

## 年度报告（经审计）

截至 2021 年 12 月 31 日止的年度

---

## 东亚联丰投资系列

东亚联丰亚洲债券及货币基金

东亚联丰亚太区多元收益基金

东亚联丰中国高收益入息基金

东亚联丰亚洲策略债券基金

**注意:** 此年度报告（经审计）的摘要版本只适用于在此列示的子基金。

## 管理及行政

### 受托人兼基金登记机构

东亚银行(信托)有限公司

香港九龙观塘道418号

创纪之城五期

东亚银行中心32楼

### 基金管理人

东亚联丰投资管理有限公司

香港德辅道中10号

东亚银行大厦5楼

### 审计师

毕马威会计师事务所

香港中环遮打道10号

太子大厦8楼

### 法律顾问

的近律师行

香港中环遮打道18号

历山大厦5楼

目录	页数
市场评论	1
受托人报告	2
投资报告	3 - 43
业绩表现报告	44 - 54
由金融衍生工具导致的风险敞口数据	55 - 57
独立审计师报告	58 - 61
全面收益表	62 - 64
资产负债表	65 - 73
权益变动表/基金份额持有人应占资产净值变动表	74 - 83
现金流量表	84 - 86
财务报表附注	87 - 224

## 市场评论

### **债券市场**

美国经济持续复苏：11 月个人消费支出(“PCE”)上升，核心 PCE 同比上升 4.7%，失业率有所下降。新冠奥密克戎变异毒株已在全球迅速传播，感染病例数持续上升。疫情的突然爆发拉低了美国国债利率，使收益率曲线趋于平坦。与此同时，美联储局(“Fed”)主席鲍威尔对加息的态度也更趋鹰派，预期至少会在 2022 年上半年保持这种观点。11 月，美联储局决定每月减少购债 150 亿美元，因此，预料流动性收紧步伐将会有所加快。加息举措也因此可能会早于市场预期开始实施。

2021 年上半年，因信贷息差具有吸引力，亚洲债券持续吸引资金流入，亚洲高收益债券表现优于投资级别债券。年中，中国一家大型房地产企业未能按期偿还债务，此后由于监管收紧，多家大型银行拒绝批准该开发商的按揭贷款。由于担心中国房地产行业某大型房企可能出现违约，其他大多数行业均受溢出效应波及，于第四季度录得负回报。

新冠感染病例激增，拖累博彩行业的表现，中国市场波动性加剧。尽管中国政府全面降息，但债券投资者在选择新发债时仍态度审慎。中小型开发商面临更高的再融资风险。

2021 年上半年，印度和印尼等亚洲债券市场表现理想。印度的可再生能源、钢铁和机场债券在 5 月疫情基本得到控制时出现反弹。印尼房地产行业受到当地政府支持，成功将客户群扩大至大众层面并录得增长。然而，接近年底，亚洲债券市场因中国房地产违约问题和美国债券收益率上升而受到拖累。

### **货币市场**

2021 年 5 月，人民币兑美元的升值趋势持续，触及三年高位。中国经济前景稳健，加上基本面强劲，共同推动人民币走强。截至 2021 年 10 月底，全球流入中国的外商直接投资达 1,420 亿美元，同比增长 23.4%。全球供应链的重启和中国的贸易流动继续，亦支撑人民币升值。

由于联储局的态度更趋鹰派，2021 年，美元兑多种货币走强。美元走强的另一个原因是中国房地产行业动荡，促使投资者重新青睐美元。值得注意的是，2021 年日元兑美元贬值幅度超过 10%，是七年来最大的年度贬幅。

受托人报告

致东亚联丰投资系列（“本基金”）基金份额持有人

我们谨此确认，据我们认为，于截至 2021 年 12 月 31 日止年度，本基金及其子基金的基金管理人在各重大方面均按照信托契约（经修订及重述）的条文管理本基金及其子基金。

东亚银行（信托）有限公司

2022 年 4 月 14 日

投资报告

于2021年12月31日

**东亚联丰亚洲债券及货币基金**

**投资组合**

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资 (95.92%)</b>			
<b>债务证券 (95.72%)</b>			
<b>以人民币计价 (1.72%)</b>			
China Government Bond 2.69% 12/08/2026	58,000,000	9,261,174	1.72
<b>以美元计价 (94.00%)</b>			
ABJA Investment Co Pte Ltd 5.45% 24/01/2028	6,050,000	6,774,355	1.26
ABJA Investment Co Pte Ltd 5.95% 31/07/2024	2,000,000	2,220,834	0.41
Adani Green Energy Ltd 4.375% 08/09/2024	7,100,000	7,309,114	1.36
Azure Power Energy Ltd 3.575% 19/08/2026	2,300,000	2,358,508	0.44
Azure Power Solar Energy Pvt Ltd 5.65% 24/12/2024	3,000,000	3,163,646	0.59
Bangkok Bank PCL/Hong Kong 5.00% Perpetual Callable - 23/09/2025	2,200,000	2,312,972	0.43
Bank Negara Indonesia Persero Tbk PT 3.75% 30/03/2026	3,000,000	3,076,677	0.57
Bank Tabungan Negara Persero Tbk PT 4.20% 23/01/2025	2,000,000	2,082,947	0.39
CA Magnum Holdings 5.375% 31/10/2026	500,000	522,220	0.10
Champion Sincerity Holdings Ltd 8.125% Perpetual Callable - 08/02/2022	2,300,000	2,385,409	0.44
China Aoyuan Group Ltd 5.375% 13/09/2022	1,600,000	337,800	0.06
China Oil & Gas Group Ltd 4.70% 30/06/2026	3,500,000	3,551,872	0.66
China SCE Group Holdings Ltd 5.875% 10/03/2022	3,285,000	3,213,961	0.60
China SCE Group Holdings Ltd 7.00% 02/05/2025	5,100,000	4,209,245	0.78
China SCE Group Holdings Ltd 7.25% 19/04/2023	5,700,000	5,108,397	0.95

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金(续)

投资组合(续)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资(95.92%)(续)</b>			
<b>债务证券(95.72%)(续)</b>			
<b>以美元计价(94.00%)(续)</b>			
China SCE Group Holdings Ltd 7.375% 09/04/2024	600,000	521,795	0.10
Chong Hing Bank Ltd 5.70% Perpetual Callable - 15/07/2024	7,500,000	7,935,775	1.48
CIFI Holdings Group Co Ltd 5.50% 23/01/2023	800,000	814,935	0.15
CIFI Holdings Group Co Ltd 5.95% 20/10/2025	3,200,000	3,163,311	0.59
CIFI Holdings Group Co Ltd 6.00% 16/07/2025	900,000	907,074	0.17
CIFI Holdings Group Co Ltd 6.45% 07/11/2024	3,000,000	3,006,435	0.56
CIFI Holdings Group Co Ltd 6.55% 28/03/2024	4,345,000	4,388,541	0.82
Clean Renewable Power Mauritius Pte Ltd 4.25% 25/03/2027	3,500,000	3,635,147	0.68
Continuum Energy Levanter Pte Ltd 4.50% 09/02/2027	4,218,125	4,400,770	0.82
Country Garden Holdings Co Ltd 2.70% 12/07/2026	1,000,000	867,845	0.16
Country Garden Holdings Co Ltd 5.125% 14/01/2027	1,000,000	953,024	0.18
Country Garden Holdings Co Ltd 5.625% 15/12/2026	1,000,000	950,420	0.18
Country Garden Holdings Co Ltd 6.15% 17/09/2025	1,000,000	995,577	0.18
Country Garden Holdings Co Ltd 6.50% 08/04/2024	4,800,000	4,786,061	0.89
Country Garden Holdings Co Ltd 7.25% 08/04/2026	1,800,000	1,817,595	0.34
Country Garden Holdings Co Ltd 8.00% 27/01/2024	2,000,000	2,058,538	0.38

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金(续)

投资组合(续)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资(95.92%)(续)</b>			
<b>债务证券(95.72%)(续)</b>			
<b>以美元计价(94.00%)(续)</b>			
Delhi International Airport Ltd 6.125% 03/02/2022	1,500,000	1,544,641	0.29
Delhi International Airport Ltd 6.125% 31/10/2026	6,100,000	6,325,020	1.18
Fortune Star BVI Ltd 5.00% 18/05/2026	4,800,000	4,672,763	0.87
Fortune Star BVI Ltd 5.05% 27/01/2027	1,350,000	1,332,643	0.25
Fortune Star BVI Ltd 5.95% 19/10/2025	7,050,000	7,202,773	1.34
Fortune Star BVI Ltd 6.75% 02/07/2023	5,700,000	6,025,655	1.12
Fortune Star BVI Ltd 6.85% 02/07/2024	3,100,000	3,301,189	0.61
Future Diamond Ltd 4.25% 22/09/2022	2,700,000	2,554,252	0.47
Gajah Tunggal Tbk PT 8.95% 23/06/2026	2,000,000	1,830,698	0.34
Gemdale Ever Prosperity Investment Ltd 4.95% 12/08/2024	4,200,000	4,239,574	0.79
GMR Hyderabad International Airport Ltd 4.25% 27/10/2027	2,000,000	1,956,011	0.36
GMR Hyderabad International Airport Ltd 4.75% 02/02/2026	7,300,000	7,442,129	1.38
GMR Hyderabad International Airport Ltd 5.375% 10/04/2024	5,500,000	5,738,721	1.07
Golden Eagle Retail Group Ltd 4.625% 21/05/2023	3,400,000	3,400,064	0.63
Greenko Dutch BV 3.85% 29/03/2026	5,023,500	5,134,313	0.96
Greenko Power II Ltd 4.30% 13/12/2028	6,400,000	6,510,208	1.21



投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金(续)

投资组合(续)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资(95.92%)(续)</b>			
<b>债务证券(95.72%)(续)</b>			
<b>以美元计价(94.00%)(续)</b>			
Greenko Solar Mauritius Ltd 5.55% 29/01/2025	4,100,000	4,288,566	0.80
Greenko Solar Mauritius Ltd 5.95% 29/07/2026	6,800,000	7,425,275	1.38
Greentown China Holdings Ltd 5.65% 13/07/2025	4,600,000	4,677,955	0.87
Hana Bank 3.50% Perpetual Callable - 19/10/2026	1,000,000	1,035,450	0.19
HPCL-Mittal Energy Ltd 5.25% 28/04/2027	1,000,000	1,051,357	0.20
Huarong Finance 2019 Co Ltd 3.25% 13/11/2024	2,800,000	2,800,765	0.52
Huarong Finance 2019 Co Ltd 3.75% 29/05/2024	2,000,000	2,028,947	0.38
Huarong Finance II Co Ltd 5.00% 19/11/2025	2,000,000	2,100,287	0.39
IIFL Finance Ltd 5.875% 20/04/2023	5,800,000	5,710,835	1.06
India Airport Infra 6.25% 25/10/2025	8,750,000	8,762,673	1.63
India Cleantech Energy 4.70% 10/08/2026	5,850,000	6,063,749	1.13
India Green Energy Holdings 5.375% 29/04/2024	4,200,000	4,384,871	0.82
India Green Power Holdings 4.00% 22/02/2027	7,400,000	7,551,799	1.41
Indiabulls Housing Finance Ltd 6.375% 28/05/2022	6,000,000	5,970,442	1.11
Indika Energy Capital III Pte Ltd 5.875% 09/11/2024	9,500,000	9,675,143	1.80
Indika Energy Capital IV Pte Ltd 8.25% 22/10/2025	2,400,000	2,538,774	0.47
JSW Hydro Energy Ltd 4.125% 18/05/2031	6,658,500	6,677,590	1.24
JSW Steel Ltd 3.95% 05/04/2027	3,000,000	3,012,008	0.56
JSW Steel Ltd 5.05% 05/04/2032	2,500,000	2,516,118	0.47
JSW Steel Ltd 5.375% 04/04/2025	3,000,000	3,185,099	0.59

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金(续)

投资组合(续)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资(95.92%)(续)</b>			
<b>债务证券(95.72%)(续)</b>			
<b>以美元计价(94.00%)(续)</b>			
Kasikornbank PCL/Hong Kong 4.00% Perpetual Callable - 10/02/2027	2,000,000	2,032,753	0.38
Kasikornbank PCL/Hong Kong 5.275% Perpetual Callable - 14/10/2025	3,000,000	3,176,648	0.59
Krung Thai Bank PCL/Cayman Islands 4.40% Perpetual Callable - 25/03/2026	1,000,000	1,017,973	0.19
KWG Group Holdings Ltd 5.20% 21/09/2022	200,000	161,981	0.03
KWG Group Holdings Ltd 7.875% 01/09/2023	900,000	712,386	0.13
LMIRT Capital Pte Ltd 7.25% 19/06/2024	4,700,000	4,847,799	0.90
LMIRT Capital Pte Ltd 7.50% 09/02/2026	5,050,000	5,346,502	0.99
Logan Group Co Ltd 5.25% 23/02/2023	4,000,000	3,911,007	0.73
Logan Group Co Ltd 5.25% 19/10/2025	1,300,000	1,224,262	0.23
Logan Group Co Ltd 6.50% 16/07/2023	1,230,000	1,232,966	0.23
Logan Group Co Ltd 6.90% 09/06/2024	4,800,000	4,811,312	0.90
Medco Bell Pte Ltd 6.375% 30/01/2027	2,300,000	2,339,467	0.43
Medco Laurel Tree Pte Ltd 6.95% 12/11/2028	3,000,000	3,006,569	0.56
Medco Oak Tree Pte Ltd 7.375% 14/05/2026	7,000,000	7,328,779	1.36
Medco Platinum Road Pte Ltd 6.75% 30/01/2025	11,000,000	11,574,007	2.15
Melco Resorts Finance Ltd 4.875% 06/06/2025	3,300,000	3,258,867	0.61
Melco Resorts Finance Ltd 5.25% 26/04/2026	2,400,000	2,405,614	0.45
Melco Resorts Finance Ltd 5.625% 17/07/2027	5,900,000	6,012,837	1.12

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金(续)

投资组合(续)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资(95.92%)(续)</b>			
<b>债务证券(95.72%)(续)</b>			
<b>以美元计价(94.00%)(续)</b>			
Melco Resorts Finance Ltd 5.75% 21/07/2028	300,000	303,128	0.06
MGM China Holdings Ltd 5.25% 18/06/2025	3,000,000	2,997,587	0.56
MGM China Holdings Ltd 5.375% 15/05/2024	1,500,000	1,511,877	0.28
MGM China Holdings Ltd 5.875% 15/05/2026	1,200,000	1,217,432	0.23
Mirae Asset Securities Co Ltd 2.625% 30/07/2025	1,050,000	1,082,099	0.20
Nanyang Commercial Bank Ltd 5.00% Perpetual Callable - 02/06/2022	6,400,000	6,513,266	1.21
New Metro Global Ltd 4.80% 15/12/2024	750,000	681,107	0.13
New Metro Global Ltd 5.00% 08/08/2022	1,000,000	965,021	0.18
New Metro Global Ltd 6.80% 05/08/2023	3,000,000	2,878,763	0.54
New Metro Global Ltd 7.50% 20/03/2022	300,000	298,510	0.06
Pakuwon Jati Tbk PT 4.875% 29/04/2028	3,700,000	3,812,761	0.71
Perenti Finance Pty Ltd 6.50% 07/10/2025	2,800,000	2,940,019	0.55
Periama Holdings LLC/DE 5.95% 19/04/2026	14,800,000	15,971,272	2.97
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 3.90% 13/04/2022	2,300,000	2,182,474	0.41
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 6.25% 10/08/2024	4,100,000	3,631,326	0.68
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 6.95% 23/07/2023	4,600,000	4,287,811	0.80
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 7.125% 08/11/2022	1,800,000	1,675,295	0.31

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金(续)

投资组合(续)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资(95.92%)(续)</b>			
<b>债务证券(95.72%)(续)</b>			
<b>以美元计价(94.00%)(续)</b>			
ReNew Power Pvt Ltd 5.875% 05/03/2027	8,900,000	9,491,722	1.76
ReNew Power Synthetic 6.67% 12/03/2024	6,000,000	6,365,492	1.18
ReNew Wind Energy AP2 4.50% 14/07/2028	2,300,000	2,394,656	0.45
RKPF Overseas 2019 A Ltd 6.00% 04/09/2025	1,500,000	1,477,185	0.27
RKPF Overseas 2019 A Ltd 6.70% 30/09/2024	2,950,000	2,915,651	0.54
RKPF Overseas 2019 A Ltd 7.875% 01/02/2023	1,510,000	1,558,505	0.29
Shriram Transport Finance Co Ltd 4.40% 13/03/2024	4,000,000	4,113,200	0.77
Shriram Transport Finance Co Ltd 5.10% 16/07/2023	6,600,000	6,910,827	1.29
Shriram Transport Finance Co Ltd 5.95% 24/10/2022	7,300,000	7,527,786	1.40
Shui On Development Holding Ltd 6.15% 24/08/2024	300,000	302,195	0.06
SoftBank Group Corp 4.625% 06/07/2028	3,000,000	2,996,768	0.56
Studio City Finance Ltd 6.00% 15/07/2025	10,000,000	9,990,467	1.86
Sunac China Holdings Ltd 5.95% 26/04/2024	4,100,000	2,691,294	0.50
Sunac China Holdings Ltd 6.50% 09/07/2023	600,000	407,883	0.08
Sunac China Holdings Ltd 6.80% 20/10/2024	900,000	609,004	0.11
Sunac China Holdings Ltd 7.25% 14/06/2022	5,600,000	4,247,172	0.79
Sunac China Holdings Ltd 8.35% 19/04/2023	300,000	201,951	0.04
Sunny Express Enterprises Corp 2.625% 23/04/2025	2,000,000	2,043,897	0.38

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金(续)

投资组合(续)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资(95.92%)(续)</b>			
<b>债务证券(95.72%)(续)</b>			
<b>以美元计价(94.00%)(续)</b>			
Theta Capital Pte Ltd 6.75% 31/10/2026	2,000,000	2,039,655	0.38
Theta Capital Pte Ltd 8.125% 22/01/2025	8,100,000	8,846,216	1.65
Times China Holdings Ltd 5.55% 04/06/2024	200,000	147,377	0.03
Times China Holdings Ltd 6.60% 02/03/2023	2,450,000	1,871,980	0.35
Times China Holdings Ltd 6.75% 16/07/2023	1,800,000	1,417,424	0.26
TMBThanachart Bank PCL 4.90% Perpetual Callable - 02/12/2024	1,850,000	1,874,341	0.35
Vedanta Resources Finance II PLC 8.00% 23/04/2023	8,400,000	8,389,005	1.56
Vedanta Resources Finance II PLC 13.875% 21/01/2024	9,650,000	10,869,438	2.02
Vedanta Resources Ltd 6.375% 30/07/2022	12,000,000	12,209,635	2.27
Vedanta Resources Ltd 7.125% 31/05/2023	6,000,000	5,848,630	1.09
Woori Bank 4.25% Perpetual Callable - 04/10/2024	3,500,000	3,668,843	0.68
Yanlord Land HK Co Ltd 6.75% 23/04/2023	1,500,000	1,539,315	0.29
Yanlord Land HK Co Ltd 6.80% 27/02/2024	6,957,000	7,195,293	1.34
Yes Bank Ifsc Banking Unit Branch 3.75% 06/02/2023	5,000,000	5,023,771	0.93
<b>债务证券总额</b>		<u>514,298,386</u>	<u>95.72</u>

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金(续)

投资组合(续)

	基础投资	对手方	合约数目	公允价值 美元	占资产净 值百分比
<b>上市/挂牌投资 (95.92%) (续)</b>					
<b>债务证券期指 (-0.04%)</b>					
<b>美国</b>					
<b>(-0.04%)</b>					
US 10Yr Note Future 22/03/2022	US Treasury 10 Year Note	Citibank, Hong Kong	(200)	(240,630)	(0.04)
US 2Yr Note (CBT) 31/03/2022	US Treasury 2 Year Note	Citibank, Hong Kong	(70)	6,015	0.00
<b>债务证券期指总额</b>				<b>(234,615)</b>	<b>(0.04)</b>

投资报告

于2021年12月31日(续)

**东亚联丰亚洲债券及货币基金(续)**

**投资组合(续)**

	持有股份 / 份额 / 面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资 (95.92%) (续)</b>			
<b>投资基金 (0.24%)</b>			
<b>香港 (0.24%)</b>			
东亚联丰中国高收益入息基金 - 类别 ADU	180,596	<u>1,289,457</u>	<u>0.24</u>
<b>投资基金总额</b>		<u><u>1,289,457</u></u>	<u><u>0.24</u></u>
<b>投资总额</b>		<u><u>515,353,228</u></u>	<u><u>95.92</u></u>

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金(续)

投资组合(续)

基础投资	对手方	未行使合约的名义金额	公允价值 美元	占资产净值百 分比
<b>外汇远期合约(0.10%)</b>				
买入澳元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	澳元 1,791	27	0.00
买入澳元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	澳元 7,289,156	102,515	0.02
买入欧元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	欧元 10,021,443	90,985	0.02
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 12,718	6	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 554,320,348	189,187	0.03
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 575,134,070	196,291	0.03
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 803	0	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 4,497	3	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 86,028	23	0.00
买入美元/ 卖出澳元	Citibank, Hong Kong	美元 81,080	(1,345)	(0.00)
买入美元/ 卖出欧元	Citibank, Hong Kong	美元 452,724	(2,446)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 65	0	0.00
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 92,420	(350)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 1,267	(5)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 157,154	(638)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 1,721	(8)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 29,802	(143)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 84,713	(416)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 79,166	(330)	(0.00)



投资报告  
于2021年12月31日(续)  
东亚联丰亚洲债券及货币基金(续)  
投资组合(续)

基础投资	对手方	未行使合约的名义金额	公允价值 美元	占资产净值百 分比
<b>外汇远期合约(0.10%)(续)</b>				
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 4,441,331	(18,540)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 451	(2)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 109	0	0.00
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 1,296	(3)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 19,956	(48)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 311	(1)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 67,541	(127)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 5,555	(12)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 117,422	(261)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 75	0	0.00
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 14,230	(13)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 58,185	(97)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 16,421	(32)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 45,041	(88)	(0.00)
<b>外汇远期合约总额</b>			<u>554,132</u>	<u>0.10</u>
<b>其他净资产</b>			<u>21,378,487</u>	<u>3.98</u>
<b>净资产总额</b>			<u>537,285,847</u>	<u>100.00</u>
<b>投资总额,按成本计算</b>			<u>499,583,268</u>	

投资报告  
于2021年12月31日(续)  
东亚联丰亚太区多元收益基金

**投资组合**

	持有股份 / 份额 / 面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资 (96.98%)</b>			
<b>股票(26.46%)</b>			
<b>澳大利亚(11.86%)</b>			
Ancor PLC	169,943	2,041,163	1.02
Aristocrat Leisure Ltd	126,181	3,997,107	1.99
BHP Group Ltd	142,419	4,297,148	2.14
Evolution Mining Ltd	373,811	1,103,424	0.55
Macquarie Group Ltd	28,842	4,307,151	2.15
NEXTDC Ltd	321,502	2,989,637	1.49
OZ Minerals Ltd	132,594	2,720,478	1.36
Santos Ltd	505,120	2,317,332	1.16
<b>中国(0.73%)</b>			
LONGi Green Energy Technology Co Ltd - A	107,660	1,459,382	0.73
<b>香港 (3.85%)</b>			
Hong Kong Exchanges & Clearing Ltd	41,200	2,406,588	1.20
JD.com Inc	74,550	2,620,051	1.31
Xinjiang Goldwind Science & Technology Co Ltd - H	1,380,400	2,694,829	1.34
<b>印度(2.70%)</b>			
信实工业	169,819	5,409,814	2.70

投资报告

于2021年12月31日(续)

**东亚联丰亚太区多元收益基金(续)**

**投资组合(续)**

	持有股份 / 份额 / 面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资 (96.98%) (续)</b>			
<b>股票(26.46%) (续)</b>			
<b>韩国(0.94%)</b>			
Ecopro BM Co Ltd	4,477	1,886,084	0.94
<b>台湾(3.80%)</b>			
ASE Technology Holding Co Ltd	786,000	3,025,578	1.51
MediaTek Inc	69,000	2,967,784	1.48
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	73,000	1,622,685	0.81
<b>泰国(1.15%)</b>			
Precious Shipping PCL - NVDR	4,622,300	2,296,995	1.15
<b>美国(1.43%)</b>			
Crowdstrike Holdings Inc	13,996	<u>2,865,681</u>	<u>1.43</u>
<b>股票总额</b>		<u>53,028,911</u>	<u>26.46</u>

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚太区多元收益基金(续)

投资组合(续)

	持有股份/ 份额/ 面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资(96.98%)(续)</b>			
<b>债务证券(23.65%)</b>			
<b>以人民币计价(2.15%)</b>			
China Development Bank 3.30% 01/02/2024	5,000,000	822,179	0.41
China Government Bond 3.03% 11/03/2026	5,000,000	819,848	0.41
Export-Import Bank Of India/London 3.45% 25/06/2026	2,000,000	314,258	0.16
HSBC Holdings PLC 3.40% 29/06/2027	2,000,000	321,417	0.16
Municipality of Shenzhen China 2.60% 19/10/2023	5,000,000	786,312	0.39
Municipality of Shenzhen China 2.70% 19/10/2024	6,000,000	942,068	0.47
Vanke Real Estate Hong Kong Co Ltd 3.45% 25/05/2024	2,000,000	307,667	0.15
<b>以美元计价(21.50%)</b>			
ABJA Investment Co Pte Ltd 5.45% 24/01/2028	1,300,000	1,455,646	0.73
ABJA Investment Co Pte Ltd 5.95% 31/07/2024	1,300,000	1,443,542	0.72
Adani Green Energy Ltd 4.375% 08/09/2024	600,000	617,672	0.31
Bangkok Bank PCL/Hong Kong 5.00% Perpetual Callable - 23/09/2025	350,000	367,973	0.18
Bank Negara Indonesia Persero Tbk PT 3.75% 30/03/2026	400,000	410,224	0.20
Bank of Communications Hong Kong Ltd 2.304% 08/07/2031	700,000	693,071	0.35
Champion Sincerity Holdings Ltd 8.125% Perpetual Callable - 08/02/2022	1,400,000	1,451,988	0.72
China Oil & Gas Group Ltd 4.70% 30/06/2026	450,000	456,669	0.23
China SCE Group Holdings Ltd 7.25% 19/04/2023	1,000,000	896,210	0.45
Chong Hing Bank Ltd 5.70% Perpetual Callable - 15/07/2024	1,000,000	1,058,103	0.53

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚太区多元收益基金(续)

投资组合(续)

	持有股份/ 份额/ 面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资 (96.98%) (续)</b>			
<b>债务证券 (23.65%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (21.50%) (续)</b>			
Continuum Energy Levanter Pte Ltd 4.50% 09/02/2027	694,750	724,833	0.36
Fortune Star BVI Ltd 5.00% 18/05/2026	300,000	292,048	0.15
Fortune Star BVI Ltd 5.05% 27/01/2027	450,000	444,214	0.22
Fortune Star BVI Ltd 5.95% 19/10/2025	500,000	510,835	0.26
Fortune Star BVI Ltd 6.75% 02/07/2023	1,100,000	1,162,846	0.58
Fortune Star BVI Ltd 6.85% 02/07/2024	800,000	851,920	0.43
Future Diamond Ltd 4.25% 22/09/2022	900,000	851,417	0.42
Gemdale Ever Prosperity Investment Ltd 4.95% 12/08/2024	550,000	555,182	0.28
Global Prime Capital Pte Ltd 5.95% 23/01/2025	1,000,000	1,050,074	0.52
GMR Hyderabad International Airport Ltd 4.75% 02/02/2026	800,000	815,576	0.41
GMR Hyderabad International Airport Ltd 5.375% 10/04/2024	1,200,000	1,252,084	0.62
Greenko Solar Mauritius Ltd 5.55% 29/01/2025	1,000,000	1,045,992	0.52
Greentown China Holdings Ltd 4.70% 29/04/2025	500,000	497,797	0.25
Greentown China Holdings Ltd 5.65% 13/07/2025	600,000	610,168	0.30
Hana Bank 3.50% Perpetual Callable - 19/10/2026	200,000	207,090	0.10
India Cleantech Energy 4.70% 10/08/2026	250,000	259,135	0.13
India Green Energy Holdings 5.375% 29/04/2024	400,000	417,607	0.21
Indika Energy Capital III Pte Ltd 5.875% 09/11/2024	1,000,000	1,018,436	0.51
Indika Energy Capital IV Pte Ltd 8.25% 22/10/2025	500,000	528,911	0.26
Kasikornbank PCL/Hong Kong 4.00% Perpetual Callable - 10/02/2027	750,000	762,282	0.38

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚太区多元收益基金(续)

投资组合(续)

	持有股份/ 份额/ 面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资 (96.98%) (续)</b>			
<b>债务证券 (23.65%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (21.50%) (续)</b>			
Kasikornbank PCL/Hong Kong 5.275% Perpetual Callable - 14/10/2025	850,000	900,050	0.45
Korea Investment & Securities Co Ltd 2.125% 19/07/2026	200,000	200,338	0.10
LMIRT Capital Pte Ltd 7.25% 19/06/2024	1,500,000	1,547,170	0.77
Medco Bell Pte Ltd 6.375% 30/01/2027	1,200,000	1,220,592	0.61
Medco Oak Tree Pte Ltd 7.375% 14/05/2026	1,000,000	1,046,968	0.52
Nippon Life Insurance Co 2.90% 16/09/2051	500,000	501,534	0.25
Oversea-Chinese Banking Corp Ltd 1.832% 10/09/2030	1,000,000	997,089	0.50
Pakuwon Jati Tbk PT 4.875% 29/04/2028	700,000	721,333	0.36
Perenti Finance Pty Ltd 6.50% 07/10/2025	600,000	630,004	0.31
Periama Holdings LLC/DE 5.95% 19/04/2026	2,000,000	2,158,280	1.08
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 3.90% 13/04/2022	500,000	474,451	0.24
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 7.125% 08/11/2022	700,000	651,504	0.33
ReNew Power Pvt Ltd 6.45% 27/09/2022	1,200,000	1,241,591	0.62
ReNew Power Synthetic 6.67% 12/03/2024	2,200,000	2,334,014	1.16
Shui On Development Holding Ltd 5.75% 12/11/2023	500,000	497,008	0.25
Theta Capital Pte Ltd 8.125% 22/01/2025	1,400,000	1,528,976	0.76
TMBThanachart Bank PCL 4.90% Perpetual Callable - 02/12/2024	700,000	709,210	0.35
Vedanta Resources Finance II PLC 8.00% 23/04/2023	500,000	499,346	0.25
Vedanta Resources Ltd 6.375% 30/07/2022	2,000,000	2,034,939	1.02
Vedanta Resources Ltd 7.125% 31/05/2023	500,000	487,386	0.24
<b>债务证券总额</b>		<b>47,405,077</b>	<b>23.65</b>

投资报告

于2021年12月31日(续)

**东亚联丰亚太区多元收益基金(续)**

**投资组合(续)**

	持有股份/ 份额/ 面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资(96.98%)(续)</b>			
<b>合订证券(2.16%)</b>			
<b>澳大利亚(2.16%)</b>			
Transurban Group	430,858	4,329,188	2.16
<b>合订证券总额</b>		4,329,188	2.16
<b>投资基金(31.95%)</b>			
<b>香港(31.95%)</b>			
东亚联丰亚洲债券及货币基金 - 类别 ADU	55,388	609,273	0.30
东亚联丰亚洲债券及货币基金 - 类别 IAU	1,141,575	11,564,152	5.77
东亚联丰亚洲机会基金 - 类别 ADU	2,006,104	27,844,717	13.90
东亚联丰亚太区债券基金	2,310,000	24,000,900	11.98
<b>投资基金总额</b>		64,019,042	31.95
<b>房地产投资信托基金(12.79%)</b>			
<b>澳大利亚(3.47%)</b>			
Charter Hall Group	182,875	2,736,302	1.37
Goodman Group	218,494	4,209,686	2.10

投资报告

于2021年12月31日(续)

**东亚联丰亚太区多元收益基金(续)**

**投资组合(续)**

	持有股份 / 份额 / 面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资 (96.98%) (续)</b>			
<b>房地产投资信托基金 (12.79%) (续)</b>			
<b>新加坡 (5.63%)</b>			
Ascendas Real Estate Investment Trust	1,181,995	2,586,422	1.29
CapitaLand Integrated Commercial Trust	2,386,944	3,611,886	1.80
Keppel DC REIT	665,100	1,218,556	0.61
Mapletree Industrial Trust	904,065	1,817,317	0.90
Mapletree Logistics Trust	1,459,757	2,057,291	1.03
<b>美国(3.69%)</b>			
Prologis Inc	43,935	<u>7,396,897</u>	<u>3.69</u>
<b>房地产投资信托基金总额</b>		<u><u>25,634,357</u></u>	<u><u>12.79</u></u>



