

東方匯理香港組合 - 靈活配置平穩基金*

東方匯理香港組合 - 靈活配置均衡基金*

東方匯理香港組合 - 靈活配置增長基金

東方匯理香港組合 - 亞太新動力股息基金

東方匯理香港組合 - 環球銀發動力基金*

東方匯理香港組合 - 創新動力股票基金

東方匯理香港組合 - 環球教育股票基金*

東方匯理香港組合 - 環球多元主題股票基金*

東方匯理香港組合 - 美元貨幣市場基金*

(東方匯理香港組合之子基金)

**截至 2019 年 12 月 31 日止期間/年度之
報告和財務報表**

東方匯理資產管理香港有限公司
香港金鐘道 88 號
太古廣場第一期 901-908 室
電話: (852) 2521 4231
傳真: (852) 2868 1450
電郵: info@hk.amundi.com
網頁: www.amundi.com/hkg

*該基金未獲得中國證監會認可，不可向內地投資者進行銷售。

东方汇理香港组合

目录	页
管理层和行政管理	1
基金管理人报告	2
受托人致基金份额持有人的报告	3
基金管理人及受托人的责任	4
独立审计师报告	5-7
财务状况表 - 东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	8
综合收益表 - 东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	9
归属基金份额持有人净资产变动表 - 东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	10
现金流量表 - 东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	11
财务报表附注	12-47
投资组合 - 东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金 (未经审计)	48-53
投资组合变动表 - 东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金 (未经审计)	54
业绩表现表 - 东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金 (未经审计)	55-58

东方汇理香港组合

管理层和行政管理

基金管理人

东方汇理资产管理香港有限公司
香港金钟道 88 号
太古广场第一期 901-908 室

受托人和基金登记机构

汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司
香港皇后大道中 1 号

基金管理人的董事

Christianus Pellis
Gilles Guerrier de Dumast
Jean Yves Glain
Vincent Mortier
Zhong Xiao Feng 钟小锋

法律顾问

的近律师行
香港中环遮打道 18 号历山大厦 5 楼

审计师

罗兵咸永道会计师事务所
香港中环太子大厦 22 楼

东方汇理香港组合

基金管理人报告

2019 年回顾

2019 年,经济增长放缓但仍保持正增长。美中贸易紧张局势的不确定性、英国脱欧令前景不明朗以及汽车行业面临的困难,都在经济放缓起了重要角色。直至年底,这些风险减退后为经济带来了曙光。中央银行开始了新一轮的货币宽松政策,为股市带来了正面的影响。截至 19 年第三季季末,固定收益的回报依然维持下降,直至第四季成功回弹。

美国经济面临了逐步减速。本年始于由历史上最长的政府停摆以及与贸易紧张局势的进一步升级带来的政治不确定性:中美谈判向前迈出一步,紧接着突然的停滞的谈判及随后采取报复性的关税措施。基于贸易战带来的风险及美国经济逐渐改变的基调所带来影响,美国联储局(“美联储”)立场转向鸽派,并在年内提出三次降息。

现行的货币政策被认为是切合美联储定下的目标,除非对经济前景的评估严重恶化,才会进一步调整利率。随着一年时间的过去,由于财政刺激措施的影响减弱下,贸易不确定性增加,同时投资减少,经济逐步减速,同比增长率从 18 第二季度的高峰下降至 19 年第三季度的 2.1%。

欧元区经历了良好的开局之后,经济增长在接下来的两个季度中有所放缓。为了应对日益增加的风险,欧洲中央银行(欧洲央行)实行了新的货币政策。在英国脱欧取得积极进展、美中冲突达成协议以及短期经济指标趋于稳定/反弹的影响下,2019 年第四季度末的金融环境有所改善。就全球而言,困难仍然集中在工业产业上。欧元区的创造就业节奏放缓,同时失业率下降(2019 年 10 月的 7.5%对比 2018 年 10 月的 8%)。从政治层面来说,主要事件包括英国脱欧、意大利的政治体制变化以及西班牙选举的不确定性。

在新兴市场中,2019 年的增长放缓,显示各国之间存在许多差异。美中贸易的紧张局势及全球贸易增长放缓导致新兴市场国家的投资和出口皆呈现疲软。对比 2018 年度的 4.9%的国内生产总值(GDP)增长,2019 年预期为 4.2%。而增长减速的主要原因源自主要新兴经济体如中国、印度和墨西哥的增长疲弱,以及土耳其和阿根廷等其他国家的经济衰退。面对这种情况,新兴市场国家的中央银行和美联储在通货膨胀率较低且某些新兴市场国家比其他新兴市场国家采取更多扩张性财政政策的环境下,推出了更多宽松政策。

股市在 2019 年末表现良好。MSCI 全球指数(The MSCI AC World Index)回升(+27%),其中美国(+32%)、欧洲(+25%),新兴市场(+19%)和日本(+19%)贡献显著。在 10 月中旬市场加速发展、投资者从下降的地缘政治风险、宽松的货币政策和具弹性的经济指标中有所收获。

在固定收益而言,利率呈下降的趋势。美国和德国国债 10 年期债券孳息率分别从 2.7%和 1.5%降至 1.9%和-0.2%。利率下降的源自全球经济放缓和中央银行的反应。同时,全球经济增长率已下调至 3%。

东方汇理香港组合

受托人致基金份额持有人的报告

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

代表

汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司
作为东方汇理香港组合受托人

香港

2020 年 4 月 27 日

*该基金未获得中国证监会认可，不可向内地投资者进行销售。

东方汇理香港组合

基金管理人及受托人责任

基金管理人的责任

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

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

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

受托人的责任

守则及信托契约要求子基金受托人须:

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

独立审计师报告
致东方汇理香港组合
基金份额持有人的报告

就财务报表审计作出的报告

意见

我们已审计的内容

东方汇理香港组合 - 灵活配置平稳基金*、东方汇理香港组合 - 灵活配置均衡基金*、东方汇理香港组合 - 灵活配置增长基金、东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金、东方汇理香港组合 - 环球银发动力基金*、东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金、东方汇理香港组合 - 环球多元主题股票基金*和东方汇理香港组合 - 美元货币市场基金*截至 2019 年 12 月 31 日和东方汇理香港组合 - 环球教育股票基金*由至 2018 年 12 月 3 日 (开始营运日期)至 2019 年 12 月 31 日止和于 2019 年 12 月 31 日 (“相关期间”) (每个基金均为东方汇理香港组合投资组合的一个独立子基金，个别及共同称为“子基金”)刊载于第 8 至 203 页的财务报表，包括：

- 各子基金截至 2019 年 12 月 31 日的财务状况表；
- 各子基金截至该日止相关期间的综合收益表；
- 东方汇理香港组合 - 灵活配置平稳基金*、东方汇理香港组合 - 灵活配置均衡基金*、东方汇理香港组合 - 灵活配置增长基金、东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金、东方汇理香港组合 - 环球银发动力基金*、东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金、东方汇理香港组合 - 环球多元主题股票基金*和东方汇理香港组合 - 环球教育股票基金*截至该日止相关期间的归属基金份额持有人资产净值变动表；
- 东方汇理香港组合 - 美元货币市场基金*截至该日止相关期间的权益变动表；
- 各子基金截至该日止相关期间的现金流量表；及
- 财务报表附注，包括重要会计政策要点。

我们的意见

我们认为，该等财务报表已根据国际财务报告准则真实而中肯地反映了各子基金截至 2019 年 12 月 31 日的财务状况及其截至该日止相关期间的财务交易和现金流量。

意见的基础

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

我们认为，我们所获得的审计凭证能充足及适当地为我们的审计意见提供基础。

独立性

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

*该基金未获得中国证监会认可，不可向内地投资者进行销售。

独立审计师报告
致东方汇理香港组合
基金份额持有人的报告(续)

其他信息

子基金的受托人和管理人(“管理层”)须对其他信息负责。其他信息包括年度报告内的所有信息，但不包括财务报表及我们的审计师报告。

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

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

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

管理层就财务报表须承担的责任

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

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

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

审计师就审计财务报表承担的责任

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

独立审计师报告
致东方汇理香港组合
基金份额持有人的报告(续)

审计师就审计财务报表承担的责任(续)

在根据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，以设计适应的审计程序，但目的并非对子基金内部控制的有效性发表意见。
- 评估管理层所采用会计政策的恰当性以及作出会计估计和相关披露的合理性。
- 对管理层采用持续经营会计基础的恰当性作出结论。根据所获取的审计凭证，确定是否存在与事项或情况有关的重大不确定性，从而可能导致对子基金的持续经营能力产生重大疑虑。如果我们认为存在重大不确定性，则有必要在审计师报告中提请使用者注意财务报表中的相关披露。假若有关的披露不足，则我们应当发表非无保留意见。我们结论是基于审计师报告日止所取得的审计凭证。然而，未来事项或情况可能导致子基金不能持续经营。
- 评价财务报表的整体列报方式、结构和内容，包括披露，以及财务报表是否中肯反映交易和事项。

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

就信托契约和证监会守则的相关披露规定之事项作出的报告

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

罗兵咸永道会计师事务所
执业会计师

香港

2020年4月27日

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

财务状况表

于 2019 年 12 月 31 日

	附注	2019 年 美元	2018 年 美元
资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	34,369,513	34,955,377
衍生金融工具	7	141,142	60,641
应收经纪款项		78,348	36,949
应收基金份额持有人款项		111,382	27,655
应收银行利息		15	11
应收股息		30,093	33,945
经纪存款		52,714	-
现金和现金等价物	11(k)	1,565,520	653,195
资产总计		<u>36,375,727</u>	<u>35,767,773</u>
负债			
衍生金融工具	7	406	42,949
应付经纪款项		78,314	36,938
应付基金份额持有人款项		160,544	15,065
其他应付款项	8	50,606	44,555
负债合计(不含归属基金份额持有人的资产净值)		<u>289,870</u>	<u>139,507</u>
归属基金份额持有人的资产净值	13	<u><u>36,085,857</u></u>	<u><u>35,628,266</u></u>

代表以下机构签署:

.....
 汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司
 作为基金受托人

.....
 东方汇理资产管理香港有限公司
 作为基金管理人

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

综合收益表

截至 2019 年 12 月 31 日年度

	附注	2019 年 美元	2018 年 美元
收入/(亏损)			
股息收入		1,316,668	1,401,187
银行存款利息	11(j)	5,020	4,783
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 及衍生金融工具净收益/(亏损)	14	3,183,712	(7,136,484)
汇兑亏损净额		(17,902)	(26,012)
其他收入		22,292	397
净收益/(亏损)合计		4,509,790	(5,756,129)
费用			
管理费	3, 11(b)	307,963	319,133
受托人费用	4(a), 11(c)	54,002	54,092
基金登记机构费用	4(b), 11(d)	27,080	31,099
律师和专业咨询费		23,440	22,356
估值费用	4(c), 11(e)	93,480	93,360
银行和次保管人费用	11(f)	16,739	18,857
交易成本		27,714	62,185
审计费		6,604	5,667
其他经营费用		15,750	24,260
经营费用合计		572,772	631,009
经营利润/(亏损)净额		3,937,018	(6,387,138)
融资成本			
分派予基金份额持有人	16	(1,175,555)	(1,285,968)
分派后及除税前净收益/(亏损)		2,761,463	(7,673,106)
海外预扣税	10(d)	(132,029)	(133,644)
源自年度经营活动的归属基金份额持有人的资产净值 增加/(减少)		2,629,434	(7,806,750)

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

归属基金份额持有人净资产变动表
截至 2019 年 12 月 31 日年度

	附注	2019 年 美元	2018 年 美元
年初归属基金份额持有人的资产净值		35,628,266	37,165,524
基金份额申购	9	14,713,008	51,666,977
基金份额赎回	9	(16,884.851)	(45,397,485)
净(赎回)/申购金额		(2,171,843)	6,269,492
源自年度经营活动的归属基金份额持有人的资产净值 增加/(减少)		2,629,434	(7,806,750)
年末归属基金份额持有人的资产净值		36,085,857	35,628,266

