



BLACKROCK®

## 報告及財務報表

### iShares 安碩亞洲信託基金

- iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF
  - iShares 安碩富時中國 A50 ETF
  - iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF
  - iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF
  - iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF
  - iShares 安碩核心滬深 300 ETF
  - iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF
  - iShares 安碩納斯達克 100 ETF
  - iShares 安碩核心恒生指數 ETF
  - iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)
  - iShares 安碩恒生科技 ETF
  - iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF
- (iShares 安碩亞洲信託基金的成分基金)

# 目錄

管理人致基金單位持有人報告	3
信託人致基金單位持有人報告	5
管理人及信託人的責任聲明	6
獨立核數師報告	7
財務狀況報表	11
全面收入報表	16
基金單位持有人應佔資產淨值變動報表	19
現金流量報表	22
財務報表附註	27
<b>iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF</b>	<b>71</b>
— 投資組合 (未經審核)	
— 有關金融衍生工具的詳情 (未經審核)	
— 金融衍生工具所產生的風險資訊 (未經審核)	
— 投資組合變動報表 (未經審核)	
— 表現紀錄 (未經審核)	
<b>iShares 安碩富時中國 A50 ETF</b>	<b>81</b>
— 投資組合 (未經審核)	
— 投資組合變動報表 (未經審核)	
— 表現紀錄 (未經審核)	
<b>iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF</b>	<b>84</b>
— 投資組合 (未經審核)	
— 有關金融衍生工具的詳情 (未經審核)	
— 投資組合變動報表 (未經審核)	
— 表現紀錄 (未經審核)	
<b>iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF</b>	<b>88</b>
— 投資組合 (未經審核)	
— 有關金融衍生工具的詳情 (未經審核)	
— 金融衍生工具所產生的風險資訊 (未經審核)	
— 投資組合變動報表 (未經審核)	
— 表現紀錄 (未經審核)	
<b>iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF</b>	<b>101</b>
— 投資組合 (未經審核)	
— 有關金融衍生工具的詳情 (未經審核)	
— 金融衍生工具所產生的風險資訊 (未經審核)	
— 投資組合變動報表 (未經審核)	
— 表現紀錄 (未經審核)	
<b>iShares 安碩核心滬深 300 ETF</b>	<b>112</b>
— 投資組合 (未經審核)	
— 投資組合變動報表 (未經審核)	
— 表現紀錄 (未經審核)	

# 目錄 (續)

<b>iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF</b>	<b>117</b>
— 投資組合 (未經審核)	
— 有關金融衍生工具的詳情 (未經審核)	
— 金融衍生工具所產生的風險資訊 (未經審核)	
— 投資組合變動報表 (未經審核)	
— 表現紀錄 (未經審核)	
<b>iShares 安碩納斯達克 100 ETF</b>	<b>122</b>
— 投資組合 (未經審核)	
— 投資組合變動報表 (未經審核)	
— 表現紀錄 (未經審核)	
<b>iShares 安碩核心恒生指數 ETF</b>	<b>125</b>
— 投資組合 (未經審核)	
— 有關金融衍生工具的詳情 (未經審核)	
— 金融衍生工具所產生的風險資訊 (未經審核)	
— 投資組合變動報表 (未經審核)	
— 表現紀錄 (未經審核)	
<b>iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)</b>	<b>130</b>
— 投資組合 (未經審核)	
— iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合 (未經審核)	
— 有關金融衍生工具的詳情 (未經審核)	
— 金融衍生工具所產生的風險資訊 (未經審核)	
— 投資組合變動報表 (未經審核)	
— 表現紀錄 (未經審核)	
<b>iShares 安碩恒生科技 ETF</b>	<b>154</b>
— 投資組合 (未經審核)	
— 有關金融衍生工具的詳情 (未經審核)	
— 金融衍生工具所產生的風險資訊 (未經審核)	
— 投資組合變動報表 (未經審核)	
— 表現紀錄 (未經審核)	
<b>iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF</b>	<b>159</b>
— 金融衍生工具所產生的風險資訊 (未經審核)	
— 投資組合變動報表 (未經審核)	
— 表現紀錄 (未經審核)	
<b>管理及行政</b>	<b>162</b>

# 管理人致基金單位持有人報告

## iShares 安碩亞洲信託基金

iShares 安碩亞洲信託基金（「信託基金」）是受二零零一年十一月十六日訂立的信託契據（經修訂）（「信託契據」）規管並獲香港證券及期貨事務監察委員會（「證監會」）根據證券及期貨條例第104(1)條認可的傘子單位信託基金。

### iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF

信託基金的成分基金 iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF（「MSCI 中國 ETF」）於二零零一年十一月二十三日推出，並自二零零一年十一月二十八日以股份代號 2801 開始在香港聯合交易所有限公司（「香港聯交所」）買賣，並自二零二一年八月十七日以美元櫃檯股份代號 9801 開始在香港聯交所買賣。MSCI 中國 ETF 以 MSCI 中國指數為指標指數。

### iShares 安碩富時中國 A50 ETF

信託基金的成分基金 iShares 安碩富時中國 A50 ETF（「中國 A50 ETF」）於二零零四年十一月十五日推出，並自二零零四年十一月十八日開始以港元櫃檯股份代號 2823 在香港聯交所買賣及自二零一七年七月七日開始以人民幣櫃檯股份代號 82823 在香港聯交所買賣。中國 A50 ETF 以富時中國 A50 指數為指標指數。

### iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF

信託基金的成分基金 iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF（「SENSEX 印度 ETF」）於二零零六年十月三十一日推出，並自二零零六年十一月二日開始以港元櫃檯股份代號 2836 在香港聯交所買賣，並自二零一六年十月十四日開始以美元櫃檯股份代號 9836 及人民幣櫃檯股份代號 82836 在香港聯交所買賣，自二零二一年八月二十四日起，以人民幣櫃檯股份代號 82836 已終止。SENSEX 印度 ETF 以標普 BSE SENSEX 指數為指標指數。

### iShares 安碩核心 MSCI 亞洲（日本除外）ETF

信託基金的成分基金 iShares 安碩核心 MSCI 亞洲（日本除外）ETF（「MSCI 亞洲（日本除外）ETF」）於二零零九年三月十二日推出，並自二零零九年四月二十三日開始以港元櫃檯股份代號 3010 在香港聯交所買賣，自二零一六年十月十四日開始以美元櫃檯股份代號 9010 及人民幣櫃檯股份代號 83010 在香港聯交所買賣。MSCI 亞洲（日本除外）ETF 以 MSCI 綜合亞洲除日本指數為指標指數。

### iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF

信託基金的成分基金 iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF（「MSCI 亞洲新興市場 ETF」）於二零零九年三月十二日推出，並自二零零九年四月二十三日開始以股份代號 2802 在香港聯交所買賣。MSCI 亞洲新興市場 ETF 以 MSCI 新興亞洲指數為指標指數。

### iShares 安碩核心滬深 300 ETF

信託基金的成分基金 iShares 安碩核心滬深 300 ETF（「滬深 300 ETF」）於二零零九年十一月十二日推出，並自二零零九年十一月十八日開始以股份代號 2846 在香港聯交所買賣，自二零一七年二月二十八日開始以美元櫃檯股份代號 9846 及人民幣櫃檯股份代號 82846 在香港聯交所買賣。滬深 300 ETF 以滬深 300 指數為指標指數。

### iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF

信託基金的成分基金 iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF（「MSCI 台灣 ETF」）於二零一六年六月二十二日推出，並自二零一六年六月二十九日開始以人民幣櫃檯股份代號 83074、美元櫃檯股份代號 9074 及港元櫃檯股份代號 3074 在香港聯交所買賣。自二零二一年八月二十四日起，以人民幣櫃檯股份代號 83074 已終止。MSCI 台灣 ETF 以 MSCI 台灣 20/35 指數為指標指數。

### iShares 安碩納斯達克 100 ETF

信託基金的成分基金 iShares 安碩納斯達克 100 ETF（「納斯達克 100 ETF」）於二零一六年六月二十二日推出，並自二零一六年六月二十九日開始以人民幣櫃檯股份代號 82834、美元櫃檯股份代號 9834 及港元櫃檯股份代號 2834 在香港聯交所買賣。自二零二一年八月二十四日起，以人民幣櫃檯股份代號 82834 已終止。納斯達克 100 ETF 以納斯達克 100 指數為指標指數。

### iShares 安碩核心恒生指數 ETF

信託基金的成分基金 iShares 安碩核心恒生指數 ETF（「恒生 ETF」）於二零一六年十一月十八日推出，並自二零一六年十一月二十三日開始以人民幣櫃檯股份代號 83115、美元櫃檯股份代號 9115 及港元櫃檯股份代號 3115 在香港聯交所買賣。恒生 ETF 以恒生指數（淨總回報指數）為指標指數。

### iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)

信託基金的成分基金 iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)（「MSCI 新興市場 ETF (HK)」）於二零二零年七月十七日推出，並自二零二零年七月二十二日開始以港元櫃檯股份代號 3022 及美元櫃檯股份代號 9022 在香港聯交所買賣。MSCI 新興市場 ETF (HK) 以 MSCI 新興市場指數為指標指數。

### iShares 安碩恒生科技 ETF

信託基金的成分基金 iShares 安碩恒生科技 ETF（「恒生科技 ETF」）於二零二零年九月十四日推出，並自二零二零年九月十七日開始以美元櫃檯股份代號 9067 及港元櫃檯股份代號 3067 在香港聯交所買賣。恒生科技 ETF 以恒生科技指數（淨總回報指數）為指標指數。

### iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF (該 ETF 已終止)

信託基金的成分基金 iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF（「韓國綜合股價 200 ETF」）於二零一六年六月二十二日推出，並自二零一六年六月二十九日開始以人民幣櫃檯股份代號 83170、美元櫃檯股份代號 9170 及港元櫃檯股份代號 3170 在香港聯交所買賣。韓國綜合股價 200 ETF 以 KOSPI 200 上限 30% 淨總回報美元指數為指標指數。

# 管理人致基金單位持有人報告

## iShares 安碩亞洲信託基金 (續)

管理人經考慮相關因素後，尤其是 iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF 的資產淨值相對較小，管理人決定根據信託契據行使其權力終止 iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF。根據二零二一年八月十六日的公告及通告，韓國綜合股價 200 ETF 的終止和韓國綜合股價 200 ETF 從證監會撤銷認可資格已於二零二一年八月十八日生效。韓國綜合股價 200 ETF 已於二零二一年八月十八日於香港聯交所除牌。

### **2019 冠狀病毒病爆發**

近年由冠狀病毒引起，具傳染性的呼吸道疾病 (名為 2019 冠狀病毒病) 對社會各方面帶來深遠的影響。此重大事件對基金財務風險的影響載於附註 12(a)(i)。

管理人已就 2019 冠狀病毒病爆發對市況造成的影響而令基金達成其投資目標的能力作出評估。根據最新可得的資訊，基金繼續按與其投資目標一致的方式管理，且未有對本公司的營運及公佈的資產淨值構成影響。

# 信託人致基金單位持有人報告

## iShare 安碩亞洲信託基金

我們謹此確認，我們認為，於截至二零二一年十二月三十一日止年度，iShare 安碩核心 MSCI 中國 ETF、iShares 安碩富時中國 A50 ETF、iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF、iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF、iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF、iShares 安碩核心滬深 300 ETF、iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF、iShares 安碩納斯達克 100 ETF、iShares 安碩核心恒生指數 ETF、iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) 及 iShares 安碩恒生科技 ETF (「成分基金」) 的管理人已在所有重大方面根據二零零一年十一月十六日訂立的信託契據 (經修訂) 的規定管理成分基金，以及於二零二一年一月一日至二零二一年八月十八日 (於香港聯交所除牌的日期) 止期間，iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF 已在所有重大方面根據二零零一年十一月十六日訂立的信託契據 (經修訂) 管理。

滙豐機構信託服務 (亞洲) 有限公司  
二零二二年四月二十六日

# 管理人及信託人的責任聲明

## iShare 安碩亞洲信託基金

### 管理人的責任

根據香港證券及期貨事務監察委員會頒佈的單位信託及互惠基金守則及於二零零一年十一月十六日訂立的信託契據（經修訂）（「信託契據」）的規定，iShare 安碩核心 MSCI 中國 ETF、iShares 安碩富時中國 A50 ETF、iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF、iShares 安碩核心 MSCI 亞洲（日本除外）ETF、iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF、iShares 安碩核心滬深 300 ETF、iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF、iShares 安碩納斯達克 100 ETF、iShares 安碩核心恒生指數 ETF、iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)、iShares 安碩恒生科技 ETF 及 iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF (iShares 安碩亞洲信託基金的成分基金)（「成分基金」）的管理人須編製各年度會計期間的財務報表，而有關財務報表須真實與公平地反映成分基金於各個期間結束時的財政狀況及截至該日止期間內進行的交易。編製該等財務報表時，管理人須：

- 選擇並貫徹採用適合的會計政策；
- 審慎、合理地作出判斷及估算；及
- 按持續經營基準編製成分基金的財務報表，但不宜作出此項假設時可例外。

此外，管理人亦須遵照信託契據管理成分基金，並採取合理步驟預防及偵察有關成分基金的欺詐及其他不當行為發生。

iShares 安碩亞洲信託基金（「信託基金」）是受其信託契據規管的傘子單位信託基金。截至二零二一年十二月三十一日，信託基金設有十三個成分基金，分別為 iShare 安碩核心 MSCI 中國 ETF、iShares 安碩富時中國 A50 ETF、iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF、iShares 安碩核心 MSCI 亞洲（日本除外）ETF、iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF、iShares 安碩核心滬深 300 ETF、iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF、iShares 安碩納斯達克 100 ETF、iShares 安碩核心恒生指數 ETF、iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)、iShares 安碩恒生科技 ETF、iShares 安碩中國政府債券 ETF 及 iShares 安碩短期中國政策性銀行債券 ETF。有關 iShares 安碩中國政府債券 ETF 及 iShares 安碩短期中國政策性銀行債券 ETF 的財務資料未包括在本年報內，但將載於二零二二年的中期年報內。

管理人經考慮相關因素後，當中特別包括 iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF 的資產淨值相對較小，管理人決定根據信託契據行使其權力終止 iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF。根據二零二一年八月十六日的公告及通告，韓國綜合股價 200 ETF 的終止和韓國綜合股價 200 ETF 從證監會撤銷認可資格已於二零

二一年八月十八日生效。韓國綜合股價 200 ETF 已於二零二一年八月十八日於香港聯交所除牌。

### 信託人的責任

成分基金的信託人須：

- 確保成分基金在所有重大方面均根據信託契據進行管理，且遵行有關投資及借貸的權力；
- 確保保留有足夠的會計及其他記錄；
- 保護成分基金的財產及其附帶權利；及
- 於每個年度會計期間向基金單位持有人作出報告，倘管理人未根據信託契據管理成分基金。

# 獨立核數師報告

致iShares安碩核心MSCI中國ETF、iShares安碩富時中國A50 ETF、iShares安碩核心標普BSE SENSEX印度ETF、iShares安碩核心MSCI亞洲(日本除外)ETF、iShares安碩MSCI亞洲新興市場ETF、iShares安碩核心滬深300 ETF、iShares安碩核心MSCI台灣ETF、iShares安碩納斯達克100 ETF、iShares安碩核心恒生指數ETF、iShares安碩MSCI新興市場ETF(HK)、iShares安碩恒生科技ETF及iShares安碩核心韓國綜合股價200 ETF的基金單位持有人

## 就財務報表審計作出的報告

### 意見

#### 我們已審計的內容

截至二零二一年十二月三十一日止年度的iShares安碩核心MSCI中國ETF、iShares安碩富時中國A50 ETF、iShares安碩核心標普BSE SENSEX印度ETF、iShares安碩核心MSCI亞洲(日本除外)ETF、iShares安碩MSCI亞洲新興市場ETF、iShares安碩核心滬深300 ETF、iShares安碩核心MSCI台灣ETF、iShares安碩納斯達克100 ETF、iShares安碩核心恒生指數ETF，於二零二零年七月十七日(成立日期)至二零二一年十二月三十一日止期間的iShares安碩MSCI新興市場ETF(HK)，於二零二零年九月十四日(成立日期)至二零二一年十二月三十一日止期間的iShares安碩恒生科技ETF及於二零二一年一月一日至二零二一年八月十八日(於香港聯交所除牌日期)止期間的iShares安碩核心韓國綜合股價200 ETF(各基金均為iShare安碩亞洲信託基金的獨立成分基金，並個別或統稱為「成分基金」)載於第11至70頁的財務報表，包括：

- 於年度／期間的財務狀況報表；
- 相關期間的全面收入報表；
- 相關期間的基金單位持有人應佔資產淨值變動報表；
- 相關期間的現金流量報表；及
- 財務報表附註，包括主要會計政策及其他解釋資料。

#### 我們的意見

我們認為，該等財務報表已根據《國際財務報告準則》(「國際財務準則」)真實而中肯地反映了各成分基金於年度／期間的財務狀況及其截至該日止年度／期間各自的財務交易及現金流量。

### 意見的基礎

我們已根據《國際審計準則》(「國際審計準則」)進行審計。我們在該等準則下承擔的責任已在本報告「核數師就審計財務報表承擔的責任」部分中作進一步闡述。

我們相信，我們所獲得的審計憑證能充足及適當地為我們的審計意見提供基礎。

### 獨立性

根據國際會計師專業操守理事會頒布的《國際專業會計師道德守則》(包括國際獨立性準則(「國際專業道德守則」))，我們獨立於成分基金，並已履行國際專業道德守則中的其他專業道德責任。

### 強調事項

我們提請閣下注意財務報表附註2，其中指出管理人已決定終止iShares安碩核心韓國綜合股價200指數ETF。因此，iShares安碩核心韓國綜合股價200指數ETF的財務報表並非以持續經營的會計基礎編製，而是按照附註2所載的基礎編製。我們在這方面並無保留意見。

### 關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的專業判斷，認為對本期財務報表的審計最為重要的事項。這些事項是在我們審計整體財務報表及出具意見時進行處理的。我們不會對這些事項提供單獨的意見。



# 獨立核數師報告

致 iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF、iShares 安碩富時中國 A50 ETF、iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF、iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF、iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF、iShares 安碩核心滬深 300 ETF、iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF、iShares 安碩納斯達克 100 ETF、iShares 安碩核心恒生指數 ETF、iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)、iShares 安碩恒生科技 ETF 及 iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF 的基金單位持有人 (續)

## 關鍵審計事項

### 投資的存在及估值

各成分基金截至二零二一年十二月三十一日持有的投資主要包括 (i) 股本 (包括交易所買賣基金)，及 (ii) 投資基金，於各成分基金相關財務報表中，投資的估值如下：

iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF	上市股本： 4,439,077,987 港元
iShares 安碩富時中國 A50 ETF	上市股本： 人民幣 15,326,796,292 元
iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF	上市股本： 96,869,362 美元
iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF	上市股本： 2,493,802,627 美元
iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF	上市股本： 140,809,179 港元
iShares 安碩核心滬深 300 ETF	上市股本： 人民幣 361,389,951 元
iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF	上市股本： 78,988,411 美元
iShares 安碩納斯達克 100 ETF	上市股本： 48,833,008 美元
iShares 安碩核心恒生指數 ETF	上市股本： 641,775,179 港元
iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)	上市股本： 14,058,877 美元
iShares 安碩恒生科技 ETF	上市股本： 9,888,633,335 港元

由於有關投資佔各成分基金於二零二一年十二月三十一日之資產淨值的主要部分，故我們重點針對於投資的存在及估值。此外，我們亦專注於在二零二一年十二月三十一日已暫停買賣的上市股本的估值，原因是管理人於釐定該等股本的公平價值時作出的判斷涉及高度主觀性。

請參閱財務報表附註 12。

## 我們的審計如何處理關鍵審計事項

我們的工作包括評估信託人及其聯屬公司 (如適用)，對投資的估值及存在的重點控制，其中包括下述者：

1. 我們通過獲取信託人提供的報告了解有關成分基金的控制目標及相關控制，報告中列載信託人及其聯屬公司 (如適用) 已實施的控制，其中包括獨立服務核數師就該等控制的設計及操作有效性出具的核證報告。
2. 在與我們審計成分基金有關的範圍，我們已評估服務核數師就控制的設計及操作有效性進行的測試及所得的測試結果以及達成的意見。

我們亦進行以下測試：

1. 我們向成分基金的託管人取得直接確認，以測試投資的存在，並將成分基金持有的投資與該等確認進行核對。我們於測試中並無發現任何重大異常情況。
2. 就各成分基金持有的有價上市股本而言，我們通過比較成分基金使用的定價與截至二零二零年十二月三十一日的外部定價來源核對其估值。我們於測試中並無發現任何重大異常情況。
3. 就任何成分基金持有大額之暫停買賣上市股本，我們 (i) 了解管理層如何按公平價值計量投資，(ii) 對公司及行業進行獨立的研究，(iii) 評估每項暫停買賣股份估值的相關假設及輸入參數以及 (iv) 評價假設及輸入參數的合理性。我們於測試中並無發現任何重大異常情況。

# 獨立核數師報告

致iShares安碩核心MSCI中國ETF、iShares安碩富時中國A50ETF、iShares安碩核心標普BSE SENSEX印度ETF、iShares安碩核心MSCI亞洲(日本除外)ETF、iShares安碩MSCI亞洲新興市場ETF、iShares安碩核心滬深300ETF、iShares安碩核心MSCI台灣ETF、iShares安碩納斯達克100ETF、iShares安碩核心恒生指數ETF、iShares安碩MSCI新興市場ETF(HK)、iShares安碩恒生科技ETF及iShares安碩核心韓國綜合股價200ETF的基金單位持有人(續)

## 其他信息

成分基金管理人及信託人(「管理層」)須對其他信息負責。其他信息包括年報內的所有信息，但不包括財務報表及我們的核數師報告。

我們對成分基金財務報表的意見並不涵蓋其他信息，我們亦不對該等其他信息發表任何形式的鑒證結論。

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

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

## 管理層就財務報表須承擔的責任

成分基金管理層負責根據《國際財務準則》擬備真實而中肯的財務報表，並對其認為為使財務報表的擬備不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所需的內部控制負責。

在擬備財務報表時，成分基金管理層負責評估成分基金持續經營的能力，並在適用情況下披露與持續經營有關的事項，以及使用持續經營為會計基礎，除非管理層有意將成分基金清盤或停止經營，或別無其他實際的替代方案。

此外，成分基金管理層須確保財務報表已根據日期為二零零一年十一月十六日的信託契據(經修訂)(「信託契據」)的相關條文及香港證券及期貨事務監察委員會頒佈的單位信託及互惠基金守則(「證監會守則」)附錄E的相關披露規定適當地擬備。

## 核數師就審計財務報表承擔的責任

我們的目標，是對財務報表整體是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見的核數師報告。我們僅向閣下(作為整體)報告，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。合理保證是高水平的保證，但不能保證按照《國際審計

準則》進行的審計，在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可以由欺詐或錯誤引起，如果合理預期它們單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依賴財務報表所作出的經濟決定，則有關的錯誤陳述可被視作重大。此外，我們須評估成分基金的財務報表是否已在各重大方面已根據信託契據的相關條文及證監會守則附錄E的相關披露規定適當地擬備。

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

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

# 獨立核數師報告

致 iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF、iShares 安碩富時中國 A50 ETF、iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF、iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF、iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF、iShares 安碩核心滬深 300 ETF、iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF、iShares 安碩納斯達克 100 ETF、iShares 安碩核心恒生指數 ETF、iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)、iShares 安碩恒生科技 ETF 及 iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF 的基金單位持有人 (續)

除其他事項外，我們與管理層溝通了計劃的審計範圍、時間安排、重大審計發現等，包括我們在審計中識別出內部控制的任何重大缺陷。

我們還向管理層提交聲明，說明我們已符合有關獨立性的相關專業道德要求，並與他們溝通有可能合理地被認為會影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及在適用的情況下，相關的防範措施。

從與管理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表的審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在核數師報告中描述這些事項，除非法律法規不允許公開披露這些事項，或在極端罕見的情況下，如果合理預期在我們報告中溝通某事項造成的負面後果超過產生的公眾利益，我們決定不應在報告中溝通該事項。

## 就信託契據的相關披露條文及證監會守則附錄 E 的相關披露規定之事項作出的報告

我們認為，成分基金財務報表在各重大方面已根據信託契據的相關披露條文及證監會守則附錄 E 的相關披露規定適當地擬備。

出具本獨立核數師報告的審計項目合夥人是 Paul John Walters。

**羅兵咸永道會計師事務所**  
執業會計師

香港，二零二二年四月二十六日

# 財務狀況報表

於二零二一年十二月三十一日

附註	iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF		iShares 安碩富時中國 A50 ETF	
	二零二一年 港元	二零二零年 港元	二零二一年 人民幣	二零二零年 人民幣
<b>資產</b>				
<b>流動資產</b>				
按公平價值透過損益記賬的金融資產	12(a) 4,439,077,993	5,284,220,822	15,326,796,292	16,189,341,117
應收股息	863,513	973,204	-	-
應收利息	3	19	-	-
應收經紀商款項	12(b) -	4,610,625	-	-
應收基金單位持有人認購款項	15,727,893	-	-	-
其他應收賬款	28,011,826	-	-	-
保證金存款	12(b) 1,638,256	705,058	-	-
銀行結存	8(d), 12(b) 11,823,242	10,246,641	11,233,594	26,412,775
<b>總資產</b>	<b>4,497,142,726</b>	<b>5,300,756,369</b>	<b>15,338,029,886</b>	<b>16,215,753,892</b>
<b>負債</b>				
<b>流動負債</b>				
按公平價值透過損益記賬的金融負債	151,209	-	-	-
應付經紀商款項	14,456,692	-	-	-
應付基金單位持有人償還認購款項	-	-	-	4,263,419
保證金存款	8(e), 12(b) -	-	67	459,322
應付管理費用	8(c) 766,306	872,453	4,515,495	12,907,948
其他應付賬款	28,007,327	-	-	-
<b>總負債</b>	<b>43,381,534</b>	<b>872,453</b>	<b>4,515,562</b>	<b>17,630,689</b>
<b>基金單位持有人應佔資產淨值</b>	<b>4,453,761,192</b>	<b>5,299,883,916</b>	<b>15,333,514,324</b>	<b>16,198,123,203</b>