投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚太区多元收益基金(续)

投资组合(续)

	基础投资	对手方	合约数目	公允价值 美元	占资产净 值百分比
<b>上市/挂牌投资(96.98%)(续)</b>					
<b>债务证券期指(-0.03%)</b>					
<b>美国</b>					
<b>(-0.03%)</b>					
US 10Yr Note Future 22/03/2022	US Treasury 10 Year Note	Citibank, Hong Kong	(45)	(54,142)	(0.03)
US 2Yr Note (CBT) 31/03/2022	US Treasury 2 Year Note	Citibank, Hong Kong	(27)	<u>2,320</u>	<u>0.00</u>
<b>债务证券期指总额</b>				<u>... (51,822)</u>	<u>... (0.03)</u>
<b>投资总额</b>				<u>194,364,753</u>	<u>96.98</u>

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚太区多元收益基金(续)

投资组合(续)

基础投资	对手方	未行使合约的名义金 额	公允价值 美元	占资产净值 百分比
<b>外汇远期合约(0.31%)</b>				
买入澳元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	澳元 30,732,910	432,228	0.22
买入澳元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	澳元 2,871	41	0.00
买入澳元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	澳元 3,087	5	0.00
买入欧元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	欧元 50,399	457	0.00
买入欧元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	欧元 47,094	427	0.00
买入新西兰元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	新西兰元 10,816,229	110,791	0.05
买入新西兰元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	新西兰元 4,554	53	0.00
买入新西兰元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	新西兰元 6,888	20	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 100	0	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 325,574,593	111,117	0.05
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 602,909	206	0.00
买入美元/ 卖出澳元	Citibank, Hong Kong	美元 28,552	(473)	(0.00)
买入美元/ 卖出澳元	Citibank, Hong Kong	美元 1,082,413	(21,680)	(0.01)
买入美元/ 卖出澳元	Citibank, Hong Kong	美元 26,683	(612)	(0.00)

投资报告  
于2021年12月31日(续)  
东亚联丰亚太区多元收益基金(续)

投资组合(续)

基础投资	对手方	未行使合约的名义金额	公允价值 美元	占资产净值百 分比
<b>外汇远期合约(0.31%)(续)</b>				
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 123,921	(407)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 321	(1)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 14,611	(70)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 2,420,932	(9,801)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 15,012	(74)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 14,761	(73)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 22,304	(93)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 13,306	(45)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 12,956	(31)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 25,647	(48)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 15	0	0.00
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 84,713	(189)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 267,851	(250)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 28,321	(59)	(0.00)
<b>外汇远期合约总额</b>			<u>621,439</u>	<u>0.31</u>
<b>其他净资产</b>			<u>5,409,504</u>	<u>2.71</u>
<b>净资产总额</b>			<u>200,395,696</u>	<u>100.00</u>
<b>投资总额,按成本计算</b>			<u>176,683,480</u>	

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰中国高收益入息基金

投资组合

	持有股份 / 份额 / 面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资 (96.46%)</b>			
<b>债务证券 (96.50%)</b>			
<b>以美元计价 (96.50%)</b>			
Adani Green Energy Ltd 4.375% 08/09/2024	600,000	617,672	1.72
Bank of China Ltd 3.60% Perpetual Callable - 04/03/2025	1,600,000	1,708,624	4.75
Bank of Communications Co Ltd 3.80% Perpetual Callable - 18/11/2025	1,300,000	1,362,269	3.79
Bank of Communications Hong Kong Ltd 3.725% Perpetual Callable - 03/03/2025	1,100,000	1,151,249	3.20
China Oil & Gas Group Ltd 4.70% 30/06/2026	450,000	456,669	1.27
China SCE Group Holdings Ltd 5.95% 29/09/2024	250,000	211,634	0.59
China SCE Group Holdings Ltd 7.00% 02/05/2025	400,000	330,137	0.92
China SCE Group Holdings Ltd 7.25% 19/04/2023	50,000	44,810	0.12
China SCE Group Holdings Ltd 7.375% 09/04/2024	600,000	521,795	1.45
Chong Hing Bank Ltd 5.70% Perpetual Callable - 15/07/2024	650,000	687,767	1.91
CIFI Holdings Group Co Ltd 5.95% 20/10/2025	200,000	197,707	0.55
CIFI Holdings Group Co Ltd 6.00% 16/07/2025	900,000	907,074	2.52
CIFI Holdings Group Co Ltd 6.45% 07/11/2024	550,000	551,180	1.53
Country Garden Holdings Co Ltd 6.50% 08/04/2024	500,000	498,548	1.39
Country Garden Holdings Co Ltd 7.25% 08/04/2026	200,000	201,955	0.56
Country Garden Holdings Co Ltd 8.00% 27/01/2024	200,000	205,854	0.57
Delhi International Airport Ltd 6.125% 31/10/2026	500,000	518,444	1.44
ENN Clean Energy International Investment Ltd 3.375% 12/05/2026	1,100,000	1,101,445	3.06
Fortune Star BVI Ltd 5.00% 18/05/2026	200,000	194,698	0.54
Fortune Star BVI Ltd 5.95% 19/10/2025	1,250,000	1,277,087	3.55

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰中国高收益入息基金(续)

投资组合(续)

	持有股份/ 份额/ 面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资(96.46%)(续)</b>			
<b>债务证券(96.50%)(续)</b>			
<b>以美元计价(96.50%)(续)</b>			
Fortune Star BVI Ltd 6.75% 02/07/2023	400,000	422,853	1.18
Fortune Star BVI Ltd 6.85% 02/07/2024	300,000	319,470	0.89
Future Diamond Ltd 4.25% 22/09/2022	200,000	189,204	0.53
Gemdale Ever Prosperity Investment Ltd 4.95% 12/08/2024	300,000	302,827	0.84
GMR Hyderabad International Airport Ltd 4.25% 27/10/2027	200,000	195,601	0.54
GMR Hyderabad International Airport Ltd 4.75% 02/02/2026	400,000	407,788	1.13
Golden Eagle Retail Group Ltd 4.625% 21/05/2023	1,100,000	1,100,021	3.06
Greenko Power II Ltd 4.30% 13/12/2028	200,000	203,444	0.57
Greentown China Holdings Ltd 5.65% 13/07/2025	500,000	508,473	1.41
IIFL Finance Ltd 5.875% 20/04/2023	500,000	492,313	1.37
India Cleantech Energy 4.70% 10/08/2026	500,000	518,269	1.44
Indiabulls Housing Finance Ltd 6.375% 28/05/2022	200,000	199,015	0.55
Indika Energy Capital IV Pte Ltd 8.25% 22/10/2025	300,000	317,347	0.88
Industrial & Commercial Bank of China Ltd 3.20% Perpetual Callable - 24/09/2026	1,800,000	1,856,488	5.16
JSW Steel Ltd 3.95% 05/04/2027	200,000	200,801	0.56
KWG Group Holdings Ltd 7.40% 05/03/2024	1,100,000	847,148	2.35
Logan Group Co Ltd 5.25% 19/10/2025	200,000	188,348	0.52
Logan Group Co Ltd 6.50% 16/07/2023	400,000	400,965	1.11
Logan Group Co Ltd 6.90% 09/06/2024	1,300,000	1,303,064	3.62
Medco Bell Pte Ltd 6.375% 30/01/2027	600,000	610,296	1.70

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰中国高收益入息基金(续)

投资组合(续)

	持有股份/ 份额/ 面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资(96.46%)(续)</b>			
<b>债务证券(96.50%)(续)</b>			
<b>以美元计价(96.50%)(续)</b>			
Melco Resorts Finance Ltd 5.25% 26/04/2026	600,000	601,403	1.67
MGM China Holdings Ltd 4.75% 01/02/2027	400,000	402,203	1.12
New Metro Global Ltd 6.80% 05/08/2023	200,000	191,918	0.53
NWD Finance BVI Ltd 4.125% Perpetual Callable - 10/03/2028	400,000	394,642	1.10
NWD MTN Ltd 4.375% 30/11/2022	800,000	820,294	2.28
Periama Holdings LLC/DE 5.95% 19/04/2026	300,000	323,742	0.90
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 3.90% 13/04/2022	200,000	189,780	0.53
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 5.95% 30/04/2025	200,000	169,324	0.47
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 6.25% 10/08/2024	300,000	265,707	0.74
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 6.95% 23/07/2023	300,000	279,640	0.78
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 7.125% 08/11/2022	400,000	372,288	1.03
ReNew Power Pvt Ltd 5.875% 05/03/2027	300,000	319,946	0.89
RKPF Overseas 2019 A Ltd 6.00% 04/09/2025	200,000	196,958	0.55
RKPF Overseas 2019 A Ltd 6.70% 30/09/2024	900,000	889,520	2.47
RKPF Overseas 2019 A Ltd 7.875% 01/02/2023	200,000	206,424	0.57
Shriram Transport Finance Co Ltd 4.40% 13/03/2024	200,000	205,660	0.57
Shriram Transport Finance Co Ltd 5.10% 16/07/2023	500,000	523,547	1.46
Studio City Finance Ltd 6.00% 15/07/2025	1,100,000	1,098,951	3.06
Sunac China Holdings Ltd 5.95% 26/04/2024	500,000	328,207	0.91
Sunac China Holdings Ltd 6.50% 09/07/2023	200,000	135,961	0.38

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰中国高收益入息基金(续)

投资组合(续)

	持有股份 / 份额 / 面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资 (96.46%) (续)</b>			
<b>债务证券 (96.50%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (96.50%) (续)</b>			
Sunac China Holdings Ltd 6.65% 03/08/2024	300,000	201,738	0.56
Times China Holdings Ltd 6.60% 02/03/2023	400,000	305,629	0.85
Times China Holdings Ltd 6.75% 16/07/2023	200,000	157,492	0.44
Vedanta Resources Finance II PLC 8.00% 23/04/2023	200,000	199,738	0.56
Vedanta Resources Ltd 6.375% 30/07/2022	1,000,000	1,017,470	2.83
Vedanta Resources Ltd 7.125% 31/05/2023	250,000	243,693	0.68
Yankuang Group Cayman Ltd 6.00% 30/01/2022	200,000	205,901	0.57
Yanlord Land HK Co Ltd 6.80% 27/02/2024	1,100,000	<u>1,137,677</u>	<u>3.16</u>
<b>债务证券总额</b>		<u>34,715,806</u>	<u>96.50</u>

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰中国高收益入息基金(续)

投资组合(续)

	基础投资	对手方	合约数目	公允价值 美元	占资产净 值百分比
<b>上市/挂牌投资 (96.46%) (续)</b>					
<b>债务证券期指 (-0.04%)</b>					
<b>美国 (-0.04%)</b>					
US 10Yr Note Future 22/03/2022	US Treasury 10 Year Note	Citibank, Hong Kong	(12)	(14,438)	(0.04)
US 2Yr Note (CBT) 31/03/2022	US Treasury 2 Year Note	Citibank, Hong Kong	(5)	430	0.00
<b>债务证券期指总额</b>				<u>...(14,008)</u>	<u>.....(0.04)</u>
<b>投资总额</b>				<u>34,701,798</u>	<u>96.46</u>



投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰中国高收益入息基金(续)

投资组合(续)

基础投资	对手方	未行使合约的名义金		公允价值 美元	占资产净值 百分比
		货币	额		
<b>外汇远期合约(0.17%)</b>					
买入澳元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	澳元	3,499,225	49,213	0.14
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币	13,819	7	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币	500,595	171	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币	36,636,326	12,504	0.03
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币	1,626	1	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币	5,313	3	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币	35,841	12	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币	40,695	10	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币	389,095	95	0.00
买入美元/ 卖出澳元	Citibank, Hong Kong	美元	6,295	(70)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元	10,371	(51)	(0.00)
<b>外汇远期合约总额</b>				<u>61,895</u>	<u>0.17</u>
<b>其他净资产</b>				<u>1,211,120</u>	<u>3.37</u>
<b>净资产总额</b>				<u>35,974,813</u>	<u>100.00</u>
<b>投资总额, 按成本计算</b>				<u>34,997,627</u>	



投资报告

于2021年12月31日(续)

**东亚联丰亚洲策略债券基金**

**投资组合**

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资 (97.26%)</b>			
<b>债务证券 (71.47%)</b>			
<b>以人民币计价 (1.03%)</b>			
China Government Bond 2.69% 12/08/2026	2,000,000	319,351	0.52
Export-Import Bank Of India/London 3.45% 25/06/2026	2,000,000	314,258	0.51
<b>以美元计价 (70.44%)</b>			
Adani Green Energy Ltd 4.375% 08/09/2024	300,000	308,836	0.50
Alibaba Group Holding Ltd 4.40% 06/12/2057	700,000	804,353	1.31
Baidu Inc 2.375% 23/08/2031	550,000	535,224	0.87
Bangkok Bank PCL/Hong Kong 5.00% Perpetual Callable - 23/09/2025	200,000	210,270	0.34
Bank Negara Indonesia Persero Tbk PT 3.75% 30/03/2026	200,000	205,112	0.33
Bank of Communications Hong Kong Ltd 2.304% 08/07/2031	1,000,000	990,102	1.61
China Cinda 2020 I Management Ltd 3.00% 20/01/2031	300,000	301,514	0.49
China Development Bank Financial Leasing Co Ltd 2.875% 28/09/2030	350,000	358,521	0.58
China Great Wall International Holdings V Ltd 2.875% 23/11/2026	300,000	303,694	0.49
China Oil & Gas Group Ltd 4.70% 30/06/2026	200,000	202,964	0.33
Chong Hing Bank Ltd 5.70% Perpetual Callable - 15/07/2024	1,500,000	1,587,155	2.58
CIFI Holdings Group Co Ltd 6.00% 16/07/2025	200,000	201,572	0.33
CIFI Holdings Group Co Ltd 6.45% 07/11/2024	350,000	350,751	0.57
CITIC Ltd 2.45% 25/02/2025	200,000	204,113	0.33

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚洲策略债券基金(续)

投资组合(续)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资(97.26%)(续)</b>			
<b>债务证券(71.47%)(续)</b>			
<b>以美元计价(70.44%)(续)</b>			
CMB Wing Lung Bank Ltd 3.75% 22/11/2027	600,000	609,626	0.99
CNAC HK Finbridge Co Ltd 3.00% 22/09/2030	300,000	306,894	0.50
CNAC HK Finbridge Co Ltd 3.375% 19/06/2024	400,000	414,690	0.67
CNAC HK Finbridge Co Ltd 4.125% 19/07/2027	500,000	551,941	0.90
CNAC HK Finbridge Co Ltd 5.125% 14/03/2028	500,000	580,061	0.94
CNOOC Finance 2013 Ltd 3.30% 30/09/2049	300,000	284,874	0.46
CNOOC Petroleum North America ULC 5.875% 10/03/2035	850,000	1,069,516	1.74
Country Garden Holdings Co Ltd 5.125% 14/01/2027	350,000	333,559	0.54
Country Garden Holdings Co Ltd 6.15% 17/09/2025	350,000	348,452	0.57
Country Garden Holdings Co Ltd 6.50% 08/04/2024	300,000	299,129	0.49
Country Garden Holdings Co Ltd 8.00% 27/01/2024	200,000	205,854	0.33
Dah Sing Bank Ltd 3.00% 02/11/2031	400,000	403,959	0.66
Fortune Star BVI Ltd 5.00% 18/05/2026	200,000	194,698	0.32
Fortune Star BVI Ltd 5.95% 19/10/2025	400,000	408,668	0.66
Fortune Star BVI Ltd 6.75% 02/07/2023	300,000	317,140	0.51
Fortune Star BVI Ltd 6.85% 02/07/2024	200,000	212,980	0.35
Gemdale Ever Prosperity Investment Ltd 4.95% 12/08/2024	200,000	201,884	0.33
Global Prime Capital Pte Ltd 5.95% 23/01/2025	400,000	420,030	0.68
GMR Hyderabad International Airport Ltd 4.25% 27/10/2027	300,000	293,402	0.48
GMR Hyderabad International Airport Ltd 4.75% 02/02/2026	500,000	509,735	0.83
GMR Hyderabad International Airport Ltd 5.375% 10/04/2024	200,000	208,681	0.34

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚洲策略债券基金(续)

投资组合(续)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资(97.26%)(续)</b>			
<b>债务证券(71.47%)(续)</b>			
<b>以美元计价(70.44%)(续)</b>			
Greenko Dutch BV 3.85% 29/03/2026	197,000	201,346	0.33
Greenko Power II Ltd 4.30% 13/12/2028	200,000	203,444	0.33
Greenko Solar Mauritius Ltd 5.55% 29/01/2025	400,000	418,397	0.68
Greentown China Holdings Ltd 4.70% 29/04/2025	200,000	199,119	0.32
Greentown China Holdings Ltd 5.65% 13/07/2025	200,000	203,389	0.33
Hana Bank 3.50% Perpetual Callable - 19/10/2026	500,000	517,725	0.84
HKT Capital No 5 Ltd 3.25% 30/09/2029	600,000	638,409	1.04
Huarong Finance 2017 Co Ltd 4.00% Perpetual Callable - 07/11/2022	300,000	300,048	0.49
Huarong Finance 2019 Co Ltd 3.75% 29/05/2024	400,000	405,789	0.66
ICBCIL Finance Co Ltd 2.25% 02/11/2026	500,000	501,624	0.81
India Cleantech Energy 4.70% 10/08/2026	250,000	259,135	0.42
India Green Energy Holdings 5.375% 29/04/2024	250,000	261,004	0.42
India Green Power Holdings 4.00% 22/02/2027	250,000	255,128	0.41
Indika Energy Capital III Pte Ltd 5.875% 09/11/2024	500,000	509,218	0.83
Indika Energy Capital IV Pte Ltd 8.25% 22/10/2025	250,000	264,456	0.43
Indonesia Asahan Aluminium Persero PT 4.75% 15/05/2025	200,000	214,382	0.35
Indonesia Asahan Aluminium Persero PT 5.45% 15/05/2030	1,650,000	1,901,730	3.09
Indonesia Government International Bond 3.70% 30/10/2049	500,000	532,815	0.87
JMH Co Ltd 2.875% 09/04/2036	750,000	764,361	1.24
JSW Hydro Energy Ltd 4.125% 18/05/2031	193,000	193,553	0.31
JSW Steel Ltd 3.95% 05/04/2027	200,000	200,801	0.33

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚洲策略债券基金(续)

投资组合(续)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资(97.26%)(续)</b>			
<b>债务证券(71.47%)(续)</b>			
<b>以美元计价(70.44%)(续)</b>			
Kasikornbank PCL/Hong Kong 4.00% Perpetual Callable - 10/02/2027	300,000	304,913	0.49
Kasikornbank PCL/Hong Kong 5.275% Perpetual Callable - 14/10/2025	200,000	211,777	0.34
KB Securities Co Ltd 2.125% 01/11/2026	500,000	501,506	0.81
Korea Investment & Securities Co Ltd 2.125% 19/07/2026	700,000	701,185	1.14
LMIRT Capital Pte Ltd 7.25% 19/06/2024	250,000	257,862	0.42
Logan Group Co Ltd 6.90% 09/06/2024	200,000	200,471	0.33
Medco Laurel Tree Pte Ltd 6.95% 12/11/2028	200,000	200,438	0.33
Medco Oak Tree Pte Ltd 7.375% 14/05/2026	400,000	418,787	0.68
Meituan 2.125% 28/10/2025	500,000	484,689	0.79
Mirae Asset Securities Co Ltd 2.625% 30/07/2025	350,000	360,700	0.59
Muang Thai Life Assurance PCL 3.552% 27/01/2037	400,000	405,630	0.66
New Metro Global Ltd 6.80% 05/08/2023	200,000	191,918	0.31
New World China Land Ltd 4.75% 23/01/2027	200,000	213,253	0.35
NH Investment & Securities Co Ltd 1.875% 07/10/2026	200,000	198,851	0.32
NTPC Ltd 4.25% 26/02/2026	400,000	433,891	0.70
Oil India International Pte Ltd 4.00% 21/04/2027	800,000	845,478	1.37
Oil India Ltd 5.125% 04/02/2029	200,000	227,751	0.37
Oversea-Chinese Banking Corp Ltd 1.832% 10/09/2030	200,000	199,418	0.32
Pakuwon Jati Tbk PT 4.875% 29/04/2028	200,000	206,095	0.33
Perenti Finance Pty Ltd 6.50% 07/10/2025	200,000	210,001	0.34
Periama Holdings LLC/DE 5.95% 19/04/2026	200,000	215,828	0.35

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚洲策略债券基金(续)

投资组合(续)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资(97.26%)(续)</b>			
<b>债务证券(71.47%)(续)</b>			
<b>以美元计价(70.44%)(续)</b>			
Pertamina Persero PT 6.45% 30/05/2044	850,000	1,117,541	1.81
Perusahaan Listrik Negara PT 5.45% 21/05/2028	500,000	576,878	0.94
Perusahaan Listrik Negara PT 6.15% 21/05/2048	300,000	373,591	0.61
Power Finance Corp Ltd 5.25% 10/08/2028	1,000,000	1,142,413	1.86
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 7.125% 08/11/2022	300,000	279,216	0.45
PTT PCL 5.875% 03/08/2035	800,000	1,033,730	1.68
ReNew Power Synthetic 6.67% 12/03/2024	250,000	265,229	0.43
RKPF Overseas 2019 A Ltd 6.70% 30/09/2024	200,000	197,671	0.32
SF Holding Investment 2021 Ltd 3.00% 17/11/2028	600,000	611,806	0.99
SF Holding Investment 2021 Ltd 3.125% 17/11/2031	600,000	607,050	0.99
Sinochem Offshore Capital Co Ltd 2.375% 23/09/2031	450,000	438,221	0.71
Studio City Finance Ltd 6.00% 15/07/2025	200,000	199,809	0.32
Sunny Express Enterprises Corp 2.625% 23/04/2025	300,000	306,585	0.50
Tencent Holdings Ltd 3.68% 22/04/2041	400,000	416,837	0.68
Tencent Holdings Ltd 3.80% 11/02/2025	350,000	376,809	0.61
Tencent Music Entertainment Group 1.375% 03/09/2025	200,000	195,701	0.32
Theta Capital Pte Ltd 8.125% 22/01/2025	400,000	436,850	0.71
TMBThanachart Bank PCL 4.90% Perpetual Callable - 02/12/2024	750,000	759,868	1.23
Vedanta Resources Finance II PLC 8.00% 23/04/2023	300,000	299,607	0.49
Vedanta Resources Finance II PLC 13.875% 21/01/2024	400,000	450,547	0.73
Vedanta Resources Ltd 6.375% 30/07/2022	700,000	712,229	1.16

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚洲策略债券基金(续)

投资组合(续)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资(97.26%)(续)</b>			
<b>债务证券(71.47%)(续)</b>			
<b>以美元计价(70.44%)(续)</b>			
Vedanta Resources Ltd 7.125% 31/05/2023	500,000	487,386	0.79
Weibo Corp 3.375% 08/07/2030	300,000	302,130	0.49
Wheelock MTN BVI Ltd 2.375% 25/01/2026	600,000	604,627	0.98
Yanlord Land HK Co Ltd 6.80% 27/02/2024	200,000	206,850	0.34
ZhongAn Online P&C Insurance Co Ltd 3.125% 16/07/2025	300,000	294,877	0.48
<b>债务证券总额</b>		<u>44,003,936</u>	<u>71.47</u>



投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚洲策略债券基金(续)

投资组合(续)

	基础投资	对手方	合约数目	公允价值 美元	占资产净 值百分比
<b>上市/挂牌投资 (97.26%) (续)</b>					
<b>债务证券期指 (-0.02%)</b>					
<b>美国</b>					
<b>(-0.02%)</b>					
US 10Yr Note Future 22/03/2022	US Treasury 10 Year Note	Citibank, Hong Kong	(13)	(15,641)	(0.02)
US 2Yr Note (CBT) 31/03/2022	US Treasury 2 Year Note	Citibank, Hong Kong	(8)	687	0.00
<b>债务证券期指总额</b>				<u>(14,954)</u>	<u>(0.02)</u>

投资报告  
于2021年12月31日(续)

**东亚联丰亚洲策略债券基金(续)**

**投资组合(续)**

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市/挂牌投资(97.26%)(续)</b>			
<b>投资基金(25.81%)</b>			
<b>香港(25.81%)</b>			
东亚联丰亚洲债券及货币基金 - 类别 IAU	255,419	2,587,396	4.20
东亚联丰亚太区债券基金	1,280,639	<u>13,305,841</u>	<u>21.61</u>
<b>投资基金总额</b>		<u>15,893,237</u>	<u>25.81</u>
<b>投资总额</b>		<u>59,882,219</u>	<u>97.26</u>

投资报告

于2021年12月31日(续)

东亚联丰亚洲策略债券基金(续)

投资组合(续)

基础投资	对手方	未行使合约的名义金 额	公允价值 美元	占资产净值 百分比
<b>外汇远期合约(0.28%)</b>				
买入澳元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	澳元 10,964,569	154,206	0.25
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 500,000	171	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 59,937,917	20,457	0.03
买入美元/ 卖出澳元	Citibank, Hong Kong	美元 38,188	(876)	(0.00)
买入美元/ 卖出澳元	Citibank, Hong Kong	美元 29,881	(76)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 28,295	(107)	(0.00)
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 42,073	(88)	(0.00)
<b>外汇远期合约总额</b>			<u>173,687</u>	<u>0.28</u>
<b>其他净资产</b>			<u>1,518,151</u>	<u>2.46</u>
<b>净资产总额</b>			<u>61,574,057</u>	<u>100.00</u>
<b>投资总额, 按成本计算</b>			<u>58,787,177</u>	

投资报告  
于2021年12月31日(续)

**投资组合变动表**

**东亚联丰亚洲债券及货币基金**

	<i>占资产净值百分比</i>	
	<i>于2021年12月31日</i>	<i>于2020年12月31日</i>
<b>债务证券</b>		
印度尼西亚盾	-	2.90
人民币	1.72	-
美元	94.00	94.62
<b>债务证券期指</b>		
美国	(0.04)	0.00
<b>投资基金</b>		
香港	0.24	-
<b>信用违约掉期</b>	-	0.26
<b>外汇远期合约</b>	0.10	0.24
	<u>96.02</u>	<u>98.02</u>

投资报告  
于2021年12月31日(续)  
投资组合变动表(续)  
东亚联丰亚太区多元收益基金

	占资产净值百分比	
	于2021年12月31日	于2020年12月31日
<b>股票</b>		
澳大利亚	11.86	2.77
中国	0.73	-
香港	3.85	1.25
印度	2.70	-
韩国	0.94	-
新加坡	-	1.56
台湾	3.80	5.24
泰国	1.15	-
美国	1.43	-
<b>债务证券</b>		
港元	-	0.62
印度尼西亚盾	-	1.55
人民币	2.15	0.58
美元	21.50	41.91
<b>合订证券</b>		
澳大利亚	2.16	1.68
<b>投资基金</b>		
香港	31.95	24.14
<b>房地产投资信托基金</b>		
澳大利亚	3.47	1.56
香港	-	1.86
新加坡	5.63	11.50
美国	3.69	1.73
<b>债务证券期指</b>		
美国	(0.03)	-
<b>外汇远期合约</b>		
	0.31	0.35
	<u>97.29</u>	<u>98.30</u>

投资报告  
于2021年12月31日(续)  
**投资组合变动表(续)**  
**东亚联丰中国高收益入息基金**

	占资产净值百分比	
	于2021年12月31日	于2020年12月31日
<b>债务证券</b>		
印度尼西亚盾	-	2.06
美元	96.50	96.03
<b>债务证券期指</b>		
美国	(0.04)	0.00
<b>外汇远期合约</b>		
	0.17	0.26
	<u>96.63</u>	<u>98.35</u>

**东亚联丰亚洲策略债券基金**

	占资产净值百分比	
	于2021年12月31日	于2020年12月31日
<b>债务证券</b>		
印度尼西亚盾	-	2.58
人民币	1.03	1.03
美元	70.44	82.88
<b>投资基金</b>		
香港	25.81	12.25
<b>债务证券期指</b>		
美国	(0.02)	-
<b>外汇远期合约</b>		
	0.28	0.41
	<u>97.54</u>	<u>99.15</u>

业绩表现报告  
于2021年12月31日  
业绩表现一览表

(a) 价格记录

子基金	份额类别	2021		2020		2019		2018		2017		2016		2015		2014		2013		2012		2011	
		每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格
		最低	最高	最低	最高	最低	最高	最低	最高	最低	最高	最低	最高	最低	最高	最低	最高	最低	最高	最低	最高	最低	最高
东亚联丰亚洲债券及货币基金	A类别 累积 (美元)	21.98	25.16	19.51	25.30	22.65	24.95	22.26	23.40	21.52	23.26	18.62	21.61	17.56	18.99	17.08	18.37	16.33	17.54	13.37	16.62	12.14	14.20
	A类别 分派 (美元)	10.76	12.85	10.59	13.89	13.28	13.97	13.17	14.47	14.09	14.56	12.81	14.32	12.71	13.51	13.09	13.74	13.05	13.96	11.55	13.65	10.62	12.57
	A类别 累积对冲 (欧元) <sup>(1)</sup>	9.11	10.30	8.11	10.56	9.79	10.44	9.70	9.97	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	A类别 累积对冲 (人民币) <sup>(2)</sup>	98.65	111.58	84.78	109.98	98.54	108.35	96.90	100.51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	A类别 分派对冲 (澳元) <sup>(3)</sup>	7.62	9.13	7.57	10.00	9.69	10.13	9.63	10.81	10.73	10.99	9.79	10.92	9.68	10.26	9.86	10.30	-	-	-	-	-	-
	A类别 分派对冲 (人民币) <sup>(3)</sup>	82.64	98.60	81.24	106.60	102.69	107.27	101.92	113.02	109.21	113.91	99.80	111.02	97.07	103.01	98.54	102.96	-	-	-	-	-	-
	H类别 分派 (港币) <sup>(4)</sup>	8.63	10.26	8.46	11.13	10.71	11.26	10.62	11.66	11.25	11.71	10.28	11.44	10.15	10.79	10.45	10.97	10.42	11.16	9.25	10.90	8.53	10.05
	I类别 累积 (美元) <sup>(5)</sup>	9.80	11.12	8.55	11.01	9.81	10.86	9.62	10.10	10.00	10.02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12.16	14.21
	I类别 分派 (港币) <sup>(6)</sup>	79.59	93.72	76.97	101.15	99.65	101.85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

业绩表现报告  
于2021年12月31日(续)  
业绩表现一览表(续)

(a) 价格记录(续)

子基金	份额类别	2021		2020		2019		2018		2017		2016		2015		2014		2013		2012		2011	
		每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格
		最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格
东亚联丰亚太区多元收益基金 <sup>(10)</sup>	A类别 累积 (美元) <sup>(11)</sup>	14.18	15.22	11.14	14.65	12.67	14.29	12.66	14.03	12.23	13.64	10.96	12.79	11.11	12.04	10.76	11.80	10.25	11.28	10.00	10.60	-	-
	A类别 分派 (港币) <sup>(12)</sup>	91.12	99.68	78.23	103.76	96.92	104.11	97.19	113.10	104.43	110.92	99.99	111.91	102.56	114.53	109.72	117.25	108.93	120.97	99.14	115.75	-	-
	A类别 分派 (美元) <sup>(12)</sup>	9.06	9.98	7.82	10.35	9.61	10.36	9.63	11.23	10.45	11.03	9.92	11.20	10.27	11.47	10.97	11.75	10.90	12.10	9.92	11.59	-	-
	A类别 累积对冲 (欧元) <sup>(1)</sup>	9.92	10.67	7.94	10.43	9.40	10.26	9.43	9.97	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	A类别 累积对冲 (人民币) <sup>(13)</sup>	115.50	123.59	87.60	117.32	99.59	112.29	100.21	100.28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	A类别 分派对冲 (澳元) <sup>(3)</sup>	7.14	7.90	6.26	8.34	7.86	8.41	7.88	9.45	9.02	9.34	8.77	9.78	9.08	10.19	9.77	10.36	-	-	-	-	-	-
	A类别 分派对冲 (欧元) <sup>(1)</sup>	8.68	9.57	7.52	9.94	9.28	9.96	9.31	9.97	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	A类别 分派对冲 (新西兰元) <sup>(14)</sup>	7.26	8.01	6.32	8.41	7.91	8.45	7.93	9.47	9.08	9.39	8.91	9.88	9.22	10.41	9.93	10.04	-	-	-	-	-	-
	A类别 分派对冲 (人民币) <sup>(3)</sup>	79.58	87.66	68.90	91.19	85.27	91.39	85.40	100.57	93.38	99.07	88.85	100.20	91.62	101.99	97.04	103.29	-	-	-	-	-	-



业绩表现报告  
于 2021 年 12 月 31 日 (续)

