts	727,200	\$ 655,546	0.53%
投資基金總額		<u>\$ 655,546</u>	<u>0.53%</u>

投資組合 (續)

於二零二三年六月三十日

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 (%)
房地產投資信託基金			
<i>澳大利亞</i>			
HomeCo Daily Needs REIT	772,967	\$ 604,567	0.49%
Mirvac Group	587,724	884,154	0.72%
		<u>\$ 1,488,721</u>	<u>1.21%</u>
<i>香港</i>			
Link REIT	86,000	\$ 477,374	0.39%
		<u>\$ 477,374</u>	<u>0.39%</u>
<i>新加坡</i>			
Digital Core REIT Management Pte Ltd	2,076,600	\$ 986,385	0.80%
Keppel REIT	674,600	448,620	0.36%
		<u>\$ 1,435,005</u>	<u>1.16%</u>
房地產投資信託基金總額		<u>\$ 3,401,100</u>	<u>2.76%</u>
上市投資總額		\$ 118,450,267	96.11%
其他資產淨值		<u>4,795,401</u>	<u>3.89%</u>
資產淨值總額		<u>\$ 123,245,668</u>	<u>100.00%</u>

投資組合 (續)

於二零二三年六月三十日

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: 16,904,619 美元)			
債務證券			
美國			
AIA Group Ltd 4.95% 4 Apr 2033	300,000	\$ 300,078	1.75%
Alibaba Group Holding Ltd 3.15% 9 Feb 2051	300,000	194,126	1.13%
Alibaba Group Holding Ltd 3.4% 6 Dec 2027	450,000	418,263	2.43%
Bangkok Bank Public Co Ltd (Hong Kong Branch) 3.466% 23 Sep 2036	300,000	244,160	1.42%
Bangkok Bank Public Co Ltd (Hong Kong Branch) 4.3% 15 Jun 2027	200,000	194,351	1.13%
Bank of China Ltd (Hong Kong Branch) 2% 24 Feb 2025	275,000	259,734	1.51%
Bharti Airtel International Netherlands BV 5.35% 20 May 2024	300,000	298,084	1.73%
Bank of East Asia Ltd 6.75% 15 Mar 2027	250,000	246,761	1.44%
BOC Aviation (USA) Corp 1.625% 29 Apr 2024	600,000	578,897	3.37%
BOC Aviation (USA) Corp 4.875% 3 May 2033	300,000	291,961	1.70%
CCBL (Cayman) 1 Corporation Ltd 1.99% 21 Jul 2025	300,000	276,443	1.61%
CDBL Funding 2 3.125% 2 Mar 2027	300,000	278,735	1.62%
CIMB Bank Bhd 2.125% 20 Jul 2027	550,000	491,805	2.86%
CK Hutchison International (23) Ltd 4.75% 21 Apr 2028	300,000	296,688	1.73%
CLP Power Hong Kong Financing Ltd 2.5% 30 Jun 2035	300,000	224,272	1.30%
CMT MTN Pte Ltd 3.609% 4 Apr 2029	300,000	277,362	1.61%
Country Garden Holdings Co Ltd 3.125% 22 Oct 2025	300,000	93,045	0.54%

投資組合 (續)