經信託人及管理人於二零二二年四月二十六日批准。

滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司為信託基金的信託人。

貝萊德資產管理北亞有限公司為信託基金的管理人。

隨附附註為本財務報表的組成部分。

# 財務狀況報表 (續)

於二零二一年十二月三十一日

	附註	iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF		iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF	
		二零二一年 美元	二零二零年 美元	二零二一年 美元	二零二零年 美元
<b>資產</b>					
<b>流動資產</b>					
按公平價值透過損益記賬的金融資產	12(a)	96,869,362	93,069,773	2,493,945,193	2,126,596,843
應收股息		27,774	-	3,681,676	3,454,054
應收利息		-	-	-	2
應收經紀商款項	12(b)	2,665,089	-	-	701,124
其他應收賬款		671	-	19,147,004	38
保證金存款	12(b)	-	-	598,967	47,160
當期可收回稅項	7	-	-	138,384	129,819
銀行結存	8(d), 12(b)	679,261	3,894	8,757,806	5,525,618
<b>總資產</b>		<b>100,242,157</b>	<b>93,073,667</b>	<b>2,526,269,030</b>	<b>2,136,454,658</b>
<b>負債</b>					
<b>流動負債</b>					
銀行透支	8(f)	626,678	-	-	-
應付基金單位持有人作贖回之款項		2,667,246	-	-	-
保證金存款	8(e), 12(b)	15	-	-	-
應付管理費用	8(c)	-	26,948	589,101	487,884
其他應付賬款		37,065	-	19,143,577	-
		3,331,004	26,948	19,732,678	487,884
<b>非流動負債</b>					
遞延稅項負債	7	113,645	-	8,835,230	3,849,085
<b>總負債</b>		<b>3,444,649</b>	<b>26,948</b>	<b>28,567,908</b>	<b>4,336,969</b>
<b>基金單位持有人應佔資產淨值</b>		<b>96,797,508</b>	<b>93,046,719</b>	<b>2,497,701,122</b>	<b>2,132,117,689</b>

經信託人及管理人於二零二二年四月二十六日批准。

滙豐機構信託服務 (亞洲) 有限公司為信託基金的信託人。

貝萊德資產管理北亞有限公司為信託基金的管理人。

隨附附註為本財務報表的組成部分。

# 財務狀況報表 (續)

於二零二一年十二月三十一日

附註	iShares安碩MSCI亞洲新興市場ETF		iShares安碩核心滬深300ETF	
	二零二一年 港元	二零二零年 港元	二零二一年 人民幣	二零二零年 人民幣
<b>資產</b>				
<b>流動資產</b>				
按公平價值透過損益記賬的金融資產	12(a) 140,812,469	260,970,998	361,389,951	245,141,704
應收利息	203,996	452,623	-	-
其他應收賬項	12(b) 318,696	-	-	-
保證金存款	12(b) 150	-	-	-
銀行結存	8(d), 12(b) 83,805	152,878	480,190	143,614
<b>總資產</b>	<b>141,419,116</b>	<b>261,576,499</b>	<b>361,870,141</b>	<b>245,285,318</b>
<b>負債</b>				
<b>流動負債</b>				
保證金存款	3	-	-	-
應付管理費用	8(c) 58,095	110,363	117,074	77,450
其他應付賬款	318,696	1	-	-
<b>總負債</b>	<b>376,794</b>	<b>110,364</b>	<b>117,074</b>	<b>77,450</b>
<b>基金單位持有人應佔資產淨值</b>	<b>141,042,322</b>	<b>261,466,135</b>	<b>361,753,067</b>	<b>245,207,868</b>

經信託人及管理人於二零二二年四月二十六日批准。

滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司為信託基金的信託人。

貝萊德資產管理北亞有限公司為信託基金的管理人。

隨附附註為本財務報表的組成部分。

# 財務狀況報表 (續)

於二零二一年十二月三十一日

附註	iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF		iShares 安碩納斯達克 100 ETF	
	二零二一年 美元	二零二零年 美元	二零二一年 美元	二零二零年 美元
<b>資產</b>				
<b>流動資產</b>				
按公平價值透過損益記賬的金融資產	12(a)	78,989,151	79,521,640	48,833,008
應收股息		86,322	92,840	8,057
保證金存款	12(b)	7,954	1,868	-
銀行結存	8(d), 12(b)	104,856	45,081	811,477
<b>總資產</b>		<b>79,188,283</b>	<b>79,661,429</b>	<b>49,652,542</b>
<b>負債</b>				
<b>流動負債</b>				
應付經紀商款項		-	-	791,570
應付基金單位持有人償還認購款項		-	-	2,000
應付管理費用	8(c)	19,827	19,564	11,285
<b>總負債</b>		<b>19,827</b>	<b>19,564</b>	<b>804,855</b>
<b>基金單位持有人應佔資產淨值</b>		<b>79,168,456</b>	<b>79,641,865</b>	<b>48,847,687</b>

附註	iShares 安碩核心恒生指數 ETF		iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)	iShares 安碩 恒生科技 ETF
	二零二一年 港元	二零二零年 港元	二零二一年 美元	二零二一年 港元
<b>資產</b>				
<b>流動資產</b>				
按公平價值透過損益記賬的金融資產	12(a)	641,799,799	253,658,145	14,058,998
應收利息		-	-	-
應收基金單位持有人款項		-	-	10,291,050
應收股息		52,756	-	-
保證金存款	8(e), 12(b)	305,080	19,901	3,529
銀行結存	8(d), 12(b)	3,201,389	295,688	61,678
<b>總資產</b>		<b>645,359,024</b>	<b>253,973,734</b>	<b>14,124,205</b>
<b>負債</b>				
<b>流動負債</b>				
應付經紀商款項		-	-	10,266,213
應付管理費用	8(c)	49,407	18,826	2,091,167
<b>總負債</b>		<b>49,407</b>	<b>18,826</b>	<b>-</b>
<b>基金單位持有人應佔資產淨值</b>		<b>645,309,617</b>	<b>253,954,908</b>	<b>9,912,051,973</b>

經信託人及管理人於二零二二年四月二十六日批准。

滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司為信託基金的信託人。

貝萊德資產管理北亞有限公司為信託基金的管理人。

隨附附註為本財務報表的組成部分。

# 財務狀況報表 (續)

於二零二一年十二月十八日 (於香港聯交所除牌的日期)

	附註	iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF	
		二零二一年 八月十八日 (於香港聯交所 除牌日期) 美元	二零二零年 十二月三十一日 美元
<b>資產</b>			
<b>流動資產</b>			
按公平價值透過損益記賬的金融資產	12(a)	-	6,351,672
應收股息		-	51,861
銀行結存	8(d), 12(b)	-	5,035
<b>總資產</b>		-	<b>6,408,568</b>
<b>負債</b>			
<b>流動負債</b>			
應付管理費用	8(c)	-	1,536
<b>總負債</b>		-	<b>1,536</b>
<b>基金單位持有人應佔資產淨值</b>		-	<b>6,407,032</b>

經信託人及管理人於二零二二年四月二十六日批准。

滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司為信託基金的信託人。

貝萊德資產管理北亞有限公司為信託基金的管理人。

隨附附註為本財務報表的組成部分。



# 全面收入報表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

附註	iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF		iShares 安碩富時中國 A50 ETF	
	二零二一年 港元	二零二零年 港元	二零二一年 人民幣	二零二零年 人民幣
<b>收入</b>				
股息收入	75,019,362	84,178,881	320,663,137	505,701,609
銀行利息收入	8(d) 7,599	28,783	289,935	441,569
按公平價值透過損益記賬的金融資產淨收益／(虧損)	5 (1,153,825,010)	785,579,750	(1,788,409,230)	3,502,164,153
外幣淨收益／(虧損)	(60,397)	(227)	(88,918)	(16,763)
<b>總淨收入／(虧損)</b>	<b>(1,078,858,446)</b>	<b>869,787,187</b>	<b>(1,467,545,076)</b>	<b>4,008,290,568</b>
<b>開支</b>				
管理費用	8(c) (9,859,124)	(10,474,708)	(74,754,947)	(172,507,308)
按公平價值透過損益記賬的金融資產交易成本	6, 8(j) (5,771,736)	(11,564,701)	(10,075,916)	(27,303,903)
<b>總經營開支</b>	<b>(15,630,860)</b>	<b>(22,039,409)</b>	<b>(84,830,863)</b>	<b>(199,811,211)</b>
<b>經營溢利／(虧損)</b>	<b>(1,094,489,306)</b>	<b>847,747,778</b>	<b>(1,552,375,939)</b>	<b>3,808,479,357</b>
<b>融資成本</b>				
利息開支	8(f) (1,028)	(2,203)	(435,128)	-
<b>除稅前溢利／(虧損)</b>	<b>(1,094,490,334)</b>	<b>847,745,575</b>	<b>(1,552,811,067)</b>	<b>3,808,479,357</b>
稅項	7 (4,947,179)	(6,059,492)	(32,219,792)	(50,722,759)
<b>總全面收入／(虧損)</b>	<b>(1,099,437,513)</b>	<b>841,686,083</b>	<b>(1,585,030,859)</b>	<b>3,757,756,598</b>

附註	iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 EFT		iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF	
	二零二一年 美元	二零二零年 美元	二零二一年 美元	二零二零年 美元
<b>收入</b>				
股息收入	35,896	-	49,103,457	16,849,821
銀行利息收入	8(d) 1	33	10,321	1,204
按公平價值透過損益記賬的金融資產淨收益／(虧損)	5 17,245,361	8,090,241	(183,618,668)	281,034,542
外幣淨收益／(虧損)	81,184	-	(572,082)	(1,644,394)
<b>總淨收入／(虧損)</b>	<b>17,362,442</b>	<b>8,090,274</b>	<b>(135,076,972)</b>	<b>296,241,173</b>
<b>開支</b>				
管理費用	8(c) (343,955)	(268,560)	(6,784,496)	(2,065,033)
按公平價值透過損益記賬的金融資產交易成本	6, 8(j) (153,180)	-	(2,253,963)	(2,470,835)
<b>總經營開支</b>	<b>(497,135)</b>	<b>(268,560)</b>	<b>(9,038,459)</b>	<b>(4,535,868)</b>
<b>經營溢利／(虧損)</b>	<b>16,865,307</b>	<b>7,821,714</b>	<b>(144,115,431)</b>	<b>291,705,305</b>
<b>融資成本</b>				
利息開支	8(f) -	-	(927)	(123)
<b>除稅前溢利／(虧損)</b>	<b>16,865,307</b>	<b>7,821,714</b>	<b>(144,116,358)</b>	<b>291,705,182</b>
稅項	7 (122,232)	-	(14,319,747)	(6,077,505)
<b>總全面收入／(虧損)</b>	<b>16,743,075</b>	<b>7,821,714</b>	<b>(158,436,105)</b>	<b>285,627,677</b>

隨附附註為本財務報表的組成部分。

# 全面收入報表 (續)

截至二零二一年十二月三十一日止年度

附註	iShares安碩MSCI亞洲新興市場ETF		iShares安碩核心滬深300ETF	
	二零二一年 港元	二零二零年 港元	二零二一年 人民幣	二零二零年 人民幣
<b>收入</b>				
股息收入	3,899,423	4,165,745	4,692,075	4,734,714
銀行利息收入	126	114	14,211	4,164
按公平價值透過損益記賬的金融資產淨收益／(虧損)	5 (13,235,888)	59,252,745	(16,057,584)	57,164,262
外幣淨虧損	(178,215)	(107,343)	(8)	(22)
其他收入	-	-	22,320	-
<b>總淨收入／(虧損)</b>	<b>(9,514,554)</b>	<b>63,311,261</b>	<b>(11,328,986)</b>	<b>61,903,118</b>
<b>開支</b>				
管理費用	8(c) (1,086,433)	(1,069,242)	(1,171,533)	(857,458)
按公平價值透過損益記賬的金融資產交易成本	6, 8(j) (325,535)	(220,515)	(595,135)	(201,622)
<b>總經營開支</b>	<b>(1,411,968)</b>	<b>(1,289,757)</b>	<b>(1,766,668)</b>	<b>(1,059,080)</b>
<b>經營溢利／(虧損)</b>	<b>(10,926,522)</b>	<b>62,021,504</b>	<b>(13,095,654)</b>	<b>60,844,038</b>
<b>融資成本</b>				
利息開支	8(f) (18)	-	(27,651)	-
<b>除稅前溢利／(虧損)</b>	<b>(10,926,540)</b>	<b>62,021,504</b>	<b>(13,123,305)</b>	<b>60,844,038</b>
稅項	7 (525,257)	(556,646)	(472,465)	(475,588)
<b>總全面收入／(虧損)</b>	<b>(11,451,797)</b>	<b>61,464,858</b>	<b>(13,595,770)</b>	<b>60,368,450</b>

附註	iShares安碩核心MSCI台灣ETF		iShares安碩納斯達克100ETF	
	二零二一年 美元	二零二零年 美元	二零二一年 美元	二零二零年 美元
<b>收入</b>				
股息收入	2,122,017	2,110,948	289,687	238,036
銀行利息收入	8(d) 2	312	-	5
按公平價值透過損益記賬的金融資產淨收益／(虧損)	5 18,706,898	21,212,704	9,999,230	12,895,997
外幣淨收益／(虧損)	(1,951)	(10,943)	-	1
其他收入	-	1,300	-	-
<b>總淨收入／(虧損)</b>	<b>20,826,966</b>	<b>23,314,321</b>	<b>10,288,917</b>	<b>13,134,039</b>
<b>開支</b>				
管理費用	8(c) (240,725)	(180,412)	(117,317)	(75,240)
按公平價值透過損益記賬的金融資產交易成本	6 (103,253)	(120,894)	(372)	(1,296)
<b>總經營開支</b>	<b>(343,978)</b>	<b>(301,306)</b>	<b>(117,689)</b>	<b>(76,536)</b>
<b>經營溢利／(虧損)</b>	<b>20,482,988</b>	<b>23,013,015</b>	<b>10,171,228</b>	<b>13,057,503</b>
<b>融資成本</b>				
利息開支	(84)	(10)	-	-
<b>除稅前溢利／(虧損)</b>	<b>20,482,904</b>	<b>23,013,005</b>	<b>10,171,228</b>	<b>13,057,503</b>
稅項	7 (450,334)	(463,165)	(86,213)	(70,860)
<b>總全面收入／(虧損)</b>	<b>20,032,570</b>	<b>22,549,840</b>	<b>10,085,015</b>	<b>12,986,643</b>

隨附附註為本財務報表的組成部分。

# 全面收入報表 (續)

截至二零二一年十二月三十一日／二零二一年八月十八日 (於香港聯交所除牌的日期) 止年度／期間

	附註	iShares 安碩核心恒生指數 ETF		iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)	iShares 安碩 恒生科技 ETF
		二零二一年 港元	二零二零年 港元	二零二零年 七月十七日 (成立日期) 至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 九月十四日 (成立日期) 至 二零二一年 十二月三十一日 港元
<b>收入</b>					
股息收入		12,771,297	7,153,248	467,207	30,411,408
銀行利息收入	8(d)	80	36	-	409
按公平價值透過損益記賬的金融資產淨收益／(虧損)	5	(123,463,902)	(10,436,626)	2,502,146	(3,348,207,874)
外幣淨收益／(虧損)		508	(45)	-	5,277
<b>總淨收入／(虧損)</b>		<b>(110,692,017)</b>	<b>(3,283,387)</b>	<b>2,969,353</b>	<b>(3,317,790,780)</b>
<b>開支</b>					
管理費用	8(c)	(443,223)	(211,244)	-	(21,585,758)
按公平價值透過損益記賬的金融資產交易成本	6, 8(j)	(438,223)	(173,575)	(2,367)	(14,006,211)
<b>總經營開支</b>		<b>(881,446)</b>	<b>(384,819)</b>	<b>(2,367)</b>	<b>(35,591,969)</b>
<b>經營溢利／(虧損)</b>		<b>(111,573,463)</b>	<b>(3,668,206)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>融資成本</b>					
利息開支		(650)	(177)	-	-
<b>除稅前溢利／(虧損)</b>		<b>(111,574,113)</b>	<b>(3,668,383)</b>	<b>2,966,986</b>	<b>(3,353,382,749)</b>
稅項	7	(693,938)	(389,976)	-	(443,205)
<b>總全面收入／(虧損)</b>		<b>(112,268,051)</b>	<b>(4,058,359)</b>	<b>2,966,986</b>	<b>(3,353,825,954)</b>

	附註	iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF	
		二零二一年 一月一日至 二零二一年 八月十八日 (於香港聯交所 除牌日期) 美元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元
<b>收入</b>			
股息收入		58,061	93,687
銀行利息收入	8(d)	2	3
按公平價值透過損益記賬的金融資產淨收益	5	405,123	1,870,143
外幣淨虧損		(2,361)	(2,428)
<b>總淨收入</b>		<b>460,825</b>	<b>1,961,405</b>
<b>開支</b>			
管理費用	8(c)	(13,036)	(13,699)
按公平價值透過損益記賬的金融資產交易成本	6	(27,808)	(3,535)
<b>總經營開支</b>		<b>(40,844)</b>	<b>(17,234)</b>
<b>除稅前溢利</b>		<b>419,981</b>	<b>1,944,171</b>
稅項	7	(12,475)	(20,416)
<b>總全面收入</b>		<b>407,506</b>	<b>1,923,755</b>

隨附附註為本財務報表的組成部分。

# 基金單位持有人應佔資產淨值變動報表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

附註	iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF		iShares 安碩富時中國 A50 ETF	
	二零二一年 港元	二零二零年 港元	二零二一年 人民幣	二零二零年 人民幣
於一月一日基金單位持有人應佔資產淨值	5,299,883,916	6,042,343,120	16,198,123,203	20,515,230,063
發行單位所得款項				
— 以實物方式	-	98,852,644	-	-
— 現金成分及現金認購	2,008,439,589	5,168,787,426	2,940,226,926	3,160,179,839
贖回單位所付款項				
— 以實物方式	-	(103,343,975)	-	-
— 現金成分及現金贖回	(1,696,643,294)	(6,679,441,980)	(2,008,964,946)	(10,978,543,297)
向基金單位持有人作出的分派	(58,481,506)	(68,999,402)	(210,840,000)	(256,500,000)
	253,314,789	(1,584,145,287)	720,421,980	(8,074,863,458)
本年度總全面收入／(虧損)	(1,099,437,513)	841,686,083	(1,585,030,859)	3,757,756,598
於十二月三十一日基金單位持有人應佔資產淨值	4,453,761,192	5,299,883,916	15,333,514,324	16,198,123,203

可贖回單位的變動載列如下：

	二零二一年 單位數目	二零二零年 單位數目	二零二一年 單位數目	二零二零年 單位數目
年初已發行單位	154,198,699	223,198,699	958,000,000	1,488,000,000
發行單位	63,300,000	187,200,000	182,000,000	246,000,000
贖回單位	(50,400,000)	(256,200,000)	(118,000,000)	(776,000,000)
年終已發行單位	167,098,699	154,198,699	1,022,000,000	958,000,000

附註	iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 EFT		iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF	
	二零二一年 美元	二零二零年 美元	二零二一年 美元	二零二零年 美元
於一月一日基金單位持有人應佔資產淨值	93,046,719	109,951,125	2,132,117,689	381,952,492
發行單位所得款項				
— 現金成分及現金認購	-	981,160	1,078,234,609	2,011,839,203
贖回單位所付款項				
— 現金成分及現金贖回	(12,992,286)	(25,707,280)	(513,592,671)	(534,564,883)
向基金單位持有人作出的分派	-	-	(40,622,400)	(12,736,800)
	(12,992,286)	(24,726,120)	524,019,538	1,464,537,520
本年度總全面收入／(虧損)	16,743,075	7,821,714	(158,436,105)	285,627,677
於十二月三十一日基金單位持有人應佔資產淨值	96,797,508	93,046,719	2,497,701,122	2,132,117,689

可贖回單位的變動載列如下：

	二零二一年 單位數目	二零二零年 單位數目	二零二一年 單位數目	二零二零年 單位數目
年初已發行單位	24,600,000	32,600,000	250,720,000	55,280,000
發行單位	-	400,000	123,040,000	273,680,000
贖回單位	(3,000,000)	(8,400,000)	(58,560,000)	(78,240,000)
年終已發行單位	21,600,000	24,600,000	315,200,000	250,720,000

隨附附註為本財務報表的組成部分。

# 基金單位持有人應佔資產淨值變動報表 (續)

截至二零二一年十二月三十一日止年度

附註	iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF		iShares 安碩核心滬深 300 ETF	
	二零二一年 港元	二零二零年 港元	二零二一年 人民幣	二零二零年 人民幣
於一月一日基金單位持有人應佔資產淨值	<b>261,466,135</b>	<b>208,918,347</b>	<b>245,207,868</b>	<b>205,678,867</b>
發行單位所得款項	4,9			
— 現金成分及現金認購	44,693,938	73,627,593	314,834,489	50,236,143
贖回單位所付款項	4,9			
— 現金成分及現金贖回	(151,267,954)	(79,732,663)	(181,656,020)	(68,053,092)
向基金單位持有人作出的分派	13			
	(2,398,000)	(2,812,000)	(3,037,500)	(3,022,500)
	(108,972,016)	(8,917,070)	130,140,969	(20,839,449)
<b>本年度總全面收入 / (虧損)</b>	<b>(11,451,797)</b>	<b>61,464,858</b>	<b>(13,595,770)</b>	<b>60,368,450</b>
於十二月三十一日基金單位持有人應佔資產淨值	<b>141,042,322</b>	<b>261,466,135</b>	<b>361,753,067</b>	<b>245,207,868</b>

可贖回單位的變動載列如下：

	二零二一年 單位數目	二零二零年 單位數目	二零二一年 單位數目	二零二零年 單位數目
年初已發行單位	3,800,000	3,800,000	7,250,000	7,750,000
發行單位	600,000	1,400,000	9,250,000	1,750,000
贖回單位	(2,200,000)	(1,400,000)	(5,250,000)	(2,250,000)
年終已發行單位	2,200,000	3,800,000	11,250,000	7,250,000

附註	iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF		iShares 安碩納斯達克 100 ETF	
	二零二一年 美元	二零二零年 美元	二零二一年 美元	二零二零年 美元
於一月一日基金單位持有人應佔資產淨值	<b>79,641,865</b>	<b>64,571,473</b>	<b>36,014,940</b>	<b>13,011,070</b>
發行單位所得款項	4,9			
— 現金成分及現金認購	-	19,680,438	2,747,732	14,378,913
贖回單位所付款項	4,9			
— 現金成分及現金贖回	(19,067,779)	(25,671,886)	-	(4,361,686)
向基金單位持有人作出的分派	13			
	(1,438,200)	(1,488,000)	-	-
	(20,505,979)	(7,479,448)	2,747,732	10,017,227
<b>本年度總全面收入 / (虧損)</b>	<b>20,032,570</b>	<b>22,549,840</b>	<b>10,085,015</b>	<b>12,986,643</b>
於十二月三十一日基金單位持有人應佔資產淨值	<b>79,168,456</b>	<b>79,641,865</b>	<b>48,847,687</b>	<b>36,014,940</b>

可贖回單位的變動載列如下：

	二零二一年 單位數目	二零二零年 單位數目	二零二一年 單位數目	二零二零年 單位數目
年初已發行單位	3,720,000	4,020,000	1,160,000	620,000
發行單位	-	1,340,000	80,000	720,000
贖回單位	(780,000)	(1,640,000)	-	(180,000)
年終已發行單位	2,940,000	3,720,000	1,240,000	1,160,000

隨附附註為本財務報表的組成部分。

# 基金單位持有人應佔資產淨值變動報表 (續)

截至二零二一年十二月三十一日／二零二一年八月十八日 (於香港聯交所除牌的日期) 止年度／期間

附註	iShares 安碩核心恒生指數 ETF		iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)	iShares 安碩 恒生科技 ETF
	二零二一年 港元	二零二零年 二零元	二零二零年 七月十七日 (成立日期) 至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 九月十四日 (成立日期) 至 二零二一年 十二月三十一日 港元
於一月一日／成立日期基金單位持有人應佔資產淨值	253,954,908	298,026,766	-	-
發行單位所得款項	4,9			
— 以實物方式	487,609,129	12,964,181	-	11,201,738,723
— 現金成分及現金認購	27,271,631	1,000,069	13,864,627	2,803,680,965
贖回單位所付款項	4,9			
— 以實物方式	-	(26,118,523)	-	(730,736,901)
— 現金成分及現金贖回	-	(21,326,226)	(2,354,708)	(8,804,860)
向基金單位持有人作出的分派	13	(11,258,000)	(352,700)	-
	503,622,760	(40,013,499)	11,157,219	13,265,877,927
本年度總全面收入／(虧損)	(112,268,051)	(4,058,359)	2,966,986	(3,353,825,954)
於十二月三十一日基金單位持有人應佔資產淨值	645,309,617	253,954,908	14,124,205	9,912,051,973

