

## 年度报告（经审计）

截至 2020 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 - 59
业绩表现报告	60 - 67
由金融衍生工具导致的风险敞口数据	68 - 69
独立审计师报告	70 - 73
全面收益表	74 - 75
资产负债表	76 - 82
权益变动表/基金份额持有人应占资产净值变动表	83 - 89
现金流量表	90 - 92
财务报表附注	93 - 184

## 市场评论

### **亚太市场(日本除外)**

第一季，亚太市场走势受疫情恐慌主导，摩根士丹利亚太区日本除外指数跌幅显著，主要由澳洲、印度及东盟市场领跌。疫情持续及油价波动导致环球金融市场出现抛售，中国在岸及离岸股市皆大幅调整，抛售潮令市场关注流通性及信贷风险。第二季，亚洲股票受惠于中国复工复产带动走高，香港及中国市场的表现突出。惟地缘政治紧张局势升温，以及美国总统大选增加不确定性，令香港、澳洲等地股市出现获利活动，亚洲股市于第三季回落。市场继续期待区内经济重启，预期区内推出更多刺激经济政策，尤其澳洲企业有稳健的资产负债表，以及理想的业务前景，被受看好，亚洲股市于年末录得升幅。

### **债券市场**

年初时，市场对新冠疫情的恐慌导致所有资产类别出现显著调整，就环球投资级别债券而言，随着美国联储局推出买债计划并对市场资金面提供支持；3 月份召开的油组与盟友减产会议令市场失望，导致沙特阿拉伯大幅增加石油产量，令油价急跌。油价波动和疫情触发全球避险情绪及美元短缺。及后美国联储局开始购买企业债券及合资格的交易所买卖基金，以落实其紧急贷款计划的措施，许多国家亦取消封城，市场对经济重启的盼望带动债市气氛向好，环球投资级别债券的信贷息差收窄。美国联储局于 9 月宣布维持低息直到 2023 年，并容许通货膨胀于较长时间超过 2%。由于大量新债发行和投资情绪趋审慎，亚洲信贷息差再次扩大。年末市场憧憬财政刺激政策及疫情缓和令经济反弹，息差走势维持稳定。亚洲债市表现继续跑赢大市，当中以中国房地产及印度尼西亚债市的升幅较显注。

### **货币市场**

年初因新冠疫情爆发导致市况不稳，避险情绪令人民币兑美元略为走弱，资金对避险货币的需求带动美元造好。年中开始，市场对中美紧张关系的忧虑缓和，而中国经济稳步复苏，支持人民币兑美元逐步走强，亚洲货币兑美元亦普遍上涨，市场投资情绪随着经济渐见复苏而改善。

## 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，在截至2020年12月31日止年度/期间，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）的条文管理本基金及其子基金。

東亞銀行(信託)有限公司

2021年4月19日

## 投资报告

于2020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 (97.78%)</b>			
<b>债务证券 (97.52%)</b>			
<b>以印度尼西亚盾计价 (2.90%)</b>			
Indonesia Treasury Bond 6.50% 15/02/2031	323,000,000,000	24,641,091	2.90
<b>以美元计价 (94.62%)</b>			
ABJA Investment Co Pte Ltd 5.45% 24/01/2028	8,200,000	8,845,734	1.04
ABJA Investment Co Pte Ltd 5.95% 31/07/2024	7,800,000	8,582,082	1.01
Adani Green Energy UP Ltd 6.25% 10/12/2024	6,200,000	6,907,828	0.81
Adaro Indonesia PT 4.25% 31/10/2024	2,000,000	2,081,043	0.25
Agile Group Holdings Ltd 5.75% 02/01/2025	1,300,000	1,371,474	0.16
Agile Group Holdings Ltd 7.875% Perpetual Callable - 31/07/2024	1,050,000	1,142,790	0.13
Agile Group Holdings Ltd 8.375% Perpetual Callable - 04/12/2023	2,000,000	2,157,302	0.25
Anton Oilfield Services Group/Hong Kong 7.50% 02/12/2022	1,000,000	893,542	0.11
APL Realty Holdings Pte Ltd 5.95% 02/06/2024	6,100,000	5,134,694	0.60
Azure Power Solar Energy Pvt Ltd 5.65% 24/12/2024	4,700,000	5,037,171	0.59
Bangkok Bank PCL/Hong Kong 5.00% Perpetual Callable - 23/09/2025	2,200,000	2,336,622	0.28
Bank Tabungan Negara Persero Tbk PT 4.20% 23/01/2025	2,000,000	2,073,567	0.24
Bukit Makmur Mandiri Utama PT 7.75% 13/02/2022	3,900,000	3,994,607	0.47
Central China Real Estate Ltd 6.875% 10/02/2021	600,000	617,049	0.07
Central Plaza Development Ltd 5.75% Perpetual Callable - 14/11/2024	3,000,000	2,995,581	0.35

## 投资报告

于2020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 (97.78%) (续)</b>			
<b>债务证券 (97.52%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (94.62%) (续)</b>			
CFLD Cayman Investment Ltd 6.90% 13/01/2023	500,000	452,395	0.05
CFLD Cayman Investment Ltd 6.92% 16/06/2022	1,000,000	911,533	0.11
CFLD Cayman Investment Ltd 9.00% 31/07/2021	5,000,000	4,971,500	0.59
Champion Sincerity Holdings Ltd 8.125% Perpetual Callable - 08/02/2022	2,300,000	2,478,214	0.29
China Aoyuan Group Ltd 5.375% 13/09/2022	2,250,000	2,317,196	0.27
China Aoyuan Group Ltd 5.98% 18/08/2025	1,500,000	1,551,379	0.18
China Aoyuan Group Ltd 6.20% 24/03/2026	2,000,000	2,089,471	0.25
China Aoyuan Group Ltd 6.35% 08/02/2024	2,300,000	2,482,697	0.29
China Aoyuan Group Ltd 7.50% 10/05/2021	200,000	204,571	0.02
China Aoyuan Group Ltd 7.95% 07/09/2021	5,300,000	5,548,331	0.65
China Aoyuan Group Ltd 7.95% 19/02/2023	3,000,000	3,275,070	0.39
China Aoyuan Group Ltd 8.50% 23/01/2022	2,200,000	2,334,784	0.28
China Evergrande Group 7.50% 28/06/2023	500,000	432,662	0.05
China Evergrande Group 8.25% 23/03/2022	5,500,000	5,303,916	0.62
China Evergrande Group 8.75% 28/06/2025	1,100,000	915,837	0.11
China Evergrande Group 8.90% 24/05/2021	8,900,000	8,846,664	1.04

## 投资报告

于2020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 (97.78%) (续)</b>			
<b>债务证券 (97.52%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (94.62%) (续)</b>			
China Evergrande Group 9.50% 11/04/2022	4,500,000	4,390,115	0.52
China Evergrande Group 9.50% 29/03/2024	1,800,000	1,620,428	0.19
China Evergrande Group 10.00% 11/04/2023	4,200,000	3,967,833	0.47
China Evergrande Group 11.50% 22/01/2023	10,200,000	10,262,135	1.21
China Oil & Gas Group Ltd 5.50% 25/01/2023	2,000,000	2,111,347	0.25
China SCE Group Holdings Ltd 5.875% 10/03/2022	7,685,000	7,957,622	0.94
China SCE Group Holdings Ltd 7.00% 02/05/2025	8,300,000	8,810,302	1.04
China SCE Group Holdings Ltd 7.25% 19/04/2023	5,000,000	5,324,450	0.63
Chong Hing Bank Ltd 5.70% Perpetual Callable - 15/07/2024	5,900,000	6,172,423	0.73
CIFI Holdings Group Co Ltd 5.25% 13/05/2026	1,900,000	1,994,164	0.24
CIFI Holdings Group Co Ltd 5.95% 20/10/2025	700,000	771,295	0.09
CIFI Holdings Group Co Ltd 6.45% 07/11/2024	3,000,000	3,265,335	0.38
CIFI Holdings Group Co Ltd 6.55% 28/03/2024	1,425,000	1,550,173	0.18
Country Garden Holdings Co Ltd 4.80% 06/08/2030	1,850,000	2,031,399	0.24
Country Garden Holdings Co Ltd 5.625% 14/01/2030	1,000,000	1,134,284	0.13
Delhi International Airport Ltd 6.125% 03/02/2022	1,500,000	1,555,711	0.18

## 投资报告

于2020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 (97.78%) (续)</b>			
<b>债务证券 (97.52%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (94.62%) (续)</b>			
Easy Tactic Ltd 7.00% 25/04/2021	1,600,000	1,602,405	0.19
Easy Tactic Ltd 8.75% 10/01/2021	4,627,000	4,817,690	0.57
Fantasia Holdings Group Co Ltd 6.95% 17/12/2021	2,600,000	2,621,865	0.31
Fantasia Holdings Group Co Ltd 7.95% 05/07/2022	2,850,000	2,983,513	0.35
Fantasia Holdings Group Co Ltd 9.875% 19/10/2023	1,600,000	1,658,224	0.20
Fantasia Holdings Group Co Ltd 10.875% 09/01/2023	1,500,000	1,656,057	0.19
Fantasia Holdings Group Co Ltd 11.75% 17/04/2022	6,050,000	6,539,885	0.77
Fantasia Holdings Group Co Ltd 12.25% 18/10/2022	1,100,000	1,206,348	0.14
Fantasia Holdings Group Co Ltd 15.00% 18/12/2021	3,850,000	4,164,571	0.49
Fortune Star BVI Ltd 5.25% 23/03/2022	5,000,000	5,134,758	0.60
Fortune Star BVI Ltd 5.95% 19/10/2025	5,750,000	6,105,021	0.72
Fortune Star BVI Ltd 6.75% 02/07/2023	3,700,000	4,024,129	0.47
Fortune Star BVI Ltd 6.85% 02/07/2024	3,100,000	3,399,769	0.40
FWD Ltd 5.50% Perpetual Callable - 01/02/2023	2,000,000	1,955,898	0.23
GMR Hyderabad International Airport Ltd 4.25% 27/10/2027	1,400,000	1,358,246	0.16
GMR Hyderabad International Airport Ltd 5.375% 10/04/2024	5,300,000	5,465,327	0.64
Golden Eagle Retail Group Ltd 4.625% 21/05/2023	7,400,000	7,626,728	0.90
Greenko Dutch BV 4.875% 24/07/2022	4,200,000	4,337,762	0.51
Greenko Dutch BV 5.25% 24/07/2024	1,200,000	1,276,963	0.15
Greenko Solar Mauritius Ltd 5.55% 29/01/2025	6,100,000	6,486,782	0.76

## 投资报告

于2020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 (97.78%) (续)</b>			
<b>债务证券 (97.52%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (94.62%) (续)</b>			
Greenko Solar Mauritius Ltd 5.95% 29/07/2026	6,800,000	7,511,295	0.88
Greenland Global Investment Ltd 6.125% 22/04/2023	700,000	679,911	0.08
Greenland Global Investment Ltd 6.75% 26/09/2023	3,800,000	3,678,637	0.44
Greenland Global Investment Ltd 6.75% 03/03/2024	1,000,000	965,065	0.11
Greenland Global Investment Ltd 7.25% 12/03/2022	1,000,000	1,006,831	0.12
Greenland Global Investment Ltd FRN 26/09/2021	300,000	290,762	0.03
Greentown China Holdings Ltd 5.65% 13/07/2025	2,500,000	2,662,342	0.31
Health & Happiness H&H International Holdings Ltd 5.625% 24/10/2024	950,000	1,003,788	0.12
Hejun Shunze Investment Co Ltd 9.00% 04/03/2021	10,000,000	10,313,900	1.21
Hong Seng Ltd 9.875% 27/08/2022	700,000	733,652	0.09
Honghua Group Ltd 6.375% 01/08/2022	3,000,000	3,045,937	0.36
Hopson Capital International Group Co Ltd 6.00% 17/02/2021	3,770,000	3,856,521	0.45
HPCL-Mittal Energy Ltd 5.25% 28/04/2027	1,000,000	1,046,037	0.12
India Green Energy Holdings 5.375% 29/04/2024	2,000,000	2,141,794	0.25
Indiabulls Housing Finance Ltd 6.375% 28/05/2022	5,400,000	5,053,556	0.60
Indika Energy Capital III Pte Ltd 5.875% 09/11/2024	7,500,000	7,761,196	0.91
Indika Energy Capital IV Pte Ltd 8.25% 22/10/2025	11,100,000	12,229,453	1.44
Jinke Properties Group Co Ltd 8.375% 20/06/2021	2,000,000	2,040,038	0.24

## 投资报告

于2020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 (97.78%) (续)</b>			
<b>债务证券 (97.52%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (94.62%) (续)</b>			
JSW Steel Ltd 5.375% 04/04/2025	3,000,000	3,189,029	0.38
Kaisa Group Holdings Ltd 6.50% 07/12/2021	2,200,000	2,215,978	0.26
Kaisa Group Holdings Ltd 7.875% 30/06/2021	1,900,000	1,923,653	0.23
Kaisa Group Holdings Ltd 8.50% 30/06/2022	7,900,000	8,115,165	0.96
Kaisa Group Holdings Ltd 9.375% 30/06/2024	7,700,000	7,484,326	0.88
Kaisa Group Holdings Ltd 9.75% 28/09/2023	5,300,000	5,631,714	0.66
Kaisa Group Holdings Ltd 10.875% 23/07/2023	1,150,000	1,258,973	0.15
Kaisa Group Holdings Ltd 11.25% 09/04/2022	1,100,000	1,179,128	0.14
Kaisa Group Holdings Ltd 11.25% 16/04/2025	3,400,000	3,655,281	0.43
Kaisa Group Holdings Ltd 11.50% 30/01/2023	6,600,000	7,242,616	0.85
Kaisa Group Holdings Ltd 11.95% 22/10/2022	5,600,000	6,098,311	0.72
Kaisa Group Holdings Ltd 11.95% 12/11/2023	600,000	646,977	0.08
Kasikornbank PCL/Hong Kong 5.275% Perpetual Callable - 14/10/2025	3,000,000	3,143,918	0.37
KWG Group Holdings Ltd 5.20% 21/09/2022	200,000	205,067	0.02
KWG Group Holdings Ltd 6.30% 13/02/2026	3,950,000	4,055,505	0.48
KWG Group Holdings Ltd 7.40% 05/03/2024	1,000,000	1,093,504	0.13
KWG Group Holdings Ltd 7.875% 01/09/2023	2,900,000	3,121,734	0.37

## 投资报告

于2020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 (97.78%) (续)</b>			
<b>债务证券 (97.52%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (94.62%) (续)</b>			
Lai Fung Bonds 2018 Ltd 5.65% 18/01/2023	2,500,000	2,420,205	0.28
LMIRT Capital Pte Ltd 7.25% 19/06/2024	4,700,000	4,755,397	0.56
Logan Group Co Ltd 4.85% 14/12/2026	3,200,000	3,267,777	0.39
Logan Group Co Ltd 5.25% 23/02/2023	4,000,000	4,100,207	0.48
Logan Group Co Ltd 5.25% 19/10/2025	2,000,000	2,104,560	0.25
Logan Group Co Ltd 6.50% 16/07/2023	4,230,000	4,525,811	0.53
Marble II Pte Ltd 5.30% 20/06/2022	2,700,000	2,724,947	0.32
Medco Bell Pte Ltd 6.375% 30/01/2027	10,700,000	11,234,353	1.33
Medco Oak Tree Pte Ltd 7.375% 14/05/2026	6,000,000	6,499,191	0.77
Medco Platinum Road Pte Ltd 6.75% 30/01/2025	11,000,000	11,900,378	1.40
Melco Resorts Finance Ltd 5.375% 04/12/2029	2,600,000	2,726,285	0.32
Melco Resorts Finance Ltd 5.625% 17/07/2027	3,900,000	4,218,572	0.50
Melco Resorts Finance Ltd 5.75% 21/07/2028	2,100,000	2,293,317	0.27
MGM China Holdings Ltd 5.25% 18/06/2025	500,000	522,548	0.06
MGM China Holdings Ltd 5.875% 15/05/2026	8,710,000	9,281,175	1.09
Mong Duong Finance Holdings BV 5.125% 07/05/2029	2,400,000	2,547,834	0.30
Muthoot Finance Ltd 4.40% 02/09/2023	1,000,000	1,035,564	0.12
Nanyang Commercial Bank Ltd 5.00% Perpetual Callable - 02/06/2022	8,400,000	8,574,449	1.01

## 投资报告

于2020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 (97.78%) (续)</b>			
<b>债务证券 (97.52%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (94.62%) (续)</b>			
Neerg Energy Ltd 6.00% 13/02/2022	2,200,000	2,294,710	0.27
New Metro Global Ltd 4.80% 15/12/2024	3,300,000	3,354,626	0.39
New Metro Global Ltd 5.00% 08/08/2022	1,000,000	1,032,561	0.12
New Metro Global Ltd 6.50% 20/05/2022	2,000,000	2,078,706	0.25
New Metro Global Ltd 6.80% 05/08/2023	3,000,000	3,259,313	0.38
New Metro Global Ltd 7.50% 16/12/2021	1,300,000	1,343,804	0.16
New Metro Global Ltd 7.50% 20/03/2022	300,000	314,203	0.04
Perenti Finance Pty Ltd 6.50% 07/10/2025	2,800,000	3,046,643	0.36
Periama Holdings LLC/DE 5.95% 19/04/2026	7,800,000	8,397,012	0.99
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 5.95% 30/04/2025	6,600,000	6,782,899	0.80
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 6.95% 23/07/2023	4,600,000	4,960,561	0.58
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 7.125% 08/11/2022	1,800,000	1,902,905	0.22
Radiance Capital Investments Ltd 8.80% 17/09/2023	2,000,000	2,095,264	0.25
Radiance Capital Investments Ltd 10.50% 16/01/2022	2,020,000	2,213,165	0.26
Radiance Capital Investments Ltd 11.75% 31/10/2021	4,500,000	4,809,599	0.57
Redco Properties Group Ltd 8.50% 19/08/2021	2,500,000	2,587,401	0.31
Redsun Properties Group Ltd 9.95% 11/04/2022	1,000,000	1,072,431	0.13
ReNew Power Pvt Ltd 5.875% 05/03/2027	5,500,000	5,990,851	0.71

## 投资报告

于2020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 (97.78%) (续)</b>			
<b>债务证券 (97.52%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (94.62%) (续)</b>			
ReNew Power Pvt Ltd 6.45% 27/09/2022	3,000,000	3,184,198	0.38
ReNew Power Synthetic 6.67% 12/03/2024	6,000,000	6,485,612	0.76
RKPF Overseas 2019 A Ltd 6.70% 30/09/2024	2,800,000	3,012,761	0.36
RongXingDa Development BVI Ltd 8.75% 28/01/2021	10,400,000	10,820,382	1.27
Ronshine China Holdings Ltd 5.25% 03/12/2021	2,000,000	2,002,595	0.24
Ronshine China Holdings Ltd 7.35% 15/12/2023	500,000	511,428	0.06
Ronshine China Holdings Ltd 8.75% 25/10/2022	1,950,000	2,050,760	0.24
Ronshine China Holdings Ltd 8.95% 22/01/2023	2,700,000	2,933,845	0.35
Ronshine China Holdings Ltd 10.50% 01/03/2022	12,400,000	13,539,808	1.59
Sands China Ltd 3.80% 08/01/2026	2,000,000	2,184,620	0.26
Scenery Journey Ltd 11.50% 24/10/2022	5,500,000	5,430,495	0.64
Shimao Group Holdings Ltd 4.60% 13/07/2030	200,000	220,997	0.03
Shriram Transport Finance Co Ltd 5.10% 16/07/2023	3,000,000	3,136,215	0.37
Shriram Transport Finance Co Ltd 5.70% 27/02/2022	2,000,000	2,072,647	0.24
Shriram Transport Finance Co Ltd 5.95% 24/10/2022	4,700,000	4,875,186	0.57
Shui On Development Holding Ltd 5.50% 03/03/2025	1,000,000	1,017,398	0.12
Shui On Development Holding Ltd 6.15% 24/08/2024	1,900,000	1,997,272	0.24

## 投资报告

于2020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 (97.78%) (续)</b>			
<b>债务证券 (97.52%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (94.62%) (续)</b>			
Sinic Holdings Group Co Ltd 9.50% 18/10/2021	4,050,000	4,152,627	0.49
Sinic Holdings Group Co Ltd 11.75% 10/03/2021	6,400,000	6,703,378	0.79
SMC Global Power Holdings Corp 6.50% Perpetual Callable - 25/04/2024	3,000,000	3,074,780	0.36
Sri Lanka Government International Bond 5.75% 18/04/2023	4,000,000	2,617,159	0.31
Sri Lanka Government International Bond 6.85% 03/11/2025	2,000,000	1,226,492	0.14
Sri Lanka Government International Bond 7.55% 28/03/2030	2,000,000	1,191,968	0.14
Studio City Finance Ltd 6.00% 15/07/2025	8,500,000	9,230,972	1.09
Studio City Finance Ltd 6.50% 15/01/2028	2,000,000	2,215,944	0.26
Studio City Finance Ltd 7.25% 11/02/2024	4,555,000	4,873,369	0.57
Sunac China Holdings Ltd 6.50% 09/07/2023	4,000,000	4,274,862	0.50
Sunac China Holdings Ltd 6.65% 03/08/2024	1,000,000	1,065,289	0.13
Sunac China Holdings Ltd 7.00% 09/07/2025	600,000	645,003	0.08
Sunac China Holdings Ltd 7.25% 14/06/2022	6,400,000	6,636,695	0.78
Sunac China Holdings Ltd 7.50% 01/02/2024	500,000	544,055	0.06
Sunac China Holdings Ltd 7.875% 15/02/2022	7,600,000	8,035,100	0.95
Sunac China Holdings Ltd 7.95% 08/08/2022	1,300,000	1,393,885	0.16

## 投资报告

于2020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 (97.78%) (续)</b>			
<b>债务证券 (97.52%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (94.62%) (续)</b>			
Sunac China Holdings Ltd 8.35% 19/04/2023	7,700,000	8,251,397	0.97
TBLA International Pte Ltd 7.00% 24/01/2023	6,400,000	6,650,290	0.78
Theta Capital Pte Ltd 6.75% 31/10/2026	4,100,000	3,943,370	0.46
Theta Capital Pte Ltd 8.125% 22/01/2025	14,500,000	15,208,114	1.79
Times China Holdings Ltd 6.20% 22/03/2026	7,200,000	7,626,600	0.90
Times China Holdings Ltd 6.60% 02/03/2023	5,850,000	6,014,873	0.71
Times China Holdings Ltd 6.75% 08/07/2025	2,800,000	3,065,909	0.36
Times China Holdings Ltd 7.625% 21/02/2022	2,350,000	2,455,855	0.29
TMB Bank PCL 4.90% Perpetual Callable - 02/12/2024	1,850,000	1,816,621	0.21
Vedanta Resources Finance II PLC 8.00% 23/04/2023	6,200,000	5,311,051	0.63
Vedanta Resources Finance II PLC 13.875% 21/01/2024	4,000,000	4,236,217	0.50
Vedanta Resources Ltd 6.375% 30/07/2022	16,000,000	14,756,258	1.74
Wanda Properties Overseas Ltd 6.875% 23/07/2023	4,200,000	4,419,843	0.52
Wanda Properties Overseas Ltd 6.95% 05/12/2022	3,800,000	3,902,712	0.46
Woori Bank 4.25% Perpetual Callable - 04/10/2024	3,500,000	3,688,933	0.43
Wynn Macau Ltd 5.50% 15/01/2026	7,180,000	7,694,902	0.90
Wynn Macau Ltd 5.50% 01/10/2027	2,300,000	2,422,061	0.29
Wynn Macau Ltd 5.625% 26/08/2028	7,550,000	8,057,673	0.95