於二零二三年六月三十日

信安可持續亞洲收益基金

美國 (續)	持股量	公允價值 美元 / 等值美元	佔資產淨 值百分比 (%)
DBS Group Holdings Ltd 1.822% 10 Mar 2031	250,000	\$ 223,457	1.30%
ENN Energy Holdings Ltd 4.625% 17 May 2027	300,000	290,907	1.69%
Export Import Bank Of India 5.5% 18 Jan 2033	300,000	297,931	1.73%
GC Treasury Center Co Ltd 5.2% 30 Mar 2052	300,000	254,146	1.48%
HDFC Bank Ltd (Gandhinagar Branch) 5.686% 2 Mar 2026	300,000	299,059	1.74%
Hongkong Electric Finance Ltd 1.875% 27 Aug 2030	550,000	443,859	2.58%
Hong Kong Special Administrative Region Government 4% 7 Jun 2028	300,000	294,569	1.71%
Hong Kong Special Administrative Region Government 5.25% 11 Jan 2053	300,000	333,433	1.94%
ICBCIL Finance Co Ltd 1.75% 25 Aug 2025	420,000	385,185	2.24%
Indonesia, Republic of (Government) 4.3% 31 Mar 2052	300,000	257,324	1.50%
KasikornBank PCL (Hong Kong Branch) 5.458% 7 Mar 2028	300,000	299,883	1.74%
KB Kookmin Card Co Ltd 4% 9 Jun 2025	300,000	288,002	1.68%
Kookmin Bank 2.375% 15 Feb 2027	300,000	273,585	1.59%
Korea Development Bank 3.75% 22 Jan 2024	300,000	296,964	1.73%
KT Corp 4% 8 Aug 2025	300,000	290,893	1.69%
Lenovo Group Ltd 3.421% 2 Nov 2030	300,000	252,824	1.47%
MGM China Holdings Ltd 4.75% 1 Feb 2027	300,000	273,000	1.59%
Oversea-Chinese Banking Corporation Ltd 4.602% 15 Jun 2032	300,000	290,504	1.69%
Philippines, Republic of the (Government) 5.95% 13 Oct 2047	300,000	323,949	1.88%
PLDT Inc 2.5% 23 Jan 2031	300,000	245,400	1.43%
Power Finance Corporation Ltd 3.75% 18 Jun 2024	300,000	293,080	1.71%
Renew Power Pvt Ltd 5.875% 5 Mar 2027	300,000	279,150	1.62%
RKPF Overseas 2019 A Ltd 6.7% 30 Sep 2024	200,000	146,368	0.85%
Sands China Ltd 4.3% 8 Jan 2026	250,000	235,065	1.37%
Santos Finance Ltd 5.25% 13 Mar 2029	300,000	281,885	1.64%
Shinhan Bank 4.5% 12 Apr 2028	300,000	292,344	1.70%

投資組合 (續)

於二零二三年六月三十日

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 (%)
美國 (續)			
Shinhan Financial Group Co Ltd 1.35% 10 Jan 2026	300,000	\$ 270,142	1.57%
Sinopec Group Overseas Development (2018) Ltd 3.68% 8 Aug 2049	300,000	236,456	1.38%
SK Broadband Co Ltd 4.875% 28 Jun 2028	300,000	295,500	1.72%
Star Energy Geothermal Darajat II Ltd 4.85% 14 Oct 2038	400,000	361,812	2.10%
Star Energy Geothermal (Wayang Windu) Ltd 6.75% 24 Apr 2033	243,240	238,139	1.39%
State Bank of India (London Branch) 4.875% 5 May 2028	200,000	195,830	1.14%
Swire Properties MTN Financing Ltd 3.625% 13 Jan 2026	300,000	287,053	1.67%
United States of America (Government) 3.625% 15 Feb 2053	490,000	470,247	2.74%
Tencent Holdings Ltd 2.39% 3 Jun 2030	250,000	207,683	1.21%
Tower Bersama Infrastructure Tbk PT 2.75% 20 Jan 2026	300,000	274,654	1.60%
United Overseas Bank Ltd 1.25% 14 Apr 2026	300,000	269,484	1.57%
United States of America (Government) 3.5% 15 Feb 2033	100,000	97,406	0.57%
United States of America (Government) 3.625% 31 May 2028	200,000	195,625	1.14%
Vanke Real Estate Hong Kong Co Ltd 3.5% 12 Nov 2029	300,000	244,650	1.42%
Yanlord Land HK Co Ltd 5.125% 20 May 2026	300,000	245,010	1.43%
債券總額		\$ 16,297,222	94.82%
遠期合約			
外匯遠期合約		\$ (8,223)	-0.05%
		<u>\$ (8,223)</u>	<u>-0.05%</u>
投資總額		\$ 16,288,999	94.77%
其他資產淨值		898,756	5.23%
資產淨值總額		\$ 17,187,755	100.00%

投資組合 (續)