可贖回單位的變動載列如下：

	二零二一年 單位數目	二零二零年 單位數目	二零二零年 七月十七日 (成立日期) 至 二零二一年 十二月三十一日	二零二零年 九月十四日 (成立日期) 至 二零二一年 十二月三十一日
年／期初已發行單位	2,600,000	2,950,000	-	-
發行單位	5,100,000	150,000	230,000	890,400,000
贖回單位	-	(500,000)	(30,000)	(53,400,000)
年／期終已發行單位	7,700,000	2,600,000	200,000	837,000,000

附註	iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF	
	二零二一年一月一日 至 二零二一年 八月十八日 (於香港 聯交所除牌日期) 美元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元
於一月一日基金單位持有人應佔資產淨值	6,407,032	5,324,970
發行單位所得款項	4,9	
— 現金成分及現金認購	3,422,185	-
贖回單位所付款項	4,9	
— 現金成分及現金贖回	(3,461,343)	(773,293)
向基金單位持有人作出的分派	13	(6,775,380)
	(6,814,538)	(841,693)
本年度／期間總全面收入	407,506	1,923,755
於二零二一年八月十八日 (於香港聯交所除牌的日期) 基金單位持有人應佔資產淨值	-	6,407,032

可贖回單位的變動載列如下：

	二零二一年一月一日 至 二零二一年 八月十八日 (於香港 聯交所除牌日期) 單位數目	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元
年／期初已發行單位 單位數目	360,000	420,000
發行單位	180,000	-
贖回單位	(180,000)	(60,000)
年／期終已發行單位	(360,000)	-
年／期終已發行單位	-	360,000

隨附附註為本財務報表的組成部分。

# 現金流量報表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

附註	iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF		iShares 安碩富時中國 A50 ETF	
	二零二一年 港元	二零二零年 港元	二零二一年 人民幣	二零二零年 人民幣
<b>經營活動</b>				
購買按公平價值透過損益記賬的金融資產付款	(3,361,415,548)	(5,817,422,694)	(5,422,733,135)	(6,193,373,094)
出售按公平價值透過損益記賬的金融資產所得款項	3,071,891,496	7,339,164,460	4,496,779,812	14,023,464,087
已收股息	75,129,053	83,756,870	320,663,137	505,701,609
已收銀行利息	7,615	28,835	289,935	441,569
已付管理費用	(9,965,271)	(10,610,041)	(83,147,400)	(176,685,074)
已付稅項	(4,947,179)	(6,059,492)	(32,219,792)	(50,722,759)
已付交易成本	(5,771,736)	(11,564,701)	(10,075,916)	(27,303,903)
其他已付費用	(4,499)	-	-	-
已收／(已付) 保證金存款	(933,198)	(367,349)	(459,255)	459,322
<b>經營活動產生／(所用) 的淨現金</b>	<b>(236,009,267)</b>	<b>1,576,925,888</b>	<b>(730,902,614)</b>	<b>8,081,981,757</b>
<b>融資活動</b>				
已付利息	(1,028)	(2,203)	(435,128)	-
發行單位收取的現金成分及現金認購	9 1,992,711,696	5,168,787,426	2,935,963,507	3,164,443,258
贖回單位所付的現金成分及現金贖回	9 (1,696,643,294)	(6,679,441,980)	(2,008,964,946)	(10,978,543,297)
已付末期分派	13 (58,481,506)	(68,999,402)	(210,840,000)	(256,500,000)
<b>融資活動產生／(所用) 的淨現金</b>	<b>237,585,868</b>	<b>(1,579,656,159)</b>	<b>715,723,433</b>	<b>(8,070,600,039)</b>
<b>現金及現金等價物增加／(減少) 淨額</b>	<b>1,576,601</b>	<b>(2,730,271)</b>	<b>(15,179,181)</b>	<b>11,381,718</b>
<b>年初的現金及現金等價物</b>	<b>10,246,641</b>	<b>12,976,912</b>	<b>26,412,775</b>	<b>15,031,057</b>
<b>年終的現金及現金等價物</b>	<b>11,823,242</b>	<b>10,246,641</b>	<b>11,233,594</b>	<b>26,412,775</b>
<b>現金及現金等價物結餘分析</b>				
銀行結存	8(d) 11,823,242	10,246,641	11,233,594	26,412,775

隨附附註為本財務報表的組成部分。

# 現金流量報表 (續)

截至二零二一年十二月三十一日止年度

附註	iShares 安碩核心標普BSE SENSEX印度EFT		iShares 安碩核心MSCI亞洲(日本除外)	
	二零二一年 美元	二零二零年 美元	二零二一年 美元	二零二零年 美元
<b>經營活動</b>				
購買按公平價值透過損益記賬的金融資產付款	(98,252,982)	(981,449)	(1,501,206,147)	(2,123,340,434)
出售按公平價值透過損益記賬的金融資產所得款項	109,114,849	25,939,998	950,368,171	656,847,835
已收股息	8,122	-	48,875,835	14,141,235
已收銀行利息	1	33	10,323	1,205
已付管理費用	(333,838)	(276,757)	(6,683,279)	(1,672,374)
已付稅項	(8,587)	-	(9,342,167)	(2,752,258)
已付交易成本	(153,180)	-	(2,253,963)	(2,470,835)
其他退回/(已付)費用	(671)	-	(3,389)	578
已收/(已付)保證金存款	15	-	(551,807)	(47,160)
<b>經營活動產生/(所用)的淨現金</b>	<b>10,373,729</b>	<b>24,681,825</b>	<b>(520,786,423)</b>	<b>(1,459,292,208)</b>
<b>融資活動</b>				
已付利息	-	-	(927)	(123)
發行單位收取的現金成分及現金認購	9	981,160	1,078,234,609	2,011,839,203
贖回單位所付的現金成分及現金贖回	9	(25,707,280)	(513,592,671)	(534,564,883)
已付末期分派	13	-	(40,622,400)	(12,736,800)
<b>融資活動產生/(所用)的淨現金</b>	<b>(10,325,040)</b>	<b>(24,726,120)</b>	<b>524,018,611</b>	<b>1,464,537,397</b>
<b>現金及現金等價物增加/(減少)淨額</b>	<b>48,689</b>	<b>(44,295)</b>	<b>3,232,188</b>	<b>5,245,189</b>
<b>年初的現金及現金等價物</b>	<b>3,894</b>	<b>48,189</b>	<b>5,525,618</b>	<b>280,429</b>
<b>年終的現金及現金等價物</b>	<b>52,583</b>	<b>3,894</b>	<b>8,757,806</b>	<b>5,525,618</b>
<b>現金及現金等價物結餘分析</b>				
銀行結存	8(d)	679,261	3,894	5,525,618
銀行透支	8(f)	(626,678)	-	-
		<b>52,583</b>	<b>3,894</b>	<b>8,757,806</b>
		<b>3,894</b>	<b>8,757,806</b>	<b>5,525,618</b>



# 現金流量報表 (續)

截至二零二一年十二月三十一日止年度

附註	iShares安碩MSCI亞洲新興市場ETF		iShares安碩核心滬深300ETF	
	二零二一年 港元	二零二零年 港元	二零二一年 人民幣	二零二零年 人民幣
<b>經營活動</b>				
購買按公平價值透過損益記賬的金融資產付款	(81,165,764)	(125,351,769)	(383,098,568)	(85,529,749)
出售按公平價值透過損益記賬的金融資產所得款項	187,910,190	131,794,855	250,792,729	103,190,990
已收股息	4,148,050	4,158,324	4,692,075	4,734,714
已收銀行利息	126	114	14,211	4,165
已收其他收入	-	-	22,320	-
已付管理費用	(1,138,701)	(1,051,300)	(1,131,909)	(846,817)
已付稅項	(525,257)	(556,646)	(472,465)	(475,588)
已付交易成本	(325,535)	(220,515)	(595,135)	(201,622)
其他退回／(已付) 費用	(1)	(3)	-	-
已付保證金存款	(147)	-	-	-
<b>經營活動產生／(所用)的淨現金</b>	<b>108,902,961</b>	<b>8,773,060</b>	<b>(129,776,742)</b>	<b>20,876,093</b>
<b>融資活動</b>				
已付利息	(18)	-	(27,651)	-
發行單位收取的現金成分及現金認購	9 44,693,938	73,627,593	314,834,489	50,236,143
贖回單位所付的現金成分及現金贖回	9 (151,267,954)	(79,732,663)	(181,656,020)	(68,053,092)
已付末期分派	13 (2,398,000)	(2,812,000)	(3,037,500)	(3,022,500)
<b>融資活動產生／(所用)的淨現金</b>	<b>(108,972,034)</b>	<b>(8,917,070)</b>	<b>130,113,318</b>	<b>(20,839,449)</b>
<b>現金及現金等價物增加／(減少)淨額</b>	<b>(69,073)</b>	<b>(144,010)</b>	<b>336,576</b>	<b>36,644</b>
<b>年初的現金及現金等價物</b>	<b>152,878</b>	<b>296,888</b>	<b>143,614</b>	<b>106,970</b>
<b>年終的現金及現金等價物</b>	<b>83,805</b>	<b>152,878</b>	<b>480,190</b>	<b>143,614</b>
<b>現金及現金等價物結餘分析</b>				
銀行結存	8(d) 83,805	152,878	480,190	143,614

隨附附註為本財務報表的組成部分。

# 現金流量報表 (續)

截至二零二一年十二月三十一日止年度

附註	iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF		iShares 安碩納斯達克 100 ETF	
	二零二一年 美元	二零二零年 美元	二零二一年 美元	二零二零年 美元
<b>經營活動</b>				
購買按公平價值透過損益記賬的金融資產付款	(14,992,371)	(32,988,447)	(5,454,529)	(17,434,624)
出售按公平價值透過損益記賬的金融資產所得款項	34,229,807	39,103,532	3,422,060	7,328,870
已收股息	2,128,535	2,147,022	287,876	235,330
已收銀行利息	2	312	-	5
已收其他收入	-	1,300	-	-
已付管理費用	(240,462)	(177,762)	(114,406)	(69,988)
已付稅項	(450,334)	(463,165)	(86,213)	(70,860)
已付交易成本	(103,253)	(120,894)	(372)	(1,296)
已收 / (已付) 保證金存款	(6,086)	(1,868)	-	-
<b>經營活動產生 / (所用) 的淨現金</b>	<b>20,565,838</b>	<b>7,500,030</b>	<b>(1,945,584)</b>	<b>(10,012,563)</b>
<b>融資活動</b>				
已付利息	(84)	(10)	-	-
發行單位收取的現金成分及現金認購	9	19,680,438	2,749,732	14,378,913
贖回單位所付的現金成分及現金贖回	9	(25,671,886)	-	(4,361,686)
已付末期分派	13	(1,488,000)	-	-
<b>融資活動產生 / (所用) 的淨現金</b>	<b>(20,506,063)</b>	<b>(7,479,458)</b>	<b>2,749,732</b>	<b>10,017,227</b>
<b>現金及現金等價物增加 / (減少) 淨額</b>	<b>59,775</b>	<b>20,572</b>	<b>804,148</b>	<b>4,664</b>
<b>年初的現金及現金等價物</b>	<b>45,081</b>	<b>24,509</b>	<b>7,329</b>	<b>2,665</b>
<b>年終的現金及現金等價物</b>	<b>104,856</b>	<b>45,081</b>	<b>811,477</b>	<b>7,329</b>
<b>現金及現金等價物結餘分析</b>				
銀行結存	8(d)	104,856	811,477	7,329

隨附附註為本財務報表的組成部分。

# 現金流量報表 (續)

截至二零二一年十二月三十一日／二零二一年八月十八日 (於香港聯交所除牌的日期) 止年度／期間

附註	iShares 安碩核心恒生指數 ETF		iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)	iShares 安碩 恒生科技 ETF
	二零二一年 美元	二零二零年 美元	二零二零年 七月十七日 (成立日期) 至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 九月十四日 (成立日期) 至 二零二一年 十二月三十一日 港元
<b>經營活動</b>				
購買按公平價值透過損益記賬的金融資產付款	(155,103,831)	(69,064,975)	(14,277,833)	(6,646,443,117)
出售按公平價值透過損益記賬的金融資產及負債所得款項	131,107,912	88,919,967	2,720,981	3,890,284,020
已收股息	12,718,541	7,153,248	467,207	30,411,408
已收銀行利息	80	36	-	408
已付管理費用	(412,642)	(215,693)	-	(19,494,591)
已付稅項	(693,938)	(389,976)	-	(443,205)
已付交易成本	(438,223)	(173,575)	(2,367)	(14,006,211)
已收／(已付) 保證金存款	(285,179)	32,609	(3,529)	(2,748,700)
<b>經營活動所用的淨現金</b>	<b>(13,107,280)</b>	<b>26,261,641</b>	<b>(11,095,541)</b>	<b>(2,762,439,988)</b>
<b>融資活動</b>				
已付利息	(650)	(177)	-	-
發行單位收取的現金成分及現金認購	9 27,271,631	1,000,069	13,864,627	2,793,389,915
贖回單位所付的現金成分及現金贖回	9 -	(21,326,226)	(2,354,708)	(8,804,860)
已付中期及末期分派	13 (11,258,000)	(6,533,000)	(352,700)	-
<b>融資活動產生／(所用) 的淨現金</b>	<b>16,012,981</b>	<b>(26,859,334)</b>	<b>11,157,219</b>	<b>2,784,585,055</b>
<b>現金及現金等價物增加／(減少)</b>	<b>2,905,701</b>	<b>(597,693)</b>	<b>61,678</b>	<b>22,145,067</b>
<b>年／期初的現金及現金等價物</b>	<b>295,688</b>	<b>893,381</b>	-	-
<b>年／期終的現金及現金等價物</b>	<b>3,201,389</b>	<b>295,688</b>	<b>61,678</b>	<b>22,145,067</b>
現金及現金等價物結餘分析 銀行結存	8(d) 3,201,389	295,688	61,678	22,145,067

附註	iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF	
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 八月十八日 (於香港聯交所 除牌日期) 美元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元
<b>經營活動</b>		
購買按公平價值透過損益記賬的金融資產付款	(3,606,809)	(457,861)
出售按公平價值透過損益記賬的金融資產及負債所得款項	10,361,243	1,237,583
已收股息	109,922	101,222
已收銀行利息	2	3
已付管理費用	(14,572)	(13,519)
已付稅項	(12,475)	(20,416)
已付交易成本	(27,808)	(3,535)
<b>經營活動所用的淨現金</b>	<b>6,809,503</b>	<b>843,477</b>
<b>融資活動</b>		
發行單位收取的現金成分及現金認購	9 3,422,185	-
贖回單位所付的現金成分及現金贖回	9 (3,461,343)	(773,293)
已付末期分派	13 (6,775,380)	(68,400)
<b>融資活動使用的淨現金</b>	<b>(6,814,538)</b>	<b>(841,693)</b>
<b>現金及現金等價物 (減少)／增加</b>	<b>(5,035)</b>	<b>1,784</b>
<b>年／期初的現金及現金等價物</b>	<b>5,035</b>	<b>3,251</b>
<b>年／期終的現金及現金等價物</b>	-	<b>5,035</b>
現金及現金等價物結餘分析 銀行結存	8(d) -	5,035

隨附附註為本財務報表的組成部分。

# 財務報表附註

## 1 信託基金

iShares 安碩亞洲信託基金（「信託基金」）是受二零零一年十一月十六日訂立的信託契據（經修訂）（「信託契據」）規管並獲香港證券及期貨事務監察委員會（「證監會」）根據證券及期貨條例第104(1)條認可的傘子單位信託基金。

截至二零二一年十二月三十一日，信託基金有十三個已成立的成分基金，均獲證監會認可：

成分基金名稱	於香港聯合交易所有限公司（「香港聯交所」）的上市日期
iShares 安碩核心MSCI中國ETF	二零零一年十一月二十八日（港元櫃檯） 二零二一年八月十七日（美元櫃檯）
iShares 安碩富時中國A50ETF	二零零四年十一月十八日（港元櫃檯） 二零一七年七月七日（人民幣櫃檯）
iShares 安碩核心標普BSE SENSEX印度ETF	二零零六年十一月二日（港元櫃檯） 二零一六年十月十四日（美元及人民幣櫃檯） <sup>1</sup>
iShares 安碩核心MSCI亞洲（日本除外）ETF	二零零九年四月二十三日（港元櫃檯） 二零一六年十月十四日（美元及人民幣櫃檯）
iShares 安碩MSCI亞洲新興市場ETF	二零零九年四月二十三日（港元櫃檯）
iShares 安碩核心滬深300ETF	二零零九年十一月十八日（港元櫃檯） 二零一七年二月二十八日（美元及人民幣櫃檯）
iShares 安碩核心MSCI台灣ETF	二零一六年六月二十九日（港元、美元及人民幣櫃檯） <sup>1</sup>
iShares 安碩納斯達克100ETF	二零一六年六月二十九日（港元、美元及人民幣櫃檯） <sup>1</sup>
iShares 安碩核心恒生指數ETF	二零一六年十一月二十三日（港元、美元及人民幣櫃檯）

成分基金名稱	於香港聯合交易所有限公司（「香港聯交所」）的上市日期
iShares 安碩MSCI新興市場ETF (HK)	二零二零年七月二十二日（港元及美元櫃檯）
iShares 安碩恒生科技ETF	二零二零年九月十七日（港元及美元櫃檯）
iShares 安碩核心韓國綜合股價200ETF <sup>2</sup>	二零一六年六月二十九日（港元、美元及人民幣櫃檯）
iShares 安碩中國政府債券ETF	二零二一年十月二十一日（港元、美元及人民幣櫃檯）
iShares 安碩短期中國政策性銀行債券ETF	二零二一年十月二十一日（港元、美元及人民幣櫃檯）

該等財務報表乃有關首十二個成分基金（各自單獨為信託基金的成分基金，單獨或統稱為「成分基金」）。iShares 安碩中國政府債券ETF及iShares 安碩短期中國政策性銀行債券ETF的首份財務報告期將為其推出之日起至二零二二年十二月三十一日（包括該日）。

信託基金的管理人為貝萊德資產管理北亞有限公司（「管理人」），而信託人為滙豐機構信託服務（亞洲）有限公司（「信託人」）。

### *iShares 安碩核心MSCI中國ETF (MSCI中國ETF)*

MSCI中國ETF的目標為提供在未扣除收費及開支前，與MSCI中國指數表現非常接近的投資回報。MSCI中國指數的設計，是要追蹤(i)在香港聯交所上市的中國證券（包括H股、紅籌股及P股）；(ii)在上海證券交易所及深圳證券交易所上市的中國證券B股（及自二零一八年六月一日起，透過滬港通深港通買賣的中國A股）及(iii)於分類國家以外進行買賣的公司（即境外上市公司），包括以預託證券方式進行買賣的公司股市表現。

### *iShares 安碩富時中國A50ETF (「中國A50ETF」)*

中國A50ETF的目標為提供在未扣除收費及開支前，與富時中國A50指數表現非常接近的投資回報。富時中國A50指數包括富時中國A全市值自由流通指數內50家（二零二零年：50家）按全市值計最大的公司。

<sup>1</sup> 該等成分基金的人民幣櫃檯於二零二一年八月二十四日終止。

<sup>2</sup> 該成分基金於二零二一年八月十八日起於香港聯交所除牌，並獲證監會批准撤銷認可資格。

## 財務報表附註 (續)

截至二零一三年八月二日，中國A50 ETF並無直接持有A股，而是透過中國A股連接產品（「CAAP」）投資當時中國A50指數。自二零一三年八月二日起，除CAAP外，中國A50 ETF亦直接投資於A股。CAAP僅負有各CAAP發行人（「CAAP發行人」）提供與持有相關A股或A股指數等同的經濟表現的責任。

於二零一七年十二月一日，管理人公佈中國A50 ETF已完成由「合成模擬」策略過渡至「實質模擬」策略，據此，其以持續基準持有A股及實質A股ETF（用於現金管理和應急用途）的總額佔其資產淨值達90%或以上，以及管理人亦公佈其已向證監會申請且已獲得批准，除去證監會於二零一一年八月二十九日向中國A50 ETF施加的認可條件，據此，管理人(i)須就所有交易對手風險持有抵押，旨在確保中國A50 ETF持有的抵押品須至少佔中國A50 ETF所承擔的全部交易對手之風險的100%及(ii)倘中國A50 ETF接受的抵押品的性質為股本證券時，中國A50 ETF將取得市場價值應至少為120%的抵押品，以及就非股票抵押品而言，管理人須採用謹慎的扣減政策（「證監會抵押品條件」）。除去證監會抵押品條件一事於二零一八年一月一日起生效。

### iShares 安碩核心標普BSE SENSEX印度ETF (「SENSEX 印度ETF」)

SENSEX 印度ETF的目標為提供在未扣除收費及開支前，與標普BSE SENSEX指數表現非常接近的投資回報。標普BSE SENSEX指數包括30家（二零二零年：30家）於孟買證券交易所上市之最大型及交投最活躍之股份，為各個不同股份組別之代表。

直至二零二一年十二月十四日，iShares BSE SENSEX Mauritius Company，一間於毛里求斯註冊成立由SENSEX 印度ETF全資擁有的附屬公司（「毛里求斯附屬公司」），以代表SENSEX 印度ETF持有印度證券及印度連接產品（「IAP」）。

毛里求斯附屬公司為一間於毛里求斯註冊成立的私人股份有限責任公司，為SENSEX 印度ETF的全資附屬公司。SENSEX 印度ETF及其毛里求斯附屬公司按一體化架構運作，據此，SENSEX 印度ETF僅對毛里求斯附屬公司進行投資，方式為認購毛里求斯附屬公司的全部參與股份。毛里求斯附屬公司並未獲證監會的證券及期貨條例第104條認可，亦非供香港居民直接投資。

於二零二一年十一月五日，管理人宣佈SENSEX 印度ETF的投資策略將會變更，其將作為在印度證券交易登記的外國投資組合投資者，將大部分資產直接投資於印度上市的證券。毛里求斯附屬公司將從SENSEX 印度ETF的投資策略中剔除。於二零二一年十二月十四日，管理人宣佈投資策略的變更於二零二一年十二月八日開始，並已經完成。

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，SENSEX 印度ETF並無持有任何IAP。

### iShares 安碩核心MSCI亞洲(日本除外)ETF (「MSCI亞洲(日本除外)ETF」)

MSCI 亞洲(日本除外)ETF的目標為提供在未扣除收費及開支前，與MSCI綜合亞洲除日本指數表現非常接近的投資回報。MSCI綜合亞洲除日本指數包括兩個發達市場（香港和新加坡）及亞洲九個新興市場的大型及中型股票。

### iShares 安碩MSCI亞洲新興市場ETF (「MSCI亞洲新興市場ETF」)

MSCI 亞洲新興市場ETF的目標為提供在未扣除收費及開支前，與MSCI新興亞洲指數表現非常接近的投資回報。MSCI 亞洲新興市場ETF旨在追蹤亞洲新興國家的股市表現。

### iShares 安碩核心滬深300ETF (「滬深300ETF」)

滬深300ETF的目標為提供在未扣除收費及開支前，與滬深300指數表現非常接近的投資回報。滬深300指數為一隻由300隻（二零二零年：300隻）在上海和深圳證券交易所買賣的成分股組成的多元化指數。

於二零一六年十一月二十一日之前，滬深300ETF並無直接持有A股，而是透過投資於一系列iShares 安碩滬深行業指數基金及CAAP或僅投資於CAAP投資滬深300指數。自二零一六年十一月二十一日起，滬深300ETF主要直接投資於A股。

於二零一七年二月十七日，管理人宣佈滬深300ETF已完成由「合成模擬」策略過渡至「實質模擬」策略，據此，滬深300ETF以持續基準持有的A股及實質A股ETF（用於現金管理和應急用途）的總額佔其資產淨值達90%或以上。截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，滬深300ETF僅直接投資於A股。

## 財務報表附註 (續)

### iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF (「MSCI 台灣 ETF」)

MSCI 台灣 ETF 目標為提供在未扣除收費及開支前，與 MSCI 台灣 20/35 指數表現非常接近的投資回報。MSCI 台灣 20/35 指數為涵蓋台灣可投資股票範圍約 85% 公司的自由流通調整市值加權指數，按扣減稅項後之股息再投資後的淨總回報計算（須符合整體最小規模要求）。MSCI 台灣指數由 MSCI Inc. 計算及維持。

### iShares 安碩納斯達克 100 ETF (「納斯達克 100 ETF」)

納斯達克 100 ETF 目標為提供在未扣除收費及開支前，與納斯達克 100 指數表現非常接近的投資回報。納斯達克 100 指數為一項經修訂市值加權指數。其包括於納斯達克證券交易所有限公司（「納斯達克」）上市的市值首 100 家（二零二零年：100 家）美國及國際非金融公司。