## 投资报告

于2020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 (97.78%) (续)</b>			
<b>债务证券 (97.52%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (94.62%) (续)</b>			
Yango Justice International Ltd 6.80% 11/03/2021	2,000,000	2,049,518	0.24
Yango Justice International Ltd 7.50% 15/04/2024	3,500,000	3,714,562	0.44
Yango Justice International Ltd 7.50% 17/02/2025	1,300,000	1,346,393	0.16
Yango Justice International Ltd 9.25% 15/04/2023	300,000	332,152	0.04
Yango Justice International Ltd 10.00% 12/02/2023	2,000,000	2,188,422	0.26
Yango Justice International Ltd 10.25% 18/03/2022	4,060,000	4,391,444	0.52
Yanlord Land HK Co Ltd 6.75% 23/04/2023	1,500,000	1,583,715	0.19
Yanlord Land HK Co Ltd 6.80% 27/02/2024	2,860,000	3,084,574	0.36
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 6.00% 25/10/2023	1,500,000	1,555,410	0.18
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 7.375% 13/01/2026	1,000,000	1,104,377	0.13
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 7.70% 20/02/2025	3,550,000	3,907,483	0.46
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 7.85% 12/08/2026	1,900,000	2,086,940	0.25
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 8.30% 27/05/2025	1,000,000	1,090,049	0.13
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 8.375% 30/10/2024	6,000,000	6,617,346	0.78
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 8.50% 04/02/2023	1,000,000	1,113,908	0.13

# 投资报告

## 于2020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 (97.78%) (续)</b>			
<b>债务证券 (97.52%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (94.62%) (续)</b>			
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 8.50% 26/02/2024	4,300,000	4,790,174	0.56
Zhenro Properties Group Ltd 7.35% 05/02/2025	2,300,000	2,435,765	0.29
Zhenro Properties Group Ltd 7.875% 14/04/2024	1,500,000	1,594,791	0.19
Zhenro Properties Group Ltd 8.35% 10/03/2024	5,600,000	6,187,708	0.73
Zhenro Properties Group Ltd 8.65% 21/01/2023	530,000	575,058	0.07
Zhenro Properties Group Ltd 8.70% 03/08/2022	4,500,000	4,875,735	0.57
Zhenro Properties Group Ltd 9.15% 08/03/2022	2,500,000	2,664,352	0.31
Zhenro Properties Group Ltd 9.15% 06/05/2023	4,050,000	4,367,436	0.51
Zhenro Properties Group Ltd 10.25% Perpetual Callable - 25/01/2022	200,000	215,913	0.03
Zhongliang Holdings Group Co Ltd 8.75% 16/02/2021	2,550,000	2,638,680	0.31
<b>债务证券总额</b>		<u>828,212,553</u>	<u>97.52</u>

# 投资报告

## 于2020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>债务证券期指(0.00%)</b>					
<b>美国(0.00%)</b>					
US 10Yr Note Future 22/03/2021	US Treasury 10 Year Note	Citibank, Hong Kong	(120)	(21,562)	0.00
<b>债务证券期指总额</b>				<u>(21,562)</u>	<u>0.00</u>
			未清偿合约的 名义金额	公允价值 美元	占资产净值 百分比
<b>信用违约掉期(0.26%)</b>					
Provides default protection on iTraxx Europe Crossover Series 34 Version 1 and receives Fixed 5%	iTraxx Europe Crossover Series 34 Version 1	Barclays Bank PLC	欧罗 5,000,000	734,895	0.08
Provides default protection on iTraxx Europe Crossover Series 34 Version 1 and receives Fixed 5%	iTraxx Europe Crossover Series 34 Version 1	Barclays Bank PLC	欧罗 5,000,000	734,894	0.09
Provides default protection on iTraxx Europe Crossover Series 34 Version 1 and receives Fixed 5%	iTraxx Europe Crossover Series 34 Version 1	Barclays Bank PLC	欧罗 5,000,000	734,894	0.09
<b>信用违约掉期总额</b>				<u>2,204,683</u>	<u>0.26</u>
<b>投资总额</b>				<u>830,395,674</u>	<u>97.78</u>

# 投资报告

## 于2020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	未清偿合约的名义金额	公允价值 美元	占资产净值 百分比
<b>外汇远期合约(0.24%)</b>				
买入澳元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	澳元 11,000,000	118,481	0.01
买入澳元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	澳元 11,000,000	166,881	0.02
买入澳元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	澳元 11,000,000	273,911	0.03
买入加拿大元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	加元 10,700,000	10,333	0.00
买入欧罗/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	欧罗 7,000,000	48,853	0.01
买入欧罗/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	欧罗 7,000,000	94,703	0.01
买入挪威克朗/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	挪威克朗 70,000,000	51,160	0.01
买入挪威克朗/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	挪威克朗 70,000,000	237,272	0.03
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 54,000,000	57,633	0.01
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 105,000,000	84,099	0.01
买入南韩圆/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	韩圆 9,000,000,000	39,831	0.00
买入南韩圆/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	韩圆 17,200,000,000	233,374	0.03
买入美元/ 卖出澳元	Citibank, Hong Kong	美元 8,372,100	(117,381)	(0.01)
买入美元/ 卖出挪威克朗	Citibank, Hong Kong	美元 8,099,227	(76,353)	(0.01)
买入美元/ 卖出南韩圆	Citibank, Hong Kong	美元 8,222,182	(63,938)	(0.01)
买入澳元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	澳元 9,533,119	111,833	0.01
买入欧罗/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	欧罗 27,960,623	105,104	0.01
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 150,061	17	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 47,979	28	0.00

# 投资报告

## 于2020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	未清偿合约的名义金额	公允价值 美元	占资产净值 百分比
<b>外汇远期合约(0.24%)(续)</b>				
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 411,116	46	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 124,826	106	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 1,110,599	642	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 841,023	717	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 4,020,166	1,937	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 538,248,168	303,477	0.04
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 661,132,351	372,762	0.04
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 373,687	(2,304)	0.00
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 73,805	(455)	0.00
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 15,612	(52)	0.00
<b>外汇远期合约总额</b>			<u>2,052,717</u>	<u>0.24</u>
<b>其他净资产</b>			<u>16,831,059</u>	<u>1.98</u>
<b>净资产总额</b>			<u>849,279,450</u>	<u>100.00</u>
<b>投资总额,按成本计算</b>			<u>779,284,223</u>	

# 投资报告

## 于2020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 (97.95%)</b>			
<b>股票 (10.82%)</b>			
<b>澳大利亚 (2.77%)</b>			
Alumina Ltd	1,940,931	2,748,315	1.00
Megaport Ltd	215,769	2,372,599	0.86
Viva Energy Group Ltd	1,686,122	2,485,093	0.91
<b>香港 (1.25%)</b>			
China Construction Bank Corp - H	2,610,000	1,982,612	0.72
Power Assets Holdings Ltd	271,000	1,467,914	0.53
<b>新加坡 (1.56%)</b>			
Oversea-Chinese Banking Corp Ltd	476,700	3,628,496	1.32
UG Healthcare Corp Ltd	1,508,700	667,794	0.24
<b>台湾 (5.24%)</b>			
ASE Technology Holding Co Ltd	766,000	2,216,396	0.81
Chenbro Micom Co Ltd	966,000	2,819,155	1.03
CTBC Financial Holding Co Ltd	2,246,000	1,574,722	0.57
Hon Hai Precision Industry Co Ltd	1,013,000	3,316,846	1.21
MediaTek Inc	83,000	2,206,616	0.80
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	120,000	2,263,524	0.82
<b>股票总额</b>		<b>29,750,082</b>	<b>10.82</b>

# 投资报告

## 于2020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(97.95%)(续)</b>			
<b>债务证券(44.66%)</b>			
<b>以港元计价(0.62%)</b>			
National Australia Bank Ltd 3.73% 17/05/2026	13,000,000	1,696,665	0.62
<b>以印度尼西亚盾计价(1.55%)</b>			
Indonesia Treasury Bond 6.50% 15/02/2031	56,000,000,000	4,272,140	1.55
<b>以人民币计价(0.58%)</b>			
China Development Bank 3.30% 01/02/2024	5,000,000	798,013	0.29
China Government Bond 3.60% 06/09/2025	5,000,000	807,736	0.29
<b>以美元计价(41.91%)</b>			
ABJA Investment Co Pte Ltd 5.45% 24/01/2028	2,000,000	2,157,496	0.78
ABJA Investment Co Pte Ltd 5.95% 31/07/2024	2,800,000	3,080,747	1.12
Adani Green Energy UP Ltd 6.25% 10/12/2024	600,000	668,499	0.24
Agile Group Holdings Ltd 5.75% 02/01/2025	400,000	421,992	0.15
AIA Group Ltd 3.20% 16/09/2040	300,000	322,927	0.12

## 投资报告

于2020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(97.95%)(续)</b>			
<b>债务证券(44.66%)(续)</b>			
<b>以美元计价(41.91%)(续)</b>			
Anton Oilfield Services Group/Hong Kong 7.50% 02/12/2022	350,000	312,740	0.11
Bangkok Bank PCL/Hong Kong 5.00% Perpetual Callable - 23/09/2025	350,000	371,735	0.13
Central China Real Estate Ltd 6.875% 10/02/2021	2,400,000	2,468,196	0.90
Central Plaza Development Ltd 5.75% Perpetual Callable - 14/11/2024	1,100,000	1,098,380	0.40
CFLD Cayman Investment Ltd 6.90% 13/01/2023	300,000	271,437	0.10
CFLD Cayman Investment Ltd 9.00% 31/07/2021	1,900,000	1,889,170	0.69
Champion Sincerity Holdings Ltd 8.125% Perpetual Callable - 08/02/2022	1,400,000	1,508,478	0.55
China Aoyuan Group Ltd 5.98% 18/08/2025	300,000	310,276	0.11
China Aoyuan Group Ltd 8.50% 23/01/2022	2,000,000	2,122,531	0.77
China Evergrande Group 11.50% 22/01/2023	1,200,000	1,207,310	0.44
China Oil & Gas Group Ltd 5.50% 25/01/2023	1,000,000	1,055,673	0.38
China SCE Group Holdings Ltd 7.00% 02/05/2025	1,000,000	1,061,482	0.39
China SCE Group Holdings Ltd 7.25% 19/04/2023	1,000,000	1,064,890	0.39
China SCE Group Holdings Ltd 7.375% 09/04/2024	400,000	432,279	0.16
Chinalco Capital Holdings Ltd 4.10% Perpetual Callable - 11/09/2024	1,000,000	1,042,178	0.38
Chong Hing Bank Ltd 5.70% Perpetual Callable - 15/07/2024	1,000,000	1,046,173	0.38

## 投资报告

于2020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(97.95%)(续)</b>			
<b>债务证券(44.66%)(续)</b>			
<b>以美元计价(41.91%)(续)</b>			
CIFI Holdings Group Co Ltd 5.25% 13/05/2026	350,000	367,346	0.13
CIFI Holdings Group Co Ltd 6.45% 07/11/2024	1,050,000	1,142,867	0.42
CNAC HK Finbridge Co Ltd 3.375% 19/06/2024	500,000	506,572	0.18
Country Garden Holdings Co Ltd 4.80% 06/08/2030	300,000	329,416	0.12
Country Garden Holdings Co Ltd 7.25% 08/04/2026	1,000,000	1,142,635	0.42
Easy Tactic Ltd 8.75% 10/01/2021	2,500,000	2,603,031	0.95
Fantasia Holdings Group Co Ltd 6.95% 17/12/2021	400,000	403,364	0.15
Fantasia Holdings Group Co Ltd 8.375% 08/03/2021	500,000	515,639	0.19
Fantasia Holdings Group Co Ltd 10.875% 09/01/2023	200,000	220,808	0.08
Fortune Star BVI Ltd 5.95% 19/10/2025	1,250,000	1,327,230	0.48
Fortune Star BVI Ltd 6.75% 02/07/2023	1,100,000	1,196,363	0.43
Fortune Star BVI Ltd 6.85% 02/07/2024	800,000	877,360	0.32
Global Prime Capital Pte Ltd 5.95% 23/01/2025	1,000,000	1,049,864	0.38

# 投资报告

## 于2020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(97.95%)(续)</b>			
<b>债务证券(44.66%)(续)</b>			
<b>以美元计价(41.91%)(续)</b>			
Global Prime Capital Pte Ltd 7.25% 26/04/2021	2,600,000	2,664,403	0.97
GMR Hyderabad International Airport Ltd 5.375% 10/04/2024	2,200,000	2,268,626	0.82
Greenko Solar Mauritius Ltd 5.55% 29/01/2025	1,000,000	1,063,407	0.39
Greenland Global Investment Ltd 5.75% 26/09/2022	500,000	485,372	0.18
Greenland Global Investment Ltd 6.75% 26/09/2023	1,200,000	1,161,675	0.42
Greentown China Holdings Ltd 4.70% 29/04/2025	500,000	505,972	0.18
Greentown China Holdings Ltd 5.65% 13/07/2025	600,000	638,962	0.23
Health & Happiness H&H International Holdings Ltd 5.625% 24/10/2024	250,000	264,155	0.10
Hejun Shunze Investment Co Ltd 9.00% 04/03/2021	1,000,000	1,031,390	0.37
Hong Seng Ltd 9.875% 27/08/2022	400,000	419,230	0.15
Honghua Group Ltd 6.375% 01/08/2022	1,200,000	1,218,375	0.44
Hopson Capital International Group Co Ltd 6.00% 17/02/2021	1,200,000	1,227,540	0.45
Hopson Development Holdings Ltd 7.50% 27/06/2022	1,000,000	1,023,813	0.37
India Green Energy Holdings 5.375% 29/04/2024	400,000	428,359	0.16
Indika Energy Capital IV Pte Ltd 8.25% 22/10/2025	800,000	881,402	0.32
JSW Steel Ltd 5.95% 18/04/2024	1,600,000	1,723,752	0.63

## 投资报告

于2020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(97.95%)(续)</b>			
<b>债务证券(44.66%)(续)</b>			
<b>以美元计价(41.91%)(续)</b>			
Kaisa Group Holdings Ltd 9.75% 28/09/2023	800,000	850,070	0.31
Kaisa Group Holdings Ltd 10.50% 15/01/2025	600,000	631,138	0.23
Kaisa Group Holdings Ltd 10.875% 23/07/2023	200,000	218,952	0.08
Kaisa Group Holdings Ltd 11.25% 16/04/2025	400,000	430,033	0.16
Kaisa Group Holdings Ltd 11.95% 22/10/2022	400,000	435,594	0.16
Kaisa Group Holdings Ltd 11.95% 12/11/2023	200,000	215,659	0.08
Kasikornbank PCL/Hong Kong 5.275% Perpetual Callable - 14/10/2025	850,000	890,777	0.32
KWG Group Holdings Ltd 6.30% 13/02/2026	800,000	821,368	0.30
KWG Group Holdings Ltd 7.875% 01/09/2023	900,000	968,814	0.35
LMIRT Capital Pte Ltd 7.25% 19/06/2024	1,500,000	1,517,680	0.55
Logan Group Co Ltd 4.85% 14/12/2026	400,000	408,472	0.15
Logan Group Co Ltd 5.75% 14/01/2025	500,000	542,712	0.20
Logan Group Co Ltd 6.50% 16/07/2023	1,000,000	1,069,932	0.39
Logan Group Co Ltd 6.90% 09/06/2024	700,000	763,726	0.28
Logan Group Co Ltd 7.50% 25/08/2022	1,000,000	1,055,000	0.38
Marble II Pte Ltd 5.30% 20/06/2022	3,000,000	3,027,718	1.10
Medco Bell Pte Ltd 6.375% 30/01/2027	1,300,000	1,364,921	0.50
Melco Resorts Finance Ltd 5.375% 04/12/2029	700,000	734,000	0.27

## 投资报告

于2020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(97.95%)(续)</b>			
<b>债务证券(44.66%)(续)</b>			
<b>以美元计价(41.91%)(续)</b>			
Melco Resorts Finance Ltd 5.75% 21/07/2028	300,000	327,617	0.12
MGM China Holdings Ltd 5.875% 15/05/2026	400,000	426,231	0.15
New Metro Global Ltd 4.80% 15/12/2024	600,000	609,932	0.22
New Metro Global Ltd 6.80% 05/08/2023	700,000	760,506	0.28
New Metro Global Ltd 7.50% 16/12/2021	600,000	620,217	0.23
Panther Ventures Ltd 3.50% Perpetual Callable - 22/12/2023	800,000	801,644	0.29
Perenti Finance Pty Ltd 6.50% 07/10/2025	600,000	652,852	0.24
Periama Holdings LLC/DE 5.95% 19/04/2026	750,000	807,405	0.29
Pertamina Persero PT 4.70% 30/07/2049	900,000	1,045,119	0.38
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 5.95% 30/04/2025	400,000	411,085	0.15
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 6.25% 10/08/2024	400,000	424,456	0.15
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 7.125% 08/11/2022	700,000	740,019	0.27
ReNew Power Pvt Ltd 6.45% 27/09/2022	1,200,000	1,273,679	0.46
ReNew Power Synthetic 6.67% 12/03/2024	2,200,000	2,378,058	0.86
RKPF Overseas 2019 A Ltd 6.70% 30/09/2024	800,000	860,789	0.31
RongXingDa Development BVI Ltd 8.75% 28/01/2021	1,900,000	1,976,801	0.72

## 投资报告

于2020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(97.95%)(续)</b>			
<b>债务证券(44.66%)(续)</b>			
<b>以美元计价(41.91%)(续)</b>			
Ronshine China Holdings Ltd 8.75% 25/10/2022	850,000	893,921	0.32
Ronshine China Holdings Ltd 10.50% 01/03/2022	1,600,000	1,747,072	0.63
Ronshine China Holdings Ltd 11.25% 22/08/2021	200,000	216,444	0.08
Shui On Development Holding Ltd 5.50% 03/03/2025	800,000	813,918	0.30
Shui On Development Holding Ltd 5.75% 12/11/2023	500,000	513,183	0.19
Shui On Development Holding Ltd 6.15% 24/08/2024	400,000	420,478	0.15
Sinic Holdings Group Co Ltd 9.50% 18/10/2021	750,000	769,005	0.28
SMC Global Power Holdings Corp 6.50% Perpetual Callable - 25/04/2024	1,000,000	1,024,927	0.37
Studio City Finance Ltd 6.00% 15/07/2025	300,000	325,799	0.12
Studio City Finance Ltd 6.50% 15/01/2028	300,000	332,392	0.12
Studio City Finance Ltd 7.25% 11/02/2024	1,700,000	1,818,821	0.66
Sunac China Holdings Ltd 6.50% 09/07/2023	800,000	854,972	0.31
Sunac China Holdings Ltd 6.50% 10/01/2025	700,000	743,683	0.27
Sunac China Holdings Ltd 7.00% 09/07/2025	500,000	537,502	0.20
Sunac China Holdings Ltd 7.50% 01/02/2024	600,000	652,866	0.24
Sunac China Holdings Ltd 7.875% 15/02/2022	1,000,000	1,057,250	0.38

## 投资报告

于2020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 (97.95%) (续)</b>			
<b>债务证券 (44.66%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (41.91%) (续)</b>			
TBLA International Pte Ltd 7.00% 24/01/2023	1,400,000	1,454,751	0.53
Theta Capital Pte Ltd 8.125% 22/01/2025	1,600,000	1,678,137	0.61
Times China Holdings Ltd 6.20% 22/03/2026	1,200,000	1,271,100	0.46
Times China Holdings Ltd 6.60% 02/03/2023	500,000	514,092	0.19
Times China Holdings Ltd 6.75% 16/07/2023	400,000	432,227	0.16
Times China Holdings Ltd 6.75% 08/07/2025	1,900,000	2,080,438	0.76
TMB Bank PCL 4.90% Perpetual Callable - 02/12/2024	700,000	687,370	0.25
Vedanta Resources Finance II PLC 13.875% 21/01/2024	250,000	264,764	0.10
Vedanta Resources Ltd 6.375% 30/07/2022	1,600,000	1,475,583	0.54
Wanda Properties Overseas Ltd 6.875% 23/07/2023	500,000	526,172	0.19
Wynn Macau Ltd 5.50% 15/01/2026	300,000	321,514	0.12
Wynn Macau Ltd 5.625% 26/08/2028	700,000	746,964	0.27
Yango Justice International Ltd 7.50% 15/04/2024	600,000	636,782	0.23
Yango Justice International Ltd 7.50% 17/02/2025	250,000	258,922	0.09
Yango Justice International Ltd 8.25% 25/11/2023	400,000	431,846	0.16
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 8.30% 27/05/2025	300,000	327,015	0.12
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 8.375% 30/10/2024	800,000	882,313	0.32

## 投资报告

于2020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(97.95%)(续)</b>			
<b>债务证券(44.66%)(续)</b>			
<b>以美元计价(41.91%)(续)</b>			
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 8.50% 04/02/2023	400,000	445,563	0.16
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 8.625% 23/01/2022	1,200,000	1,302,665	0.47
Zhenro Properties Group Ltd 7.35% 05/02/2025	250,000	264,757	0.10
Zhenro Properties Group Ltd 7.875% 14/04/2024	600,000	637,916	0.23
Zhenro Properties Group Ltd 8.35% 10/03/2024	200,000	220,990	0.08
Zhenro Properties Group Ltd 9.15% 08/03/2022	550,000	586,157	0.21
Zhenro Properties Group Ltd 9.15% 06/05/2023	700,000	754,865	0.27
Zhenro Properties Group Ltd 9.80% 20/08/2021	1,000,000	1,068,371	0.39
Zhongliang Holdings Group Co Ltd 8.75% 16/02/2021	600,000	620,866	0.23
<b>债务证券总额</b>		<u>122,855,420</u>	<u>44.66</u>

## 投资报告

于2020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(97.95%)(续)</b>			
<b>合订证券(1.68%)</b>			
<b>澳大利亚(1.68%)</b>			
Transurban Group	439,234	4,629,851	1.68
<b>合订证券总额</b>		4,629,851	1.68
<b>投资基金(24.14%)</b>			
<b>香港(24.14%)</b>			
东亚联丰亚洲债券及货币基金 - 类别			
ADU	55,388	709,526	0.26
东亚联丰亚洲债券及货币基金 - 类别 IAU			
	840,454	9,211,380	3.35
东亚联丰亚太股息基金- 类别 ADU			
	2,006,104	26,400,322	9.60
东亚联丰亚太区投资级别债券基金- 类别			
BAH	393,654	6,010,517	2.19
东亚联丰亚太区债券基金			
	2,310,000	24,047,100	8.74
<b>投资基金总额</b>		66,378,845	24.14
<b>房地产投资信托基金(16.65%)</b>			
<b>澳大利亚(1.56%)</b>			
Charter Hall Group	182,875	2,075,809	0.75
Goodman Group	152,015	2,218,188	0.81

# 投资报告

## 于2020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(97.95%)(续)</b>			
<b>房地产投资信托基金(16.65%)(续)</b>			
<b>香港(1.86%)</b>			
Fortune Real Estate Investment Trust	1,647,000	1,569,712	0.57
Link REIT	389,800	3,549,184	1.29
<b>新加坡(11.50%)</b>			
Ascendas Real Estate Investment Trust	3,053,595	6,885,116	2.50
CapitaLand Integrated Commercial Trust	2,386,944	3,901,032	1.43
Keppel DC REIT	665,100	1,414,089	0.51
Manulife US Real Estate Investment Trust	7,795,500	5,807,647	2.11
Mapletree Industrial Trust	2,608,700	5,704,342	2.07
Mapletree Logistics Trust	5,203,657	7,913,858	2.88
<b>美国(1.73%)</b>			
Prologis Inc	47,626	4,746,407	1.73
<b>房地产投资信托基金总额</b>		<u>45,785,384</u>	<u>16.65</u>
<b>投资总额</b>		<u>269,399,582</u>	<u>97.95</u>