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

现金流量表

截至 2019 年 12 月 31 日年度

	2019 年 美元	2018 年 美元
营运活动产生的现金流		
源自经营的归属基金份额持有人的资产净值增加/(减少)	2,629,434	(7,806,750)
调整:		
银行存款利息	(5,020)	(4,783)
股息收入	(1,316,668)	(1,401,187)
汇兑亏损净额	17,902	26,012
分派予基金份额持有人	1,175,555	1,285,968
海外预扣税	132,029	133,644
营运资金变动前经营收益/(亏损)	2,633,232	(7,767,096)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变化净额	558,864	1,253,394
衍生金融工具变化净额	(123,044)	272,097
应收经纪人款项(增加)/减少净额	(41,399)	65,944
经纪存款增加净额	(52,714)	-
应付经纪人款项增加/(减少)净额	41,376	(66,512)
其他应收款和预付账款减少净额	-	3
其他应付款增加/(减少)净额	6,051	(2,894)
营运产生/(使用)的现金	3,022,366	(6,245,064)
已收银行存款利息	5,016	4,772
已收股息	1,188,491	1,263,571
营运活动产生/(使用)的现金净额	4,215,873	(4,976,721)
融资活动的现金流		
基金份额申购收入	14,629,281	51,826,561
基金份额赎回支出	(16,739,372)	(45,545,332)
已付分派予基金份额持有人	(1,175,555)	(1,285,968)
融资活动(使用)/产生的现金净额	(3,285,646)	4,995,261
现金和现金等价物增加净额	930,227	18,540
年初现金和现金等价物	653,195	660,667
现金和现金等价物汇兑损失亏损净额	(17,902)	(26,012)
年末现金和现金等价物	1,565,520	653,195

东方汇理香港组合

财务报表附注

1 一般信息

东方汇理香港组合(“本基金”)为一份额信托基金,含十个子基金,是由东方汇理资产管理香港有限公司作为基金管理人与汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司作为基金受托人于2009年10月21日签订的信托契约以及经2009年12月31日、2010年3月1日、2013年5月28日、2013年8月16日、2014年11月10日、2014年12月30日、2015年6月30日、2016年3月10日、2016年5月17日、2016年12月21日、2017年8月1日、2017年12月18日、2018年5月16日、2018年10月8日和2019年12月31日签订的补充契约下修订。本基金由香港证券及期货事务监察委员会(“香港证监会”)根据香港证券及期货条例第104(1)条规定认可,并受香港证监会颁布的单位信托及互惠基金守则规管。

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

每个子基金的资产将与其他子基金的资产分开投资和管理。

截至2019年12月31日,基金由十个(2018年为十三个)子基金组成。

子基金名称	成立日期
东方汇理香港组合 - 灵活配置平稳基金*	2010年1月29日
东方汇理香港组合 - 灵活配置均衡基金*	2010年1月29日
东方汇理香港组合 - 灵活配置增长基金	2010年1月29日
东方汇理香港组合 - 美元货币市场基金*	2010年1月29日
东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	2013年7月3日
东方汇理香港组合 - 环球银发动力基金*	2014年11月19日
东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金	2016年12月29日
东方汇理香港组合 - 环球多元主题股票基金*	2018年4月13日
东方汇理香港组合 - 环球教育动力股票基金*	2018年12月3日
东方汇理香港组合 - 环球多元收益基金*	尚未推出

这份财务报表为以上首九个子基金的报表。

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金的目标是,通过对亚太(日本除外)股票和货币市场工具(包括现金)组合的积极管理和多样化投资组合,在周期中以较低的波动跑赢 MSCI AC 亚太(日本除外)指数(“基准”)。对于收益分配类投资人,子基金旨在提供比基准更高和更稳定的股息分派率。对于累算类投资人,子基金旨在持续以较低波动跑赢基准。

子基金将投资其资产净值的至少 80%于亚太(日本除外)股票和股票等价证券,这些股票的公司住所或其很大一部分业务位于澳大利亚、中国大陆、香港、印度尼西亚、印度、南韩、马来西亚、新西兰、菲律宾、新加坡、泰国和台湾等国家和地区;但是,只要亚洲其他新兴市场法律法规允许子基金在其市场或交易所进行投资,子基金也会寻求更多的机会。

*该基金未获得中国证监会认可,不可向内地投资者进行销售。

东方汇理香港组合

财务报表附注

1 一般信息（续）

根据个案情况不同而确定的定量因素、定性因素和其他因素，将对股票投资进行积极管理，寻找持续派息公司和/或估值有吸引力的公司。根据市场情况，最高 20% 的资产净值可投资于现金和货币市场工具。子基金也可能仅为对冲目的投资于衍生工具。

基金管理人负责提供投资管理服务、投资建议、安排子基金证券交易的执行及其他责任。

对于累算类投资者，将不获派发股息。

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

2 重要会计政策要点

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

(a) 编制基础

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

编制符合国际财务报告准则的财务报表要求采用一些重要的会计估计，同时也要求基金受托人和基金管理人(“管理层”)就子基金采用会计政策的过程中行使其判断力。有关需行及较高判断力或复杂性的内容，或者所采用的假设和估算对于财务报表有重要影响的内容，已在附注 2(l)中予以披露。

在 2019 年 1 月 1 日起生效的准则、对现行准则的修订和诠释

诠释 23 “所得税处理之不确定性”

此诠释解释于不确定性的所得税的时候,如何确认及计量所得税及递延所得税。该诠释特别讨论:

- 如何确定适当的计量单位，并根据更佳预测不确定性因素解决方式的方法来，分开或整体考虑不确定税项；
- 管理层亦须假设税务机关将会查验其有权检讨的金额，并在作出上述查验时全面知悉所有相关数据即应忽略检测风险；
- 当税务机关不太可能接受税务处理时，管理层应在其所得税会计中反映不确定性的影响；
- 倘实体厘定税务机关不可能接受一项不确定税项处理，则采用预期值或最可能金额两个方法中能更佳预测不确定性因素解决方式的方法来反映厘定税项涉及的不确定性因素；以及
- 每当情况改变或有新信息影响判断时，必须重新评估所作的判断和估计。

尽管没有新的披露要求，但提醒管理层一般要求提供有关在编制财务报表时作出的判断和估计的信息。

与子基金有关但仍未生效且未有提前采用的新准则、修订和诠释

一些新准则，现行准则的诠释或修订，在2019年1月1日之后开始的年度期间生效，并且在准备这些财务报表时未及早采用。预计这些都不会对子基金的财务报表产生重大影响。

东方汇理香港组合

财务报表附注

2 重要会计政策要点(续)

(b) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和负债

(i) 分类

子基金将其对基金、股票、浮动利率债券和国库券的投资归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或负债。这些金融资产也被归类为交易性资产。购入或发生的交易性金融资产主要是为了在短期内出售或购回。

最初以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和负债，指按照子基金的投资策略在公允价值基础上管理和评估其业绩表现的金融资产和负债。子基金的政策是由基金管理人和受托人以公允价值为基础并结合其他相关财务信息，对这些金融资产的信息进行评估。子基金持有的所有资产和负债均以交易为目的或预计在一年内套现。

(ii) 确认/销账

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

(iii) 计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产最初以公允价值确认。交易成本于产生时列示于综合收益表中作为费用。在最初确认后，所有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均以公允价值计量。“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”类别的公允价值变动中产生的收益或亏损都被列示于其发生年份的综合收益表中。

(iv) 公允价值估计

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

投资基金的估值以其基金管理人确定的最新资产净值为基础。

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

(v) 公允价值级别之间的转移

公允价值级别之间的转移被视为在报告期的开始已经发生。

(vi) 结构化实体

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

东方汇理香港组合

财务报表附注

2 重要会计政策要点(续)

(b) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续)

(vi) 结构化实体(续)

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

(c) 衍生金融工具

衍生工具被归类为交易性资产。公允价值变动在综合收益表中确认。

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

(d) 金融工具抵销

当子基金目前拥有合法执行权利来抵销确认的数额时以及有意进行净额结算或同时进行资产赎回和债务清偿，金融资产和债务将进行抵销，并将净额于财务状况表内呈报。

(e) 应收经纪以及应付经纪款项

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

(f) 现金和现金等价物

现金和现金等价物包括库存现金，以及到期日为三个月或以下之银行通知存款。

(g) 向基金份额持有人的收益分派

向基金份额持有人的拟议收益分派在获得适当授权，及不再由子基金酌情决定后予以确认。对于东方汇理香港组合 - 灵活配置平稳基金*、东方汇理香港组合 - 灵活配置均衡基金*、东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金、东方汇理香港组合 - 环球银发动力基金*、东方汇理香港组合 - 创新动力股票基金、东方汇理香港组合 - 环球多元主题股票基金*和东方汇理香港组合 - 环球教育股票基金*，向基金份额持有人的收益分派可从这些子基金的收入、资本利得和/或资本或总收入中支付，并在综合收益表中确认为融资成本。

(h) 收入和费用

股息收入于除息日确认，相应的外国预扣税款记为费用。

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

所有费用按照应计制原则处理。

*该基金未获得中国证监会认可，不可向内地投资者进行销售。

东方汇理香港组合

财务报表附注

2 重要会计政策要点(续)

(i) 基金份额

子基金发行基金份额，可根据基金份额持有人的选择而赎回。

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

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

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

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

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

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

(j) 外汇兑换

(i) 功能货币和呈列货币

财务报表中的项目采用子基金在主要经济环境下运营的货币(“功能货币”)计量。

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

东方汇理香港组合

财务报表附注

2 重要会计政策要点(续)

(j) 外汇汇兑(续)

(ii) 交易和结余

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

换算中发生的汇兑收益和亏损计入综合收益表。

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

(k) 关联方

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

(l) 重要判断

管理层就未来做出估计和假设。在这前提下，相对此作出的会计估计很少会与相关实际结果完全相符。有较大风险会造成资产和负债账面价值重大调整的估计和假设概述如下。

衍生金融工具的公允价值

子基金可能不时持有在活跃市场中没有报价的金融工具，例如场外衍生工具。子基金对远期外汇合约的投资的公平值以经纪的报价作依据，并由管理人参考其内部估值模型作评估。

3 管理费

基金管理人有权每月从子基金获得管理费，最高为资产净值的年率 1.5%，在按日应计基础上计算。

就基金管理人委托的管理工作，基金管理人将向副投资经理人支付管理费。

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

针对普通类基金份额，基金管理人按子基金资产净值的年率 1.5 %收取管理费。管理费由子基金每月月底支付。

4 受托人费用、基金登记机构费用和估值费用

(a) 受托人费用

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

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

受托人可收取资产净值的年率 0.1%或最少每年 54,000 美元作为受托人费用。受托人费用由子基金每月月底支付。

东方汇理香港组合

财务报表附注

4 受托人费用、基金登记机构费用和估值费用（续）

(b) 基金登记机构费用

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

基金登记机构 - 汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司有权取得每年 6,000 美元的基金登记机构费用，以维护首 50 个基金份额持有人的基金份额持有人名册，之后就每个额外持有人每年收费 100 美元。基金登记机构有权对于每次申购、赎回和转让收取 30 美元；对于每次收益和股息分配，基金登记机构就每位投资人分别收取 5 美元的基金登记机构费用，但每次分配的收费最低为 500 美元。基金登记机构费用由子基金每月月底支付。

(c) 估值费用

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

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

5 赎回费用

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

基金管理人免除了截至 2019 和 2018 年 12 月 31 日止年度内子基金的赎回收费。

6 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	<u>东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金</u>	
	2019 年 美元	2018 年 美元
<u>上市/挂牌投资</u>		
股票	34,396,513	34,955,377
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>34,396,513</u>	<u>34,955,377</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产成本总计	<u>31,921,479</u>	<u>36,364,374</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

7 衍生金融工具

年末的未结算远期外汇合约如下：

待交付合约	交换对象	结算日	未实现 收益/(亏损) 美元
东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金			
于 2019 年 12 月 31 日			
持仓合约：			
离岸人民币 199,521	美元 28,461	2020 年 1 月 31 日	(168)
离岸人民币 16,314	美元 2,328	2020 年 1 月 31 日	(13)
离岸人民币 3,108	美元 443	2020 年 1 月 31 日	(3)
离岸人民币 52,100	美元 7426	2020 年 1 月 31 日	(50)
离岸人民币 52,742	美元 7,522	2020 年 1 月 31 日	(46)
离岸人民币 186,041	美元 26,586	2020 年 1 月 31 日	(109)
离岸人民币 61,194	美元 8,764	2020 年 1 月 31 日	(17)
美元 149,674	离岸人民币 1,049,050	2020 年 1 月 31 日	853
美元 158,338	澳元 229,206	2020 年 1 月 31 日	2,902
美元 1,987,722	离岸人民币 13,931,745	2020 年 1 月 31 日	11,329
美元 2,763,261	澳元 4,000,018	2020 年 1 月 31 日	50,640
美元 677	加元 888	2020 年 1 月 31 日	8
美元 5,497,456	离岸人民币 38,531,123	2020 年 1 月 31 日	31,334
美元 258,580	新西兰元 390,793	2020 年 1 月 31 日	5,182
美元 79,455	离岸人民币 556,993	2020 年 1 月 31 日	467
美元 6,448,490	离岸人民币 45,196,824	2020 年 1 月 31 日	36,754
美元 78,144	离岸人民币 547,596	2020 年 1 月 31 日	430
美元 138,695	离岸人民币 973,001	2020 年 1 月 31 日	920
美元 38,939	离岸人民币 273,000	2020 年 1 月 31 日	234
美元 2,844	离岸人民币 19,899	2020 年 1 月 31 日	12
美元 3,559	离岸人民币 10,912	2020 年 1 月 31 日	6
美元 380	离岸人民币 2,650	2020 年 1 月 31 日	1
美元 38,045	离岸人民币 265,633	2020 年 1 月 31 日	70
			140,736