於二零二三年六月三十日

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: 25,593,638 美元)			
股票			
澳洲			
ALS Ltd	15,893	\$ 118,064	0.47%
Aristocrat Leisure Ltd	6,222	160,117	0.63%
BHP Group Ltd	2,140	64,088	0.25%
CSL Ltd	765	141,248	0.56%
Macquarie Group Ltd	937	110,784	0.44%
Northern Star Resources Ltd	28,243	227,103	0.90%
Santos Ltd	24,095	120,612	0.48%
Seven Group Holdings Ltd	10,376	170,252	0.67%
		<u>\$ 1,112,268</u>	<u>4.40%</u>
中國			
Shanghai International Airport Co Ltd-A	26,300	\$ 164,203	0.65%
		<u>\$ 164,203</u>	<u>0.65%</u>
香港			
AIA Group Ltd	39,200	\$ 395,670	1.56%
Alibaba Group Holding Ltd	17,700	183,400	0.72%
China Longyuan Power Group Corp Ltd	10,000	10,298	0.04%
China Mengniu Dairy Co Ltd	42,000	158,104	0.62%
China Overseas Land & Investment Ltd	51,000	111,155	0.44%
China Resources Gas Group Ltd	43,900	150,131	0.59%
Chow Tai Fook Jewellery Group Ltd	116,000	208,416	0.82%
Galaxy Entertainment Group Ltd	39,000	247,339	0.98%
Hong Kong Exchanges and Clearing Ltd	3,400	128,076	0.51%
Meituan	10,920	170,420	0.67%
Ping An Insurance Group Co of China Ltd-H	33,500	213,099	0.84%
Techtronic Industries Co Ltd	10,000	108,657	0.43%
Tencent Holdings Ltd	12,700	537,390	2.12%
Yum China Holdings Inc	5,000	281,754	1.11%
		<u>\$ 2,903,909</u>	<u>11.45%</u>

投資組合 (續)

於二零二三年六月三十日

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 Mandiri Persero Tbk PT	388,900	\$ 134,886	0.53%
Mitra Adiperkasa Tbk PT	2,203,900	248,430	0.98%
Telkom Indonesia (Persero) Tbk PT	342,500	91,379	0.36%
		<u>\$ 474,695</u>	<u>1.87%</u>
<i>馬來西亞</i>			
IHH Healthcare Bhd	85,500	\$ 107,894	0.43%
		<u>\$ 107,894</u>	<u>0.43%</u>
<i>新加坡</i>			
Capitaland Investment Ltd	42,300	\$ 103,457	0.41%
DBS Group Holdings Ltd	3,900	90,804	0.36%
		<u>\$ 194,261</u>	<u>0.77%</u>
<i>南韓</i>			
Kia Corp	1,648	\$ 110,688	0.44%
LG Chem Ltd	412	208,557	0.82%
LG Energy Solution Ltd	550	230,829	0.91%
Samsung Electronics Co Ltd	9,292	509,153	2.01%
Samsung SDI Co Ltd	175	88,852	0.35%
SK Hynix Inc	2,721	237,894	0.94%
		<u>\$ 1,385,973</u>	<u>5.47%</u>
<i>台灣</i>			
E Ink Holdings Inc	58,000	\$ 419,009	1.66%
MediaTek Inc	1,000	22,090	0.09%
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	25,000	462,355	1.83%
		<u>\$ 903,454</u>	<u>3.58%</u>

投資組合 (續)

於二零二三年六月三十日

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			
Advanced Info Service PCL	43,600	\$ 263,164	1.04%
Airports of Thailand PCL	61,900	125,704	0.50%
Bangkok Dusit Medical Services PCL	193,800	151,685	0.60%
Central Retail Corp PCL	63,200	69,520	0.27%
CP ALL PCL	56,400	99,423	0.39%
		<u>\$ 709,496</u>	<u>2.80%</u>
英國			
Reliance Industries Ltd	10,425	\$ 649,478	2.57%
Samsung Electronics Co Ltd	192	266,112	1.05%
Shell PLC	11,399	339,478	1.34%
		<u>\$ 1,255,068</u>	<u>4.96%</u>
美國			
HDFC Bank Ltd-ADR	3,796	\$ 264,581	1.05%
ICICI Bank Ltd	6,017	138,872	0.55%
		<u>\$ 403,453</u>	<u>1.60%</u>
股票總額		<u>\$ 9,614,674</u>	<u>37.98%</u>
債務證券			
美國			
AIA Group Ltd 4.95% 4 Apr 2033	200,000	\$ 200,052	0.79%
Alibaba Group Holding Ltd 3.15% 9 Feb 2051	200,000	129,418	0.51%
Alibaba Group Holding Ltd 3.4% 6 Dec 2027	300,000	278,842	1.10%
Bangkok Bank Public Co Ltd (Hong Kong Branch) 3.466% 23 Sep 2036	200,000	162,774	0.64%
Bangkok Bank Public Co Ltd (Hong Kong Branch) 4.3% 15 Jun 2027	200,000	194,351	0.77%
Bank of China Ltd (Hong Kong Branch) 2% 24 Feb 2025	225,000	212,510	0.84%
Bharti Airtel International Netherlands BV 5.35% 20 May 2024	400,000	397,445	1.57%