# 投资报告

## 于2020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	未清偿合约的名义金额	公允价值 美元	占资产净值 百分比
<b>外汇远期合约(0.35%)</b>				
买入澳元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	澳元 3,600,000	54,256	0.02
买入欧元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	欧元 2,300,000	16,052	0.01
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 18,500,000	14,818	0.01
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 18,500,000	19,745	0.01
买入南韩圆/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	韩圆 3,000,000,000	13,277	0.00
买入美元/ 卖出澳元	Citibank, Hong Kong	美元 2,739,960	(38,416)	(0.01)
买入澳元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	澳元 47,756,089	560,227	0.20
买入欧元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	欧元 47,077	177	0.00
买入欧元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	欧元 50,389	189	0.00
买入新西兰元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	新西兰元 12,390,617	112,445	0.04
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 121,831	70	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 382,185	215	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 1,692,728	1,538	0.00

# 投资报告

## 于2020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	未清偿合约的名义金额	公允价值 美元	占资产净值 百分比
<b>外汇远期合约(0.35%)(续)</b>				
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 367,063,360	206,959	0.08
买入美元/ 卖出澳元	Citibank, Hong Kong	美元 976,820	(15,518)	(0.01)
买入美元/ 卖出澳元	Citibank, Hong Kong	美元 296,635	(4,008)	0.00
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 79,822	(460)	0.00
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 124,325	(414)	0.00
买入美元/ 卖出新西兰元	Citibank, Hong Kong	美元 15,809	(242)	0.00
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 250,793	(202)	0.00
买入美元/ 卖出人民币	Citibank, Hong Kong	美元 25	0	0.00
<b>外汇远期合约总额</b>			<u>940,708</u>	<u>0.35</u>
<b>其他净资产</b>			<u>4,685,891</u>	<u>1.70</u>
<b>净资产总额</b>			<u>275,026,181</u>	<u>100.00</u>
<b>投资总额,按成本计算</b>			<u>250,208,910</u>	

## 投资报告

于2020年12月31日(续)

### 东亚联丰中国高收益入息基金

#### 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(98.09%)</b>			
<b>债务证券 (98.09%)</b>			
<b>以印度尼西亚盾计价 (2.06%)</b>			
Indonesia Treasury Bond 6.50% 15/02/2031	15,000,000,000	1,144,323	2.06
<b>以美元计价 (96.03%)</b>			
21Vianet Group Inc 7.875% 15/10/2021	400,000	415,034	0.75
Agile Group Holdings Ltd 8.375% Perpetual Callable - 04/12/2023	300,000	323,595	0.58
Central China Real Estate Ltd 7.75% 24/05/2024	300,000	308,597	0.56
Central Plaza Development Ltd 5.75% Perpetual Callable - 14/11/2024	300,000	299,558	0.54
CFLD Cayman Investment Ltd 6.92% 16/06/2022	200,000	182,307	0.33
CFLD Cayman Investment Ltd 9.00% 31/07/2021	600,000	596,580	1.08
China Aoyuan Group Ltd 5.375% 13/09/2022	400,000	411,946	0.74
China Aoyuan Group Ltd 5.98% 18/08/2025	200,000	206,850	0.37
China Aoyuan Group Ltd 6.20% 24/03/2026	200,000	208,947	0.38
China Aoyuan Group Ltd 6.35% 08/02/2024	200,000	215,887	0.39
China Aoyuan Group Ltd 7.95% 07/09/2021	200,000	209,371	0.38
China Aoyuan Group Ltd 7.95% 19/02/2023	500,000	545,845	0.98
China Aoyuan Group Ltd 8.50% 23/01/2022	200,000	212,253	0.38

## 投资报告

于2020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)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市 / 挂牌投资(98.09%) (续)</b>			
<b>债务证券 (98.09%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (96.03%) (续)</b>			
China Evergrande Group 9.50% 11/04/2022	300,000	292,674	0.53
China Evergrande Group 10.00% 11/04/2023	500,000	472,361	0.85
China Evergrande Group 11.50% 22/01/2023	1,500,000	1,509,137	2.72
China Evergrande Group 12.00% 22/01/2024	900,000	904,482	1.63
China SCE Group Holdings Ltd 5.875% 10/03/2022	700,000	724,832	1.31
China SCE Group Holdings Ltd 7.00% 02/05/2025	700,000	743,038	1.34
China SCE Group Holdings Ltd 7.25% 19/04/2023	200,000	212,978	0.38
CIFI Holdings Group Co Ltd 5.25% 13/05/2026	200,000	209,912	0.38
CIFI Holdings Group Co Ltd 5.95% 20/10/2025	200,000	220,370	0.40
CIFI Holdings Group Co Ltd 6.00% 16/07/2025	300,000	329,139	0.59
CIFI Holdings Group Co Ltd 6.45% 07/11/2024	550,000	598,645	1.08
Country Garden Holdings Co Ltd 4.80% 06/08/2030	250,000	274,513	0.50
Country Garden Holdings Co Ltd 5.625% 14/01/2030	300,000	340,285	0.61
Country Garden Holdings Co Ltd 6.15% 17/09/2025	200,000	226,019	0.41
Easy Tactic Ltd 7.00% 25/04/2021	300,000	300,451	0.54
Easy Tactic Ltd 8.75% 10/01/2021	600,000	624,727	1.13
Fantasia Holdings Group Co Ltd 6.95% 17/12/2021	200,000	201,682	0.36

## 投资报告

于2020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)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市 / 挂牌投资(98.09%) (续)</b>			
<b>债务证券 (98.09%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (96.03%) (续)</b>			
Fantasia Holdings Group Co Ltd 8.375% 08/03/2021	600,000	618,767	1.12
Fantasia Holdings Group Co Ltd 9.875% 19/10/2023	200,000	207,278	0.37
Fantasia Holdings Group Co Ltd 11.75% 17/04/2022	200,000	216,194	0.39
Fantasia Holdings Group Co Ltd 15.00% 18/12/2021	1,050,000	1,135,792	2.05
Fortune Star BVI Ltd 5.95% 19/10/2025	500,000	530,892	0.95
Fortune Star BVI Ltd 6.75% 02/07/2023	300,000	326,281	0.59
Fortune Star BVI Ltd 6.85% 02/07/2024	300,000	329,010	0.59
Golden Eagle Retail Group Ltd 4.625% 21/05/2023	200,000	206,128	0.37
Greenland Global Investment Ltd 5.75% 26/09/2022	200,000	194,149	0.35
Greenland Global Investment Ltd 6.125% 22/04/2023	300,000	291,391	0.53
Greenland Global Investment Ltd 6.75% 26/09/2023	200,000	193,612	0.35
Greenland Global Investment Ltd 6.75% 03/03/2024	200,000	193,013	0.35
Greenland Global Investment Ltd FRN 26/09/2021	300,000	290,762	0.52
Greentown China Holdings Ltd 5.65% 13/07/2025	200,000	212,987	0.38
Hejun Shunze Investment Co Ltd 9.00% 04/03/2021	700,000	721,973	1.30
Hejun Shunze Investment Co Ltd 12.00% 25/04/2021	600,000	622,110	1.12
Hong Seng Ltd 9.875% 27/08/2022	200,000	209,615	0.38
Kaisa Group Holdings Ltd 6.50% 07/12/2021	200,000	201,452	0.36

## 投资报告

于2020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)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市 / 挂牌投资(98.09%) (续)</b>			
<b>债务证券 (98.09%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (96.03%) (续)</b>			
Kaisa Group Holdings Ltd 8.50% 30/06/2022	200,000	205,447	0.37
Kaisa Group Holdings Ltd 9.375% 30/06/2024	550,000	534,595	0.96
Kaisa Group Holdings Ltd 10.50% 15/01/2025	250,000	262,974	0.47
Kaisa Group Holdings Ltd 10.875% 23/07/2023	400,000	437,904	0.79
Kaisa Group Holdings Ltd 11.25% 16/04/2025	300,000	322,525	0.58
Kaisa Group Holdings Ltd 11.50% 30/01/2023	2,000,000	2,194,732	3.96
KWG Group Holdings Ltd 6.30% 13/02/2026	300,000	308,013	0.56
KWG Group Holdings Ltd 7.40% 05/03/2024	600,000	656,103	1.18
Logan Group Co Ltd 4.85% 14/12/2026	500,000	510,590	0.92
Logan Group Co Ltd 5.25% 23/02/2023	200,000	205,010	0.37
Logan Group Co Ltd 5.25% 19/10/2025	200,000	210,456	0.38
Logan Group Co Ltd 5.75% 14/01/2025	300,000	325,627	0.59
Logan Group Co Ltd 6.50% 16/07/2023	400,000	427,973	0.77
Logan Group Co Ltd 6.90% 09/06/2024	800,000	872,829	1.57
MGM China Holdings Ltd 5.875% 15/05/2026	500,000	532,789	0.96
New Metro Global Ltd 4.80% 15/12/2024	250,000	254,138	0.46
New Metro Global Ltd 6.50% 20/05/2022	200,000	207,870	0.38
New Metro Global Ltd 6.80% 05/08/2023	200,000	217,288	0.39

## 投资报告

于2020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)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市 / 挂牌投资(98.09%) (续)</b>			
<b>债务证券 (98.09%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (96.03%) (续)</b>			
New Metro Global Ltd 7.50% 16/12/2021	300,000	310,108	0.56
Periama Holdings LLC/DE 5.95% 19/04/2026	200,000	215,308	0.39
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 5.95% 30/04/2025	400,000	411,085	0.74
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 6.95% 23/07/2023	300,000	323,515	0.58
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 7.125% 08/11/2022	400,000	422,868	0.76
Radiance Capital Investments Ltd 8.80% 17/09/2023	400,000	419,053	0.76
Radiance Capital Investments Ltd 11.75% 31/10/2021	400,000	427,520	0.77
Redco Properties Group Ltd 8.50% 19/08/2021	200,000	206,992	0.37
Redsun Properties Group Ltd 9.95% 11/04/2022	340,000	364,627	0.66
ReNew Power Pvt Ltd 6.45% 27/09/2022	200,000	212,280	0.38
ReNew Power Synthetic 6.67% 12/03/2024	300,000	324,281	0.58
RongXingDa Development BVI Ltd 8.75% 28/01/2021	1,000,000	1,040,421	1.88
Ronshine China Holdings Ltd 5.25% 03/12/2021	300,000	300,389	0.54
Ronshine China Holdings Ltd 8.10% 09/06/2023	300,000	311,913	0.56
Ronshine China Holdings Ltd 8.95% 22/01/2023	300,000	325,983	0.59
Ronshine China Holdings Ltd 10.50% 01/03/2022	900,000	982,728	1.77
Ronshine China Holdings Ltd 11.25% 22/08/2021	400,000	432,889	0.78

## 投资报告

于2020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)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市 / 挂牌投资(98.09%) (续)</b>			
<b>债务证券 (98.09%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (96.03%) (续)</b>			
Scenery Journey Ltd 11.50% 24/10/2022	300,000	296,209	0.53
Scenery Journey Ltd 12.00% 24/10/2023	900,000	887,727	1.60
Shui On Development Holding Ltd 5.50% 03/03/2025	200,000	203,480	0.37
Shui On Development Holding Ltd 5.75% 12/11/2023	500,000	513,183	0.93
Shui On Development Holding Ltd 6.15% 24/08/2024	200,000	210,239	0.38
Sinic Holdings Group Co Ltd 9.50% 18/10/2021	300,000	307,602	0.55
Sinic Holdings Group Co Ltd 11.75% 10/03/2021	1,100,000	1,152,143	2.08
SMC Global Power Holdings Corp 5.95% Perpetual Callable - 05/05/2025	300,000	300,602	0.54
Sri Lanka Government International Bond 7.55% 28/03/2030	200,000	119,197	0.22
Studio City Finance Ltd 6.00% 15/07/2025	200,000	217,199	0.39
Sunac China Holdings Ltd 6.50% 09/07/2023	300,000	320,615	0.58
Sunac China Holdings Ltd 6.65% 03/08/2024	300,000	319,587	0.58
Sunac China Holdings Ltd 7.25% 14/06/2022	600,000	622,190	1.12
Sunac China Holdings Ltd 7.95% 08/08/2022	500,000	536,110	0.97
Sunac China Holdings Ltd 8.35% 19/04/2023	900,000	964,449	1.74
Times China Holdings Ltd 6.20% 22/03/2026	500,000	529,625	0.96

## 投资报告

于2020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)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市 / 挂牌投资(98.09%) (续)</b>			
<b>债务证券 (98.09%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (96.03%) (续)</b>			
Times China Holdings Ltd 6.60% 02/03/2023	800,000	822,547	1.48
Times China Holdings Ltd 6.75% 08/07/2025	400,000	437,987	0.79
Wanda Properties Overseas Ltd 6.875% 23/07/2023	400,000	420,937	0.76
Wanda Properties Overseas Ltd 6.95% 05/12/2022	1,400,000	1,437,841	2.59
Wynn Macau Ltd 5.50% 15/01/2026	200,000	214,343	0.39
Yango Justice International Ltd 7.50% 15/04/2024	200,000	212,261	0.38
Yango Justice International Ltd 7.50% 17/02/2025	200,000	207,137	0.37
Yango Justice International Ltd 9.25% 15/04/2023	300,000	332,152	0.60
Yango Justice International Ltd 10.25% 18/03/2022	700,000	757,145	1.37
Yanlord Land HK Co Ltd 6.80% 27/02/2024	500,000	539,261	0.97
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 6.00% 25/10/2023	300,000	311,082	0.56
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 7.375% 13/01/2026	600,000	662,626	1.19
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 7.85% 12/08/2026	200,000	219,678	0.40
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 8.30% 27/05/2025	200,000	218,010	0.39
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 8.50% 04/02/2023	250,000	278,477	0.50
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 8.50% 26/02/2024	500,000	556,997	1.00
Zhenro Properties Group Ltd 7.35% 05/02/2025	200,000	211,806	0.38

# 投资报告

## 于2020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)

	面值	市值 美元	占资产净值 百分比
<b>上市 / 挂牌投资(98.09%) (续)</b>			
<b>债务证券 (98.09%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (96.03%) (续)</b>			
Zhenro Properties Group Ltd 7.875% 14/04/2024	200,000	212,639	0.38
Zhenro Properties Group Ltd 8.35% 10/03/2024	200,000	220,990	0.40
Zhenro Properties Group Ltd 8.70% 03/08/2022	700,000	758,448	1.37
Zhenro Properties Group Ltd 9.15% 08/03/2022	200,000	213,148	0.38
Zhenro Properties Group Ltd 9.15% 06/05/2023	600,000	647,027	1.17
Zhongliang Holdings Group Co Ltd 8.75% 16/02/2021	1,100,000	1,138,254	2.05
<b>债务证券总额</b>		<b>54,417,517</b>	<b>98.09</b>

## 投资报告

于2020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>债务证券期指 (0.00%)</b>					
<b>美国 (0.00%)</b>					
US 10Yr Note Future 22/03/2021	US Treasury 10 Year Note	Citibank, Hong Kong	(8)	(1,437)	0.00
<b>债务证券期指总额</b>				<u>(1,437)</u>	<u>0.00</u>
<b>投资总额</b>				<u>54,416,080</u>	<u>98.09</u>

基础投资	对手方	未清偿合约的名义金 额	公允价值 美元	占资产净值 百分比	
<b>外汇远期合约 (0.26%)</b>					
买入澳元/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	澳元	800,000	8,617	0.02
买入澳元/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	澳元	800,000	12,137	0.02
买入澳元/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	澳元	800,000	19,921	0.04
买入欧元/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	欧元	500,000	3,490	0.01
买入欧元/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	欧元	500,000	6,765	0.01
买入南韩圆/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	韩圆	600,000,000	2,655	0.00
买入南韩圆/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	韩圆	600,000,000	8,141	0.01
买入 挪威克朗/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	克朗	5,000,000	3,654	0.01
买入人民币/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	人民币	3,500,000	3,736	0.01
买入人民币/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	人民币	7,500,000	6,007	0.01
买入 美元/ 卖出 澳元	Citibank, Hong Kong	美元	608,880	(8,537)	(0.02)
买入 美元/ 卖出 挪威克朗	Citibank, Hong Kong	美元	578,516	(5,454)	(0.01)
买入 美元/ 卖出 南韩圆	Citibank, Hong Kong	美元	548,145	(4,263)	(0.01)
买入澳元/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	澳元	34,722	356	0.00

# 投资报告

## 于2020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	未清偿合约的名义金 额	公允价值 美元	占资产净值
<b>外汇远期合约(0.26%)(续)</b>				
买入澳元/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	澳元 5,823,033	68,310	0.12
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 19,802	18	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 249,603	120	0.00
买入人民币/ 卖出美元	Citibank, Hong Kong	人民币 42,124,460	23,751	0.04
<b>外汇远期合约总额</b>			<u>149,424</u>	<u>0.26</u>
<b>其他净资产</b>			<u>910,836</u>	<u>1.65</u>
<b>净资产总额</b>			<u>55,476,340</u>	<u>100.00</u>
<b>投资总额,按成本计算</b>			<u>51,725,114</u>	

# 投资报告

## 于2020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(98.74%)</b>			
<b>债务证券 (86.49%)</b>			
<b>以印度尼西亚盾计价 (2.58%)</b>			
Indonesia Treasury Bond 6.50% 15/02/2031	43,397,000,000	3,310,679	2.58
<b>以人民币计价 (1.03%)</b>			
Wharf REIC Finance BVI Ltd 3.20% 15/09/2023	8,500,000	1,324,676	1.03
<b>以美元计价 (82.88%)</b>			
ABJA Investment Co Pte Ltd 5.95% 31/07/2024	200,000	220,053	0.17
Adani Ports & Special Economic Zone Ltd 4.20% 04/08/2027	600,000	655,818	0.51
AIA Group Ltd 3.20% 16/09/2040	1,100,000	1,184,066	0.92
AIA Group Ltd 3.375% 07/04/2030	1,600,000	1,804,456	1.41
Airport Authority 2.10% Perpetual Callable - 08/03/2026	425,000	432,285	0.34
Airport Authority 2.40% Perpetual Callable - 08/03/2028	450,000	461,175	0.36
Alibaba Group Holding Ltd 3.40% 06/12/2027	550,000	618,069	0.48
Amipeace Ltd 2.25% 22/10/2030	1,250,000	1,255,716	0.98
Anton Oilfield Services Group/Hong Kong 7.50% 02/12/2022	300,000	268,062	0.21
APL Realty Holdings Pte Ltd 5.95% 02/06/2024	200,000	168,351	0.13

## 投资报告

于2020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(98.74%) (续)</b>			
<b>债务证券 (86.49%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (82.88%) (续)</b>			
Asahi Mutual Life Insurance Co 6.50% Perpetual Callable - 05/09/2023	1,000,000	1,097,234	0.86
Azure Power Energy Ltd 5.50% 03/11/2022	500,000	517,901	0.40
Azure Power Solar Energy Pvt Ltd 5.65% 24/12/2024	300,000	321,522	0.25
Bangkok Bank PCL/Hong Kong 5.00% Perpetual Callable - 23/09/2025	200,000	212,420	0.17
Bank Mandiri Persero Tbk PT 4.75% 13/05/2025	250,000	281,561	0.22
Bank of China Hong Kong Ltd 5.90% Perpetual Callable - 14/09/2023	500,000	550,448	0.43
Bluestar Finance Holdings Ltd 3.375% 16/07/2024	1,000,000	1,030,409	0.80
BOC Aviation Ltd 3.50% 18/09/2027	750,000	810,003	0.63
Bocom Leasing Management Hong Kong Co Ltd FRN 02/03/2025	900,000	875,530	0.68
Central China Real Estate Ltd 6.875% 10/02/2021	1,000,000	1,028,415	0.80
CFLD Cayman Investment Ltd 9.00% 31/07/2021	200,000	198,860	0.14
Champion Sincerity Holdings Ltd 8.125% Perpetual Callable - 08/02/2022	200,000	215,497	0.17
China Aoyuan Group Ltd 5.98% 18/08/2025	200,000	206,851	0.16
China Aoyuan Group Ltd 6.20% 24/03/2026	200,000	208,947	0.16
China Aoyuan Group Ltd 8.50% 23/01/2022	600,000	636,759	0.50
China Cinda 2020 I Management Ltd 3.125% 18/03/2030	700,000	740,475	0.58

## 投资报告

于2020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(98.74%) (续)</b>			
<b>债务证券 (86.49%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (82.88%) (续)</b>			
China Cinda Finance 2017 I Ltd 4.40% 09/03/2027	750,000	850,244	0.66
China Construction Bank Corp 2.45% 24/06/2030	750,000	767,742	0.60
China Development Bank Financial Leasing Co Ltd 2.875% 28/09/2030	500,000	516,159	0.40
China Evergrande Group 8.90% 24/05/2021	200,000	198,801	0.15
China Evergrande Group 11.50% 22/01/2023	500,000	503,046	0.39
China Huaneng Group Hong Kong Treasury Management Holding Ltd 2.85% Perpetual Callable - 09/12/2023	800,000	806,465	0.63
China Huaneng Group Hong Kong Treasury Management Holding Ltd 3.08% Perpetual Callable - 09/12/2025	800,000	807,402	0.63
China Oil & Gas Group Ltd 5.50% 25/01/2023	300,000	316,702	0.25
China SCE Group Holdings Ltd 7.00% 02/05/2025	300,000	318,445	0.25
China SCE Group Holdings Ltd 7.25% 19/04/2023	500,000	532,445	0.41
Chong Hing Bank Ltd 5.70% Perpetual Callable - 15/07/2024	1,500,000	1,569,260	1.22
CIFI Holdings Group Co Ltd 5.25% 13/05/2026	200,000	209,912	0.16
CIFI Holdings Group Co Ltd 6.45% 07/11/2024	350,000	380,956	0.30
CMB International Leasing Management Ltd 1.875% 12/08/2025	650,000	648,505	0.51
CMB International Leasing Management Ltd 2.75% 12/08/2030	2,200,000	2,171,022	1.69
CMB International Leasing Management Ltd 3.00% 03/07/2024	800,000	837,571	0.65

## 投资报告

于2020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(98.74%) (续)</b>			
<b>债务证券 (86.49%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (82.88%) (续)</b>			
CNAC HK Finbridge Co Ltd 3.375% 19/06/2024	900,000	911,830	0.71
Country Garden Holdings Co Ltd 3.875% 22/10/2030	650,000	674,640	0.53
Country Garden Holdings Co Ltd 4.80% 06/08/2030	200,000	219,611	0.17
Country Garden Holdings Co Ltd 5.125% 14/01/2027	200,000	220,441	0.17
Country Garden Holdings Co Ltd 5.40% 27/05/2025	200,000	217,278	0.17
Country Garden Holdings Co Ltd 6.15% 17/09/2025	400,000	452,039	0.35
Country Garden Holdings Co Ltd 7.25% 08/04/2026	400,000	457,054	0.36
Dah Sing Bank Ltd 4.25% 30/11/2026	500,000	509,805	0.40
Easy Tactic Ltd 8.75% 10/01/2021	500,000	520,606	0.41
Elect Global Investments Ltd 4.85% Perpetual Callable - 25/08/2023	600,000	638,847	0.50
Fantasia Holdings Group Co Ltd 6.95% 17/12/2021	400,000	403,364	0.31
Fantasia Holdings Group Co Ltd 8.375% 08/03/2021	200,000	206,256	0.16
Fantasia Holdings Group Co Ltd 11.75% 17/04/2022	200,000	216,195	0.17
Fortune Star BVI Ltd 5.95% 19/10/2025	400,000	424,682	0.34
Fortune Star BVI Ltd 6.75% 02/07/2023	300,000	326,281	0.25
Fortune Star BVI Ltd 6.85% 02/07/2024	200,000	219,340	0.17
Foxconn Far East Ltd 2.50% 28/10/2030	1,000,000	1,036,655	0.81