业绩表现一览表 (续)

(a) 价格记录 (续)

子基金	份额类别	2021		2020		2019		2018		2017		2016		2015		2014		2013		2012		2011	
		每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格	每份额 最低 赎回 价格	每份额 最高 发行 价格
		最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格	最低 赎回 价格	最高 发行 价格
东亚联丰中国高收益 入息基金 <sup>(23)</sup>	A 类别 分派 (港币) <sup>(24)</sup>	69.00	95.83	78.80	99.55	97.40	101.04	96.26	106.38	105.07	107.41	99.71	105.96	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	A 类别 分派 (美元) <sup>(24)</sup>	6.86	9.57	7.87	9.92	9.65	9.97	9.52	10.54	10.47	10.71	9.97	10.59	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	A 类别 累积 对冲 (人民币) <sup>(37)</sup>	94.74	101.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	A 类别 分派 对冲 (澳元) <sup>(24)</sup>	6.34	8.89	7.34	9.29	9.07	9.44	9.07	10.29	10.22	10.62	9.97	10.57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	A 类别 分派 对冲 (人民币) <sup>(24)</sup>	67.54	94.27	77.51	97.71	95.32	98.52	94.49	105.88	104.97	107.97	99.85	105.81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
东亚联丰亚洲策略债 券基金 <sup>(25)</sup>	A 类别 累积 (美元) <sup>(26)</sup>	11.62	12.38	10.65	12.36	10.27	11.74	10.06	10.44	9.85	10.45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

A 类别 分派 (港币) (26)	91.18	100.37	89.50	102.69	96.04	102.48	94.64	102.24	98.63	103.08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A 类别 分派 (美元) (26)	9.09	10.03	8.95	10.25	9.50	10.14	9.37	10.14	9.85	10.23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A 类别 累积 对冲 (人民币) (37)	99.04	100.69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A 类别 分派 对冲 (澳元) (26)	8.49	9.41	8.43	9.69	9.09	9.62	9.01	10.00	9.83	10.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A 类别 分派 对冲 (人民币) (26)	89.55	98.90	88.20	101.07	94.26	99.95	93.26	101.94	98.59	102.95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) 东亚联丰亚洲债券及货币基金 A 类别 累积 对冲 (欧元), A 类别 累积 对冲 (欧元) 及东亚联丰亚太区多元收益基金 A 类别 分派 对冲 (欧元) 的成立日期为 2018 年 6 月 21 日。

(2) 东亚联丰亚洲债券及货币基金 A 类别 累积 对冲 (人民币) 的成立日期为 2018 年 3 月 28 日。

(3) 东亚联丰亚洲债券及货币基金 A 类别 分派 对冲 (澳元) 及分派 对冲 (人民币) 及东亚联丰亚太区多元收益基金 的成立日期为 2014 年 5 月 30 日。

(4) 东亚联丰亚洲债券及货币基金 H 类别 分派 (港币) 的成立日期为 2011 年 6 月 1 日。

(5) 东亚联丰亚洲债券及货币基金 I 类别 累积 (美元) 的成立日期为 2017 年 12 月 1 日。

(6) 东亚联丰亚洲债券及货币基金 I 类别 分派 (港币) 的成立日期为 2019 年 5 月 21 日。

(10) 东亚联丰亚太区多元收益基金的成立日期为 2012 年 5 月 11 日。

(11) 东亚联丰亚太区多元收益基金 A 类别 累积 (美元) 的成立日期为 2012 年 9 月 28 日。

(12) 东亚联丰亚太区多元收益基金 A 类别 分派 (港币) 及 A 类别 分派 (美元) 的成立日期为 2012 年 5 月 11 日。

(13) 东亚联丰亚太区多元收益基金 A 类别 累积 对冲 (人民币) 的成立日期为 2018 年 12 月 27 日。

(14) 东亚联丰亚太区多元收益基金 A 类别 分派 对冲 (新西兰元) 及东亚联丰中国凤凰基金 A 类别 累积 对冲 (人民币) 的成立日期为 2014 年 12 月 12 日。

<sup>(23)</sup> 东亚联丰中国高收益入息基金的成立日期为 2016 年 4 月 22 日。

<sup>(24)</sup> 东亚联丰中国高收益入息基金 A 类别分派（港币）、C 类别分派（美元）、A 类别分派对冲（澳元）及 A 类别分派对冲（人民币）的成立日期为 2016 年 4 月 22 日。

<sup>(25)</sup> 东亚联丰亚洲策略债券基金的成立日期为 2017 年 2 月 24 日。

<sup>(26)</sup> 东亚联丰亚洲策略债券基金 A 类别累积（美元）、A 类别分派（港币）、A 类别分派（美元）、A 类别分派对冲（澳元）及 A 类别分派对冲（人民币）的成立日期为 2017 年 2 月 24 日。

<sup>(37)</sup> 东亚联丰中国高收益入息基金 A 类别累积对冲（人民币）及东亚联丰亚洲策略债券基金的成立日期为 2021 年 11 月 1 日。

业绩表现报告  
于2021年12月31日(续)

业绩表现一览表(续)

(b) 资产净值总额

子基金	于 2021年 12月31日	于 2020年 12月31日	于 2019年 12月31日	于 2018年 12月31日
东亚联丰亚洲债券及货币基金	美元 537,285,847	美元 849,279,450	美元 936,195,961	美元 387,585,829
东亚联丰亚太区多元收益基金	美元 200,395,696	美元 275,026,181	美元 348,898,386	美元 460,539,531
东亚联丰中国高收益入息基金	美元 35,974,813	美元 55,476,340	美元 59,442,011	美元 35,907,738
东亚联丰亚洲策略债券基金	美元 61,574,057	美元 128,317,540	美元 159,326,421	美元 68,524,398

业绩表现报告

于2021年12月31日(续)

业绩表现一览表(续)

(c) 每份额资产净值

子基金	份额类别	于	于	于	于
		2021年 12月31日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
东亚联丰亚洲债券及货币基金					
	A类别 累积(美元)	22.71	24.85	24.95	22.69
	A类别 分派(美元)	11.00	12.81	13.76	13.31
	A类别 累积 对冲 (欧元)	9.63	10.22	10.44	9.81
	A类别 累积 对冲 (人民币)	102.26	109.27	108.35	98.73
	A类别 分派 对冲 (澳元)	7.79	9.10	9.90	9.71
	A类别 分派 对冲 (人民币)	84.43	98.28	105.60	102.89
	H类别 分派(港币)	8.83	10.23	11.04	10.73
	I类别 累积(美元)	10.13	10.96	10.86	9.83
	I类别 分派(港币)	81.53	93.44	100.34	-
东亚联丰亚太区多元收益基金					
	A类别 累积(美元)	14.53	14.66	14.28	12.76
	A类别 分派(港币)	92.67	98.34	102.36	97.56
	A类别 分派(美元)	9.22	9.84	10.19	9.67

业绩表现报告  
于2021年12月31日(续)

业绩表现一览表(续)

(c) 每份额资产净值(续)

子基金	份额类别	于	于	于	于
		2021年 12月31日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
东亚联丰中国高收益入息基金 <sup>(5)</sup>	A类别分派 (港币)	71.85	95.64	98.42	97.57
	A类别分派 (美元)	7.14	9.56	9.79	9.65
	A类别累积 对冲(人民币)	100.18	-	-	-
	A类别分派 对冲(澳元)	6.59	8.88	9.17	9.17
	A类别分派 对冲(人民币)	70.22	94.05	96.41	95.74
	A类别累积 (美元)	11.81	12.36	11.74	10.25
东亚联丰亚洲策略债券基金 <sup>(5)</sup>	A类别分派 (港币)	91.78	100.17	100.42	95.82
	A类别分派 (美元)	9.14	10.01	10.00	9.49

A 类别 累积 对冲 (人民 币)	100.62	-	-	-
A 类别 分派 对冲 (澳 元)	8.52	9.39	9.45	9.10
A 类别 分派 对冲 (人民 币)	90.01	98.63	98.55	94.32

<sup>(5)</sup> 东亚联丰中国高收益入息基金 A 类别 累积 对冲 (人民币) 及东亚联丰亚洲策略债券基金的成立日期为 2021 年 11 月 1 日。

业绩表现报告

于2021年12月31日(续)

业绩表现一览表(续)

(d) 基金支出比例(“FER”)

截至2021年12月  
31日止年度FER

子基金<sup>(1)</sup>

东亚联丰亚洲债券及货币基金

- A类别 累积	1.36%
- A类别 分派	1.36%
- A类别 累积 对冲(欧元)	1.36%
- A类别 累积 对冲(人民币)	1.36%
- A类别 分派 对冲(澳元)	1.36%
- A类别 分派 对冲(人民币)	1.36%
- H类别 分派(港币)	1.36%
- I类别 累积	0.86%
- I类别 分派(港币)	0.86%

东亚联丰亚太区多元收益基金

- A类别 累积	1.70%
- A类别 分派	1.70%
- A类别 分派(港币)	1.70%
- A类别 累积 对冲(欧元)	1.70%
- A类别 累积 对冲(人民币)	1.70%
- A类别 分派 对冲(澳元)	1.70%
- A类别 分派 对冲(欧元)	1.70%
- A类别 分派 对冲(新西兰元)	1.70%
- A类别 分派 对冲(人民币)	1.70%

东亚联丰中国高收益入息基金

- A类别 分派	1.47%
- A类别 分派(港币)	1.48%
- A类别 累积 对冲(人民币) <sup>(2)</sup>	1.48%
- A类别 分派 对冲(澳元)	1.47%
- A类别 分派 对冲(人民币)	1.48%

东亚联丰亚洲策略债券基金



- A 类别 累积	1.28%
- A 类别 分派	1.27%
- A 类别 分派 (港币)	1.28%
- A 类别 累积 对冲 (人民币) <sup>(2)</sup>	1.27%
- A 类别 分派 对冲 (澳元)	1.27%
- A 类别 分派 对冲 (人民币)	1.28%

<sup>(2)</sup> 东亚联丰中国高收益入息基金 A 类别 累积 对冲 (人民币) 及东亚联丰亚洲策略债券基金的成立日期为 2021 年 11 月 1 日。

由金融衍生工具导致的风险敞口数据  
截至 2021 年 12 月 31 日止年度

东亚联丰亚洲债券及货币基金

	总风险敞口 <sup>(1)</sup>			净风险敞口 <sup>(2)</sup>		
	最高	最低	平均风险	最高	最低	平均风险
			敞口			敞口
外汇远期合约	46.50%	1.95%	12.12%	13.86%	-	2.85%
债务证券期指合约	6.86%	0.78%	2.47%	1.74%	-	0.06%
信用违约掉期合约	2.46%	1.62%	2.21%	2.46%	1.62%	2.21%
应急可转债	2.57%	0.64%	1.24%	2.57%	0.64%	1.24%

东亚联丰亚太区多元收益基金

	总风险敞口 <sup>(1)</sup>			净风险敞口 <sup>(2)</sup>		
	最高	最低	平均风险	最高	最低	平均风险
			敞口			敞口
外汇远期合约	19.30%	1.23%	7.89%	7.98%	-	2.13%
债务证券期指合约	5.43%	0.81%	2.16%	2.07%	-	0.30%
信用违约掉期合约	0.43%	0.22%	0.25%	0.43%	0.22%	0.25%
应急可转债	1.71%	0.45%	0.84%	1.71%	0.45%	0.84%

东亚联丰中国高收益入息基金

	总风险敞口 <sup>(1)</sup>			净风险敞口 <sup>(2)</sup>		
	最高	最低	平均风险	最高	最低	平均风险
			敞口			敞口

外汇远期合约	40.77%	0.96%	9.54%	11.82%	-	2.48%
债务证券期指合约	6.63%	0.80%	2.38%	4.05%	-	0.72%
信用违约掉期合约	1.06%	0.42%	0.58%	1.06%	0.42%	0.58%
应急可转债	6.10%	-	4.36%	6.10%	-	4.36%

东亚联丰亚洲策略债券基金

	总风险敞口 <sup>(1)</sup>			净风险敞口 <sup>(2)</sup>		
			平均风险			平均风险
	最高	最低	敞口	最高	最低	敞口
外汇远期合约	44.29%	2.01%	12.45%	13.26%	-	2.75%
债务证券期指合约	6.01%	0.81%	2.61%	1.69%	-	0.03%
信用违约掉期合约	1.12%	0.38%	0.53%	1.12%	0.38%	0.53%
应急可转债	1.96%	0.33%	0.83%	1.96%	0.33%	0.83%

由金融衍生工具导致的风险敞口数据  
截至 2021 年 12 月 31 日止年度 (续)

- (1) 因将金融衍生工具用于任何目的而产生的总风险敞口，以金融衍生工具总资产净值的比例为基准，以金融衍生工具的基础资产的等效市场价值为基准。
- (2) 考虑到基础资产的现行市场价值、交易对手风险，未来市场变动和时间，将计划为投资目的而购买的金融衍生工具的头寸转换为金融衍生工具的基础资产中的等值头寸。

计算并非详尽列示衍生工具敞口的转换方法

<i>衍生工具种类</i>	<i>换算方法</i>
外汇远期合约	按相关外汇现金流的名义价值
债务证券期指合约	合约数量 x 名义合约价值 x 最便宜可交割参照债券的市场价格
	信用保护工具买方：基础参照资产的市场价值
信用违约掉期合约	信用保护卖方：基础参照资产市场价值或该信用违约掉期的名义价值，以较高者为准
应急可转债	债券证券的市场价格

独立审计师报告书

致东亚联丰投资系列（“本基金”）基金份额持有人

## 财务报表审计报告

### 意见

我们已审计刊于第 57 至第 190 页基金子基金（“子基金”）的财务报表，此财务报表包括于 2021 年 12 月 31 日的资产负债表与截至该日止年度的全面收益表、基金份额持有人应占资产净值变动表、现金流量表和收益分配表，以及财务报表附注，包括主要会计政策概要。

我们认为，该等财务报表已根据香港会计师公会颁布的《香港财务报告准则》真实而公允地反映子基金于 2021 年 12 月 31 日的财务状况及截至该日止年度子基金的财务交易和现金流量。

### 意见的基础

我们已根据香港会计师公会颁布的《香港审计准则》进行审计。在我们的报告中“*审计师就财务报表须承担的责任*”将进一步描述我们在这些准则下的责任。根据香港会计师公会的专业会计师道德守则（“道德守则”），我们独立于贵基金，并已根据该道德守则履行了道德规范。我们相信我们已取得足够的审计凭证并适合以此基础提出意见。

### 财务报表及其审计师报告书以外的信息

基金管理人和受托人须为其他信息负责。其他信息包括年度报中全部信息，但财务报表及我们的审计师报告书除外。

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

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

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

独立审计师报告书

致东亚联丰投资系列（“本基金”）基金份额持有人（续）

## **财务报表审计报告（续）**

### **基金管理人及受托人就财务报表须承担的责任**

基金管理人和受托人须负责根据香港会计师公会颁布的《香港财务报告准则》编制真实而公允的财务报表，并负责基金管理人和受托人认为编制财务报表所必需的有关内部控制，以确保有关财务报表不存在由于欺诈或错误而导致的重大错误陈述。

在编制财务报表时，基金管理人和受托人须负责评估子基金持续经营的能力，并在适用情况下披露持续经营有关的事项，以及使用持续经营为会计基础，除非基金管理人和受托人有意将子基金清盘或停止经营、或别无其他实际的替代方案。

此外，基金管理人及受托人须确保财务报表根据经修订及重述的《信托契约》的相关条文及香港证券及期货事务监察委员会颁布的香港《单位信托及互惠基金守则》（SFC Code，“证监会守则”）附录 E 所列的相关披露要求妥为编制。

### **审计师就审计财务报表须承担的责任**

我们的目标，是对财务报表整体是否不存在由于欺诈或错误而导致的重大错误陈述取得合理保证，并出具包括我们意见的审计师报告书。除此以外，我们的报告书不可用作其他用途。我们概不就本报告书的内容，对任何其他人士负责或承担法律责任。

合理保证是高水平的保证，但并非保证根据《香港审计准则》进行的审计，在某一重大错误陈述存在时总能发现。错误陈述可以由于欺诈或错误引起，如果合理预期他们单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依赖财务报表所作出的经济决定，则有关的错误陈述可被视作重大。此外，我们需要评估贵基金的财务报表是否在所有重大方面均根据《信托契约》的相关条文及证监会守则附录 E 的相关披露要求而妥为编制。

独立审计师报告书

致东亚联丰投资系列（“本基金”）基金份额持有人（续）

## 财务报表审计报告（续）

### 审计师就审计财务报表须承担的责任（续）

在根据《香港审计准则》进行审计的过程中，我们运用了专业判断，保持了专业怀疑态度。我们亦：

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

除其他事项外，我们与基金管理人及受托人沟通了计划的审计范围、时间安排、重大审计发现等，包括我们在审计中识别出内部控制的任何重大缺陷。

独立审计师报告书

致东亚联丰投资系列（“本基金”）基金份额持有人（续）

**根据《信托契约》的相关条文及证监会守则附录 E 的相关披露要求的报告**

我们认为，该等财务报表在所有重大方面均已根据《信托契约》的相关条文及证监会守则附录 E 的相关披露要求妥为编制。

执业会计师

香港中环

遮打道 10 号

太子大厦 8 楼

2022 年 4 月 14 日



全面收益表  
截至2021年12月31日止年度

附注	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021 美元	2020 美元	2021 美元	2020 美元
<b>收入</b>				
股息收入	7,730	-	2,069,365	3,469,901
银行存款利息	1,640	21,722	851	11,158
其他投资收入	49,534	282,400	648,195	586,249
投资的已变现收益/(亏损)净额	(13,792,133)	(43,585,221)	(781,339)	8,364,690
投资的未变现收益/(亏损)变动净额	(28,530,749)	16,116,335	2,883,183	3,879,274
汇兑收益/(亏损)	(169,562)	1,177	(1,838,374)	1,867,569
<b>投资收入总额</b>	<b>(42,433,540)</b>	<b>(27,163,587)</b>	<b>2,981,881</b>	<b>18,178,841</b>
其他收入	-	7,829,214	-	-
	<u>(42,433,540)</u>	<u>(19,334,373)</u>	<u>2,981,881</u>	<u>18,178,841</u>
<b>支出</b>				
投资管理费	6(c) 7,745,725	8,120,937	3,336,025	4,099,445
受托人费用	6(d) 920,178	954,581	357,431	439,226
保管费及银行费用	69,848	76,599	25,433	35,104
审计师酬金	10,673	11,402	10,673	11,402
基金登记机构费用	6(e) 137,914	142,042	63,243	71,422
印刷及出版费用	10,413	14,149	3,784	6,279
监管费	1,088	1,650	789	1,365
营运前开支	14 -	-	-	-
法律及专业服务费用	19,508	13,786	25,186	28,062
交易成本	13 23,915	53,328	363,009	413,465
利息费用	5,482	3,739	72	1,461
其他营运费用	142,731	142,964	55,198	63,396
	<u>9,087,475</u>	<u>9,535,177</u>	<u>4,240,843</u>	<u>5,170,627</u>

全面收益表

截至2021年12月31日止年度(续)

附注	东亚联丰 中国高收益入息基金		东亚联丰 亚洲策略债券基金		
	2021 美元	2020 美元	2021 美元	2020 美元	
<b>收入</b>					
股息收入	-	-	-	-	
银行存款利息	117	356	282	3,913	
其他投资收入	1,050	4,400	78,789	56,666	
投资的已变现收益/(亏损)净额	(6,071,766)	3,493,923	799,514	11,333,860	
投资的未变现收益/(亏损)变动净额	(2,402,195)	454,525	(3,985,687)	959,937	
汇兑收益/(亏损)	(8,325)	6,881	(19,109)	(25,912)	
<b>投资收入总额</b>	<b>(8,481,119)</b>	<b>3,960,085</b>	<b>(3,126,211)</b>	<b>12,328,464</b>	
其他收入	-	-	-	-	
	(8,481,119)	3,960,085	(3,126,211)	12,328,464	
<b>支出</b>					
投资管理费	6(c)	577,740	663,915	909,709	1,346,928
受托人费用	6(d)	72,218	82,989	113,714	168,366
保管费及银行费用		9,772	9,988	15,638	19,814
审计师酬金		10,673	12,692	10,673	12,692
基金登记机构费用	6(e)	23,967	27,385	39,035	47,704
印刷及出版费用		689	1,315	1,191	2,981
监管费		610	614	631	3,654
营运前开支	14	-	-	-	-
法律及专业服务费用		13,731	12,393	14,219	11,698
交易成本	13	1,508	2,772	3,002	972
利息费用		83	23	379	284
其他营运费用		7,662	7,081	17,730	22,784
		718,653	821,167	1,125,921	1,637,877

全面收益表

截至 2021 年 12 月 31 日止年度 (续)

	附注	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金	
		2021	2020	2021	2020
		美元	美元	美元	美元
<b>计算融资成本前的利润/(亏损)</b>		(51,521,015)	(28,869,550)	(1,258,962)	13,008,214
向基金份额持有人作出收益分配		<u>(32,577,865)</u>	<u>(32,991,244)</u>	<u>(14,428,242)</u>	<u>(18,326,748)</u>
<b>税前利润/(亏损)</b>		(84,098,880)	(61,860,794)	(15,687,204)	(5,318,534)
税项(包括预扣税)	7	<u>(8,784)</u>	<u>(274,454)</u>	<u>(163,240)</u>	<u>(440,384)</u>
<b>年内利润/(亏损)及全面收益总额</b>		<u>(84,107,664)</u>	<u>(62,135,248)</u>	<u>(15,850,444)</u>	<u>(5,758,918)</u>

	附注	东亚联丰 中国高收益入息基金		东亚联丰 亚洲策略债券基金	
		2021	2020	2021	2020
		美元	美元	美元	美元
<b>计算融资成本前的利润/(亏损)</b>		(9,199,772)	3,138,918	(4,252,132)	10,690,587
向基金份额持有人作出收益分配		<u>(3,998,034)</u>	<u>(4,485,719)</u>	<u>(4,643,430)</u>	<u>(6,842,455)</u>
<b>税前利润/(亏损)</b>		(13,197,806)	(1,346,801)	(8,895,562)	3,848,132
税项(包括预扣税)	7	<u>106</u>	<u>(622)</u>	<u>(1,379)</u>	<u>(38,030)</u>
<b>年内利润/(亏损)及全面收益总额</b>		<u>(13,197,700)</u>	<u>(1,347,423)</u>	<u>(8,896,941)</u>	<u>3,810,102</u>

第 81 至第 190 页的附注属本财务报表的一部分。

资产负债表  
于2021年12月31日

	附注	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金	
		2021 美元	2020 美元	2021 美元	2020 美元
<b>资产</b>					
投资	4, 11	515,353,228	830,395,674	194,364,753	269,399,582
应收外汇远期合约款项		554,132	2,052,717	621,439	940,708
应收股息		-	-	205,026	96,948
出售投资应收款项		133,669	875,665	740,479	1,661,126
申购基金份额的应收款项		128,176	2,338,304	37,258	506,928
应收银行利息		-	-	-	-
其他应收款		1,317	-	52,800	53,275
应收经纪款项		1,005,861	306,159	223,660	32,187
银行结余		<u>21,060,785</u>	<u>18,477,727</u>	<u>6,440,499</u>	<u>11,741,415</u>
<b>资产总值</b>		<u>538,237,168</u>	<u>854,446,246</u>	<u>202,685,914</u>	<u>284,432,169</u>
<b>负债</b>					
赎回基金份额的应付款项		195,497	1,929,269	1,225,019	1,195,979
应付外汇远期合约款项		-	-	-	-
应付购入投资款项		133,432	2,368,349	735,944	7,784,490
应计及其他应付款项		<u>622,392</u>	<u>869,178</u>	<u>329,255</u>	<u>425,519</u>
<b>负债总值(不包括基金份额持有人应占的资产净值)</b>		<u>951,321</u>	<u>5,166,796</u>	<u>2,290,218</u>	<u>9,405,988</u>
<b>基金份额持有人应占的资产净值</b>					
金融负债		<u>537,285,847</u>	<u>849,279,450</u>	<u>200,395,696</u>	<u>275,026,181</u>
权益		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

资产负债表  
于2021年12月31日(续)

附注	东亚联丰 中国高收益入息基金		东亚联丰 亚洲策略债券基金		
	2021 美元	2020 美元	2021 美元	2020 美元	
<b>资产</b>					
投资	4, 11	34,701,798	54,416,080	59,882,219	126,694,516
应收外汇远期合约款项		61,895	149,424	173,687	537,598
应收股息		-	-	-	-
出售投资应收款项		61,070	26,439	72,198	1,264,772
申购基金份额的应收款项		61,187	218,393	8,907	224,961
应收银行利息		-	-	-	-
其他应收款		-	-	7,257	6,638
应收经纪款项		112,715	92,111	100,690	60,373
银行结余		1,124,474	750,329	1,651,731	1,727,559
<b>资产总值</b>		<u>36,123,139</u>	<u>55,652,776</u>	<u>61,896,689</u>	<u>130,516,417</u>
<b>负债</b>					
赎回基金份额的应付款项		27,503	68,301	170,148	265,767
应付外汇远期合约款项		-	-	-	-
应付购入投资款项		61,187	26,793	72,018	1,785,782
应计及其他应付款项		59,636	81,342	80,466	147,328
<b>负债总值(不包括基金份额持有人应占的资产净值)</b>		<u>148,326</u>	<u>176,436</u>	<u>322,632</u>	<u>2,198,877</u>
<b>基金份额持有人应占的资产净值</b>					
金融负债		<u>35,974,813</u>	<u>55,476,340</u>	<u>61,574,057</u>	<u>128,317,540</u>
权益		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

资产负债表  
于2021年12月31日(续)

	附注	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金	
		2021	2020	2021	2020
份额发行数量 - A 类别	5(a)	-	-	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别	5(b)	美元 -	美元 -	美元 -	美元 -
份额发行数量 - A 类别 累积	5(a)	4,001,673.28	3,482,472.51	122,196.13	165,799.86
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 累积	5(b)	美元 22.71	美元 24.85	美元 14.53	美元 14.66
份额发行数量 - A 类别 累积 (港币)	5(a)	-	-	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 累积 (港币)	5(b)	美元 -	美元 -	美元 -	美元 -
份额发行数量 - A 类别 累积 对冲 (欧元)	5(a)	1,018,433.49	2,808,804.66	5,000.00	5,000.00
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 累积 对冲 (欧元)	5(b)	美元 10.95	美元 12.50	美元 11.53	美元 12.65
份额发行数量 - A 类别 累积 对冲 (人民币)	5(a)	5,114,040.70	4,949,959.43	4,224.38	3,431.52
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 累积 对冲 (人民币)	5(b)	美元 16.08	美元 16.81	美元 18.70	美元 18.06
份额发行数量 - A 类别 分派	5(a)	7,048,562.65	9,595,008.07	5,297,878.14	6,738,741.01
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派	5(b)	美元 11.00	美元 12.81	美元 9.22	美元 9.84
份额发行数量 - A 类别 分派 (港币)	5(a)	-	-	6,011,686.05	8,040,349.33
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派 (港币)	5(b)	美元 -	美元 -	美元 11.88	美元 12.68
份额发行数量 - A 类别 分派 (人民币)	5(a)	-	-	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派 (人民币)	5(b)	美元 -	美元 -	美元 -	美元 -

资产负债表  
于2021年12月31日(续)

	附注	东亚联丰中国高收益入息基金 <sup>(2)</sup>		东亚联丰亚洲策略债券基金 <sup>(2)</sup>	
		2021	2020	2021	2020
份额发行数量 - A 类别	5(a)	-	-	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别	5(b)	美元 -	美元 -	美元 -	美元 -
份额发行数量 - A 类别 累积	5(a)	-	-	37,909.59	41,081.57
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 累积	5(b)	美元 -	美元 -	美元 11.81	美元 12.36
份额发行数量 - A 类别 累积 (港币)	5(a)	-	-	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 累积 (港币)	5(b)	美元 -	美元 -	美元 -	美元 -
份额发行数量 - A 类别 累积 对冲 (欧元)	5(a)	-	-	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 累积 对冲 (欧元)	5(b)	美元 -	美元 -	美元 -	美元 -
份额发行数量 - A 类别 累积 对冲 (人民币)	5(a)	5,000.00	-	5,000.00	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 累积 对冲 (人民币)	5(b)	美元 15.75	美元 -	美元 15.82	美元 -
份额发行数量 - A 类别 分派	5(a)	1,216,563.94	1,793,047.90	2,111,129.08	5,003,090.09
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派	5(b)	美元 7.14	美元 9.56	美元 9.14	美元 10.01
份额发行数量 - A 类别 分派 (港币)	5(a)	2,055,506.61	2,199,162.85	2,086,528.51	3,018,521.13
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派 (港币)	5(b)	美元 9.21	美元 12.33	美元 11.77	美元 12.91
份额发行数量 - A 类别 分派 (人民币)	5(a)	-	-	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派 (人民币)	5(b)	美元 -	美元 -	美元 -	美元 -

资产负债表  
于2021年12月31日(续)

	附注	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金	
		2021	2020	2021	2020
份额发行数量 - A 类别 分派 对冲 (澳元)	5(a)	920,834.94	1,130,949.32	4,070,624.44	6,093,295.42
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派 对冲 (澳元)	5(b)	美元 5.66	美元 7.02	美元 5.29	美元 6.01
份额发行数量 - A 类别 分派 对冲 (欧元)	5(a)	-	-	5,198.92	5,198.92
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派 对冲 (欧元)	5(b)	美元 -	美元 -	美元 10.04	美元 11.55
份额发行数量 - A 类别 分派 对冲 (新西兰元)	5(a)	-	-	1,479,320.82	1,613,700.68
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派 对冲 (新西兰元)	5(b)	美元 -	美元 -	美元 5.06	美元 5.69
份额发行数量 - A 类别 分派 对冲 (人民币)	5(a)	6,905,278.42	6,946,417.72	3,847,976.67	4,370,275.33
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派 对冲 (人民币)	5(b)	美元 13.27	美元 15.12	美元 12.75	美元 13.32
份额发行数量 - H 类别 分派 (港币)	5(a)	66,957,107.37	74,602,737.85	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - H 类别 分派 (港币)	5(b)	美元 1.13	美元 1.31	美元 -	美元 -
份额发行数量 - I 类别	5(a)	-	-	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - I 类别	5(b)	美元 -	美元 -	美元 -	美元 -
份额发行数量 - I 类别 累积	5(a)	2,296,514.92	4,682,492.42	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - I 类别 累积	5(b)	美元 10.13	美元 10.96	美元 -	美元 -





资产负债表  
于2021年12月31日(续)

	附注	东亚联丰							
		中国高收益入息基金 <sup>(2)</sup>				东亚联丰亚洲策略债券基金 <sup>(2)</sup>			
		2021		2020		2021		2020	
份额发行数量 - A 类别 分派 对冲 (澳元)	5(a)	521,630.91		667,563.62		1,258,542.14		2,826,210.53	
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派 对冲 (澳元)	5(b)	美元	4.79	美元	6.85	美元	6.19	美元	7.25
份额发行数量 - A 类别 分派 对冲 (欧元)	5(a)	-		-		-		-	
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派 对冲 (欧元)	5(b)	美元	-	美元	-	美元	-	美元	-
份额发行数量 - A 类别 分派 对冲 (新西兰元)	5(a)	-		-		-		-	
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派 对冲 (新西兰元)	5(b)	美元	-	美元	-	美元	-	美元	-
份额发行数量 - A 类别 分派 对冲 (人民币)	5(a)	520,845.79		458,129.79		662,879.23		1,200,553.64	
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派 对冲 (人民币)	5(b)	美元	11.04	美元	14.47	美元	14.15	美元	15.18
份额发行数量 - H 类别 分派 (港币)	5(a)	-		-		-		-	
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - H 类别 分派 (港币)	5(b)	美元	-	美元	-	美元	-	美元	-
份额发行数量 - I 类别	5(a)	-		-		-		-	
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - I 类别	5(b)	美元	-	美元	-	美元	-	美元	-
份额发行数量 - I 类别 累积	5(a)	-		-		-		-	
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - I 类别 累积	5(b)	美元	-	美元	-	美元	-	美元	-

资产负债表  
于2021年12月31日(续)

	附注	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金	
		2021	2020	2021	2020
份额发行数量 - I 类别 分派 (港币)	5(a)	7,582,643.56	21,450,028.23	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - I 类别 分派 (港币)	5(b)	美元 10.45	美元 12.05	美元 -	美元 -
份额发行数量 - P 类别	5(a)	-	-	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - P 类别	5(b)	美元 -	美元 -	美元 -	美元 -

资产负债表  
于2021年12月31日(续)