东方汇理香港组合

财务报表附注

7 衍生金融工具 (续)

年末的未结算远期外汇合约如下:

待交付合约	交换对象	结算日	未实现 收益/(亏损) 美元
于 2018 年 12 月 31 日			
持仓合约:			
澳元 9,748	美元 6,875	2019 年 1 月 31 日	10
离岸人民币 78,275	美元 11,368	2019 年 1 月 31 日	(27)
离岸人民币 4,890	美元 710	2019 年 1 月 31 日	(2)
离岸人民币 939	美元 136	2019 年 1 月 31 日	-
美元 160,405	澳元 225,459	2019 年 1 月 31 日	(1,637)
美元 126	澳元 177	2019 年 1 月 31 日	(1)
美元 3,675,307	澳元 5,165,888	2019 年 1 月 31 日	(37,507)
美元 626	加元 844	2019 年 1 月 31 日	(8)
美元 23,951	离岸人民币 164,900	2019 年 1 月 31 日	54
美元 28,095	离岸人民币 194,000	2019 年 1 月 31 日	147
美元 2,739	离岸人民币 18,915	2019 年 1 月 31 日	14
美元 42,187	离岸人民币 291,000	2019 年 1 月 31 日	175
美元 95,331	离岸人民币 659,600	2019 年 1 月 31 日	688
美元 3,370,471	离岸人民币 23,291,332	2019 年 1 月 31 日	20,102
美元 5,678,320	离岸人民币 39,239,514	2019 年 1 月 31 日	33,866
美元 618,815	离岸人民币 4,276,263	2019 年 1 月 31 日	3,691
美元 317,611	离岸人民币 2,194,819	2019 年 1 月 31 日	1,894
美元 452,341	新西兰元 668,890	2019 年 1 月 31 日	(3,767)
			<u>17,692</u>

8 其他应付款

	东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	
	2019 年 美元	2018 年 美元
应付管理费	28,683	21,911
应付受托人费用	4,734	4,587
应付核数师费用	1,962	5,380
其他	15,227	12,677
合计	<u>50,606</u>	<u>44,555</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

9 已发行基金份额数量及归属基金份额持有人净资产

	东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金									
	普通美元累算		机构 II 美元累算		普通新西兰元 (对冲) 分派 I		普通澳元 (对冲) 累算		普通澳元 (对冲) 分派 I	
	2019 年 基金份额 数量	2018 年 基金份额 数量	2019 年 基金份额 数量	2018 年 基金份额 数量	2019 年 基金份额 数量	2018 年 基金份额 数量	2019 年 基金份额 数量	2018 年 基金份额 数量	2019 年 基金份额 数量	2018 年 基金份额 数量
年初	12,366	13,481	938,320	596,908	76,406	76,135	19,268	24,962	599,325	839,682
已申购基金份额	-	317	-	474,248	6,811	159,411	-	14,360	181,137	830,030
已赎回基金份额	(8,155)	(1,432)	-	(132,836)	(40,893)	(159,140)	(1,498)	(20,054)	(338,524)	(1,070,387)
年末	4,211	12,366	938,320	938,320	42,324	76,406	17,770	19,268	441,938	599,325
	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元
归属基金份额持有人资产净值(市场价值)(附注 13)	56,126	147,697	13,514,045	11,956,442	263,202	448,583	160,846	158,766	2,807,029	3,630,976
每基金份额归属基金份额持有人资产净值(美元)	13.32	11.94	14.40	12.74	6.21	5.87	9.05	8.23	6.35	6.05
	美元	美元	美元	美元	新西兰元	新西兰元	澳元	澳元	澳元	澳元
每基金份额归属基金份额持有人资产净值(类别货币)	13.32	11.94	14.40	12.74	9.21	8.75	12.87	11.70	9.03	8.60

东方汇理香港组合

财务报表附注

9 已发行基金份额数量及归属基金份额持有人净资产(续)

	东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金(续)									
	普通美元分派 I		普通港元累算		普通港元分派 I		普通人民币(对冲)累算		普通人民币(对冲)分派 I	
	2019年 基金份额 数量	2018年 基金份额 数量	2019年 基金份额 数量	2018年 基金份额 数量	2019年 基金份额 数量	2018年 基金份额 数量	2019年 基金份额 数量	2018年 基金份额 数量	2019年 基金份额 数量	2018年 基金份额 数量
年初	445,117	363,703	55,076	68,898	3,871,221	3,658,628	184,447	512,051	4,689,033	6,655,787
已申购基金份额	55,983	806,425	11,326	1,113,964	1,502,219	11,577,712	-	37,500	1,079,938	3,587,496
已赎回基金份额	(306,715)	(725,011)	(8,819)	(1,127,786)	(3,201,547)	(11,365,119)	(105,351)	(365,104)	(1,393,251)	(5,554,250)
年末	194,385	445,117	57,583	55,076	2,171,893	3,871,221	79,096	184,447	4,375,720	4,689,033
	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元
归属基金份额持有人资产净值(市场价值)(附注 13)	1,789,412	3,880,417	88,079	75,491	2,569,770	4,337,154	150,498	319,743	5,513,062	5,716,406
每基金份额归属基金份额持有人资产净值(美元)	9.20	8.71	1.52	1.37	1.18	1.12	1.90	1.73	1.25	1.21
	美元	美元	港元	港元	港元	港元	离岸人民币	离岸人民币	离岸人民币	离岸人民币
每基金份额归属基金份额持有人资产净值(类别货币)	9.20	8.71	11.91	10.73	9.21	8.77	13.25	11.90	8.77	8.37

东方汇理香港组合

财务报表附注

9 已发行基金份额数量及归属基金份额持有人净资产(续)

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金(续)

	普通人民币累算		普通人民币分派 I		普通加元(对冲)分派 I		M 人民币(对冲)累算		M 人民币(对冲)累算分派	
	2019 年 基金份额 数量	2018 年 基金份额 数量	2019 年 基金份额 数量	2018 年 基金份额 数量	2019 年 基金份额 数量	2018 年 基金份额 数量	2019 年 基金份额 数量	2018 年 基金份额 数量	2019 年 基金份额 数量	2018 年 基金份额 数量
年初	6,158	6,158	529,047	368,603	77	77	4,934,003	-	29,663,453	-
已申购基金份额	-	-	983	279,557	-	-	16,516,323	5,687,087	61,482,777	33,950,618
已赎回基金份额	-	-	(307,595)	(119,113)	-	-	(7,341,775)	(753,084)	(35,852,250)	(4,287,165)
年末	<u>6,158</u>	<u>6,158</u>	<u>222,435</u>	<u>529,047</u>	<u>77</u>	<u>77</u>	<u>14,108,551</u>	<u>4,934,003</u>	<u>55,293,980</u>	<u>29,663,453</u>
	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元
归属基金份额持有人资产净值(市场价值)(附注 13)	11,957	10,715	331,864	747,451	684	618	1,957,258	624,787	6,872,025	3,573,020
每基金份额归属基金份额持有人资产净值(美元)	<u>1.94</u>	<u>1.74</u>	<u>1.49</u>	<u>1.41</u>	<u>8.92</u>	<u>8.02</u>	<u>0.13</u>	<u>0.12</u>	<u>0.12</u>	<u>0.12</u>
	离岸人民币	离岸人民币	离岸人民币	离岸人民币	加元	加元	离岸人民币	离岸人民币	离岸人民币	离岸人民币
每基金份额归属基金份额持有人资产净值(类别货币)	<u>13.52</u>	<u>11.95</u>	<u>10.39</u>	<u>9.70</u>	<u>11.57</u>	<u>11.01</u>	<u>0.9662</u>	<u>0.8699</u>	<u>0.8656</u>	<u>0.8275</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

10 税项

(a) 香港

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

(b) 中国

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金投资于中华人民共和国（“中国”）企业在海外证券交易所上市的股票，包括在香港联交所上市的 H 股（“H 股”）。根据中国企业所得税法，子基金可能须就 H 股交易中实现的资本收益，支付中国税项。但是本财务报表未有针对上述资本收益产生的税项作出拨备，因为基金管理人认为，根据现有税务规定，子基金可以维持不作出税务申报的状态，并相信中国执行资本增值税的可能性不大。

(c) 澳大利亚

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金投资于在澳大利亚证券交易所上市的证券。在放售澳大利亚投资所产生的收益可能须支付 30% 的澳大利亚税款。在 2012 年 9 月，澳大利亚政府立法豁免于 2011 年 6 月 30 日或之前外国基金获取收益的税负，前提是要符合一定的所有权条件和其他规定。在 2015 年 6 月，澳大利亚政府进一步立法（“法律”），豁免于 2011 年 7 月 1 日或之后外国基金获取收益的税负，前提是要符合一定的所有权条件和其他规定。

至 2019 年 12 月 31 日，基金管理人认为，截至本财务报表批准日止，就各子基金所投资的澳大利亚投资被收取资本增值税的可能性不大。基金管理人认为，子基金应能满足“法律”下的规定，并应符合资格获免除税负。截至 2019 和 2018 年 12 月 31 日，没有就上述税项相应地做出拨备。此评估是基金管理人可作出的最佳估计。

(d) 预扣税款

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

11 与基金管理人以及他们的关联方和受托人及其关联方的交易

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

(a) 子基金基金份额的申购和赎回

截至 2019 和 2018 年 12 月 31 日止年度，基金管理人或基金管理人的董事或关连人士没有对子基金的基金份额进行申购和赎回。

东方汇理香港组合

财务报表附注

11 与基金管理人以及他们的关联方和受托人及其关联方的交易 (续)

(b) 管理费

基金管理人向子基金收取了管理费。在年度内，子基金支付的管理费如下：

	2019 美元	2018 美元
东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	307,963	319,133

于 2019 和 2018 年 12 月 31 日的应付基金管理费详见附注 8。

(c) 受托人费用

受托人向子基金收取了受托人费用。在年度内，子基金支付的受托人费用如下：

	2019 美元	2018 美元
东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	54,002	54,092

于 2019 和 2018 年 12 月 31 日的应付受托人费用详见附注 8。

受托人还有权报销涉及子基金的自付费用。请参见附注 11(g)。

(d) 基金登记机构费用

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

	2019 美元	2018 美元
东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	27,080	31,099

(e) 估值费用

受托人向子基金收取了估值费用。在年度内，子基金支付的估值费用如下：

	2019 美元	2018 美元
东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	93,480	93,360

东方汇理香港组合

财务报表附注

11 与基金管理人以及他们的关联方和受托人及其关联方的交易(续)

(f) 银行和次保管人费用

保管银行 - 香港上海汇丰银行有限公司向子基金收取了银行和次保管人费用。在年度内，子基金支付的银行和次保管人费用如下：

	2019 美元	2018 美元
东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	16,739	18,857

(g) 自付报销费用

受托人向子基金收取了自付报销费用。在年度内，子基金支付的自付报销费用如下：

	2019 美元	2018 美元
东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	2,019	1,603

自付报销费用已包含於综合收益表中的其他经营费用内。

(h) 交易手续费

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

	2019 美元	2018 美元
东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	4,982	11,739

交易手续费已包含於综合收益表中的其他经营费用内。

(i) 其他服务费

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

	2019 美元	2018 美元
东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	1,988	228

其他服务费已包含於综合收益表中的其他经营费用内。

东方汇理香港组合

财务报表附注

11 与基金管理人以及他们的关联方和受托人及其关联方的交易(续)

(j) 银行存款利息

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

	2019 美元	2018 美元
东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	4,931	4,783

银行利息收入已包含於综合收益表中的利息收入内。东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金的利息收入包括银行存款和经纪存款的利息收入。

在年度内，保管银行 - 香港上海汇丰银行有限公司向子基金收取的银行利息如下：

	2019 美元	2018 美元
东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	49	1,656

(k) 现金及现金等价物

截至年末子基金在保管银行 - 香港上海汇丰银行有限公司的存款余额如下：

	2019 年 美元	2018 年 美元
东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	1,565,520	653,195