## 投资报告

于2020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(98.74%) (续)</b>			
<b>债务证券 (86.49%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (82.88%) (续)</b>			
Gemdale Ever Prosperity Investment Ltd 5.60% 14/06/2022	300,000	309,742	0.24
Global Prime Capital Pte Ltd 5.95% 23/01/2025	400,000	419,946	0.33
Global Prime Capital Pte Ltd 7.25% 26/04/2021	300,000	307,431	0.24
GMR Hyderabad International Airport Ltd 5.375% 10/04/2024	200,000	206,239	0.16
Greenko Solar Mauritius Ltd 5.55% 29/01/2025	400,000	425,363	0.33
Greentown China Holdings Ltd 4.70% 29/04/2025	200,000	202,389	0.16
Greentown China Holdings Ltd 5.65% 13/07/2025	200,000	212,987	0.17
Hejun Shunze Investment Co Ltd 9.00% 04/03/2021	300,000	309,417	0.24
Hero Asia Investment Ltd 1.50% 18/11/2023	450,000	450,433	0.35
HKT Capital No 5 Ltd 3.25% 30/09/2029	1,300,000	1,409,168	1.10
Hong Seng Ltd 9.875% 27/08/2022	200,000	209,615	0.16
Honghua Group Ltd 6.375% 01/08/2022	200,000	203,062	0.16
Hongkong Electric Finance Ltd 2.25% 09/06/2030	1,500,000	1,527,667	1.19
Hopson Capital International Group Co Ltd 6.00% 17/02/2021	500,000	511,475	0.40
HPHT Finance 19 Ltd 2.875% 05/11/2024	900,000	945,542	0.74
Huarong Finance 2017 Co Ltd 4.75% 27/04/2027	1,000,000	1,126,294	0.88
Huarong Finance II Co Ltd 5.50% 16/01/2025	1,500,000	1,729,782	1.35
India Green Energy Holdings 5.375% 29/04/2024	250,000	267,724	0.21

## 投资报告

于2020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(98.74%) (续)</b>			
<b>债务证券 (86.49%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (82.88%) (续)</b>			
Indika Energy Capital IV Pte Ltd 8.25% 22/10/2025	250,000	275,438	0.21
Indonesia Asahan Aluminium Persero PT 4.75% 15/05/2025	200,000	222,988	0.17
Indonesia Asahan Aluminium Persero PT 5.45% 15/05/2030	1,650,000	2,001,770	1.56
Indonesia Government International Bond 3.85% 15/10/2030	1,000,000	1,172,718	0.91
Indonesia Government International Bond 4.45% 15/04/2070	250,000	309,439	0.24
Indonesia Government International Bond 4.75% 08/01/2026	1,000,000	1,194,236	0.93
Inventive Global Investments Ltd 1.65% 03/09/2025	1,350,000	1,355,681	1.06
JD.com Inc 3.875% 29/04/2026	600,000	672,062	0.52
Joy Treasure Assets Holdings Inc 1.875% 17/11/2025	250,000	252,455	0.20
JSW Steel Ltd 5.95% 18/04/2024	200,000	215,469	0.17
Kaisa Group Holdings Ltd 6.50% 07/12/2021	200,000	201,453	0.16
Kaisa Group Holdings Ltd 9.75% 28/09/2023	300,000	318,776	0.25
Kaisa Group Holdings Ltd 11.25% 16/04/2025	200,000	215,016	0.17
Kaisa Group Holdings Ltd 11.95% 22/10/2022	200,000	217,797	0.17
Kasikornbank PCL/Hong Kong 5.275% Perpetual Callable - 14/10/2025	200,000	209,595	0.16
KWG Group Holdings Ltd 6.30% 13/02/2026	250,000	256,677	0.20
KWG Group Holdings Ltd 7.875% 01/09/2023	200,000	215,292	0.17

## 投资报告

于2020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(98.74%) (续)</b>			
<b>债务证券 (86.49%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (82.88%) (续)</b>			
LMIRT Capital Pte Ltd 7.25% 19/06/2024	250,000	252,947	0.20
Logan Group Co Ltd 4.85% 14/12/2026	200,000	204,236	0.16
Logan Group Co Ltd 5.25% 19/10/2025	200,000	210,456	0.16
Logan Group Co Ltd 6.90% 09/06/2024	300,000	327,311	0.26
Logan Group Co Ltd 7.50% 25/08/2022	800,000	844,000	0.66
Medco Bell Pte Ltd 6.375% 30/01/2027	600,000	629,964	0.49
Meituan 2.125% 28/10/2025	500,000	510,724	0.40
Meituan 3.05% 28/10/2030	1,500,000	1,575,026	1.23
Melco Resorts Finance Ltd 5.375% 04/12/2029	200,000	209,714	0.16
Melco Resorts Finance Ltd 5.625% 17/07/2027	1,000,000	1,081,685	0.84
MGM China Holdings Ltd 5.875% 15/05/2026	200,000	213,115	0.17
Mirae Asset Daewoo Co Ltd 2.125% 30/07/2023	1,200,000	1,227,808	0.96
Mirae Asset Daewoo Co Ltd 2.625% 30/07/2025	950,000	991,335	0.77
New Metro Global Ltd 4.80% 15/12/2024	200,000	203,311	0.16
New Metro Global Ltd 6.80% 05/08/2023	300,000	325,931	0.25
New Metro Global Ltd 7.50% 16/12/2021	200,000	206,739	0.16
New World China Land Ltd 4.75% 23/01/2027	400,000	429,867	0.33
NTPC Ltd 4.25% 26/02/2026	900,000	1,002,264	0.78
NWD Finance BVI Ltd 6.25% Perpetual Callable - 07/03/2024	600,000	647,191	0.50

## 投资报告

于2020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(98.74%) (续)</b>			
<b>债务证券 (86.49%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (82.88%) (续)</b>			
ONGC Videsh Ltd 4.625% 15/07/2024	800,000	891,717	0.69
Oversea-Chinese Banking Corp Ltd 1.832% 10/09/2030	600,000	611,819	0.48
Panther Ventures Ltd 3.50% Perpetual Callable - 22/12/2023	700,000	701,438	0.55
Pelabuhan Indonesia II PT 4.25% 05/05/2025	800,000	879,561	0.69
Perenti Finance Pty Ltd 6.50% 07/10/2025	200,000	217,617	0.17
Periama Holdings LLC/DE 5.95% 19/04/2026	250,000	269,135	0.21
Pertamina Persero PT 4.70% 30/07/2049	250,000	290,311	0.23
Pertamina Persero PT 5.625% 20/05/2043	400,000	497,170	0.39
Pertamina Persero PT 6.00% 03/05/2042	600,000	777,622	0.61
Pertamina Persero PT 6.45% 30/05/2044	850,000	1,161,299	0.90
Perusahaan Listrik Negara PT 4.125% 15/05/2027	1,500,000	1,674,076	1.30
Petronas Capital Ltd 4.55% 21/04/2050	1,400,000	1,879,594	1.46
Philippine Government International Bond 5.50% 30/03/2026	1,500,000	1,890,004	1.47
Poly Developments and Holdings Group Co Ltd 3.875% 25/03/2024	600,000	637,592	0.50
Poly Developments and Holdings Group Co Ltd 3.95% 05/02/2023	300,000	317,208	0.25
Poly Developments and Holdings Group Co Ltd 4.75% 17/09/2023	350,000	380,853	0.30
Power Finance Corp Ltd 3.95% 23/04/2030	500,000	543,278	0.42

## 投资报告

于2020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(98.74%) (续)</b>			
<b>债务证券 (86.49%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (82.88%) (续)</b>			
Powerchina Real Estate Group Ltd 4.50% 06/12/2021	200,000	205,323	0.16
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 5.95% 30/04/2025	400,000	411,085	0.32
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 6.25% 10/08/2024	200,000	212,228	0.17
Powerlong Real Estate Holdings Ltd 7.125% 08/11/2022	300,000	317,151	0.25
PTT PCL 5.875% 03/08/2035	800,000	1,110,266	0.87
Radiance Capital Investments Ltd 8.80% 17/09/2023	200,000	209,526	0.16
Radiance Capital Investments Ltd 10.50% 16/01/2022	200,000	219,125	0.17
Reliance Industries Ltd 4.125% 28/01/2025	1,000,000	1,127,241	0.88
ReNew Power Pvt Ltd 6.45% 27/09/2022	500,000	530,700	0.41
ReNew Power Synthetic 6.67% 12/03/2024	250,000	270,234	0.21
RKPF Overseas 2019 A Ltd 6.70% 30/09/2024	400,000	430,394	0.34
RKPF Overseas 2019 A Ltd 7.875% 01/02/2023	200,000	216,240	0.17
RongXingDa Development BVI Ltd 8.75% 28/01/2021	800,000	832,337	0.65
Ronshine China Holdings Ltd 5.25% 03/12/2021	200,000	200,260	0.16
Ronshine China Holdings Ltd 8.75% 25/10/2022	400,000	420,669	0.33
Ronshine China Holdings Ltd 11.25% 22/08/2021	200,000	216,444	0.17
Sands China Ltd 3.80% 08/01/2026	650,000	710,002	0.55

## 投资报告

于2020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(98.74%) (续)</b>			
<b>债务证券 (86.49%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (82.88%) (续)</b>			
Shenzhen Expressway Co Ltd 2.875% 18/07/2021	500,000	509,839	0.40
Shimao Group Holdings Ltd 5.60% 15/07/2026	600,000	673,327	0.52
Shinhan Financial Group Co Ltd 3.34% 05/02/2030	1,000,000	1,075,156	0.84
Shougang Group Co Ltd 4.00% 23/05/2024	250,000	267,133	0.21
Shui On Development Holding Ltd 6.15% 24/08/2024	200,000	210,239	0.16
Sinic Holdings Group Co Ltd 9.50% 18/10/2021	200,000	205,068	0.16
Sinopec Group Overseas Development 2018 Ltd 2.15% 13/05/2025	600,000	619,612	0.48
Sinosing Services Pte Ltd 2.625% 20/02/2030	1,500,000	1,541,403	1.20
SMC Global Power Holdings Corp 6.50% Perpetual Callable - 25/04/2024	500,000	512,463	0.40
Studio City Finance Ltd 6.00% 15/07/2025	200,000	217,199	0.17
Studio City Finance Ltd 7.25% 11/02/2024	300,000	320,968	0.25
Sunac China Holdings Ltd 6.50% 09/07/2023	300,000	320,615	0.25
Sunac China Holdings Ltd 7.50% 01/02/2024	300,000	326,433	0.25
Sunac China Holdings Ltd 7.875% 15/02/2022	200,000	211,450	0.16
TBLA International Pte Ltd 7.00% 24/01/2023	400,000	415,643	0.32
Thai Oil PCL 4.875% 23/01/2043	300,000	353,294	0.28
Thaioil Treasury Center Co Ltd 4.625% 20/11/2028	550,000	641,458	0.50

## 投资报告

于2020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(98.74%) (续)</b>			
<b>债务证券 (86.49%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (82.88%) (续)</b>			
Theta Capital Pte Ltd 8.125% 22/01/2025	400,000	419,534	0.33
Three Gorges Finance I Cayman Islands Ltd 3.20% 16/10/2049	360,000	361,835	0.28
Times China Holdings Ltd 6.20% 22/03/2026	500,000	529,625	0.41
Times China Holdings Ltd 6.60% 02/03/2023	300,000	308,455	0.24
Times China Holdings Ltd 6.75% 16/07/2023	200,000	216,114	0.17
Times China Holdings Ltd 6.75% 08/07/2025	500,000	547,484	0.43
Tingyi Cayman Islands Holding Corp 1.625% 24/09/2025	1,100,000	1,102,242	0.86
TMB Bank PCL 4.90% Perpetual Callable - 02/12/2024	750,000	736,468	0.57
TNB Global Ventures Capital Bhd 3.244% 19/10/2026	1,000,000	1,095,158	0.85
Vanke Real Estate Hong Kong Co Ltd 3.15% 12/05/2025	1,050,000	1,103,064	0.86
Vedanta Resources Finance II PLC 13.875% 21/01/2024	200,000	211,811	0.17
Vedanta Resources Ltd 6.375% 30/07/2022	400,000	368,896	0.29
Wynn Macau Ltd 5.625% 26/08/2028	200,000	213,376	0.17
Xiaomi Best Time International Ltd 3.375% 29/04/2030	600,000	642,506	0.50
Yango Justice International Ltd 7.50% 15/04/2024	200,000	212,261	0.17
Yango Justice International Ltd 8.25% 25/11/2023	200,000	215,923	0.17
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 7.70% 20/02/2025	200,000	220,140	0.17

# 投资报告

## 于2020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(98.74%) (续)</b>			
<b>债务证券 (86.49%) (续)</b>			
<b>以美元计价 (82.88%) (续)</b>			
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 8.50% 04/02/2023	200,000	222,782	0.17
Yuzhou Group Holdings Co Ltd 8.625% 23/01/2022	300,000	325,666	0.25
Zhenro Properties Group Ltd 8.70% 03/08/2022	700,000	758,448	0.59
Zhenro Properties Group Ltd 9.15% 06/05/2023	300,000	323,514	0.25
Zhongliang Holdings Group Co Ltd 8.75% 16/02/2021	250,000	258,694	0.20
<b>债务证券总额</b>		<u>110,975,416</u>	<u>86.49</u>
<b>投资基金 (12.25%)</b>			
<b>香港 (12.25%)</b>			
东亚联丰亚太区债券基金	1,510,000	<u>15,719,100</u>	<u>12.25</u>
<b>投资基金总额</b>		<u>15,719,100</u>	<u>12.25</u>
<b>投资总额</b>		<u>126,694,516</u>	<u>98.74</u>

# 投资报告

## 于2020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	未清偿合约的名义金额	公允价值 美元	占资产净值
<b>外汇远期合约(0.41%)</b>				
买入澳元/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	澳元 1,700,000	18,311	0.01
买入澳元/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	澳元 1,700,000	25,791	0.02
买入澳元/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	澳元 1,700,000	42,332	0.03
买入 加拿大元/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	加元 1,700,000	1,642	0.00
买入 欧元/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	欧元 1,000,000	6,979	0.01
买入 欧元/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	欧元 1,000,000	13,529	0.01
买入 南韩圆/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	韩圆 1,400,000,000	6,196	0.00
买入 南韩圆/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	韩圆 1,400,000,000	18,996	0.01
买入 挪威克朗/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	克朗 11,000,000	8,039	0.01
买入 挪威克朗/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	克朗 11,000,000	35,018	0.03
买入 人民币/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	人民币 8,000,000	8,538	0.01
买入 人民币/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	人民币 16,000,000	12,815	0.01

# 投资报告

## 于2020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	未清偿合约的名义金额	公允价值 美元	占资产净值
<b>外汇远期合约(0.41%)(续)</b>				
买入 美元/ 卖出 澳元	Citibank, Hong Kong	美元 1,293,870	(18,141)	(0.01)
买入 美元/ 卖出 南韩圆	Citibank, Hong Kong	美元 1,279,006	(9,946)	(0.01)
买入 美元/ 卖出 挪威克朗	Citibank, Hong Kong	美元 1,272,736	(11,998)	(0.01)
买入 澳元/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	澳元 291,532	2,991	0.00
买入 澳元/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	澳元 26,453,861	310,330	0.24
买入 人民币/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	人民币 51,232	47	0.00
买入 人民币/ 卖出 美元	Citibank, Hong Kong	人民币 119,414,064	67,328	0.05
买入 美元/ 卖出 澳元	Citibank, Hong Kong	美元 36,236	(576)	0.00
买入 美元/ 卖出 澳元	Citibank, Hong Kong	美元 21,423	(375)	0.00
买入 美元/ 卖出 澳元	Citibank, Hong Kong	美元 6,148	(124)	0.00
买入 美元/ 卖出 人民币	Citibank, Hong Kong	美元 30,876	(124)	0.00
<b>外汇远期合约总额</b>			<u>537,598</u>	<u>0.41</u>
<b>其他净资产</b>			<u>1,085,426</u>	<u>0.85</u>
<b>净资产总额</b>			<u>128,317,540</u>	<u>100.00</u>
<b>投资总额, 按成本计算</b>			<u>121,030,900</u>	

# 投资报告

## 于2020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

	占资产净值百分比	
	于 2020年12月31日	于 2019年12月31日
<b>债务证券</b>		
印度尼西亚盾	2.90	1.90
美元	94.62	96.58
<b>债务证券期指</b>		
美国	0.00	-
<b>信用违约掉期</b>	0.26	-
<b>外汇远期合约</b>	<u>0.24</u>	<u>0.34</u>
	<u>98.02</u>	<u>98.82</u>

# 投资报告

于2020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 2020年12月31日	于 2019年12月31日
<b>股票</b>		
澳大利亚	2.77	2.22
中国	-	0.52
香港	1.25	6.72
新加坡	1.56	4.12
台湾	5.24	2.50
泰国	-	0.43
<b>债务证券</b>		
港元	0.62	0.48
印度尼西亚盾	1.55	0.59
人民币	0.58	0.46
美元	41.91	51.34
<b>合订证券</b>		
澳大利亚	1.68	3.69
<b>投资基金</b>		
香港	24.14	10.70
<b>房地产投资信托基金</b>		
澳大利亚	1.56	-
香港	1.86	1.45
新加坡	11.50	9.05
美国	1.73	1.48
<b>债务证券期指</b>		
美国	-	(0.02)
<b>外汇远期合约</b>		
	0.35	0.43
	<u>98.30</u>	<u>96.16</u>

## 投资报告

于2020年12月31日(续)

投资组合变动表(续)

**东联丰中国高收益入息基金**

	占资产净值百分比	
	于 2020年12月31日	于 2019年12月31日
<b>债务证券</b>		
印度尼西亚盾	2.06	-
美元	96.03	108.70
<b>债务证券期指</b>		
美国	0.00	(0.01)
<b>外汇远期合约</b>	0.26	0.20
	<u>98.35</u>	<u>108.89</u>

**东亚联丰亚洲策略债券基金**

	占资产净值百分比	
	于 2020年12月31日	于 2019年12月31日
<b>债务证券</b>		
印度尼西亚盾	2.58	1.90
人民币	1.03	0.19
美元	82.88	95.93
<b>投资基金</b>		
香港	12.25	-
<b>债务证券期指</b>		
美国	-	(0.02)
<b>外汇远期合约</b>	0.41	0.32
	<u>99.15</u>	<u>98.32</u>

# 业绩表现报告

## 于2020年12月31日

### 业绩表现一览表

#### (a) 价格记录

子基金	份额类别	2020		2019		2018		2017		2016		2015		2014		2013		2012		2011		2010	
		每份额最低 赎回价格	每份额最高 发行价格																				
东亚联丰亚洲债券及货币基金	A 类别 累积 (美元)	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	11.10	13.44
	A 类别 分派 (美元)	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	10.35	12.29
	A 类别 累积 对冲 (欧元) <sup>(1)</sup>	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>	84.78	109.98	98.54	108.35	96.90	100.51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	A 类别 分派 对冲 (澳元) <sup>(3)</sup>	7.57	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>	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>	8.46	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>	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>	76.97	101.15	99.65	101.85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

# 业绩表现报告

## 于2020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	2020		2019		2018		2017		2016		2015		2014		2013		2012		2011		2010	
		每份额最低 赎回价格	每份额最高 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>	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>	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>	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>	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>	87.60	117.32	99.59	112.29	100.21	100.28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	A类别 分派对冲 (澳元) <sup>(3)</sup>	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>	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>	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>	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2020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	2020		2019		2018		2017		2016		2015		2014		2013		2012		2011		2010	
		每份最低 赎回价格	每份最高 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>(12)</sup>	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>(12)</sup>	7.87	9.92	9.65	9.97	9.52	10.54	10.47	10.71	9.97	10.59	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	A 类别 分派 对冲 (澳元) <sup>(3)</sup>	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>(3)</sup>	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>(11)</sup>	10.65	12.36	10.27	11.74	10.06	10.44	9.85	10.45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	A 类别 分派 (港币) <sup>(12)</sup>	89.50	102.69	96.04	102.48	94.64	102.24	98.63	103.08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	A 类别 分派 (美元) <sup>(12)</sup>	8.95	10.25	9.50	10.14	9.37	10.14	9.85	10.23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	A 类别 分派 对冲 (澳元) <sup>(3)</sup>	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) <sup>(3)</sup>	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) 的成立日期为 2014 年 12 月 12 日.
- (23)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.
- (24)东亚联丰中国高收益入息基金 A 类别 分派 (港币) ,A 类别 分派 (美元), A 类别 分派 对冲 (澳元) 及分派 对冲 (人民币)的成立日期为 2016 年 4 月 22 日.
- (25)东亚联丰亚洲策略债券基金的成立日期为 2017 年 2 月 24 日.
- (26)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) 及分派 对冲 (人民币) 的成立日期为 2017 年 2 月 24 日.

# 业绩表现报告

## 于2020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2020年12月 31日	于2019年12月 31日	于2018年12月 31日	于2017年12月 31日
东亚联丰亚洲债券及货币基金	美元 849,279,450	美元 936,195,961	美元 387,585,829	美元 482,385,362
东亚联丰亚太区多元收益基金	美元 275,026,181	美元 348,898,386	美元 460,539,531	美元 542,067,120
东亚联丰中国高收益入息基金	美元 55,476,340	美元 59,442,011	美元 35,907,738	美元 52,400,375
东亚联丰亚洲策略债券基金	美元 128,317,540	美元 159,326,421	美元 68,524,398	美元 115,756,823

# 业绩表现报告

## 于2020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2020年 12月31日	于2019年 12月31日	于2018年 12月31日	于2017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)	24.85	24.95	22.69	23.18
	A类别 分派(美元)	12.81	13.76	13.31	14.36
	A类别 累积对冲(欧罗)	10.22	10.44	9.81	-
	A类别 累积对冲(人民币)	109.27	108.35	98.73	-
	A类别 分派对冲(澳元)	9.10	9.90	9.71	10.73
	A类别 分派对冲(人民币)	98.28	105.60	102.89	112.13
	H类别 分派(港币)	10.23	11.04	10.73	11.57
	I类别 累积(美元)	10.96	10.86	9.83	10.00
	I类别 分派(港币)	93.44	100.34	-	-
东亚联丰亚太区多元收益基金	A类别 累积(美元)	14.66	14.28	12.76	13.61
	A类别 分派(港币)	98.34	102.36	97.56	110.25
	A类别 分派(美元)	9.84	10.19	9.67	10.95

# 业绩表现报告

## 于2020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2020年 12月31日	于2019年 12月31日	于2018年 12月31日	于2017年 12月31日
东亚联丰亚太区多元收益基金(续)	A类别 累积 对冲(欧元)	10.34	10.25	9.47	-
	A类别 累积 对冲(人民币)	117.38	112.19	100.27	-
	A类别 分派 对冲(澳元)	7.80	8.21	7.92	9.21
	A类别 分派 对冲(欧元)	9.44	9.79	9.34	-
	A类别 分派 对冲(新西兰 元)	7.90	8.28	7.96	9.25
	A类别 分派 对冲(人民币)	86.54	89.78	85.86	98.17
东亚联丰中国高收益入息基金	A类别 分派(港币)	95.64	98.42	97.57	105.54
	A类别 分派(美元)	9.56	9.79	9.65	10.46
	A类别 分派 对冲(澳元)	8.88	9.17	9.17	10.22
	A类别 分派 对冲(人民币)	94.05	96.41	95.74	105.05
东亚联丰亚洲策略债券基金	A类别 累积(美元)	12.36	11.74	10.25	10.40
	A类别 分派(港币)	100.17	100.42	95.82	101.76
	A类别 分派(美元)	10.01	10.00	9.49	10.10
	A类别 分派 对冲(澳元)	9.39	9.45	9.10	9.96
	A类别 分派 对冲(人民币)	98.63	98.55	94.32	101.47

## 业绩表现报告

于2020年12月31日(续)

(d) **基金支出比例 (“FER”)**

	截至2020年 12月31日止年度/ 期间 FER
<i>子基金</i>	
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(欧罗)	1.41%
- A类别 累积 对冲(人民币)	1.41%
- A类别 分派 对冲(澳元)	1.42%
- A类别 分派 对冲(人民币)	1.42%
- H类别 分派(港币)	1.36%
- I类别 累积	0.85%
- 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	1.68%
- A类别 分派	1.68%
- A类别 分派(港币)	1.68%
- A类别 累积 对冲(欧罗)	1.74%
- A类别 累积 对冲(人民币)	1.74%
- A类别 分派 对冲(澳元)	1.74%
- A类别 分派 对冲(欧罗)	1.74%
- A类别 分派 对冲(新西兰元)	1.74%
- A类别 分派 对冲(人民币)	1.74%
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)	1.47%
- A类别 分派 对冲(澳元)	1.54%
- A类别 分派 对冲(人民币)	1.53%
东亚联丰亚洲策略债券基金	
- A类别 累积	1.26%
- A类别 分派	1.26%
- A类别 分派(港币)	1.26%
- A类别 分派 对冲(澳元)	1.31%
- A类别 分派 对冲(人民币)	1.31%