### iShares 安碩核心恒生指數 ETF (「恒生 ETF」)

恒生 ETF 目標為提供在未扣除收費及開支前，與恒生指數（淨總回報指數）（「恒生指數淨總回報指數」）表現非常接近的投資回報。恒生指數淨總回報指數乃計算在香港聯交所主板上市中規模最大和流動性最高公司的表現。

### iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (「MSCI 新興市場 ETF (HK)」)

MSCI 新興市場 ETF (HK) 目標為提供在未扣除收費及開支前，與 MSCI 新興市場指數表現非常接近的投資回報。MSCI 新興市場指數的設計旨在代表新興市場大中型證券的表現，並涵蓋每個新興市場國家之經自由流通量調整市值之約 85%。

MSCI 新興市場 ETF (HK) 為聯接基金，通過大幅投資於（最少為其資產淨值的 90%）iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dis)（「主 ETF」），從而達致其投資目標。主 ETF 並未獲證監會根據證券及期貨條例第 104 條認可，因此不可供香港零售投資者在聯交所進行直接投資。

### iShares 安碩恒生科技 ETF (「恒生科技 ETF」)

恒生科技 ETF 目標為提供在未扣除收費及開支前，與恒生科技指數（淨總回報）表現非常接近的投資回報。恒生科技指數為一項自由流通市值加權指數，其目標是代表在香港上市的 30 間最大型科技公司，而該等公司在科技主題（包括互聯網（包括移動通

訊）、金融科技、雲端、電子商務或數碼活動）方面具有高業務曝光率。

### iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF (「韓國綜合股價 200 ETF」)

韓國綜合股價 200 ETF 目標為提供在未扣除收費及開支前，與 KOSPI 200 上限 30% 淨總回報美元指數表現非常接近的投資回報。KOSPI 200 上限 30% 淨總回報美元指數為根據於韓國股票市場上市的 200 家（二零二零年十二月三十一日：200 家）藍籌公司編製的自由流通調整市值加權指數，其成分股乃基於市場及行業代表性及流通性等因素挑選。

管理人經考慮相關因素後，尤其是 iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF 的資產淨值相對較小，管理人決定根據信託契約據行使其權力終止 iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF。根據二零二一年八月十六日的公告及通告，韓國綜合股價 200 ETF 的終止和韓國綜合股價 200 ETF 從證監會撤銷認可資格已於二零二一年八月十八日生效。韓國綜合股價 200 ETF 已於二零二一年八月十八日於香港聯交所除牌。

### iShares 安碩中國政府債券 ETF (「中國政府債券 ETF」)

中國政府債券 ETF 目標為提供在未扣除收費及開支前，與富時中國政府債券指數表現非常接近的投資回報。富時中國政府債券指數為市值加權指數，包括在中國境內發行以人民幣計價的定息政府債券。富時中國政府債券指數的成分證券不包括零票息債券、儲蓄債券、特別政府債券、到期年期超過 30 年的債券及於二零零五年一月一日之前發行的債券。

### iShares 安碩短期中國政策性銀行債券 (「政策性銀行債券 ETF」)

政策性銀行債券 ETF 目標為提供在未扣除收費及開支前，與富時中國政策性銀行債券 6 個月至 3 年指數表現非常接近的投資回報。富時中國政策性銀行債券 6 個月至 3 年指數為市值加權指數，包括在中國境內由國家開發銀行、中國農業發展銀行及中國進出口銀行發行的定息和零票息政策性銀行債券，剩餘期限為 6 個月至 3 年。符合條件的中國政策性銀行均為國有銀行，其目標一般包括提供社會福利、刺激經濟和支持增長中地方產業。富時中國政策性銀行債券 6 個月至 3 年指數的成分證券不包括央行票據、私募證券、可贖回和可賣回債券，以及二零零五年一月一日之前發行的債券。



# 財務報表附註 (續)

## 2 主要會計政策概要

編製該等財務報表時所採用的主要會計政策如下。除另有說明外，此等政策已貫徹應用於所有呈報年度。

### (a) 編製基準

成分基金的財務報表乃根據國際財務報告準則（「國際財務準則」）編製。財務報表按歷史成本法編製，並就按公平價值透過損益記賬的金融資產和負債（包括衍生金融工具）的重估而作修訂。

如附註 1 所述，管理人決定終止韓國綜合股價 200 ETF。因此，截至二零二一年一月一日至二零二一年八月十八日（於香港聯交所除牌的日期）止期間韓國綜合股價 200 ETF 的財務報表並非基於持續經營的基礎編製。於報告日，信託人及管理人已評估韓國綜合股價 200 ETF 的全部資產及負債的價值，約相當於其可變現淨值，因此並無於韓國綜合股價 200 ETF 的財務報表內修改會計政策或作出調整，以反映其將可在日常業務過程中變現其資產或清償其債務。

按照國際財務準則編製財務報表時，須作出若干關鍵會計估算。管理人及信託人（統稱「管理層」）亦須在應用成分基金的會計政策時運用其判斷。涉及較高判斷性或較複雜的範疇，或涉及對財務報表作出重大假設和估算的範疇，於附註 3 披露。

SENSEX 印度 ETF 符合國際財務準則第 10 號所界定的投資實體的定義，並須將於其附屬公司毛里求斯附屬公司（直至二零二一年十二月十四日）的投資按公平價值透過損益記賬。因此，SENSEX 印度 ETF 尚未編制綜合財務報表。SENSEX 印度 ETF 的財務報表為 SENSEX 印度 ETF 呈列的唯一財務報表。詳情請參閱附註 2(b)。

### 於二零二一年一月一日生效的準則及現有準則的修訂

概無自二零二一年一月一日開始的年度期間首次生效的準則、現有準則的修訂或詮釋會對成分基金財務報表產生重大影響。

### 於二零二一年一月一日後生效且未被提早採納的新準則、修訂及詮釋

若干新準則、準則的修訂和詮釋於二零二一年一月一日開始的年度期間生效，且於編製財務報表時未被提早採納。預計均不會對成分基金的財務報表產生重大影響。

### (b) 投資實體

SENSEX 印度 ETF 擁有多名非關聯投資者且透過毛里求斯附屬公司（直至二零二一年十二月十四日）間接持有多項投資。於 SENSEX 印度 ETF 的所有權權益形式為可贖回單位，該等單位根據國際會計準則第 32 號分類為權益，享有來自 SENSEX 印度 ETF 淨資產公平價值變動的可變回報。基於以下情況，SENSEX 印度 ETF 被視作符合國際財務準則第 10 號有關投資實體之定義：

- (i) SENSEX 印度 ETF 已獲得向投資者提供投資管理服務的資金。
- (ii) SENSEX 印度 ETF 的業務宗旨（已直接傳達給投資者）為透過毛里求斯附屬公司（直至二零二一年十二月十四日）進行投資以純粹獲取資本增值及投資收益回報。毛里求斯附屬公司（直至二零二一年十二月十四日）乃為代表 SENSEX 印度 ETF 持有印度證券及 IAP 而成立。
- (iii) 透過毛里求斯附屬公司（直至二零二一年十二月十四日）錄得的投資表現按公平價值計量及評估。

儘管（直至二零二一年十二月十四日）SENSEX 印度 ETF 並不符合投資實體的所有典型特徵（即 SENSEX 印度 ETF 並無多項投資），管理層認為其仍為投資實體，原因是其與毛里求斯附屬公司一同成立，且透過毛里求斯附屬公司（直至二零二一年十二月十四日）落實多項投資。

因此，SENSEX 印度 ETF 並未編製綜合財務報表。於該等非綜合財務報表中，SENSEX 印度 ETF 於其附屬公司之投資按公平價值透過損益記賬。

毛里求斯附屬公司投資組合的公平價值變動及毛里求斯附屬公司公平價值的相應變動可能令 SENSEX 印度 ETF 引致虧損。

# 財務報表附註 (續)

## (c) 投資

### (i) 分類

#### (I) 資產

成分基金根據成分基金管理金融資產的業務模式及金融資產合約現金流特徵的業務模式對其投資分類。金融資產組合以公平價值為基準管理並評估表現。成分基金並無選擇以不可撤銷的方式將任何股本證券指定為按公平價值透過其他全面收入列賬。投資分類為按公平價值透過損益記賬的金融資產。

具有正公平價值的衍生工具合約呈列為按公平價值透過損益記賬的資產。

#### (II) 負債

具有負公平價值的衍生工具合約呈列為按公平價值透過損益記賬的負債。

因此，成分基金將其所有投資組合分類為按公平價值透過損益記賬的金融資產或負債。

成分基金的政策要求管理人按公平價值基準以及其他有關財務資料評定有關金融資產和負債的資料。

### (ii) 確認／撤銷確認

購買及出售投資乃按交易日期為基準入賬—即成分基金承諾購買或出售投資的日期。當投資收取現金流量的權利屆滿或成分基金已轉讓絕大部分所有權的風險和回報，投資會被撤銷確認。

### (iii) 計量

投資首次按公平價值為基礎確認。交易成本如產生於全面收入報表中列為開支。

初次確認後，所有投資按公平價值計量。投資變現及未變現的收益及虧損於產生期間在全面收入報表中確認。

## (iv) 公平價值估計

公平價值為市場參與者於計量日在有序交易中出售資產所得到或轉讓負債所付出之作價。於活躍市場買賣的投資(如公開買賣衍生工具及交易證券)的公平價值乃按於報告日期所報收市價釐定。成分基金使用最後成交市價釐定投資公平價值，而最後成交價在買賣差價之間。倘最後成交價並非處於買賣差價之間，管理層將釐定買賣差價之間內最能反映公平價值的一點。

至於中國A50 ETF和滬深300 ETF持有的CAAP及SENSEX印度ETF持有的IAP，該等投資僅有名義行使價。其公平價值按CAAP及IAP的相關證券所報市價計算，並經下文附註7所述就潛在資本增值稅(如有)預期應付予發行人的款項作出調整。截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，SENSEX印度ETF並無持有任何IAP。截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，中國A50 ETF和滬深300 ETF並未持有任何CAAP。

非交易所上市或交易疏落的投資使用經紀商報價或按管理人判斷及估計進行估值。

SENSEX印度ETF於毛里求斯附屬公司的投資及毛里求斯附屬公司所持相關投資已初始指定為按公平價值透過損益記賬，原因是該等投資乃根據SENSEX印度ETF的發售文件按組合基準管理，及按公平價值基準評估表現。

毛里求斯附屬公司的公平價值乃根據其行政管理人所呈報的最新資產淨值計量。

### (v) 公平價值等級之間的轉移

公平價值等級之間的轉移被視為已於報告期末發生。

## (d) 金融工具的抵銷

若成分基金現時擁有依法可執行權力，可抵銷已確認入賬的金額，且有意以淨額基準結算，或將資產變現並同時清償債務，則金融資產及負債可予抵銷，並於財務狀況報表呈報淨額。依法可執行權力不得視乎未來事件而定，而在日常業務過程中及倘成分基金或交易對手出現違約、無償債能力或破產情況時，亦須具有約束力。



# 財務報表附註 (續)

## (e) 應收及應付經紀商款項

應收及應付經紀商款項指已訂約但於相關財務狀況表日期仍未結算或交付的出售證券應收款項及購買證券應付款項。應收經紀商款項餘額乃持有作收取用途。

該等金額初次按公平價值確認，其後使用攤銷成本計算。在各報告日，如果信貸風險自初始確認後顯著增加，則成分基金應計量應收經紀商款項的虧損撥備，其金額相當於全期的預期信貸虧損。如果於報告日期信貸風險自初始確認後並無顯著增加，則成分基金應按相當於 12 個月的預期信貸虧損計量虧損撥備。經紀商遭遇重大財政困難、經紀商將可能破產或進行財務重組，以及無法如期付款，均顯示應收經紀商款項須進行虧損撥備。如果信貸風險增加至須要作出信貸減值的程度，則將根據經虧損撥備調整後的總賬面金額，計算利息收入。就計算財務報表中的列賬，逾期超過 30 天的合約付款由管理人介定為信貸風險顯著增加，以及逾期超過 90 天的合約付款視為信貸減值。管理層已採取措施監控信貸風險的承擔和增加。

## (f) 股息收入及銀行利息收入

股息收入按除淨基準入賬。倘無除淨日期，股本證券的股息收入則於成分基金收取款項的權利獲確立時入賬。

銀行結存的利息收入以實際利率法按時間比例基準於全面收入報表確認。

## (g) 向基金單位持有人派息

向基金單位持有人派息於獲管理人批准時在基金單位持有人應佔資產淨值變動報表確認。

## (h) 開支

開支按應計基準入賬。

## (i) 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括銀行現金及存款當日至到期日為三個月或以下的銀行存款，其可隨時轉換為已知金額的現金及所涉及的價值變動風險很小。

## (j) 外幣換算

### 功能貨幣及呈列貨幣

#### MSCI 中國 ETF、MSCI 亞洲新興市場 ETF、恒生 ETF 及恒生科技 ETF

計入財務報表的項目乃採用成分基金經營業務所在主要經濟環境的貨幣（「功能貨幣」）計量。成分基金表現以港元計量及向基金單位持有人呈報。管理層認為，將港元作為呈列貨幣能最真實地反映相關交易、事件及環境的經濟影響。財務報表乃以港元呈列，而港元亦為各成分基金的功能貨幣及呈列貨幣。

#### 中國 A50 ETF 及滬深 300 ETF

計入財務報表的項目乃採用成分基金經營業務所在主要經濟環境的貨幣（「功能貨幣」）計量。成分基金表現以人民幣（「人民幣」）計量及向基金單位持有人呈報。管理層認為，將人民幣作為呈列貨幣能最真實地反映相關交易、事件及環境的經濟影響。財務報表乃以人民幣呈列，而人民幣亦為各成分基金的功能貨幣及呈列貨幣。

#### SENSEX 印度 ETF、MSCI 亞洲（日本除外）ETF、MSCI 台灣 ETF、納斯達克 100 ETF、MSCI 新興市場 ETF (HK) 及韓國綜合股價 200 ETF

計入財務報表的項目乃採用成分基金經營業務所在主要經濟環境的貨幣（「功能貨幣」）計量。成分基金表現以美元（「美元」）計量及向基金單位持有人呈報。管理層認為，將美元作為呈列貨幣能最真實地反映相關交易、事件及環境的經濟影響。財務報表乃以美元呈列，而美元亦為各成分基金的功能貨幣及呈列貨幣。

### 交易及結餘

外幣交易均按交易當日的匯率換算為功能貨幣。以外幣計值的資產與負債按年結日匯率換算為功能貨幣。換算產生的匯兌收益及虧損均於全面收入報表內入賬。

# 財務報表附註 (續)

有關現金及現金等價物的匯兌收益及虧損乃於全面收入報表的「外幣淨收益／(虧損)」內呈列。有關按公平價值透過損益記賬的金融資產及負債的匯兌收益及虧損乃於全面收入報表的「按公平價值透過損益記賬的金融資產淨收益／(虧損)」內呈列。

## (k) 可贖回單位

成分基金發行可贖回單位，持有人可按自己的選擇贖回。該等單位相當於成分基金的可沽售金融工具。根據香港會計準則第32號(修訂)「金融工具：呈報」，由於此等可沽售金融工具符合下列所有標準，故此本基金將此等金融工具分類為權益：

- 可沽售金融工具賦予持有人按比例分享資產淨值；
- 可沽售金融工具為已發行單位的最次級單位，而單位特徵相同；
- 不存在合約責任要求交付現金或另一項金融資產；及
- 來自可沽售金融工具在有效期內的預期現金流總額主要依據成分基金的利潤或虧損計算。

成分基金根據單位持有人之選擇權利，按單位發行或贖回當天之資產淨值，發行或贖回單位。成分基金單位資產淨值是將可贖回單位持有人應佔資產淨值除以已發行單位總額計算。根據成分基金招股章程，投資持倉的價值是根據用以釐定認購或贖回每單位的資產淨值的官方成交價計算。

## (l) 交易成本

交易成本是指在購買／出售按公平價值透過損益記賬的金融資產或負債時所產生的費用，其中包括佣金及費用支付予代理人、經紀商及交易商。交易成本如產生於全面收入報表中列為開支。

## (m) 稅務

### 預扣稅

成分基金目前須就投資收入繳付若干國家的預扣稅。有關收入在全面收入報表以總預扣稅記錄。預扣稅於全面收入報表中計作「稅項」。

### 資本增值稅

本期間的資本增值稅開支包括當期及遞延稅項。稅項在全面收入報表中確認，但與在其他全面收入中或直接在股本中確認的項目有關者則除外。在該情況下，稅項亦分別在其他全面收入或直接在股本中確認。

當期稅項開支根據成分基金經營及產生應課稅收入的國家於報告期末已頒佈或實質上已頒佈的稅法計算。管理層對因應有待詮釋或判斷的稅務法規適用的情況而採取的部署進行定期評估，並在適用情況下根據預期須向稅務機關支付的款項設定撥備。

遞延稅項乃根據財務報表內資產及負債的稅基與賬面值之間的暫時性差異使用負債法確認。遞延稅項採用在報告期末前已頒佈或實質頒佈，並在有關的遞延稅項資產變現或遞延稅項負債清償時預期將會適用的稅率(及法律)釐定。

遞延稅項資產僅就日後很可能獲得應課稅溢利以用作抵扣暫時性差異時確認。

當有法可依將當期稅項資產與當期稅項負債抵銷，以及當遞延稅項資產和負債涉及由同一稅務機關對應課稅實體或不同應課稅實體徵收所得稅但有意向以淨額基準結算結餘時，則可將遞延稅項資產與負債互相抵銷。

## (n) 呈列方式變動及可資比較資料

倘財務報表中的項目的呈列方式或分類發生變動，則更新可資比較金額，以符合本年度的呈列方式或分類。

# 財務報表附註 (續)

## 3 關鍵會計估計及判斷

按照國際財務準則編製財務報表時，管理層須作出估計及假設，而此等估計及假設會影響財務報表及隨附附註內呈報的數額。實際數字可能與估計有所不同。

管理層須對未來作出估計及假設。所得會計估計數字，因其性質使然，很少等同於有關實際結果。有重大風險可能導致下一個財政期間的資產及負債賬面值須作出重大調整的估算及假設載列如下。

### (a) 功能貨幣

#### MSCI 中國 ETF、MSCI 亞洲新興市場 ETF、恒生 ETF 及恒生科技 ETF

管理層認為港元為最能真實反映相關交易、事件及環境的經濟影響的貨幣。港元為成分基金計算表現及報告績效，以及於發行或贖回時釐定每單位資產淨值所用的貨幣單位。此決定亦考慮到成分基金均於香港聯交所上市，其單位以港元報價。

#### 中國 A50 ETF 及滬深 300 ETF

管理層認為人民幣為最能真實反映相關交易、事件及環境的經濟影響的貨幣。人民幣為成分基金計算表現及報告績效，以及於發行或贖回時釐定每單位資產淨值所用的貨幣單位。此決定亦考慮到成分基金於香港聯交所上市，其單位以人民幣報價。

#### SENSEX 印度 ETF、MSCI 亞洲 (日本除外) ETF、MSCI 台灣 ETF、納斯達克 100 ETF、MSCI 新興市場 ETF (HK) 及韓國綜合股價 200 ETF

管理層認為美元為最能真實反映相關交易、事件及環境的經濟影響的貨幣。美元為成分基金計算表現及報告績效，以及於發行或贖回時釐定每單位資產淨值所用的貨幣單位。此決定亦考慮到成分基金均於香港聯交所上市，其單位以美元報價。

### (b) 並無於活躍市場報價的證券的公平價值

管理層可透過使用有信譽的定價來源 (例如定價代理) 釐定並無於活躍市場報價的證券的公平價值。從定價來源獲得的經紀報價可能具有指標性，但無法被執行且不具有約束力。管理層將作出判斷，並估計所使用定價來源的數量及質素。倘無法獲得市場數據，管理層或會使用其本身的模式對持倉進行估值，該等模式通常基於一般被認為是業內標準的估值方法及技術。該等模式的輸入數據包括市盈率及折現現金流量。用於釐定公平價值的模式由管理人內有經驗的人員確認及定期審閱。

使用模式時儘可能採用可觀察數據。然而，管理層仍需就例如信貸風險 (本身及交易對手)、波動及相互關係之範疇作出估計。倘有關該等因素之假設出現變動，可能會對金融工具所呈報之公平價值造成影響。

釐定何為「可觀察」須管理層作出重大判斷。管理層認為可觀察數據為容易獲取、定期分發或更新、可靠及可被核實、非專屬及由活躍參與相關市場的獨立來源所提供的市場數據。

## 4 已發行單位數目及基金單位持有人應佔資產淨值

每基金單位持有人應佔資產淨值是根據截至二零二一年十二月三十一日及二零二零年十二月三十一日已發行的單位總額除以基金單位持有人應佔資產淨值計算。詳情細分如下：

	MSCI 中國 ETF 單位數目		中國 A50 ETF 單位數目	
	二零二一年	二零二零年	二零二一年	二零二零年
年終已發行單位	167,098,699	154,198,699	1,022,000,000	958,000,000
	港元	港元	人民幣	人民幣
會計資產淨值	4,453,761,192	5,299,883,916	15,333,514,324	16,198,123,203
會計資產淨值 (每單位)	26.65	34.37	15.00	16.91

# 財務報表附註 (續)

	SENSEX印度ETF 單位數目		MSCI亞洲(日本除外)ETF 單位數目	
	二零二一年	二零二零年	二零二一年	二零二零年
年終已發行單位	21,600,000	24,600,000	315,200,000	250,720,000
	美元	美元	美元	美元
會計資產淨值	96,797,508	93,046,719	2,497,701,122	2,132,117,689
會計資產淨值(每單位)	4.48	3.78	7.92	8.50

	MSCI亞洲新興市場ETF 單位數目		滬深300ETF 單位數目	
	二零二一年	二零二零年	二零二一年	二零二零年
年終已發行單位	2,200,000	3,800,000	11,250,000	7,250,000
	港元	港元	人民幣	人民幣
會計資產淨值	141,042,322	261,466,135	361,753,067	245,207,868
會計資產淨值(每單位)	64.11	68.81	32.16	33.82

	MSCI台灣ETF 單位數目		納斯達克100ETF 單位數目	
	二零二一年	二零二零年	二零二一年	二零二零年
年終已發行單位	2,940,000	3,720,000	1,240,000	1,160,000
	美元	美元	美元	美元
會計資產淨值	79,168,456	79,641,865	48,847,687	36,014,940
會計資產淨值(每單位)	26.93	21.41	39.39	31.05

	恒生ETF 單位數目		MSCI新興市場 ETF (HK) 單位數目	恒生科技ETF 單位數目
	二零二一年	二零二零年	二零二一年	二零二零年
年/期終已發行單位	7,700,000	2,600,000	200,000	837,000,000
	港元	港元	美元	港元
會計資產淨值	645,309,617	253,954,908	14,124,205	9,912,051,973
會計資產淨值(每單位)	83.81	97.67	70.62	11.84

每基金單位持有人應佔資產淨值是根據截至二零二一年八月十八日(於香港聯交所除牌的日期)及二零二零年十二月三十一日已發行的單位總額除以基金單位持有人應佔資產淨值計算。詳情細分如下:

	韓國綜合股價200ETF 單位數目	
	二零二一年 八月十八日 (於香港聯交所 除牌的日期)	二零二零年 十二月三十一日
年/期終已發行單位	-	360,000
	美元	美元
會計資產淨值	-	6,407,032
會計資產淨值(每單位)	-	17.80

## 5 按公平價值透過損益記賬的金融資產淨收益/(虧損)

	MSCI中國ETF		中國A50ETF	
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 港元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 港元	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 人民幣	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 人民幣
按公平價值透過損益記賬的 金融資產價值未變現收益/ 虧損的變動	(1,419,714,905)	544,637,797	(2,647,910,976)	496,040,164
出售按公平價值透過損益記賬 的金融資產已變現收益淨額	265,889,895	240,941,953	859,501,746	3,006,123,989
	(1,153,825,010)	785,579,750	(1,788,409,230)	3,502,164,153

	SENSEX印度ETF		MSCI亞洲(日本除外)ETF	
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元
按公平價值透過損益記賬的 金融資產價值未變現收益/ 虧損的變動	(41,802,605)	(1,023,094)	(246,761,715)	243,583,689
出售按公平價值透過損益記賬 的金融資產已變現收益淨額	59,047,966	9,113,335	63,143,047	37,450,853
	17,245,361	8,090,241	(183,618,668)	281,034,542

# 財務報表附註 (續)

	MSCI 亞洲新興市場 ETF		滬深 300 ETF	
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 港元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 港元	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 人民幣	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 人民幣
按公平價值透過損益記賬的 金融資產價值未變現收益/ 虧損的變動	(51,806,095)	33,706,171	(52,625,860)	38,774,698
出售按公平價值透過損益記賬 的金融資產已變現收益淨額	38,570,207	25,546,574	36,568,276	18,389,564
	(13,235,888)	59,252,745	(16,057,584)	57,164,262