投資組合 (續)

於二零二三年六月三十日

信安可持續亞洲配置基金

美國 (續)	持股量	公允價值 美元 / 等值美元	佔資產淨 值百分比 (%)
Bank of East Asia Ltd 6.75% 15 Mar 2027	250,000	\$ 246,761	0.98%
BOC Aviation (USA) Corp 1.625% 29 Apr 2024	400,000	385,932	1.53%
BOC Aviation (USA) Corp 4.875% 3 May 2033	200,000	194,641	0.77%
CCBL (Cayman) 1 Corporation Ltd 1.99% 21 Jul 2025	400,000	368,590	1.46%
CDBL Funding 2 3.125% 2 Mar 2027	200,000	185,823	0.73%
CIMB Bank Bhd 2.125% 20 Jul 2027	250,000	223,548	0.88%
CK Hutchison International (23) Ltd 4.75% 21 Apr 2028	200,000	197,792	0.78%
CLP Power Hong Kong Financing Ltd 2.5% 30 Jun 2035	200,000	149,515	0.59%
CMT MTN Pte Ltd 3.609% 4 Apr 2029	200,000	184,908	0.73%
Country Garden Holdings Co Ltd 3.125% 22 Oct 2025	200,000	62,030	0.25%
DBS Group Holdings Ltd 1.822% 10 Mar 2031	200,000	178,766	0.71%
ENN Energy Holdings Ltd 4.625% 17 May 2027	200,000	193,938	0.77%
Export Import Bank Of India 5.5% 18 Jan 2033	200,000	198,621	0.79%
GC Treasury Center Co Ltd 5.2% 30 Mar 2052	200,000	169,431	0.67%
HDFC Bank Ltd (Gandhinagar Branch) 5.686% 2 Mar 2026	200,000	199,373	0.79%
Hongkong Electric Finance Ltd 1.875% 27 Aug 2030	200,000	161,403	0.64%
Hong Kong Special Administrative Region Government 4% 7 Jun 2028	200,000	196,379	0.78%
Hong Kong Special Administrative Region Government 5.25% 11 Jan 2053	200,000	222,289	0.88%
ICBCIL Finance Co Ltd 1.75% 25 Aug 2025	200,000	183,421	0.73%
Indonesia, Republic of (Government) 4.3% 31 Mar 2052	200,000	171,549	0.68%
KasikornBank PCL (Hong Kong Branch) 5.458% 7 Mar 2028	200,000	199,922	0.79%
KB Kookmin Card Co Ltd 4% 9 Jun 2025	200,000	192,001	0.76%
Kookmin Bank 2.375% 15 Feb 2027	200,000	182,390	0.72%
Korea Development Bank 3.75% 22 Jan 2024	200,000	197,976	0.78%

投資組合 (續)