## 由金融衍生工具导致的风险敞口数据 截至2020年12月31日止年度 / 期间

### 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	平均风险敞口	最高	最低	平均风险敞口
外汇远期合约	228.17%	32.02%	62.04%	13.83%	-	2.75%
债务证券期指合约	4.83%	0.39%	1.45%	4.83%	-	0.72%
信用违约掉期合约	2.42%	0.64%	0.89%	2.42%	0.64%	0.89%
或然可转换债券证券	0.97%	0.08%	0.56%	0.97%	0.08%	0.56%

### 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	平均风险敞口	最高	最低	平均风险敞口
外汇远期合约	136.63%	32.84%	55.99%	6.42%	-	0.93%
债务证券期指合约	1.60%	0.25%	0.78%	1.60%	-	0.11%
指数期货合约	2.75%	2.30%	2.50%	2.75%	2.30%	2.50%
或然可转换债券证券	1.00%	0.07%	0.50%	1.00%	0.07%	0.50%

### 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	平均风险敞口	最高	最低	平均风险敞口
外汇远期合约	73.92%	14.47%	30.01%	11.61%	-	1.28%
债务证券期指合约	2.57%	0.62%	1.16%	2.57%	-	0.64%

### 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>		
	最高	最低	平均风险敞口	最高	最低	平均风险敞口
外汇远期合约	113.89%	23.72%	43.76%	12.81%	-	1.47%
债务证券期指合约	1.91%	0.76%	0.91%	1.91%	-	0.15%
或然可转换债券证券	1.32%	0.15%	0.52%	1.32%	0.15%	0.52%

## 由金融衍生工具导致的风险敞口数据 截至2020年12月31日止年度 / 期间 (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。可用于清算头寸。

计算非详尽清单衍生工具的敞口的转换方法

衍生工具种类	换算方法
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	期货合约数目 x 名义合约价值 x 最便宜可交割参照债券的市场价格
指数期货合约	合约数目 x 合约倍数因子 x 指数水平
信用违约掉期合约	信用保护买方: 基础参照资产的市场价值 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
或然可转换债券证 券	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

我们已审核刊于第 48 至 第 127 页贵基金子基金（“子基金”）的财务报表，此财务报表包括于 2020 年 12 月 31 日的资产负债表与截至该日止年度 / 期间的全面收益表、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》真实而公允地反映于基金于 2020 年 12 月 31 日的财务状况及截至该日止年度 / 期间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》进行审核。在我们的报告中「*审计师就审计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》(“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 (“贵基金”) 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。

毕马威会计师事务所

执业会计师

香港中环遮打道 10 号

太子大厦 8 楼

2021 年 4 月 19 日

## 全面收益表 截至 2020 年 12 月 31 日止年度 / 期间

	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	
		2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
<b>收入</b>					
股息收入		-	-	3,469,901	7,424,063
银行存款利息		21,722	36,998	11,158	49,282
其他收入		282,400	127,484	586,249	866,815
投资的已变现收益 / (亏损) 净额		(43,585,221)	33,735,304	8,364,690	14,304,581
投资的未变现 收益 / (亏损) 变动净额		16,116,335	24,581,920	3,879,274	30,709,594
汇兑收益/(亏损)		1,177	52,686	1,867,569	664,617
<b>投资收入总额</b>		<b>(27,163,587)</b>	<b>58,534,392</b>	<b>18,178,841</b>	<b>54,018,952</b>
其他收入		7,829,214	-	-	-
		<u>(19,334,373)</u>	<u>58,534,392</u>	<u>18,178,841</u>	<u>54,018,952</u>
<b>支出</b>					
投资管理费	6(c)	8,120,937	8,218,169	4,099,445	5,791,308
受托人费用	6(d)	954,581	907,445	439,226	620,497
保管费及银行费用		76,599	79,412	35,104	65,870
审计师酬金		11,402	10,394	11,402	10,394
基金登记机构费用	6(e)	142,042	136,391	71,422	89,549
印刷及出版费用		14,149	16,213	6,279	7,572
监管费		1,650	5,413	1,365	5,171
营运前开支	14	-	-	-	-
法律及专业服务费用		13,786	49,306	28,062	36,044
交易成本	13	53,328	43,798	413,465	624,184
利息费用		3,739	1,364	1,461	1,339
其他营运费用		142,964	23,938	63,396	8,795
		<u>9,535,177</u>	<u>9,491,843</u>	<u>5,170,627</u>	<u>7,260,723</u>
<b>计算融资成本前的利润 / (亏损)</b>		<b>(28,869,550)</b>	<b>49,042,549</b>	<b>13,008,214</b>	<b>46,758,229</b>
向基金份额持有人作出收益分配		(32,991,244)	(21,122,418)	(18,326,748)	(24,732,764)
<b>税前利润/(亏损)</b>		<b>(61,860,794)</b>	<b>27,920,131</b>	<b>(5,318,534)</b>	<b>22,025,465</b>
税项 (包括预扣税)	7	(274,454)	(174,326)	(440,384)	(486,502)
<b>年内利润/(损失) 及全面收益总额</b>		<b>(62,135,248)</b>	<b>27,745,805</b>	<b>(5,758,918)</b>	<b>21,538,963</b>

第 59 至第 126 页的附注属本财务报表的一部分。

全面收益表 截至 2020 年 12 月 31 日止年度 / 期间

	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	
		2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
<b>收入</b>					
股息收入		-	-	-	-
银行存款利息		356	1,716	3,913	5,285
其他收入		4,400	4,713	56,666	56,400
投资的已变现收益 / (亏损) 净额		3,493,923	4,024,332	11,333,860	7,887,541
投资的未变现 收益 / (亏损) 变动净额		454,525	1,575,113	959,937	4,301,880
汇兑收益/(亏损)		6,881	(2,728)	(25,912)	32,305
<b>投资收入总额</b>		<b>3,960,085</b>	<b>5,603,146</b>	<b>12,328,464</b>	<b>12,283,411</b>
其他收入		-	-	-	-
		<u>3,960,085</u>	<u>5,603,146</u>	<u>12,328,464</u>	<u>12,283,411</u>
<b>支出</b>					
投资管理费	6(c)	663,915	712,358	1,346,928	1,262,572
受托人费用	6(d)	82,989	89,045	168,366	157,821
保管费及银行费用		9,988	11,769	19,814	21,948
审计师酬金		12,692	10,394	12,692	10,394
基金登记机构费用	6(e)	27,385	28,941	47,704	45,523
印刷及出版费用		1,315	1,247	2,981	2,966
监管费		614	664	3,654	1,330
营运前开支	14	-	-	-	-
法律及专业服务费用		12,393	2,850	11,698	5,567
交易成本	13	2,772	1,042	972	2,770
利息费用		23	104	284	172
其他营运费用		7,081	3,309	22,784	4,516
		<u>821,167</u>	<u>861,723</u>	<u>1,637,877</u>	<u>1,515,579</u>
<b>计算融资成本前的利润 / (亏损)</b>		<b>3,138,918</b>	<b>4,741,423</b>	<b>10,690,587</b>	<b>10,767,832</b>
向基金份额持有人作出收益分配		(4,485,719)	(5,078,351)	(6,842,455)	(6,679,950)
<b>税前利润/(亏损)</b>		<b>(1,346,801)</b>	<b>(336,928)</b>	<b>3,848,132</b>	<b>4,087,882</b>
税项 (包括预扣税)	7	(622)	(3,662)	(38,030)	(19,531)
<b>年内利润/(损失) 及全面收益总额</b>		<b>(1,347,423)</b>	<b>(340,590)</b>	<b>3,810,102</b>	<b>4,068,351</b>

第 59 至第 126 页的附注属本财务报表的一部分。

## 资产负债表于2020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	
		2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
<b>资产</b>					
投资	4, 11	830,395,674	921,989,588	269,399,582	334,014,114
应收外汇远期合约款项		2,052,717	3,191,814	940,708	1,508,569
应收股息		-	-	96,948	274,557
出售投资应收款项		875,665	735,820	1,661,126	1,155,553
申购基金份额的应收款项		2,338,304	2,377,979	506,928	641,999
其他应收款		-	-	53,275	39,768
应收经纪款项		306,159	2,342,987	32,187	213,790
银行结余		18,477,727	10,188,896	11,741,415	13,946,350
<b>资产总值</b>		<u>854,446,246</u>	<u>940,827,084</u>	<u>284,432,169</u>	<u>351,794,700</u>
<b>负债</b>					
赎回基金份额的应付款项		1,929,269	2,835,189	1,195,979	1,583,256
应付外汇远期合约款项		-	-	-	-
应付购入投资款项		2,368,349	733,565	7,784,490	817,066
应计及其他应付款项		869,178	1,062,369	425,519	495,992
<b>负债总值 (不包括基金份额持有人应占的资产净值)</b>		<u>5,166,796</u>	<u>4,631,123</u>	<u>9,405,988</u>	<u>2,896,314</u>
<b>基金份额持有人应占的资产净值</b>					
金融负债		<u>849,279,450</u>	<u>936,195,961</u>	<u>275,026,181</u>	<u>348,898,386</u>
权益		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

## 资产负债表于2020年12月31日

	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	
		2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
<b>资产</b>					
投资	4, 11	54,416,080	64,604,757	126,694,516	156,146,414
应收外汇远期合约款项		149,424	116,475	537,598	517,484
应收股息		-	-	-	-
出售投资应收款项		26,439	-	1,264,772	1,527,157
申购基金份额的应收款项		218,393	235,777	224,961	15,177
其他应收款		-	-	6,638	-
应收经纪款项		92,111	42,444	60,373	114,784
银行结余		750,329	597,367	1,727,559	2,743,875
<b>资产总值</b>		<u>55,652,776</u>	<u>65,596,820</u>	<u>130,516,417</u>	<u>161,064,891</u>
<b>负债</b>					
赎回基金份额的应付款项		68,301	6,062,878	265,767	1,078,563
应付外汇远期合约款项		-	-	-	-
应付购入投资款项		26,793	-	1,785,782	469,761
应计及其他应付款项		81,342	91,931	147,328	190,146
<b>负债总值 (不包括基金份额持有人应占的资产净值)</b>		<u>176,436</u>	<u>6,154,809</u>	<u>2,198,877</u>	<u>1,738,470</u>
<b>基金份额持有人应占的资产净值</b>					
金融负债		<u>55,476,340</u>	<u>59,442,011</u>	<u>128,317,540</u>	<u>159,326,421</u>
权益		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

资产负债表于2020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	
		2020	2019	2020	2019
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)	3,482,472.51	5,397,059.34	165,799.86	247,975.61
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 累积	5(b)	美元 24.85	美元 24.95	美元 14.66	美元 14.28
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 (欧罗)	5(a)	2,808,804.66	4,104,636.82	5,000.00	5,000.00
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 累积 对冲 (欧罗)	5(b)	美元 12.50	美元 11.72	美元 12.65	美元 11.51
份额发行数量 - A 类别 累积 对冲 (人民币)	5(a)	4,949,959.43	14,757,492.04	3,431.52	122,419.06
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 累积 对冲 (人民币)	5(b)	美元 16.81	美元 15.55	美元 18.06	美元 16.10
份额发行数量 - A 类别 分派	5(a)	9,595,008.07	8,829,416.17	6,738,741.01	8,127,409.68
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派	5(b)	美元 12.81	美元 13.76	美元 9.84	美元 10.09
份额发行数量 - A 类别 分派 (港币)	5(a)	-	-	8,040,349.33	10,126,098.28
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 12.68	美元 13.13
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2020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	
		2020	2019	2020	2019
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)	-	-	41,081.57	30,909.88
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 累积	5(b)	美元 -	美元 -	美元 12.36	美元 11.74
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 (欧罗)	5(a)	-	-	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 累积 对冲 (欧罗)	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)	-	-	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 累积 对冲 (人民币)	5(b)	美元 -	美元 -	美元 -	美元 -
份额发行数量 - A 类别 分派	5(a)	1,793,047.90	1,712,694.66	5,003,090.09	3,144,445.62
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派	5(b)	美元 9.56	美元 9.79	美元 10.01	美元 10.00
份额发行数量 - A 类别 分派 (港币)	5(a)	2,199,162.85	2,685,653.81	3,018,521.13	5,978,179.08
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派 (港币)	5(b)	美元 12.33	美元 12.63	美元 12.91	美元 12.88
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2020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	
		2020	2019	2020	2019
份额发行数量 - A 类别 分派 对冲 (澳元)	5(a)	1,130,949.32	1,307,036.60	6,093,295.42	9,565,708.94
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派 对冲 (澳元)	5(b)	美元 7.02	美元 6.96	美元 6.01	美元 5.77
份额发行数量 - A 类别 分派 对冲 (欧罗)	5(a)	-	-	5,198.92	12,418.39
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派 对冲 (欧罗)	5(b)	美元 -	美元 -	美元 11.55	美元 10.99
份额发行数量 - A 类别 分派 对冲 (新西兰元)	5(a)	-	-	1,613,700.68	2,207,344.32
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 5.69	美元 5.59
份额发行数量 - A 类别 分派 对冲 (人民币)	5(a)	6,946,417.72	7,506,051.11	4,370,275.33	4,629,872.66
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A 类别 分派 对冲 (人民币)	5(b)	美元 15.12	美元 15.16	美元 13.32	美元 12.89
份额发行数量 - H 类别 分派 (港币)	5(a)	74,602,737.85	85,813,348.84	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - H 类别 分派 (港币)	5(b)	美元 1.31	美元 1.41	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)	4,682,492.42	7,563,520.08	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - I 类别 累积	5(b)	美元 10.96	美元 10.86	美元 -	美元 -
份额发行数量 - I 类别 分派 (港币)	5(a)	21,450,028.23	5,868,816.66	-	-
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - I 类别 分派 (港币)	5(b)	美元 12.05	美元 12.87	美元 -	美元 -

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

资产负债表于2020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			
		2020		2019		2020		2019	
份额发行数量 - A类别分派对冲(澳元)	5(a)	667,563.62		372,481.85		2,826,210.53		3,532,296.58	
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A类别分派对冲(澳元)	5(b)	美元	6.85	美元	6.44	美元	7.25	美元	6.64
份额发行数量 - A类别分派对冲(欧罗)	5(a)	-		-		-		-	
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A类别分派对冲(欧罗)	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)	458,129.79		458,651.25		1,200,553.64		1,908,476.24	
每份额资产净值 <sup>(4)</sup> - A类别分派对冲(人民币)	5(b)	美元	15.12	美元	15.16	美元	13.32	美元	12.89
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	-
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	-

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

## 资产负债表 于 2020 年 12 月 31 日 (续)

由受托人及基金管理人于 2021 年 4 月 19 日批准及核准发行

- ) 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 59 至第 126 页的附注属本财务报表的一部分。

权益变动表 / 基金份额持有人应占资产净值变动表  
截至 2020 年 12 月 31 日止年度 / 期间

	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	
	2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
<b>于 1 月 1 日 / 成立日期的结余</b>	936,195,961	387,585,829	348,898,386	460,539,531
<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 / 期内认购/申购基金份额	671,587,849	762,493,397	65,399,153	98,020,182
年内 / 期内赎回基金份额	(696,369,112)	(241,629,070)	(133,512,440)	(231,200,290)
<b>与所有者 / 基金份额持有人的交易总额</b>	(24,781,263)	520,864,327	(68,113,287)	(133,180,108)
<b>年内/ 期内利润/(损失) 及全面收益总额</b>	(62,135,248)	27,745,805	(5,758,918)	21,538,963
<b>于 12 月 31 日的结余</b>	849,279,450	936,195,961	275,026,181	348,898,386
	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	
	2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
<b>于 1 月 1 日 / 成立日期的结余</b>	59,442,011	35,907,738	159,326,421	68,524,398
<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 / 期内认购/申购基金份额	21,277,532	47,863,354	66,525,100	214,223,733
年内 / 期内赎回基金份额	(23,895,780)	(23,988,491)	(101,344,083)	(127,490,061)
<b>与所有者 / 基金份额持有人的交易总额</b>	(2,618,248)	23,874,863	(34,818,983)	86,733,672
<b>年内/ 期内利润/(损失) 及全面收益总额</b>	(1,347,423)	(340,590)	3,810,102	4,068,351
<b>于 12 月 31 日的结余</b>	55,476,340	59,442,011	128,317,540	159,326,421

权益变动表 / 基金份额持有人应占资产净值变动表  
截至2020年12月31日止年度 / 期间 (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	
	2020	2019	2020	2019
<b>A 类别 累积</b>				
年初份额发行数量	5,397,059.34	5,574,256.02	247,975.61	563,639.60
年内份额发行数量	2,104,430.11	2,202,111.71	106,121.65	75,019.96
年内份额赎回数量	(4,019,016.94)	(2,379,308.39)	(188,297.40)	(390,683.95)
年底份额发行数量	<u>3,482,472.51</u>	<u>5,397,059.34</u>	<u>165,799.86</u>	<u>247,975.61</u>
<b>A 类别 累积 对冲 (欧罗)</b>				
年初份额发行数量	4,104,636.82	5,000.00	5,000.00	5,000.00
年内份额发行数量	5,846,920.34	7,896,848.91	-	-
年内份额赎回数量	(7,142,752.50)	(3,797,212.09)	-	-
年底份额发行数量	<u>2,808,804.66</u>	<u>4,104,636.82</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	14,757,492.04	1,240,261.82	122,419.06	29,469.54
年内份额发行数量	7,295,605.45	16,104,268.50	3,574.44	98,163.17
年内份额赎回数量	(17,103,138.06)	(2,587,038.28)	(122,561.98)	(5,213.65)
年底份额发行数量	<u>4,949,959.43</u>	<u>14,757,492.04</u>	<u>3,431.52</u>	<u>122,419.06</u>
<b>A 类别 分派</b>				
年初/期间份额发行数量	8,829,416.17	5,712,660.99	8,127,409.68	9,375,900.55
年内/期间份额发行数量	4,382,540.74	4,944,793.46	1,106,346.26	3,237,794.86
年内/期间份额赎回数量	(3,616,948.84)	(1,828,038.28)	(2,495,014.93)	(4,486,285.73)
年底/期间份额发行数量	<u>9,595,008.07</u>	<u>8,829,416.17</u>	<u>6,738,741.01</u>	<u>8,127,409.68</u>

权益变动表 / 基金份额持有人应占资产净值变动表  
截至2020年12月31日止年度 / 期间 (续)  
(以份额标示)

	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	
	2020	2019	2020	2019
<b>A 类别 累积</b>				
年初份额发行数量	-	-	30,909.88	64,271.36
年内份额发行数量	-	-	10,171.69	3,121,124.67
年内份额赎回数量	-	-	-	(3,154,486.15)
年底份额发行数量	-	-	41,081.57	30,909.88
<b>A 类别 累积 对冲 (欧罗)</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内份额发行数量	-	-	-	-
年内份额赎回数量	-	-	-	-
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	-	-	-	-
年内份额发行数量	-	-	-	-
年内份额赎回数量	-	-	-	-
年底份额发行数量	-	-	-	-
<b>A 类别 分派</b>				
年初/期间份额发行数量	1,712,694.66	1,387,316.23	3,144,445.62	2,644,781.16
年内/期间份额发行数量	848,507.82	683,712.39	3,070,495.80	2,023,619.65
年内/期间份额赎回数量	(768,154.58)	(358,333.96)	(1,211,851.33)	(1,523,955.19)
年底/期间份额发行数量	1,793,047.90	1,712,694.66	5,003,090.09	3,144,445.62

权益变动表 / 基金份额持有人应占资产净值变动表  
截至2020年12月31日止年度 / 期间 (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	
	2020	2019	2020	2019
<b>A 类别 分派 (港币)</b>				
年初/期间份额发行数量	-	-	10,126,098.28	15,431,470.62
年内/期间份额发行数量	-	-	2,638,439.62	2,110,188.86
年内/期间份额赎回数量	-	-	(4,724,188.57)	(7,415,561.20)
年底/期间份额发行数量	-	-	8,040,349.33	10,126,098.28
<b>A 类别 分派 对冲 (澳元)</b>				
年初份额发行数量	1,307,036.60	847,417.47	9,565,708.94	12,970,852.73
年内份额发行数量	859,542.18	909,856.88	846,543.78	2,930,174.84
年内份额赎回数量	(1,035,629.46)	(450,237.75)	(4,318,957.30)	(6,335,318.63)
年底份额发行数量	1,130,949.32	1,307,036.60	6,093,295.42	9,565,708.94
<b>A 类别 分派 对冲 (欧罗)</b>				
年初份额发行数量	-	-	12,418.39	5,198.92
年内份额发行数量	-	-	-	7,219.47
年内份额赎回数量	-	-	(7,219.47)	-
年底份额发行数量	-	-	5,198.92	12,418.39
<b>A 类别 分派 对冲 (新西兰元)</b>				
年初份额发行数量	-	-	2,207,344.32	2,814,178.04
年内份额发行数量	-	-	230,569.15	564,092.53
年内份额赎回数量	-	-	(824,212.79)	(1,170,926.25)
年底份额发行数量	-	-	1,613,700.68	2,207,344.32

权益变动表 / 基金份额持有人应占资产净值变动表

截至2020年12月31日止年度 / 期间 (续)

(以份额标示)

	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	
	2020	2019	2020	2019
<b>A 类别 分派 (港币)</b>				
年初/期间份额发行数量	2,685,653.81	1,111,303.43	5,978,179.08	2,115,302.16
年内/期间份额发行数量	748,146.50	2,296,103.01	1,984,999.97	8,258,315.79
年内/期间份额赎回数量	(1,234,637.46)	(721,752.63)	(4,944,657.92)	(4,395,438.87)
年底/期间份额发行数量	<u>2,199,162.85</u>	<u>2,685,653.81</u>	<u>3,018,521.13</u>	<u>5,978,179.08</u>
<b>A 类别 分派 对冲 (澳元)</b>				
年初份额发行数量	372,481.85	443,076.94	3,532,296.58	1,146,981.83
年内份额发行数量	442,249.94	407,843.56	1,325,855.25	4,475,653.08
年内份额赎回数量	(147,168.17)	(478,438.65)	(2,031,941.30)	(2,090,338.33)
年底份额发行数量	<u>667,563.62</u>	<u>372,481.85</u>	<u>2,826,210.53</u>	<u>3,532,296.58</u>
<b>A 类别 分派 对冲 (欧罗)</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内份额发行数量	-	-	-	-
年内份额赎回数量	-	-	-	-
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	-	-	-	-
年内份额发行数量	-	-	-	-
年内份额赎回数量	-	-	-	-
年底份额发行数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

权益变动表 / 基金份额持有人应占资产净值变动表

截至2020年12月31日止年度 / 期间 (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	
	2020	2019	2020	2019
<b>A 类别 分派 对冲 (人民币)</b>				
年初/期间份额发行数量	7,506,051.11	2,939,926.93	4,629,872.66	6,592,134.89
年内/期间份额发行数量	2,799,541.68	6,209,988.95	1,402,528.31	1,191,024.20
年内/期间份额赎回数量	(3,359,175.07)	(1,643,864.77)	(1,662,125.64)	(3,153,286.43)
年底/期间份额发行数量	<u>6,946,417.72</u>	<u>7,506,051.11</u>	<u>4,370,275.33</u>	<u>4,629,872.66</u>
<b>H 类别 分派 (港币)</b>				
年初份额发行数量	85,813,348.84	57,249,421.24	-	-
年内份额发行数量	36,242,327.99	53,467,971.78	-	-
年内份额赎回数量	(47,452,938.98)	(24,904,044.18)	-	-
年底份额发行数量	<u>74,602,737.85</u>	<u>85,813,348.84</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>I 类别 累积</b>				
年初份额发行数量	7,563,520.08	3,949,647.58	-	-
年内份额发行数量	9,036,740.01	4,723,943.08	-	-
年内份额赎回数量	(11,917,767.67)	(1,110,070.58)	-	-
年底份额发行数量	<u>4,682,492.42</u>	<u>7,563,520.08</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>I 类别 分派 (港币)</b>				
年初份额发行数量	5,868,816.66	-	-	-
年内份额发行数量	17,177,540.01	5,868,816.66	-	-
年内份额赎回数量	(1,596,328.44)	-	-	-
年底份额发行数量	<u>21,450,028.23</u>	<u>5,868,816.66</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