(l) 与基金管理人关联人的投资交易

(i) 与法国东方汇理银行的交易

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金在 2019 和 2018 年度中并未与法国东方汇理银行进行了各投资购买和出售交易。

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金在 2019 和 2018 年度中并未与法国东方汇理银行进行了衍生金融工具购买和出售交易。

东方汇理香港组合

财务报表附注

11 与基金管理人以及他们的关联方和受托人及其关联方的交易(续)

(m) 持有基金管理人关联人的股份

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金在 2019 和 2018 年度中并未持有基金管理人控股公司 - 法国农业信贷银行的股份。

(n) 持有受托人关联公司的投资交易

与香港上海汇丰银行有限公司的交易(“汇丰”)

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金在 2019 和 2018 年度中并未与持有受托人控股公司 - 汇丰的股份进行投资购买和出售交易。

(o) 持有受托人关联公司的股份

年度期间，东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金持有受托人附属公司 - 恒生银行有限公司的股份。子基金持有的股份数量变化如下：

于香港交易所上市	<u>东方汇理香港组合 -</u> <u>亚太新动力股息基金</u>	
	2019 股份	2018 股份
年初	17,000	-
买入	-	17,000
卖出	(17,000)	-
年末	-	17,000

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理

(a) 投资策略

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

子基金将投资其资产净值的至少 80%于亚太(日本除外)股票和等同股票证券,相关公司的注册地或其大部分业务位于澳大利亚、中国大陆、香港、印度尼西亚、印度、南韩、马来西亚、新西兰、菲律宾、新加坡、泰国和台湾等国家和地区。

于 2019 和 2018 年 12 月 31 日,整体市场投资比率如下:

投资类型	2019 年		2018 年	
	美元	资产净值的%	美元	资产净值的%
股票	34,396,513	95.32	34,955,377	98.11
衍生金融工具	140,736	0.39	17,692	0.05
合计	<u>34,537,249</u>	<u>95.71</u>	<u>34,973,069</u>	<u>98.16</u>

因其对权益和货币市场工具(包括现金)的投资而使该子基金面临的风险包括(但不一定限于)市场风险(货币风险、利率风险、价格风险)、信用和对手风险以及流动性风险。

(b) 市场价格风险

市场风险包含亏损及盈利的可能性,当中包括货币风险、利率风险和价格风险。

子基金的市场价格风险通过分散投资组合进行控制。子基金的整体市场状况由基金管理人进行定期监控。

关于整体市场投资比率,请参见附注 12(a)。

下表归纳了东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金的参考指数的合理可能增加或减少的影响。

所有的变动既可能是正面的,也可能是负面的,并影响东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金的归属基金份额持有人的资产净值。

	2019 年	
	市场指数 变动%(+/-)	影响(+/-) 美元
东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金 (i)	12.61	4,353,455
	2018 年	
	市场指数 变动%(+/-)	影响(+/-) 美元
东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金 (i)	12.67	4,273,709

(i) 正式基准: 100% MSCI AC 亚太(日本除外)指数 Close NR

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(c) 利率风险

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

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

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

(d) 货币风险

下表列出了东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金不同货币的净风险：

	<u>于 2019 年 12 月 31 日</u>		<u>于 2018 年 12 月 31 日</u>	
	美元 货币的	非货币的	美元 货币的	非货币的
澳元	14,303	6,021,950	59,901	5,438,187
加元	-	-	64	-
印度卢比	-	1,837,753	50,660	2,636,187
印度尼西亚卢比	-	779,645	-	990,226
韩圆	28,302	4,251,117	-	4,839,333
马来西亚林吉特	-	1,383,774	4,602	1,550,625
新西兰元	-	247,872	1,910	162,031
菲律宾比索	1,085	623,117	-	623,486
人民币	32,914	-	86,625	-
新加坡元	8,938	1,464,262	11,934	1,419,898
台币	4,744	5,432,372	45,220	4,139,486
泰铢	3,887	1,340,034	2,171	1,131,799

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(d) 货币风险(续)

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

于 2019 年 12 月 31 日

	变动 +/- %	影响 +/- 美元 货币的	影响 +/- 美元 非货币的
澳元	-0.4	(57)	(24,088)
印度卢比	-2.25	-	(41,349)
印度尼西亚卢比	3.78	-	29,471
韩圆	-3.49	(988)	(148,364)
马来西亚林吉特	1.04	-	14,391
新西兰元	0.31	-	768
菲律宾比索	3.81	41	23,741
人民币	-1.31	(431)	-
新加坡元	1.26	113	18,450
台币	2.25	107	122,228
泰铢	8.61	335	115,377

于 2018 年 12 月 31 日

	变动 +/- %	影响 +/- 美元 货币的	影响 +/- 美元 非货币的
澳元	9.73	5,828	529,136
加元	7.82	5	-
印度卢比	8.46	4,286	223,021
印度尼西亚卢比	5.71	-	56,542
韩圆	4.05	-	195,993
马来西亚林吉特	2.10	97	32,563
新西兰元	5.34	102	8,652
菲律宾比索	5.06	-	31,548
人民币	5.19	4,496	-
新加坡元	1.97	235	27,972
台币	2.97	1,343	122,943
泰铢	0.10	2	1,132

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(e) 信用风险

(i) 投资信用风险

信用风险指金融工具对手方不履行其与子基金达成的义务或承诺的风险。

截至年末时最大的信用风险敞口为财务状况表上记录的金融资产的结存金额。

金融资产并无减值，也没有逾期而未减值。

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

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

	信用评级
于2019年12月31日	
香港上海汇丰银行有限公司	Aa3
于2018年12月31日	
香港上海汇丰银行有限公司	Aa3

(ii) 银行、保管人和经纪人信用风险

下表为置于银行、保管人和经纪人的净资产情况：

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

	金额 美元	信用评级	信用评级来源
于2019年12月31日			
<u>保管人</u>			
汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司	34,396,513	Aa3	穆迪
<u>银行</u>			
香港上海汇丰银行有限公司	1,565,520	Aa3	穆迪
<u>经纪人</u>			
高盛集团有限公司	52,714	A1	穆迪
于2018年12月31日			
<u>保管人</u>			
汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司	34,955,377	Aa3	穆迪
<u>银行</u>			
香港上海汇丰银行有限公司	653,195	Aa3	穆迪

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(f) 投资行业

基金管理人监控与股票投资有关的投资行业风险，各行业股票投资情况如下：

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

股票投资行业	2019年		2018年	
	美元	%	美元	%
非必须消费品	4,179,374	12.15	4,258,434	12.18
必须消费品	2,161,880	6.29	2,413,657	6.90
能源	1,486,910	4.32	1,704,710	4.88
金融	4,426,982	12.87	6,302,814	18.03
保健	2,344,277	6.82	2,209,212	6.32
工业	3,194,130	9.29	3,104,195	8.88
信息技术	5,948,299	17.29	4,158,200	11.90
原材料	2,198,080	6.39	1,816,702	5.20
房地产	2,294,580	6.67	2,386,131	6.83
电信服务	3,953,803	11.49	4,260,690	12.19
公用事业	2,208,198	6.42	2,340,632	6.69
合计	34,396,513	100.00	34,955,377	100.00

(g) 投资区域

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

区域配置	2019年		2018年	
	美元	%	美元	%
亚洲(不包括兴国家)	15,615,709	45.40	9,568,816	27.37
新兴国家	18,637,769	54.18	25,386,561	72.63
欧洲	143,035	0.42	-	-
合计	34,396,513	100.00	34,955,377	100.00

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(h) 流动性风险

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

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

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

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

	少于 1 个月 美元	1 - 3 个月 美元	超过 3 个月 美元	合计 美元
于 2019 年 12 月 31 日				
应付经纪款项	78,314	-	-	78,314
应付基金份额持有人款项	160,544	-	-	160,544
其他应付款项	48,644	-	1,962	50,606
归属基金份额持有人净资产(附注)	36,085,857	-	-	36,085,857
金融负债(不含清偿衍生品总额)	<u>36,373,359</u>	<u>-</u>	<u>1,962</u>	<u>36,375,321</u>
于 2018 年 12 月 31 日				
应付经纪款项	36,938	-	-	36,938
应付基金份额持有人款项	15,065	-	-	15,065
其他应付款项	39,175	-	5,380	44,555
归属基金份额持有人净资产(附注)	35,628,266	-	-	35,628,266
金融负债(不含清偿衍生品总额)	<u>35,719,444</u>	<u>-</u>	<u>5,380</u>	<u>35,724,824</u>

附注：基金份额按照基金份额持有人的选择按通知而赎回。于 2019 年和 2018 年 12 月 31 日，并无个别投资者持有各子基金资产净值的 10% 以上。

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(h) 流动性风险(续)

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

	少于1个月 美元	合计 美元
于2019年12月31日		
<u>已结算衍生品总额</u>		
流出	(17,724,195)	(17,724,195)
流入	17,864,931	17,864,931
于2018年12月31日		
<u>已结算衍生品总额</u>		
流出	(14,482,960)	(14,482,960)
流入	14,500,652	14,500,652

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

	少于1个月 美元	1-3个月 美元	超过3个月 美元	合计 美元
于2019年12月31日				
资产总计	<u>36,361,546</u>	<u>14,181</u>	<u>-</u>	<u>36,375,727</u>
于2018年12月31日				
资产总计	<u>35,751,238</u>	<u>16,535</u>	<u>-</u>	<u>35,767,773</u>

于2019和2018年12月31日，子基金为流动工具变现和转换为现金及现金等价物的预计不会产生重大的市场影响。

(i) 抵销及并无设有净额结算安排之金额

于2019和2018年12月31日，子基金与衍生金融工具的对手方包括法国巴黎银行（“巴黎银行”）、法国东方汇理银行（“东方汇理”）、香港上海汇丰银行有限公司（“汇丰”）、摩根士丹利（“摩根士丹利”）和渣打银行（“渣打”）进行净额结算安排。子基金的所有衍生资产及负债均由其衍生交易对手方持有。

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(i) 抵销及并无设有净额结算安排之金额(续)

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

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

	A	B	C=A-B	D 並無在财务状况表內對銷 之金額		E=C-D
	已确认金融 资产/ (负 债) 总额 美元	已确认金融 资产/ (负 债) 总额在 资产负债表 內对销 美元	金融资产/ (负债) 在资 产负债表內 之净金额 美元	D(i) 金融 工具 美元	D(ii) 现金 抵押品 美元	净金额 美元
于2019年12月31日						
衍生资产:						
汇丰	141,142	-	141,142	(406)	-	140,736
	<u>141,142</u>	<u>-</u>	<u>141,142</u>	<u>(406)</u>	<u>-</u>	<u>140,736</u>
衍生负债:						
汇丰	(406)	-	(406)	406	-	-
	<u>(406)</u>	<u>-</u>	<u>(406)</u>	<u>406</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
于2018年12月31日						
衍生资产:						
汇丰	60,641	-	60,641	(42,949)	-	17,692
	<u>60,641</u>	<u>-</u>	<u>60,641</u>	<u>(42,949)</u>	<u>-</u>	<u>17,692</u>
衍生负债:						
汇丰	(42,949)	-	(42,949)	42,949	-	-
	<u>(42,949)</u>	<u>-</u>	<u>(42,949)</u>	<u>42,949</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

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

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(j) 公允价值估计

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

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

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

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

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

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

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

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(j) 公允价值估计(续)

下表分析在公允价值等级中，东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金于 2019 年和 2018 年 12 月 31 日按公允价值计量的投资：

	1 级 美元	2 级 美元	3 级 美元	合计 美元
于 2019 年 12 月 31 日				
资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：				
- 股票	34,396,436	77	-	34,396,513
- 衍生金融工具	-	141,142	-	141,142
	<u>34,396,436</u>	<u>141,219</u>	<u>-</u>	<u>34,537,655</u>
负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益金融负债				
- 衍生金融工具	-	(406)	-	(406)
	<u>-</u>	<u>(406)</u>	<u>-</u>	<u>(406)</u>
于 2018 年 12 月 31 日				
资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：				
- 股票	34,955,377	-	-	34,955,377
- 衍生金融工具	-	60,641	-	60,641
	<u>34,955,377</u>	<u>60,641</u>	<u>-</u>	<u>35,016,018</u>
负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益金融负债				
- 衍生金融工具	-	(42,949)	-	(42,949)
	<u>-</u>	<u>(42,949)</u>	<u>-</u>	<u>(42,949)</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(j) 公允价值估计(续)

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

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

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

若有需要，子基金会调整相关基金的资产净值以取得公允价值的最佳估值。在综合收益表中，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，其公允价值的其他变化净额包括相关基金的公允价值变动。