	附注	东亚联丰中国高收益入息基金 <sup>(2)</sup>		东亚联丰亚洲策略债券基金 <sup>(2)</sup>	
		2021	2020	2021	2020
份额发行数量 - I 类别 分派 (港币)	5(a)	-	-	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - I 类别 分派 (港币)	5(b)	美元 -	美元 -	美元 -	美元 -
份额发行数量 - P 类别	5(a)	-	-	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - P 类别	5(b)	美元 -	美元 -	美元 -	美元 -

<sup>(2)</sup> 东亚联丰中国高收益入息基金 A 类别 累积 对冲 (人民币) 及东亚联丰亚洲策略债券基金的成立日期为 2021 年 11 月 1 日。

<sup>(4)</sup> 根据基金说明书, 每份额资产净值四舍五入至两个小数位

由受托人及基金管理人于 2022 年 4 月 14 日批准及授权发行

)  
 ) 代表  
 ) 东亚银行 (信托) 有限公司  
 )  
 )  
 ) 代表  
 ) 东亚联丰投资管理有限公司  
 )

第 81 至第 190 页的附注属本财务报表的一部分。

基金份额持有人应占资产净值变动表  
截至2021年12月31日止年度

	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021 美元	2020 美元	2021 美元	2020 美元
于1月1日 / 成立日期的结余	849,279,450	936,195,961	275,026,181	348,898,386
<b>与所有者的交易并直接计入权益/与基金份额持有人的交易</b>				
年内认购/申购基金份额	317,895,961	671,587,849	33,212,097	65,399,153
年内赎回基金份额	(545,781,900)	(696,369,112)	(91,992,138)	(133,512,440)
<b>与所有者/基金份额持有人的交易总额</b>	(227,885,939)	(24,781,263)	(58,780,041)	(68,113,287)
<b>年内利润/(亏损)及全面收益总额</b>	(84,107,664)	(62,135,248)	(15,850,444)	(5,758,918)
<b>于12月31日的结余</b>	<u>537,285,847</u>	<u>849,279,450</u>	<u>200,395,696</u>	<u>275,026,181</u>

基金份额持有人应占资产净值变动表  
截至2021年12月31日止年度(续)

	东亚联丰 中国高收益入息基金		东亚联丰 亚洲策略债券基金	
	2021 美元	2020 美元	2021 美元	2020 美元
于1月1日/成立日期的结余	55,476,340	59,442,011	128,317,540	159,326,421
与所有者的交易并直接计入权益/与基金份额持有人的交易				
年内认购/申购基金份额	16,258,469	21,277,532	15,396,003	66,525,100
年内赎回基金份额	(22,562,296)	(23,895,780)	(73,242,545)	(101,344,083)
与所有者/基金份额持有人的交易总额	(6,303,827)	(2,618,248)	(57,846,542)	(34,818,983)
年内利润/(亏损)及全面收益总额	(13,197,700)	(1,347,423)	(8,896,941)	3,810,102
于12月31日的结余	35,974,813	55,476,340	61,574,057	128,317,540

基金份额持有人应占资产净值变动表  
截至2021年12月31日止年度(续)  
(以份额标示)

	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021	2020	2021	2020
<b>A 类别</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内发行份额数量	-	-	-	-
年内赎回份额数量	-	-	-	-
年底份额发行数量	-	-	-	-
<b>A 类别 累积</b>				
年初份额发行数量	3,482,472.51	5,397,059.34	165,799.86	247,975.61
年内发行份额数量	3,961,976.14	2,104,430.11	30,048.81	106,121.65
年内赎回份额数量	(3,442,775.37)	(4,019,016.94)	(73,652.54)	(188,297.40)
年底份额发行数量	<u>4,001,673.28</u>	<u>3,482,472.51</u>	<u>122,196.13</u>	<u>165,799.86</u>
<b>A 类别 累积 (港币)</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内发行份额数量	-	-	-	-
年内赎回份额数量	-	-	-	-
年底份额发行数量	-	-	-	-
<b>A 类别 累积 对冲 (欧元)</b>				
年初份额发行数量	2,808,804.66	4,104,636.82	5,000.00	5,000.00
年内发行份额数量	6,075,930.26	5,846,920.34	-	-
年内赎回份额数量	(7,866,301.43)	(7,142,752.50)	-	-
年底份额发行数量	<u>1,018,433.49</u>	<u>2,808,804.66</u>	<u>5,000.00</u>	<u>5,000.00</u>
<b>A 类别 累积 对冲 (人民币)</b>				
年初份额发行数量	4,949,959.43	14,757,492.04	3,431.52	122,419.06
年内发行份额数量	1,879,659.38	7,295,605.45	2,334.68	3,574.44
年内赎回份额数量	(1,715,578.11)	(17,103,138.06)	(1,541.82)	(122,561.98)
年底份额发行数量	<u>5,114,040.70</u>	<u>4,949,959.43</u>	<u>4,224.38</u>	<u>3,431.52</u>

基金份额持有人应占资产净值变动表  
截至2021年12月31日止年度(续)  
(以份额标示)

	东亚联丰 中国高收益入息基金 <sup>(2)</sup>		东亚联丰亚洲策略债券基金 <sup>(2)</sup>	
	2021	2020	2021	2020
<b>A 类别</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内发行份额数量	-	-	-	-
年内赎回份额数量	-	-	-	-
年底份额发行数量	-	-	-	-
<b>A 类别 累积</b>				
年初份额发行数量	-	-	41,081.57	30,909.88
年内发行份额数量	-	-	4,076.70	10,171.69
年内赎回份额数量	-	-	(7,248.68)	-
年底份额发行数量	-	-	37,909.59	41,081.57
<b>A 类别 累积 (港币)</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内发行份额数量	-	-	-	-
年内赎回份额数量	-	-	-	-
年底份额发行数量	-	-	-	-
<b>A 类别 累积 对冲 (欧元)</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内发行份额数量	-	-	-	-
年内赎回份额数量	-	-	-	-
年底份额发行数量	-	-	-	-
<b>A 类别 累积 对冲 (人民币)</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内发行份额数量	5,000.00	-	5,000.00	-
年内赎回份额数量	-	-	-	-
年底份额发行数量	5,000.00	-	5,000.00	-



基金份额持有人应占资产净值变动表  
截至2021年12月31日止年度(续)  
(以份额标示)

	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021	2020	2021	2020
<b>A 类别 分派</b>				
年初份额发行数量	9,595,008.07	8,829,416.17	6,738,741.01	8,127,409.68
年内发行份额数量	1,507,100.58	4,382,540.74	298,096.28	1,106,346.26
年内赎回份额数量	<u>(4,053,546.00)</u>	<u>(3,616,948.84)</u>	<u>(1,738,959.15)</u>	<u>(2,495,014.93)</u>
年底份额发行数量	<u>7,048,562.65</u>	<u>9,595,008.07</u>	<u>5,297,878.14</u>	<u>6,738,741.01</u>
<b>A 类别 分派 (港币)</b>				
年初份额发行数量	-	-	8,040,349.33	10,126,098.28
年内发行份额数量	-	-	864,887.43	2,638,439.62
年内赎回份额数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(2,893,550.71)</u>	<u>(4,724,188.57)</u>
年底份额发行数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,011,686.05</u>	<u>8,040,349.33</u>
<b>A 类别 分派 (人民币)</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内发行份额数量	-	-	-	-
年内赎回份额数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
年底份额发行数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

基金份额持有人应占资产净值变动表  
截至2021年12月31日止年度(续)  
(以份额标示)

	东亚联丰		东亚联丰亚洲策略债券基金 <sup>(2)</sup>	
	中国高收益入息基金 <sup>(2)</sup>			
	2021	2020	2021	2020
<b>A 类别 分派</b>				
年初份额发行数量	1,793,047.90	1,712,694.66	5,003,090.09	3,144,445.62
年内发行份额数量	558,819.07	848,507.82	337,324.54	3,070,495.80
年内赎回份额数量	<u>(1,135,303.03)</u>	<u>(768,154.58)</u>	<u>(3,229,285.55)</u>	<u>(1,211,851.33)</u>
年底份额发行数量	<u>1,216,563.94</u>	<u>1,793,047.90</u>	<u>2,111,129.08</u>	<u>5,003,090.09</u>
<b>A 类别 分派(港币)</b>				
年初份额发行数量	2,199,162.85	2,685,653.81	3,018,521.13	5,978,179.08
年内发行份额数量	762,852.83	748,146.50	508,443.16	1,984,999.97
年内赎回份额数量	<u>(906,509.07)</u>	<u>(1,234,637.46)</u>	<u>(1,440,435.78)</u>	<u>(4,944,657.92)</u>
年底份额发行数量	<u>2,055,506.61</u>	<u>2,199,162.85</u>	<u>2,086,528.51</u>	<u>3,018,521.13</u>
<b>A 类别 分派(人民币)</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内发行份额数量	-	-	-	-
年内赎回份额数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
年底份额发行数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

基金份额持有人应占资产净值变动表  
截至2021年12月31日止年度(续)  
(以份额标示)

	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021	2020	2021	2020
<b>A 类别 分派 对冲 (澳元)</b>				
年初份额发行数量	1,130,949.32	1,307,036.60	6,093,295.42	9,565,708.94
年内发行份额数量	416,256.20	859,542.18	546,401.15	846,543.78
年内赎回份额数量	<u>(626,370.58)</u>	<u>(1,035,629.46)</u>	<u>(2,569,072.13)</u>	<u>(4,318,957.30)</u>
年底份额发行数量	<u>920,834.94</u>	<u>1,130,949.32</u>	<u>4,070,624.44</u>	<u>6,093,295.42</u>
<b>A 类别 分派 对冲 (欧元)</b>				
年初份额发行数量	-	-	5,198.92	12,418.39
年内发行份额数量	-	-	-	-
年内赎回份额数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(7,219.47)</u>
年底份额发行数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,198.92</u>	<u>5,198.92</u>
<b>A 类别 分派 对冲 (新西兰元)</b>				
年初份额发行数量	-	-	1,613,700.68	2,207,344.32
年内发行份额数量	-	-	427,209.90	230,569.15
年内赎回份额数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(561,589.76)</u>	<u>(824,212.79)</u>
年底份额发行数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,479,320.82</u>	<u>1,613,700.68</u>
<b>A 类别 分派 对冲 (人民币)</b>				
年初份额发行数量	6,946,417.72	7,506,051.11	4,370,275.33	4,629,872.66
年内发行份额数量	3,505,192.62	2,799,541.68	1,016,222.19	1,402,528.31
年内赎回份额数量	<u>(3,546,331.92)</u>	<u>(3,359,175.07)</u>	<u>(1,538,520.85)</u>	<u>(1,662,125.64)</u>
年底份额发行数量	<u>6,905,278.42</u>	<u>6,946,417.72</u>	<u>3,847,976.67</u>	<u>4,370,275.33</u>

基金份额持有人应占资产净值变动表  
截至2021年12月31日止年度(续)  
(以份额标示)

	东亚联丰		东亚联丰亚洲策略债券基金 <sup>(2)</sup>	
	中国高收益入息基金 <sup>(2)</sup>			
	2021	2020	2021	2020
<b>A 类别 分派 对冲 (澳元)</b>				
年初份额发行数量	667,563.62	372,481.85	2,826,210.53	3,532,296.58
年内发行份额数量	133,938.27	442,249.94	555,712.48	1,325,855.25
年内赎回份额数量	<u>(279,870.98)</u>	<u>(147,168.17)</u>	<u>(2,123,380.87)</u>	<u>(2,031,941.30)</u>
年底份额发行数量	<u>521,630.91</u>	<u>667,563.62</u>	<u>1,258,542.14</u>	<u>2,826,210.53</u>
<b>A 类别 分派 对冲 (欧元)</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内发行份额数量	-	-	-	-
年内赎回份额数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
年底份额发行数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>A 类别 分派 对冲 (新西兰元)</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内发行份额数量	-	-	-	-
年内赎回份额数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
年底份额发行数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>A 类别 分派 对冲 (人民币)</b>				
年初份额发行数量	458,129.79	458,651.25	1,200,553.64	1,908,476.24
年内发行份额数量	196,293.86	124,715.95	104,096.88	239,872.07
年内赎回份额数量	<u>(133,577.86)</u>	<u>(125,237.41)</u>	<u>(641,771.29)</u>	<u>(947,794.67)</u>
年底份额发行数量	<u>520,845.79</u>	<u>458,129.79</u>	<u>662,879.23</u>	<u>1,200,553.64</u>

基金份额持有人应占资产净值变动表  
截至2021年12月31日止年度(续)  
(以份额标示)

	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021	2020	2021	2020
<b>H类别 分派(港币)</b>				
年初份额发行数量	74,602,737.85	85,813,348.84	-	-
年内发行份额数量	21,527,323.01	36,242,327.99	-	-
年内赎回份额数量	(29,172,953.49)	(47,452,938.98)	-	-
年底份额发行数量	<u>66,957,107.37</u>	<u>74,602,737.85</u>	-	-
<b>I类别</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内发行份额数量	-	-	-	-
年内赎回份额数量	-	-	-	-
年底份额发行数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>I类别 累积</b>				
年初份额发行数量	4,682,492.42	7,563,520.08	-	-
年内发行份额数量	1,523,860.92	9,036,740.01	-	-
年内赎回份额数量	(3,909,838.42)	(11,917,767.67)	-	-
年底份额发行数量	<u>2,296,514.92</u>	<u>4,682,492.42</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>I类别 分派(港币)</b>				
年初份额发行数量	21,450,028.23	5,868,816.66	-	-
年内发行份额数量	-	17,177,540.01	-	-
年内赎回份额数量	(13,867,384.67)	(1,596,328.44)	-	-
年底份额发行数量	<u>7,582,643.56</u>	<u>21,450,028.23</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>P类别</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内发行份额数量	-	-	-	-
年内赎回份额数量	-	-	-	-
年底份额发行数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

基金份额持有人应占资产净值变动表 截至2021年12月31日止年度(续)(以份额标示)

	东亚联丰		东亚联丰亚洲策略债券基金 <sup>(2)</sup>	
	中国高收益入息基金 <sup>(2)</sup>	2020	2021	2020
<b>H 类别 分派 (港币)</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内发行份额数量	-	-	-	-
年内赎回份额数量	-	-	-	-
年底份额发行数量	-	-	-	-
<b>I 类别</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内发行份额数量	-	-	-	-
年内赎回份额数量	-	-	-	-
年底份额发行数量	-	-	-	-
<b>I 类别 累积</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内发行份额数量	-	-	-	-
年内赎回份额数量	-	-	-	-
年底份额发行数量	-	-	-	-
<b>I 类别 分派 (港币)</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内发行份额数量	-	-	-	-
年内赎回份额数量	-	-	-	-
年底份额发行数量	-	-	-	-
<b>P 类别</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内发行份额数量	-	-	-	-
年内赎回份额数量	-	-	-	-
年底份额发行数量	-	-	-	-

<sup>(2)</sup> 东亚联丰中国高收益入息基金 A 类别 累积 对冲 (人民币) 及东亚联丰亚洲策略债券基金的成立日期为 2021 年 11 月 1 日。

第 81 至第 190 页的附注属本财务报表的一部分。

现金流量表

截至 2021 年 12 月 31 日止年度

	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021 美元	2020 美元	2021 美元	2020 美元
<b>经营活动</b>				
税前利润/(亏损)	(84,098,880)	(61,860,794)	(15,687,204)	(5,318,534)
投资销售的已变现亏损/(收益)净额	13,783,349	43,310,767	779,511	(8,397,540)
投资未变现亏损/(收益)变动净额	28,530,749	(16,116,335)	(2,883,183)	(3,879,274)
银行存款利息	(1,640)	(21,722)	(851)	(11,158)
股息收入	(7,730)	-	(2,069,365)	(3,469,901)
投资的汇兑(收益)/亏损	(119,133)	(849,332)	1,740,852	(2,491,207)
向基金份额持有人作出收益分配	32,577,865	32,991,244	14,428,242	18,326,748
其他应收款(增加)/减少	(1,317)	-	475	(13,507)
应收经纪款项(增加)/减少	(699,702)	2,036,828	(191,473)	181,603
应计及其他应付款项(减少)/增加	(246,786)	(193,191)	(96,264)	(70,473)
<b>经营活动所产生的现金流出净额</b>	<b>(10,283,225)</b>	<b>(702,535)</b>	<b>(3,979,260)</b>	<b>(5,143,243)</b>
<b>投资活动</b>				
购买投资的付款	(1,170,250,538)	(1,735,904,385)	(181,654,520)	(287,805,407)
投资销售	1,435,553,374	1,787,084,616	251,394,516	367,565,346
外汇远期合约结算	5,119,001	16,958,618	(108,371)	7,599,254
远期合约结算	2,140,351	(2,268,274)	(11,904)	-
已收银行存款利息	1,640	21,722	851	11,158
扣除预扣税后的已收股息	7,730	-	1,799,875	3,239,976
期货合约结算	282,173	1,737,821	(32,530)	(979,778)
<b>投资活动产生的现金流入/(流出)净额</b>	<b>272,853,731</b>	<b>67,630,118</b>	<b>71,387,917</b>	<b>89,630,549</b>
<b>融资活动</b>				
认购/申购基金份额所得款项	320,106,089	671,627,524	33,681,767	65,534,224
赎回基金份额支付款项	(547,515,672)	(697,275,032)	(91,963,098)	(133,899,717)
收益分配付款	(32,577,865)	(32,991,244)	(14,428,242)	(18,326,748)
<b>融资活动产生的现金(流出)/流入净额</b>	<b>(259,987,448)</b>	<b>(58,638,752)</b>	<b>(72,709,573)</b>	<b>(86,692,241)</b>

现金流量表

截至2021年12月31日止年度(续)

	东亚联丰 中国高收益入息基金		东亚联丰 亚洲策略债券基金	
	2021 美元	2020 美元	2021 美元	2020 美元
<b>经营活动</b>				
税前利润/(亏损)	(13,197,806)	(1,346,801)	(8,895,562)	3,848,132
投资销售的已变现亏损/(收益)净额	6,071,872	(3,494,545)	(800,893)	(11,371,890)
投资未变现亏损/(收益)变动净额	2,402,195	(454,525)	3,985,687	(959,937)
银行存款利息	(117)	(356)	(282)	(3,913)
股息收入	-	-	-	-
投资的汇兑(收益)/亏损	(10,827)	(4,921)	(25,146)	(67,937)
向基金份额持有人作出收益分配	3,998,034	4,485,719	4,643,430	6,842,455
其他应收款(增加)/减少	-	-	(619)	(6,638)
应收经纪款项(增加)/减少	(20,604)	(49,667)	(40,317)	54,411
应计及其他应付款项(减少)/增加	(21,706)	(10,589)	(66,862)	(42,818)
<b>经营活动所产生的现金流出净额</b>	<b>(778,959)</b>	<b>(875,685)</b>	<b>(1,200,564)</b>	<b>(1,708,135)</b>
<b>投资活动</b>				
购买投资的付款	(107,095,143)	(109,365,524)	(263,092,187)	(381,840,749)
投资销售	118,349,605	122,422,475	326,979,883	422,183,644
外汇远期合约结算	63,602	1,002,002	(359,510)	3,082,758
远期合约结算	1,210	-	158	-
已收银行存款利息	117	356	282	3,913
扣除预扣税后的已收股息	-	-	-	-
期货合约结算	19,166	50,498	(34,353)	(53,729)
<b>投资活动产生的现金流入/(流出)净额</b>	<b>11,338,557</b>	<b>14,109,807</b>	<b>63,494,273</b>	<b>43,375,837</b>
<b>融资活动</b>				
认购/申购基金份额所得款项	16,415,675	21,294,916	15,612,057	66,315,316
赎回基金份额支付款项	(22,603,094)	(29,890,357)	(73,338,164)	(102,156,879)
收益分配付款	(3,998,034)	(4,485,719)	(4,643,430)	(6,842,455)
<b>融资活动产生的现金(流出)/流入净额</b>	<b>(10,185,453)</b>	<b>(13,081,160)</b>	<b>(62,369,537)</b>	<b>(42,684,018)</b>



现金流量表

截至2021年12月31日止年度(续)

	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021	2020	2021	2020
	美元	美元	美元	美元
现金和现金等价物净增加/(减少)	2,583,058	8,288,831	(5,300,916)	(2,204,935)
年初现金和现金等价物	<u>18,477,727</u>	<u>10,188,896</u>	<u>11,741,415</u>	<u>13,946,350</u>
年末现金和现金等价物	<u>21,060,785</u>	<u>18,477,727</u>	<u>6,440,499</u>	<u>11,741,415</u>

	东亚联丰 中国高收益入息基金		东亚联丰 亚洲策略债券基金	
	2021	2020	2021	2020
	美元	美元	美元	美元
现金和现金等价物净增加/(减少)	374,145	152,962	(75,828)	(1,016,316)
年初现金和现金等价物	<u>750,329</u>	<u>597,367</u>	<u>1,727,559</u>	<u>2,743,875</u>
年末现金和现金等价物	<u>1,124,474</u>	<u>750,329</u>	<u>1,651,731</u>	<u>1,727,559</u>

第 81 至第 190 页的附注属本财务报表的一部分。

财务报表附注

(除另作指明, 以美元列示)

**1 本基金**

东亚联丰投资系列(“本基金”)乃按照2002年1月18日订立的信托契约(经修订及重述)(“《信托契约》(经修订及重述)”)在香港成立的伞型份额信托基金。截至2021年12月31日,本基金设立了14只子基金(统称“本子基金”),其中两只相关成立日期载列如下:

子基金名称	成立日期
东亚联丰亚洲债券及货币基金	2008年8月25日
东亚联丰亚太区多元收益基金	2012年5月11日
东亚联丰中国高收益入息基金	2016年4月22日
东亚联丰亚洲策略债券基金	2017年2月24日

于2021年12月31日,东亚联丰亚洲债券及货币基金设立了三种不同的份额类别,分别为A类别、H类别和I类别,而该项子基金将相关份额进一步细分为累积份额、累积对冲份额、分派份额和分派对冲份额。截至2021年12月31日,该项子基金当中,只有A类别、H类别和I类别可供申购和发行。

于2021年12月31日,东亚联丰亚太区多元收益基金、东亚联丰中国高收益入息基金、东亚联丰亚洲策略债券基金设立了两种不同的份额类别,分别为A类别和I类别,而该等子基金的A类别将进一步细分为累积份额、累积对冲份额、分派份额和分派对冲份额。截至2021年12月31日,只有A类别可供申购和发行。

该等子基金已获香港证券及期货事务监察委员(SFC,“香港证监会”)根据香港《证券及期货条例》第104节认可,并须受香港证监会颁布的《单位信托及互惠基金守则》(“该守则”)当中的相关条文所监管。

信托契约(经修订及重述)当中并无涵盖任何规定,要求本基金本身必须编备合并财务报表。该等财务报表仅为东亚联丰亚洲债券及货币基金、东亚联丰亚太区多元收益基金、东亚联丰中国高收益入息基金及东亚联丰亚洲策略债券基金而编制。

## 2 主要会计政策

编制本财务报表所采纳的主要会计政策列载如下。除非另有指明，否则有关政策已贯彻应用，并与以往年度所采用的政策一致。

### (a) 合规声明

本基金的财务报表已按照香港会计师公会颁布的所有适用的《香港财务报告准则》（此统称包含所有适用的个别《香港财务报告准则》、《香港会计准则》及诠释）、香港公认会计原则、《信托契约》（经修订及重述）的相关条文，以及由香港证监会颁布的该守则当中的相关条文编制。以下是本子基金采用的主要会计政策概要。

香港会计师公会颁布了若干新订和经修订的《香港财务报告准则》。这些准则在本子基金当前的会计期间首次生效或可供提前采用。附注 3 提供了因初始应用这些变动而导致会计政策有变的资料，但只限于反映在财务报表的当前和以往会计期间与本子基金有关的变动。

### (b) 财务报表的编制基准

除了分类为指定按公允价值计入损益的金融工具是按下文的会计政策所说明的价值计量外，编制本财务报表时是以历史成本法作为计量基准。

管理层需在编制符合《香港财务报告准则》的财务报表时作出会对会计政策的应用，以及对资产、负债、收入和支出的列报金额造成影响的判断、估计和假设。这些估计和相关假设是根据以往经验和管理层因应当时情况认为合理的各项其他因素而作出的，其结果构成了管理层在无法从其他途径下得知资产与负债的账面价值时所作出判断的基础。实际结果可能有别于估计金额。

管理层会持续审阅各项估计和相关假设。如果会计估计的修订只是影响某一期间，其影响便会在该期间内确认；如果该项修订对当前和未来期间均有影响，则在作出修订的期间和未来期间确认。

### (c) 收入和开支

利息收入是在产生时使用实际利率法确认。银行存款的利息收入在损益账中分开披露。债务证券的利息收入会计入投资及外汇收益/(亏损)净额。股息收入会于相关证券获报价除息时确认。股息是指任何不可收回的预扣税总额，并于损益账中分开披露。所有其他收入及开支均按应计基准入账。

## 2 主要会计政策（续）

### (d) 投资

#### (i) 金融资产的分类

初始确认时，本子基金将金融资产分类为按摊销成本计量或透过损益账以公允价值列账（“通过损益账以公允价值列账”）。

当金融资产同时符合以下条件，且并无指定透过损益账以公允价值列账，则该金融资产按摊销成本计量：

- 该金融资产由一个旨在通过持有金融资产收取合约现金流量的业务模式所持有；及
- 该金融资产的合约条款于特定日期所产生的现金流属于仅为本金及利息的支付(“SPPI”)。

本子基金所有其他金融资产按公允价值计量且其变动计入损益。

## 2 主要会计政策 (续)

### (d) 投资 (续)

#### (i) 金融资产的分类 (续)

##### 业务模式评估

就持有金融资产的业务模式目的作出评估时，本子基金考虑所有有关管理业务方式的资料，包括：

- 投资策略文件及策略的实际执行。其包括投资策略是否着重于获得合约利息收入、维持特定利率曲线、将金融资产的期限与任何相关负债或预期现金流出或通过出售资产变现现金流量之期限相配；
- 如何评估组合之表现并向本子基金之管理层报告；
- 影响业务模式（及该业务模式下持有的金融资产）表现的风险以及如何管理该等风险；
- 投资经理人如何获取薪酬：例如，薪酬是否根据所管理资产之公允价值或所收取合约现金流量决定；及
- 前期金融资产销售的频率、数量和时间，销售原因以及对未来销售活动的预期。

对于不符合终止确认条件的交易，将金融资产转移至第三方不会被视为销售，这与本子基金对资产的持续确认一致。

本子基金已厘定为有两个业务模式。

- 持有以收取的业务模式：当中包括应收股息、投资销售应收款项、应收认购款项、其他应收款项、应收经纪款项及银行结余。该等金融资产用作收取合约现金流量。
- 其他业务模式当中包括债务证券和权益工具。该等金融资产受到管理，并以公允价值为基础评估其表现，而且发生频繁的销售。

## 2 主要会计政策 (续)

### (d) 投资 (续)

#### (i) 金融资产的分类 (续)

*评估合约现金流量是否仅为本金及利息的支付*

就此评估而言，“本金”定义为初始确认时金融资产之公允价值。“利息”的定义为货币时间价值、于特定时期内与未偿还本金金额有关信贷风险及其他基本贷款风险及成本（如流通资金风险及行政成本）以及利润率的对价。

在评估合约现金流量是否仅为本金及利息的支付时，本子基金会考虑该工具的合约条款。其包括评估金融资产是否包含可能改变合约现金流量之时点或金额的条款，致使其不符合该项条件。进行该评估时，本子基金会考虑：

- 可能改变现金流量金额或时点的或有事件；
- 杠杆特征；
- 预付及延期特征；
- 限制本子基金对特定资产现金流量索赔的条款（如无追索权特征）；及
- 修改货币时间价值对价的特征（如利率定期重置）。

本子基金根据业务模式及合约现金流量评估对其投资进行分类。因此，本子基金将其所有衍生金融工具分类为按公允价值计量且其变动计入损益的金融负债。按摊销成本计量的金融资产包括应收股息、出售投资之应收款项、应收认购款项、其他应收款项、应收经纪款项及银行结余。

#### *重新分类*

金融资产于其初始确认后并不会重新分类，除非本子基金将变更其管理金融资产的业务模式，于此情况下，所有受影响金融资产将于业务模式变更后第一个报告期的首日重新分类。

## 2 主要会计政策 (续)

### (d) 投资 (续)

#### (ii) 金融负债的分类

金融负债分类为按摊销成本计量或按公允价值计量且其变动计入损益。

倘金融负债为衍生工具，则分类为按公允价值计量且其变动计入损益。按公允价值计量且其变动计入损益的金融负债按公允价值计量，收益及亏损净额于损益确认。

其他金融负债其后以实际利率法按摊销成本计量。利息开支以及外汇收益或亏损于损益确认。

任何终止确认的收益或亏损亦于损益确认。

因此，本子基金将其所有衍生金融工具分类为按公允价值计量且其变动计入损益的金融负债。按摊销成本计量的金融负债包括应付赎回款项、应付购买投资款项、应计费用及其他应付款项。

#### (iii) 确认

本子基金在成为相关金融工具的合约条款的一方时确认金融资产及金融负债。

按常规买卖按公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债按交易日期确认。自该日起，按公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债公允价值变动产生的任何收益或亏损已记账。

金融负债将不进行确认，除非其中一方履行合约义务或合约为不获《香港会计准则》第9条豁免的衍生工具合约。

#### (iv) 计量

金融工具初始以公允价值（即交易价格）计量。以公允价值计入损益账的金融资产和金融负债会即时支销。

于初始确认后，以公允价值计入损益的所有工具以公允价值计量，公允价值的变动在损益中确认。

分类为贷款及应收款的金融资产采用实际利率法按摊销成本扣除减值亏损（如有）后列账。

除了以公允价值计入损益以外的金融负债，采用实际利率法按摊销成本计量。

## 2 主要会计政策 (续)

### (d) 投资 (续)

#### (v) 公允价值计量原则

公允价值是指市场参与者于计量日在可接触的主要市场（如没有主要市场，则为最有利的市场）进行有秩序的交易时，因出售资产所收取的价格或因转移负债所支付的价格。负债的公允价值反映了其不履约风险。

本子基金会使用金融工具在活跃市场的报价计量该工具的公允价值（如适用）。如果该资产或负债的交易频率和数额足以持续提供定价信息，即可视为有“活跃”的市场。

当金融工具在活跃市场中没有报价时，本子基金会采用估值技术，并尽量使用相关的可观察输入值和避免使用不可观察的输入值。所选用的估值技术包含了市场参与者在厘定交易价格时会考虑的所有因素。

于2021年及2020年12月31日，于某一交易所上市或买卖的投资乃按所报之最后交易价得出。

本子基金会在报告期末确认期内在各公允价值层级之间出现的任何转移。

投资收益或亏损净额计入损益。投资的已变现及未变现收益及亏损产生自公允价值变动。按公允价值计量且其变动计入损益的金融工具已变现收益或亏损净额运用平均成本法计算。

#### (vi) 摊销成本计量

金融资产或金融负债的摊销成本是指有关金融资产或金融负债于初始确认时计量的金额，并扣除本金偿还额，再加上或减去利用实际利率法就已确认的初始金额和到期金额之间的差额（若是金融资产，则以任何亏损拨备调整）计算的累计摊销。



## 2 主要会计政策 (续)

### (d) 投资 (续)

#### (vii) 减值

本子基金就按摊销成本计量的金融资产确认预期信贷亏损 (“预期信贷亏损”) 的亏损拨备。

本子基金以相当于存续期预期亏损减值的金额计量亏损拨备，惟以下情况除外 (该等准备金以十二个月预期信贷亏损计量)：

- 在报告日确定具有低信贷风险的金融资产；及
- 自初始确认以来信贷风险 (即在资产预期存续期内发生违约的风险) 未显著增加的其他金融资产。

在确定自初始确认以及估计预期信贷亏损后金融资产的信贷风险是否显著增加时，本子基金会考虑相关且可获取之合理且可靠之信息，而无需过多的成本或努力。这包括基于本子基金的以往经验和已知信贷评估以及包括前瞻性信息之定量与定性信息和分析。

本子基金假设金融资产的信贷风险在逾期 30 天后显著增加。

本子基金认为金融资产在下列情况发生违约：

- 债务人不大会全额支付其对本子基金的欠款，该评估不考虑本子基金采取例如变现抵押品 (如果持有) 等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

倘交易对方的信贷评级等同于全球范围所理解的“投资级别”定义，本子基金则认为该金融资产信贷风险为低。本子基金认为此须为穆迪给予的投资评级 Baa3 或更高，或标准普尔给予的投资评级 BBB-或更高。