	MSCI 台灣 ETF		納斯達克 100 ETF	
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元
按公平價值透過損益記賬的 金融資產價值未變現收益/ 虧損的變動	7,292,048	15,231,463	8,117,893	10,122,413
出售按公平價值透過損益記賬 的金融資產已變現收益淨額	11,414,850	5,981,241	1,881,337	2,773,584
	18,706,898	21,212,704	9,999,230	12,895,997

	恒生 ETF		MSCI 新興市場 ETF (HK)	恒生科技 ETF
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 港元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 港元	二零二零年 七月十七日 (成立日期)至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 九月十四日 (成立日期)至 二零二一年 十二月三十一日 港元
按公平價值透過損益記賬的 金融資產價值未變現收益/ 虧損的變動	(119,404,675)	(16,834,109)	1,934,753	(3,197,101,526)
出售按公平價值透過損益記 賬的金融資產已變現收益/ (虧損)淨額	(4,059,227)	6,397,483	567,393	(151,106,348)
	(123,463,902)	(10,436,626)	2,502,146	(3,348,207,874)

	韓國綜合股價 200 ETF	
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 八月十八日 (於香港聯交所 除牌的日期) 美元	二零二零 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元
按公平價值透過損益記賬的金融資 產價值未變現收益/虧損的變動	(2,263,086)	1,698,449
出售按公平價值透過損益記賬的金 融資產已變現收益/(虧損)淨額	2,668,209	171,694
	405,123	1,870,143

## 6 按公平價值透過損益記賬的金融資產交易成本

各成分基金按公平價值透過損益記賬的金融資產交易成本如下：

	MSCI 中國 ETF		中國 A50 ETF	
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 港元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 港元	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 人民幣	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 人民幣
按公平價值透過損益記賬的 金融資產交易成本				
—經紀商佣金	1,491,517	2,285,466	4,652,340	11,476,886
—其他交易成本	4,280,219	9,279,235	5,423,576	15,827,017
	5,771,736	11,564,701	10,075,916	27,303,903

	SENSEX 印度 ETF		MSCI 亞洲 (日本除外) ETF	
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元
按公平價值透過損益記賬的金 融資產交易成本				
—經紀商佣金	43,163	-	476,749	535,190
—其他交易成本	110,017	-	1,777,214	1,935,645
	153,180	-	2,253,963	2,470,835

## 財務報表附註 (續)

	MSCI 亞洲新興市場 ETF		滬深 300 ETF	
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 港元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 港元	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 人民幣	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 人民幣
按公平價值透過損益記賬的金 融資產交易成本				
— 經紀商佣金	48,285	38,093	288,128	81,726
— 其他交易成本	277,250	182,422	307,007	119,896
	325,535	220,515	595,135	201,622

	MSCI 台灣 ETF		納斯達克 100 ETF	
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元
按公平價值透過損益記賬的金 融資產交易成本				
— 經紀商佣金	12,441	16,050	354	1,135
— 其他交易成本	90,812	104,844	18	161
	103,253	120,894	372	1,296

	恒生 ETF		MSCI 新興市場 ETF (HK)	恒生科技 ETF
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 港元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 港元	二零二零年 七月十七日 (成立日期) 至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 九月十四日 (成立日期) 至 二零二一年 十二月三十一日 港元
按公平價值透過損益記賬的金 融資產交易成本				
— 經紀商佣金	71,918	30,286	2,367	2,034,887
— 其他交易成本	366,305	143,289	-	11,971,324
	438,223	173,575	2,367	14,006,211

	韓國綜合股價 200 ETF	
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 八月十八日 (於香港聯交所 除牌的日期) 美元	二零二零 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元
按公平價值透過損益記賬的金融資 產交易成本		
— 經紀商佣金	4,145	493
— 其他交易成本	23,663	3,042
	27,808	3,535

## 7 稅務

由於成分基金根據香港證券及期貨條例第 104 條獲認可為集體投資計劃，因此根據香港稅務條例第 26A(1A) 條獲豁免繳納利得稅，故並無就香港利得稅作出撥備。

各成分基金的稅務指：

	MSCI 中國指數 ETF		中國 A50 ETF	
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 港元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 港元	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 人民幣	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 人民幣
稅務				
— 股息收入預扣稅	4,947,179	6,059,492	32,195,149	50,690,453
— 利息收入預扣稅	-	-	24,643	32,306
— 資本增值稅	-	-	-	-
	4,947,179	6,059,492	32,219,792	50,722,759

	SENSEX 印度 ETF		MSCI 亞洲 (日本除外) ETF	
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元
稅務				
— 股息收入預扣稅	8,587	-	5,891,426	2,230,342
— 利息收入預扣稅	-	-	941	12
— 資本增值稅	113,645	-	8,427,380	3,847,151
	122,232	-	14,319,747	6,077,505

	MSCI 亞洲新興市場 ETF		滬深 300 ETF	
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 港元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 港元	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 人民幣	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 人民幣
稅務				
— 股息收入預扣稅	525,257	556,636	471,158	475,268
— 利息收入預扣稅	-	10	1,307	320
— 資本增值稅	-	-	-	-
	525,257	556,646	472,465	475,588



## 財務報表附註 (續)

	MSCI台灣ETF		納斯達克 100 ETF	
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元
稅務 — 股息收入預扣稅	450,334	463,165	86,213	70,860
	450,334	463,165	86,213	70,860

	恒生ETF		MSCI新興市場 ETF (HK)	恒生科技ETF
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 十二月三十一日 港元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 港元	二零二零年 七月十七日 (成立日期)至 二零二一年 十二月三十一日 美元	二零二零年 九月十四日 (成立日期)至 二零二一年 十二月三十一日 港元
稅務 — 股息收入預扣稅	693,938	389,976	-	443,205
	693,938	389,976	-	443,205

	韓國綜合股價 200 ETF	
	二零二一年 一月一日至 二零二一年 八月十八日 (於香港聯交所 除牌的日期) 美元	二零二零 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元
稅務 — 股息收入預扣稅	12,475	20,416
	12,475	20,416

### 印度股息預扣稅

從一間印度公司收取的股息已在股東的層面按適用的稅率徵稅。就非居民股東而言，將對收到的股息徵收 20% (二零二零年：20%) 的預扣稅，視乎稅收協定 (如有) 而作出減免。

### 印度資本增值稅

直至二零二一年十二月十四日，SENSEX 印度 ETF 透過毛里求斯附屬公司投資印度的上市證券。為了獲得毛里求斯與印度之間的

雙重徵稅協定 (「稅務協定」) 下的優惠，毛里求斯附屬公司每年均須符合若干檢驗標準及條件，包括認定毛里求斯稅務常駐地位及相關規定。毛里求斯附屬公司已自毛里求斯稅務當局取得稅務常駐證 (「稅務常駐證」)，應合資格獲得稅務協定優惠。

於二零一六年五月十日，印度稅務局宣佈分階段取消稅務協定項下的資本增值稅 (「資本增值稅」) 豁免。該變動自二零一七年四月一日起生效，令印度於二零一七年四月一日或之後保留權利對銷售由毛里求斯實體收購的印度居民公司股份保留徵收資本增值稅。於二零一七年四月一日前收購的股份仍然毋須於印度繳稅。

此外，自二零一八年四月一日起生效，根據所得稅法的新規定，在出售持有超過十二個月的印度上市證券直接投資的變現的資本增值 (超過 100,000 盧比) 須繳納長期資本增值稅。就於二零一八年一月三十一日或之前持有的印度上市證券而言，在該日前的任何名義長期資本增值於二零一八年一月三十一日可不受新規定所限透過增加成本基礎至公平市值計算而毋須繳稅 (如適用)。

基於以上所述，毛里求斯附屬公司出售其二零一七年四月一日前買入的股份所產生的收益不須繳付稅項。於二零一七年四月一日或之後買入股份所產生的收益須根據印度稅法在印度全額稅繳付稅項。管理人已制定撥備政策，要求直接投資印度證券的成分基金須就未變現的資本增值稅作出撥備。在本報告期內，MSCI 亞洲 (日本除外) ETF 直接投資印度證券 (直至二零二一年十二月十四日)，以及通過毛里求斯附屬公司投資 SENSEX 印度 ETF。兩個實體年終的資本增值稅承擔載於上表。管理人將繼續監控和審閱印度稅法變動對毛里求斯附屬公司及 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF 的影響。

編製該等財務報表時，管理層已就稅務承擔作出若干假設並使用多項估計，稅務承擔視乎未來可能發生的事情而定。所得出的會計估計數字不一定與相關實際數字相同。

## 財務報表附註 (續)

下表載列於截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度 SENSEX 印度 ETF 及 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF 就印度資本增值稅產生的當期可收回稅項與遞延稅項負債的變動：

### SENSEX 印度 ETF

於二零二一年及二零二零年十二月三十一日，各基金概無當期可收回稅項的結存。

遞延稅項負債	二零二一年 美元	二零二零年 美元
於一月一日	-	-
於全面收入報表支銷	(113,645)	-
於十二月三十一日	(113,645)	-

### MSCI 亞洲 (日本除外) ETF

當期可收回稅項	二零二一年 美元	二零二零年 美元
於一月一日	129,819	90,926
於全面收入報表支銷	(3,441,235)	(483,011)
於年內支付的印度資本增值稅	3,449,800	521,904
於十二月三十一日	138,384	129,819

遞延稅項負債	二零二一年 美元	二零二零年 美元
於一月一日	(3,849,085)	(484,945)
於全面收入報表支銷	(4,986,145)	(3,364,140)
於十二月三十一日	(8,835,230)	(3,849,085)

### 毛里求斯所得稅

毛里求斯附屬公司的收入及資本增值稅受毛里求斯及毛里求斯附屬公司投資所在國家的財政法及慣例規限。

毛里求斯附屬公司由毛里求斯集中管理及控制，因此屬毛里求斯稅務常駐企業。出售單位及證券產生的資本增值獲豁免繳納毛里求斯稅項，而毛里求斯附屬公司向其股東派付的任何股息均獲豁免於毛里求斯繳納任何預扣稅。

根據現行法律及法規，毛里求斯附屬公司須按 15% 的稅率 (二零二零年：15%) 就其截至二零二一年十二月三十一日止財政年度的收入淨額繳納所得稅。然而，毛里求斯附屬公司有權享受稅項抵免，數額相當於實際繳納的海外稅項或就其海外來源收入繳納的毛里求斯稅項的 80% 二者中的較高者，故將其最高實際稅率減低至 3%。持有印度公司股本至少 5% 並收取股息的公司可要求抵免印度公司就其溢利 (其中股息自該溢利中分派，包括股息分派稅) 支付的稅項。

毛里求斯根據二零一八年財政法引入新的稅務措施。由二零一九年一月一日起，於符合若干條件後，若干收入 (包括源於海外的股息) 將獲得 80% 的部分豁免。根據不追溯條文，毛里求斯附屬公司將繼續適用於上述 80% 的外國稅務抵免，直至二零二一年六月三十日為止。

上述情況乃以現行詮釋及慣例為依據，日後可能受印度及毛里求斯稅法以及印度與毛里求斯之間的徵稅協定的任何變動影響。

### 中國股息預扣稅

MSCI 中國 ETF、中國 A50 ETF、MSCI 亞洲 (日本除外) ETF、MSCI 亞洲新興市場 ETF 及滬深 300 ETF 於中國上市公司 A 股的投資乃直接透過管理人的 QFII 及 RQFII 額度持有或透過滬港通及深港通持有。就所有源自中國的股息會從源頭預扣 10% (二零二零年：10%) 稅項。

### 中國資本增值稅

一般而言，根據中國企業所得稅法，投資者須就買賣中國證券所變現的資本收益繳納中國稅項。

### MSCI 中國 ETF、MSCI 亞洲 (日本除外) ETF、恒生 ETF 及恒生科技 ETF

成分基金可能投資在香港聯交所上市的中國證券 (包括 H 股、紅籌股及 P 股)、在上海證券交易所及深圳證券交易所上市的中國證券 B 股及預託證券。

管理人並未於財務報表中就出售證券所得資本收益產生的稅項計提撥備，因為管理人認為，根據現行稅務法規，成分基金可以維持不呈交稅務報表的現狀，且不大可能會徵收有關中國資本增值稅。



# 財務報表附註 (續)

## MSCI 中國ETF、中國A50 ETF、MSCI 亞洲(日本除外) ETF、MSCI 亞洲新興市場ETF及滬深300 ETF

成分基金透過管理人的QFII及RQFII牌照限額及滬港通及深港通投資於中國A股。根據中國財政部(「財政部」)、中國證券監督管理委員會(「中國證監會」)及國家稅務總局(「國稅總局」)在國務院批准下發佈的財稅[2014]79號通知(「79號通知」)、財稅[2014]81號通知(「81號通知」)及財稅[2016]127號通知(「127號通知」)，向(i)QFII/RQFII；及(ii)透過滬港通及深港通買賣A股的外國投資者，於二零一四年十一月十七日或之後買賣A股產生的資本增值發出暫行納稅豁免。

根據79號通知、81號通知及127號通知，管理人調整了成分基金有關其A股直接投資的撥備政策。因此，成分基金目前不再就未變現資本增值或於二零一四年十一月十七日或之後變現的資本增值計提撥備。

編製該等財務報表時，管理層已就稅務承擔作出若干假設並使用多項估計，稅務承擔視乎未來可能發生的事情而定。所得出的會計估計數字不一定與相關實際數字相同。

## 8 與信託人、管理人及關連人士的交易

下文概述成分基金與彼等關聯方(包括信託人、管理人及彼等的關連人士)於年內訂立的重大關聯方交易。關連人士為香港證券及期貨事務監察委員會發出的單位信託及互惠基金守則(「證監會守則」)所界定的關連人士。成分基金與彼等關聯方(包括信託人、管理人及彼等關連人士)於年內進行的所有交易，均於日常業務過程中按正常商業條款進行。就管理人盡其所知，除下文所披露者外，成分基金概無與彼等關聯方(包括信託人、管理人及彼等關連人士)進行任何其他交易。

### (a) 管理人於成分基金持有的股份

管理人之董事及高級人員可以當事人身份與成分基金單位進行交易。截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，管理人之董事及高級人員並無持有任何成分基金的單位。截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，管理人之董事及高級人員概無訂立任何涉及成分基金單位的交易。

### (b) 信託人於成分基金持有的股份

信託人之董事及高級人員可以當事人身份與成分基金單位進行交易。於二零二一年及二零二零年十二月三十一日，管理人之董事及高級人員並無持有任何成分基金的單位。截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，信託人之董事及高級人員概無訂立任何涉及成分基金單位的交易。

### (c) 管理費用

管理人有權按各成分基金資產淨值的年率收取管理費用。費用乃每日累計及於每個交易日計算，並於每月月底支付。成分基金採用劃一的管理費架構，即各成分基金按劃一之費用支付其所有費用、成本及開支(以及信託基金向其分配之任何成本及費用之應佔部分)。在釐定成分基金之管理費時所計及之費用及開支包括但不限於管理人費用、信託人費用、核數師費用及開支、服務代理費用、信託人或管理人產生之一般法律及實付費用，以及就成分基金所使用之授權指數之成本及開支。

下表列出截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度各成分基金的年率，下文另有披露者除外：

成分基金	資產淨值的年率
MSCI 中國ETF	0.20%
中國A50 ETF	0.35%
SENSEX 印度ETF	0.64%
MSCI 亞洲(日本除外)ETF	0.28%
MSCI 亞洲新興市場ETF	0.59%
滬深300 ETF	0.38%
MSCI 台灣ETF	0.30%
納斯達克100 ETF	0.28%
恆生ETF	0.09%
MSCI 新興市場ETF (HK)	0.18%*
恆生科技EFT	0.25%

### 中國A50 ETF

由二零二一年三月二十二日，中國A50 ETF的管理費由每年的0.99%減至0.35%(作為中國A50 ETF每年資產淨值的百分比)。

## 財務報表附註 (續)

### SENSEX 印度 ETF

管理費包括毛里求斯附屬公司的費用及開支 (直至二零二一年十二月十日)，但不包括招股章程所披露的若干開支。

### MSCI 亞洲新興市場 ETF

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，MSCI 亞洲新興市場 ETF 投資於由 BlackRock Asset Management Ireland Limited (「BAMIL」) 及 SENSEX 印度 ETF 管理的交易所買賣基金 iShares 安碩 MSCI 印度 UCITS ETF (「MSCI 印度 UCITS ETF」)。BAMIL 為管理人的聯屬公司。管理人已豁免 MSCI 印度 UCITS ETF 應付的部分管理費用，即 MSCI 亞洲新興市場 ETF 於印度 UCITS ETF 的持股所佔部分。MSCI 印度 UCITS ETF 並未獲證監會根據證券及期貨條例第 104 條認可，亦非供香港居民投資。截至二零二零年十二月三十一日止年度，MSCI 亞洲新興市場 ETF 投資 SENSEX 印度 ETF，管理人已豁免 SENSEX 印度 ETF 應付的部分管理費用，即 MSCI 亞洲新興市場 ETF 於 SENSEX 印度 ETF 的持股所佔部分。

### MSCI 新興市場 ETF (HK)

由於 MSCI 新興市場 ETF (HK) 乃主要投資於主 ETF 的聯接基金，而主 ETF 亦由管理人或其關連人士管理，因此管理人並不會就 MSCI 新興市場 ETF (HK) 收取任何管理費。主 ETF 單一固定收費為主 ETF 每年資產淨值的 0.18%。

主 ETF 是 iShares Public Limited Company (「本公司」) 的成分基金。主 ETF 採用一體化的費用結構，即其以劃一費用支付其所有費用、營運成本及開支 (「主 ETF 費用」)。以該費用支付的開支包括但不限於：支付予主 ETF 管理人、監管部門和核數師的費用及開支，以及公司部分法律開支 (但不包括交易成本及特別法律成本)。主 ETF 管理人負責由管理人收取主 ETF 費用金額中支付所有營運開支，當中包括但不限於支付予公司董事、主 ETF 的投資經理、主 ETF 的證券存管公司及主 ETF 的行政管理人之費用及開支。

由於 iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) 乃主要投資主 ETF 的聯接基金，與 iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) 持有主 ETF 的股份有關，因此 iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) 須間接承擔部分主 ETF 費用。該主 ETF 費用會從主 ETF 的資產淨值扣除，並反映在主 ETF 的每股資產淨值中。

### 韓國綜合股價 200 ETF

下表列出於二零二一年一月一日至二零二一年八月十八日 (於香港聯交所除牌的日期) 止期間及截至二零二零年十二月三十一日止年度相關韓國綜合股價 200 ETF 的年率：

成分基金	資產淨值的年率
韓國綜合股價 200 ETF	0.30%

### (d) 銀行結存

銀行結存存置於信託人的一間集團公司 (即香港上海滙豐銀行有限公司)。截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，由信託人的集團公司持有的銀行結存載列如下：

成分基金	二零二一年 港元	二零二零年 港元
MSCI 中國 ETF	11,823,242	10,246,641
MSCI 亞洲新興市場 ETF	83,805	152,878
恒生 ETF	3,201,389	295,688
恒生科技 ETF	22,145,067	不適用

成分基金	二零二一年 人民幣	二零二零年 人民幣
中國 A50 ETF	154,160	11,223,237
滬深 300 ETF	5,620	4,048

成分基金	二零二一年 美元	二零二零年 美元
SENSEX 印度 ETF	679,261	3,894
MSCI 亞洲 (日本除外) ETF	8,757,806	5,525,618
MSCI 台灣 ETF	104,856	45,081
納斯達克 100 ETF	811,477	7,329
MSCI 新興市場 ETF (HK)	61,678	不適用

銀行結存存置於信託人的一間集團公司 (即滙豐銀行 (中國) 有限公司)。截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，由信託人的集團公司持有的銀行結存載列如下：

成分基金	二零二一年 人民幣	二零二零年 人民幣
中國 A50 ETF	10,961,786	15,071,925
滬深 300 ETF	474,570	139,566

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，除中國 A50 ETF 及滬深 300 ETF 外，全面收入報表所呈列的各成分基金的銀行利息收入自信託人的一間集團公司—香港上海滙豐銀行有限公司賺取。

## 財務報表附註 (續)

### 中國A50 ETF

截至二零二一年十二月三十一日止年度，自信託人的集團公司—香港上海滙豐銀行有限公司及滙豐銀行(中國)有限公司—分別共賺取人民幣43,502元(二零二零年：人民幣118,500元)及人民幣246,363元(二零二零年：人民幣322,685元)。

### 滬深300 ETF

截至二零二一年十二月三十一日止年度，自信託人的集團公司—香港上海滙豐銀行有限公司及滙豐銀行(中國)有限公司—分別共賺取人民幣1,140元(二零二零年：人民幣965元)及人民幣13,071元(二零二零年：人民幣3,199元)。

### 韓國綜合股價200 ETF

銀行結存存置於信託人的一間集團公司(即香港上海滙豐銀行有限公司)。於二零二一年八月十八日(於香港聯交所除牌的日期)及二零二零年十二月三十一日，由信託人的集團公司持有的銀行結存載列如下：

成分基金	二零二一年 八月十八日 (於香港聯交所 除牌的日期) 美元	二零二零年 十二月三十一日 美元
韓國綜合股價200 ETF	-	5,035

於二零二一年一月一日至二零二一年八月十八日(於香港聯交所除牌的日期)止期間，全面收入報表所呈列的韓國綜合股價200 ETF的銀行利息收入自信託人的一間集團公司—香港上海滙豐銀行有限公司賺取。

### (e) 保證金存款

保證金存款存置於信託人的一間集團公司(HSBC Bank Plc)。截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，由信託人的集團公司持有的保證金存款載列如下：

成分基金	二零二一年 人民幣	二零二零年 人民幣
中國A50 ETF	(67)	(459,322)

成分基金	二零二一年 美元	二零二零年 美元
SENSEX印度ETF	(15)	不適用
MSCI新興市場ETF(HK)	3,529	不適用

成分基金	二零二一年 港元	二零二零年 港元
恒生科技ETF	2,748,700	不適用

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，支付給HSBC Bank Plc的保證金存款之利息開支載列如下：

成分基金	二零二一年 人民幣	二零二零年 人民幣
中國A50 ETF	290	不適用

### (f) 銀行透支

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，信託人的集團公司(即香港上海滙豐銀行有限公司)持有未償還銀行透支結餘載列如下：

成分基金	二零二一年 美元	二零二零年 美元
SENSEX印度ETF	626,678	不適用

於二零二一年十二月三十一日的銀行透支為無擔保，並已於二零二二年一月三日償還。

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，支付給香港上海滙豐銀行有限公司的利息開支載列如下：

成分基金	二零二一年	二零二零年
MSCI中國ETF	109港元	不適用
中國A50 ETF	人民幣434,838元	不適用
MSCI亞洲(日本除外)ETF	347美元	不適用
滬深300 ETF	人民幣27,651元	不適用
MSCI台灣ETF	78美元	不適用
恒生ETF	18港元	不適用

### (g) 銀行透支信貸

信託人的集團公司—香港上海滙豐銀行有限公司(「滙豐」)一向成分基金授出不受約束的銀行透支信貸額。由二零二零年六月二十九日起生效，下列各成分基金的信貸限額須為(以較低者為準)：(i)適用於該成分基金的銀行透支信貸限額或(ii)相等於該成分基金受滙豐、信託人或其任何聯屬公司託管的資產淨值的10%的金額。除了各成分基金的信貸限額外，適用於所有信貸之總限額在任何時候不得超過總限額。所有信貸之未償還總金額不得超過5億美元。

## 財務報表附註 (續)

二零二零年六月二十九日前，下列各成分基金的信貸限額須為(以較低者為準)：(i)適用於該成分基金的銀行透支信貸限額或(ii)相等於該成分基金的資產淨值的10%的金額，惟SENSEX印度ETF除外，其信貸限額須為(以較低者為準)：(i)適用的銀行透支信貸限額或(ii)受滙豐、信託人或其任何聯屬公司託管的其資產淨值的5%規限的金額。就信託基金的成分基金而言，滙豐可在取得事先批准的情況下為特別融資目的不時授出臨時透支。

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，下列成分基金可獲得的銀行透支信貸額如下：

成分基金	二零二一年	二零二零年
MSCI中國ETF	604,234,312 港元	604,234,312 港元
中國A50 ETF	人民幣2,051,523,006元	人民幣2,051,523,006元
SENSEX印度ETF	10,995,112 美元	10,995,112 美元
MSCI亞洲(日本除外)ETF	38,195,249 美元	38,195,249 美元
MSCI亞洲新興市場ETF	20,891,834 港元	20,891,834 港元
滬深300 ETF	人民幣20,567,886元	人民幣20,567,886元
MSCI台灣ETF	6,457,147 美元	6,457,147 美元
納斯達克100 ETF	1,301,107 美元	1,301,107 美元
恒生ETF	29,802,676 港元	29,802,676 港元
MSCI新興市場ETF(HK)	1,320,000 美元	不適用
恒生科技ETF	不適用	不適用

於二零二一年八月十八日(於香港聯交所除牌的日期)及二零二零年十二月三十一日，下列韓國綜合股價200 ETF可獲得的銀行透支信貸額如下：

成分基金	二零二一年八月十八日 (於香港聯交所 除牌的日期)	二零二零年 十二月三十一日
韓國綜合股價200 ETF	532,497 美元	532,497 美元

(h) 按公平價值透過損益記賬的金融資產

### MSCI中國ETF

截至二零二一年十二月三十一日，成分基金於信託人的關聯方交通銀行股份有限公司持有一項價值11,854,582 港元(二零二零年：11,178,052 港元)的投資。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，成分基金自其於信託人的關聯方交通銀行股份有限公司的投資中收取股息收入826,285 港元(二零二零年：975,260 港元)。