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

13 归属基金份额持有人的资产净值

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

于2019年和2018年12月31日的财务状况表中，该子基金的归属基金份额持有人的资产净值相当于金融负债。为了确定每基金份额的资产净值以便进行申购和赎回，根据子基金的组成文件和国际财务报告准则第13号的规定，投资资产按照最后交易价格确定价值。

根据子基金组成的文件，建立子基金产生的开办费用将分三年摊销。但是，为了符合国际会计准则第38号 - 无形资产以为报告目的，子基金的会计政策将成了子基金的费用在发生期间的综合收益表中入账。因此，归属基金份额持有人净资产被调整到基础(根据子基金组成文件中说明的估值方法)。于2019年和2018年12月31日，东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金未無任何未摊销开办费用，故子基金于2019年及2018年12月31日年度的综合收益表无需进行相应调整。

资本管理

子基金的资本即为子基金的基金份额，在财务状况表中显示为归属基金份额持有人的资产净值。东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金截至2019和2018年12月31止年度的基金份额的申购和赎回分别列示在相应的归属基金份额持有人净资产表中。

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

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

东方汇理香港组合

财务报表附注

13 归属基金份额持有人的资产净值(续)

资本管理 - 所有子基金 (续)

为保持或调整资本架构，子基金执行了以下政策：

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

基金管理人以归属基金份额持有人应占资产净值的价值为基准监控资本。

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

	<u>东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金</u>	
	2019年 美元	2018年 美元
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产实现 (亏损)/收益净额	(298,743)	1,384,932
衍生金融工具实现亏损净额	(524,620)	(669,308)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产未实 现收益/(亏损)变动净额	3,884,031	(7,580,011)
衍生金融工具未实现收益/(亏损)变动净额	123,044	(272,097)
	<hr/>	<hr/>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及衍 生金融工具净收益/(亏损)	<u>3,183,712</u>	<u>(7,136,484)</u>

15 非金钱佣金安排

在 2019 和 2018 年 12 月 31 日止年度，基金管理人与经纪人並無签订了非金钱佣金安排从而代表子基金处理子基金的资产。

东方汇理香港组合

财务报表附注

16 分派

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金在 2019 和 2018 年 12 月 31 日年度进行了如下分派:

	2019 年	
	类别 货币	美元
普通类别新西兰元(对冲)分派类 I		
- 新西兰元 0.02373/基金份额, 计 76,406.295 基金份额, 于除息日 2019 年 1 月 2 日	1,813	1,209
- 新西兰元 0.02480/基金份额, 计 51,062.982 基金份额, 于除息日 2019 年 2 月 1 日	1,266	875
- 新西兰元 0.04141/基金份额, 计 49,029.524 基金份额, 于除息日 2019 年 3 月 1 日	2,030	1,384
- 新西兰元 0.04087/基金份额, 计 49,029.524 基金份额, 于除息日 2019 年 4 月 1 日	2,004	1,367
- 新西兰元 0.04143/基金份额, 计 43,803.575 基金份额, 于除息日 2019 年 5 月 2 日	1,815	1,201
- 新西兰元 0.03742/基金份额, 计 45,388.885 基金份额, 于除息日 2019 年 6 月 3 日	1,698	1,116
- 新西兰元 0.03899/基金份额, 计 45,388.885 基金份额, 于除息日 2019 年 7 月 2 日	1,770	1,181
- 新西兰元 0.03874/基金份额, 计 45,388.885 基金份额, 于除息日 2019 年 8 月 1 日	1,758	1,154
- 新西兰元 0.03393/基金份额, 计 42,323.901 基金份额, 于除息日 2019 年 9 月 2 日	1,436	907
- 新西兰元 0.03535/基金份额, 计 42,323.901 基金份额, 于除息日 2019 年 10 月 2 日	1,496	935
- 新西兰元 0.03694/基金份额, 计 42,323.901 基金份额, 于除息日 2019 年 11 月 1 日	1,563	1,008
- 新西兰元 0.03849/基金份额, 计 42,323.901 基金份额, 于除息日 2019 年 12 月 2 日	1,629	1,059
普通类别澳元(对冲)分派类 I		
- 澳元 0.02370 /基金份额, 计 599,324.553 基金份额, 于除息日 2019 年 1 月 2 日	14,204	9,942
- 澳元 0.02520 /基金份额, 计 623,269.637 基金份额, 于除息日 2019 年 2 月 1 日	15,706	11,399
- 澳元 0.04104 /基金份额, 计 642,460.164 基金份额, 于除息日 2019 年 3 月 1 日	26,367	18,706
- 澳元 0.04033 /基金份额, 计 621,056.544 基金份额, 于除息日 2019 年 4 月 1 日	25,047	17,837
- 澳元 0.03980 /基金份额, 计 605,335.480 基金份额, 于除息日 2019 年 5 月 2 日	24,092	16,868
- 澳元 0.03602 /基金份额, 计 566,629.871 基金份额, 于除息日 2019 年 6 月 3 日	20,410	14,196
- 澳元 0.03624 /基金份额, 计 601,635.266 基金份额, 于除息日 2019 年 7 月 2 日	21,803	15,251
- 澳元 0.03467 /基金份额, 计 526,464.755 基金份额, 于除息日 2019 年 8 月 1 日	18,253	12,503
- 澳元 0.03187 /基金份额, 计 515,470.055 基金份额, 于除息日 2019 年 9 月 2 日	16,428	11,051
- 澳元 0.03277 /基金份额, 计 488,648.044 基金份额, 于除息日 2019 年 10 月 2 日	16,013	10,724
- 澳元 0.03390 /基金份额, 计 445,179.329 基金份额, 于除息日 2019 年 11 月 1 日	15,092	10,434
- 澳元 0.03595 /基金份额, 计 441,937.778 基金份额, 于除息日 2019 年 12 月 2 日	15,888	10,825
普通类别美元分派类 I		
- 美元 0.02832 /基金份额, 计 445,117.159 基金份额, 于除息日 2019 年 1 月 2 日	12,606	12,606
- 美元 0.03012 /基金份额, 计 443,768.978 基金份额, 于除息日 2019 年 2 月 1 日	13,366	13,366
- 美元 0.04629 /基金份额, 计 408,304.503 基金份额, 于除息日 2019 年 3 月 1 日	18,900	18,900
- 美元 0.04586 /基金份额, 计 376,561.222 基金份额, 于除息日 2019 年 4 月 1 日	17,269	17,269
- 美元 0.04673 /基金份额, 计 367,044.994 基金份额, 于除息日 2019 年 5 月 2 日	17,152	17,152
- 美元 0.04328 /基金份额, 计 286,879.880 基金份额, 于除息日 2019 年 6 月 3 日	12,416	12,416
- 美元 0.04503 /基金份额, 计 275,180.946 基金份额, 于除息日 2019 年 7 月 2 日	12,391	12,391
- 美元 0.04493 /基金份额, 计 315,357.457 基金份额, 于除息日 2019 年 8 月 1 日	14,169	14,169
- 美元 0.04109 /基金份额, 计 315,357.457 基金份额, 于除息日 2019 年 9 月 2 日	12,958	12,958
- 美元 0.04274 /基金份额, 计 315,357.457 基金份额, 于除息日 2019 年 10 月 2 日	13,478	13,478
- 美元 0.04347 /基金份额, 计 231,605.112 基金份额, 于除息日 2019 年 11 月 1 日	10,068	10,068
- 美元 0.04381 /基金份额, 计 194,384.836 基金份额, 于除息日 2019 年 12 月 2 日	8,516	8,516

东方汇理香港组合

财务报表附注

16 分派(续)

	2019年	
	类别 货币	美元
普通类别港元分派类 I		
- 港元 0.02852 /基金份额, 计 3,871,221.457 基金份额, 于除息日 2019 年 1 月 2 日	110,407	14,094
- 港元 0.03035 /基金份额, 计 2,982,838.300 基金份额, 于除息日 2019 年 2 月 1 日	90,529	11,537
- 港元 0.04673 /基金份额, 计 2,966,214.327 基金份额, 于除息日 2019 年 3 月 1 日	138,611	17,661
- 港元 0.04620 /基金份额, 计 3,385,801.275 基金份额, 于除息日 2019 年 4 月 1 日	156,424	19,927
- 港元 0.04712 /基金份额, 计 3,299,214.560 基金份额, 于除息日 2019 年 5 月 2 日	155,459	19,820
- 港元 0.04367 /基金份额, 计 3,208,115.315 基金份额, 于除息日 2019 年 6 月 3 日	140,098	17,880
- 港元 0.04518 /基金份额, 计 3,480,099.274 基金份额, 于除息日 2019 年 7 月 2 日	157,231	20,155
- 港元 0.04513 /基金份额, 计 3,446,953.125 基金份额, 于除息日 2019 年 8 月 1 日	155,561	19,874
- 港元 0.04143 /基金份额, 计 3,566,660.369 基金份额, 于除息日 2019 年 9 月 2 日	147,767	18,843
- 港元 0.04308 /基金份额, 计 3,134,494.556 基金份额, 于除息日 2019 年 10 月 2 日	135,034	17,218
- 港元 0.04376 /基金份额, 计 2,673,043.073 基金份额, 于除息日 2019 年 11 月 1 日	116,972	14,926
- 港元 0.04406 /基金份额, 计 2,195,016.926 基金份额, 于除息日 2019 年 12 月 2 日	96,712	12,353
普通类别人民币(对冲)分派类 I		
- 离岸人民币 0.03284 /基金份额, 计 4,689,033.197 基金份额, 于除息日 2019 年 1 月 2 日	153,988	22,389
- 离岸人民币 0.03082 /基金份额, 计 4,745,057.700 基金份额, 于除息日 2019 年 2 月 1 日	146,243	21,658
- 离岸人民币 0.04255 /基金份额, 计 4,707,151.902 基金份额, 于除息日 2019 年 3 月 1 日	200,289	29,848
- 离岸人民币 0.04382 /基金份额, 计 4,732,886.581 基金份额, 于除息日 2019 年 4 月 1 日	207,395	30,880
- 离岸人民币 0.04460 /基金份额, 计 4,855,066.796 基金份额, 于除息日 2019 年 5 月 2 日	216,536	32,099
- 离岸人民币 0.04382 /基金份额, 计 4,811,404.754 基金份额, 于除息日 2019 年 6 月 3 日	210,836	30,463
- 离岸人民币 0.04598 /基金份额, 计 4,626,113.741 基金份额, 于除息日 2019 年 7 月 2 日	212,709	30,936
- 离岸人民币 0.04393 /基金份额, 计 4,514,602.341 基金份额, 于除息日 2019 年 8 月 1 日	198,326	28,710
- 离岸人民币 0.04663 /基金份额, 计 4,437,024.498 基金份额, 于除息日 2019 年 9 月 2 日	206,898	28,835
- 离岸人民币 0.04928 /基金份额, 计 4,412,048.051 基金份额, 于除息日 2019 年 10 月 2 日	217,426	30,406
- 离岸人民币 0.04748 /基金份额, 计 4,370,670.888 基金份额, 于除息日 2019 年 11 月 1 日	207,519	29,488
- 离岸人民币 0.05023 /基金份额, 计 4,354,700.699 基金份额, 于除息日 2019 年 12 月 2 日	218,737	31,054
普通类别人民币分派类 I		
- 离岸人民币 0.03176 /基金份额, 计 529,047.292 基金份额, 于除息日 2019 年 1 月 2 日	16,803	2,443
- 离岸人民币 0.03297 /基金份额, 计 379,958.897 基金份额, 于除息日 2019 年 2 月 1 日	12,527	1,855
- 离岸人民币 0.05038 /基金份额, 计 379,958.897 基金份额, 于除息日 2019 年 3 月 1 日	19,142	2,853
- 离岸人民币 0.04990 /基金份额, 计 379,958.897 基金份额, 于除息日 2019 年 4 月 1 日	18,960	2,823
- 离岸人民币 0.05097 /基金份额, 计 326,838.047 基金份额, 于除息日 2019 年 5 月 2 日	16,659	2,470
- 离岸人民币 0.04844 /基金份额, 计 271,126.968 基金份额, 于除息日 2019 年 6 月 3 日	13,133	1,898
- 离岸人民币 0.05014 /基金份额, 计 261,658.369 基金份额, 于除息日 2019 年 7 月 2 日	13,120	1,908
- 离岸人民币 0.04999 /基金份额, 计 261,658.369 基金份额, 于除息日 2019 年 8 月 1 日	13,080	1,894
- 离岸人民币 0.04771 /基金份额, 计 224,344.596 基金份额, 于除息日 2019 年 9 月 2 日	10,703	1,492
- 离岸人民币 0.04926 /基金份额, 计 224,344.596 基金份额, 于除息日 2019 年 10 月 2 日	11,051	1,545
- 离岸人民币 0.04975 /基金份额, 计 224,435.373 基金份额, 于除息日 2019 年 11 月 1 日	11,066	1,572
- 离岸人民币 0.04995 /基金份额, 计 224,435.373 基金份额, 于除息日 2019 年 12 月 2 日	11,111	1,577