## 权益变动表 / 基金份额持有人应占资产净值变动表

截至2020年12月31日止年度 / 期间 (续)

(以份额标示)

	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	
	2020	2019	2020	2019
<b>A 类别 分派 对冲 (人民币)</b>				
年初/期间份额发行数量	458,651.25	415,794.56	1,908,476.24	692,701.97
年内/期间份额发行数量	124,715.95	640,729.37	239,872.07	1,714,235.50
年内/期间份额赎回数量	(125,237.41)	(597,872.68)	(947,794.67)	(498,461.23)
年底/期间份额发行数量	<u>458,129.79</u>	<u>458,651.25</u>	<u>1,200,553.64</u>	<u>1,908,476.24</u>
<b>H 类别 分派 (港币)</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内份额发行数量	-	-	-	-
年内份额赎回数量	-	-	-	-
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	-	-	-	-
年内份额发行数量	-	-	-	-
年内份额赎回数量	-	-	-	-
年底份额发行数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>I 类别 分派 (港币)</b>				
年初份额发行数量	-	-	-	-
年内份额发行数量	-	-	-	-
年内份额赎回数量	-	-	-	-
年底份额发行数量	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

第 59 至第 126 页的附注属本财务报表的一部分。

## 现金流量表

截至 2020 年 12 月 31 日止年度 / 期间

	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	
	2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
<b>经营活动</b>				
税前(亏损)/利润	(61,860,794)	27,920,131	(5,318,534)	22,025,465
投资销售的已变现(收益)/亏损净额	43,310,767	(33,909,630)	(8,397,540)	(14,370,477)
投资未变现(收益)/亏损变动净额	(16,116,335)	(24,581,920)	(3,879,274)	(30,709,594)
银行存款利息	(21,722)	(36,998)	(11,158)	(49,282)
股息收入	-	-	(3,469,901)	(7,424,063)
投资的汇兑(收益)/亏损	(849,332)	(227,030)	(2,491,207)	(852,289)
向基金份额持有人作出收益分配	32,991,244	21,122,418	18,326,748	24,732,764
其他应收款项增加/(减少)	-	-	(13,507)	21,220
应收经纪款项增加	2,036,828	(2,299,483)	181,603	1,262,368
应计费用及其他应付款项增加/(减少)	(193,191)	614,990	(70,473)	(322,198)
<b>经营活动所产生的现金(流出)/流入净额</b>	<b>(702,535)</b>	<b>(11,397,522)</b>	<b>(5,143,243)</b>	<b>(5,686,086)</b>
<b>投资活动</b>				
购买投资的付款	(1,735,904,385)	(2,157,058,051)	(287,805,407)	(577,064,998)
投资销售	1,787,084,616	1,683,041,106	367,565,346	744,540,232
外汇远期合约结算	16,958,618	(12,350,930)	7,599,254	(4,889,013)
已收银行存款利息	(2,268,274)	-	-	-
扣除预扣税后的已收股息	21,722	36,998	11,158	49,282
指数期货合约交割	-	-	3,239,976	7,327,762
购买投资的付款	1,737,821	(1,260,238)	(979,778)	19,351
<b>投资活动产生的现金(流出)流入净额</b>	<b>67,630,118</b>	<b>(487,591,115)</b>	<b>89,630,549</b>	<b>169,982,616</b>
<b>融资活动</b>				
认购/申购基金份额所得款项	671,627,524	761,656,683	65,534,224	97,820,794
赎回基金份额支付款项	(697,275,032)	(239,100,611)	(133,899,717)	(230,290,897)
收益分配付款	(32,991,244)	(21,122,418)	(18,326,748)	(24,732,764)
<b>融资活动产生的现金流入/(流出)净额</b>	<b>(58,638,752)</b>	<b>501,433,654</b>	<b>(86,692,241)</b>	<b>(157,202,867)</b>

## 现金流量表

截至 2020 年 12 月 31 日止年度 / 期间

	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	
	2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
<b>经营活动</b>				
税前(亏损)/利润	(1,346,801)	(336,928)	3,848,132	4,087,882
投资销售的已变现(收益)/亏损净额	(3,494,545)	(4,027,994)	(11,371,890)	(7,907,072)
投资未变现(收益)/亏损变动净额	(454,525)	(1,575,113)	(959,937)	(4,301,880)
银行存款利息	(356)	(1,716)	(3,913)	(5,285)
股息收入	-	-	-	-
投资的汇兑(收益)/亏损	(4,921)	13,426	(67,937)	3,923
向基金份额持有人作出收益分配	4,485,719	5,078,351	6,842,455	6,679,950
其他应收款项增加/(减少)	-	-	(6,638)	-
应收经纪款项增加	(49,667)	(38,664)	54,411	(77,379)
应计费用及其他应付款项增加/(减少)	(10,589)	35,460	(42,818)	107,514
<b>经营活动所产生的现金(流出)/流入净额</b>	<b>(875,685)</b>	<b>(853,178)</b>	<b>(1,708,135)</b>	<b>(1,412,347)</b>
<b>投资活动</b>				
购买投资的付款	(109,365,524)	(171,995,715)	(381,840,749)	(444,250,112)
投资销售	122,422,475	148,309,150	422,183,644	366,822,065
外汇远期合约结算	1,002,002	(596,501)	3,082,758	(959,130)
已收银行存款利息	-	-	-	-
扣除预扣税后的已收股息	356	1,716	3,913	5,285
指数期货合约交割	-	-	-	-
购买投资的付款	50,498	(10,836)	(53,729)	28,686
<b>投资活动产生的现金(流出)流入净额</b>	<b>14,109,807</b>	<b>(24,292,186)</b>	<b>43,375,837</b>	<b>(78,353,206)</b>
<b>融资活动</b>				
认购/申购基金份额所得款项	21,294,916	47,627,577	66,315,316	214,381,299
赎回基金份额支付款项	(29,890,357)	(18,062,807)	(102,156,879)	(126,733,600)
收益分配付款	(4,485,719)	(5,078,351)	(6,842,455)	(6,679,950)
<b>融资活动产生的现金流入/(流出)净额</b>	<b>(13,081,160)</b>	<b>24,486,419</b>	<b>(42,684,018)</b>	<b>80,967,749</b>

## 现金流量表

截至 2020 年 12 月 31 日止年度 / 期间 (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	
	2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
现金和现金等价物净增加/ (减少)	8,288,831	2,445,017	(2,204,935)	7,093,663
年初 现金和现金等价物	<u>10,188,896</u>	<u>7,743,879</u>	<u>13,946,350</u>	<u>6,852,687</u>
年末 / 期末现金和现金等价物	<u>18,477,727</u>	<u>10,188,896</u>	<u>11,741,415</u>	<u>13,946,350</u>

	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	
	2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
现金和现金等价物净增加/ (减少)	152,962	(658,945)	(1,016,316)	1,202,196
年初 现金和现金等价物	<u>597,367</u>	<u>1,256,312</u>	<u>2,743,875</u>	<u>1,541,679</u>
年末 / 期末现金和现金等价物	<u>750,329</u>	<u>597,367</u>	<u>1,727,559</u>	<u>2,743,875</u>

第 59 至第 126 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(經修訂及重述)(“《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2020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2020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2020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2020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2020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(“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，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

本子基金的财务报表均以美元呈报，并四舍五入至最接近的美元单位。

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。

## 2 主要会计政策 (续)

### (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。

### (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（「透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使于特定日期产生仅为本金及利息的支付（「仅为本金及利息的支付」）的现金流量。

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。

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及亏损于损益确认。

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。

## 2 主要会计政策 (续)

### d) 投资 (续)

#### (iv) 计量 (续)

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。

#### (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2020年12月31日和2019年，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，则以任何损失拨备调整) 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」）之亏损拨备。

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，并有意图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终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及亏损以及已完成合约的已变现收益及亏损计入损益「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。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) 关联人士

- (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力；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力或是该实体 (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。
- 一名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 / 本期间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/本期间应税所得，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；
- 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：

## 2 主要会计政策 (续)

### (j) 已发行份额 (续)

- 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
- 基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 类别分派份额、A 类别分派 (港币) 份额、A 类别分派对冲 (澳元) 份额和 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 类别分派对冲 (澳元) 份额和 A 类别分派对冲 (人民币) 份额已获发行。

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劣后的金融工具类别。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，并按赎回金额的现值计量。

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，但收益分派政策各不尽相同。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劣后的金融工具类别。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，并按赎回金额的现值计量。

## 2 主要会计政策 (续)

### (j) 已发行份额 (续)

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，但收益分派政策各不尽相同。这些可赎回份额是东亚联丰中国高收益入息基金中属于最劣后的金融工具类别。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，并按赎回金额的现值计量。

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，但收益分派政策各不尽相同。这些可赎回份额是东亚联丰亚洲策略债券基金中属于最劣后的金融工具类别。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，并按赎回金额的现值计量。

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 18）。

4 按公允价值计入损益的金融工具

投资明细表:

	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	
	2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
上市 / 挂牌投资基金	-	-	66,378,845	37,321,065
上市股票	-	-	29,750,082	57,626,336
上市 合订证券	-	-	4,629,851	12,884,420
上市房地产投资信托基金	-	-	45,785,384	41,787,278
上市 / 挂牌债务证券	828,212,553	921,989,588	122,855,420	184,457,039
信用违约掉期	2,204,683	-	-	-
挂牌期指	(21,562)	-	-	(62,024)
投资总额	<u>830,395,674</u>	<u>921,989,588</u>	<u>269,399,582</u>	<u>334,014,114</u>
投资, 按成本计算	779,284,223	887,509,571	250,208,910	321,377,724
投资价值的未变现升值/(贬值)净额	<u>51,111,451</u>	<u>34,480,017</u>	<u>19,190,672</u>	<u>12,636,390</u>
投资, 按市值计算	<u>830,395,674</u>	<u>921,989,588</u>	<u>269,399,582</u>	<u>334,014,114</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	
	2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
上市 / 挂牌投资基金	-	-	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	54,417,517	64,609,132	110,975,416	156,180,009
信用违约掉期	-	-	-	-
挂牌期指	(1,437)	(4,375)	-	(33,595)
投资总额	<u>54,416,080</u>	<u>64,604,757</u>	<u>126,694,516</u>	<u>156,146,414</u>
投资, 按成本计算	51,725,114	62,201,346	121,030,900	150,944,592
投资价值的未变现升值/(贬值)净额	<u>2,690,966</u>	<u>2,403,411</u>	<u>5,663,616</u>	<u>5,201,822</u>
投资, 按市值计算	<u>54,416,080</u>	<u>64,604,757</u>	<u>126,694,516</u>	<u>156,146,414</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 2020 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	
	2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
第 1 层级	(21,562)	-	146,544,162	149,557,075
第 2 层级	832,469,953	925,181,402	123,796,128	185,965,608
第 3 层级	-	-	-	-
	<u>832,448,391</u>	<u>925,181,402</u>	<u>270,340,290</u>	<u>335,522,683</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	
	2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
第 1 层级	(1,437)	(4,375)	15,719,100	(33,595)
第 2 层级	54,566,941	64,725,607	111,513,014	156,697,493
第 3 层级	-	-	-	-
	<u>54,565,504</u>	<u>64,721,232</u>	<u>127,232,114</u>	<u>156,663,898</u>

截至 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

本基金的资本以单位持有人应占资产净值呈列。本基金对单位认购及赎回并无限制。年内认购及赎回单位在单位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单位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2020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	
	2020 份额	2019 份额	2020 份额	2019 份额
A 类别	-	-	-	-
A 类别 累积	3,482,472.51	5,397,059.34	165,799.86	247,975.61
A 类别 累积 (港币)	-	-	-	-
A 类别 累积 对冲 (欧罗)	2,808,804.66	4,104,636.82	5,000.00	5,000.00
A 类别 累积 对冲 (人民币)	4,949,959.43	14,757,492.04	3,431.52	122,419.06
A 类别 分派	9,595,008.07	8,829,416.17	6,738,741.01	8,127,409.68
A 类别 分派 (港币)	-	-	8,040,349.33	10,126,098.28
A 类别 分派 (人民币)	-	-	-	-
A 类别 分派 对冲 (澳元)	1,130,949.32	1,307,036.60	6,093,295.42	9,565,708.94
A 类别 分派 对冲 (欧罗)	-	-	5,198.92	12,418.39
A 类别 分派 对冲 (新西兰元)	-	-	1,613,700.68	2,207,344.32
A 类别 分派 对冲 (人民币)	6,946,417.72	7,506,051.11	4,370,275.33	4,629,872.66
H 类别 分派 (港币)	74,602,737.85	85,813,348.84	-	-
I 类别	-	-	-	-
I 类别 累积	4,682,492.42	7,563,520.08	-	-
I 类别 分派 (港币)	21,450,028.23	5,868,816.66	-	-
	-	-	-	-

## 5 资本管理及已发行份额 (续)

### (a) 各类别的已发行份额 于2020年12月31日

	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	
	2020 份额	2019 份额	2020 份额	2019 份额
A 类别	-	-	-	-
A 类别 累积	-	-	41,081.57	30,909.88
A 类别 累积 (港币)	-	-	-	-
A 类别 累积 对冲 (欧罗)	-	-	-	-
A 类别 累积 对冲 (人民币)	-	-	-	-
A 类别 分派	1,793,047.90	1,712,694.66	5,003,090.09	3,144,445.62
A 类别 分派 (港币)	2,199,162.85	2,685,653.81	3,018,521.13	5,978,179.08
A 类别 分派 (人民币)	-	-	-	-
A 类别 分派 对冲 (澳元)	667,563.62	372,481.85	2,826,210.53	3,532,296.58
A 类别 分派 对冲 (欧罗)	-	-	-	-
A 类别 分派 对冲 (新西兰元)	-	-	-	-
A 类别 分派 对冲 (人民币)	458,129.79	458,651.25	1,200,553.64	1,908,476.24
H 类别 分派 (港币)	-	-	-	-
I 类别	-	-	-	-
I 类别 累积	-	-	-	-
I 类别 分派 (港币)	-	-	-	-
	-	-	-	-

## 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2020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			
	2020		2019		2020		2019	
A 类别	美元	-	美元	-	美元	-	美元	-
A 类别 累积	美元	24.85	美元	24.95	美元	14.66	美元	14.28
A 类别 累积 (港币)	港元	-	港元	-	港元	-	港元	-
A 类别 累积 对冲 (欧罗)	欧罗	10.22	欧罗	10.44	欧罗	10.34	欧罗	10.25
A 类别 累积 对冲 (人民币)	人民币	109.27	人民币	108.35	人民币	117.38	人民币	112.19
A 类别 分派	美元	12.81	美元	13.76	美元	9.84	美元	10.19
A 类别 分派 (港币)	港元	-	港元	-	港元	98.34	港元	102.36
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	9.10	澳元	9.90	澳元	7.80	澳元	8.21
A 类别 分派 对冲 (欧罗)	欧罗	-	欧罗	-	欧罗	9.44	欧罗	9.79
A 类别 分派 对冲 (新西兰元)	新西兰元	-	新西兰元	-	新西兰元	7.90	新西兰元	8.28
A 类别 分派 对冲 (人民币)	人民币	98.28	人民币	105.60	人民币	86.54	人民币	89.78
H 类别 分派 (港币)	港元	10.23	港元	11.04	港元	-	港元	-
I 类别	美元	-	美元	-	美元	-	美元	-
I 类别 累积	美元	10.96	美元	10.86	美元	-	美元	-
I 类别 分派 (港币)	港元	93.44	港元	100.34	港元	-	港元	-

5 资本管理及已发行份额 (续)

(b) 每个份额的资产净值 于2020年12月31日

	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			
		2020	2019		2020	2019		2019
A 类别	美元	- 美元	-	美元	- 美元	-		
A 类别 累积	美元	- 美元	-	美元	12.36 美元	11.74		
A 类别 累积 (港币)	港元	- 港元	-	港元	- 港元	-		
A 类别 累积 对冲 (欧罗)	欧罗	- 欧罗	-	欧罗	- 欧罗	-		
A 类别 累积 对冲 (人民币)	人民币	- 人民币	-	人民币	- 人民币	-		
A 类别 分派	美元	9.56 美元	9.79	美元	10.01 美元	10.00		
A 类别 分派 (港币)	港元	95.64 港元	98.42	港元	100.17 港元	100.42		
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	8.88 澳元	9.17	澳元	9.39 澳元	9.45		
A 类别 分派 对冲 (欧罗)	欧罗	- 欧罗	-	欧罗	- 欧罗	-		
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	-		
A 类别 分派 对冲 (人民币)	人民币	94.05 人民币	96.41	人民币	98.63 人民币	98.55		
H 类别 分派 (港币)	港元	- 港元	-	港元	- 港元	-		
I 类别	美元	- 美元	-	美元	- 美元	-		
I 类别 累积	美元	- 美元	-	美元	- 美元	-		
I 类别 分派 (港币)	港元	- 港元	-	港元	- 港元	-		

## 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人士交易或本子基金在年内/期间与基金管理人、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) 银行账户结余

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2020年12月31日至2019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。

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	
	2020 份额	2019 份额	2020 份额	2019 份额
东亚联丰投资管理有限公司				
- A 类别 累积 对冲 (欧罗)	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 (欧罗)	-	-	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)	239,810.90	485,941.13	43,098.22	52,070.54
- A 类别 累积 (港币)	-	-	-	-
- A 类别 累积 对冲 (人民币)	-	-	-	-
- A 类别 分派 (美元)	3,017,206.72	2,220,026.79	6,032,514.68	7,397,986.74
- A 类别 分派 (港币)	-	-	7,302,221.97	9,286,968.49
- A 类别 分派 (人民币)	-	-	-	-
- A 类别 分派 对冲 (澳元)	371,039.39	487,163.76	5,687,626.90	9,265,375.02
- A 类别 分派 对冲 (欧罗)	-	-	198.92	7,418.39
- A 类别 分派 对冲 (新西兰元)	-	-	1,580,729.40	2,173,830.09
- A 类别 分派 对冲 (人民币)	1,195,339.07	698,014.35	3,370,224.46	3,933,755.80
- H 类别 分派 (港币)	30,144,245.86	37,117,075.93	-	-
- I 类别 分派 (港币)	5,868,816.66	5,868,816.66	-	-
- 类别 P	-	-	-	-
	<u>40,836,458.60</u>	<u>46,877,038.62</u>	<u>24,016,614.55</u>	<u>32,117,405.07</u>
东亚银行 (中国) 有限公司				
- A 类别	-	-	-	-
- A 类别 累积 (美元)	553,156.46	814,152.92	105,029.49	175,648.84
- A 类别 累积 (港币)	-	-	-	-
- A 类别 分派 (美元)	2,424,677.82	3,180,364.70	564,354.11	568,169.84
- A 类别 分派 对冲 (人民币)	4,183,834.13	5,371,136.86	842,789.32	471,870.85
	<u>7,161,668.41</u>	<u>9,365,654.48</u>	<u>1,512,172.92</u>	<u>1,215,689.53</u>
东亚银行有限公司				
- I 类别	-	-	-	-
东亚人寿有限公司				
- 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		东亚联丰亚洲策略债券基金	
	2020 份额	2019 份额	2020 份额	2019 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)	-	-	-	-
- A 类别 分派 对冲 (欧元)	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</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)	-	-	30,909.88	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)	1,544,201.31	1,605,884.70	4,991,177.67	3,096,473.33
- A 类别 分派 (港币)	1,268,361.61	1,967,706.93	3,007,489.07	5,967,130.47
- A 类别 分派 (人民币)	-	-	-	-
- A 类别 分派 对冲 (澳元)	324,359.91	329,531.56	2,826,210.53	3,532,296.58
- 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)	370,490.71	425,760.80	1,189,601.68	1,908,076.40
- H 类别 分派 (港币)	-	-	-	-
- I 类别 分派 (港币)	-	-	-	-
- 类别 P	-	-	-	-
	<u>3,507,413.54</u>	<u>4,328,883.99</u>	<u>12,045,388.83</u>	<u>14,534,886.66</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	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
东亚人寿有限公司				
- I 类别	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>



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 2020 年内，东亚联丰亚太区多元收益基金、东亚联丰人民币核心基金，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 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/期间持有的份额数目	895,842.81	2,006,103.53	393,654.14	2,310,000.00	285,173.65	275,017.19
年终/期间持有的份额市值	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/期间销售总额	美元 -	美元 -	美元 11,329,813	美元 -	人民币 2,591,107	美元 -
年内/期间采购总额	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		东亚联丰亚太股息基 金				
被投资基金名称		东亚联丰亚洲债券及 货币基金				
年终/期间持有的份额数目		128,146.39				
年终/期间持有的份额市值		美元 1,641,555				
年内/期间销售总额		美元 400,000				
年内/期间采购总额		美元 -				

## 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 2019 年内，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。交易详情如下：

2019

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
被投资基金名称	东亚联丰亚太区投资级别债券基金	东亚联丰亚洲策略债券基金	东亚联丰亚洲债券及货币基金	东亚联丰环球灵活配置基金	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
年终持有的份额数目	-	-	56,388.46	-	2,006,103.53	1,173,762.06
年终持有的份额市值	美元 -	美元 -	美元 773,005	美元 -	美元 19,719,998	美元 16,828,063
年内销售总额	美元 42,844,603	美元 34,591,339	美元 -	美元 16,657	美元 17,571,570	美元 -
年内采购总额	美元 42,698,414	美元 34,500,000	美元 -	美元 -	美元 -	美元 -
相关基金份额持有人名称	东亚联丰人民币核心基金	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			
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			
年终持有的份额数目	59,668.16	275,017.19	159,692.13			
年终持有的份额市值	人民币 5,718,621	美元 3,784,236	美元 2,197,364			
年内销售总额	人民币 8,495,777	美元 1,481,200	美元 841,474			
年内采购总额	人民币 13,900,924	美元 634,448	美元 356,748			

## 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 <sup>(1)</sup>	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	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	1.00%
东亚联丰亚洲策略债券基金 - I 类别	0.70%

年内/期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基金		东亚联丰亚太区多元收益基金	
	2020	2019	2020	2019
	美元	美元	美元	美元
应付投资管理费	<u>706,233</u>	<u>880,253</u>	<u>326,260</u>	<u>411,875</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	
	2020	2019	2020	2019
	美元	美元	美元	美元
应付投资管理费	<u>56,051</u>	<u>65,991</u>	<u>108,460</u>	<u>145,574</u>

附注：

<sup>(1)</sup> 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。

## 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/期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	
	2020	2019	2020	2019
	美元	美元	美元	美元
应付受托人费用	87,134	98,644	34,956	44,129

	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	
	2020	2019	2020	2019
	美元	美元	美元	美元
应付受托人费用	7,006	8,249	13,558	18,197

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)

每日累计的年度费率

资产净值	每日累计的年度费率
首 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 / 期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	
	2020	2019	2020	2019
	美元	美元	美元	美元
应付基金登记机构费用	<u>12,785</u>	<u>14,172</u>	<u>5,825</u>	<u>6,748</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	
	2020	2019	2020	2019
	美元	美元	美元	美元
应付基金登记机构费用	<u>2,314</u>	<u>2,667</u>	<u>2,314</u>	<u>2,667</u>

## 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。

中国财政部、国家税务总局和中国证券监督管理委员会于 2014 年 10 月 31 日共同颁布 79 号财税通告 ——《关于合格境外机构投资者 (“QFII”) 和人民币合格境外机构投资者 (“RQFII”) 取得中国境内的股票等权益性投资资产转让所得暂免征收企业所得税问题的通知》。79 号财税通告列明：