### 中國A50 ETF

截至二零二一年十二月三十一日，成分基金於信託人的關聯方交通銀行股份有限公司持有一項價值人民幣198,184,707 元(二零二零年：人民幣186,814,992 元)的投資。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，成分基金自其於信託人的關聯方交通銀行股份有限公司的投資中收取股息收入人民幣13,240,955 元(二零二零年：人民幣18,941,919 元)。

### MSCI亞洲(日本除外)ETF

截至二零二一年十二月三十一日，成分基金於信託人的關聯方交通銀行股份有限公司持有一項價值2,430,560 美元(二零二零年：1,940,333 美元)的投資。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，成分基金自其於信託人的關聯方交通銀行股份有限公司的投資中收取股息收入167,099 美元(二零二零年：66,356 美元)。

截至二零二一年十二月三十一日，成分基金於信託人的同系附屬公司恒生銀行有限公司持有一項價值5,138,247 美元(二零二零年：3,997,628 美元)的投資。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，成分基金自其於信託人的同系附屬公司恒生銀行有限公司的投資中收取股息收入201,937 美元(二零二零年：52,779 美元)。

### MSCI亞洲新興市場ETF

截至二零二一年十二月三十一日，成分基金於信託人的關聯方交通銀行股份有限公司持有一項價值147,881 港元(二零二零年：302,811 港元)的投資。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，成分基金自其於信託人的關聯方交通銀行股份有限公司的投資中收取股息收入23,079 港元(二零二零年：23,430 港元)。

關於成分基金於MSCI印度UCITS ETF及SENSEX印度ETF的投資，詳情請參閱附註12(a)(i)。

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，成分基金於MSCI印度UCITS ETF及SENSEX印度ETF的投資中並無收取股息收入。

### 滬深300 ETF

截至二零二一年十二月三十一日，成分基金於信託人的關聯方交通銀行股份有限公司持有一項價值人民幣2,061,131 元(二零二零年：人民幣1,541,568 元)的投資。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，成分基金自其於信託人的關聯方交通銀行股份有限公司的投資中收取股息收入人民幣110,189 元(二零二零年：人民幣128,898 元)。

### 恒生ETF

截至二零二一年十二月三十一日，成分基金於信託人的關聯方交通銀行股份有限公司持有一項價值零港元(二零二零年：833,206 港元)的投資。

## 財務報表附註 (續)

截至二零二一年十二月三十一日止年度，成分基金自其於信託人的關聯方交通銀行股份有限公司的投資中收取股息收入 182,315 港元 (二零二零年：79,722 港元)。

截至二零二一年十二月三十一日，成分基金於信託人的最終控股公司滙豐控股有限公司持有一項價值 49,464,070 港元 (二零二零年：19,496,063 港元) 的投資，及於信託人的同系附屬公司恒生銀行有限公司持有一項價值 5,557,594 港元 (二零二零年：2,368,094 港元) 的投資。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，成分基金自其於信託人的最終控股公司滙豐控股有限公司的投資中收取股息收入 1,154,718 港元，及成分基金於信託人的同系附屬公司恒生銀行有限公司投資的投資中收取股息收入 157,718 港元。截至二零二零年十二月三十一日止年度，成分基金自其於信託人的最終控股公司滙豐控股有限公司的投資中並無收取股息收入，及於信託人的同系附屬公司恒生銀行有限公司投資的投資中收取股息收入 145,459 港元。

### MSCI 新興市場 ETF (HK)

關於主 ETF 的成分基金投資，詳情請參閱附註 12(a)(i)。

截至二零二一年十二月三十一日，成分基金自其於主 ETF 投資中收取股息收入 467,207 美元。

### (i) 基金單位持有人

截至十二月三十一日，下表披露成分基金參與證券商之一香港上海滙豐銀行有限公司 (信託人的集團公司) 所認購及贖回的單位：

成分基金	二零二一年 認購 / (贖回) 單位	二零二零年 認購 / (贖回) 單位
中國 A50 ETF	2,000,000/ (28,000,000)	20,000,000/ (28,000,000)
SENSEX 印度 ETF	-	(600,000)
MSCI 亞洲新興市場 ETF	(200,000)	(600,000)
MSCI 台灣 ETF	(100,000)	(80,000)
納斯達克 100 ETF	-	(80,000)
恒生 ETF	-	(200,000)
恒生科技 ETF	10,350,000	不適用

於二零二一年八月十八日 (於香港聯交所除牌的日期) 及二零二零年十二月三十一日，下表披露成分基金參與證券商之一香港上海滙豐銀行有限公司 (信託人的集團公司) 所認購及贖回的單位：

成分基金	二零二一年 八月十八日 (於香港聯交所 除牌的日期) 認購 / 贖回單位	二零二零年 十二月三十一日 認購 / 贖回單位
韓國綜合股價 200 ETF	-	(60,000)

### (j) 與信託人之關連人士的投資交易

與信託人之關連人士的投資交易如下：

成分基金	投資買賣 的總值	年內佔 成分基金 交易總額之 百分比	支付的 經紀佣金	平均佣金率
<b>二零二一年</b> MSCI 中國 ETF - 香港上海滙豐銀行 有限公司	187,210 港元	0.00	150 港元	0.08
中國 A50 ETF - HSBC Bank Plc	-	-	人民幣 785 元*	不適用
SENSEX 印度 ETF - HSBC Bank Plc	107,853 美元	0.05	183 美元	0.17
MSCI 亞洲 (日本除外) ETF - 香港上海滙豐銀行 有限公司	551,485 美元	0.02	130 美元	0.02
MSCI 亞洲新興市場 ETF - 香港上海滙豐銀行 有限公司	186,028 港元	0.07	56 港元	0.03
MSCI 新興市場 ETF (HK) <sup>3</sup> - HSBC Bank Plc	2,861 美元	0.02	31 美元	1.07
- HSBC Investment Bank, London	61,616 美元	0.36	12 美元	0.02
恒生科技 ETF <sup>4</sup> - HSBC Bank Plc	16,298,500 港元	0.07	61,174 港元	0.38
<b>二零二零年</b> 中國 A50 ETF - HSBC Bank Plc	人民幣 456,750 元	0.00	人民幣 2,579 元	0.56

\* 截至二零二一年十二月三十一日止年度，中國 A50 ETF 向 HSBC Bank Plc (信託人的集團公司) 支付人民幣 785 元，用以支付二零二零年十二月期貨交易的經紀佣金。

<sup>3</sup> 於二零二零年七月十七日 (成立日期) 至二零二一年十二月三十一日止期間。

<sup>4</sup> 於二零二零年九月十四日 (成立日期) 至二零二一年十二月三十一日止期間。



# 財務報表附註 (續)

截至二零二零年十二月三十一日止年度，MSCI中國ETF、SENSEX印度ETF、MSCI亞洲(日本除外)ETF及MSCI亞洲新興市場ETF等的成分基金並無與信託人之關連人士進行投資交易。

## 9 主要非現金交易

### (a) 認購

基金單位可(a)以實物換取「申請籃子」加「現金成分」認購(其中「申請籃子」指如管理人就有關成分基金於有關日期向參與證券商發出的通知所述，管理人為按申請單位數目創設及贖回基金單位而言，於相關交易日的營業時間開始時就有關成分基金釐定的證券組合；「現金成分」指申請單位的基金單位的資產淨值總額與「申請籃子價值」間的差額；而「申請籃子價值」則指申請籃子所包括的證券於相關交易日的估值時刻的總價值)，或(b)以相當於有關申請籃子價值加相當於任何現金成分數額的現金付款認購，管理人須運用有關現金購入組成申請籃子的證券，以複製適用於成分基金的相關指數，惟管理人有權酌情就有關成分基金向以現金付款代替交付任何證券的任何基金單位申請人，收取額外費用作為稅項及收費的適當撥備。

於截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度內，成分基金透過現金認購及／或為換取申請籃子而發行單位，而有關的申請籃子包括投資加基金單位持有人應佔資產淨值變動報表所呈列的相關現金成分。

### (b) 贖回

基金單位可(a)以實物換取申請籃子加現金成分贖回，或(b)以相當於申請籃子價值的現金數額加現金成分贖回。

於截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，成分基金透過現金贖回及／或為換取申請籃子而贖回單位，而有關的申請籃子包括投資加基金單位持有人應佔資產淨值變動報表所呈列的相關現金成分。

## 10 非金錢佣金安排

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，成分基金並無透過經紀商或交易商指示交易而存有任何非金錢佣金安排(二零二零年：無)。

## 11 證監會守則中的投資限制及禁止

根據證監會守則第8.6(h)(a)章，管理人獲允許在成分基金中持有超出於相關指數中的相關比例，條件是於任何成分證券的超額投資持有量不得超過成分基金向證監會諮詢後合理釐定的最高限額。各成分基金的最高限額已於其各自的章程內披露。

管理人及信託人確認，所有成分基金於截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度內符合此限制。

證監會守則允許成分基金將成分基金資產淨值的10%以上投資於由單一發行人發行的成分證券，惟投資僅限於各自佔指數比重逾10%的成分證券，而成分基金就任何該等成分證券的持股量不可超過彼等各自於指數的比重(惟因指數構成產生變動及超出數額屬過渡及臨時性質所導致者除外)。

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，下列成分基金持有個別佔成分基金資產淨值及其於相關指數的相應比重逾10%的成分證券：

### MSCI中國ETF

	指數權重(%)		佔資產淨值百分比	
	二零二一年 十二月三十一日	二零二零年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日	二零二零年 十二月三十一日
阿里巴巴集團控股有限公司—SP ADR	9.09	14.30	9.06	14.27
騰訊控股有限公司	13.26	13.57	13.21	13.55
	22.35	27.87	22.27	27.82

### 中國A50 ETF

	指數權重(%)		佔資產淨值百分比	
	二零二一年 十二月三十一日	二零二零年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日	二零二零年 十二月三十一日
貴州茅台酒股份有限公司—A股	12.70	11.37	12.70	11.36
中國平安保險(集團)股份有限公司—A股	6.50	10.31	6.50	10.31
	19.20	21.68	19.20	21.67

# 財務報表附註 (續)

## SENSEX印度ETF

	指數權重(%)		佔資產淨值百分比	
	二零二一年十二月三十一日	二零二零年十二月三十一日	二零二一年十二月三十一日	二零二零年十二月三十一日
HDFC Bank Limited	9.85	11.20	9.86	11.54
Infosys Ltd	10.51	8.81	10.52	9.08
Reliance Industries Ltd	12.42	12.29	12.43	12.66
	32.78	32.30	32.81	33.28

## MSCI台灣ETF

	指數權重(%)		佔資產淨值百分比	
	二零二一年十二月三十一日	二零二零年十二月三十一日	二零二一年十二月三十一日	二零二零年十二月三十一日
台灣積體電路製造股份有限公司	30.94	31.33	30.87	31.28

## 納斯達克100ETF

	指數權重(%)		佔資產淨值百分比	
	二零二一年十二月三十一日	二零二零年十二月三十一日	二零二一年十二月三十一日	二零二零年十二月三十一日
Apple Inc	11.64	12.26	11.64	12.25
Microsoft Corp	10.09	9.14	10.09	9.13
	21.73	21.40	21.73	21.38

## 恒生ETF

	指數權重(%)		佔資產淨值百分比	
	二零二一年十二月三十一日	二零二零年十二月三十一日	二零二一年十二月三十一日	二零二零年十二月三十一日
友邦保險控股有限公司	7.53	10.48	7.49	10.46

截至二零二一年八月十八日(於香港聯交所除牌的日期)，成分基金並無持有任何成分證券的投資。截至二零二零年十二月三十一日，韓國綜合股價200ETF持有個別佔成分基金資產淨值及其於相關指數的相應比重逾10%的成分證券：

## 韓國綜合股價200ETF

	指數權重(%)		佔資產淨值百分比	
	二零二一年八月十八日(於香港聯交所除牌的日期)	二零二零年十二月三十一日	二零二一年八月十八日(於香港聯交所除牌的日期)	二零二零年十二月三十一日
Samsung Electronics Co Ltd	-	33.01	-	32.76

除上文所披露者外，截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，並無其他個別證券佔各成分基金資產淨值逾10%。

下表載列截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度/期間成分基金的每單位資產淨值及其相關指數的變動。

成分基金	相關指數	每單位資產淨值的變動(%)		相關指數的變動(%)	
		二零二一年	二零二零年	二零二一年	二零二零年
MSCI中國ETF	MSCI中國指數	(21.42)	28.65	(21.29)	28.86
中國A50ETF	富時中國A50指數	(10.04)	24.69	(9.63)	26.16
SENSEX印度ETF	BSE SENSEX指數	18.48	12.15	21.12	14.45
MSCI亞洲(日本除外)ETF	MSCI綜合亞洲除日本指數	(5.33)	24.49	(4.72)	25.02
MSCI亞洲新興市場ETF	MSCI新興亞洲指數	(5.28)	26.61	(4.56)	27.75
滬深300ETF	滬深300指數	(4.11)	29.01	(3.69)	29.62
MSCI台灣ETF	MSCI台灣20/35指數	28.07	36.17	28.74	40.99
納斯達克100ETF	納斯達克100指數	26.88	47.95	27.24	48.48
恒生ETF	恒指淨總回報指數	(12.54)	(0.65)	(11.94)	(0.46)
MSCI新興市場(HK) <sup>5</sup>	MSCI新興市場指數	20.54	不適用	20.06	不適用
恒生科技ETF <sup>6</sup>	恒生科技指數(淨總回報)	(22.88)	不適用	(22.54)	不適用

下表載列於二零二一年一月一日至二零二一年八月十八日(於香港聯交所除牌的日期)止期間及二零二零年十二月三十一日止年度韓國綜合股價200ETF的每單位資產淨值及其相關指數的變動。

成分基金	相關指數	每單位資產淨值的變動(%)		相關指數的變動(%)	
		二零二一年一月一日至二零二一年八月十八日(於香港聯交所除牌的日期)	二零二零年一月一日至二零二零年十二月三十一日	二零二一年一月一日至二零二一年八月十八日(於香港聯交所除牌的日期)	二零二零年一月一日至二零二零年十二月三十一日
韓國綜合股價200ETF	KOSPI 200 上限30%淨總回報美元指數	5.75	42.25	5.54	42.78

<sup>5</sup> 此乃成分基金自成立日期的每單位資產淨值及其相關指數的變動。成立成分基金於二零二零年七月十七日成立。

<sup>6</sup> 此乃成分基金自成立日期的每單位資產淨值及其相關指數的變動。成立成分基金於二零二零年九月十四日成立。

# 財務報表附註 (續)

## 12 財務風險管理

成分基金的目標為提供在未扣除收費及開支前與各相關指數表現非常接近的投資回報。成分基金活動可能承受多項風險，包括但不限於與成分基金所投資市場相關的市場風險（包括市場價格風險、利率風險及貨幣風險）、信貸及交易對手風險及流動資金風險。

主要風險及風險管理政策概述如下。

### (a) 市場風險

#### (i) 市場價格風險

價格風險是指金融工具公平價值或未來現金流量因市場價格變動（利率風險或貨幣風險除外）而產生的波動風險，不論這些變動是由個別金融工具或其發行人的特定因素引起，或由影響市場上交易類似金融工具的因素引起。地方、區域或全球事件，如戰爭、恐怖主義行動、傳染病傳播或其他公共衛生問題、衰退或其他事件均可能會對本基金及其投資產生重大影響。

近年冠狀病毒疫情爆發對社會的各個方面都產生深遠影響。雖然發達經濟體普遍認為，最嚴重的影響已經過去，但市場預計，限制旅遊、封關、加強各關口的健康篩查、醫療服務受阻及延誤、航班取消、供應鏈中斷及消費需求降低，將帶來持續的挑戰。雖然現時許多國家都實施大規模的疫苗接種計劃，並產生了積極的影響，但2019冠狀病毒病繼續對全球許多國家的經濟帶來不利影響，在疫苗接種率較低的地方，如部分新興市場，影響可能更大。雖然很難做出時間的預測，但預計在2019冠狀病毒病從大流行轉變為風土病後的一段時間內，2019冠狀病毒病將繼續影響經濟發展，因而可能會繼續影響本基金所持有的投資。

截至十二月三十一日，成分基金按公平價值透過損益記賬的金融資產及金融負債集中在以下行業上：

## MSCI中國ETF

	於二零二一年十二月三十一日		於二零二零年十二月三十一日	
	公平價值 港元	佔資產淨值 百分比	公平價值 港元	佔資產淨值 百分比
<b>金融資產</b>				
<b>上市股本—以行業劃分</b>				
通訊服務	813,347,876	18.27	1,062,301,013	20.05
非必需消費品	1,310,812,051	29.46	1,860,979,746	35.08
必需消費品/主要消費品	264,933,858	5.95	237,669,355	4.50
能源	74,647,086	1.68	83,251,036	1.57
金融	640,527,857	14.39	715,260,797	13.48
醫療保健	312,811,498	7.01	342,054,499	6.47
工業	252,763,465	5.65	233,876,285	4.42
資訊科技	315,657,954	7.09	351,926,881	6.61
原材料	153,333,857	3.45	109,209,483	2.10
房地產	176,580,279	3.94	191,319,250	3.61
公用事業	123,662,206	2.78	96,111,011	1.81
<b>非上市股本—以行業劃分</b>				
必需消費品/主要消費品	5	0.00	5	0.00
資訊科技	1	0.00	1	0.00
<b>非上市供股權—以行業劃分</b>				
資訊科技	-	-	0 <sup>A</sup>	0.00
房地產	0 <sup>A</sup>	0.00	-	-
<b>期貨</b>				
MSCI中國自由指數期貨	(151,209)	0.00	261,460	0.00
	4,438,926,784	99.67	5,284,220,822	99.70

附註 12(a)(iv)所述的風險值分析摘要解釋價格風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

截至二零二一年十二月三十一日，MSCI中國ETF持有MSCI中國指數737隻成分股中的676隻成分股（二零二零年：714隻成分股中的601隻成分股）。因此，MSCI中國ETF所面對的市場價格風險與MSCI中國指數所面對者大致相同。

<sup>A</sup> 金額少於1港元。



# 財務報表附註 (續)

## 中國A50 ETF

	於二零二一年十二月三十一日		於二零二零年十二月三十一日	
	公平價值 人民幣	佔資產淨值 百分比	公平價值 人民幣	佔資產淨值 百分比
<b>金融資產</b>				
<b>上市股本—以行業劃分</b>				
非必需消費品	1,270,191,736	8.29	1,705,618,084	10.53
必需消費品/主要消費品	4,300,335,801	28.05	4,198,946,851	25.93
能源	256,061,375	1.67	205,253,808	1.27
金融	5,443,353,181	35.51	6,530,430,165	40.34
醫療保健	995,155,762	6.48	1,046,358,191	6.45
工業	1,224,358,058	7.99	510,334,899	3.14
資訊科技	811,153,200	5.29	986,271,161	6.08
原材料	552,289,239	3.60	456,254,741	2.82
房地產	274,339,244	1.78	386,688,704	2.38
公用事業	199,558,696	1.30	163,184,513	1.01
	15,326,796,292	99.96	16,189,341,117	99.95

附註 12(a)(iv) 所述的風險值分析摘要解釋價格風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，中國A50 ETF在富時中國A50指數持有所有成分股。因此，中國A50 ETF所面對的市場價格風險與富時中國A50指數所面對者大致相同。

## SENSEX印度ETF

	於二零二一年十二月三十一日		於二零二零年十二月三十一日	
	公平價值 美元	佔資產淨值 百分比	公平價值 美元 <sup>7</sup>	佔資產淨值 百分比
<b>金融資產</b>				
<b>上市股本—以行業劃分</b>				
資本物品	3,372,324	3.48	2,855,668	3.07
金融	37,769,857	39.03	40,183,292	43.19
快速消費品	6,948,411	7.18	8,486,818	9.12
醫療保健	2,222,687	2.30	2,333,693	2.51
資訊科技	21,189,308	21.89	16,968,545	18.23
金屬、金屬產品及採礦	4,817,225	4.97	3,406,643	3.66
油氣	12,029,880	12.43	12,408,229	13.33
電力	1,899,455	1.96	1,776,347	1.91
電訊	2,434,120	2.51	2,243,485	2.41
運輸設備	4,186,095	4.32	5,155,384	5.55
	96,869,362	100.07	95,818,104	102.98

附註 12(a)(iv) 所述的風險值分析摘要解釋價格風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

截至二零二一年十二月三十一日，SENSEX印度ETF在BSE SENSEX指數持有所有成分股。因此，SENSEX印度ETF所面對的市場價格風險與BSE SENSEX指數所面對者大致相同。

截至二零二零年十二月三十一日，SENSEX印度ETF透過毛里求斯附屬公司將所有或絕大部分資產投資在印度股本證券上，投資比重大致與BSE SENSEX指數股份的比重相同。因此，SENSEX印度ETF所面對的市場價格風險與BSE SENSEX指數所面對者大致相同。

## MSCI亞洲(日本除外)ETF

	於二零二一年十二月三十一日		於二零二零年十二月三十一日	
	公平價值 美元	佔資產淨值 百分比	公平價值 美元	佔資產淨值 百分比
<b>金融資產</b>				
<b>上市股本—以行業劃分</b>				
通訊服務	260,513,357	10.42	246,022,720	11.53
非必需消費品	364,185,852	14.55	405,995,417	19.03
必需消費品/主要消費品	125,135,855	4.99	105,391,515	4.93
能源	71,711,454	2.90	58,582,825	2.75
金融	466,047,667	18.70	380,254,464	17.80
醫療保健	110,877,846	4.42	106,880,801	5.02
工業	157,028,017	6.29	111,609,919	5.22
資訊科技	644,932,532	25.80	491,415,345	23.08
原材料	130,330,562	5.23	91,443,545	4.35
房地產	92,189,176	3.70	81,996,162	3.82
公用事業	70,850,309	2.85	46,736,922	2.20
<b>上市供股權—以行業劃分</b>				
原材料	-	-	40,168	0.00
<b>非上市股本—以行業劃分</b>				
必需消費品/主要消費品	0 <sup>#</sup>	0.00	0 <sup>#</sup>	0.00
<b>非上市供股權—以行業劃分</b>				
工業	52,393	0.00	0 <sup>#</sup>	0.00
房地產	0 <sup>#</sup>	0.00	-	-
<b>期貨</b>				
MSCI 所有國家亞太區(日本除外) 總回報淨額指數期貨	90,173	0.00	227,040	0.01
	2,493,945,193	99.85	2,126,596,843	99.74

<sup>7</sup> 指毛里求斯附屬公司的數字。

<sup>#</sup> 金額少於1美元。

# 財務報表附註 (續)

	於二零二一年十二月三十一日		於二零二零年十二月三十一日	
	公平價值 美元	佔資產淨值 百分比	公平價值 美元	佔資產淨值 百分比
<b>金融資產</b>				
<b>上市股本—以地域劃分</b>				
澳洲	5,685,736	0.23	-	-
開曼群島	859,406	0.03	763,688	0.04
中國	996,557,157	39.90	1,011,628,037	47.45
香港	103,798,802	4.16	87,501,430	4.10
印度	353,777,948	14.16	222,263,448	10.42
印尼	41,558,527	1.66	32,389,817	1.52
馬來西亞	39,936,242	1.60	36,372,810	1.71
巴基斯坦	-	-	522,816	0.02
菲律賓	20,199,015	0.81	17,633,846	0.83
新加坡	69,108,096	2.77	48,580,832	2.28
韓國	363,784,055	14.57	322,761,491	15.14
台灣	449,933,675	18.01	302,405,917	14.18
泰國	48,077,415	1.93	43,505,503	2.04
美國	526,553	0.02	-	-
<b>上市供股權—以地域劃分</b>				
韓國	-	-	40,168	0.00
<b>非上市股本—以地域劃分</b>				
中國	0 <sup>#</sup>	0.00	0 <sup>#</sup>	0.00
<b>非上市供股權—以地域劃分</b>				
中國	0 <sup>#</sup>	0.00	0 <sup>#</sup>	0.00
韓國	52,393	0.00	-	-
<b>期貨</b>				
MSCI 所有國家亞太區(日本除外)總回報淨額指數期貨	90,173	0.00	227,040	0.01
	2,493,945,193	99.85	2,126,596,843	99.74

附註 12(a)(iv)所述的風險值分析摘要解釋價格風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

截至二零二一年十二月三十一日，MSCI 亞洲(日本除外)ETF持有構成MSCI綜合亞洲除日本指數的1,211隻成分股中1,017隻成分股(二零二零年：持有1,186隻成分股中942隻成分股)。因此，MSCI 亞洲(日本除外)ETF所面對的市場價格風險與MSCI綜合亞洲除日本指數所面對者大致相同。