东方汇理香港组合

财务报表附注

16 分派(续)

	2019年	
	类别 货币	美元
普通类别加元(对冲)分派类 I		
- 加元 0.02748 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2019年1月2日	2	2
- 加元 0.02908 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2019年2月1日	2	2
- 加元 0.05053 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2019年3月1日	4	3
- 加元 0.04921 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2019年4月1日	4	3
- 加元 0.04960 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2019年5月2日	4	3
- 加元 0.04644 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2019年6月3日	4	3
- 加元 0.04835 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2019年7月2日	4	3
- 加元 0.04857 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2019年8月1日	4	3
- 加元 0.04605 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2019年9月2日	4	3
- 加元 0.04851 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2019年10月2日	4	3
- 加元 0.05123 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2019年11月1日	4	3
- 加元 0.05432 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2019年12月2日	4	3
M 人民币(对冲)分派		
- 离岸人民币 0.01053 /基金份额, 计 29,663,452.510 基金份额, 于除息日 2019年1月2日	312,356	45,416
- 离岸人民币 0.01331 /基金份额, 计 36,899,000.610 基金份额, 于除息日 2019年4月1日	491,126	73,127
- 离岸人民币 0.01341 /基金份额, 计 37,454,711.740 基金份额, 于除息日 2019年7月2日	502,268	73,050
- 离岸人民币 0.01354 /基金份额, 计 38,089,189.570 基金份额, 于除息日 2019年10月2日	515,728	72,123
		<u>1,175,555</u>

该分派在子基金综合收益表中列示为融资成本。

东方汇理香港组合

财务报表附注

16 分派(续)

	2018 年	
	类别 货币	美元
普通类别新西兰元(对冲)分派类 I		
- 新西兰元 0.04176/基金份额, 计 76,134.504 基金份额, 于除息日 2018 年 1 月 2 日	3,179	2,260
- 新西兰元 0.03940/基金份额, 计 105,600.346 基金份额, 于除息日 2018 年 2 月 1 日	4,161	3,075
- 新西兰元 0.03740/基金份额, 计 90,479.749 基金份额, 于除息日 2018 年 3 月 1 日	3,384	2,450
- 新西兰元 0.03536/基金份额, 计 90,479.749 基金份额, 于除息日 2018 年 4 月 3 日	3,199	2,322
- 新西兰元 0.03506/基金份额, 计 28,564.460 基金份额, 于除息日 2018 年 5 月 2 日	1,001	701
- 新西兰元 0.03416/基金份额, 计 56,892.511 基金份额, 于除息日 2018 年 6 月 1 日	1,943	1,357
- 新西兰元 0.03216/基金份额, 计 56,892.511 基金份额, 于除息日 2018 年 7 月 3 日	1,830	1,234
- 新西兰元 0.03253/基金份额, 计 76,406.295 基金份额, 于除息日 2018 年 8 月 1 日	2,485	1,690
- 新西兰元 0.03277/基金份额, 计 76,406.295 基金份额, 于除息日 2018 年 9 月 3 日	2,504	1,655
- 新西兰元 0.03140/基金份额, 计 76,406.295 基金份额, 于除息日 2018 年 10 月 2 日	2,399	1,585
- 新西兰元 0.02608/基金份额, 计 76,406.295 基金份额, 于除息日 2018 年 11 月 1 日	1,993	1,323
- 新西兰元 0.02559/基金份额, 计 76,406.295 基金份额, 于除息日 2018 年 12 月 3 日	1,955	1,356
普通类别澳元(对冲)分派类 I		
- 澳元 0.03322 /基金份额, 计 839,682.398 基金份额, 于除息日 2018 年 1 月 2 日	27,894	21,845
- 澳元 0.03701 /基金份额, 计 721,535.774 基金份额, 于除息日 2018 年 2 月 1 日	26,704	21,431
- 澳元 0.03442 /基金份额, 计 768,873.421 基金份额, 于除息日 2018 年 3 月 1 日	26,465	20,501
- 澳元 0.03159 /基金份额, 计 803,927.090 基金份额, 于除息日 2018 年 4 月 3 日	25,396	19,493
- 澳元 0.03239 /基金份额, 计 754,547.627 基金份额, 于除息日 2018 年 5 月 2 日	24,440	18,319
- 澳元 0.03160 /基金份额, 计 813,311.081 基金份额, 于除息日 2018 年 6 月 1 日	25,701	19,431
- 澳元 0.03138 /基金份额, 计 783,133.345 基金份额, 于除息日 2018 年 7 月 3 日	24,575	18,128
- 澳元 0.03041 /基金份额, 计 655,590.143 基金份额, 于除息日 2018 年 8 月 1 日	19,936	14,762
- 澳元 0.03063 /基金份额, 计 593,239.331 基金份额, 于除息日 2018 年 9 月 3 日	18,171	13,117
- 澳元 0.03037 /基金份额, 计 593,554.900 基金份额, 于除息日 2018 年 10 月 2 日	18,026	12,980
- 澳元 0.02586 /基金份额, 计 601,224.259 基金份额, 于除息日 2018 年 11 月 1 日	15,548	11,175
- 澳元 0.02530 /基金份额, 计 600,448.094 基金份额, 于除息日 2018 年 12 月 3 日	15,191	11,177
普通类别美元分派类 I		
- 美元 0.03346 /基金份额, 计 363,702.668 基金份额, 于除息日 2018 年 1 月 2 日	12,169	12,169
- 美元 0.03614 /基金份额, 计 448,084.401 基金份额, 于除息日 2018 年 2 月 1 日	16,194	16,194
- 美元 0.03402 /基金份额, 计 484,449.176 基金份额, 于除息日 2018 年 3 月 1 日	16,481	16,481
- 美元 0.03356 /基金份额, 计 419,122.740 基金份额, 于除息日 2018 年 4 月 3 日	14,066	14,066
- 美元 0.03346 /基金份额, 计 445,578.151 基金份额, 于除息日 2018 年 5 月 2 日	14,909	14,909
- 美元 0.03353 /基金份额, 计 468,756.491 基金份额, 于除息日 2018 年 6 月 1 日	15,717	15,717
- 美元 0.03212 /基金份额, 计 519,280.379 基金份额, 于除息日 2018 年 7 月 3 日	16,679	16,679
- 美元 0.03231 /基金份额, 计 544,869.982 基金份额, 于除息日 2018 年 8 月 1 日	17,605	17,605
- 美元 0.03225 /基金份额, 计 539,925.697 基金份额, 于除息日 2018 年 9 月 3 日	17,412	17,412
- 美元 0.03169 /基金份额, 计 530,174.676 基金份额, 于除息日 2018 年 10 月 2 日	16,801	16,801
- 美元 0.02803 /基金份额, 计 513,894.983 基金份额, 于除息日 2018 年 11 月 1 日	14,404	14,404
- 美元 0.02914 /基金份额, 计 460,835.217 基金份额, 于除息日 2018 年 12 月 3 日	13,429	13,429

东方汇理香港组合

财务报表附注

16 分派(续)

	2018年	
	类别 货币	美元
普通类别港元分派类 I		
- 港元 0.03362 / 基金份额, 计 3,658,628.505 基金份额, 于除息日 2018 年 1 月 2 日	123,003	15,737
- 港元 0.03631 / 基金份额, 计 8,398,570.737 基金份额, 于除息日 2018 年 2 月 1 日	304,952	38,988
- 港元 0.03421 / 基金份额, 计 7,761,299.796 基金份额, 于除息日 2018 年 3 月 1 日	265,514	33,921
- 港元 0.03385 / 基金份额, 计 7,486,972.224 基金份额, 于除息日 2018 年 4 月 3 日	253,434	32,289
- 港元 0.03375 / 基金份额, 计 7,765,236.175 基金份额, 于除息日 2018 年 5 月 2 日	262,077	33,387
- 港元 0.03379 / 基金份额, 计 8,113,420.028 基金份额, 于除息日 2018 年 6 月 1 日	274,152	34,944
- 港元 0.03238 / 基金份额, 计 8,819,832.183 基金份额, 于除息日 2018 年 7 月 3 日	285,586	36,399
- 港元 0.03258 / 基金份额, 计 8,178,393.924 基金份额, 于除息日 2018 年 8 月 1 日	266,452	33,948
- 港元 0.03251 / 基金份额, 计 4,802,410.008 基金份额, 于除息日 2018 年 9 月 3 日	156,126	19,890
- 港元 0.03179 / 基金份额, 计 4,089,173.919 基金份额, 于除息日 2018 年 10 月 2 日	129,995	16,593
- 港元 0.02825 / 基金份额, 计 3,829,833.557 基金份额, 于除息日 2018 年 11 月 1 日	108,193	13,806
- 港元 0.02930 / 基金份额, 计 4,088,435.729 基金份额, 于除息日 2018 年 12 月 3 日	119,791	15,327
普通类别人民币(对冲)分派类 I		
- 离岸人民币 0.05501 / 基金份额, 计 6,655,787.503 基金份额, 于除息日 2018 年 1 月 2 日	366,135	56,375
- 离岸人民币 0.06078 / 基金份额, 计 6,119,731.313 基金份额, 于除息日 2018 年 2 月 1 日	371,957	59,081
- 离岸人民币 0.05011 / 基金份额, 计 5,733,567.556 基金份额, 于除息日 2018 年 3 月 1 日	287,309	45,162
- 离岸人民币 0.04696 / 基金份额, 计 5,722,748.287 基金份额, 于除息日 2018 年 4 月 3 日	268,740	42,826
- 离岸人民币 0.04869 / 基金份额, 计 5,705,330.329 基金份额, 于除息日 2018 年 5 月 2 日	277,793	43,640
- 离岸人民币 0.04847 / 基金份额, 计 5,827,978.066 基金份额, 于除息日 2018 年 6 月 1 日	282,482	44,053
- 离岸人民币 0.04283 / 基金份额, 计 6,189,892.390 基金份额, 于除息日 2018 年 7 月 3 日	265,113	39,779
- 离岸人民币 0.03423 / 基金份额, 计 5,894,364.881 基金份额, 于除息日 2018 年 8 月 1 日	201,764	29,533
- 离岸人民币 0.03421 / 基金份额, 计 5,718,618.732 基金份额, 于除息日 2018 年 9 月 3 日	195,634	28,624
- 离岸人民币 0.04577 / 基金份额, 计 5,142,045.459 基金份额, 于除息日 2018 年 10 月 2 日	235,351	34,205
- 离岸人民币 0.04623 / 基金份额, 计 4,791,222.932 基金份额, 于除息日 2018 年 11 月 1 日	221,498	31,974
- 离岸人民币 0.03906 / 基金份额, 计 4,707,052.046 基金份额, 于除息日 2018 年 12 月 3 日	183,857	26,717
普通类别人民币分派类 I		
- 离岸人民币 0.03559 / 基金份额, 计 368,603.217 基金份额, 于除息日 2018 年 1 月 2 日	13,119	2,020
- 离岸人民币 0.03690 / 基金份额, 计 374,841.009 基金份额, 于除息日 2018 年 2 月 1 日	13,832	2,197
- 离岸人民币 0.03493 / 基金份额, 计 389,990.767 基金份额, 于除息日 2018 年 3 月 1 日	13,622	2,141
- 离岸人民币 0.03431 / 基金份额, 计 589,822.297 基金份额, 于除息日 2018 年 4 月 3 日	20,237	3,225
- 离岸人民币 0.03418 / 基金份额, 计 611,729.512 基金份额, 于除息日 2018 年 5 月 2 日	20,909	3,285
- 离岸人民币 0.03470 / 基金份额, 计 579,996.432 基金份额, 于除息日 2018 年 6 月 1 日	20,126	3,139
- 离岸人民币 0.03408 / 基金份额, 计 579,996.432 基金份额, 于除息日 2018 年 7 月 3 日	19,766	2,966
- 离岸人民币 0.03549 / 基金份额, 计 535,249.863 基金份额, 于除息日 2018 年 8 月 1 日	18,996	2,780
- 离岸人民币 0.03552 / 基金份额, 计 531,584.321 基金份额, 于除息日 2018 年 9 月 3 日	18,882	2,763
- 离岸人民币 0.03513 / 基金份额, 计 530,170.596 基金份额, 于除息日 2018 年 10 月 2 日	18,625	2,707
- 离岸人民币 0.03159 / 基金份额, 计 530,170.596 基金份额, 于除息日 2018 年 11 月 1 日	16,748	2,418
- 离岸人民币 0.03277 / 基金份额, 计 529,047.292 基金份额, 于除息日 2018 年 12 月 3 日	17,337	2,519