- (i) 自 2014 年 11 月 17 日起，QFII 和 RQFII 通过转让中国境内的股票等权益性投资资产所取得的收益，可暂时豁免缴纳中国企业所得税；及
- (ii) 根据相关法例，于 2014 年 11 月 17 日前就 QFII 和 RQFII 所取得的收益征收中国企业所得税。

79 号财税通告适用于根据适用税收协定在中国内地并无居所、营业地点或永久居所的 QFII 和 RQFII，或于中国内地设有永久居所，但上述收益实际上与该永久居所并无关联的 QFII/RQFII。

本子基金的基金说明书赋予基金管理人权利，可就该等收益或收入计提预扣税及于该等子基金的账户中预扣税款。根据所得到的信息，基金管理人认为，就 2014 年 11 月 17 日前通过 QFII 从 A 股得到的已变现收益、从 A 股和 H 股得到的股息收入，以及企业债券的利息收入，在财务报表中按照 10% 的预扣税率就中国税项计提准备是适当的做法。本子基金年内于损益账及资产负债表的税项和递税项负债变动披露如下。

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	
	2020	2019	2020	2019
	美元	美元	美元	美元

损益账所示的交易是指：

即期税项 - 中国预扣税	204,920	53,332	24,735	26,019
即期税项 - 海外预扣税	69,534	120,994	415,649	460,483
	<u>274,454</u>	<u>174,326</u>	<u>440,384</u>	<u>486,502</u>

资产负债表所示的税项准备是指：

即期税项 - 中国预扣税	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
即期税项 - 海外预扣税	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</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	
	2020	2019	2020	2019
	美元	美元	美元	美元

损益账所示的交易是指：

即期税项 - 中国预扣税	-	2,327	29,316	3,263
即期税项 - 海外预扣税	622	1,335	8,714	16,268
	<u>622</u>	<u>3,662</u>	<u>38,030</u>	<u>19,531</u>

资产负债表所示的税项准备是指：

即期税项 - 中国预扣税	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
即期税项 - 海外预扣税	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

## 8 非金钱佣金安排

本子基金于 2020 年和 2019 年 12 月 31 日年内 / 期内并无与经纪订立非金钱佣金安排。

## 9 或有负债和承担

于 2020 年和 2019 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、出售投资的应收款项、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。

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。

## 11 金融工具及相关风险 (续)

### (a) 市场风险 (续)

#### (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/期间全面收益总额的估计变动说明如下。分析所用基准与2019年所用的相同。

#### 于12月31日

	东亚联丰亚洲债券及货币基金			
	2020		2019	
	直接 净风险敞口 美元	估计升幅 (如果美元 贬值5%) 美元	直接 净风险敞口 美元	估计升幅 (如果美元 贬值5%) 美元
澳元	24,596,591	1,229,830	9,009,820	450,491
加拿大元	8,399,200	419,960	-	-
欧罗	53,618,526	2,680,926	48,066,716	2,403,336
印度尼西亚盾	25,007,553	1,250,378	18,551,020	927,551
韩圆	15,835,696	791,785	-	-
马来西亚令吉	114,712	5,736	-	-
挪威克朗	8,175,580	408,779	-	-
人民币 (境外)	209,382,857	10,469,143	337,786,867	16,889,343
人民币 (境外)	18,477	924	17,292	865
新加坡元	1,571	79	1,544	77
瑞士法郎	(1,131)	(57)	-	-

## 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)

	东亚联丰亚太区多元收益基金			
	2020		2019	
	直接	估计升幅	直接	估计升幅
	净风险敞口	(如果美元 贬值5%)	净风险敞口	(如果美元 贬值5%)
美元	美元	美元	美元	
澳元	52,181,151	2,609,058	77,935,293	3,896,765
欧罗	2,937,417	146,871	378,740	18,937
印度尼西亚盾	4,375,756	218,788	2,185,018	109,251
韩圆	2,762,040	138,102	3	-
新台币	14,413,004	720,650	9,759,052	487,953
新西兰元	8,907,603	445,380	12,605,976	630,299
人民币 (境外)	63,575,608	3,178,780	65,132,905	3,256,645
新加坡元	30,114,727	1,505,736	43,286,343	2,164,317
瑞士法郎	(1,131)	(57)	-	-
泰铢	-	-	1,510,863	75,543

## 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			
	2020		2019	
	直接	估计升幅	直接	估计升幅
	净风险敞口	(如果美元 贬值5%)	净风险敞口	(如果美元 贬值5%)
美元	美元	美元	美元	
澳元	5,768,271	288,414	2,396,396	119,820
欧罗	1,223,979	61,199	-	-
印度尼西亚盾	1,143,697	57,185	-	-
韩圆	552,408	27,620	-	-
人民币 (境外)	8,216,946	410,847	6,264,329	313,216
人民币 (境外)	5,217	261	4,882	244

	东亚联丰亚洲策略债券基金			
	2020		2019	
	直接	估计升幅	直接	估计升幅
	净风险敞口	(如果美元 贬值5%)	净风险敞口	(如果美元 贬值5%)
美元	美元	美元	美元	
澳元	23,235,209	1,161,760	22,627,543	1,131,377
加拿大元	1,334,452	66,723	-	-
欧罗	2,447,958	122,398	-	-
印度尼西亚盾	3,399,531	169,977	3,150,562	157,528
韩圆	1,288,952	64,448	-	-
马来西亚令吉	19,119	956	-	-
挪威克朗	1,284,734	64,237	-	-
人民币 (境外)	23,141,428	1,157,071	26,190,489	1,309,524
新加坡元	1,981	99	1,947	97

## 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, 东亚联丰亚洲策略债券基金,的利率风险额度，当中包括它们于年结 / 期末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 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
来自纪经的应收	-	-	-	306,159	306,159
其他资产	-	-	-	5,266,686	5,266,686
资产总额	<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>
<b>负债 (不计及基金份额持有人应占资产净值)</b>					
其他负债	-	-	-	5,166,796	5,166,796
利率敏感度差距总额	<u>109,621,209</u>	<u>547,402,582</u>	<u>189,666,489</u>		

#### 于 2019 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	44,902,528	760,350,095	116,736,965	-	921,989,588
银行结余	10,188,896	-	-	-	10,188,896
来自纪经的应收	-	-	-	2,342,987	2,342,987
其他资产	-	-	-	6,305,613	6,305,613
资产总额	<u>55,091,424</u>	<u>760,350,095</u>	<u>116,736,965</u>	<u>8,648,600</u>	<u>940,827,084</u>
<b>负债 (不计及基金份额持有人应占资产净值)</b>					
其他负债	-	-	-	4,631,123	4,631,123
利率敏感度差距总额	<u>55,091,424</u>	<u>760,350,095</u>	<u>116,736,965</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 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
来自纪经的应收	-	-	-	32,187	32,187
其他资产	-	-	-	3,258,985	3,258,985
资产总额	<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>
<b>负债 (不计及基金份额持有人应占资产净值)</b>					
其他负债	-	-	-	9,405,988	9,405,988
利率敏感度差距总额	<u>29,815,852</u>	<u>77,413,593</u>	<u>27,367,390</u>		

#### 于 2019 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	8,528,496	152,597,255	23,331,288	149,557,075	334,014,114
银行结余	13,946,350	-	-	-	13,946,350
来自纪经的应收	-	-	-	213,790	213,790
其他资产	-	-	-	3,620,446	3,620,446
资产总额	<u>22,474,846</u>	<u>152,597,255</u>	<u>23,331,288</u>	<u>153,391,311</u>	<u>351,794,700</u>
<b>负债 (不计及基金份额持有人应占资产净值)</b>					
其他负债	-	-	-	2,896,314	2,896,314
利率敏感度差距总额	<u>22,474,846</u>	<u>152,597,255</u>	<u>23,331,288</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 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
来自纪经的应收	-	-	-	92,111	92,111
其他资产	-	-	-	394,256	394,256
<b>资产总额</b>	<u>12,005,348</u>	<u>36,748,595</u>	<u>6,413,903</u>	<u>484,930</u>	<u>55,652,776</u>
<b>负债 (不计及基金份额持有人应占资产净值)</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>		

#### As at 31 December 2019

	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	6,181,024	55,530,598	2,897,510	(4,375)	64,604,757
银行结余	597,367	-	-	-	597,367
来自纪经的应收	-	-	-	42,444	42,444
其他资产	-	-	-	352,252	352,252
<b>资产总额</b>	<u>6,778,391</u>	<u>55,530,598</u>	<u>2,897,510</u>	<u>390,321</u>	<u>65,596,820</u>
<b>负债 (不计及基金份额持有人应占资产净值)</b>					
其他负债	-	-	-	6,154,809	6,154,809
<b>利率敏感度差距总额</b>	<u>6,778,391</u>	<u>55,530,598</u>	<u>2,897,510</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 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
来自纪经的应收	-	-	-	60,373	60,373
其他资产	-	-	-	2,033,969	2,033,969
<b>资产总额</b>	<b>8,248,341</b>	<b>43,077,316</b>	<b>61,377,318</b>	<b>17,813,442</b>	<b>130,516,417</b>
<b>负债 (不计及基金份额持有人应占资产净值)</b>					
其他负债	-	-	-	2,198,877	2,198,877
<b>利率敏感度差距总额</b>	<b>8,248,341</b>	<b>43,077,316</b>	<b>61,377,318</b>		

#### As at 31 December 2019

	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	5,103,243	77,914,857	73,161,909	(33,595)	156,146,414
银行结余	2,743,875	-	-	-	2,743,875
来自纪经的应收	-	-	-	114,784	114,784
其他资产	-	-	-	2,059,818	2,059,818
<b>资产总额</b>	<b>7,847,118</b>	<b>77,914,857</b>	<b>73,161,909</b>	<b>2,141,007</b>	<b>161,064,891</b>
<b>负债 (不计及基金份额持有人应占资产净值)</b>					
其他负债	-	-	-	1,738,470	1,738,470
<b>利率敏感度差距总额</b>	<b>7,847,118</b>	<b>77,914,857</b>	<b>73,161,909</b>		

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 / 期末时的市场利率上升 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 2019 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	
	2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
估计跌幅 (如果利率上升 50 个基点)	6,589,535	8,503,726	1,159,598	1,995,250
	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	
	2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
估计跌幅 (如果利率上升 50 个基点)	350,263	446,634	2,580,803	3,748,370

(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) 其他价格风险 (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 / 期内全面收益总额会有以下变动。分析所用基准与 2019 年所用的相同。

于 12 月 31 日

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;		
MSCI AC 亚太区日本除外 NR		
基础基金 / 基准指数	2020 美元	2019 美元
基础基金 / 基准指数的潜在变动	13.29%	9.94%
估计 (减幅) / 升幅	19,472,173	14,872,138
东亚联丰亚洲策略债券基金		
东亚联丰亚洲策略债券基金		
基础基金 / 基准指数	2020 美元	2019 美元
基础基金 / 基准指数的潜在变动	7.11%	-
估计 (减幅) / 升幅	1,116,993	-

## 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受证券后，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，应收经纪人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，应收经纪人款项和银行结余没有确认减值准备。损失免税额在 2020 年和 2019 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、东亚联丰亚洲策略债券基金，持有债务证券。于 2020 年及 2019 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	
	2020	2019
BBB+	-	0.19%
BBB	3.24%	2.05%
BBB-	0.66%	3.44%
BB+	7.90%	4.48%
BB	21.27%	13.43%
BB-	23.74%	29.66%
B+	12.88%	17.35%
B	20.21%	19.86%
B-	6.98%	6.51%
CCC+	0.61%	0.20%
没有评级	2.51%	2.83%
<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	
	2020	2019
AA	-	0.37%
A+	1.31%	0.89%
A	0.91%	0.87%
A-	1.79%	-
BBB+	0.85%	3.18%
BBB	4.33%	1.42%
BBB-	1.20%	6.85%
BB+	6.80%	3.82%
BB	23.17%	10.68%
BB-	27.63%	32.98%
B+	14.28%	12.95%
B	10.09%	20.01%
B-	2.78%	3.18%
没有评级	4.86%	2.80%
<b>总计</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

11 金融工具及相关风险 (续)

(b) 信贷风险 (续)

于12月31日

评级	东亚联丰中国高收益入息基金	
	2020	2019
BBB	2.10%	-
BBB-	1.54%	3.70%
BB+	2.37%	0.96%
BB	22.52%	8.56%
BB-	21.64%	25.83%
B+	12.24%	26.66%
B	31.11%	23.99%
B-	2.09%	5.22%
CCC+	0.22%	0.47%
NR	4.17%	4.61%
<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	
	2020	2019
AA	0.81%	0.82%
A+	3.07%	2.11%
A	15.36%	5.63%
A-	7.91%	8.95%
BBB+	14.42%	18.50%
BBB	19.73%	21.62%
BBB-	6.40%	13.78%
BB+	1.90%	1.38%
BB	8.29%	3.97%
BB-	8.89%	9.69%
B+	4.98%	3.37%
B	4.36%	6.53%
B-	1.05%	0.52%
NR	2.83%	3.13%
<b>总计</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

本子基金的投资由保管人持有，而本子基金的大部分现金存放于东亚银行有限公司及花旗银行（“该等银行”）。若保管人及该等银行破产或无力偿债，可能会拖延或限制本子基金对保管人及该等银行所持有的资产的行使权利。基金管理人会持续监察保管人及该等银行的信贷质量。

除上述者外，于2020年及2019年12月31日，并无重大信贷集中风险。

## 11 金融工具及相关风险 (续)

### (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2020年和2019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2020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

2020

到期日	基础投资	未清偿合约的名义金额	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	加元 10,700,000	10,333
2021年1月14日	买入欧罗/ 卖出美元	欧罗 7,000,000	48,853
2021年1月14日	买入欧罗/ 卖出美元	欧罗 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	买入南韩圆/ 卖出美元	韩圆 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	未清偿合约的名义金额	公允价值 美元
2021年1月14日	买入南韩圆/ 卖出美元	韩圆 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/ 卖出南韩圆	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	买入欧罗/ 卖出美元	欧罗 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
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	<u>(52)</u>
				<u>2,052,717</u>

11 金融工具及相关风险 (续)

(d) 特定工具 (续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金 (续)

2019

到期日	基础投资	未清偿合约的名义金额	公允价值 美元
2020年1月31日	买入澳元/ 卖出美元	澳元 12,776,179	136,667
2020年1月31日	买入英镑/ 卖出美元	英镑 6,800,000	217,423
2020年1月31日	买入英镑/ 卖出美元	英镑 6,800,000	228,371
2020年1月31日	买入欧罗/ 卖出美元	欧罗 42,648,522	567,694
2020年1月31日	买入新台币/ 卖出美元	新台币 270,000,000	126,225
2020年1月31日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 13,945	10
2020年1月31日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 55,161	46
2020年1月31日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 182,485	167
2020年1月31日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 306,026	169
2020年1月31日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 773,730,567	728,704
2020年1月31日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 1,587,843,834	1,495,440

## 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)

#### 2019 (续)

到期日	基础投资	未清偿合约的名义金额	公允价值 美元
2020年1月31日	买入美元/ 卖出澳元	美元 16,426	(113)
2020年1月31日	买入美元/ 卖出英镑	美元 8,942,000	(74,623)
2020年1月31日	买入美元/ 卖出英镑	美元 8,948,800	(67,823)
2020年1月31日	买入美元/ 卖出新台币	美元 8,858,268	(162,702)
2020年1月31日	买入美元/ 卖出人民币	美元 1,184	(8)
2020年1月31日	买入美元/ 卖出人民币	美元 1,255	(8)
2020年1月31日	买入美元/ 卖出人民币	美元 3,834	(7)
2020年1月31日	买入美元/ 卖出人民币	美元 175,118	(336)
2020年1月31日	买入美元/ 卖出人民币	美元 253,864	(1,418)
2020年1月31日	买入美元/ 卖出人民币	美元 493,752	(2,064)
			<u>3,191,814</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 2020

到期日	基础投资	未清偿合约的名义金额	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	买入欧罗/ 卖出美元	欧罗 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	买入南韩圆/ 卖出美元	韩圆 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	买入欧罗/ 卖出美元	欧罗 47,077	177
2021年1月29日	买入欧罗/ 卖出美元	欧罗 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	未清偿合约的名义金额	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 s	美元 976,820	(15,518)
2021年1月29日	买入美元/ 卖出澳元 s	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)

东亚联丰亚太区多元收益基金 (续)  
2019

到期日	基础投资	未清偿合约的名义金额	公允价值 美元
2020年1月31日	买入澳元/ 卖出美元	澳元 80,619,662	862,389
2020年1月31日	买入欧罗/ 卖出美元	欧罗 50,647	674
2020年1月31日	买入欧罗/ 卖出美元	欧罗 120,765	1,607
2020年1月31日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 100	-
2020年1月31日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 39,996	9
2020年1月31日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 828,869	458
2020年1月31日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 13,489,164	12,704
2020年1月31日	买入人民币/ 卖出美元	人民币 421,109,634	396,603
2020年1月31日	买入新西兰元/ 卖出美元	新西兰元 18,805,038	242,491
2020年1月31日	买入美元/ 卖出澳元	美元 81,681	(1,472)
2020年1月31日	买入美元/ 卖出澳元	美元 84,745	(1,388)
2020年1月31日	买入美元/ 卖出澳元	美元 220,802	(3,238)

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)

2019 (续)

到期日	基础投资	未清偿合约的名义金额	公允价值 美元
2020年1月31日	买入美元/ 卖出新西兰元	美元	41,366 (239)
2020年1月31日	买入美元/ 卖出新西兰元	美元	56,091 (1,019)
2020年1月31日	买入美元/ 卖出人民币	美元	179 -
2020年1月31日	买入美元/ 卖出人民币	美元	37,491 (251)
2020年1月31日	买入美元/ 卖出人民币	美元	47,192 (264)
2020年1月31日	买入美元/ 卖出人民币	美元	81,664 (495)
			<u>1,508,569</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  
2020

到期日	基础投资		未清偿合约的 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	买入欧罗/ 卖出 美元	欧罗	500,000	3,490
2021年1月14日	买入欧罗/ 卖出 美元	欧罗	500,000	6,765
2021年1月14日	买入南韩圆/ 卖出 美元	韩圆	600,000,000	2,655
2021年1月14日	买入南韩圆/ 卖出 美元	韩圆	600,000,000	8,141
2021年1月14日	买入挪威克朗/ 卖出 美元	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 南韩圆	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)

东亚联丰中国高收益入息基金 (续)

#### 2019

到期日	基础投资		未清偿合约的 名义金额	公允价值 美元
2021年1月31日	买入澳元/ 卖出 美元	澳元	3,398,452	36,353
2021年1月31日	买入人民币/ 卖出 美元	人民币	98,000	74
2021年1月31日	买入人民币/ 卖出 美元	人民币	84,993,784	<u>80,048</u>
				<u>116,475</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  
2020

到期日	基础投资		未清偿合约的 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 南韩圆/ 卖出 美元	韩圆	1,400,000,000	6,196
2021年1月14日	买入 南韩圆/ 卖出 美元	韩圆	1,400,000,000	18,996
2021年1月14日	买入 挪威克朗/ 卖出 美元	克朗	11,000,000	8,039
2021年1月14日	买入 挪威克朗/ 卖出 美元	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 南韩圆	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		未清偿合约的 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 / 期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 交易費用

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	
	2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
经纪佣金	52,926	43,798	311,288	420,847
印花税及交易征费	402	-	102,177	203,337
交易费用总额	<u>53,328</u>	<u>43,798</u>	<u>413,465</u>	<u>624,184</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	
	2020 美元	2019 美元	2020 美元	2019 美元
经纪佣金	2,748	1,042	972	2,770
印花税及交易征费	24	-	-	-
交易费用总额	<u>2,772</u>	<u>1,042</u>	<u>972</u>	<u>2,770</u>

## 14 运营前支出

[不适用]

## 15 收益分配表

	东亚联丰亚洲债券及货币基金	
	2020	2019
	美元	美元
年初可供基金份额持有人的收益分配金额	43,470,836	26,193,082
本年可供分配的利润*	53,018,850	38,400,172
予基金份额持有人的收益分配	<u>(32,991,244)</u>	<u>(21,122,418)</u>
承前结转的未分配收入金额	<u>63,498,442</u>	<u>43,470,836</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。

### 收益分配历史:

#### A 类别(分派) (美元)

2019年1月14日 5,770,377.48 个份额每份额 0.06068 元	-	350,147
2019年2月14日 6,032,748.67 个份额每份额 0.06433 元	-	388,087
2019年3月14日 6,197,376.76 个份额每份额 0.07145 元	-	442,803
2019年4月12日 6,667,316.81 个份额每份额 0.07156 元	-	477,113
2019年5月14日 6,918,466.06 个份额每份额 0.07298 元	-	504,910
2019年6月14日 7,059,610.39 个份额每份额 0.07277 元	-	513,728
2019年7月12日 7,400,246.72 个份额每份额 0.07235 元	-	535,408
2019年8月14日 7,732,560.62 个份额每份额 0.07298 元	-	564,322
2019年9月13日 8,023,254.53 个份额每份额 0.07266 元	-	582,970
2019年10月14日 8,426,568.58 个份额每份额 0.07224 元	-	608,735
2019年11月14日 8,580,150.32 个份额每份额 0.07089 元	-	608,247
2019年12月13日 8,756,935.04 个份额每份额 0.07120 元	-	623,494

15 收益分配表 (续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金

2020 2019  
美元 美元

收益分配历史: (续)

A 类别 (分派) (美元) (续)

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	-
	<u>7,465,954</u>	<u>6,199,964</u>

15 收益分配表 (续)

东亚联丰亚洲债券及货币基金

2020 2019  
美元 美元

收益分配历史: (续)

A 类别 (分派) (对冲) (澳元)

2019年1月14日 832,475.47 个份额每份额 0.04840 元	-	29,028
2019年2月14日 927,353.61 个份额每份额 0.04693 元	-	30,878
2019年3月14日 994,844.08 个份额每份额 0.05203 元	-	36,546
2019年4月12日 973,482.37 个份额每份额 0.05208 元	-	36,392
2019年5月14日 986,522.17 个份额每份额 0.05303 元	-	36,330
2019年6月14日 10,522.28 个份额每份额 0.05287 元	-	33,115
2019年7月12日 1,018,933.96 个份额每份额 0.05042 元	-	35,991
2019年8月14日 1,098,849.73 个份额每份额 0.05078 元	-	37,668
2019年9月13日 1,084,650.15 个份额每份额 0.04838 元	-	36,132
2019年10月14日 1,085,663.66 个份额每份额 0.04799 元	-	35,254
2019年11月14日 1,250,556.06 个份额每份额 0.04496 元	-	38,090
2019年12月13日 1,309,411.18 个份额每份额 0.04505 元	-	40,552
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	-
	<u>475,859</u>	<u>425,976</u>

## 15 收益分配表 (续)

### 东亚联丰亚洲债券及货币基金

2020                      2019  
美元                      美元

#### 收益分配历史: (续)

##### A 类别(分派)(对冲)(人民币)

2019年1月14日 3,128,726.76 个份额每份 0.57628 元	-	266,492
2019年2月14日 3,290,476.07 个份额每份 0.58304 元	-	282,696
2019年3月14日 3,653,520.74 个份额每份 0.61717 元	-	335,394
2019年4月12日 4,412,027.18 个份额每份 0.61699 元	-	405,890
2019年5月14日 5,169,380.93 个份额每份 0.62798 元	-	470,271
2019年6月14日 5,845,077.09 个份额每份 0.62604 元	-	527,675
2019年7月12日 6,304,257.72 个份额每份 0.60000 元	-	549,643
2019年8月14日 6,505,760.19 个份额每份 0.60463 元	-	558,245
2019年9月13日 6,970,465.62 个份额每份 0.57957 元	-	574,409
2019年10月14日 7,333,316.51 个份额每份 0.57443 元	-	596,002
2019年11月14日 7,647,007.29 个份额每份 0.58770 元	-	639,562
2019年12月13日 7,595,076.36 个份额每份 0.59010 元	-	639,345
2020年1月14日 7,424,722.93 个份额每份 0.58899 元	635,331	-
2020年2月14日 7,214,859.22 个份额每份 0.57640 元	594,503	-
2020年3月13日 6,705,203.90 个份额每份 0.57460 元	550,459	-
2020年4月14日 5,948,991.03 个份额每份 0.56925 元	480,641	-
2020年5月14日 5,919,066.07 个份额每份 0.56752 元	471,029	-
2020年6月12日 6,621,580.09 个份额每份 0.58986 元	551,425	-
2020年7月14日 6,603,305.40 个份额每份 0.63211 元	595,131	-
2020年8月14日 6,549,253.90 个份额每份 0.64866 元	611,984	-
2020年9月14日 6,686,149.75 个份额每份 0.69686 元	687,244	-
2020年10月14日 6,787,370.84 个份额每份 0.72825 元	737,026	-
2020年11月13日 6,804,589.01 个份额每份 0.73757 元	759,113	-
2020年12月14日 6,832,657.22 个份额每份 0.71533 元	748,146	-
	7,422,032	5,845,624