## MSCI 亞洲新興市場ETF

	於二零二一年十二月三十一日		於二零二零年十二月三十一日	
	公平價值 港元	佔資產淨值 百分比	公平價值 港元	佔資產淨值 百分比
<b>金融資產</b>				
<b>上市股本—以行業劃分</b>				
通訊服務	14,637,041	10.37	31,879,749	12.20
非必需消費品	20,461,423	14.46	51,029,366	19.46
必需消費品/主要消費品	5,582,978	3.95	10,353,401	3.96
能源	1,950,292	1.39	3,944,677	1.50
金融	16,558,577	11.76	29,926,478	11.45
醫療保健	5,809,362	4.15	12,662,065	4.84
工業	6,671,049	4.74	10,834,925	4.17
資訊科技	35,832,448	25.40	61,056,100	23.35
原材料	5,929,140	4.18	9,868,677	3.76
房地產	2,783,200	2.00	5,472,860	2.13
公用事業	2,276,564	1.62	3,691,163	1.42
<b>上市供股權—以行業劃分</b>				
原材料	-	-	6,086	0.00
<b>交易所買賣基金</b>				
MSCI 印度 UCITS ETF <sup>8</sup>	22,317,105	15.82	30,245,451	11.57
<b>非上市股本—以行業劃分</b>				
必需消費品/主要消費品	0 <sup>A</sup>	0.00	0 <sup>A</sup>	0.00
<b>非上市認股權證—以行業劃分</b>				
原材料	3,290	0.00	-	-
房地產	0 <sup>A</sup>	0.00	-	-
	140,812,469	99.84	260,970,998	99.81
<b>上市股本—以地域劃分</b>				
澳洲	18,328	0.01	-	-
開曼群島	49,163	0.04	94,377	0.04
中國	57,565,028	40.82	127,897,159	48.92
香港	524,857	0.37	-	-
印尼	2,592,408	1.84	4,303,075	1.64
馬來西亞	2,469,342	1.75	5,063,244	1.94
菲律賓	1,229,398	0.87	2,383,288	0.91
新加坡	99,599	0.07	80,400	0.03
韓國	22,791,512	16.16	43,981,825	16.82
台灣	28,138,917	19.95	41,033,593	15.69
泰國	2,975,367	2.11	5,882,500	2.25
美國	38,155	0.03	-	-
<b>上市供股權—以地域劃分</b>				
韓國	-	-	6,086	0.00
<b>交易所買賣基金</b>				
愛爾蘭 <sup>8</sup>	22,317,105	15.82	30,245,451	11.57
<b>非上市股本—以地域劃分</b>				
中國	0 <sup>A</sup>	0.00	0 <sup>A</sup>	0.00
<b>非上市認股權證—以地域劃分</b>				
中國	0 <sup>A</sup>	0.00	-	-
韓國	3,290	0.00	-	-
	140,812,469	99.84	260,970,998	99.81

<sup>#</sup> 金額少於 1 美元。

<sup>A</sup> 金額少於 1 港元。

<sup>8</sup> 截至二零二一年十二月三十一日，MSCI 亞洲新興市場直接持有構成 MSCI 新興亞洲指數的 1,157 隻股份中 774 隻股份，及透過 MSCI 印度 UCITS ETF 間接持有 106 隻股份。截至二零二零年十二月三十一日，MSCI 亞洲新興市場 ETF 直接持有構成 MSCI 新興亞洲指數內的 1,129 隻股份中 688 隻股份，及透過 SENSEX 印度 ETF 間接持有 96 隻股份。

# 財務報表附註 (續)

附註 12(a)(iv)所述的風險值分析摘要解釋價格風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

截至二零二一年十二月三十一日，MSCI 亞洲新興市場ETF持有構成MSCI新興亞洲指數的1,157隻成分股中880<sup>8</sup>隻成分股(二零二零年：1,129隻成分股中784<sup>8</sup>隻成分股)。MSCI 亞洲新興市場ETF所面對的市場價格風險與MSCI新興亞洲指數所面對者大致相同。

## 滬深 300 ETF

	於二零二一年十二月三十一日		於二零二零年十二月三十一日	
	公平價值 人民幣	佔資產淨值 百分比	公平價值 人民幣	佔資產淨值 百分比
<b>金融資產</b>				
<b>上市股本—以行業劃分</b>				
通訊服務	5,335,695	1.48	4,384,403	1.80
非必需消費品	29,384,589	8.13	24,392,346	9.95
必需消費品/主要消費品	53,778,986	14.86	39,915,219	16.30
能源	4,047,187	1.11	2,774,773	1.13
金融	76,088,227	21.05	64,826,069	26.43
醫療保健	34,640,791	9.59	23,318,512	9.47
工業	53,259,605	14.72	25,621,116	10.47
資訊科技	58,762,630	16.20	33,381,529	13.62
原材料	31,279,588	8.66	15,375,578	6.26
房地產	6,062,508	1.68	7,040,136	2.87
公用事業	8,750,145	2.42	4,112,023	1.67
	361,389,951	99.90	245,141,704	99.97

附註 12(a)(iv)所述的風險值分析摘要解釋價格風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，滬深 300 ETF持有滬深 300 指數的所有成分股。滬深 300 ETF所面對的市場價格風險與滬深 300 指數所面對者大致相同。

## MSCI 台灣ETF

	於二零二一年十二月三十一日		於二零二零年十二月三十一日	
	公平價值 美元	佔資產淨值 百分比	公平價值 美元	佔資產淨值 百分比
<b>金融資產</b>				
<b>上市股本—以行業劃分</b>				
通訊服務	1,952,832	2.47	2,418,535	3.04
非必需消費品	2,196,527	2.77	2,303,120	2.88
必需消費品/主要消費品	1,338,288	1.69	1,812,765	2.28
能源	299,409	0.38	411,443	0.52
金融	12,489,938	15.76	12,156,811	15.26
醫療保健	182,588	0.23	162,965	0.21
工業	3,192,134	4.04	1,633,034	2.06
資訊科技	51,954,410	65.62	52,496,577	65.92
原材料	5,182,611	6.56	5,872,707	7.37
房地產	199,674	0.25	249,763	0.31
<b>期貨</b>				
MSCI 台灣指數期貨	740	0.00	3,920	0.00
	78,989,151	99.77	79,521,640	99.85

附註 12(a)(iv)所述的風險值分析摘要解釋價格風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，MSCI 台灣ETF持有MSCI台灣20/35指數的所有成分股。因此，MSCI台灣ETF所面對的市場價格風險與MSCI台灣20/35指數所面對者大致相同。

<sup>8</sup> 截至二零二一年十二月三十一日，MSCI 亞洲新興市場直接持有構成MSCI新興亞洲指數的1,157隻股份中774隻股份，及透過MSCI印度UCITS ETF間接持有106隻股份。截至二零二零年十二月三十一日，MSCI 亞洲新興市場ETF直接持有構成MSCI新興亞洲指數內的1,129隻股份中688隻股份，及透過SENSEX印度ETF間接持有96隻股份。

# 財務報表附註 (續)

## 納斯達克 100 ETF

	於二零二一年十二月三十一日		於二零二零年十二月三十一日	
	公平價值 美元	佔資產淨值 百分比	公平價值 美元	佔資產淨值 百分比
<b>金融資產</b>				
<b>上市股本—以行業劃分</b>				
通訊服務	8,979,683	18.38	6,624,363	18.39
非必需消費品	7,880,902	16.15	6,931,053	19.24
必需消費品/主要消費品	2,510,131	5.14	1,863,560	5.17
醫療保健	2,769,863	5.65	2,315,182	6.43
工業	1,335,259	2.72	679,480	1.89
資訊科技	24,910,709	51.01	17,245,915	47.90
公用事業	446,461	0.92	350,186	0.97
	48,833,008	99.97	36,009,739	99.99
<b>上市股本—以地域劃分</b>				
阿根廷	221,138	0.45	247,933	0.69
加拿大	155,014	0.32	129,467	0.36
中國	461,688	0.95	711,466	1.98
以色列	-	-	55,556	0.16
荷蘭	405,503	0.83	242,680	0.67
美國	47,589,665	97.42	34,622,637	96.13
	48,833,008	99.97	36,009,739	99.99

附註 12(a)(iv)所述的風險值分析摘要解釋價格風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，納斯達克 100 ETF 持有構成納斯達克 100 指數的所有成分股。因此，納斯達克 100 ETF 所面對的市場價格風險與納斯達克 100 指數所面對者大致相同。

## 恒生 ETF

	於二零二一年十二月三十一日		於二零二零年十二月三十一日	
	公平價值 港元	佔資產淨值 百分比	公平價值 港元	佔資產淨值 百分比
<b>金融資產</b>				
<b>上市股本—以行業劃分</b>				
通訊服務	71,275,521	11.05	31,067,158	12.23
非必需消費品	152,217,772	23.61	38,635,106	15.22
必需消費品/主要消費品	16,708,284	2.58	6,313,896	2.48
能源	15,513,182	2.40	6,089,492	2.40
金融	228,641,987	35.42	107,398,167	42.28
醫療保健	25,543,260	3.95	11,366,346	4.48
工業	27,433,879	4.25	9,862,230	3.88
資訊科技	30,255,022	4.70	15,568,119	6.13
房地產	47,866,079	7.43	19,018,810	7.49
公用事業	26,320,193	4.07	8,328,781	3.29
<b>期貨</b>				
小型恒生期貨	24,620	0.00	10,040	0.00
	641,799,799	99.46	253,658,145	99.88

附註 12(a)(iv)所述的風險值分析摘要解釋價格風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，恒生 ETF 持有恒指淨總回報指數的所有成分股。因此，恒生 ETF 所面對的市場價格風險與恒指淨總回報指數所面對者大致相同。

# 財務報表附註 (續)

## MSCI新興市場ETF (HK)

根據主ETF未經審核的財務紀錄，於二零二一年十二月三十一日按行業及地域劃分的主ETF投資和衍生工具的公平價值載列如下：

	於二零二一年十二月三十一日	
	公平價值 千美元	佔資產淨值 百分比
<b>金融資產</b>		
<b>股本—以行業劃分</b>		
廣告	1,223	0.04
航天及國防	5,403	0.14
農業	23,097	0.60
航空	5,636	0.14
服裝零售商	17,181	0.44
汽車製造商	117,386	3.04
汽車零件及設備	22,638	0.58
銀行	448,288	11.67
飲品	60,057	1.57
生物科技	31,183	0.81
建築材料和裝置	34,698	0.90
化學品	113,377	2.96
煤炭	8,104	0.21
商業服務	24,505	0.64
電腦	115,476	2.99
化妝品及個人護理	15,196	0.40
分銷和批發	4,157	0.11
多元化金融服務	181,782	4.72
電子零件及設備	27,368	0.71
電力	59,838	1.55
電子產品	80,250	2.08
能源—替代來源	13,607	0.36
工程及建築	36,335	0.94
娛樂	5,444	0.14
環境控制	4,412	0.12
食物	82,845	2.13
林業產品及紙張	5,269	0.13
天然氣	20,080	0.52
保健品	10,282	0.27
醫療保健服務	48,104	1.26
控股公司—多元化經營	9,824	0.25
房屋建築商	988	0.03
家居擺設	17,995	0.46
酒店	9,403	0.26
家庭用品和家居建築	14,885	0.39
家庭用品	1,905	0.05
保險	84,582	2.19
互聯網	494,840	12.83
投資服務	7,388	0.21
鋼鐵	59,320	1.52
休閒時間	4,990	0.13
機械—多元化	6,664	0.17
機械、建築和採礦	6,664	0.17
海運	4,916	0.13

	於二零二一年十二月三十一日	
	公平價值 千美元	佔資產淨值 百分比
媒體	4,770	0.13
金屬製品/五金	3,842	0.10
礦業	89,543	2.33
雜項製造商	33,149	0.86
石油和天然氣	193,122	5.02
石油和天然氣服務	2,054	0.05
包裝及容器	3,001	0.07
藥品	67,430	1.75
管道	2,752	0.07
房地產投資與服務	72,914	1.89
房地產投資信託	3,338	0.08
零售	105,632	2.74
半導體	564,593	14.66
軟件	66,019	1.72
倉庫及貨倉	1,872	0.05
電訊	151,299	3.92
紡織	2,064	0.06
運輸	38,785	1.01
水務	4,190	0.11
<b>交易所買賣基金</b>		
iShares MSCI Brazil UCITS ETF (DE) <sup>#</sup>	50,620	1.31
iShares MSCI Saudi Arabia Capped UCITS ETF <sup>#</sup>	29,592	0.77
<b>非上市股本—以行業劃分</b>		
機械、建築和採礦	71	0.00
房地產投資與服務	0 <sup>#</sup>	0.00
<b>期貨</b>		
MSCI新興市場指數期貨	39	0.00
	3,838,276	99.66
<b>股本—以地區劃分</b>		
百慕達	20,286	0.53
巴西	102,523	2.66
英屬處女群島	634	0.02
開曼群島	742,516	19.28
智利	14,297	0.37
哥倫比亞	6,645	0.17
塞浦路斯	5,576	0.15
捷克共和國	5,259	0.14
埃及	3,435	0.09
希臘	8,011	0.21
香港	44,815	1.16
匈牙利	9,017	0.23
印度	477,924	12.41
印尼	55,504	1.44
馬恩島	1,447	0.04
澤西島	3,049	0.08
科威特	23,358	0.61
盧森堡	2,936	0.08
馬來西亞	53,557	1.39
墨西哥	78,677	2.04

<sup>#</sup> 未獲香港證監會的證券及期貨條例第104條認可，亦非供香港居民直接投資。

<sup>#</sup> 金額少於1,000美元。

# 財務報表附註 (續)

	於二零二一年十二月三十一日	
	公平價值 千美元	佔資產淨值 百分比
荷蘭	10,532	0.27
中國	448,459	11.64
秘魯	811	0.02
菲律賓	27,140	0.71
波蘭	27,438	0.71
卡塔爾	29,553	0.77
韓國	491,491	12.76
俄羅斯聯邦	117,430	3.05
沙特阿拉伯	99,020	2.57
新加坡	790	0.02
南非	119,179	3.09
台灣	597,664	15.52
泰國	64,508	1.68
土耳其	8,798	0.23
阿拉伯聯合酋長國	42,801	1.11
美國	12,874	0.33
<b>交易所買賣基金</b>		
德國	50,620	1.31
愛爾蘭	29,592	0.77
<b>供股權—以地域劃分</b>		
開曼群島	0*	0.00
韓國	71	0.00
<b>期貨</b>		
MSCI新興市場指數期貨	39	0.00
	3,838,276	99.66

截至二零二一年十二月三十一日，MSCI新興市場ETF (HK)持有構成主ETF的1,418隻成分股中1,254隻成分股，與MSCI新興市場指數所構成的成分股大致相同。MSCI新興市場ETF (HK)所面對的市場價格風險與MSCI新興市場指數所面對者大致相同。

附註12(a)(iv)所述的風險值分析摘要解釋價格風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

## 恒生科技ETF

	於二零二一年十二月三十一日	
	公平價值 港元	佔資產淨值 百分比
<b>金融資產</b>		
<b>股本—以行業劃分</b>		
通訊服務	2,630,615,203	26.55
必需消費品/主要消費品	3,236,850,528	32.66
金融	110,285,455	1.11
醫療保健	233,823,158	2.35
資訊科技	3,677,058,991	37.09
<b>期貨</b>		
恒生科技指數期貨	591,200	0.01
	9,889,224,535	99.77

附註12(a)(iv)所述的風險值分析摘要解釋價格風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

截至二零二一年十二月三十一日，恒生科技ETF持有恒生科技指數的所有成分股。恒生科技ETF所面對的市場價格風險與恒生科技指數所面對者大致相同。

韓國綜合股價200ETF按公平價值透過損益記賬的金融資產及金融負債集中在以下行業上：

## 韓國綜合股價200ETF

	於二零二一年六月十八日		於二零二一年十二月三十一日	
	公平價值 美元	佔資產淨值 百分比	公平價值 美元	佔資產淨值 百分比
<b>金融資產</b>				
<b>股本—以行業劃分</b>				
通訊服務	876,087	12.73	623,770	9.72
非必需消費品	717,132	10.43	606,551	9.45
必需消費品/主要消費品	302,113	4.38	285,145	4.48
能源	114,005	1.65	83,135	1.29
金融	522,191	7.58	431,113	6.73
醫療保健	329,644	4.78	426,676	6.63
工業	693,823	10.08	527,610	8.26
資訊科技	2,706,249	39.32	2,791,299	43.56
原材料	575,627	8.37	521,047	8.16
公用事業	52,524	0.77	54,059	0.84
<b>上市供股權—以行業劃分</b>				
原材料	-	-	869	0.01
<b>非上市供股權—以行業劃分</b>				
醫療保健	115	0.00	-	-
工業	-	-	398	0.01
	6,889,510	100.09	6,351,672	99.14

\* 金額少於1,000美元。



## 財務報表附註 (續)

於二零二一年八月十八日，韓國綜合股價200 ETF並沒有持有任何投資，亦沒有承受市場價格風險，因此，此表呈列截至二零二一年六月十八日所面對的市場風險，即投資者可於香港聯交所買賣基金單位的最後一天，亦代表截至二零二一年六月十八日止其所面對的市場價格風險。

附註12(a)(iv)所述的風險值分析摘要解釋價格風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

截至二零二零年十二月三十一日，韓國綜合股價200 ETF持有構成KOSPI 200上限30%淨總回報美元指數的200隻成分股中199隻成分股。因此，韓國綜合股價200 ETF所面對的市場價格風險與KOSPI 200上限30%淨總回報美元指數指數所面對者大致相同。

### (ii) 利率風險

利率風險由現行市場利率的波動對金融資產及負債的公平價值以及未來現金流量產生的影響而引致。

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，所有成分基金的利率風險僅來自銀行結存(不時調整)。由於該等計息資產的短期性質使然，管理人認為倘市場利率變化，其公平價值及未來現金流量不會發生重大變化。因此並無就該等銀行結存披露敏感度分析。

### 韓國綜合股價200 ETF

截至二零二一年八月十八日(於香港聯交所除牌的日期)，韓國綜合股價200 ETF並無持有任何計息資產和負債，因此並無利率風險和敏感度分析呈報。截至二零二零年十二月三十一日，韓國綜合股價200 ETF的利率風險僅來自銀行結存(不時調整)。由於該等計息資產的短期性質使然，管理人認為倘市場利率變化，其公平價值及未來現金流量不會發生重大變化。因此並無就該等銀行結存披露敏感度分析。

### (iii) 貨幣風險

下表概述成分基金的貨幣風險。

貨幣	代碼
英鎊	GBP
歐元	EUR
港元	HK\$
印度盧比	INR
印尼盾	IDR
韓圓	KRW
馬來西亞林吉特	MYR
新台幣	TWD
巴基斯坦盧比	PKR
菲律賓比索	PHP
人民幣	RMB
新加坡元	SGD
泰銖	THB
美元	US\$

### MSCI中國ETF

成分基金承受與港元兌人民幣有關的貨幣風險。

下表概述成分基金承受的貨幣及非貨幣資產淨風險：

貨幣	於二零二一年十二月三十一日 相等於港元	
	貨幣	非貨幣
人民幣	(417,181)	730,427,860

貨幣	於二零二零年十二月三十一日 相等於港元	
	貨幣	非貨幣
人民幣	2,661,365	649,959,499

附註12(a)(iv)所述的風險值分析摘要解釋貨幣風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

### 中國A50 ETF

成分基金承受與人民幣兌港元及美元有關的貨幣風險。

下表概述成分基金承受的貨幣及非貨幣資產淨風險：

貨幣	於二零二一年十二月三十一日 相等於人民幣	
	貨幣	非貨幣
港元	9,124,280	-
美元	1,295	-

貨幣	於二零二零年十二月三十一日 相等於人民幣	
	貨幣	非貨幣
港元	6,042,947	-
美元	66,922	-

附註12(a)(iv)所述的風險值分析摘要解釋貨幣風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

## 財務報表附註 (續)

### SENSEX 印度 ETF

成分基金承受與美元兌印度盧比有關的貨幣風險。

下表概述成分基金承受的貨幣及非貨幣資產淨風險：

貨幣	於二零二一年十二月三十一日 相等於美元	
	貨幣	非貨幣
印度盧比	981,945	96,869,362

貨幣	於二零二零年十二月三十一日 <sup>9</sup> 相等於美元	
	貨幣	非貨幣
印度盧比	17,895	95,818,104

附註 12(a)(iv) 所述的風險值分析摘要解釋貨幣風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

### MSCI 亞洲 (日本除外) ETF

成分基金承受與美元兌印尼盾、印度盧比、韓圓、馬來西亞林吉特、菲律賓比索、巴基斯坦盧比、人民幣、新加坡元、泰銖及新台幣有關的貨幣風險。

下表概述成分基金承受的貨幣及非貨幣資產淨風險：

貨幣	於二零二一年十二月三十一日 相等於美元	
	貨幣	非貨幣
印尼盾	62,200	41,558,527
印度盧比	304,048	353,777,947
韓圓	2,345,367	363,836,448
馬來西亞林吉特	10,482	39,936,242
菲律賓比索	4,946	20,199,014
人民幣	2,619	151,830,775
新加坡元	179,064	64,025,103
泰銖	-	48,077,415
新台幣	862,849	457,650,818

貨幣	於二零二零年十二月三十一日 相等於美元	
	貨幣	非貨幣
印尼盾	-	32,389,818
印度盧比	158,683	222,263,448
韓圓	2,509,199	322,801,659
馬來西亞林吉特	105,317	36,372,810
菲律賓比索	5,697	17,633,844
巴基斯坦盧比	4,051	522,817
人民幣	321,830	115,823,116
新加坡元	93,157	49,965,310
泰銖	7,480	43,505,503
新台幣	528,372	306,255,964

附註 12(a)(iv) 所述的風險值分析摘要解釋貨幣風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

### MSCI 亞洲新興市場 ETF

成分基金承受與港元兌印尼盾、韓圓、馬來西亞林吉特、菲律賓比索、人民幣、泰銖及新台幣有關的貨幣風險。

下表概述成分基金承受的貨幣及非貨幣資產淨風險：

貨幣	於二零二一年十二月三十一日 相等於港元	
	貨幣	非貨幣
印尼盾	2,708	2,592,408
韓圓	144,862	22,794,802
馬來西亞林吉特	798	2,469,341
菲律賓比索	304	1,229,398
人民幣	507	9,562,817
泰銖	-	2,975,367
新台幣	63,378	28,633,967

貨幣	於二零二零年十二月三十一日 相等於港元	
	貨幣	非貨幣
印尼盾	1	4,365,221
韓圓	398,941	43,987,910
馬來西亞林吉特	14,191	5,001,099
菲律賓比索	1,008	2,383,288
人民幣	494	15,769,261
泰銖	1,005	5,882,500
新台幣	71,739	41,562,677

附註 12(a)(iv) 所述的風險值分析摘要解釋貨幣風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

### 滬深 300 ETF

成分基金承受與人民幣兌港元及美元有關的貨幣風險。

下表概述成分基金承受的貨幣及非貨幣資產淨風險：

貨幣	於二零二一年十二月三十一日 相等於人民幣	
	貨幣	非貨幣
港元	263	-
美元	56	-

<sup>9</sup> 指毛里求斯附屬公司的數字。



## 財務報表附註 (續)

貨幣	於二零二零年十二月三十一日 相等於人民幣	
	貨幣	非貨幣
港元	270	-
美元	57	-

附註 12(a)(iv) 所述的風險值分析摘要解釋貨幣風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

### MSCI 台灣 ETF

成分基金承受與美元兌新台幣有關的貨幣風險。

下表概述成分基金承受的貨幣及非貨幣資產淨風險：

貨幣	於二零二一年十二月三十一日 相等於美元	
	貨幣	非貨幣
新台幣	86,322	78,988,411

貨幣	於二零二零年十二月三十一日 相等於美元	
	貨幣	非貨幣
新台幣	92,840	79,517,720

附註 12(a)(iv) 所述的風險值分析摘要解釋貨幣風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

### 納斯達克 100 ETF、恒生 ETF、MSCI 新興市場 ETF (HK) 及恒生科技 ETF

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，由於成分基金的資產及負債僅以港元及美元計值，故並無貨幣及非貨幣資產的風險。

附註 12(a)(iv) 的風險值分析摘要解釋貨幣風險的計量方法，並概述成分基金對可贖回參與股份的持有人應佔資產淨值的潛在風險的風險。

### 主 ETF 的貨幣風險

主 ETF 的功能貨幣為美元。主 ETF 可投資於以其功能貨幣以外貨幣計價之金融工具。因此，主 ETF 直接和／或間接面臨匯兌風

險，即其功能貨幣兌其他貨幣的匯率可能發生變化而對主 ETF 資產中以本身貨幣以外的貨幣計價部分的價值產生不利影響。

此外，主 ETF 發行以主 ETF 功能貨幣以外的貨幣計價的股份類別。

主 ETF 進行外幣對沖以減低主 ETF 持有的投資貨幣與主 ETF 的功能貨幣及主 ETF 的貨幣對沖股份類別之間的外匯變動的影響 (如有)。

主 ETF 的投資經理根據預先確定的承受水平而監控外匯風險持倉，並在考慮重置貨幣對沖的頻率和相關交易和再投資成本的情況下釐定何時重置貨幣對沖以及再投資或結算此類對沖所產生的收益或損失。