东方汇理香港组合

财务报表附注

16 分派(续)

	2018年	
	类别 货币	美元
普通类别加元(对冲)分派类 I		
- 加元 0.02874 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2018 年 1 月 2 日	2	2
- 加元 0.04211 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2018 年 2 月 1 日	3	3
- 加元 0.03804 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2018 年 3 月 1 日	3	2
- 加元 0.03373 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2018 年 4 月 3 日	3	2
- 加元 0.03490 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2018 年 5 月 2 日	3	2
- 加元 0.03416 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2018 年 6 月 1 日	3	2
- 加元 0.03305 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2018 年 7 月 3 日	3	2
- 加元 0.03529 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2018 年 8 月 1 日	3	2
- 加元 0.03491 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2018 年 9 月 3 日	3	2
- 加元 0.03280 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2018 年 10 月 2 日	3	2
- 加元 0.02889 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2018 年 11 月 1 日	2	2
- 加元 0.03120 /基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2018 年 12 月 3 日	2	2
M 人民币(对冲) 分派		
- 离岸人民币 0.01430 /基金份额, 计 4,713,827.790 基金份额, 于除息日 2018 年 4 月 11 日	67,408	10,742
- 离岸人民币 0.01265 /基金份额, 计 4,618,167.040 基金份额, 于除息日 2018 年 7 月 3 日	58,420	8,766
- 离岸人民币 0.01199 /基金份额, 计 10,240,409.260 基金份额, 于除息日 2018 年 10 月 2 日	122,783	17,844
		<u>1,285,968</u>

该分派在子基金综合收益表中列示为融资成本。

东方汇理香港组合

财务报表附注

17 后续事项

在2020年1月2日除息日，东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金宣布酌情分派，金额为187,256美元。截至2019年12月31日止年度的财务报表并没有反映这些分派，而将列示在截至2020年12月31日止年度的子基金综合收益表中。

18 财务报表批准

财务报表于2020年4月27日由基金受托人和基金管理人批准发布。

东方汇理香港组合

投资组合 - 东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金 (未经审计)
于 2019 年 12 月 31 日

	持有数量	公允价值 美元	资产净值的%
上市/报价投资			
股票 (95.32 %)			
澳大利亚(16.69%)			
AGL ENERGY LTD (AGL 能源公司)	26,071	376,245	1.04
ARISTOCRAT LEISURE LTD (贵族娱乐)	12,819	303,404	0.84
BHP BILLITON LTD (必和必拓)	9,868	269,977	0.75
BLUESCOPE STEEL LTD (博思格钢铁)	24,689	261,368	0.72
BRAMBLES LTD (布莱堡工业集团)	29,866	246,053	0.68
CIMIC GROUP LTD (斯米克集团)	12,578	293,014	0.81
FLIGHT CENTRE TRAVEL GROUP LTD	5,946	184,160	0.51
HARVEY NORMAN HOLDINGS (哈维诺曼)	67,765	193,876	0.54
INSURANCE AUSTRALIA GROUP LIMITED (澳大利亚保险集团)	85,399	459,839	1.28
NATIONAL AUSTRALIA BANK LTD (澳洲国民银行)	6,971	120,694	0.34
RAMSAY HEALTH CARE LIMITED (拉姆塞医疗保健 集团)	5,869	299,231	0.83
RIO TINTO LIMITED (力拓集团)	2,958	208,764	0.58
SANTOS LTD (桑托斯)	77,396	445,037	1.23
SONIC HEALTHCARE LIMITED	26,662	538,834	1.49
STOCKLAND (斯多克兰集团)	173,934	564,873	1.57
TELSTRA CORPORATION LIMITED (澳洲电信)	83,626	208,099	0.58
VICINITY CENTRES - REIT	92,124	161,249	0.45
WESTPAC BANKING CORPORATION (FORMERLY KNOWN AS BANK OF NEW SOUTH WALES) (西太平洋银行)	10,015	170,580	0.47
WOODSIDE PETROLEUM LTD (伍德塞德石油)	12,576	303,930	0.84
WOOLWORTHS GROUP LTD (沃尔沃斯)	16,237	412,723	1.14
		6,021,950	16.69
中国(23.34%)			
瑞声科技控股有限公司	27,500	239,996	0.66
中国农业银行控股有限公司	414,000	182,245	0.50
阿里巴巴集团控股有限公司	3,839	814,252	2.26
安徽海螺水泥股份有限公司	52,000	379,065	1.05
安踏体育用品有限公司	17,000	152,179	0.42
北京汽车股份有限公司	314,500	178,404	0.49
百度公司	1,000	126,400	0.35
中国银行股份有限公司	754,000	322,239	0.89
中信银行股份有限公司	377,000	225,954	0.63
中国光大国际有限公司	152,000	284,032	0.79
康哲药业控股有限公司	97,000	139,678	0.39
中国移动通信有限公司	25,000	210,157	0.58
中国太平洋保险(集团)股份有限公司	34,800	137,113	0.38
中国中铁股份有限公司	185,000	114,203	0.32
华润燃气控股有限公司	44,000	241,690	0.67
中国电信股份有限公司	332,000	136,775	0.38
中国海洋石油有限公司	88,000	146,369	0.41

东方汇理香港组合

投资组合 - 东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金 (未经审计)
于 2019 年 12 月 31 日(续)

	持有数量	公允价值 美元	资产净值的%
上市投资			
股票 (95.32 %) (续)			
中国(23.34%) (续)			
中国中车股份有限公司	260,000	189,533	0.52
石药集团有限公司	86,000	205,072	0.57
广东粤海控股集团有限公司	94,000	196,643	0.54
海尔电器集团有限公司	109,000	340,634	0.94
海天国际控股有限公司	144,000	348,921	0.97
华能新能源股份有限公司	532,000	206,879	0.57
欢聚时代有限公司	3,900	205,881	0.57
昆仑能源有限公司	122,000	107,724	0.30
北京陌陌科技有限公司	7,200	241,200	0.67
网易公司	400	122,656	0.34
耐世特汽车系统集团有限公司	62,000	56,177	0.16
玖龙纸业(控股)有限公司	220,000	228,702	0.63
世茂房地产控股有限公司	38,000	147,283	0.41
中国生物制药有限公司	104,000	145,486	0.40
远洋集团控股有限公司	522,000	209,690	0.58
中石化炼化工程股份有限公司	131,000	78,346	0.22
舜宇光学科技有限公司	11,200	193,906	0.54
腾讯控股有限公司	4,700	226,561	0.63
康师傅控股有限公司	184,000	314,074	0.87
中国民航信息网络股份有限公司	53,000	129,374	0.36
潍柴动力股份有限公司	85,000	179,342	0.50
扬子江船业有限公司	195,200	162,588	0.45
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	170,000	154,906	0.43
		8,422,329	23.34
		-----	-----
香港(6.58%)			
友邦保险控股有限公司	61,000	640,391	1.78
ASM PACIFIC TECHNOLOGY LIMITED	19,600	271,922	0.75
中国银行(香港)公司	94,000	326,330	0.90
长江基建集团有限公司	37,500	266,867	0.74
电讯盈科有限公司	636,000	376,288	1.04
新鸿基地产发展有限公司	19,500	298,564	0.83
创科实业有限公司	24,000	195,744	0.54
		2,376,106	6.58
		-----	-----

东方汇理香港组合

投资组合 - 东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金 (未经审计)
于 2019 年 12 月 31 日(续)

	持有数量	公允价值 美元	资产净值的%
上市投资			
股票 (95.32%) (续)			
印度(5.09%)			
ADANI PORTS AND SPECIAL ECONOMIC	39,752	203,833	0.57
BAJAJ AUTO LTD (巴贾吉汽车)	4,881	217,798	0.60
BHARTI INFRATEL LTD	16,204	57,299	0.16
DR REDDY'S LABORATORIES LTD	2,982	120,091	0.33
GAIL INDIA LTD (国营天然气管理局有限公司)	69,394	117,685	0.33
HERO MOTOCORP LTD (英雄摩托车公司)	1,639	56,098	0.16
HINDUSTAN UNILEVER LTD (印度联合利华公司)	12,347	332,641	0.92
INTERGLOBE AVIATION LTD (靛蓝航空)	3,573	66,754	0.18
ITC LTD (国际贸易中心有限公司)	60,850	202,853	0.56
MARUTI SUZUKI INDIA LTD (马鲁蒂铃木公司)	1,536	158,566	0.44
SHREE CEMENT LTD	607	172,977	0.48
TECH MAHINDRA LTD	12,281	131,158	0.36
		1,837,753	5.09
		-----	-----
印度尼西亚(2.16%)			
BANK NEGARA INDONESIA TBK PT (印尼国家银行)	345,200	195,197	0.54
BUMI SERPONG DAMAI TBK	1,172,400	105,987	0.29
GUDANG GARAM TBK PT (盐仓集团股份有限公司)	26,100	99,643	0.28
KALBE FARMA TBK PT (卡尔贝制药公司)	1,172,300	136,800	0.38
TELEKOMUNIKASI INDONESIA PERSE (印尼电信公司)	846,300	242,018	0.67
		779,645	2.16
		-----	-----
韩国(11.78%)			
CHEIL WORLDWIDE INC	13,787	286,720	0.79
HANKOOK TIRE & TECHNOLOGY CO LTD (韩泰轮胎)	4,111	119,265	0.33
HDC HYUNDAI DEVELOPMENT CO (现代产业开发)	4,618	102,427	0.28
HYUNDAI GLOVIS CO LTD (现代 Glovis)	1,045	129,219	0.36
INDUSTRIAL BANK OF KOREA (中小企业银行)	13,746	140,259	0.39
KOREA ELECTRIC POWER CORPORATION (韩国电力公社)	4,552	109,426	0.30
KOREA GAS CORPORATION (韩国石油公社)	2,978	97,468	0.27
KT AND G CORPORATION (韩烟人参股份有限公司)	2,245	182,093	0.51
LG ELECTRONICS INC (乐金电器股份有限公司)	1,830	114,093	0.32
LG HOUSEHOLD AND HEALTH CARE (LG 生活健康)	138	150,476	0.42
LOTTE CHEMICAL CORPORATION (乐天化学)	765	148,178	0.41
NCISOFT CORPORATION	209	97,772	0.27
S-1 CORPORATION	820	66,440	0.18
SAMSUNG CARD CO LTD (三星信用卡)	6,476	216,156	0.60

东方汇理香港组合

投资组合 - 东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金 (未经审计)
于 2019 年 12 月 31 日(续)

	持有数量	公允价值 美元	资产净值的%
上市投资			
股票(95.32%) (续)			
韩国(11.78%) (续)			
SAMSUNG ELECTRONIC COMPANY LIMITED (三星电 子有限公司)	9,976	391,639	1.09
SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD (三星电子有限公司)	11,080	534,622	1.48
SK HOLDINGS CO LTD (SK 集团)	928	210,243	0.58
SK HYNIX INC (SK 海力士半导体公司)	4,766	387,808	1.08
SK INNOVATION CO LTD	2,165	280,816	0.78
WOONGJIN COWAY CO LTD	4,091	329,346	0.91
YUHAN CORPORATION	766	156,651	0.43
		4,251,117	11.78
		-----	-----
澳门(0.65%)			
GALAXY ENTERTAINMENT GROUP LTD (银河娱乐集团 有限公司)	32,000	235,735	0.65
		235,735	0.65
		-----	-----
马来西亚(3.84%)			
AMMB HOLDINGS BERHAD (大马银行集团)	142,700	136,403	0.38
DIGI.COM BERHAD (数码网络)	118,900	129,640	0.36
GENTING BHD (云顶集团)	96,100	142,136	0.39
HARTALEGA HOLDINGS BHD (贺达丽嘉)	187,000	250,522	0.70
MALAYSIA AIRPORTS HOLDINGS BERHAD (马来西亚 机场控股公司)	66,800	124,112	0.34
PETRONAS CHEMICALS GROUP BHD (国家石油化学)	93,200	167,466	0.46
PETRONAS DAGANGAN BERHAD (马来西亚国家石油公 司)	22,800	128,757	0.36
PETRONAS GAS BERHAD (国油气体)	46,200	187,714	0.52
TENAGA NASIONAL BHD (马来西亚国家能源有限公司)	36,100	117,024	0.33
		1,383,774	3.84
		-----	-----
新西兰(0.69%)			
RYMAN HEALTHCARE LTD	22,499	247,872	0.69
		247,872	0.69
		-----	-----
菲律宾(1.73%)			
ALTUS SAN NICOLAS CORP	3,904	77	0.00
BANK OF THE PHILIPPINE ISLANDS (菲律宾群岛银行)	87,256	151,443	0.42
MANILA ELECTRIC CO	29,210	182,833	0.51