於二零二三年六月三十日

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 (%)
美國 (續)			
KT Corp 4% 8 Aug 2025	200,000	\$ 193,929	0.77%
Lenovo Group Ltd 3.421% 2 Nov 2030	200,000	168,549	0.67%
MGM China Holdings Ltd 4.75% 1 Feb 2027	200,000	182,000	0.72%
Oversea-Chinese Banking Corporation Ltd 4.602% 15 Jun 2032	200,000	193,669	0.77%
Philippines, Republic of the (Government) 5.95% 13 Oct 2047	200,000	215,966	0.85%
PLDT Inc 2.5% 23 Jan 2031	200,000	163,600	0.65%
Power Finance Corporation Ltd 3.75% 18 Jun 2024	200,000	195,386	0.77%
ReNew Power Pvt Ltd 5.875% 5 Mar 2027	200,000	186,100	0.74%
RKPF Overseas 2019 A Ltd 6.7% 30 Sep 2024	200,000	146,368	0.58%
Sands China Ltd 4.3% 8 Jan 2026	200,000	188,052	0.74%
Santos Finance Ltd 5.25% 13 Mar 2029	200,000	187,923	0.74%
Shinhan Bank 4.5% 12 Apr 2028	200,000	194,896	0.77%
Shinhan Financial Group Co Ltd 1.35% 10 Jan 2026	200,000	180,094	0.71%
Sinopec Group Overseas Development (2018) Ltd 3.68% 8 Aug 2049	200,000	157,637	0.62%
SK Broadband Co Ltd 4.875% 28 Jun 2028	200,000	197,000	0.78%
Star Energy Geothermal Darajat II Ltd 4.85% 14 Oct 2038	275,000	248,746	0.98%
Star Energy Geothermal (Wayang Windu) Ltd 6.75% 24 Apr 2033	202,700	198,449	0.78%
State Bank of India (London Branch) 4.875% 5 May 2028	300,000	293,745	1.16%
Swire Properties MTN Financing Ltd 3.625% 13 Jan 2026	200,000	191,369	0.76%
Tencent Holdings Ltd 2.39% 3 Jun 2030	200,000	166,146	0.66%
Tower Bersama Infrastructure Tbk PT 2.75% 20 Jan 2026	200,000	183,103	0.72%
United States of America (Government) 3.625% 15 Feb 2053	210,000	201,534	0.80%
United Overseas Bank Ltd 1.25% 14 Apr 2026	200,000	179,656	0.71%
United States of America (Government) 3.5% 15 Feb 2033	30,000	29,222	0.12%
Vanke Real Estate Hong Kong Co Ltd 3.5% 12 Nov 2029	200,000	163,100	0.64%
Yanlord Land HK Co Ltd 5.125% 20 May 2026	200,000	163,340	0.65%
債券總額		\$ 11,191,970	44.27%

投資組合 (續)

於二零二三年六月三十日

信安可持續亞洲配置基金

投資基金	持股量	公允價值 美元 / 等值美元	佔資產淨 值百分比 (%)
<i>瑞士</i>			
Lyxor MSCI China ESG Leaders Extra DR UCITS ETF	4,312	\$ 392,306	1.55%
		<u>\$ 392,306</u>	<u>1.55%</u>
<i>美國</i>			
Amundi Msci China Esg Leaders Select Ucits Etf Dr	14,974	\$ 474,039	1.87%
HSBC Asia Ex Japan Sustainable Equity UCITS ETF	62,665	932,518	3.69%
Invesco QQQ Trust	540	199,487	0.79%
iShares 20+ Year Treasury Bond ETF	4,228	435,230	1.72%
iShares MSCI Taiwan ETF	3,254	153,003	0.60%
SPDR S&P 500 ESG ETF	5,221	224,764	0.89%
		<u>\$ 2,419,041</u>	<u>9.56%</u>
投資基金總額		<u>\$ 2,811,347</u>	<u>11.11%</u>
<i>房地產投資信託基金</i>			
<i>澳洲</i>			
Goodman Group	12,997	\$ 173,635	0.69%
		<u>\$ 173,635</u>	<u>0.69%</u>
<i>香港</i>			
Link REIT	44,360	\$ 246,236	0.97%
		<u>\$ 246,236</u>	<u>0.97%</u>

投資組合 (續)

於二零二三年六月三十日

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>新加坡</i>			
CapitaLand Integrated Commercial Trust	264,700	\$ 373,574	1.48%
CapitaLand Ascendas REIT	80,800	162,394	0.64%
		<u>\$ 535,968</u>	<u>2.12%</u>
房地產投資信託基金總額		<u>\$ 955,839</u>	<u>3.78%</u>
<i>遠期合約</i>			
外匯遠期合約		\$ (8,035)	-0.03%
		<u>\$ (8,035)</u>	<u>-0.03%</u>
上市投資總額		\$ 24,565,795	97.11%
其他資產淨值		<u>731,031</u>	<u>2.89%</u>
資產淨值總額		<u>\$ 25,296,826</u>	<u>100.00%</u>