存续期预期信贷亏损为对金融工具预期存续期内所有可能发生的违约事件而产生的预期信贷亏损。

十二个月预期信贷亏损为于报告日期后十二个月内 (或倘该工具的预期存续期少于十二个月，则为较短时间) 可能发生的违约事件产生的预期信贷亏损的一部分。

估计预期信贷亏损时所考虑的最长期限为本子基金面临信贷风险之最长合约期。

## 2 主要会计政策 (续)

### (d) 投资 (续)

#### (vii) 减值 (续)

##### *计量预期信贷亏损*

预期信贷亏损为信贷亏损的概率加权估计。信贷亏损以所有现金所缺金额的现值（即根据合约应付予实体的现金流量与本子基金预计所收现金流量之间的差额）计量。

预期信贷亏损以金融资产的实际利率贴现。

##### *已信贷减值的金融资产*

在每个报告日，本子基金评估按摊销成本列账的金融资产是否为信贷减值。倘发生一项或多项事件损害金融资产的预计未来现金流量时，该金融资产则被视为“已信贷减值”。

金融资产出现信贷减值的证据包括下列可观察数据：

- 借款人或发行人陷入严重财政困难；
- 违约，如欠缴或拖欠超过 90 天；或
- 借款人很有可能将宣告破产或进行其他财务重组。

预期信贷亏损拨备于资产负债表内呈列。

按摊销成本计量的金融资产减值拨备从资产的账面总额中扣除。

##### *撤销*

本子基金于无合理预期可收回其全部或部分金融资产时，金融资产的账面总额会被撤销。

## 2 主要会计政策 (续)

### (d) 投资 (续)

#### (viii) 终止确认

若收取某项金融资产的现金流量的合约权利终止，或有关金融资产绝大部分的所有权风险和回报已被转让，则该金融资产被终止确认。

已出售的交易资产被终止确认，而相关应收经纪款项则于本子基金承诺出售该资产当日确认。

若合约所指定的责任被解除、取消或终止时，金融负债即终止确认。

当终止确认一项金融资产，该资产的账面价值及最终收取的对价之差额将于损益中确认。

#### (ix) 抵销

当本子基金有法定可执行权力可抵销已确认金额，并有意按净额基准结算或同时变现资产和结算负债时（如通过市场清算机制），金融资产与负债可互相抵销，并在资产负债表中按其净额呈报。

### (e) 外汇远期合约

尚未行使的外汇远期合约于年終日经参考适用于尚未行使的合约条款外汇远期汇率而估值。尚未行使合约的未变现收益或亏损以及已完成合约的已变现收益或亏损计入损益“外汇收益/(亏损)”。

### (f) 外币换算

年内 / 期内进行的外币交易按交易日期的外币汇率换算。以外币计价的所有本子基金货币资产和负债均是按照报告期末换算为美元，惟东亚联丰人民币核心债券基金按报告期末的汇率换算为人民币。外币换算所产生的差额均记录于全面收益表。

## 2 主要会计政策 (续)

### (g) 关联方

- (a) 如属以下人士，即该人士或该人士的近亲是本子基金的关联人士：
- (i) 控制或共同控制本子基金；
  - (ii) 对本子基金有重大影响；或
  - (iii) 是本子基金或本子基金母公司的关键管理人员。
- (b) 如符合下列任何条件，即企业实体是本子基金的关联人士：
- (i) 该实体与本子基金隶属同一集团（即各母公司、子公司和同系子公司彼此间有关联）。
  - (ii) 一家实体是另一实体的联营公司或合营企业（或另一实体所属集团旗下成员公司的联营公司或合营企业）。
  - (iii) 两家实体是同一第三方的合营企业。
  - (iv) 一家实体是第三方实体的合营企业，而另一实体是第三方实体的联营公司。
  - (v) 一家实体是以本子基金相关的实体雇员为利益的离职后福利计划。
  - (vi) 该实体受到上述第 (a) 项内所认定人士控制或共同控制。
  - (vii) 上述第 (a)(i) 项内所认定人士对该实体有重大影响或是该实体（或该实体母公司）的关键管理人员。
  - (viii) 该实体或某一集团的任何成员向本子基金或本子基金母公司提供关键管理人员服务。

一个人的近亲是指与有关实体交易并可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员。

## 2 主要会计政策（续）

### (h) 现金和现金等价物

现金和现金等价物包括银行存款和现金、存放于银行和其他金融机构的活期存款，以及短期和高流动性的投资。这些投资可以随时换算为已知的现金、价值变动方面的风险不大，并在购入后三个月内到期。

### (i) 税项

本年度税项包括当期税项和递延税项资产与负债的变动。当期税项和递延税项资产与负债的变动均在全面收益表中确认。

当期税项是按本年度应税所得，根据在报告期末已执行或实质上已执行的税率计算的预期应付税项，加上以往年度应付税项的任何调整。当期税项还包括就投资收入、资本收益和股息征收的不可收回预扣税。

递延税项资产与负债分别由可抵扣和应税暂时差异产生。暂时差异是指资产与负债在财务报表上的账面金额跟这些资产与负债的计税基础的差异。

所有递延税项负债和递延税项资产（只限于很可能获得能利用该递延税项资产来抵扣的未来应税利润）都会确认。

所确认的递延税项金额是按照资产和负债的预期变现或清偿方式，以报告期末已执行或实际上已执行的税率计量。递延税项资产和负债不会贴现计算。

### (j) 已发行份额

本子基金根据资本工具的合约条款内容将工具分类为金融负债或权益工具。

可认沽金融工具如果具有以下的所有特性，将分类为权益工具：

- 赋予持有人权利，可于本子基金清盘时按比例分占本子基金的资产净值；
- 工具所属的类别后偿于所有其他工具类别；
- 在后偿于所有其他工具类别的工具类别内的所有金融工具均具有相同的特性；

## 2 主要会计政策 (续)

### (i) 已发行份额 (续)

- 除了持有人可按比例分占本子基金的资产净值之权利外，工具并不包括交付现金或其他金融资产的任何合约义务；
- 工具在其有效年期内应占的预期现金流量总额主要是根据损益、在工具的有效年期内本子基金之已确认资产净值的变动或已确认及未确认资产净值的公允价值变动而厘定。

除了具备上述所有特性的工具外，本子基金不得持有符合以下条件的其他金融工具或合约：

- 其现金流总额基本上取决于本子基金的损益、已确认资产净值的变动或已确认及未确认资产净值的公允价值变动；及
- 本上限制或厘定了可认沽工具持有人的剩余回报。

东亚联丰亚洲债券及货币基金设有三类可赎回份额：A 类别、H 类别和 I 类别。该项子基金将有关份额进一步细分为累积份额、累积对冲份额、分派份额和分派对冲份额。A 类别累积份额、A 类别分派份额、A 类别累积对冲（欧元）份额、A 类别累积对冲（人民币）份额、A 类别分派对冲（澳元）份额、A 类别分派对冲（人民币）份额、H 类别分派对冲（港币）份额、I 类别累积及 I 类别分派(港币)份额已获发行。

东亚联丰亚太区多元收益基金设有两类可赎回份额：A 类别和 I 类别，而该项子基金的 A 类别份额进一步细分为累积份额、累积对冲份额、分派份额和分派对冲份额。A 类别累积份额、A 类别分派（港币）份额、A 类别累积对冲（欧元）份额、A 类别累积对冲（人民币）份额、A 类别分派对冲（澳元）份额、A 类别分派对冲（新西兰元）份额和 A 类别分派对冲（人民币）份额已获发行。

东亚联丰中国高收益入息基金设有两类可赎回份额：A 类别和 I 类别，而该项子基金的 A 类别份额进一步细分为累积份额、累积对冲份额、分派份额和分派对冲份额。A 类别累积份额、A 类别分派（港币）份额、A 类别累积对冲（人民币）份额、A 类别分派对冲（澳元）份额及 A 类别分派对冲（人民币）份额已获发行。

东亚联丰亚洲策略债券基金设有两类可赎回份额：A 类别和 I 类别，而该项子基金的 A 类别份额进一步细分为累积份额、累积对冲份额、分派份额和分派对冲份额。A 类别累积份额、A 类别分派（港币）份额、A 类别累积对冲（人民币）份额、A 类别分派对冲（澳元）份额及 A 类别分派对冲（人民币）已获发行。

## 2 主要会计政策 (续)

### (j) 已发行份额 (续)

由本子基金发行的所有可赎回份额均赋予投资者权利，可要求在每个赎回日及当相关子基金清算时，按照投资者在相关子基金资产净值所占的份额价值赎回现金。

东亚联丰亚洲债券及货币基金的 A 类别、H 类别和 I 类别份额进一步细分为累积份额、累积对冲份额、分派份额和分派对冲份额。根据基金说明书，这些份额在各重大方面均享有同等权益，但收益分配政策各不尽相同。这些可赎回份额是东亚联丰亚洲债券及货币基金当中属于最次级的金融工具类别。不过，由于不同类别的可赎回份额拥有不同的特质，它们未能符合权益分类的准则，因此被分类为金融负债，并按赎回数目的现值计量。

东亚联丰亚太区多元收益基金的 A 类别份额进一步细分为累积份额、累积对冲份额、分派份额和分派对冲份额。根据基金说明书，这些份额在各重大方面均享有同等权益，但收益分配政策各不尽相同。这些可赎回份额是东亚联丰亚太区多元收益基金当中属于最次级的金融工具类别。不过，由于不同类别的可赎回份额拥有不同的特质，它们未能符合权益分类的准则，因此被分类为金融负债，并按赎回数目的现值计量。

东亚联丰中国高收益入息基金的 A 类别份额进一步细分为累积份额、累积对冲份额、分派份额和分派对冲份额。根据基金说明书，这些份额在各重大方面均享有同等权益，但收益分配政策各不尽相同。这些可赎回份额是东亚联丰中国高收益入息基金当中属于最次级的金融工具类别。不过，由于不同类别的可赎回份额拥有不同的特质，它们未能符合权益分类的准则，因此被分类为金融负债，并按赎回数目的现值计量。

东亚联丰亚洲策略债券基金的 A 类别份额进一步细分为累积份额、累积对冲份额、分派份额和分派对冲份额。根据基金说明书，这些份额在各重大方面均享有同等权益，但收益分配政策各不尽相同。这些可赎回份额是东亚联丰亚洲策略债券基金当中属于最次级的金融工具类别。不过，由于不同类别的可赎回份额拥有不同的特质，它们未能符合权益分类的准则，因此被分类为金融负债，并按赎回数目的现值计量。

## 2 主要会计政策 (续)

### (j) 已发行份额 (续)

受托人会持续评估可赎回份额的分类。如果这些可赎回份额不再具备《香港会计准则》第 32 号第 16A 和第 16B 段之下的所有特点或符合所有条件，受托人会将它们重新分类为金融负债，并于重新分类当日按照公允价值计量，而因先前的账面价值所产生的任何差额会于权益中确认。如果这些可赎回份额其后具备《香港会计准则》第 32 号第 16A 和第 16B 段之下的所有特点或符合所有条件，受托人会将它们重新分类为权益工具，并于重新分类当日按照负债账面价值计量。

### (k) 可赎回份额持有人的收益分配

分类为金融负债的可赎回份额持有人的收益分配在通过核准和不再经由该等子基金酌情处理时，会在全面收益表中确认为财务成本。分类为权益的可赎回基金份额持有人的收益分配会在权益中直接记录为与持有人进行的交易，并记录于基金份额持有人应占资产净值变动表中。

### (l) 分部报告

经营分部的报告方式与首席经营决策者所采用的内部报告方式贯彻一致。作为首席经营决策者，东亚联丰投资管理有限公司（“基金管理人”）负责经营分部的资源分配和绩效评估。

## 3 会计政策的修订

香港会计师公会已发布多项香港财务报告准则修正案，该修正案在本基金的当前会计期间首次生效。这些事态发展都不会对本基金本年度或以前期间的业绩和财务状况产生或产生重大影响。

本基金尚未采用在当前会计期间尚未生效的任何新准则或解释（见附注 20）。



4 按公允价值计入损益的金融工具

投资明细表：

	东亚联丰		东亚联丰	
	亚洲债券及货币基金		亚太区多元收益基金	
	2021 美元	2020 美元	2021 美元	2020 美元
上市 / 挂牌投资基金	1,289,457	-	64,019,042	66,378,845
上市股票	-	-	53,028,911	29,750,082
上市合订证券	-	-	4,329,188	4,629,851
上市房地产投资信托基金	-	-	25,634,357	45,785,384
上市 / 挂牌债务证券	514,298,386	828,212,553	47,405,077	122,855,420
信用违约掉期	-	2,204,683	-	-
挂牌期指	(234,615)	(21,562)	(51,822)	-
投资总额	<u>515,353,228</u>	<u>830,395,674</u>	<u>194,364,753</u>	<u>269,399,582</u>
投资，按成本计算	499,583,268	779,284,223	176,683,480	250,208,910
投资价值的未变现升值/(贬值)净额	<u>15,769,960</u>	<u>51,111,451</u>	<u>17,681,273</u>	<u>19,190,672</u>
投资，按市值计算	<u>515,353,228</u>	<u>830,395,674</u>	<u>194,364,753</u>	<u>269,399,582</u>
	东亚联丰中国高收益入息基金		东亚联丰 亚洲策略债券基金	
	2021 美元	2020 美元	2021 美元	2020 美元
上市 / 挂牌投资基金	-	-	15,893,237	15,719,100
上市股票	-	-	-	-
上市合订证券	-	-	-	-
上市房地产投资信托基金	-	-	-	-
上市 / 挂牌债务证券	34,715,806	54,417,517	44,003,936	110,975,416
信用违约掉期	-	-	-	-
挂牌期指	(14,008)	(1,437)	(14,954)	-
投资总额	<u>34,701,798</u>	<u>54,416,080</u>	<u>59,882,219</u>	<u>126,694,516</u>
投资，按成本计算	34,997,627	51,725,114	58,787,177	121,030,900
投资价值的未变现升值/(贬值)净额	<u>(295,829)</u>	<u>2,690,966</u>	<u>1,095,042</u>	<u>5,663,616</u>
投资，按市值计算	<u>34,701,798</u>	<u>54,416,080</u>	<u>59,882,219</u>	<u>126,694,516</u>

4 按公允价值计入损益的金融工具 (续)

投资明细表: (续)

公允价值层级

下表概述了用来计算本子基金于 2021 年 12 月 31 日的投资和外币远期合约价值的输入值。

	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021	2020	2021	2020
	美元	美元	美元	美元
第 1 层级	1,054,842	(21,562)	146,959,676	146,544,162
第 2 层级	514,852,518	832,469,953	48,026,516	123,796,128
第 3 层级	-	-	-	-
	<u>515,907,360</u>	<u>832,448,391</u>	<u>194,986,192</u>	<u>270,340,290</u>
	东亚联丰 中国高收益入息基金		东亚联丰 亚洲策略债券基金	
	2021	2020	2021	2020
	美元	美元	美元	美元
第 1 层级	(14,008)	(1,437)	15,878,283	15,719,100
第 2 层级	34,777,701	54,566,941	44,177,623	111,513,014
第 3 层级	-	-	-	-
	<u>34,763,693</u>	<u>54,565,504</u>	<u>60,055,906</u>	<u>127,232,114</u>

截至 2021 年及 2020 年 12 月 31 日止年度, 未发生第 1 层级与第 2 层级之间的转换, 或第 3 层级的转入及转出。

#### 4 按公允价值计入损益的金融工具（续）

##### 投资明细表：（续）

##### 公允价值层级（续）

本子基金以下列公允价值层级计量公允价值，以反映在计量时所用输入值的重要性：

第 1 层级：所用输入值为相同金融工具在活跃市场的报价（未经调整）。

第 2 层级：所用输入值为第 1 层级的市场报价以外的数据，包括可直接（即价格）或间接（即源自价格）观察的数据。此类包括采用以下方法进行估值的工具：活跃市场中类似金融工具的市场报价；相同或类似工具在非活跃市场的报价；或所有重要输入值均可直接或间接从市场数据观察而获得之其他估值技术。

第 3 层级：所用输入值为不可观察的数据。此类别包括所有工具，其所用估值技术并非基于可观察的输入值，而不可观察的输入值对工具的估值有重大影响。此类别亦包括工具是基于类似工具的报价进行估值，但需要重大不可观察的输入值作出调整或假设，以反映工具之间的差异。

如果上市及挂牌投资于报告日的公允价值是以活跃市场的开列市价或具约束力的交易商报价作为基准，在没有就交易成本作出任何扣减的情况下，工具计入公允价值层级的第 1 层级。

当定息工具于报告日的公允价值代表了在交投较为淡静的市场上的报价，有关定息工具会计入公允价值层级的第 2 层级。

对于并无上市的投资基金而言，交易不一定是定期进行，而本子基金会根据相关投资基金的行政管理人刊发的每份额资产净值进行估值。有关资产净值会在必要时调整，以反映自计算日以来的时间推移、流动资金风险、赎回限制和其他因素的影响。本子基金将相关投资基金的公允价值分类为第 1 层级或第 2 层级，视乎相关投资基金的资产及负债的公允价值水平及需否调整而定。

场外衍生合约包括与外汇相关的远期合约及信用违约掉期合约。场外衍生产品的公允价值可因应交易的产品和条款，并计及交易对手的信誉和使用多项技术（包括仿真模型）而制定模型。许多定价模型并不需要涉及重大的主观性，因为所采用的方法并不需要作出重大判断，而且定价输入变量可从活跃报价的市场中观察出来。本子基金就外汇远期合约及信用违约掉期合约使用定价模型估值的衍生金融工具属于这个类别，并划归为公允价值层级的第 2 层级。

## 5 资本管理及已发行份额

本基金的资本以基金份额持有人应占资产净值呈列。本基金对份额认购及赎回并无限制。年内认购及赎回份额在基金份额持有人应占资产净值变动表内呈列。为达致投资目标，本基金竭尽所能根据投资报告所呈列的投资政策将收取的认购款项进行投资。必要时通过出售投资来满足赎回。

按照《信托契约》（经修订及重述）的条文，于场外交易市场或由做市商报价的上市投资及投资，乃按估值日最后交易价格呈列，以厘定每个供认购及赎回份额之资产净值以及各类费用计算。

5 资本管理及已发行份额 (续)

(a) 各类别的已发行份额 于2021年12月31日

	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021 份额	2020 份额	2021 份额	2020 份额
A 类别	-	-	-	-
A 类别 累积	4,001,673.28	3,482,472.51	122,196.13	165,799.86
A 类别 累积 (港币)	-	-	-	-
A 类别 累积 对冲 (欧元)	1,018,433.49	2,808,804.66	5,000.00	5,000.00
A 类别 累积 对冲 (人民币)	5,114,040.70	4,949,959.43	4,224.38	3,431.52
A 类别 分派	7,048,562.65	9,595,008.07	5,297,878.14	6,738,741.01
A 类别 分派 (港币)	-	-	6,011,686.05	8,040,349.33
A 类别 分派 (人民币)	-	-	-	-
A 类别 分派 对冲 (澳元)	920,834.94	1,130,949.32	4,070,624.44	6,093,295.42
A 类别 分派 对冲 (欧元)	-	-	5,198.92	5,198.92
A 类别 分派 对冲 (新西兰元)	-	-	1,479,320.82	1,613,700.68
A 类别 分派 对冲 (人民币)	6,905,278.42	6,946,417.72	3,847,976.67	4,370,275.33
H 类别 分派 (港币)	66,957,107.37	74,602,737.85	-	-
I 类别	-	-	-	-
I 类别 累积	2,296,514.92	4,682,492.42	-	-
I 类别 分派 (港币)	7,582,643.56	21,450,028.23	-	-
P 类别	-	-	-	-

5 资本管理及已发行份额 (续)

(a) 各类别的已发行份额 于2021年12月31日 (续)

	东亚联丰			
	中国高收益入息基金 <sup>(2)</sup>		东亚联丰亚洲策略债券基金 <sup>(2)</sup>	
	2021 份额	2020 份额	2021 份额	2020 份额
A 类别	-	-	-	-
A 类别 累积	-	-	37,909.59	41,081.57
A 类别 累积 (港币)	-	-	-	-
A 类别 累积 对冲 (欧元)	-	-	-	-
A 类别 累积 对冲 (人民币)	5,000.00	-	5,000.00	-
A 类别 分派	1,216,563.94	1,793,047.90	2,111,129.08	5,003,090.09
A 类别 分派 (港币)	2,055,506.61	2,199,162.85	2,086,528.51	3,018,521.13
A 类别 分派 (人民币)	-	-	-	-
A 类别 分派 对冲 (澳元)	521,630.91	667,563.62	1,258,542.14	2,826,210.53
A 类别 分派 对冲 (欧元)	-	-	-	-
A 类别 分派 对冲 (新西兰元)	-	-	-	-
A 类别 分派 对冲 (人民币)	520,845.79	458,129.79	662,879.23	1,200,553.64
H 类别 分派 (港币)	-	-	-	-
I 类别	-	-	-	-
I 类别 累积	-	-	-	-
I 类别 分派 (港币)	-	-	-	-
P 类别	-	-	-	-

<sup>(2)</sup> 东亚联丰中国高收益入息基金 A 类别 累积 对冲 (人民币) 及东亚联丰亚洲策略债券基金的成立日期为 2021 年 11 月 1 日。

## 5 资本管理及已发行份额 (续)

### (a) 各类别的已发行份额 (续)

本基金的资本是指可赎回的参与份额。视乎本基金的赎回和认购/申购需求而定，本基金的资本会基于发行和赎回份额的需求而有所不同。本基金毋须遵守外部施加的资本要求及对发行和赎回份额的限制。

本基金的资本管本目标如下：

- 保障资本的同时，根据基金说明书所示本基金的投资目标、概况、风险额度和预期回报进行投资，以达致回报。
- 保持充足的流动资金，以应付本基金的开支及赎回要求。
- 保持充足的基金规模，使本基金的营运达致成本效益。

基金管理人会根据本基金的投资目标和政策来管理本基金。为了保障基金份额持有人的利益，基金管理人可酌情及在东亚银行（信托）有限公司（“受托人”）的核准下，将于任何交易日赎回的任何子基金份额数目，限制至已发行子基金的份额总数 10%。

5 资本管理及已发行份额 (续)

(b) 每个份额的资产净值 于2021年12月31日

	东亚联丰亚洲债券及货币基金				东亚联丰 亚太区多元收益基金			
	2021		2020		2021		2020	
A 类别	美元	-	美元	-	美元	-	美元	-
A 类别 累积	美元	22.71	美元	24.85	美元	14.53	美元	14.66
A 类别 累积 (港币)	港元	-	港元	-	港元	-	港元	-
A 类别 累积 对冲 (欧元)	欧元	9.63	欧元	10.22	欧元	10.14	欧元	10.34
A 类别 累积 对冲 (人民币)	人民币	102.26	人民币	109.27	人民币	118.94	人民币	117.38
A 类别 分派	美元	11.00	美元	12.81	美元	9.22	美元	9.84
A 类别 分派 (港币)	港元	-	港元	-	港元	92.67	港元	98.34
A 类别 分派 (人民币)	人民币	-	人民币	-	人民币	-	人民币	-
A 类别 分派 对冲 (澳元)	澳元	7.79	澳元	9.10	澳元	7.27	澳元	7.80
A 类别 分派 对冲 (欧元)	欧元	-	欧元	-	欧元	8.83	欧元	9.44
A 类别 分派 对冲 (新西兰元)	新西兰元	-	新西兰元	-	新西兰元	7.39	新西兰元	7.90
A 类别 分派 对冲 (人民币)	人民币	84.43	人民币	98.28	人民币	81.09	人民币	86.54
H 类别 分派 (港币)	(港币)	(8.83)	(港币)	(10.23)	港元	-	港元	-
I 类别	美元	-	美元	-	美元	-	美元	-
I 类别 累积	美元	10.13	美元	10.96	美元	-	美元	-
I 类别 分派 (港币)	(港币)	(81.53)	(港币)	(93.44)	港元	-	港元	-
P 类别	美元	-	美元	-	美元	-	美元	-



5 资本管理及已发行份额 (续)

(b) 每个份额的资产净值 于2021年12月31日 (续)

	东亚联丰		东亚联丰		东亚联丰		东亚联丰	
	中国高收益入息基金 <sup>(2)</sup>		亚洲策略债券基金 <sup>(2)</sup>		中国高收益入息基金 <sup>(2)</sup>		亚洲策略债券基金 <sup>(2)</sup>	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
A 类别	美元	- 美元	- 美元	- 美元	- 美元	-	-	-
A 类别 累积	美元	- 美元	- 美元	- 美元	11.81 美元	12.36	-	-
A 类别 累积 (港币)	港元	- 港元	- 港元	- 港元	- 港元	-	-	-
A 类别 累积 对冲 (欧元)	欧元	- 欧元	- 欧元	- 欧元	- 欧元	-	-	-
A 类别 累积 对冲 (人民币)	人民币	100.18 人民币	- 人民币	- 人民币	100.62 人民币	-	-	-
A 类别 分派	美元	7.14 美元	9.56 美元	9.14 美元	10.01	-	-	-
A 类别 分派 (港币)	(港币)	(71.85)	(港币)	(95.64)	(港币)	(91.78)	(100.17)	-
A 类别 分派 (人民币)	人民币	- 人民币	- 人民币	- 人民币	- 人民币	-	-	-
A 类别 分派 对冲 (澳元)	澳元	6.59 澳元	8.88 澳元	8.52 澳元	9.39	-	-	-
A 类别 分派 对冲 (欧元)	欧元	- 欧元	- 欧元	- 欧元	- 欧元	-	-	-
A 类别 分派 对冲 (新西兰元)	新西兰元	- 新西兰元	- 新西兰元	- 新西兰元	- 新西兰元	-	-	-
A 类别 分派 对冲 (人民币)	人民币	70.22 人民币	94.05 人民币	90.01 人民币	98.63	-	-	-
H 类别 分派 (港币)	港元	- 港元	- 港元	- 港元	- 港元	-	-	-
I 类别	美元	- 美元	- 美元	- 美元	- 美元	-	-	-
I 类别 累积	美元	- 美元	- 美元	- 美元	- 美元	-	-	-
I 类别 分派 (港币)	港元	- 港元	- 港元	- 港元	- 港元	-	-	-
P 类别	美元	- 美元	- 美元	- 美元	- 美元	-	-	-

<sup>(2)</sup> 东亚联丰中国高收益入息基金 A 类别 累积 对冲 (人民币) 及东亚联丰亚洲策略债券基金的成立日期为 2021 年 11 月 1 日。

## 6 与基金管理人、受托人及关联人士进行的交易

以下概述了重大关联方交易或本子基金在年内与基金管理人、受托人及其关联人士进行的交易。关联人士指证监会颁布的《单位及互惠基金守则》所界定的人士。本子基金在年内与基金管理人、受托人及其关联人士进行的所有交易均于日常业务过程中按一般商业条款进行。据基金管理人及受托人所知，本子基金除了下列交易外，没有与关联人士进行其他交易。

### (a) 银行结余

本子基金的银行账户存置于东亚银行有限公司，即基金管理人和受托人的直属母公司和最终控股公司。截至2021年及2020年12月31日止期间，该等账户没有结余。

### (b) 投资

该等子基金的基金管理人东亚联丰投资管理有限公司、同系子公司东亚银行（受托代管）有限公司、东亚银行（受托代管）私人有限公司和东亚银行（中国）有限公司，以及基金管理人和受托人的直属母公司和最终控股公司东亚银行有限公司于报告期末代表客户在该等子基金当中持有的份额如下。东亚人寿有限公司及蓝十字（亚太）保险公司与基金管理人及受托人是同系附属机构，于报告期末持有该等子基金的份额如下。自2021年9月1日起，东亚人寿有限公司不再为管理人及受托人的同系子公司。

6 与基金管理人、受托人及关联人士进行的交易 (续)

(b) 投资 (续)

	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021 份额	2020 份额	2021 份额	2020 份额
东亚联丰投资管理有限公司				
- A类别 累积 对冲 (欧元)	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
- A类别 累积 对冲 (人民币)	-	-	-	-
- A类别 分派 对冲 (欧元)	-	-	5,000.00	5,000.00
	<u>5,000.00</u>	<u>5,000.00</u>	<u>10,000.00</u>	<u>10,000.00</u>
东亚银行 (受托代管) 有限公司				
- A类别	-	-	-	-
- A类别 累积 (美元)	140,548.97	239,810.90	29,431.91	43,098.22
- A类别 累积 (港币)	-	-	-	-
- A类别 累积 对冲 (人民币)	-	-	-	-
- A类别 分派 (美元)	2,020,822.28	3,017,206.72	4,732,293.46	6,032,514.68
- A类别 分派 (港币)	-	-	5,280,237.47	7,302,221.97
- A类别 分派 (人民币)	-	-	-	-
- A类别 分派 对冲 (澳元)	368,619.48	371,039.39	3,925,856.92	5,687,626.90
- A类别 分派 对冲 (欧元)	-	-	198.92	198.92
- A类别 分派 对冲 (新西兰元)	-	-	1,451,748.73	1,580,729.40
- A类别 分派 对冲 (人民币)	531,841.03	1,195,339.07	3,031,228.37	3,370,224.46
- H类别 分派 (港币)	26,289,658.15	30,144,245.86	-	-
- I类别 分派 (港币)	4,868,816.66	5,868,816.66	-	-
- P类别	-	-	-	-
	<u>34,220,306.57</u>	<u>40,836,458.60</u>	<u>18,450,995.78</u>	<u>24,016,614.55</u>
东亚银行 (中国) 有限公司				
- A类别	-	-	-	-
- A类别 累积 (美元)	367,923.06	553,156.46	76,980.19	105,029.49
- A类别 累积 (港币)	-	-	-	-
- A类别 分派 (美元)	2,180,268.55	2,424,677.82	420,626.36	564,354.11
- A类别 分派 对冲 (人民币)	5,061,725.51	4,183,834.13	614,807.58	842,789.32
	<u>7,609,917.12</u>	<u>7,161,668.41</u>	<u>1,112,414.13</u>	<u>1,512,172.92</u>
东亚银行有限公司				
- I类别	-	-	-	-
东亚人寿保险有限公司				
- I类别	-	-	-	-
- I类别 分派 (港币)	-	12,867,384.67	-	-

6 与基金管理人、受托人及关联人士进行的交易 (续)

(b) 投资 (续)

	东亚联丰 中国高收益入息基金 <sup>(2)</sup>		东亚联丰亚洲策略债券基金 <sup>(2)</sup>	
	2021 份额	2020 份额	2021 份额	2020 份额
东亚联丰投资管理有限公司				
- A类别 累积 对冲 (欧元)	-	-	-	-
- A类别 累积 对冲 (人民币)	5,000.00	-	5,000.00	-
- A类别 分派 对冲 (欧元)	-	-	-	-
	<u>5,000.00</u>	<u>-</u>	<u>5,000.00</u>	<u>-</u>
东亚银行 (受托代管)有限公司				
- A类别	-	-	-	-
- A类别 累积 (美元)	-	-	26,732.59	30,909.88
- A类别 累积 (港币)	-	-	-	-
- A类别 累积 对冲 (人民币)	-	-	-	-
- A类别 分派 (美元)	739,820.83	1,544,201.31	2,101,129.08	4,991,177.67
- A类别 分派 (港币)	869,725.54	1,268,361.61	2,049,867.79	3,007,489.07
- A类别 分派 (人民币)	-	-	-	-
- A类别 分派 对冲 (澳元)	128,983.67	324,359.91	1,258,542.14	2,826,210.53
- A类别 分派 对冲 (欧元)	-	-	-	-
- A类别 分派 对冲 (新西兰元)	-	-	-	-
- A类别 分派 对冲 (人民币)	369,975.87	370,490.71	648,501.49	1,189,601.68
- H类别 分派 (港币)	-	-	-	-
- I类别 分派 (港币)	-	-	-	-
- P类别	-	-	-	-
	<u>2,108,505.91</u>	<u>3,507,413.54</u>	<u>6,084,773.09</u>	<u>12,045,388.83</u>
东亚银行 (中国)有限公司				
- A类别	-	-	-	-
- A类别 累积 (美元)	-	-	-	-
- A类别 累积 (港币)	-	-	-	-
- A类别 分派 (美元)	-	-	-	-
- A类别 分派 对冲 (人民币)	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
东亚银行有限公司				
- I类别	-	-	-	-
东亚人寿保险有限公司				
- I类别	-	-	-	-
- I类别 分派 (港币)	-	-	-	-

6 与基金管理人、受托人及关联人士进行的交易 (续)

(b) 投资 (续)

	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021 份额	2020 份额	2021 份额	2020 份额
东亚银行 (受托代管)私人有限公司				
- A 类别 分派 (美元)	-	-	-	-
- A 类别 分派 (港币)	-	-	-	-
- A 类别 分派 对冲 (澳元)	19,991.05	19,991.05	-	-
	<u>19,991.05</u>	<u>19,991.05</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

	东亚联丰 中国高收益入息基金 <sup>(2)</sup>		东亚联丰亚洲策略债券基金 <sup>(2)</sup>	
	2021 份额	2020 份额	2021 份额	2020 份额
东亚银行 (受托代管)私人有限公司				
- A 类别 分派 (美元)	-	-	-	-
- A 类别 分派 (港币)	35,247.93	35,247.93	-	-
- A 类别 分派 对冲 (澳元)	-	-	-	-
	<u>35,247.93</u>	<u>35,247.93</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