东方汇理香港组合

投资组合 - 东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金 (未经审计)
于 2019 年 12 月 31 日(续)

	持有数量	公允价值 美元	资产净值的%
上市投资			
股票 (95.32%) (续)			
菲律宾(1.73%) (续)			
METRO PACIFIC INVESTMENTS CORP	931,100	63,979	0.18
ROBINSONS LAND CORPORATION	202,800	110,320	0.30
UNIVERSAL ROBINA CORPORATION (百宜公司)	39,980	114,465	0.32
		623,117	1.73
		-----	-----
新加坡(3.61%)			
ASCENDAS REAL ESTATE INVESTMENT TRUST (腾飞 房产投资信托)	117,800	260,191	0.72
CAPITALAND COMMERCIAL TRUST REIT	205,404	303,985	0.84
GENTING SINGAPORE LTD (云顶新加坡有限公司)	312,800	214,016	0.59
JARDINE CYCLE AND CARRIAGE LIMITED (怡和合发 有限公司)	5,100	114,164	0.32
SINGAPORE TELECOMMUNICATIONS LTD (新加坡电 信有限公司)	109,000	273,179	0.76
VENTURE CORPORATION LIMITED (创业公司)	11,300	136,139	0.38
		1,301,674	3.61
		-----	-----
台湾(15.05%)			
可成科技股份有限公司	34,000	257,464	0.71
远传电信股份有限公司	99,000	238,113	0.66
台湾化学纤维股份有限公司	83,000	242,269	0.67
环球晶圆股份有限公司	18,000	229,676	0.64
光宝科技股份有限公司	104,000	171,211	0.47
兆丰金融控股股份有限公司	499,000	509,371	1.41
微星科技股份有限公司	101,000	292,114	0.81
联咏科技股份有限公司	90,000	657,504	1.82
群联电子股份有限公司	45,000	511,142	1.42
宝成工业股份有限公司	195,000	254,995	0.71
力成科技股份有限公司	129,000	429,469	1.19
瑞昱半导体股份有限公司	24,000	188,144	0.52
台湾大哥大股份有限公司	104,000	388,565	1.08
台湾积体电路制造股份有限公司	72,000	795,010	2.20
统一企业股份有限公司	108,000	267,325	0.74
		5,432,372	15.05
		-----	-----

东方汇理香港组合

投资组合 - 东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金 (未经审计)
于 2019 年 12 月 31 日(续)

	持有数量	公允价值 美元	资产净值的%
上市投资			
股票 (95.32%) (续)			
泰国(3.71%)			
ADVANCED INFORMATION SERVICE PCL (AIS 通信)	37,100	263,817	0.73
AIRPORTS OF THAILAND PCL (泰国机场)	74,800	185,416	0.51
BANGKOK BANK PCL (盘谷银行)	27,100	144,756	0.40
BUMRUNGRAD HOSPITAL PCL	21,200	104,040	0.29
LAND AND HOUSES PCL	404,800	132,439	0.37
PTT GLOBAL CHEMICAL PCL	62,700	119,314	0.33
PTT PCL (泰国国家石油股份有限公司)	123,900	182,001	0.50
THAI UNION GROUP PUBLIC COMPANY LTD (泰国联合集团)	189,900	85,587	0.24
TOTAL ACCESS COMMUNICATION PCL	69,000	122,664	0.34
		<u>1,340,034</u>	<u>3.71</u>
英国(0.40%)			
CK HUTCHISON HOLDINGS LTD (长江和记实业有限公司)	15,000	143,035	0.40
		<u>143,035</u>	<u>0.40</u>
上市投资合计		<u>34,396,513</u>	<u>95.32</u>
衍生金融工具			
远期外汇合约		140,736	0.39
		<u>140,736</u>	<u>0.39</u>
投资合计		34,537,249	95.71
其他净资产		1,548,608	4.29
于 2019 年 12 月 31 日归属基金份额持有人资产净值		<u><u>36,085,857</u></u>	<u><u>100.00</u></u>
按成本投资总额		<u><u>31,921,479</u></u>	

注：投资按交易日处理。

东方汇理香港组合

投资组合变动表 - 东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金 (未经审计)
于 2019 年 12 月 31 日(续)

	2019年 占资产净值百 分比 %	2018年 占资产净值百 分比 %
上市投资		
股票		
澳大利亚	16.69	15.26
中国	23.34	26.61
香港	6.58	6.47
印度	5.09	7.40
印度尼西亚	2.16	2.78
韩国	11.78	13.58
澳门	0.65	1.18
马来西亚	3.84	4.35
新西兰	0.69	0.45
菲律宾	1.73	1.75
新加坡	3.61	3.48
台湾	15.05	11.62
泰国	3.71	3.18
英国	0.40	-
上市/报价投资合计	95.32	98.11
衍生金融工具		
远期外汇合约	0.39	0.05
其他净资产	4.29	1.84
于2019年12月31日归属基金份额持有人资产净值	100.00	100.00

东方汇理香港组合

业绩表现表(未经审计)
于 2019 年 12 月 31 日

资产净值(市场价值)

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

年末	普通类别美元累算		机构类别 II 美元累算		普通类别新西兰元(对冲)分派 I		普通类别澳元(对冲)累算		普通类别澳元(对冲)分派 I	
	资产净值 美元	每份额 资产净值 美元	资产净值 美元	每份额 资产净值 美元	资产净值 美元	每份额资产 净值 新西兰元	资产净值 美元	每份额 资产净值 澳元	资产净值 美元	每份额 资产净值 澳元
2019	56,126	13.32	13,514,045	14.40	263,202	9.21	160,846	12.87	2,807,029	9.03
2018	147,697	11.94	11,956,442	12.74	448,583	8.75	158,766	11.70	3,630,976	8.60
2017	184,607	13.69	8,633,109	14.46	567,245	10.47	263,969	13.52	6,776,968	10.31

业绩表现记录

年末	普通类别美元累算		机构类别 II 美元累算		普通类别新西兰元(对冲)分派 I		普通类别澳元(对冲)累算		普通类别澳元(对冲)分派 I	
	每份额最高 发行价 美元	每份额最低 赎回价 美元	每份额最高 发行价 美元	每份额最低 赎回价 美元	每份额最 高发行价 新西兰元	每份额最低 赎回价 新西兰元	每份额最高 发行价 澳元	每份额最低 赎回价 澳元	每份额最高 发行价 澳元	每份额最低 赎回价 澳元
2019	13.50	11.67	14.49	12.45	9.73	8.42	13.18	11.43	9.55	8.26
2018	14.64	11.56	15.48	12.31	11.17	8.55	14.45	11.36	10.99	8.40
2017	13.69	10.72	14.46	11.21	10.47	8.60	13.52	10.59	10.31	8.40
2016	11.63	9.02	12.12	9.33	9.48	7.26	11.48	8.87	9.25	7.43
2015	12.5	9.51	12.79	9.78	10.00	7.87	12.22	9.33	10.71	8.02
2014	12.33	10.24	12.51	10.32	-	-	11.89	9.76	10.88	9.26
2013 ¹	11.33	9.95	11.35	9.95	-	-	10.80	9.91	10.47	9.75

¹自 2013 年 7 月 3 日成立开始

东方汇理香港组合

业绩表现表(未经审计)
于 2019 年 12 月 31 日 (续)

资产净值(市场价值)

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金 (续)

年末	普通类别美元分派 I		普通类别港元累算		普通类别港元分派 I		普通类别英镑(对冲)分派 I	
	资产净值 美元	每份额资产净值 美元	资产净值 美元	每份额资产净值 港元	资产净值 美元	每份额资产净值 港元	资产净值 美元	每份额资产净值 英镑
2019	1,789,412	9.20	88,079	11.91	2,569,770	9.21	-	-
2018	3,880,417	8.71	75,491	10.73	4,337,154	8.77	-	-
2017	3,780,516	10.39	108,273	12.28	4,887,305	10.44	-	-

业绩表现记录

年末	每份额最高 发行价 美元	每份额最低 赎回价 美元	每份额最高 发行价 港元	每份额最低 赎回价 港元	每份额最高 发行价 港元	每份额最低 赎回价 港元	每份额最高 发行价 英镑	每份额最低 赎回价 英镑
	2019	9.69	8.41	12.15	10.49	9.77	8.47	-
2018	11.08	8.49	13.14	10.40	11.13	8.56	-	-
2017	10.39	8.44	12.28	9.54	10.44	8.41	12.11	10.27
2016	9.27	7.38	10.35	8.10	9.24	7.42	11.29	9.09
2015	10.54	7.91	11.12	8.46	10.49	7.88	10.44	9.98
2014	10.66	9.05	10.96	9.15	10.62	9.04	-	-
2013 ²	10.15	9.49	10.19	9.56	10.15	9.47	-	-

² 自 2013 年 7 月 3 日成立开始

东方汇理香港组合

业绩表现表(未经审计)
于 2019 年 12 月 31 日 (续)

资产净值(市场价值)

年末	东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金 (续)							
	普通类别人民币(对冲)累算		普通类别人民币(对冲)分派 I		普通类别人民币累算		普通类别人民币分派 I	
	资产净值 美元	每份额资产净 值 离岸人民币	资产净值 美元	每份额资产净 值 离岸人民币	资产净值 美元	每份额资产净 值 离岸人民币	资产净值 美元	每份额资产净 值 离岸人民币
2019	150,498	13.25	5,513,062	8.77	11,957	13.52	331,864	10.39
2018	319,743	11.90	5,716,406	8.37	10,715	11.95	747,451	9.70
2017	1,060,260	13.48	10,269,298	10.04	12,285	12.99	620,883	10.96

业绩表现记录

年末	每份额 最高发行价 离岸人民币	每份额 最低赎回价 离岸人民币	每份额 最高发行价 离岸人民币	每份额 最低赎回价 离岸人民币	每份额 最高发行价 离岸人民币	每份额 最低赎回价 离岸人民币	每份额 最高发行价 离岸人民币	每份额 最低赎回价 离岸人民币
2019	13.43	11.64	9.29	8.03	13.67	11.70	10.54	9.47
2018	14.43	11.52	10.69	8.18	13.53	11.72	11.39	9.58
2017	13.48	10.28	10.04	8.17	12.99	10.79	10.96	9.44
2016	11.05	8.47	9.03	7.23	11.31	8.65	10.02	7.90
2015	11.43	8.75	10.37	7.75	11.27	8.92	10.59	8.25
2014	11.02	9.08	10.54	8.96	11.00	8.98	10.62	8.86
2013 ³	10.05	9.47	10.05	9.40	10.05	9.44	10.05	9.38

³ 自 2013 年 7 月 3 日成立开始

东方汇理香港组合

业绩表现表(未经审计)
于 2019 年 12 月 31 日 (续)

资产净值(市场价值)

年末	东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金 (续)							
	普通类别欧元(对冲)分派 I		普通类别加元(对冲)分派 I		M 人民币(对冲)累算		M 人民币(对冲)分派	
	资产净值 美元	每份额 资产净值 欧元	资产净值 美元	每份额 资产净值 加元	资产净值 美元	每份额 资产净值 离岸人民币	资产净值 美元	每份额 资产净值 离岸人民币
2019	-	-	684	11.57	1,957,258	0.9662	6,872,025	0.8656
2018	-	-	618	11.01	624,787	0.8699	3,573,020	0.8275
2017	-	-	806	13.18	-	-	-	-

业绩表现记录

年末	每份额 最高发行价 欧元	每份额 最低赎回价 欧元	每份额 最高发行价 加元	每份额 最低赎回价 加元	每份额 最高发行价 离岸人民币	每份额 最低赎回价 离岸人民币	每份额 最高发行价 离岸人民币	每份额 最低赎回价 离岸人民币
2019	-	-	12.23	10.59	0.9804	0.8503	0.9069	0.7872
2018	-	-	14.06	10.75	1.0592	0.8423	1.0509	0.8012
2017	12.77	10.84	13.18	10.94	-	-	-	-
2016	11.92	9.76	12.04	9.84	-	-	-	-
2015	-	-	-	-	-	-	-	-
2014	-	-	-	-	-	-	-	-
2013 ⁴	-	-	-	-	-	-	-	-

⁴ 自 2013 年 7 月 3 日成立开始