金融衍生工具詳情

截至二零二三年六月三十日

截至二零二三年六月三十日，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
276,968 人民幣	40,402 美元	2023 年 9 月 12 日	澳新銀行集團有限公司	(2,089)
276,967 人民幣	40,401 美元	2023 年 9 月 12 日	加拿大皇家銀行	(2,089)
272,545 人民幣	39,757 美元	2023 年 9 月 12 日	澳新銀行集團有限公司	(2,056)
272,545 人民幣	39,756 美元	2023 年 9 月 12 日	加拿大皇家銀行	(2,055)
1,741 美元	12,247 人民幣	2023 年 9 月 12 日	加拿大皇家銀行	47
1,687 美元	11,865 人民幣	2023 年 9 月 12 日	加拿大皇家銀行	45
11,809 人民幣	1,659 美元	2023 年 9 月 12 日	加拿大皇家銀行	(26)

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
271,854 人民幣	39,656 美元	2023 年 9 月 12 日	澳新銀行集團有限公司	(2,051)
271,854 人民幣	39,655 美元	2023 年 9 月 12 日	加拿大皇家銀行	(2,050)
271,813 人民幣	39,650 美元	2023 年 9 月 12 日	澳新銀行集團有限公司	(2,050)
271,813 人民幣	39,649 美元	2023 年 9 月 12 日	加拿大皇家銀行	(2,050)
1,850 美元	12,714 人民幣	2023 年 9 月 12 日	澳新銀行集團有限公司	91
1,735 美元	11,924 人民幣	2023 年 9 月 12 日	澳新銀行集團有限公司	86
1,699 美元	11,984 人民幣	2023 年 9 月 12 日	加拿大皇家銀行	41
13,202 人民幣	1,859 美元	2023 年 9 月 12 日	ANZ BANK SYD	(33)
11,861 人民幣	1,667 美元	2023 年 9 月 12 日	加拿大皇家銀行	(26)
1,895 美元	13,648 人民幣	2023 年 9 月 12 日	澳新銀行集團有限公司	7

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

下表分析了截至二零二三年及二零二二年六月三十日止年度 / 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：

	2023 佔資產淨值百分比 (%)	2022 佔資產淨值百分比 (%)
最低風險承擔總額	0.95%	0.01%
最高風險承擔總額	5.39%	0.25%
平均風險承擔總額	2.91%	0.01%

下表分析了截至二零二三年及二零二二年六月三十日止年度 / 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：

	2023 佔資產淨值百分比 (%)	2022 佔資產淨值百分比 (%)
最低風險承擔總額	0%	0%
最高風險承擔總額	0%	0%
平均風險承擔總額	0%	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

下表分析了截至二零二三年及二零二二年六月三十日止年度 / 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：

	2023 佔資產淨值百分比 (%)	2022 佔資產淨值百分比 (%)
最低風險承擔總額	0.65%	0.01%
最高風險承擔總額	3.67%	0.17%
平均風險承擔總額	1.97%	0.07%

下表分析了截至二零二三年及二零二二年六月三十日止年度 / 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：

	2023 佔資產淨值百分比 (%)	2022 佔資產淨值百分比 (%)
最低風險承擔總額	0%	0%
最高風險承擔總額	0%	0%
平均風險承擔總額	0%	0%

投資組合持有量變動表

截至二零二三年六月三十日止年度

	信安亞太高息股票基金		佔資產淨值百分比 (%)		信安可持續亞洲配置基金	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
上市投資						
股票						
澳洲	14.74	13.50	-	-	4.40	7.70
中國	0.46	31.12	-	-	0.65	-
香港	27.46	10.47	-	-	11.45	15.19
印度	15.04	10.15	-	-	-	-
印尼	3.53	3.49	-	-	1.87	2.44
馬來西亞	0.69	1.17	-	-	0.43	1.41
菲律賓	2.64	1.65	-	-	-	-
新加坡	1.63	4.52	-	-	0.77	5.61
南韓	10.92	8.38	-	-	5.47	0.42
台灣	11.23	8.66	-	-	3.58	3.68
泰國	2.43	1.88	-	-	2.80	1.19
英國	-	-	-	-	4.96	-
美國	2.05	-	-	-	1.60	4.91
股票總額	92.82	94.99	-	-	37.98	42.55
投資基金	0.53	-	-	-	11.11	6.21
房地產投資信託基金	2.76	-	-	-	3.78	0.74
債務證券	-	-	94.82	95.37	44.27	44.87
遠期合約	-	-	(0.05)	(0.05)	(0.03)	(0.03)
投資總額	96.11	94.99	94.77	95.32	97.11	94.34
其他資產淨值	3.89	5.01	5.23	4.68	2.89	5.66
資產淨值總額	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00