<sup>(2)</sup> 东亚联丰中国高收益入息基金 A 类别 累积 对冲 (人民币)及东亚联丰亚洲策略债券基金的成立日期为 2021 年 11 月 1 日。

6 与基金管理人、受托人及关联人士进行的交易 (续)

(b) 投资 (续)

于截至2021年12月31日止年度内，东亚联丰亚太区多元收益基金、东亚联丰人民币核心债券基金、东亚联丰亚太区灵活配置基金、东亚联丰环球灵活配置基金、东亚联丰亚洲策略债券基金及东亚联丰中国汇通基金投资于东亚联丰亚洲债券及货币基金；以及东亚联丰亚太区多元收益基金投资于东亚联丰亚洲机会基金（前称东亚联丰亚太股息基金）及东亚联丰亚太区投资级别债券基金；东亚联丰亚洲债券及货币基金投资于东亚联丰中国高收益入息基金。此等投资基金由基金管理人管理及由受托人保管。东亚联丰亚太区多元收益基金和东亚联丰亚洲策略债券基金投资于东亚联丰亚太区债券基金，并由基金管理人管理。交易详情如下：

2021

相关基金份额持有人名称	东亚联丰亚洲债券及货币基金	东亚联丰亚太区多元收益基金	东亚联丰亚太区多元收益基金	东亚联丰亚太区多元收益基金	东亚联丰亚太区多元收益基金	东亚联丰人民币核心债券基金
被投资基金名称	东亚联丰中国高收益入息基金	东亚联丰亚洲债券及货币基金	东亚联丰亚洲机会基金 (前称东亚联丰亚太股息基金)	东亚联丰亚太区投资级别债券基金	东亚联丰亚太区债券基金	东亚联丰亚洲债券及货币基金
年终持有的份额数目	180,596.31	1,196,963.18	2,006,103.53	-	2,310,000.00	-
年终持有的份额市值	美元 1,289,457	美元 12,173,425	美元 27,844,717	美元 -	美元 24,000,900	人民币 -
年内销售总额	美元 -	美元 -	美元 -	美元 5,900,402	美元 -	人民币43,598,118
年内购入总额	美元 1,300,000	美元 3,333,403	美元 -	美元 -	美元 -	人民币23,183,563
相关基金份额持有人名称	东亚联丰亚太区灵活配置基金	东亚联丰投资环球灵活配置基金	东亚联丰亚洲策略债券基金	东亚联丰亚洲策略债券基金	东亚联丰中国汇通基金	
被投资基金名称	东亚联丰亚洲债券及货币基金	东亚联丰亚洲债券及货币基金	东亚联丰亚洲债券及货币基金	东亚联丰亚太区债券基金	东亚联丰亚洲债券及货币基金	
年终持有的份额数目	-	-	255,419.19	1,280,639.15	-	
年终持有的份额市值	美元 -	美元 -	美元 2,587,396	美元 13,305,841	美元 -	
年内销售总额	美元 3,245,203	美元 1,512,127	美元 2,565,023	美元 2,350,949	美元 6,743,575	
年内购入总额	美元 -	美元 -	美元 5,438,336	美元 -	美元 6,951,474	

6 与基金管理人、受托人及关联人士进行的交易 (续)

(b) 投资 (续)

于截至2020年12月31日止年度内，东亚联丰亚太区多元收益基金、东亚联丰人民币核心债券基金、东亚联丰亚太区灵活配置基金及东亚联丰环球灵活配置基金投资于东亚联丰亚洲债券及货币基金；以及东亚联丰亚太区多元收益基金投资于东亚联丰亚洲机会基金（前称东亚联丰亚太股息基金）及东亚联丰亚太区投资级别债券基金。此等投资基金由基金管理人管理及由受托人保管。东亚联丰亚太区多元收益基金和东亚联丰亚洲策略债券基金投资于东亚联丰亚太区债券基金，并由基金管理人管理。交易详情如下：

2020

相关基金份额持有人名称	东亚联丰亚太区多元收益基金	东亚联丰亚太区多元收益基金	东亚联丰亚太区多元收益基金	东亚联丰亚太区多元收益基金	东亚联丰人民币核心债券基金	东亚联丰亚太区灵活配置基金
被投资基金名称	东亚联丰亚洲债券及货币基金	东亚联丰亚洲机会基金 (前称东亚联丰亚太股息基金)	东亚联丰亚太区投资级别债券基金	东亚联丰亚太区债券基金	东亚联丰亚洲债券及货币基金	东亚联丰亚洲债券及货币基金
年终持有的份额数目	895,842.81	2,006,103.53	393,654.14	2,310,000.00	285,173.65	275,017.19
年终持有的份额市值	美元 9,920,906	美元 26,400,322	美元 6,010,517	美元 24,047,100	人民币23,732,821	美元 3,522,970
年内销售总额	美元 -	美元 -	美元 11,329,813	美元 -	人民币 2,591,107	美元 -
年内购入总额	美元 8,000,000	美元 -	美元 -	美元 23,100,000	人民币21,511,108	美元 -
相关基金份额持有人名称		东亚联丰投资环球灵活配置基金	东亚联丰亚洲策略债券基金			
被投资基金名称		东亚联丰亚洲债券及货币基金	东亚联丰亚太区债券基金			
年终持有的份额数目		128,146.39	1,510,000.00			
年终持有的份额市值		美元 1,641,555	美元 15,719,100			
年内销售总额		美元 400,000	美元 -			
年内购入总额		美元 -	美元 15,100,000			





## 6 与基金管理人、受托人及关联人士进行的交易 (续)

### (c) 投资管理费

基金管理人有权就各子基金资产净值按照下列费率收取投资管理费，并于各交易日累计和计算。投资管理费会每月偿付。

投资管理费会按照以下费率扣自各子基金：

	年度费率
东亚联丰亚洲债券及货币基金 - A 类别	1.20%
东亚联丰亚洲债券及货币基金 - I 类别	0.70%
东亚联丰亚洲债券及货币基金 - H 类别	1.20%
东亚联丰亚太区多元收益基金 - A 类别	1.40%
东亚联丰亚太区多元收益基金 - I 类别	0.80%
东亚联丰中国高收益入息基金 - A 类别 <sup>(2)</sup>	1.20%
东亚联丰中国高收益入息基金 - I 类别	0.80%
东亚联丰亚洲策略债券基金 - A 类别 <sup>(2)</sup>	1.00%
东亚联丰亚洲策略债券基金 - I 类别	0.70%

注：

<sup>(2)</sup> 东亚联丰中国高收益入息基金 A 类别 累积 对冲 (人民币)及东亚联丰亚洲策略债券基金的成立日期为 2021 年 11 月 1 日。

6 与基金管理人、受托人及关联人士进行的交易 (续)

(c) 投资管理费 (续)

年内就各子基金收取的投资管理费会于全面收益表中披露。于12月31日,就各子-基金应付的投资管理费如下:

	东亚联丰亚洲债券及货币		东亚联丰亚太区多元收益		东亚联丰中国高收益入息		东亚联丰亚洲策略债券基	
	基金		基金		基金		金	
	2021 美元	2020 美元	2021 美元	2020 美元	2021 美元	2020 美元	2021 美元	2020 美元
应付投资管理费	508,094	706,233	238,631	326,260	36,850	56,051	52,571	108,460

6 与基金管理人、受托人及关联人士进行的交易 (续)

(d) 受托人费用

受托人有权收取就各子基金资产净值按照下列费率收取受托人费用，并于各交易日累计和计算。受托人费用会每月偿付。

受托人费用会按照以下费率从各子基金中扣减：

	年度费率
东亚联丰亚洲债券及货币基金	0.125%
东亚联丰亚太区多元收益基金	0.150%
东亚联丰中国高收益入息基金	0.150%
东亚联丰亚洲策略债券基金	0.125%

年内就各子基金收取的受托人费用会于全面收益表中披露。于12月31日，就各子基金应付的受托人费用如下：

	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金		东亚联丰中国高收益入息 基金		东亚联丰亚洲策略债券基 金	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元
应付受托人费用	<u>57,466</u>	<u>87,134</u>	<u>25,568</u>	<u>34,956</u>	<u>4,606</u>	<u>7,006</u>	<u>6,571</u>	<u>13,558</u>

6 与基金管理人、受托人及关联人士进行的交易 (续)

(e) 基金登记机构费用

自2013年4月8日起，受托人将基金登记机构的职能指派予基金管理人，并同意基金管理人直接从子基金收取所有基金登记机构费用。有关费用会按照以下(i)和(ii)两项当中的较高者按月收取：

(i)

资产净值	每日累计的年度费率
首笔 5 千万美元	0.050%
接下来的 1 千万美元	0.045%
接下来的 1 千万美元	0.040%
接下来的 1 千万美元	0.035%
接下来的 1 千万美元	0.030%
接下来的 1 千万美元	0.025%
余额	0.015%

(ii) 每年最少 3,000 美元。

年内就各子基金收取的基金登记机构费用会于全面收益表中披露。于12月31日，就各子基金应付的基金登记机构费用如下：

	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金		东亚联丰中国高收益入息 基金		东亚联丰亚洲策略债券基 金	
	2021 美元	2020 美元	2021 美元	2020 美元	2021 美元	2020 美元	2021 美元	2020 美元
应付基金登记机构费用	9,231	12,785	4,892	5,825	1,535	2,314	2,570	3,956

## 7 税项

由于本子基金的收入根据香港《税务条例》第 26A(1A) 条获豁免纳税，因此，并无在财务报表中就香港利得税计提准备金。

本子基金收取的资本收益、利息和股息收入（包括股息）可能需要根据来源国的要求缴付不可收回的预扣税。资本收益和投资收入会按照预扣税的总额记录在损益中。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的一般条文和已颁布的税务通函规定，本子基金对于源自中国境内的收入均应缴付 10% 的中国预扣所得税，包括出售中国上市公司的已变现资本收益（根据财税[2014] 79 号（“79 号财税通告”）可予以特别税务处理，详情论述如下）、来自中国上市公司的股息收入和就中国银行存款和企业债券赚取的利息收入。由于本子基金的管理和经营方式并不令其成为中国的纳税企业，或在中国拥有应课税居所，该预扣所得税基准应予以适用。

7 税项 (续)

	东亚联丰 亚洲债券及货币基金		东亚联丰 亚太区多元收益基金		东亚联丰 中国高收益入息基金		东亚联丰 亚洲策略债券基金	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元
<b>损益账所示的交易是指：</b>								
即期税项 - 中国预扣税	323	204,920	302	24,735	-	-	197	29,316
即期税项 - 海外预扣税	8,461	69,534	162,938	415,649	(106)	622	1,182	8,714
	<u>8,784</u>	<u>274,454</u>	<u>163,240</u>	<u>440,384</u>	<u>(106)</u>	<u>622</u>	<u>1,379</u>	<u>38,030</u>
<b>资产负债表所示的税项准备是指：</b>								
即期税项 - 中国预扣税	-	-	-	-	-	-	-	-
即期税项 - 海外预扣税	-	-	-	-	-	-	-	-

## 8 非金钱佣金安排

本子基金于 2021 年和 2020 年 12 月 31 日年内并无与经纪订立非金钱佣金安排。

## 9 或有负债和承担

于 2021 年和 2020 年 12 月 31 日，本子基金并无或有负债或承担。

## 10 公允价值信息

本子基金的金融工具于资产负债表日以公允价值计量。而公允价值是于某一指定时点，并因应市场因素及金融工具有关信息计算得出。一般而言，公允价值可于合理估计范围内可靠确定。

就其他金融工具而言，包括应收股息、出售投资应收款项、应收认购费、应收申购费、其他应收款、应收经纪款项、应付赎回款、购买投资的应付款项、应计款项和其他应付款，鉴于该等金融工具的即时或短期性质，其账面金额与公允价值相若。

## 11 金融工具及相关风险

本子基金根据投资管理策略的指示持有不同类别的金融工具。本子基金的投资组合包含上市股票投资、上市房地产投资信托基金、上市和有报价债务证券、参与票据、投资基金、非表决权存托凭证，以及本子基金计划无限期持有的权利。

基金管理人会厘定资产分配，以达致投资目标，并监管偏离资产分配目标的情况和投资组合的组成部分。如果投资组合偏离了资产分配目标，基金管理人将重新调整该组合，以配合资产分配目标。

以下论述了于资产负债表日发行在外的金融工具性质和范围，以及本子基金采用的风险管理政策。

## 11 金融工具及相关风险 (续)

### (a) 市场风险

市场风险包含了潜在损益，当中涵盖货币风险、利率风险和价格风险。本子基金对市场风险的管理策略受到它们的投资目标所带动。

东亚联丰亚洲债券及货币基金的投资目标为透过积极管理一个主要（最少70%的资产净值）投资于由亚洲政府或企业实体发行并以亚洲或其他货币计价的债务证券组成的投资组合，以寻求定期的利息收入、资本增值及货币升值。至于其余资产，基金经理可酌情投资于非子基金首要的地域、市场类别、行业或资产类别。债务证券可由政府、地区政府、市政府、政府机关、半政府组织、金融机构、投资信托及房地产信托、跨国组织及其他公司发行或担保。债务证券亦包括资产抵押证券及按揭抵押证券，以及货币市场基金及固定收益基金。

东亚联丰亚太区多元收益基金的投资目标为透过投资于由债务证券、上市 REIT 及其他上市证券组成且积极管理的投资组合，包括在亚太区内发行或买卖，或其主要业务位于亚太区，或其目前或预期重大部分收入源自亚太区的股票及管理基金，以寻求收入及长期资本增长。债务证券可由政府、地区政府、市政府、政府机关、半政府组织、金融机构、投资信托及房地产信托、跨国组织及其他公司发行或担保。债务证券亦包括资产抵押证券及按揭抵押证券。

东亚联丰中国高收益入息基金的投资目标是透过投资于(最少70%的资产净值)在中国成立的机构或其主要业务或资产位于中国或其目前重大部分收入或盈利源自中国的机构发行或担保的高收益债务证券，以寻求中至长期资本增长及定期收入。至于其余资产，基金管理人可自由投资于非子基金首要的地域、市场类别、行业或资产类别。债务证券可由政府、地区政府、市政府、政府机关、半政府组织、金融机构、投资信托及房地产信托、跨国组织及其他公司发行或担保。债务证券亦包括资产抵押证券及按揭抵押证券。债务证券亦包括资产抵押证券及按揭抵押证券，以及与货币市场基金及固定收益基金。

东亚联丰亚洲策略债券基金的投资目标是透过主要(最少70%的资产净值)投资于(a)以亚洲货币计价的债务证券，或(b)由亚洲政府或在亚洲成立的机构或其主要业务或资产位于亚洲或其目前重大部分收入或盈利源自亚洲的机构发行或担保，并以美元或其他货币(包括亚洲货币)计价的债务证券，以寻求中至长期资本增长及定期收入。至于其余资产，基金管理人可自由投资于非子基金首要的地域、市场类别、行业或资产类别。债务证券可由政府、地区政府、市政府、政府机关、半政府组织、金融机构、投资信托及房地产信托、跨国组织及其他公司发行或担保。债务证券亦包括资产抵押证券及按揭抵押证券，以及货币市场基金及固定收益基金。



## 11 金融工具及相关风险 (续)

### (a) 市场风险 (续)

该等子基金的市场风险会由基金管理人定期根据既定政策和程序管理。受托人会每年监察该等子基金的整体市场状况。该等子基金于结算日的投资组合性质详载于投资报告中。

#### (i) 货币风险

本子基金可持有以功能货币以外的货币计价的资产及负债。因此，本子基金承受货币风险，即汇率变动可能对资产及负债的价值构成不利影响。

资产或负债的计价货币与功能货币两者的汇率如有波动，可能会导致资产或负债的公允价值上升或下跌。

基金管理人会定期监察本子基金的所有外币持仓。

#### *敏感度分析*

各子基金（东亚联丰人民币核心债券基金除外）于报告日直接承受美元或港币以外的各种货币的净风险额度，以及如果美元贬值 / 升值 5%，对基金份额持有人应占资产净值和年度全面收益总额的估计变动说明如下。分析所用基准与 2020 年所用的相同。

11 金融工具及相关风险 (续)

(a) 市场风险 (续)

(i) 货币风险 (续)

敏感度分析 (续)

于 12 月 31 日

	东亚联丰亚洲债券及货币基金			
	2021		2020	
	直接净风险敞口	估计升幅 (如果美元 贬值 5%)	直接净风险敞口	估计升幅 (如果美元 贬值 5%)
	美元	美元	美元	美元
澳元	5,219,011	260,951	24,596,591	1,229,830
加拿大元	-	-	8,399,200	419,960
欧元	11,046,074	552,304	53,618,526	2,680,926
印度尼西亚盾	392,804	19,640	25,007,553	1,250,378
韩元	-	-	15,835,696	791,785
马来西亚令吉	110,761	5,538	114,712	5,736
挪威克朗	-	-	8,175,580	408,779
人民币 (境外)	181,298,998	9,064,950	209,382,857	10,469,143
人民币 (境内)	19,020	951	18,477	924
新加坡元	2	-	1,571	79
瑞士法郎	(274)	(14)	(1,131)	(57)

	东亚联丰亚太区多元收益基金			
	2021		2020	
	直接净风险敞口	估计升幅 (如果美元 贬值 5%)	直接净风险敞口	估计升幅 (如果美元 贬值 5%)
	美元	美元	美元	美元
澳元	56,312,956	2,815,648	52,181,151	2,609,058

欧元	158,751	7,938	2,937,417	146,871
印度卢比	5,409,814	270,491	-	-
印度尼西亚盾	73,067	3,653	4,375,756	218,788
日元	1,259	63	-	-
韩元	1,888,787	94,439	2,762,040	138,102
新台币	7,621,779	381,089	14,413,004	720,650
新西兰元	7,414,223	370,711	8,907,603	445,380
人民币(境外)	53,910,801	2,695,540	63,575,608	3,178,780
新加坡元	11,393,162	569,658	30,114,727	1,505,736
瑞士法郎	(823)	(41)	(1,131)	(57)
泰铢	2,296,995	114,850	-	-

11 金融工具及相关风险 (续)

(a) 市场风险 (续)

(i) 货币风险 (续)

敏感度分析 (续)

于 12 月 31 日 (续)

	东亚联丰中国高收益入息基金			
	2021		2020	
	直接净风险敞 □	估计升幅(跌 幅) (如果美元 贬值 5%)	直接净风险敞 □	估计升幅(跌 幅) (如果美元 贬值 5%)
	美元	美元	美元	美元
澳元	2,546,446	127,322	5,768,271	288,414
欧元	45,999	2,300	1,223,979	61,199
印度尼西亚盾	2,406	120	1,143,697	57,185
日元	65	3	-	-
韩元	-	-	552,408	27,620
人民币 (境外)	5,900,860	295,043	8,216,946	410,847
人民币 (境内)	5,370	269	5,217	261

	东亚联丰亚洲策略债券基金			
	2021		2020	
	直接净风险敞 □	估计升幅 (如果美元 贬值 5%)	直接净风险敞 □	估计升幅 (如果美元 贬值 5%)
	美元	美元	美元	美元
澳元	7,917,708	395,885	23,235,209	1,161,760
加拿大元	-	-	1,334,452	66,723
欧元	101,366	5,068	2,447,958	122,398
印度尼西亚盾	108,591	5,430	3,399,531	169,977
日元	812	41	-	-
韩元	-	-	1,288,952	64,448
马来西亚令吉	18,460	923	19,119	956

挪威克朗	-	-	1,284,734	64,237
人民币（境外）	10,064,053	503,203	23,141,428	1,157,071
新加坡元	1,942	97	1,981	99

在所有其他可变因素维持不变下，美元兑上述货币升值 5%，将对财务报表产生相同但相反的影响。

## 11 金融工具及相关风险（续）

### (a) 市场风险（续）

#### (ii) 利率风险

可能对债务工具的价值构成不利影响的利率变动会产生利率风险，因而可能导致该等子基金录得收益或亏损。

基金管理人会每月监察该等子基金承受的直接利率风险。

下表概述了东亚联丰亚洲债券及货币基金、东亚联丰亚太区多元收益基金、东亚联丰中国高收益入息基金及东亚联丰亚洲策略债券基金利率风险额度，当中包括它们于年结时的利率敏感度差距，以及计息资产和计算负债的重新定价期间（以合同重新定价日或到期日两者之较早者为准）。

11 金融工具及相关风险 (续)

(a) 市场风险 (续)

(ii) 利率风险 (续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金

于 2021 年 12 月 31 日

	1 年内 美元	1 至 5 年 美元	5 年以上 美元	不计利息 美元	总计 美元
<b>资产</b>					
投资	42,888,970	362,727,048	108,682,368	1,054,842	515,353,228
银行结余	21,060,785	-	-	-	21,060,785
应收经纪款项	-	-	-	1,005,861	1,005,861
其他资产	-	-	-	817,294	817,294
资产总值	<u>63,949,755</u>	<u>362,727,048</u>	<u>108,682,368</u>	<u>2,877,997</u>	<u>538,237,168</u>
<b>负债(不包括基金份额持有人应 占的资产净值)</b>					
其他负债	-	-	-	951,321	951,321
利率敏感度差距总额	<u>63,949,755</u>	<u>362,727,048</u>	<u>108,682,368</u>		

于 2020 年 12 月 31 日

	1 年内 美元	1 至 5 年 美元	5 年以上 美元	不计利息 美元	总计 美元
<b>资产</b>					
投资	91,143,482	547,402,582	189,666,489	2,183,121	830,395,674
银行结余	18,477,727	-	-	-	18,477,727
应收经纪款项	-	-	-	306,159	306,159
其他资产	-	-	-	5,266,686	5,266,686
资产总值	<u>109,621,209</u>	<u>547,402,582</u>	<u>189,666,489</u>	<u>7,755,966</u>	<u>854,446,246</u>

**负债（不包括基金份额持有人  
应占的资产净值）**

其他负债	<u>-----</u>	<u>-----</u>	<u>-----</u>	<u>5,166,796</u>	<u>5,166,796</u>
<b>利率敏感度差距总额</b>	<u>109,621,209</u>	<u>547,402,582</u>	<u>189,666,489</u>		

11 金融工具及相关风险 (续)

(a) 市场风险 (续)

(ii) 利率风险 (续)

东亚联丰亚太区多元收益基金

于 2021 年 12 月 31 日

	1 年内 美元	1 至 5 年 美元	5 年以上 美元	不计利息 美元	总计 美元
<b>资产</b>					
投资	5,253,902	29,614,750	12,536,425	146,959,676	194,364,753
银行结余	6,440,499	-	-	-	6,440,499
应收经纪款项	-	-	-	223,660	223,660
其他资产	-	-	-	1,657,002	1,657,002
资产总值	<u>11,694,401</u>	<u>29,614,750</u>	<u>12,536,425</u>	<u>148,840,338</u>	<u>202,685,914</u>

负债(不包括基金份额持有人应  
占的资产净值)

其他负债	-	-	-	2,290,218	2,290,218
------	---	---	---	-----------	-----------

利率敏感度差距总额	<u>11,694,401</u>	<u>29,614,750</u>	<u>12,536,425</u>		
-----------	-------------------	-------------------	-------------------	--	--

于 2020 年 12 月 31 日

	1 年内 美元	1 至 5 年 美元	5 年以上 美元	不计利息 美元	总计 美元
<b>资产</b>					
投资	18,074,437	77,413,593	27,367,390	146,544,162	269,399,582
银行结余	11,741,415	-	-	-	11,741,415
应收经纪款项	-	-	-	32,187	32,187
其他资产	-	-	-	3,258,985	3,258,985
资产总值	<u>29,815,852</u>	<u>77,413,593</u>	<u>27,367,390</u>	<u>149,835,334</u>	<u>284,432,169</u>



**负债（不包括基金份额持有人  
应占的资产净值）**

其他负债	-----	-	-----	-	-----	-	<u>9,405,988</u>	<u>9,405,988</u>
<b>利率敏感度差距总额</b>	<u>29,815,852</u>	<u>77,413,593</u>	<u>27,367,390</u>					

11 金融工具及相关风险 (续)

(a) 市场风险 (续)

(ii) 利率风险 (续)

东亚联丰中国高收益入息基金

于 2021 年 12 月 31 日

	1 年内 美元	1 至 5 年 美元	5 年以上 美元	不计利息 美元	总计 美元
<b>资产</b>					
投资	2,993,952	22,628,524	9,093,330	(14,008)	34,701,798
银行结余	1,124,474	-	-	-	1,124,474
应收经纪款项	-	-	-	112,715	112,715
其他资产	-	-	-	184,152	184,152
资产总值	<u>4,118,426</u>	<u>22,628,524</u>	<u>9,093,330</u>	<u>282,859</u>	<u>36,123,139</u>
<b>负债(不包括基金份额持有人应 占的资产净值)</b>					
其他负债	-	-	-	148,326	148,326
利率敏感度差距总额	<u>4,118,426</u>	<u>22,628,524</u>	<u>9,093,330</u>		

于 2020 年 12 月 31 日

	1 年内 美元	1 至 5 年 美元	5 年以上 美元	不计利息 美元	总计 美元
<b>资产</b>					
投资	11,255,019	36,748,595	6,413,903	(1,437)	54,416,080
银行结余	750,329	-	-	-	750,329
应收经纪款项	-	-	-	92,111	92,111
其他资产	-	-	-	394,256	394,256

资产总值	12,005,348	36,748,595	6,413,903	484,930	55,652,776
<b>负债(不包括基金份额持有人应 占的资产净值)</b>					
其他负债	-	-	-	176,436	176,436
<b>利率敏感度差距总额</b>	<u>12,005,348</u>	<u>36,748,595</u>	<u>6,413,903</u>		

11 金融工具及相关风险 (续)

(a) 市场风险 (续)

(ii) 利率风险 (续)

东亚联丰亚洲策略债券基金

于 2021 年 12 月 31 日

	1 年内 美元	1 至 5 年 美元	5 年以上 美元	不计利息 美元	总计 美元
<b>资产</b>					
投资	991,445	18,088,688	24,923,803	15,878,283	59,882,219
银行结余	1,651,731	-	-	-	1,651,731
应收经纪款项	-	-	-	100,690	100,690
其他资产	-	-	-	262,049	262,049
资产总值	<u>2,643,176</u>	<u>18,088,688</u>	<u>24,923,803</u>	<u>16,241,022</u>	<u>61,896,689</u>
<b>负债 (不包括基金份额持有人 应占的资产净值)</b>					
其他负债	-	-	-	322,632	322,632
利率敏感度差距总额	<u>2,643,176</u>	<u>18,088,688</u>	<u>24,923,803</u>		

于 2020 年 12 月 31 日

	1 年内 美元	1 至 5 年 美元	5 年以上 美元	不计利息 美元	总计 美元
<b>资产</b>					
投资	6,520,782	43,077,316	61,377,318	15,719,100	126,694,516
银行结余	1,727,559	-	-	-	1,727,559
应收经纪款项	-	-	-	60,373	60,373
其他资产	-	-	-	2,033,969	2,033,969
资产总值	<u>8,248,341</u>	<u>43,077,316</u>	<u>61,377,318</u>	<u>17,813,442</u>	<u>130,516,417</u>

**负债（不包括基金份额持有人  
应占的资产净值）**

其他负债	-----	-	-----	-	-----	-	<u>2,198,877</u>	<u>2,198,877</u>
<b>利率敏感度差距总额</b>	<u>8,248,341</u>	<u>43,077,316</u>	<u>61,377,318</u>					

## 11 金融工具及相关风险 (续)

### (a) 市场风险 (续)

#### (ii) 利率风险 (续)

##### 敏感度分析

如果年结时的市场利率上升 50 个基点，在所有其他可变因素维持不变下，估计基金份额持有人应占资产净值及年内 / 期内全面收益总额会有以下变动。分析所用基准与 2020 年所用的相同。

于 12 月 31 日

	东亚联丰亚洲债券及货币基金		东亚联丰亚太区多元收益基金	
	2021	2020	2021	2020
	美元	美元	美元	美元
估计跌幅 (如果利率上升 50 个基点)	<u>4,402,515</u>	<u>6,589,535</u>	<u>444,235</u>	<u>1,159,598</u>
	东亚联丰中国高收益入息基金		东亚联丰亚洲策略债券基金	
	2021	2020	2021	2020
	美元	美元	美元	美元
估计跌幅 (如果利率上升 50 个基点)	<u>286,438</u>	<u>350,263</u>	<u>1,067,422</u>	<u>2,580,803</u>

#### (iii) 其他价格风险

受个别投资、其发行人或影响于市场买卖的所有金融工具之因素所导致的市价变动 (除了由于利率风险或货币风险所产生者) 而令工具的公允价值出现波动风险, 即属其他价格风险。

有关该等子基金持有的投资明细载于投资报告中。

各子基金的市场风险是透过以下方式管理: (i) 审慎的证券挑选; 以及 (ii) 分散投资组合。基金管理人负责定期监察该等子基金的市场持仓。

11 金融工具及相关风险 (续)

(a) 市场风险 (续)

(iii) 价格风险 (续)

敏感度分析

基金管理人根据过往经验预测相关基金价格 / 基准指数的可能变动 (“潜在变动”)。如果相关基金价格 / 基准指数出现以下百分比的变动 (乃基于基金管理人对于报告日的潜在变动之最佳估计作为基准), 在所有其他可变因素维持不变下, 估计基金份额持有人应占资产净值及年内全面收益总额会有以下变动。分析所用基准与 2020 年所用的相同。

于 12 月 31 日

基础基金 / 基准指数	东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	ICE 美银美林亚洲美元高收益企业/ 发行人受限制制 指数 (Q6AI) ; ICE 美银美林亚洲货币投资级别企业 指数 ; MSCI AC 亚太区日本除外 NR 指数	
	2021 美元	2020 美元
基础基金 / 基准指数的潜在变动	(6.84)	13.29%
估计 ( 减幅) / 升幅	<u>(10,051,339)</u>	<u>19,472,173</u>

基础基金 / 基准指数	东亚联丰亚洲策略债券基金	
	ICE 美银美林亚洲美元指数	
	2021 美元	2020 美元
基础基金 / 基准指数的潜在变动	(3.13)	7.11%
估计 ( 减幅) / 升幅	<u>(497,171)</u>	<u>1,116,993</u>

## 11 金融工具及相关风险 (续)

### (b) 信贷风险

信贷风险是指交易对手未能在到期时全数付款的风险。就上市证券进行的交易全部透过经核准的经纪以货到付款的方式结算。由于只会在本子基金的保管人收到款项后才交收已出售的证券，所以拖欠付款的风险被视为甚低。

就购入而言，当本子基金的保管人收妥证券后，会随即付款。如果任何一方未有履行其义务，交易将告失效。

基金管理人会定期监察本子基金的信贷状况。信贷风险上限是指各金融资产于资产负债表的账面金额。

#### 预期信贷亏损引致的金额

应收股利减值，出售投资应收款项，认购应收款项，其他应收款项，应收经纪款项和银行结余的减值已按 12 个月的预期损失基准计量，反映了该风险敞口的到期日。本子基金根据交易对手的外部信用评级，认为这些风险具有较低的信用风险。

子基金通过跟踪交易对手公布的外部信用评级来监控这些风险的信用风险变化。为了确定公布的评级是否保持最新状态，并评估报告日期信用风险是否存在显著增加而未反映在公布的评级中，子基金通过审查债券收益率的变化对此进行补充。可用的信用违约掉期(“CDS”)价格以及有关交易对手的可用新闻报导和监管信息。

基金管理人认为违约的可能性接近于零，因为交易对手具有在短期内履行合同义务的强大能力。应收股利，出售投资应收款项，应收认购款项，其他应收款，应收经纪款项和银行结余没有确认减值准备。亏损拨备在 2021 年和 2020 年期间没有变化。

于报告日，东亚联丰亚洲债券及货币基金、东亚联丰亚太区多元收益基金、东亚联丰中国高收益入息基金及东亚联丰亚洲策略债券基金持有债务证券。于 2021 年及 2020 年的 12 月 31 日，该等子基金投资的债务证券的信贷质量以标准普尔的评级服务并按以下的投资百分比列示：



11 金融工具及相关风险 (续)

(b) 信贷风险 (续)

于12月31日

评级	东亚联丰 亚洲债券及货币基金	
	2021	2020
A+	1.80%	-
A-	0.40%	-
BBB+	1.35%	-
BBB	0.21%	3.24%
BBB-	5.08%	0.66%
BB+	14.36%	7.90%
BB	25.36%	21.27%
BB-	24.21%	23.74%
B+	11.04%	12.88%
B	4.67%	20.21%
B-	10.89%	6.98%
CCC-	0.07%	0.61%
没有评级	0.56%	2.51%
<b>总计</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