## 15 收益分配表 (续)

### 东亚联丰亚洲债券及货币基金

	2020 美元	2019 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>H 类别 (分派) (港币)</i>		
2019年1月14日 57,532,646.78 个份额每份额 0.04890 元	-	358,735
2019年2月14日 58,674,703.26 个份额每份额 0.05186 元	-	387,747
2019年3月14日 64,206,123.26 个份额每份额 0.05775 元	-	472,346
2019年4月12日 67,714,701.51 个份额每份额 0.05786 元	-	499,549
2019年5月14日 67,864,721.58 个份额每份额 0.05896 元	-	509,754
2019年6月14日 72,831,312.09 个份额每份额 0.05880 元	-	547,155
2019年7月12日 70,765,405.33 个份额每份额 0.05843 元	-	528,484
2019年8月14日 72,314,170.57 个份额每份额 0.05870 元	-	540,980
2019年9月13日 78,491,839.32 个份额每份额 0.05859 元	-	587,888
2019年10月14日 82,130,697.58 个份额每份额 0.05828 元	-	610,155
2019年11月14日 82,908,897.83 个份额每份额 0.05725 元	-	606,242
2019年12月13日 85,760,442.94 个份额每份额 0.05745 元	-	632,062
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	-
	<u>6,773,459</u>	<u>6,281,097</u>

## 15 收益分配表 (续)

	东亚联丰亚洲债券及货币基金	
	2020 美元	2019 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>I 类别 (分派) (港币)</i>		
2019年7月12日 5,868,816.66 个份额每份额 0.52668 元	-	395,069
2019年8月14日 5,868,816.66 个份额每份额 0.53230 元	-	398,131
2019年9月13日 5,868,816.66 个份额每份额 0.53130 元	-	398,599
2019年10月14日 5,868,816.66 个份额每份额 0.52878 元	-	395,586
2019年11月14日 5,868,816.66 个份额每份额 0.51966 元	-	389,528
2019年12月13日 5,868,816.66 个份额每份额 0.52178 元	-	392,844
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	-
	<u>10,853,940</u>	<u>2,369,757</u>

(1) 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。

## 15 收益分配表 (续)

	东亚联丰亚太区多元收益基金	
	2020	2019
	美元	美元
年初可供基金份额持有人的收益分配金额	(42,507,112)	(34,379,580)
本年可供分配的利润*	8,592,293	16,605,232
予基金份额持有人的收益分配	<u>(18,326,748)</u>	<u>(24,732,764)</u>
承前结转的未分配收入金额	<u>(52,241,567)</u>	<u>(42,507,112)</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。

### 收益分配历史:

#### A 类别(分派)(港币)

2019年1月14日 15,430,673.78 个份额每份额 0.49000 元	-	964,122
2019年2月14日 15,125,038.62 个份额每份额 0.49000 元	-	944,403
2019年3月14日 14,600,071.94 个份额每份额 0.49000 元	-	911,345
2019年4月12日 14,474,184.84 个份额每份额 0.49000 元	-	904,289
2019年5月14日 14,041,203.02 个份额每份额 0.49000 元	-	876,515
2019年6月14日 13,297,560.26 个份额每份额 0.49000 元	-	832,498
2019年7月12日 12,669,712.13 个份额每份额 0.50000 元	-	809,677
2019年8月14日 12,410,370.79 个份额每份额 0.52000 元	-	822,446
2019年9月13日 12,005,377.66 个份额每份额 0.52000 元	-	798,042
2019年10月14日 11,728,247.86 个份额每份额 0.52000 元	-	777,412
2019年11月14日 10,356,026.84 个份额每份额 0.52000 元	-	687,805
2019年12月13日 10,202,201.61 个份额每份额 0.52000 元	-	680,581
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	-
	<u>6,971,351</u>	<u>10,009,135</u>

15 收益分配表 (续)

东亚联丰亚太区多元收益基金

	2020 美元	2019 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别(分派) (美元)</i>		
2019年1月14日 9,405,763.70 个份额每份额 0.04900 元	-	460,882
2019年2月14日 9,398,846.96 个份额每份额 0.04900 元	-	460,544
2019年3月14日 9,155,544.00 个份额每份额 0.04900 元	-	448,622
2019年4月12日 9,635,639.63 个份额每份额 0.04900 元	-	472,146
2019年5月14日 9,319,479.15 个份额每份额 0.04900 元	-	456,655
2019年6月14日 10,041,391.19 个份额每份额 0.04900 元	-	492,028
2019年7月12日 8,914,714.49 个份额每份额 0.05000 元	-	445,736
2019年8月14日 8,765,844.66 个份额每份额 0.05200 元	-	455,824
2019年9月13日 8,519,283.11 个份额每份额 0.05200 元	-	443,003
2019年10月14日 8,117,845.92 个份额每份额 0.05200 元	-	422,128
2019年11月14日 8,116,588.79 个份额每份额 0.05200 元	-	422,063
2019年12月13日 8,119,039.15 个份额每份额 0.05200 元	-	422,190
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	-
	4,186,836	5,401,821

15 收益分配表 (续)

东亚联丰亚太区多元收益基金

	2020 美元	2019 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (对冲) (澳元)</i>		
2019年1月14日 13,200,250.53 个份额每份额 0.04400 元	-	418,445
2019年2月14日 12,808,625.67 个份额每份额 0.04000 元	-	363,509
2019年3月14日 12,791,392.24 个份额每份额 0.04000 元	-	361,254
2019年4月12日 11,948,163.83 个份额每份额 0.04000 元	-	343,056
2019年5月14日 11,392,017.52 个份额每份额 0.04000 元	-	316,447
2019年6月14日 11,069,225.83 个份额每份额 0.04000 元	-	304,581
2019年7月12日 10,529,542.29 个份额每份额 0.03900 元	-	287,682
2019年8月14日 10,020,354.31 个份额每份额 0.04000 元	-	270,570
2019年9月13日 10,271,089.35 个份额每份额 0.03900 元	-	275,814
2019年10月14日 9,938,022.40 个份额每份额 0.03900 元	-	262,258
2019年11月14日 9,669,749.96 个份额每份额 0.03700 元	-	242,379
2019年12月13日 9,644,645.05 个份额每份额 0.03700 元	-	245,318
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	-
	<u>2,387,037</u>	<u>3,691,313</u>

15 收益分配表 (续)

东亚联丰亚太区多元收益基金

	2020 美元	2019 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (对冲) (欧罗)</i>		
2019年1月14日 5,198.92 个份额每份额 0.02800 元	-	167
2019年2月14日 12,418.39 个份额每份额 0.02800 元	-	392
2019年3月14日 12,418.39 个份额每份额 0.02700 元	-	379
2019年4月12日 12,418.39 个份额每份额 0.02700 元	-	379
2019年5月14日 12,418.39 个份额每份额 0.02700 元	-	376
2019年6月14日 12,418.39 个份额每份额 0.02700 元	-	376
2019年7月12日 12,418.39 个份额每份额 0.02700 元	-	377
2019年8月14日 12,418.39 个份额每份额 0.02700 元	-	374
2019年9月13日 12,418.39 个份额每份额 0.02500 元	-	344
2019年10月14日 12,418.39 个份额每份额 0.02500 元	-	342
2019年11月14日 12,418.39 个份额每份额 0.02500 元	-	342
2019年12月13日 12,418.39 个份额每份额 0.02500 元	-	346
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	-
	2,746	4,194

15 收益分配表 (续)

东亚联丰亚太区多元收益基金

	2020 美元	2019 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别 (分派) (对冲) (新西兰元)</i>		
2019年1月14日 2,880,032.86 个份额每份额 0.04400 元	-	86,506
2019年2月14日 2,847,011.93 个份额每份额 0.04000 元	-	77,769
2019年3月14日 2,775,807.30 个份额每份额 0.04000 元	-	75,741
2019年4月12日 2,704,084.23 个份额每份额 0.04000 元	-	73,194
2019年5月14日 2,571,379.76 个份额每份额 0.04000 元	-	67,679
2019年6月14日 2,392,563.03 个份额每份额 0.04000 元	-	62,293
2019年7月12日 2,414,490.36 个份额每份额 0.03900 元	-	62,912
2019年8月14日 2,385,243.98 个份额每份额 0.04000 元	-	61,420
2019年9月13日 2,309,424.36 个份额每份额 0.03900 元	-	57,531
2019年10月14日 2,362,255.36 个份额每份额 0.03900 元	-	57,972
2019年11月14日 2,264,006.31 个份额每份额 0.03700 元	-	53,365
2019年12月13日 2,235,208.97 个份额每份额 0.03700 元	-	54,522
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	-
	545,006	790,904

## 15 收益分配表 (续)

### 东亚联丰亚太区多元收益基金

2020 2019  
美元 美元

#### 收益分配历史: (续)

##### A 类别(分派)(对冲)(人民币)

2019年1月14日 6,588,523.72 个份额每份额 0.52000 元	-	506,378
2019年2月14日 6,603,532.53 个份额每份额 0.50000 元	-	486,528
2019年3月14日 6,633,347.30 个份额每份额 0.49000 元	-	483,469
2019年4月12日 6,472,391.63 个份额每份额 0.49000 元	-	472,882
2019年5月14日 5,777,844.86 个份额每份额 0.49000 元	-	410,134
2019年6月14日 5,644,481.98 个份额每份额 0.49000 元	-	398,836
2019年7月12日 5,430,990.11 个份额每份额 0.48000 元	-	378,805
2019年8月14日 5,222,916.29 个份额每份额 0.50000 元	-	370,613
2019年9月13日 5,041,367.83 个份额每份额 0.48000 元	-	344,067
2019年10月14日 4,832,725.93 个份额每份额 0.48000 元	-	328,204
2019年11月14日 4,702,740.52 个份额每份额 0.49000 元	-	327,931
2019年12月13日 4,686,020.35 个份额每份额 0.49000 元	-	327,550
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	-
	<u>4,233,772</u>	<u>4,835,397</u>

## 15 收益分配表 (续)

	东亚联丰中国高收益入息基金	
	2020 美元	2019 美元
年初可供基金份额持有人的收益分配金额	(3,536,545)	(1,934,101)
本年可供分配的利润*	3,614,857	3,475,907
予基金份额持有人的收益分配	<u>(4,485,719)</u>	<u>(5,078,351)</u>
承前结转的未分配收入金额	<u>(4,407,407)</u>	<u>(3,536,545)</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。

### 收益分配历史:

#### A 类别(分派) (美元)

2019年1月14日 1,387,316.23 个份额每份额 0.05990 元	-	83,100
2019年2月14日 1,379,954.74 个份额每份额 0.06840 元	-	94,389
2019年3月14日 1,519,572.21 个份额每份额 0.06940 元	-	105,458
2019年4月12日 1,572,718.37 个份额每份额 0.06940 元	-	109,147
2019年5月14日 1,625,257.18 个份额每份额 0.07050 元	-	114,581
2019年6月14日 1,665,845.80 个份额每份额 0.07030 元	-	117,109
2019年7月12日 1,678,621.27 个份额每份额 0.06990 元	-	117,336
2019年8月14日 1,794,516.86 个份额每份额 0.07010 元	-	125,796
2019年9月13日 1,727,256.39 个份额每份额 0.06970 元	-	120,390
2019年10月14日 1,708,580.57 个份额每份额 0.06900 元	-	117,892
2019年11月14日 1,674,524.88 个份额每份额 0.06880 元	-	115,207
2019年12月13日 1,716,798.04 个份额每份额 0.06930 元	-	118,974

## 15 收益分配表 (续)

### 东亚联丰中国高收益入息基金

2020 2019  
美元 美元

#### 收益分配历史: (续)

##### A 类别(分派) (美元) (续)

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	-
	<u>1,396,025</u>	<u>1,339,379</u>

##### A 类别(分派) (HK\$)

2019年1月14日 1,111,303.43 个份额每份额 0.60600 元	-	85,873
2019年2月14日 1,723,685.03 个份额每份额 0.69100 元	-	151,775
2019年3月14日 2,017,595.93 个份额每份额 0.70300 元	-	180,685
2019年4月12日 2,350,794.49 个份额每份额 0.70300 元	-	210,711
2019年5月14日 2,405,706.79 个份额每份额 0.71400 元	-	218,827

15 收益分配表 (续)

东亚联丰中国高收益入息基金

2020 2019  
美元 美元

收益分配历史: (续)

A 类别(分派) (港币) (续)

2019年6月14日 2,550,695.39 个份额每份额 0.71200 元	-	232,035
2019年7月12日 2,635,970.28 个份额每份额 0.70700 元	-	238,196
2019年8月14日 2,512,538.34 个份额每份额 0.70700 元	-	226,387
2019年9月13日 2,532,524.83 个份额每份额 0.70400 元	-	227,915
2019年10月14日 2,546,418.15 个份额每份额 0.69800 元	-	226,569
2019年11月14日 2,661,415.48 个份额每份额 0.69600 元	-	236,587
2019年12月13日 2,687,885.37 个份额每份额 0.70100 元	-	241,719
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	-
2020年5月14日 2,180,858.48 个份额每份额 0.55900 元	157,271	-
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	-
	<u>2,249,690</u>	<u>2,477,279</u>

## 15 收益分配表 (续)

### 东亚联丰中国高收益入息基金

2020 2019  
美元 美元

#### 收益分配历史: (续)

##### A 类别 (分派) (对冲) (澳元)

2019年1月14日 443,076.94 个份额每份额 0.06090 元	-	19,440
2019年2月14日 335,236.16 个份额每份额 0.06500 元	-	15,460
2019年3月14日 343,720.25 个份额每份额 0.06590 元	-	15,993
2019年4月12日 535,375.54 个份额每份额 0.06580 元	-	25,287
2019年5月14日 532,371.09 个份额每份额 0.06670 元	-	24,659
2019年6月14日 620,523.63 个份额每份额 0.06640 元	-	28,343
2019年7月12日 573,340.04 个份额每份额 0.06390 元	-	25,666
2019年8月14日 603,981.45 个份额每份额 0.06400 元	-	26,094
2019年9月13日 391,854.20 个份额每份额 0.06160 元	-	16,620
2019年10月14日 376,843.87 个份额每份额 0.06090 元	-	15,529
2019年11月14日 371,724.54 个份额每份额 0.05880 元	-	14,807
2019年12月13日 377,857.51 个份额每份额 0.05920 元	-	15,378
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	-

## 15 收益分配表 (续)

### 东亚联丰中国高收益入息基金

2020 2019  
美元 美元

#### 收益分配历史: (续)

##### A 类别 (分派) (对冲) (澳元) (续)

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	-
	<u>272,556</u>	<u>243,276</u>

##### A 类别 (分派) (对冲) (人民币)

2019年1月14日 420,092.01 个份额每份额 0.69400 元	-	43,091
2019年2月14日 417,863.69 个份额每份额 0.75800 元	-	46,673
2019年3月14日 468,795.15 个份额每份额 0.74900 元	-	52,228
2019年4月12日 958,221.82 个份额每份额 0.74700 元	-	106,728
2019年5月14日 958,213.09 个份额每份额 0.75700 元	-	105,080
2019年6月14日 947,755.58 个份额每份额 0.75500 元	-	103,185
2019年7月12日 954,972.43 个份额每份额 0.73000 元	-	101,300
2019年8月14日 953,942.89 个份额每份额 0.73100 元	-	98,964
2019年9月13日 904,502.30 个份额每份额 0.70700 元	-	90,925
2019年10月14日 904,916.28 个份额每份额 0.69900 元	-	89,495
2019年11月14日 875,280.31 个份额每份额 0.71700 元	-	89,310
2019年12月13日 887,790.89 个份额每份额 0.72200 元	-	91,438

15 收益分配表 (续)

东亚联丰中国高收益入息基金

2020 2019  
美元 美元

收益分配历史: (续)

A 类别(分派) (对冲) (人民币) (续)

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	-
	<u>567,448</u>	<u>1,018,417</u>

## 15 收益分配表 (续)

	东亚联丰亚洲策略债券基金	
	2020	2019
	美元	美元
年初可供基金份额持有人的收益分配金额	(3,385,213)	(1,011,558)
本年可供分配的利润*	4,045,844	4,306,295
予基金份额持有人的收益分配	<u>(6,842,455)</u>	<u>(6,679,950)</u>
承前结转的未分配收入金额	<u>(6,181,824)</u>	<u>(3,385,213)</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。

### 收益分配历史:

#### A 类别(分派) (美元)

2019年1月14日 2,627,621.44 个份额每份额 0.04310 元	-	113,250
2019年2月14日 2,642,704.65 个份额每份额 0.04350 元	-	114,958
2019年3月14日 2,530,170.66 个份额每份额 0.04410 元	-	111,581
2019年4月12日 2,417,887.76 个份额每份额 0.04410 元	-	106,629
2019年5月14日 2,500,604.45 个份额每份额 0.04490 元	-	112,277
2019年6月14日 2,427,776.74 个份额每份额 0.04480 元	-	108,764
2019年7月12日 2,469,261.80 个份额每份额 0.04510 元	-	111,364
2019年8月14日 2,829,556.29 个份额每份额 0.04560 元	-	129,028
2019年9月13日 3,015,927.21 个份额每份额 0.04560 元	-	137,526
2019年10月14日 3,086,077.12 个份额每份额 0.04640 元	-	143,194
2019年11月14日 3,196,035.55 个份额每份额 0.04600 元	-	147,018
2019年12月13日 3,186,765.44 个份额每份额 0.04600 元	-	146,591

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰亚洲策略债券基金	
	2020	2019
	美元	美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别(分派) (美元) (续)</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	-
	<u>2,212,399</u>	<u>1,482,180</u>

## 15 收益分配表 (续)

东亚联丰亚洲策略债券基金  
2020 2019  
美元 美元

### 收益分配历史: (续)

#### A 类别 (分派) (对冲) (澳元)

2019年1月14日 1,269,772.71 个份额每份额 0.04500 元	-	41,166
2019年2月14日 1,514,088.81 个份额每份额 0.04170 元	-	44,796
2019年3月14日 1,812,178.51 个份额每份额 0.04210 元	-	53,866
2019年4月12日 1,766,150.01 个份额每份额 0.04210 元	-	53,372
2019年5月14日 2,041,786.33 个份额每份额 0.04280 元	-	60,687
2019年6月14日 2,072,045.30 个份额每份额 0.04270 元	-	60,863
2019年7月12日 2,593,407.99 个份额每份额 0.04110 元	-	74,671
2019年8月14日 2,853,080.86 个份额每份额 0.04140 元	-	79,735
2019年9月13日 3,231,188.79 个份额每份额 0.03940 元	-	87,658
2019年10月14日 3,411,987.08 个份额每份额 0.04000 元	-	92,349
2019年11月14日 3,801,806.82 个份额每份额 0.03770 元	-	97,098
2019年12月13日 3,878,330.85 个份额每份额 0.03760 元	-	100,248

## 15 收益分配表 (续)

东亚联丰亚洲策略债券基金

2020 2019  
美元 美元

### 收益分配历史: (续)

#### A 类别(分派) (对冲) (澳元) (续)

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	-
	<u>869,337</u>	<u>846,509</u>

#### Class A (分派) (对冲) (人民币)

2019年1月14日 702,282.16 个份额每份额 0.05300 元	-	55,014
2019年2月14日 758,702.09 个份额每份额 0.05110 元	-	57,129
2019年3月14日 877,097.58 个份额每份额 0.04970 元	-	64,840
2019年4月12日 916,987.84 个份额每份额 0.04960 元	-	67,817
2019年5月14日 908,220.38 个份额每份额 0.50400 元	-	66,310

15 收益分配表 (续)

东亚联丰亚洲策略债券基金  
2020 2019  
美元 美元

收益分配历史: (续)

A 类别(分派) (对冲) (人民币) (续)

2019年6月14日 1,075,403.54 个份额每份额 0.50300 元	-	78,003
2019年7月12日 1,666,018.11 个份额每份额 0.48600 元	-	117,655
2019年8月14日 1,662,481.74 个份额每份额 0.49000 元	-	115,609
2019年9月13日 1,785,675.88 个份额每份额 0.47000 元	-	119,331
2019年10月14日 1,797,176.45 个份额每份额 0.47800 元	-	121,543
2019年11月14日 1,893,517.55 个份额每份额 0.49500 元	-	133,386
2019年12月13日 1,946,925.52 个份额每份额 0.49500 元	-	137,478
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	-
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	-
	<u>1,165,988</u>	<u>1,134,115</u>

## 15 收益分配表 (续)

东亚联丰亚洲策略债券基金

2020	2019
美元	美元

### 收益分配历史: (续)

#### A 类别(分派) (港币)

2019年1月14日 2,060,318.91 个份额每份额 0.43500 元	-	114,281
2019年2月14日 2,533,891.11 个份额每份额 0.4390 元	-	141,748
2019年3月14日 2,696,900.93 个份额每份额 0.4460 元	-	153,226
2019年4月12日 3,335,281.40 个份额每份额 0.44700 元	-	190,089
2019年5月14日 4,183,208.73 个份额每份额 0.45400 元	-	241,949
2019年6月14日 4,691,058.30 个份额每份额 0.45300 元	-	271,509
2019年7月12日 4,101,601.57 个份额每份额 0.45600 元	-	239,053
2019年8月14日 4,716,472.84 个份额每份额 0.45900 元	-	275,899
2019年9月13日 5,527,078.33 个份额每份额 0.46100 元	-	325,719
2019年10月14日 6,198,611.69 个份额每份额 0.46900 元	-	370,580
2019年11月14日 7,509,750.14 个份额每份额 0.46500 元	-	446,013
2019年12月13日 7,494,623.53 个份额每份额 0.46500 元	-	447,080

15 收益分配表 (续)

	东亚联丰亚洲策略债券基金	
	2020 美元	2019 美元
<b>收益分配历史: (续)</b>		
<i>A 类别(分派) (港币) (续)</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	-
	<u>2,594,731</u>	<u>3,217,146</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	

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2020年12月31日

	被投资方 基金数目		总资产净值 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
<b>东亚联丰亚洲策略债券基金</b>					
投资于非上市投资基金					
- 多头股票	1	美元	43	美元	15.7

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 2020 年和 2019 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 2020 年 12 月 31 日和 2019 年 12 月 31 日止年度，子基金未订立任何抵押贷款安排。

## 19 已颁布但尚未在截至 2020 年 12 月 31 日止年度 / 期间生效的修订、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 2020 年 12 月 31 日止年度/期间尚未生效，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 9 号，香港会计准则第 39 号，香港财务报告准则第 7 号，香港财务报告准则第 4 号及香港财务报告准则第 16 号的修订，利率基准改革 - 第二阶段	2021 年 1 月 1 日
香港财务报告准则第 3 号的修订，参考概念框架	2022 年 1 月 1 日
HKAS 37 的修订，繁重的合同—履行合同的成本	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（修订为流动负债或非流动负债的分类）的修订	2023 年 1 月 1 日

基金管理人和受托人正在评估这些修订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。

## 20 后续事件

年末后无重大事件需要在财务报表中披露。