基金業績表

截至二零二三年六月三十日止年度

信安亞太高息股票基金

(a) 資產淨值總額:

	2023 美元	2022 美元	2021 美元
資產淨值總額			
- 收益類單位	\$ 16,304,046	\$ 17,525,352	\$ 25,060,766
- 累算類單位—機構	106,941,622	111,448,260	141,830,617

(b) 每基金單位資產淨值

	計值貨幣	2023	2022	2021
每基金單位資產淨值				
- 收益類單位	美元	\$ 29.29	\$ 30.36	\$ 41.79
- 累算類單位—機構	美元	13.77	13.85	18.71

(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
2023年6月30日	32.73	25.55	14.98	11.70

基金業績表

截至二零二三年六月三十日止年度 (續)

信安可持續亞洲收益基金

(a) 資產淨值總額:

		2023 美元	2022 美元
資產淨值總額			
- 添利 (每月) 類單位 — 退休 (港元)	\$	85,186	\$ 84,385
- 累算類單位 — 機構 (美元)		15,604,522	15,436,419
- 收益 (每月) 類單位 — 機構 (美元)		854,722	845,555
- 累算類單位 — 零售 (港元)		85,275	84,654
- 累算類單位 — 零售 (人民幣對沖)		75,346	84,654
- 累算類單位 — 零售 (美元)		85,275	84,654
- 收益 (每月) 類單位 — 零售 (港元)		147,416	84,393
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (港元)		91,030	84,272
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (人民幣對沖)		74,125	84,096
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (美元)		84,858	84,274

(b) 單位資產淨值:

	計值 貨幣	2023	2022
每基金單位資產淨值			
- 添利 (每月) 類單位 — 退休 (港元)	港元	7.86	8.29
- 累算類單位 — 機構 (美元)	美元	8.57	8.48
- 收益 (每月) 類單位 — 機構 (美元)	美元	8.09	8.32
- 累算類單位 — 零售 (港元)	港元	8.56	8.51
- 累算類單位 — 零售 (人民幣對沖)	人民幣	8.59	8.89
- 累算類單位 — 零售 (美元)	美元	8.52	8.46
- 收益 (每月) 類單位 — 零售 (港元)	港元	8.10	8.35
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (港元)	港元	7.83	8.28
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (人民幣對沖)	人民幣	7.52	8.54
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (美元)	美元	7.79	8.23

基金業績表

截至二零二三年六月三十日止年度 (續)

信安可持續亞洲收益基金 (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 港元	最低買入價 港元
2022年6月30日	9.99	8.34
2023年6月30日	8.39	7.49

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
2023年6月30日	8.74	7.82

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
2023年6月30日	8.41	7.57

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
2023年6月30日	8.75	7.84

基金業績表

截至二零二三年六月三十日止年度 (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 — 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
2023年6月30日	9.33	8.56

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
2023年6月30日	8.70	7.79

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
2023年6月30日	8.44	7.59

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
2023年6月30日	8.38	7.47

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
2023年6月30日	8.81	7.58

基金業績表

截至二零二三年六月三十日止年度 (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	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
2023 年 6 月 30 日	8.34	7.43

基金業績表

截至二零二三年六月三十日止年度 (續)

信安可持續亞洲配置基金

(a) 資產淨值總額:

		2023 美元	2022 美元
資產淨值總額			
- 添利 (每月) 類單位 — 退休 (港元)	\$	90,060	\$ 84,869
- 累算類單位 — 機構 (美元)		24,642,445	24,894,929
- 累算類單位 — 零售 (港元)		85,649	85,016
- 累算類單位 — 零售 (人民幣對沖)		72,453	85,016
- 累算類單位 — 零售 (美元)		83,649	85,016
- 收益 (每月) 類單位 — 零售 (港元)		83,407	84,706
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (港元)		83,301	84,709
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (人民幣對沖)		72,558	84,543
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (美元)		83,304	84,712