评级	东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021	2020
A+	4.14%	1.31%
A	2.10%	0.91%
A-	1.06%	1.79%
BBB+	1.46%	0.85%
BBB	1.07%	4.33%
BBB-	7.22%	1.20%
BB+	12.38%	6.80%
BB	23.27%	23.17%

BB-	18.90%	27.63%
B+	9.05%	14.28%
B	3.26%	10.09%
B-	9.60%	2.78%
没有评级	<u>6.49%</u>	<u>4.86%</u>
<b>总计</b>	<u><u>100.00%</u></u>	<u><u>100.00%</u></u>

11 金融工具及相关风险 (续)

(b) 信贷风险 (续)

于12月31日 (续)

评级	东亚联丰 中国高收益入息基金	
	2021	2020
BBB	-	2.10%
BBB-	5.78%	1.54%
BB+	23.56%	2.37%
BB	22.26%	22.52%
BB-	23.92%	21.64%
B+	11.19%	12.24%
B	4.46%	31.11%
B-	4.78%	2.09%
CCC+	-	0.22%
没有评级	4.05%	4.17%
<b>总计</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

评级	东亚联丰亚洲策略债券基金	
	2021	2020
AA	-	0.81%
A+	9.17%	3.07%
A	9.84%	15.36%
A-	6.34%	7.91%
BBB+	7.82%	14.42%
BBB	16.86%	19.73%
BBB-	12.39%	6.40%
BB+	6.70%	1.90%
BB	10.86%	8.29%
BB-	9.65%	8.89%
B+	2.45%	4.98%
B	0.63%	4.36%

B-	5.42%	1.05%
没有评级	<u>1.87%</u>	<u>2.83%</u>
<b>总计</b>	<u><u>100.00%</u></u>	<u><u>100.00%</u></u>

## 11 金融工具及相关风险 (续)

### (b) 信贷风险 (续)

子基金的投资由托管人持有，子基金的大部分现金存放于东亚银行有限公司和 Citibank (“有关银行”)。若托管人和银行破产或无力偿债，可能会导致子基金对托管人和银行持有的资产的权利行使被延迟或受限制。

基金管理人持续监察托管人及银行的信贷质素。

除上述情况外，于 2021 年和 2020 年 12 月 31 日不存在重大的信用风险集中。

### (c) 流动资金风险

如本子基金不能及时地将其投资转换为现金以应付流动资金需求，则会产生流动资金风险。由于本子基金可能会被要求提前偿还其负债或其可赎回基金份额，因此，本子基金承受流动资金风险。本子基金就其可赎回份额承受日常现金赎回风险。赎回时，持有人基于本子基金的每份额资产净值选择赎回份额。

本子基金的政策是定期监察当前及预期的流动资金需求，以确保能够维持充分的现金储备及可随时变现的有价证券，从而满足短期以至长期的流动资金需求。

本子基金的大部分资产均投资于活跃市场并可随时变现。基金管理人会每日监察本子基金的流动资金状况。

于 2021 年和 2020 年 12 月 31 日，本子基金的所有金融负债均为于要求时偿还或于 3 个月内到期。

11 金融工具及相关风险 (续)

(d) 特定工具

于2021年12月31日, 子基金持有的外汇远期合约详情列示如下:

东亚联丰亚洲债券及货币基金

2021 到期日	基础投资	未行使合约的名义金额		公允价值 美元
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	12,718	6
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元		人民币 554,320,348	189,187
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	575,134,070	196,291
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	803	0
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	4,497	3
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	86,028	23
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	65	0
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	92,420	(350)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	1,267	(5)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	157,154	(638)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	1,721	(8)

11 金融工具及相关风险 (续)

(d) 特定工具 (续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金 (续) 2021 (续)

到期日	基础投资	未行使合约的名义金额		公允价值 美元
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	29,802	(143)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	84,713	(416)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	79,166	(330)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	4,441,331	(18,540)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	451	(2)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	109	0
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	1,296	(3)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	19,956	(48)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	311	(1)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	67,541	(127)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	5,555	(12)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	117,422	(261)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	75	0

11 金融工具及相关风险 (续)

(d) 特定工具 (续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金 (续)

2021 (续)

到期日	基础投资	未行使合约的名义金额		公允价值 美元
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	14,230	(13)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	58,185	(97)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	16,421	(32)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	45,041	(88)
2022年1月31日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	1,791	27
2022年1月31日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	7,289,156	102,515
2022年1月31日	买入欧元/ 卖出美元	欧元	10,021,443	90,985
2022年1月31日	买入美元/ 卖出澳元	美元	81,080	(1,345)
2022年1月31日	买入美元/ 卖出欧元	美元	452,724	(2,446)
				<u>554,132</u>



11 金融工具及相关风险 (续)

(d) 特定工具 (续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金 (续)

2020

到期日	基础投资	未行使合约的名义金额		公允价值 美元
2021年1月14日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	11,000,000	118,481
2021年1月14日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	11,000,000	166,881
2021年1月14日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	11,000,000	273,911
2021年1月14日	买入加拿大元/ 卖出美元	加拿大元	10,700,000	10,333
2021年1月14日	买入欧元/ 卖出美元	欧元	7,000,000	48,853
2021年1月14日	买入欧元/ 卖出美元	欧元	7,000,000	94,703
2021年1月14日	买入挪威克朗/ 卖出美元	挪威克朗	70,000,000	51,160
2021年1月14日	买入挪威克朗/ 卖出美元	挪威克朗	70,000,000	237,272
2021年1月14日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	54,000,000	57,633
2021年1月14日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	105,000,000	84,099

2021年1月14日	买入韩元/ 卖出美元	韩元 9,000,000,000	39,831
------------	---------------	---------------------	--------

11 金融工具及相关风险 (续)

(d) 特定工具 (续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金 (续)

2020 (续)

到期日	基础投资	未行使合约的名义金额	公允价值 美元
2021年1月14日	买入韩元/ 卖出美元	韩元 17,200,000,000	233,374
2021年1月14日	买入美元/ 卖出澳元	美元 8,372,100	(117,381)
2021年1月14日	买入美元/ 卖出挪威克朗	美元 8,099,227	(76,353)
2021年1月14日	买入美元/ 卖出韩元	美元 8,222,182	(63,938)
2021年1月29日	买入澳元/ 卖出美元	澳元 9,533,119	111,833
2021年1月29日	买入欧元/ 卖出美元	欧元 27,960,623	105,104
2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 150,061	17
2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 47,979	28
2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 411,116	46
2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 124,826	106

2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 1,110,599	642
2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 841,023	717
2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 4,020,166	1,937

11 金融工具及相关风险 (续)

(d) 特定工具 (续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金 (续)

2020 (续)

到期日	基础投资	未行使合约的名义金额		公允价值 美元
2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	538,248,168	303,477
2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	661,132,351	372,762
2021年1月29日	买入美元/ 卖出人民币	美元	373,687	(2,304)
2021年1月29日	买入美元/ 卖出人民币	美元	73,805	(455)
2021年1月29日	买入美元/ 卖出人民币	美元	15,612	(52)
				<u>2,052,717</u>

11 金融工具及相关风险 (续)

(d) 特定工具 (续)

东亚联丰亚太区多元收益基金

2021

到期日	基础投资	未行使合约的名义金 额	公允价值 美元
2022年1月28日	买入新西兰/ 卖出美元	新西兰元 10,816,229	110,791
2022年1月28日	买入新西兰/ 卖出美元	新西兰元 4,554	53
2022年1月28日	买入新西兰/ 卖出美元	新西兰元 6,888	20
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 100	0
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 325,574,593	111,117
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 602,909	206
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元 123,921	(407)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元 321	(1)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元 14,611	(70)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元 2,420,932	(9,801)

2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	15,012	(74)
------------	----------------	----	--------	------

11 金融工具及相关风险 (续)

(d) 特定工具 (续)

东亚联丰亚太区多元收益基金 (续)

2021 (续)

到期日	基础投资	未行使合约的名义金额		公允价值 美元
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	14,761	(73)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	22,304	(93)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	13,306	(45)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	12,956	(31)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	25,647	(48)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	15	0
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	84,713	(189)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	267,851	(250)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	28,321	(59)
2022年1月31日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	30,732,910	432,228



2022年1月31日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	2,871	41
2022年1月31日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	3,087	5
2022年1月31日	买入欧元/ 卖出美元	欧元	50,399	457

11 金融工具及相关风险 (续)

(d) 特定工具 (续)

东亚联丰亚太区多元收益基金 (续)

2021 (续)

到期日	基础投资	未行使合约的名义金额		公允价值 美元
2022年1月31日	买入欧元/ 卖出美元	欧元	47,094	427
2022年1月31日	买入美元/ 卖出澳元	美元	28,552	(473)
2022年1月31日	买入美元/ 卖出澳元	美元	1,082,413	(21,680)
2022年1月31日	买入美元/ 卖出澳元	美元	26,683	<u>(612)</u>
				<u>621,439</u>

11 金融工具及相关风险 (续)

(d) 特定工具 (续)

东亚联丰亚太区多元收益基金 (续)

2020

到期日	基础投资	未行使合约的名义金额		公允价值 美元
2021年1月14日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	3,600,000	54,256
2021年1月14日	买入欧元/ 卖出美元	欧元	2,300,000	16,052
2021年1月14日	买入人民币/ 卖出美元		人民币 18,500,000	14,818
2021年1月14日	买入人民币/ 卖出美元		人民币 18,500,000	19,745
2021年1月14日	买入韩元/ 卖出美元	韩元	3,000,000,000	13,277
2021年1月14日	买入美元/ 卖出澳元	美元	2,739,960	(38,416)
2021年1月29日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	47,756,089	560,227
2021年1月29日	买入欧元/ 卖出美元	欧元	47,077	177
2021年1月29日	买入欧元/ 卖出美元	欧元	50,389	189
2021年1月29日	买入新西兰元/ 卖出美元		新西兰元 12,390,617	112,445
2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元		人民币 121,831	70
2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元		人民币 382,185	215

11 金融工具及相关风险 (续)

(d) 特定工具 (续)

东亚联丰亚太区多元收益基金 (续)

2020 (续)

到期日	基础投资	未行使合约的名义金额		公允价值 美元
2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	1,692,728	1,538
2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	367,063,360	206,959
2021年1月29日	买入美元/ 卖出澳元	美元	976,820	(15,518)
2021年1月29日	买入美元/ 卖出澳元	美元	296,635	(4,008)
2021年1月29日	买入美元/ 卖出人民币	美元	79,822	(460)
2021年1月29日	买入美元/ 卖出人民币	美元	124,325	(414)
2021年1月29日	买入美元/ 卖出新西兰元	美元	15,809	(242)
2021年1月29日	买入美元/ 卖出人民币	美元	250,793	(202)
2021年1月29日	买入美元/ 卖出人民币	美元	25	-
				<u>940,708</u>

11 金融工具及相关风险 (续)

(d) 特定工具 (续)

东亚联丰中国高收益入息基金

2021

到期日	基础投资	未行使合约的名义金额		公允价值 美元
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	13,819	7
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	500,595	171
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	36,636,326	12,504
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	1,626	1
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	5,313	3
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	35,841	12
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	40,695	10
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	389,095	95
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	10,371	(51)
2022年1月31日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	3,499,225	49,213
2022年1月31日	买入美元/ 卖出澳元	美元	6,295	(70)
				<u>61,895</u>

11 金融工具及相关风险 (续)

(d) 特定工具 (续)

东亚联丰中国高收益入息基金 (续)

2020

到期日	基础投资	未行使合约的名义 金额		公允价值 美元
2021年1月14日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	800,000	8,617
2021年1月14日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	800,000	12,137
2021年1月14日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	800,000	19,921
2021年1月14日	买入欧元/ 卖出美元	欧元	500,000	3,490
2021年1月14日	买入欧元/ 卖出美元	欧元	500,000	6,765
2021年1月14日	买入韩元/ 卖出美元	韩元	600,000,000	2,655
2021年1月14日	买入韩元/ 卖出美元	韩元	600,000,000	8,141
2021年1月14日	买入挪威克朗/ 卖出美元	挪威克朗	5,000,000	3,654
2021年1月14日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	3,500,000	3,736

2021年1月14日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 7,500,000	6,007
2021年1月14日	买入美元/ 卖出澳元	美元 608,880	(8,537)
2021年1月14日	买入美元/ 卖出挪威克朗	美元 578,516	(5,454)
2021年1月14日	买入美元/ 卖出韩元	美元 548,145	(4,263)
2021年1月29日	买入澳元/ 卖出美元	澳元 34,722	356
2021年1月29日	买入澳元/ 卖出美元	澳元 5,823,033	68,310
2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 19,802	18
2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 249,603	120
2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 42,124,460	<u>23,751</u>
			<u>149,424</u>

11 金融工具及相关风险 (续)

(d) 特定工具 (续)

东亚联丰亚洲策略债券基金

2021

到期日	基础投资	未行使合约的名义金额		公允价值 美元
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	500,000	171
2022年1月28日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	59,937,917	20,457
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	28,295	(107)
2022年1月28日	买入美元/ 卖出人民币	美元	42,073	(88)
2022年1月31日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	10,964,569	154,206
2022年1月31日	买入美元/ 卖出澳元	美元	38,188	(876)
2022年1月31日	买入美元/ 卖出澳元	美元	29,881	(76)
				<u>173,687</u>



11 金融工具及相关风险 (续)

(d) 特定工具 (续)

东亚联丰亚洲策略债券基金 (续)

2020

到期日	基础投资	未行使合约的名义金额		公允价值 美元
2021年1月14日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	1,700,000	18,311
2021年1月14日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	1,700,000	25,791
2021年1月14日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	1,700,000	42,332
2021年1月14日	买入加拿大元/ 卖出美元		加拿大元 1,700,000	1,642
2021年1月14日	买入欧元/ 卖出美元	欧元	1,000,000	6,979
2021年1月14日	买入欧元/ 卖出美元	欧元	1,000,000	13,529
2021年1月14日	买入韩元/ 卖出美元	韩元	1,400,000,000	6,196
2021年1月14日	买入韩元/ 卖出美元	韩元	1,400,000,000	18,996
2021年1月14日	买入挪威克朗/ 卖出美元		挪威克朗 11,000,000	8,039
2021年1月14日	买入挪威克朗/ 卖出美元		挪威克朗 11,000,000	35,018
2021年1月14日	买入人民币/ 卖出美元		人民币 8,000,000	8,538

2021年1月14日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	16,000,000	12,815
2021年1月14日	买入美元/ 卖出澳元	美元	1,293,870	(18,141)
2021年1月14日	买入美元/ 卖出韩元	美元	1,279,006	(9,946)
2021年1月14日	买入美元/ 卖出挪威克朗	美元	1,272,736	(11,998)

11 金融工具及相关风险 (续)

(d) 特定工具 (续)

东亚联丰亚洲策略债券基金 (续)

2020 (续)

到期日	基础投资	未行使合约的名义金额		公允价值 美元
2021年1月29日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	291,532	2,991
2021年1月29日	买入澳元/ 卖出美元	澳元	26,453,861	310,330
2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	51,232	47
2021年1月29日	买入人民币/ 卖出美元	人民币	119,414,064	67,328
2021年1月29日	买入美元/ 卖出澳元	美元	36,236	(576)
2021年1月29日	买入美元/ 卖出澳元	美元	21,423	(375)
2021年1月29日	买入美元/ 卖出澳元	美元	6,148	(124)
2021年1月29日	买入美元/ 卖出人民币	美元	30,876	(124)
				<u>537,598</u>

## 12 分部信息

基金管理人代表本子基金进行策略性的资源分配，并根据用以作出策略性决定的内部检讨报告来厘定经营分部。基金管理人以单一及综合的投资策略作出资产配置的决定，并在整体层面评估本子基金的业绩表现。因此，基金管理人视本子基金只有一个经营分部，而这个分部根据基金说明书所定的投资目标，投资于一个金融工具组合，以缔造投资回报。

各子基金的投资目标和投资组合分别载列于附注 11(a) 和投资报告。

年内并无经营分部的变动。

向基金管理人作出的内部报告与全面收益表及资产负债表所披露者相等。

### 13 交易成本

于12月31日，各子基金的交易费用涉及以下费用：

	东亚联丰亚洲债券及货币基金		东亚联丰亚太区多元收益基金		东亚联丰中国高收益入息基金		东亚联丰亚洲策略债券基金	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元
经纪佣金	23,915	52,926	253,295	311,288	1,508	2,748	3,002	972
印花税及交易征费	-	402	109,714	102,177	-	24	-	-
交易费用总额	<u>23,915</u>	<u>53,328</u>	<u>363,009</u>	<u>413,465</u>	<u>1,508</u>	<u>2,772</u>	<u>3,002</u>	<u>972</u>

**14 营运前开支**

东亚联丰亚洲债券目标年期基金 2023 于 2020 年 9 月 14 日开始运作。设立子基金的营运前开支在其成立后首年扣除。营业前费用为 1,548 美元，于 2020 年 9 月 14 日（开始日期）至 2020 年 12 月 31 日期间全额支销。于 2021 年 12 月 31 日无未摊销金额。

**15 收益分配表**

	<i>东亚联丰</i>	
	<i>亚洲债券及货币基金</i>	
	2021 美元	2020 美元
年初可供基金份额持有人的收益分配金额	63,498,442	43,470,836
本年可供分配的利润*	35,388,352	53,018,850
予基金份额持有人的收益分配	<u>(32,577,865)</u>	<u>(32,991,244)</u>
承前结转的未分配收入金额	<u>66,308,929</u>	<u>63,498,442</u>

\* 本年可供分配的利润是年内经调整的整体收益总额，其计算基础根据信托契约相关条文。

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰 亚洲债券及货币基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史:</b>		
<i>A 类别 (分派) (美元)</i>		
2020年1月14日 8,808,297.95 个份额每份额 0.07104 元	-	625,742
2020年2月14日 8,869,959.82 个份额每份额 0.06651 元	-	589,941
2020年3月13日 8,413,231.59 个份额每份额 0.06631 元	-	557,881
2020年4月14日 8,079,770.13 个份额每份额 0.06564 元	-	530,356
2020年5月14日 8,313,414.79 个份额每份额 0.06710 元	-	557,830
2020年6月12日 8,548,772.53 个份额每份额 0.06978 元	-	596,533
2020年7月14日 8,914,780.36 个份额每份额 0.07263 元	-	647,481
2020年8月14日 8,986,076.75 个份额每份额 0.07181 元	-	645,290
2020年9月14日 8,973,730.42 个份额每份额 0.07268 元	-	652,211
2020年10月14日 9,618,093.42 个份额每份额 0.07385 元	-	710,296
2020年11月13日 9,513,566.13 个份额每份额 0.07239 元	-	688,687
2020年12月14日 9,545,609.13 个份额每份额 0.06953 元	-	663,706

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (美元) (续)</i>		
2021年1月14日 9,685,104.86 个份额每份额 0.06830 元	661,493	-
2021年2月11日 9,504,761.28 个份额每份额 0.06672 元	634,158	-
2021年3月12日 9,133,190.34 个份额每份额 0.06615 元	604,160	-
2021年4月14日 9,024,396.46 个份额每份额 0.06630 元	598,317	-
2021年5月14日 9,164,638.37 个份额每份额 0.06552 元	600,467	-
2021年6月11日 8,976,754.75 个份额每份额 0.06315 元	566,882	-
2021年7月14日 8,366,156.26 个份额每份额 0.06315 元	528,323	-
2021年8月13日 8,046,541.91 个份额每份额 0.06220 元	500,495	-
2021年9月14日 7,919,965.54 个份额每份额 0.06010 元	475,990	-
2021年10月12日 7,259,455.38 个份额每份额 0.06105 元	443,190	-
2021年11月12日 7,123,430.88 个份额每份额 0.05610 元	399,624	-
2021年12月14日 7,068,242.53 个份额每份额 0.05315 元	375,677	-
	<u>6,388,776</u>	<u>7,465,954</u>



15 收益分配表 (续)

	东亚联丰 亚洲债券及货币基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (对冲) (澳元)</i>		
2020年1月14日 1,466,553.80 个份额每份额 0.04501 元	-	45,553
2020年2月14日 1,383,216.51 个份额每份额 0.04166 元	-	38,709
2020年3月13日 1,463,728.67 个份额每份额 0.04158 元	-	37,323
2020年4月14日 1,064,839.58 个份额每份额 0.04324 元	-	29,567
2020年5月14日 1,147,762.51 个份额每份额 0.04471 元	-	32,912
2020年6月12日 1,170,982.82 个份额每份额 0.04647 元	-	37,223
2020年7月14日 1,158,897.64 个份额每份额 0.04828 元	-	38,979
2020年8月14日 1,225,403.30 个份额每份额 0.04944 元	-	43,454
2020年9月14日 1,189,110.53 个份额每份额 0.05186 元	-	45,033
2020年10月14日 1,161,284.46 个份额每份额 0.05262 元	-	43,896
2020年11月13日 1,110,544.65 个份额每份额 0.05162 元	-	41,542
2020年12月14日 1,114,449.90 个份额每份额 0.04961 元	-	41,668

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	亚洲债券及货币基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (对冲) (澳元) (续)</i>		
2021年1月14日 1,144,420.92 个份额每份额 0.04864 元	43,254	-
2021年2月11日 1,250,599.97 个份额每份额 0.04740 元	46,133	-
2021年3月12日 1,214,173.27 个份额每份额 0.04698 元	44,205	-
2021年4月14日 1,212,879.42 个份额每份额 0.04708 元	44,086	-
2021年5月14日 1,178,051.79 个份额每份额 0.04651 元	42,564	-
2021年6月11日 1,199,746.48 个份额每份额 0.04480 元	41,497	-
2021年7月14日 1,195,423.86 个份额每份额 0.04480 元	40,035	-
2021年8月13日 1,151,594.16 个份额每份额 0.04415 元	37,499	-
2021年9月14日 971,063.78 个份额每份额 0.04265 元	30,360	-
2021年10月12日 944,406.86 个份额每份额 0.04330 元	30,353	-
2021年11月12日 932,470.82 个份额每份额 0.03976 元	27,143	-
2021年12月14日 935,386.63 个份额每份额 0.03762 元	25,046	-
	<u>452,175</u>	<u>475,859</u>

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	亚洲债券及货币基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (对冲) (人民币)</i>		
2020年1月14日 7,424,722.93 个份额每份额 0.58899 元	-	635,331
2020年2月14日 7,214,859.22 个份额每份额 0.57640 元	-	594,503
2020年3月13日 6,705,203.90 个份额每份额 0.57460 元	-	550,459
2020年4月14日 5,948,991.03 个份额每份额 0.56925 元	-	480,641
2020年5月14日 5,919,066.07 个份额每份额 0.56752 元	-	471,029
2020年6月12日 6,621,580.09 个份额每份额 0.58986 元	-	551,425
2020年7月14日 6,603,305.40 个份额每份额 0.63211 元	-	595,131
2020年8月14日 6,549,253.90 个份额每份额 0.64866 元	-	611,984
2020年9月14日 6,686,149.75 个份额每份额 0.69686 元	-	687,244
2020年10月14日 6,787,370.84 个份额每份额 0.72825 元	-	737,026
2020年11月13日 6,804,589.01 个份额每份额 0.73757 元	-	759,113
2020年12月14日 6,832,657.22 个份额每份额 0.71533 元	-	748,146

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	亚洲债券及货币基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (对冲) (人民币) (续)</i>		
2021年1月14日 6,976,273.06 个份额每份额 0.70928 元	764,516	-
2021年2月11日 7,066,950.31 个份额每份额 0.70025 元	772,645	-
2021年3月12日 7,018,641.78 个份额每份额 0.69398 元	749,138	-
2021年4月14日 7,178,349.96 个份额每份额 0.69519 元	764,312	-
2021年5月14日 7,652,310.05 个份额每份额 0.68742 元	816,775	-
2021年6月11日 8,350,946.77 个份额每份额 0.66974 元	872,463	-
2021年7月14日 8,720,604.34 个份额每份额 0.66946 元	903,667	-
2021年8月13日 8,078,082.38 个份额每份额 0.65964 元	822,324	-
2021年9月14日 7,879,433.82 个份额每份额 0.63758 元	780,955	-
2021年10月12日 7,550,382.89 个份额每份额 0.64733 元	759,072	-
2021年11月12日 7,095,694.47 个份额每份额 0.60400 元	672,395	-
2021年12月14日 6,962,255.36 个份额每份额 0.57220 元	624,899	-
	<u>9,303,161</u>	<u>7,422,032</u>

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	亚洲债券及货币基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>H 类别 (分派) (港币)</i>		
2020年1月14日 86,249,283.93 个份额每份额 0.05725 元	-	635,057
2020年2月14日 81,098,407.86 个份额每份额 0.05336 元	-	557,193
2020年3月13日 79,386,328.81 个份额每份额 0.05302 元	-	541,740
2020年4月14日 73,859,240.95 个份额每份额 0.05268 元	-	501,934
2020年5月14日 74,141,057.07 个份额每份额 0.05359 元	-	512,569
2020年6月12日 74,899,341.31 个份额每份额 0.05572 元	-	538,497
2020年7月14日 74,794,490.94 个份额每份额 0.05797 元	-	559,427
2020年8月14日 82,383,013.60 个份额每份额 0.05734 元	-	609,489
2020年9月14日 82,958,228.38 个份额每份额 0.05804 元	-	621,276
2020年10月14日 78,512,132.90 个份额每份额 0.05898 元	-	597,501
2020年11月13日 75,085,057.96 个份额每份额 0.05775 元	-	559,252
2020年12月14日 75,334,666.61 个份额每份额 0.05552 元	-	539,524

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	亚洲债券及货币基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>H类别 (分派) (港币) (续)</i>		
2021年1月14日 75,568,725.34 个份额每份额 0.05449 元	531,077	-
2021年2月11日 77,119,604.92 个份额每份额 0.05328 元	529,987	-
2021年3月12日 77,019,738.49 个份额每份额 0.05281 元	523,736	-
2021年4月14日 77,835,501.00 个份额每份额 0.05297 元	530,772	-
2021年5月14日 77,396,330.72 个份额每份额 0.05245 元	522,697	-
2021年6月11日 78,281,406.34 个份额每份额 0.05050 元	509,288	-
2021年7月14日 76,684,150.50 个份额每份额 0.05045 元	498,070	-
2021年8月13日 74,854,749.42 个份额每份额 0.04975 元	478,437	-
2021年9月14日 73,349,602.38 个份额每份额 0.04810 元	453,585	-
2021年10月12日 68,012,536.20 个份额每份额 0.04890 元	427,583	-
2021年11月12日 66,563,329.29 个份额每份额 0.04500 元	384,405	-
2021年12月14日 66,893,705.43 个份额每份额 0.04256 元	364,837	-
	<u>5,754,474</u>	<u>6,773,459</u>

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	亚洲债券及货币基金	
	2021	2020
	美元	美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>I 类别 (分派) (港币)</i>		
2020年1月14日 5,868,816.66 个份额每份额 0.52028 元	-	392,708
2020年2月14日 7,460,698.06 个份额每份额 0.48498 元	-	465,887
2020年3月13日 8,257,510.80 个份额每份额 0.48208 元	-	512,358
2020年4月14日 8,257,510.80 个份额每份额 0.47932 元	-	510,589
2020年5月14日 8,257,510.80 个份额每份额 0.48752 元	-	519,340
2020年6月12日 8,257,510.80 个份额每份额 0.50729 元	-	540,505
2020年7月14日 14,047,099.26 个份额每份额 0.52785 元	-	956,682
2020年8月14日 17,811,822.30 个份额每份额 0.52234 元	-	1,200,417
2020年9月14日 20,614,691.70 个份额每份额 0.52902 元	-	1,407,169
2020年10月14日 21,450,028.23 个份额每份额 0.53772 元	-	1,488,269
2020年11月13日 21,450,028.23 个份额每份额 0.52692 元	-	1,457,722
2020年12月14日 21,450,028.23 个份额每份额 0.50681 元	-	1,402,294

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	亚洲债券及货币基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>I类别 (分派) (港币) (续)</i>		
2021年1月14日 21,450,028.23 个份额每份额 0.49774 元	1,376,985	-
2021年2月11日 21,450,028.23 个份额每份额 0.48667 元	1,346,475	-
2021年3月12日 21,450,028.23 个份额每份额 0.48281 元	1,333,517	-
2021年4月14日 21,450,028.23 个份额每份额 0.48422 元	1,337,121	-
2021年5月14日 21,450,028.23 个份额每份额 0.47979 元	1,325,145	-
2021年6月11日 19,758,290.72 个份额每份额 0.46205 元	1,176,121	-
2021年7月14日 8,582,643.56 个份额每份额 0.46185 元	510,324	-
2021年8月13日 8,582,643.56 个份额每份额 0.45635 元	503,189	-
2021年9月14日 8,582,643.56 个份额每份额 0.44300 元	488,811	-
2021年10月12日 8,582,643.56 个份额每份额 0.45045 元	497,039	-
2021年11月12日 7,582,643.56 个份额每份额 0.41440 元	403,257	-
2021年12月14日 7,582,643.56 个份额每份额 0.39240 元	381,295	-
	<u>10,679,279</u>	<u>10,853,940</u>



15 收益分配表 (续)

	东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021 美元	2020 美元
年初可供基金份额持有人的收益分配金额	(52,241,567)	(42,507,112)
本年可供分配的利润*	4,209,399	8,592,293
予基金份额持有人的收益分配	<u>(14,428,242)</u>	<u>(18,326,748)</u>
承前结转的未分配收入金额	<u>(62,460,410)</u>	<u>(52,241,567)</u>

\* 本年可供分配的利润是年内经调整的整体收益总额，其计算基础根据信托契约相关条文。

	东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史:</b>		
<i>A 类别 (分派) (港币)</i>		
2020年1月14日 10,216,414.07 个份额每份额 0.52000 元	-	683,256
2020年2月14日 9,821,115.36 个份额每份额 0.51000 元	-	644,924
2020年3月13日 9,645,465.64 个份额每份额 0.50000 元	-	620,724
2020年4月14日 10,416,440.02 个份额每份额 0.49000 元	-	658,433
2020年5月14日 9,364,043.86 个份额每份额 0.47000 元	-	567,769
2020年6月12日 10,144,879.28 个份额每份额 0.47000 元	-	615,232
2020年7月14日 9,983,981.57 个份额每份额 0.47000 元	-	605,442
2020年8月14日 8,869,689.09 个份额每份额 0.47000 元	-	537,869
2020年9月14日 8,697,120.06 个份额每份额 0.47000 元	-	527,437
2020年10月14日 8,500,901.35 个份额每份额 0.47000 元	-	515,538
2020年11月13日 8,269,226.04 个份额每份额 0.47000 元	-	501,262
2020年12月14日 8,139,405.12 个份额每份额 0.47000 元	-	493,465

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (港币) (续)</i>		
2021年1月14日 8,054,792.02 个份额每份额 0.47000 元	488,260	-
2021年2月11日 7,787,297.33 个份额每份额 0.45000 元	451,997	-
2021年3月12日 7,621,485.26 个份额每份额 0.45000 元	441,618	-
2021年4月14日 7,543,069.39 个份额每份额 0.45000 元	436,979	-
2021年5月14日 7,469,912.42 个份额每份额 0.45000 元	432,825	-
2021年6月11日 7,370,266.82 个份额每份额 0.45000 元	427,277	-
2021年7月14日 7,237,757.52 个份额每份额 0.45000 元	419,315	-
2021年8月13日 7,190,252.30 个份额每份额 0.45000 元	415,689	-
2021年9月14日 6,806,414.74 个份额每份额 0.45000 元	393,774	-
2021年10月12日 6,706,498.65 个份额每份额 0.45000 元	387,999	-
2021年11月12日 6,278,133.89 个份额每份额 0.43000 元	346,450	-
2021年12月14日 6,154,078.36 个份额每份额 0.43000 元	339,112	-
	<u>4,981,295</u>	<u>6,971,351</u>

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (美元)</i>		
2020年1月14日 8,014,411.92 个份额每份额 0.05200 元	-	416,750
2020年2月14日 7,392,497.41 个份额每份额 0.05100 元	-	377,017
2020年3月13日 7,309,819.37 个份额每份额 0.05000 元	-	365,491
2020年4月14日 7,113,141.04 个份额每份额 0.04900 元	-	348,544
2020年5月14日 7,221,108.54 个份额每份额 0.04700 元	-	339,392
2020年6月12日 7,195,869.94 个份额每份额 0.04700 元	-	338,206
2020年7月14日 7,166,560.25 个份额每份额 0.04700 元	-	336,828
2020年8月14日 7,422,319.65 个份额每份额 0.04700 元	-	348,849
2020年9月14日 7,226,553.66 个份额每份额 0.04700 元	-	339,648
2020年10月14日 7,069,191.27 个份额每份额 0.04700 元	-	332,252
2020年11月13日 6,930,163.41 个份额每份额 0.04700 元	-	325,718
2020年12月14日 6,768,955.01 个份额每份额 0.04700 元	-	318,141

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (美元) (续)</i>		
2021年1月14日 6,602,490.69 个份额每份额 0.04700 元	310,317	-
2021年2月11日 6,451,713.56 个份额每份额 0.04500 元	290,327	-
2021年3月12日 6,392,642.72 个份额每份额 0.04500 元	287,669	-
2021年4月14日 5,978,805.17 个份额每份额 0.04500 元	269,046	-
2021年5月14日 5,955,917.01 个份额每份额 0.04500 元	268,016	-
2021年6月11日 5,943,750.07 个份额每份额 0.04500 元	267,469	-
2021年7月14日 5,916,013.20 个份额每份额 0.04500 元	266,221	-
2021年8月13日 5,760,611.82 个份额每份额 0.04500 元	259,227	-
2021年9月14日 5,672,307.13 个份额每份额 0.04500 元	255,254	-
2021年10月12日 5,671,717.48 个份额每份额 0.04500 元	255,227	-
2021年11月12日 5,602,853.03 个份额每份额 0.04300 元	240,923	-
2021年12月14日 5,349,234.07 个份额每份额 0.04300 元	230,017	-
	3,199,713	4,186,836

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (对冲) (澳元)</i>		
2020年1月14日 9,407,384.88 个份额每份额 0.03700 元	-	240,205
2020年2月14日 8,828,129.26 个份额每份额 0.03600 元	-	213,491
2020年3月13日 8,647,415.74 个份额每份额 0.03500 元	-	185,606
2020年4月14日 8,406,828.58 个份额每份额 0.03600 元	-	194,344
2020年5月14日 8,381,715.19 个份额每份额 0.03500 元	-	188,147
2020年6月12日 8,383,215.81 个份额每份额 0.03500 元	-	200,709
2020年7月14日 8,091,506.61 个份额每份额 0.03500 元	-	197,293
2020年8月14日 8,030,214.34 个份额每份额 0.03600 元	-	207,348
2020年9月14日 7,803,029.33 个份额每份额 0.03700 元	-	210,832
2020年10月14日 7,087,327.74 个份额每份额 0.03700 元	-	188,374
2020年11月13日 6,901,537.93 个份额每份额 0.03700 元	-	185,044
2020年12月14日 6,298,862.76 个份额每份额 0.03700 元	-	175,644

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (对冲) (澳元) (续)</i>		
2021年1月14日 6,272,579.89 个份额每份额 0.03700 元	180,342	-
2021年2月11日 5,797,854.15 个份额每份额 0.03600 元	162,439	-
2021年3月12日 5,458,015.59 个份额每份额 0.03600 元	152,269	-
2021年4月14日 5,341,959.61 个份额每份额 0.03600 元	148,473	-
2021年5月14日 5,145,435.48 个份额每份额 0.03600 元	143,900	-
2021年6月11日 5,075,195.43 个份额每份额 0.03600 元	141,059	-
2021年7月14日 4,897,582.00 个份额每份额 0.03600 元	131,803	-
2021年8月13日 4,812,551.94 个份额每份额 0.03600 元	127,782	-
2021年9月14日 4,551,855.75 个份额每份额 0.03600 元	120,123	-
2021年10月12日 4,380,953.04 个份额每份额 0.03600 元	117,063	-
2021年11月12日 4,288,375.68 个份额每份额 0.03400 元	106,744	-
2021年12月14日 4,086,256.33 个份额每份额 0.03400 元	98,885	-
	<u>1,630,882</u>	<u>2,387,037</u>

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (对冲) (欧元)</i>		
2020年1月14日 12,418.39 个份额每份额 0.02500 元	-	345
2020年2月14日 12,418.39 个份额每份额 0.02900 元	-	391
2020年3月13日 5,198.92 个份额每份额 0.02800 元	-	162
2020年4月14日 5,198.92 个份额每份额 0.02700 元	-	154
2020年5月14日 5,198.92 个份额每份额 0.02900 元	-	163
2020年6月12日 5,198.92 个份额每份额 0.03100 元	-	181
2020年7月14日 5,198.92 个份额每份额 0.03400 元	-	201
2020年8月14日 5,198.92 个份额每份额 0.03600 元	-	221
2020年9月14日 5,198.92 个份额每份额 0.03700 元	-	228
2020年10月14日 5,198.92 个份额每份额 0.03700 元	-	226
2020年11月13日 5,198.92 个份额每份额 0.03800 元	-	234
2020年12月14日 5,198.92 个份额每份额 0.03800 元	-	240

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (对冲)(欧元) (续)</i>		
2021年1月14日 5,198.92 个份额每份额 0.03800 元	240	-
2021年2月11日 5,198.92 个份额每份额 0.03500 元	221	-
2021年3月12日 5,198.92 个份额每份额 0.03500 元	217	-
2021年4月14日 5,198.92 个份额每份额 0.03500 元	218	-
2021年5月14日 5,198.92 个份额每份额 0.03500 元	221	-
2021年6月11日 5,198.92 个份额每份额 0.03500 元	220	-
2021年7月14日 5,198.92 个份额每份额 0.03500 元	215	-
2021年8月13日 5,198.92 个份额每份额 0.03500 元	215	-
2021年9月14日 5,198.92 个份额每份额 0.03500 元	215	-
2021年10月12日 5,198.92 个份额每份额 0.03500 元	210	-
2021年11月12日 5,198.92 个份额每份额 0.03300 元	196	-
2021年12月14日 5,198.92 个份额每份额 0.03300 元	194	-
	<u>2,582</u>	<u>2,746</u>



15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (对冲) (新西兰元)</i>		
2020年1月14日 2,142,073.95 个份额每份额 0.03700 元	-	52,365
2020年2月14日 2,046,419.52 个份额每份额 0.03600 元	-	47,393
2020年3月13日 1,944,062.15 个份额每份额 0.03500 元	-	41,621
2020年4月14日 1,946,155.49 个份额每份额 0.03600 元	-	42,650
2020年5月14日 1,967,168.85 个份额每份额 0.03500 元	-	40,835
2020年6月12日 1,953,768.09 个份额每份额 0.03600 元	-	45,092
2020年7月14日 1,941,676.28 个份额每份额 0.03600 元	-	45,680
2020年8月14日 1,917,802.21 个份额每份额 0.03600 元	-	45,270
2020年9月14日 1,874,093.02 个份额每份额 0.03800 元	-	47,793
2020年10月14日 1,788,022.18 个份额每份额 0.03800 元	-	45,380
2020年11月13日 1,744,711.36 个份额每份额 0.03800 元	-	45,322
2020年12月14日 1,694,254.09 个份额每份额 0.03800 元	-	45,605

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别(分派)(对冲)(新西兰元)(续)</i>		
2021年1月14日 1,583,855.57 个份额每份额 0.03800 元	43,356	-
2021年2月11日 1,534,118.11 个份额每份额 0.03600 元	39,941	-
2021年3月12日 1,517,973.66 个份额每份额 0.03600 元	39,179	-
2021年4月14日 1,488,093.67 个份额每份额 0.03600 元	38,258	-
2021年5月14日 1,506,690.87 个份额每份额 0.03600 元	39,268	-
2021年6月11日 1,497,319.24 个份额每份额 0.03600 元	38,522	-
2021年7月14日 1,465,790.57 个份额每份额 0.03600 元	37,104	-
2021年8月13日 1,521,761.08 个份额每份额 0.03600 元	38,568	-
2021年9月14日 1,644,004.77 个份额每份额 0.03600 元	42,056	-
2021年10月12日 1,494,742.94 个份额每份额 0.03600 元	37,818	-
2021年11月12日 1,480,352.92 个份额每份额 0.03400 元	35,411	-
2021年12月14日 1,477,758.97 个份额每份额 0.03400 元	33,947	-
	<u>463,428</u>	<u>545,006</u>

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰 亚太区多元收益基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (对冲) (人民币)</i>		
2020年1月14日 4,850,394.02 个份额每份额 0.49000 元	-	345,291
2020年2月14日 4,879,567.28 个份额每份额 0.51000 元	-	355,757
2020年3月13日 4,862,652.41 个份额每份额 0.50000 元	-	347,369
2020年4月14日 4,675,985.40 个份额每份额 0.49000 元	-	325,195
2020年5月14日 4,770,675.28 个份额每份额 0.46000 元	-	307,717
2020年6月12日 5,038,878.69 个份额每份额 0.46000 元	-	327,241
2020年7月14日 4,926,447.79 个份额每份额 0.48000 元	-	337,158
2020年8月14日 4,804,820.82 个份额每份额 0.50000 元	-	346,082
2020年9月14日 4,722,484.86 个份额每份额 0.54000 元	-	376,143
2020年10月14日 4,647,399.63 个份额每份额 0.55000 元	-	381,130
2020年11月13日 4,566,879.38 个份额每份额 0.57000 元	-	393,727
2020年12月14日 4,480,949.07 个份额每份额 0.57000 元	-	390,962

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (对冲) (人民币) (续)</i>		
2021年1月14日 4,344,894.51 个份额每份额 0.58000 元	389,361	-
2021年2月11日 4,231,377.85 个份额每份额 0.56000 元	369,968	-
2021年3月12日 4,174,463.72 个份额每份额 0.56000 元	359,543	-
2021年4月14日 3,925,648.85 个份额每份额 0.56000 元	336,699	-
2021年5月14日 3,923,416.05 个份额每份额 0.56000 元	341,146	-
2021年6月11日 3,865,069.51 个份额每份额 0.56000 元	337,637	-
2021年7月14日 3,840,306.30 个份额每份额 0.56000 元	332,883	-
2021年8月13日 3,792,296.99 个份额每份额 0.56000 元	327,732	-
2021年9月14日 3,914,027.65 个份额每份额 0.56000 元	340,728	-
2021年10月12日 4,034,136.65 个份额每份额 0.56000 元	350,854	-
2021年11月12日 3,949,526.57 个份额每份额 0.54000 元	334,604	-
2021年12月14日 3,886,302.40 个份额每份额 0.54000 元	329,187	-
	<u>4,150,342</u>	<u>4,233,772</u>

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰 中国高收益入息基金	
	2021 美元	2020 美元
年初可供基金份额持有人的收益分配金额	(4,407,407)	(3,536,545)
本年可供分配的利润*	2,532,521	3,614,857
予基金份额持有人的收益分配	<u>(3,998,034)</u>	<u>(4,485,719)</u>
承前结转的未分配收入金额	<u>(5,872,920)</u>	<u>(4,407,407)</u>

\* 本年可供分配的利润是年内经调整的整体收益总额，其计算基础根据信托契约相关条文。

	东亚联丰 中国高收益入息基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史:</b>		
<i>A 类别 (分派) (美元)</i>		
2020年1月14日 1,717,139.20 个份额每份额 0.06920 元	-	118,826
2020年2月14日 1,747,901.27 个份额每份额 0.06530 元	-	114,138
2020年3月13日 1,898,169.36 个份额每份额 0.06490 元	-	123,191
2020年4月14日 1,864,108.85 个份额每份额 0.06460 元	-	120,421
2020年5月14日 2,116,339.08 个份额每份额 0.05590 元	-	118,303
2020年6月12日 1,775,605.66 个份额每份额 0.05920 元	-	105,116
2020年7月14日 1,812,487.31 个份额每份额 0.06080 元	-	110,199
2020年8月14日 1,973,809.33 个份额每份额 0.06080 元	-	120,008
2020年9月14日 1,983,084.61 个份额每份额 0.06080 元	-	120,572
2020年10月14日 1,990,182.10 个份额每份额 0.06080 元	-	121,003
2020年11月13日 1,870,434.89 个份额每份额 0.06080 元	-	113,723
2020年12月14日 1,817,851.00 个份额每份额 0.06080 元	-	110,525

15 收益分配表 (续)

东亚联丰  
中国高收益入息基金

	2021 美元	2020 美元
--	------------	------------

收益分配历史: (续)

A 类别(分派)(美元) (续)

2021年1月14日 1,805,158.10 个份额每份额 0.06080 元	109,754	-
2021年2月11日 1,806,214.14 个份额每份额 0.06080 元	109,818	-
2021年3月12日 1,792,883.21 个份额每份额 0.06080 元	109,007	-
2021年4月14日 1,870,539.91 个份额每份额 0.06080 元	113,729	-
2021年5月14日 1,820,628.25 个份额每份额 0.06080 元	110,694	-
2021年6月11日 1,585,302.21 个份额每份额 0.06080 元	96,386	-
2021年7月14日 1,489,355.81 个份额每份额 0.06080 元	90,553	-
2021年8月13日 1,414,599.41 个份额每份额 0.05860 元	82,896	-
2021年9月14日 1,391,750.74 个份额每份额 0.05570 元	77,521	-
2021年10月12日 1,173,896.33 个份额每份额 0.05640 元	66,208	-
2021年11月12日 1,164,134.33 个份额每份额 0.04934 元	57,438	-
2021年12月14日 1,220,571.90 个份额每份额 0.04280 元	52,240	-
	<u>1,076,244</u>	<u>1,396,025</u>

A 类别(分派)(港币)

2020年1月14日 2,689,282.77 个份额每份额 0.69900 元	-	241,766
2020年2月14日 2,761,115.93 个份额每份额 0.65600 元	-	233,220
2020年3月13日 2,585,090.03 个份额每份额 0.65000 元	-	216,269
2020年4月14日 2,164,090.32 个份额每份额 0.65000 元	-	181,462

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	中国高收益入息基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派)(港币) (续)</i>		
2020年6月12日 2,157,054.37 个份额每份额 0.59200 元	-	164,769
2020年7月14日 2,221,964.84 个份额每份额 0.60800 元	-	174,306
2020年8月14日 2,298,576.85 个份额每份额 0.60800 元	-	180,315
2020年9月14日 2,328,947.02 个份额每份额 0.60800 元	-	182,709
2020年10月14日 2,240,120.12 个份额每份额 0.60800 元	-	175,741
2020年11月13日 2,187,276.72 个份额每份额 0.60800 元	-	171,518
2020年12月14日 2,171,980.66 个份额每份额 0.60800 元	-	170,344
2021年1月14日 2,182,173.55 个份额每份额 0.60800 元	171,116	-
2021年2月11日 2,173,599.35 个份额每份额 0.60800 元	170,459	-
2021年3月12日 2,150,189.27 个份额每份额 0.60800 元	168,335	-
2021年4月14日 2,180,732.11 个份额每份额 0.60800 元	170,689	-
2021年5月14日 2,197,074.60 个份额每份额 0.60800 元	172,002	-
2021年6月11日 2,198,103.65 个份额每份额 0.60800 元	172,173	-
2021年7月14日 2,297,196.39 个份额每份额 0.60800 元	179,815	-
2021年8月13日 2,293,315.76 个份额每份额 0.58700 元	172,947	-
2021年9月14日 2,268,505.08 个份额每份额 0.55800 元	162,738	-
2021年10月12日 2,010,249.26 个份额每份额 0.56500 元	146,023	-
2021年11月12日 1,995,821.95 个份额每份额 0.49550 元	126,913	-
2021年12月14日 2,061,479.74 个份额每份额 0.43000 元	113,595	-
	<u>1,926,805</u>	<u>2,249,690</u>

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (对冲)(澳元)</i>		
2020年1月14日 372,481.85 个份额每份额 0.05920 元	-	15,217
2020年2月14日 391,137.73 个份额每份额 0.05540 元	-	14,556
2020年3月13日 562,310.35 个份额每份额 0.05510 元	-	19,001
2020年4月14日 562,310.35 个份额每份额 0.05680 元	-	20,510
2020年5月14日 570,017.94 个份额每份额 0.04880 元	-	17,840
2020年6月12日 670,185.68 个份额每份额 0.05170 元	-	23,701
2020年7月14日 684,031.50 个份额每份额 0.05300 元	-	25,256
2020年8月14日 690,668.07 个份额每份额 0.05470 元	-	27,098
2020年9月14日 694,321.03 个份额每份额 0.05650 元	-	28,647
2020年10月14日 623,572.10 个份额每份额 0.05650 元	-	25,309
2020年11月13日 661,022.54 个份额每份额 0.05660 元	-	27,112
2020年12月14日 663,649.06 个份额每份额 0.05660 元	-	28,309
2021年1月14日 669,462.58 个份额每份额 0.05660 元	29,444	-
2021年2月11日 666,531.68 个份额每份额 0.05660 元	29,360	-
2021年3月12日 661,217.07 个份额每份额 0.05640 元	28,900	-
2021年4月14日 627,560.90 个份额每份额 0.05640 元	27,326	-
2021年5月14日 578,022.76 个份额每份额 0.05640 元	25,326	-
2021年6月11日 534,191.88 个份额每份额 0.05640 元	23,261	-
2021年7月14日 534,741.08 个份额每份额 0.05640 元	22,546	-
2021年8月13日 531,446.59 个份额每份额 0.05420 元	21,245	-



15 收益分配表 (续)

	东亚联丰 中国高收益入息基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别(分派)(对冲)(澳元) (续)</i>		
2021年9月14日 531,446.59 个份额每份额 0.05150 元	20,063	-
2021年10月12日 522,091.90 个份额每份额 0.05210 元	20,190	-
2021年11月12日 531,033.73 个份额每份额 0.04556 元	17,712	-
2021年12月14日 522,955.20 个份额每份额 0.04000 元	14,888	-
	280,261	272,556
<i>A 类别(分派)(对冲)(人民币)</i>		
2020年1月14日 458,552.41 个份额每份额 0.72100 元	-	48,033
2020年2月14日 455,594.66 个份额每份额 0.70300 元	-	45,786
2020年3月13日 455,606.78 个份额每份额 0.69900 元	-	45,500
2020年4月14日 455,913.06 个份额每份额 0.69600 元	-	45,037
2020年5月14日 461,356.98 个份额每份额 0.60100 元	-	38,880
2020年6月12日 459,831.90 个份额每份额 0.63700 元	-	41,354
2020年7月14日 482,315.80 个份额每份额 0.67200 元	-	46,212
2020年8月14日 490,342.46 个份额每份额 0.69300 元	-	48,951
2020年9月14日 481,219.63 个份额每份额 0.73400 元	-	52,099
2020年10月14日 437,586.25 个份额每份额 0.75500 元	-	49,262
2020年11月13日 450,027.82 个份额每份额 0.77500 元	-	52,752
2020年12月14日 451,672.71 个份额每份额 0.77500 元	-	53,582

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	中国高收益入息基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别(分派)(对冲)(人民币)(续)</i>		
2021年1月14日 452,968.67 个份额每份额 0.77600 元	54,309	-
2021年2月11日 446,569.91 个份额每份额 0.77800 元	54,246	-
2021年3月12日 472,903.17 个份额每份额 0.77600 元	56,441	-
2021年4月14日 508,694.38 个份额每份额 0.77500 元	60,381	-
2021年5月14日 545,964.54 个份额每份额 0.77300 元	65,529	-
2021年6月11日 560,492.07 个份额每份额 0.77300 元	67,586	-
2021年7月14日 585,697.99 个份额每份额 0.77300 元	70,079	-
2021年8月13日 577,161.21 个份额每份额 0.74600 元	66,445	-
2021年9月14日 556,571.62 个份额每份额 0.70800 元	61,256	-
2021年10月12日 555,608.05 个份额每份额 0.71600 元	61,783	-
2021年11月12日 514,409.00 个份额每份额 0.63820 元	51,506	-
2021年12月14日 515,059.00 个份额每份额 0.55900 元	45,163	-
	<u>714,724</u>	<u>567,448</u>

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰 亚洲策略债券基金	
	2021 美元	2020 美元
年初可供基金份额持有人的收益分配金额	(6,181,824)	(3,385,213)
本年可供分配的利润*	2,228,365	4,045,844
予基金份额持有人的收益分配	<u>(4,643,430)</u>	<u>(6,842,455)</u>
承前结转的未分配收入金额	<u>(8,596,889)</u>	<u>(6,181,824)</u>

\* 本年可供分配的利润是年内经调整的整体收益总额，其计算基础根据信托契约相关条文。

	东亚联丰 亚洲策略债券基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史:</b>		
<i>A 类别 (分派)(美元)</i>		
2020年1月14日 3,096,930.58 个份额每份额 0.04580 元	-	141,840
2020年2月14日 3,029,380.33 个份额每份额 0.04170 元	-	126,325
2020年3月13日 4,083,055.76 个份额每份额 0.04200 元	-	171,488
2020年4月14日 4,348,410.40 个份额每份额 0.04220 元	-	183,503
2020年5月14日 4,665,544.11 个份额每份额 0.03830 元	-	178,690
2020年6月12日 4,823,809.77 个份额每份额 0.03920 元	-	189,093
2020年7月14日 5,008,343.60 个份额每份额 0.04010 元	-	200,835
2020年8月14日 5,153,961.96 个份额每份额 0.04010 元	-	206,674
2020年9月14日 5,083,567.33 个份额每份额 0.04010 元	-	203,851
2020年10月14日 5,091,062.87 个份额每份额 0.04010 元	-	204,152
2020年11月13日 5,089,858.15 个份额每份额 0.04010 元	-	204,103

2020年12月14日 5,033,543.69 个份额每份额 0.04010 元

- 201,845

**15 收益分配表 (续)**

东亚联丰  
亚洲策略债券基金  
2021 2020  
美元 美元

**收益分配历史: (续)**

*A 类别(分派)(美元)(续)*

2021年1月14日 5,068,009.64 个份额每份额 0.04010 元	203,227	-
2021年2月11日 5,098,608.04 个份额每份额 0.03960 元	201,905	-
2021年3月12日 3,956,918.11 个份额每份额 0.03950 元	156,298	-
2021年4月14日 3,704,272.14 个份额每份额 0.03900 元	144,467	-
2021年5月14日 3,258,460.62 个份额每份额 0.03860 元	125,777	-
2021年6月11日 3,152,964.33 个份额每份额 0.03820 元	120,443	-
2021年7月14日 3,009,806.11 个份额每份额 0.03840 元	115,577	-
2021年8月13日 2,968,956.22 个份额每份额 0.03830 元	113,711	-
2021年9月14日 2,608,998.45 个份额每份额 0.03800 元	99,142	-
2021年10月12日 2,165,635.91 个份额每份额 0.03820 元	82,727	-
2021年11月12日 2,160,377.57 个份额每份额 0.03540 元	76,477	-
2021年12月14日 2,120,015.08 个份额每份额 0.03450 元	73,140	-
	<u>1,512,891</u>	<u>2,212,399</u>

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (对冲)(澳元)</i>		
2020年1月14日 3,467,875.74 个份额每份额 0.03750 元	-	89,744
2020年2月14日 3,262,964.96 个份额每份额 0.03350 元	-	73,429
2020年3月13日 2,788,160.51 个份额每份额 0.03380 元	-	57,793
2020年4月14日 2,803,225.18 个份额每份额 0.03590 元	-	64,623
2020年5月14日 3,327,162.43 个份额每份额 0.03250 元	-	69,351
2020年6月12日 3,055,621.79 个份额每份额 0.03310 元	-	69,186
2020年7月14日 2,963,862.12 个份额每份额 0.03390 元	-	69,996
2020年8月14日 2,843,758.79 个份额每份额 0.03580 元	-	73,021
2020年9月14日 2,659,096.17 个份额每份额 0.03770 元	-	73,206
2020年10月14日 2,590,311.78 个份额每份额 0.03770 元	-	70,150
2020年11月13日 2,855,590.70 个份额每份额 0.03760 元	-	77,806
2020年12月14日 2,859,565.26 个份额每份额 0.03760 元	-	81,032

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	亚洲策略债券基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别(分派)(对冲)(澳元)(续)</i>		
2021年1月14日 2,618,773.14 个份额每份额 0.03760 元	76,513	-
2021年2月11日 2,560,896.97 个份额每份额 0.03720 元	74,140	-
2021年3月12日 2,345,605.76 个份额每份额 0.03700 元	67,256	-
2021年4月14日 2,324,309.42 个份额每份额 0.03660 元	65,678	-
2021年5月14日 2,621,398.44 个份额每份额 0.03610 元	73,515	-
2021年6月11日 2,499,134.58 个份额每份额 0.03580 元	69,075	-
2021年7月14日 2,412,409.03 个份额每份额 0.03590 元	64,742	-
2021年8月13日 2,025,504.22 个份额每份额 0.03580 元	53,482	-
2021年9月14日 1,923,589.23 个份额每份额 0.03550 元	50,058	-
2021年10月12日 1,416,348.37 个份额每份额 0.03570 元	37,531	-
2021年11月12日 1,284,784.10 个份额每份额 0.03310 元	31,133	-
2021年12月14日 1,269,675.86 个份额每份额 0.03220 元	29,099	-
	<u>692,222</u>	<u>869,337</u>
<i>A 类别(分派)(对冲)(人民币)</i>		
2020年1月14日 1,867,272.01 个份额每份额 0.49300 元	-	133,742
2020年2月14日 1,844,624.16 个份额每份额 0.47200 元	-	124,466
2020年3月13日 1,304,985.78 个份额每份额 0.47700 元	-	88,935
2020年4月14日 1,256,659.99 个份额每份额 0.47900 元	-	85,433
2020年5月14日 1,248,422.56 个份额每份额 0.43400 元	-	75,974



15 收益分配表 (续)

		东亚联丰 亚洲策略债券基金	
		2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>			
<i>A 类别(分派)(对冲)(人民币)(续)</i>			
2020年6月12日 1,204,721.28 个份额每份额 0.44300 元		-	75,347
2020年7月14日 1,191,928.24 个份额每份额 0.47400 元		-	80,554
2020年8月14日 1,210,034.71 个份额每份额 0.49600 元		-	86,459
2020年9月14日 1,229,982.35 个份额每份额 0.53800 元		-	97,605
2020年10月14日 1,229,155.59 个份额每份额 0.55800 元		-	102,268
2020年11月13日 1,233,219.14 个份额每份额 0.58100 元		-	108,372
2020年12月14日 1,201,264.46 个份额每份额 0.58100 元		-	106,833
2021年1月14日 1,179,109.40 个份额每份额 0.58300 元	106,211		-
2021年2月11日 954,480.56 个份额每份额 0.57900 元	86,286		-
2021年3月12日 985,393.92 个份额每份额 0.57700 元	87,447		-
2021年4月14日 952,485.81 个份额每份额 0.57000 元	83,153		-
2021年5月14日 935,328.33 个份额每份额 0.56400 元	81,909		-
2021年6月11日 949,290.31 个份额每份额 0.55900 元	82,778		-
2021年7月14日 921,875.01 个份额每份额 0.56100 元	80,052		-
2021年8月13日 833,753.65 个份额每份额 0.56000 元	72,053		-
2021年9月14日 769,166.20 个份额每份额 0.55500 元	66,360		-
2021年10月12日 701,121.89 个份额每份额 0.55800 元	60,760		-
2021年11月12日 681,204.95 个份额每份额 0.52740 元	56,365		-
2021年12月14日 668,823.64 个份额每份额 0.51340 元	53,862		-
	917,236		1,165,988
	917,236		1,165,988





15 收益分配表 (续)

	东亚联丰 亚洲策略债券基金	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (港币)</i>		
2020年1月14日 5,911,184.71 个份额每份额 0.46300 元	-	351,995
2020年2月14日 6,019,348.49 个份额每份额 0.41800 元	-	323,969
2020年3月13日 3,643,971.80 个份额每份额 0.42100 元	-	197,452
2020年4月14日 4,197,586.81 个份额每份额 0.42400 元	-	229,595
2020年5月14日 4,287,601.02 个份额每份额 0.38300 元	-	211,847
2020年6月12日 4,021,293.01 个份额每份额 0.39100 元	-	202,879
2020年7月14日 3,869,309.34 个份额每份额 0.40100 元	-	200,193
2020年8月14日 3,980,811.43 个份额每份额 0.40100 元	-	205,962
2020年9月14日 3,917,372.19 个份额每份额 0.40100 元	-	202,692
2020年10月14日 2,980,771.34 个份额每份额 0.40100 元	-	154,230
2020年11月13日 3,015,543.84 个份额每份额 0.40100 元	-	155,960
2020年12月14日 3,053,710.16 个份额每份额 0.40100 元	-	157,957

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰	
	2021 美元	2020 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (港币) (续)</i>		
2021年1月14日 2,968,048.72 个份额每份额 0.40100 元	153,502	-
2021年2月11日 3,016,091.35 个份额每份额 0.39600 元	154,055	-
2021年3月12日 2,857,196.96 个份额每份额 0.39500 元	145,322	-
2021年4月14日 2,807,206.62 个份额每份额 0.39100 元	141,303	-
2021年5月14日 2,705,686.90 个份额每份额 0.38700 元	134,826	-
2021年6月11日 2,691,658.69 个份额每份额 0.38300 元	132,811	-
2021年7月14日 2,516,407.82 个份额每份额 0.38400 元	124,404	-
2021年8月13日 2,410,310.48 个份额每份额 0.38400 元	118,909	-
2021年9月14日 2,308,965.87 个份额每份额 0.38100 元	113,099	-
2021年10月12日 2,246,646.48 个份额每份额 0.38300 元	110,626	-
2021年11月12日 2,171,256.20 个份额每份额 0.35550 元	99,059	-
2021年12月14日 2,101,192.16 个份额每份额 0.34600 元	93,165	-
	<u>1,521,081</u>	<u>2,594,731</u>

## 16 参与未合并结构化实体业务

该等子基金认为其已作投资但并未合并的上市和非上市开放式投资基金、交易所买卖的开放式指数追踪基金和上市房地产投资信托基金均符合结构化实体的定义，理由是：

- 就控制权的决定而言，两者在这些投资基金中所占的投票权并不占主导权，因投票权仅与行政事务相关；
- 这些投资基金的活动受各自章程限制；及
- 投资基金设定了有限而明确的投资目标，以为投资者提供投资机会。

下表列出了该等子基金未合并但在其中占有权益的结构化实体的类型。

结构化实体类型	性质和用途	子基金持有的权益
投资基金	代表第三方投资者 投资及借着投资管理取得管理费。	对子基金发行的份额 进行投资

这些工具通过向投资者发行份额获取资金。

下表为该等子基金在未合并结构化实体中持有的权益。最大亏损限额为所持有金融资产的账面价值。

16 参与未合并结构化实体业务 (续)

于2021年12月31日

	被投资方 基金数目	净资产总额 美元 (百万)	已计入“投资” 的 账面价值 美元 (百万)
<b>东亚联丰亚洲债券及货币基金</b>			
非上市开放式投资基金的投资			
- 多头股票	1	美元 36.0	美元 1.3
<b>东亚联丰亚太区多元收益基金</b>			
非上市开放式投资基金的投资			
- 多头股票	3	美元 603.9	美元 64.0
上市房地产投资信托的投资			
- 多头	8	美元 201,698.3	美元 25.6
<b>东亚联丰亚洲策略债券基金</b>			
非上市开放式投资基金的投资			
- 多头股票	2	美元 576.0	美元 15.9

16 参与未合并结构化实体业务 (续)

于2020年12月31日

	被投资方 基金数目	净资产总额 美元 (百万)	已计入“投资” 的 账面价值 美元 (百万)
<b>东亚联丰亚太区多元收益基金</b>			
非上市开放式投资基金的投资			
- 多头股票	4	美元 1,046	美元 66.4
上市房地产投资信托的投资			
- 多头	11	美元 162,383	美元 45.8

于年度期间，子基金没有为未合并结构化实体业务提供财务凭证，也没有意向提供财务或其他凭证。

## 17 银行贷款，透支及其他借款

子基金于 2021 年和 2020 年 12 月 31 日没有银行贷款、透支或其他借款。

## 18 担保贷款安排

截至 2021 年和 2020 年 12 月 31 日止年度，该等子基金并未订立任何抵押贷款安排。

## 19 资产流通性

截至 2021 年 12 月 31 日，不存在限制子基金资产流通性的法定或合同要求(2020 年：0 美元)。

## 20 已颁布但尚未在截至 2021 年 12 月 31 日止年度生效的修订、新准则和诠释可能带来的影响

截至本财务报表刊发日，香港会计师公会已颁布数项在截至 2021 年 12 月 31 日止年度尚未生效，亦没有在本财务报表采用的修订和新准则。这些准则变化包括下列可能与该等子基金有关的项目。

在以下日期或  
之后开始的  
会计期间生效

香港财务报告准则第 3 号的修订， <i>引用概念框架</i>	2022 年 1 月 1 日
香港会计准则第 37 号的修订， <i>亏损的合同—履行合同的成本</i>	2022 年 1 月 1 日
香港财务报告准则 2018-2020 周期的年度改进	2022 年 1 月 1 日
香港会计准则第 1 号修订， <i>债务分类为流动或非流动负债</i>	2023 年 1 月 1 日

基金管理人和受托人正在评估这些修订和新准则对初始采用期间的预期影响。目前结论是采用这些修订不大可能对财务报告有重大影响。

## 21 后续事件

子基金年期到期对截至 2021 年 12 月 31 日止年度的财务报表没有财务影响。