(b) 每基金單位資產淨值

	計值 貨幣	2023 美元	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	7.88	8.41
- 累算類單位 — 機構 (美元)	美元	8.43	8.52
- 累算類單位 — 零售 (港元)	港元	8.40	8.55
- 累算類單位 — 零售 (人民幣對沖)	人民幣	8.25	8.92
- 累算類單位 — 零售 (美元)	美元	8.36	8.50
- 收益 (每月) 類單位 — 零售 (港元)	港元	8.05	8.43
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (港元)	港元	7.83	8.39
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (人民幣對沖)	人民幣	7.50	8.67
- 添利 (每月) 類單位 — 零售 (美元)	美元	7.79	8.34

基金業績表

截至二零二三年六月三十日止年度 (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 港元	最低買入價 港元
2022年6月30日	10.04	8.45
2023年6月30日	8.55	7.36

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	10.05	8.53
2023年6月30日	8.90	7.55

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	10.04	8.56
2023年6月30日	8.90	7.56

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 人民幣	最低買入價 人民幣
2022年6月30日	10.01	8.91
2023年6月30日	9.37	8.20

基金業績表

截至二零二三年六月三十日止年度 (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	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	10.05	8.50
2023年6月30日	8.85	7.51
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
2023年6月30日	8.92	7.52
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
2023年6月30日	8.46	7.28
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
2023年6月30日	8.65	7.40
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
2023年6月30日	8.51	7.33

投資目標及政策

信安亞太高息股票基金

二零二三年七月三十一日之前，子基金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，致力達致資本增值的目標。

自二零二三年七月三十一日起，子基金將主要（即子基金至少 70%的資產淨值）分散投資於亞太區（日本除外）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 優勝者」）的上市證券，以及主要投資於 ESG 情況維持優於相應傳統同業的公司和發行人的股本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「ESG 優勝者交易所買賣基金／集體投資計劃」）。子基金亦會致力取得高水平的經常性收益及資本增值，重點投資高股息收益的股票。

子基金將分散投資於亞太地區（日本除外）的上市證券，包括（但不限於）澳洲、大中華區（包括中國內地、香港、澳門及台灣）、印尼、印度、馬來西亞、紐西蘭、菲律賓、新加坡、南韓、台灣及泰國。子基金的投資重點將集中於那些企業基本因素強勁，並可望提供優越股息率的 ESG 優勝者。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，致力達致資本增值的目標。子基金旨在維持將子基金至少 70%的資產淨值投資於 ESG 優勝者發行的上市證券，以及 ESG 優勝者交易所買賣基金／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 ESG 優勝者交易所買賣基金／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 優勝者」) 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「ESG 優勝者交易所買賣基金/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 優勝者發行的固定收益證券及固定收益相關證券, 以及 ESG 優勝者交易所買賣基金/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 ESG 優勝者交易所買賣基金及集體投資計劃) 的投資總額將少於子基金資產淨值的 30% 。

子基金將不包括(i)按全球行業分類標準行業分類被歸類為煙草、航空及國防子行業; (ii)根據第三方供應商的數據 (包括但不限於 MSCI), 有超過 10%的收入來自核源; 及(iii)在參與過程和公司研究期間之發現被認為存在治理問題的公司。

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 優勝者」) 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「ESG 優勝者交易所買賣基金/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 優勝者發行的 (i) 股票及股票相關證券及 / 或 (ii) 債務證券, 以及 ESG 優勝者交易所買賣基金 / 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 ESG 優勝者交易所買賣基金 / 集體投資計劃) 的總額將少於子基金資產淨值的 30%。

子基金將不包括(i)按全球行業分類標準行業分類被歸類為煙草子行業; (ii)根據第三方供應商的數據 (包括但不限於 MSCI), 有超過 10%的收入來自直接製造及生產具爭議性武器 (包括但不限於地雷、集束彈藥、生物武器和核武) 或其關鍵部件; 及(iii)在參與過程和公司研究期間之發現被認為存在治理問題的公司。