### 韓國綜合股價 200 ETF

成分基金承受與美元兌韓圓有關的貨幣風險。

下表概述成分基金承受的貨幣及非貨幣資產淨風險：

貨幣	於二零二一年八月十八日 (於香港聯交所除牌的日期) 相等於美元	
	貨幣	非貨幣
韓圓	-	-

貨幣	於二零二零年十二月三十一日 相等於美元	
	貨幣	非貨幣
韓圓	51,861	6,351,672

附註 12(a)(iv) 所述的風險值分析摘要解釋貨幣風險的計量方法，並概述對成分基金單位持有人應佔資產淨值的潛在風險。

### (iv) 風險值分析摘要

風險值 (「VaR」) 是一種風險模型，用於估計成分基金資產淨值持倉可能發生的潛在虧損，這可能是因為於特定期間內在既定的信心水平，利率、貨幣和市場價格出現變動所致。

## 財務報表附註 (續)

管理層使用風險值分析及／或追蹤誤差估計來計量和管理風險，因為這些是常用和易懂的模型，且在不同類型、資產類別和資金類型之間保持一致。就上述賬目，已經呈列風險值分析。在所有情況下，目標是估計潛在虧損並管理下行風險。

下表概述風險值模型有關利率、貨幣和價格風險的輸出數據。總風險值數字並非個別風險部分的總和，因為風險值考慮不同風險因素之間的相關性。

管理層計算風險值相對於成分基金的總價值。分析顯示管理人可以99%確信由十二月三十一日起計的20個營業日期間，投資組合價值的跌幅不會高於下表數字。

	二零二一年	
	金額	%
MSCI 中國 ETF	728,635,331 港元	16.36
中國 A50 ETF	人民幣 2,316,894,014 元	15.11
SENSEX 印度 ETF	15,536,000 美元	16.05
MSCI 亞洲 (日本除外) ETF	317,457,813 美元	12.71
MSCI 亞洲新興市場 ETF	18,081,626 港元	12.82
滬深 300 ETF	人民幣 53,141,526 元	14.69
MSCI 台灣 ETF	11,384,424 美元	14.38
納斯達克 100 ETF	6,057,113 美元	12.40
恒生 ETF	92,150,213 港元	14.28
MSCI 新興市場 ETF (HK)	1,751,401 美元	12.40
恒生科技 ETF	2,044,856,322 港元	20.63
韓國綜合股價 200 ETF	不適用	不適用

	二零二零年	
	金額	%
MSCI 中國 ETF	817,242,100 港元	15.42
中國 A50 ETF	人民幣 2,684,029,015 元	16.57
SENSEX 印度 ETF	17,548,611 美元	18.86
MSCI 亞洲 (日本除外) ETF	288,901,947 美元	13.55
MSCI 亞洲新興市場 ETF	35,951,594 港元	13.75
滬深 300 ETF	人民幣 40,116,007 元	16.36
MSCI 台灣 ETF	11,619,748 美元	14.59
納斯達克 100 ETF	5,330,211 美元	14.80
恒生 ETF	34,664,845 港元	13.65
MSCI 新興市場 ETF (HK)	不適用	不適用
恒生科技 ETF	不適用	不適用
韓國綜合股價 200 ETF	1,087,914 美元	16.98

有關模型的詳細資料

基金管理行業內使用許多不同的風險值模型。管理層因應基金類型使用一個或多個事前和事後的投資組合風險估計及蒙特卡羅模擬模型。模型使用過往數據和協方差矩陣 (如適用) 來計算。

基於 2019 冠狀病毒病所引起的衝擊，風險值模型並未全面反映二零二零年三月份的「異常期間」。

管理層使用的模型具有以下特徵：

- 風險值是計算至 99% 的信心水平。
- 在設定的信心水平下，風險值確定為該信心水平的最大預期虧損；
- 風險值是計算為 20 個營業日的持有期。選擇 20 天時間範圍與用於分析投資組合持倉的時段一致。風險數據會在每日、每週和每月的多個討論會中進行審議；及
- 投資組合風險值並非個別資產獨立風險值的簡單總和；投資組合資產之間的相關性會納入考慮。

雖然風險值是一種重要的風險管理工具，但如所有預測模型一樣，應該考慮其假設和限制。

主要假設和限制如下：

- 部分模型假設若干金融可變因素是常態分佈：常態性假設讓管理層能夠將投資組合風險估計擴展到適當的信心水平。常態性假設來自用於檢查觀察樣本群體的統計分析，如果不假設常態性，將意味排除使用大多數的統計工具，包括用於風險計量的主流商業模型。
- 若使用過往回報和資產之間的相關性，即不會考慮未來的潛在事件。這是一個常用且公認的限制，即過去表現並非未來表現的可靠指標。
- 一般而言，模型風險是一個已知的限制，其中包括：基礎數據的質素或準確性，如果數據涵蓋重大事件，成分基金的資產隨時間變化，對外部市場因素變化的敏感度亦會不同，並認同僅使用一種模型可能限制其不能完全理解成分基金的風險狀況。

管理層承認這些限制，因此將事前和事後風險估計與審查預期與實際結果進行比較。如果事後價值與事前回報有顯著差異，則會對其原因進行評估。

## 財務報表附註 (續)

成分基金的風險由業務內的投資專家透過持續檢討表現及風險數據予以。這些檢討包括：

- 風險與定量分析 (「RQA」) 的全球成員每週舉行會議。這些會議包括香港 RQA。
- RQA 與基金經理每月舉行會議。
- RQA 與首席投資官每月舉行會議。
- 向投資風險管理工作組 (IRMWG) 進行特別報告，讓 IRMWG 了解 RQA 流程和最新消息。
- 將每日包括事前與事後回報比較的績效數據報告發送至倫敦 RQA。
- RQA 專家每日與基金經理會面並密切合作。

### (b) 信貸及交易對手風險

信貸及交易對手風險指證券的發行人或交易的交易對手未能履行其與成分基金訂立的責任或承擔的風險。

可能令成分基金承受信貸及交易對手集中風險的金融資產主要包括由 IAP 發行人作出的投資及銀行結存。

SENSEX 印度 ETF 可最多將其資產淨值的 15% 投資於 IAP，而於任何單一發行人的投資最多為其資產淨值的 10%。截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，SENSEX 印度 ETF 並無持有任何 IAP。

管理人透過與聲譽良好的高信貸評級經紀商、銀行及受監管交易所進行大部分投資交易及合約承擔活動，採取措施最大限度減低成分基金的交易對手風險。

所有上市投資交易均於交收時通過經批准且具信譽的經紀商結算或支付。因售出的投資只會在成分基金的託管人收取付款後方會交付，故拖欠付款的風險極小。購買證券時，當經紀商收到投資後隨即付款。倘任何一方未能履行其責任，交易將作廢。

下表分別載列成分基金截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日的交易對手淨風險，以及標準普爾評級服務公司對該等交易對手優先長期債務的信貸評級：

	MSCI 中國指數 ETF		中國 A50 ETF	
	二零二一年 交易對手 淨風險 港元	二零二零年 交易對手 淨風險 港元	二零二一年 交易對手 淨風險 人民幣	二零二零年 交易對手 淨風險 人民幣
<b>保證金存款</b>				
–Credit Suisse International 評級	1,638,256 A+	705,058 A+	不適用 不適用	不適用 不適用
–HSBC Bank Plc 評級	不適用 不適用	不適用 不適用	(67) A+	(459,322) A+
<b>應收經紀商款項</b>				
–Credit Suisse International 評級	28,006,447 A+	不適用 不適用	不適用 不適用	不適用 不適用
–Citigroup Global Markets Inc. 評級	不適用 不適用	3,011,119 A+	不適用 不適用	不適用 不適用
–Credit Suisse Securities (Europe) Limited 評級	不適用 不適用	1,599,506 A+	不適用 不適用	不適用 不適用

	SENSEX 印度 ETF		MSCI 亞洲 (日本除外)	
	二零二一年 交易對手 淨風險 美元	二零二零年 交易對手 淨風險 美元	二零二一年 交易對手 淨風險 美元	二零二零年 交易對手 淨風險 美元
<b>保證金存款</b>				
–Credit Suisse International 評級	不適用 不適用	不適用 不適用	598,967 A+	47,160 A+
–HSBC Bank Plc 評級	(15) A+	不適用 不適用	不適用 不適用	不適用 不適用
<b>應收經紀商款項</b>				
–Citigroup Global Markets Inc. 評級	不適用 不適用	不適用 不適用	不適用 不適用	416,052 A+
–Credit Suisse Securities (Europe) Limited 評級	不適用 不適用	不適用 不適用	不適用 不適用	285,072 A+
–Macquarie Capital (USA) Inc. , 由 Macquarie Group Limited 作擔保 評級	282,768 BBB+	不適用 不適用	不適用 不適用	不適用 不適用
–UBS Securities LLC 評級	2,382,321 A+	不適用 不適用	不適用 不適用	不適用 不適用

# 財務報表附註 (續)

	MSCI亞洲新興市場ETF		MSCI台灣ETF	
	二零二一年 交易對手 淨風險 港元	二零二零年 交易對手 淨風險 港元	二零二一年 交易對手 淨風險 美元	二零二零年 交易對手 淨風險 美元
<b>保證金存款</b>				
—Credit Suisse International 評級	150 A+	不適用 不適用	7,954 A+	1,868 A+

	恒生ETF		MSCI新興市場 ETF (HK)	恒生科技ETF
	二零二一年 交易對手 淨風險 港元	二零二零年 交易對手 淨風險 港元	二零二一年 交易對手 淨風險 美元	二零二一年 交易對手 淨風險 港元
<b>保證金存款</b>				
—Credit Suisse International 評級	305,080 A+	19,901 A+	不適用 不適用	不適用 不適用
—HSBC Bank Plc 評級	不適用 不適用	不適用 不適用	3,529 A+	2,748,700 A+

於報告期末所承受的最大信貸風險為資產的賬面值 (如財務狀況報表所示)。

成分基金亦承受託管人所持資產的信貸及交易對手風險。

MSCI中國ETF、SENSEX印度ETF、MSCI亞洲(日本除外)ETF、MSCI亞洲新興市場ETF、MSCI台灣ETF、納斯達克100ETF、恒生ETF、MSCI新興市場ETF(HK)及恒生科技ETF

		二零二一年	二零二零年
銀行結存			
—香港上海滙豐銀行有限公司	標準普爾評級服務公司對其優先長期債務給予的信貸評級	AA-	AA-
投資			
—滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司	標準普爾評級服務公司對其優先長期債務給予的信貸評級	AA-	AA-

## 中國A50 ETF

		二零二一年 人民幣	二零二零年 人民幣
銀行結存			
—香港上海滙豐銀行有限公司 —評級	標準普爾評級服務公司對其優先長期債務給予的信貸評級	154,160 AA-	11,223,237 AA-
—滙豐銀行(中國)有限公司 —評級	標準普爾評級服務公司對其優先長期債務給予的信貸評級	10,961,786 A+	15,071,925 A+
—Citibank, N.A. —評級	標準普爾評級服務公司對其優先長期債務給予的信貸評級	117,648 A+	117,613 A+
由以下公司持有的直接A股投資：			
—滙豐銀行(中國)有限公司 —評級	標準普爾評級服務公司對其優先長期債務給予的信貸評級	12,381,035,135 A+	15,063,915,546 A+
—香港上海滙豐銀行有限公司 —評級	標準普爾評級服務公司對其優先長期債務給予的信貸評級	2,945,761,157 AA-	1,125,425,571 AA-

## 滬深300 ETF

		二零二一年 人民幣	二零二零年 人民幣
銀行結存			
—香港上海滙豐銀行有限公司 —評級	標準普爾評級服務公司對其優先長期債務給予的信貸評級	5,620 AA-	4,048 AA-
滙豐銀行(中國)有限公司 —評級	標準普爾評級服務公司對其優先長期債務給予的信貸評級	474,570 A+	139,566 A+
由以下公司持有的直接A股投資：			
—滙豐銀行(中國)有限公司 —評級	標準普爾評級服務公司對其優先長期債務給予的信貸評級	361,369,521 A+	245,123,824 A+
—香港上海滙豐銀行有限公司 —評級	標準普爾評級服務公司對其優先長期債務給予的信貸評級	20,430 AA-	17,880 AA-

## 財務報表附註 (續)

成分基金使用違約概率、違約風險及違約損失率以計算信貸風險和預期虧損。管理層於釐定任何預期信貸損失時會納入歷史分析和前瞻性資料考慮。截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，所有按攤銷成本分類的金融資產均與具有高信貸評級的交易對手方持有並須於三個月內結算。由於交易對手有能力在短期內履行合約義務，管理層認為違約概率接近零。因此，未有確認按照十二個月預期信貸損失的虧損撥備，因為對成分基金而言任何該等減值均不重大。

### 韓國綜合股價200 ETF

		二零二零年 十二月三十一日
銀行結存		
—香港上海滙豐銀行有限公司	標準普爾評級服務公司對其優先 長期債務給予的信貸評級	AA-
投資		
—滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司	標準普爾評級服務公司對其優先 長期債務給予的信貸評級	AA-

截至二零二一年八月十八日，韓國綜合股價200 ETF並無持有任何銀行結存及投資，因此概無承受託管人所持資產的信貸及交易對手風險。

### (c) 流動資金風險

流動資金風險指成分基金或不能於到期時產生充足現金資源以完全履行其責任，或只能按重大不利的條款履行其責任的風險。

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，各成分基金的所有財務負債均於十二個月內到期，由於折現影響不大，故相等於其賬面結餘。截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，各成分基金持有財務狀況報表所述的預期可隨時產生現金流入（一般於一個月內）以管理流動資金風險的按公平價值透過損益記賬的金融資產及其他流動資產。

於二零二一年八月十八日（於香港聯交所除牌的日期）及二零二零年十二月三十一日，韓國綜合股價200 ETF的所有財務負債均於十二個月內到期，由於折現影響不大，故相等於其賬面結餘。於二零二一年八月十八日（於香港聯交所除牌的日期）及二零二零年十二月三十一日，韓國綜合股價200 ETF持有財務狀況報表所述的預期可隨時產生現金流入（一般於一個月內）以管理流動資金風險的按公平價值透過損益記賬的金融資產及其他流動資產。

MSCI中國ETF、中國A50ETF、MSCI亞洲（日本除外）ETF、MSCI亞洲新興市場ETF、滬深300ETF、韓國綜合股價200ETF、MSCI台灣ETF、納斯達克100ETF、恒生ETF、MSCI新興市場ETF（HK）及恒生科技ETF均將其大部分資產投資於在活躍市場買賣及可隨時出售的投資。

於二零二一年十二月三十一日，SENSEX印度ETF將其大部分資產投資於在活躍市場買賣及可隨時出售的投資。截至二零二零年十二月三十一日，SENSEX印度ETF透過毛里求斯附屬公司將其大部分資產投資於在活躍市場買賣及可隨時出售的投資，惟可持有並無活躍市場進行買賣的IAP最多為其資產淨值的15%。然而，倘參與證券商以現金認購或贖回基金單位，則有關交易將透過由參與證券商提名的IAP發行人進行。截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，SENSEX印度ETF並無持有任何IAP。

### (d) 公平價值估計

於活躍市場買賣的投資（如公開買賣的衍生工具及交易證券）的公平價值乃按於報告日期所報收市價釐定。於交易所上市或買賣的投資按最後成交價計量公平價值。

活躍市場指資產或負債的交易次數及交易量足以按持續基準提供定價資料的市場。

截至二零二一年十二月三十一日，100%按公平價值透過損益記賬的金融資產與SENSEX印度ETF於毛里求斯附屬公司的投資有關。有關投資乃按附註2(c)所載政策計量公平價值。毛里求斯附屬公司的股份並非公開買賣；SENSEX印度ETF僅可於發售文件所訂明的贖回日期進行有關贖回。因此，毛里求斯附屬公司的賬面值未必表示贖回時的最終變現價值。

於毛里求斯附屬公司投資的公平價值主要根據毛里求斯附屬公司的行政管理人所呈報參與股份的最新資產淨值計量。SENSEX印度ETF可根據其於毛里求斯附屬公司持股量的流動性或其相關投資等考量因素對價值加以調整。

國際財務準則第13號要求成分基金使用公平價值等級對其公平價值計量進行分類。有關等級可反映計量所用輸入數據的重要性。公平價值等級共有以下等級：

## 財務報表附註 (續)

- 就相同資產或負債，實體在計量日能獲得的活躍市場報價 (未經調整) (第一級)。
- 不包括於第一級內報價，資產或負債可直接或間接觀察的輸入數據 (第二級)。
- 資產或負債屬不可觀察的輸入數據 (第三級)。

整體公平價值計量在公平價值等級的分類取決於對整體公平價值計量而言屬重要的輸入數據的最低等級。就此而言，輸入數據的重要性根據整體公平價值計量進行評估。倘公平價值計量使用的可觀察輸入數據須根據不可觀察輸入數據進行重大調整，則該計量為第三級計量。評估整體公平價值計量的特定輸入數據的重要性需要作出判斷，考慮資產或負債的特定因素。

釐定何為「可觀察」須管理人作出重大判斷。管理人認為可觀察數據為容易獲取、定期分發或更新、可靠及可被核實、非專屬及由活躍參與相關市場的獨立來源所提供的市場數據。

下表分析於公平價值等級中成分基金於十二月三十一日按公平價值計量的按公平價值透過損益記賬的金融資產 (按類別)：

### MSCI中國ETF

二零二一年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	港元	港元	港元	港元
<b>資產</b>				
– 股本證券	4,437,470,467	-	1,607,520	4,439,077,987
– 非上市股本	-	-	6	6
– 非上市供股權	-	-	0 <sup>A</sup>	0 <sup>A</sup>
<b>總資產</b>	<b>4,437,470,467</b>	<b>-</b>	<b>1,607,526</b>	<b>4,439,077,993</b>
<b>負債</b>				
– 期貨	(151,209)	-	-	(151,209)
<b>總負債</b>	<b>(151,209)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(151,209)</b>

二零二零年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	港元	港元	港元	港元
<b>資產</b>				
– 股本證券	5,283,959,356	-	-	5,283,959,356
– 期貨	261,460	-	-	261,460
– 非上市股本	-	-	6	6
– 非上市供股權	-	-	0 <sup>A</sup>	0 <sup>A</sup>
<b>總資產</b>	<b>5,284,220,816</b>	<b>-</b>	<b>6</b>	<b>5,284,220,822</b>

### 中國A50 ETF

二零二一年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	人民幣	人民幣	人民幣	人民幣
<b>資產</b>				
– 股本證券	15,326,796,292	-	-	15,326,796,292
<b>總資產</b>	<b>15,326,796,292</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15,326,796,292</b>

二零二零年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	人民幣	人民幣	人民幣	人民幣
<b>資產</b>				
– 股本證券	16,189,341,117	-	-	16,189,341,117
<b>總資產</b>	<b>16,189,341,117</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16,189,341,117</b>

### SENSEX印度ETF

二零二一年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	美元	美元	美元	美元
<b>資產</b>				
– 股本證券	96,869,362	-	-	96,869,362
<b>總資產</b>	<b>96,869,362</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>96,869,362</b>

<sup>A</sup> 金額少於1港元。



# 財務報表附註 (續)

二零二零年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	美元	美元	美元	美元
資產				
- 投資基金	-	93,069,773	-	93,069,773
總資產	-	93,069,773	-	93,069,773

MSCI 亞洲 (日本除外) ETF

二零二一年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	美元	美元	美元	美元
資產				
- 股本證券	2,492,096,138	1,297,304	409,185	2,493,802,627
- 上市供股權	-	-	-	-
- 非上市股本	-	-	0 <sup>#</sup>	0 <sup>#</sup>
- 非上市供股權	-	52,393	0 <sup>#</sup>	52,393
- 期貨	90,173	-	-	90,173
總資產	2,492,186,311	1,349,697	409,185	2,493,945,193

二零二零年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	美元	美元	美元	美元
資產				
- 股本證券	2,126,329,635	-	-	2,126,329,635
- 上市供股權	40,168	-	-	40,168
- 非上市股本	-	-	0 <sup>#</sup>	0 <sup>#</sup>
- 非上市供股權	-	-	0 <sup>#</sup>	0 <sup>#</sup>
- 期貨	227,040	-	-	227,040
總資產	2,126,596,843	-	0 <sup>#</sup>	2,126,596,843

MSCI 亞洲新興市場ETF

二零二一年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	港元	港元	港元	港元
資產				
- 股本證券	118,443,993	-	48,081	118,492,074
- 交易所買賣基金	22,317,105	-	-	22,317,105
- 非上市股本	-	-	0 <sup>A</sup>	0 <sup>A</sup>
- 非上市供股權	-	3,290	0 <sup>A</sup>	3,290
總資產	140,761,098	3,290	48,081	140,812,469

二零二零年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	港元	港元	港元	港元
資產				
- 股本證券	230,719,461	-	-	230,719,461
- 交易所買賣基金	30,245,451	-	-	30,245,451
- 上市供股權	6,086	-	-	6,086
- 非上市股本	-	-	0 <sup>A</sup>	0 <sup>A</sup>
總資產	260,970,998	-	0 <sup>A</sup>	260,970,998

滬深300 ETF

二零二一年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	人民幣	人民幣	人民幣	人民幣
資產				
- 股本證券	361,389,951	-	-	361,389,951
總資產	361,389,951	-	-	361,389,951

二零二零年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	人民幣	人民幣	人民幣	人民幣
資產				
- 股本證券	245,141,704	-	-	245,141,704
總資產	245,141,704	-	-	245,141,704

MSCI 台灣ETF

二零二一年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	美元	美元	美元	美元
資產				
- 股本證券	78,988,411	-	-	78,988,411
- 期貨	740	-	-	740
總資產	78,989,151	-	-	78,989,151

# 金額少於1美元。

A 金額少於1港元。

# 財務報表附註 (續)

二零二零年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	美元	美元	美元	美元
資產				
—股本證券	79,517,720	-	-	79,517,720
—期貨	3,920	-	-	3,920
總資產	79,521,640	-	-	79,521,640

納斯達克 100 ETF

二零二一年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	美元	美元	美元	美元
資產				
—股本證券	48,833,008	-	-	48,833,008
總資產	48,833,008	-	-	48,833,008

二零二零年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	美元	美元	美元	美元
資產				
—股本證券	36,009,739	-	-	36,009,739
總資產	36,009,739	-	-	36,009,739

恒生 ETF

二零二一年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	港元	港元	港元	港元
資產				
—股本證券	641,775,179	-	-	641,775,179
—期貨	24,620	-	-	24,620
總資產	641,799,799	-	-	641,799,799

二零二零年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	港元	港元	港元	港元
資產				
—股本證券	253,648,105	-	-	253,648,105
—期貨	10,040	-	-	10,040
總資產	253,658,145	-	-	253,658,145

MSCI 新興市場 ETF (HK)

二零二一年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	美元	美元	美元	美元
資產				
—交易所買賣基金	14,058,877	-	-	14,058,877
—期貨	121	-	-	121
總資產	14,058,998	-	-	14,058,998

恒生科技 ETF

二零二一年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	港元	港元	港元	港元
資產				
—股本證券	9,888,633,335	-	-	9,888,633,335
—期貨	591,200	-	-	591,200
總資產	9,889,224,535	-	-	9,889,224,535

截至二零二一年八月十八日(於香港聯交所除牌的日期), 韓國綜合股價 200 ETF 並無持有任何投資。

下表分析於公平價值等級中韓國綜合股價 200 ETF 於二零二零年十二月三十一日按公平價值計量的按公平價值透過損益記賬的金融資產(按類別):

韓國綜合股價 200 ETF

二零二零年十二月三十一日

	第一級	第二級	第三級	總計
	美元	美元	美元	美元
資產				
—股本證券	6,333,726	16,679	-	6,350,405
—上市供股權	869	-	-	869
—非上市供股權	-	398	-	398
總資產	6,334,595	17,077	-	6,351,672

根據活躍市場所報市價計算價值的投資分類為第一級。成分基金並無就該等工具調整報價。

於不被視為活躍的市場中買賣但根據市場報價、交易商報價或其他由可觀察輸入數據支持的定價來源估值的投資分類為第二級。成分基金第二級投資主要為暫停買賣的股本證券、非上市股本及非上市供股權。



## 財務報表附註 (續)

截至二零二零年十二月三十一日，SENSEX印度ETF將其於毛里求斯附屬公司的投資分類為公平價值等級第二級，原因是管理人認為SENSEX印度ETF可能已於財務狀況報表日期按每股資產淨值贖回其投資。有關投資乃使用毛里求斯附屬公司行政管理人所呈報的資產淨值按公平價值計量。

分類為第三級的投資由於買賣淡靜，故不可觀察輸入數據屬重大。截至二零二一年十二月三十一日，第三級投資包括由MSCI中國ETF、MSCI亞洲(日本除外)ETF及MSCI亞洲新興市場ETF持有(二零二零年：由MSCI中國ETF、MSCI亞洲(日本除外)ETF及MSCI亞洲新興市場ETF持有)的股本證券，該等股本證券使用外部定價資源定價，現暫停買賣、為非上市股本、非上市供股權及非上市認股權證。

第三級估值乃由管理人的估值委員會每兩個月檢討，該委員會評估投資估值的適當性。

下表呈列截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日成分基金所持第三級投資的敏感度分析。

### MSCI中國ETF、MSCI亞洲(日本除外)ETF、MSCI亞洲新興市場ETF

並無呈列成分基金截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日所持第三級投資的敏感度分析，原因是輸入數據合理變動的影響被視作並不重大。

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，成分基金所持各級投資之間並無轉移，惟下述者除外。

下表載列截至二零二一年十二月三十一日止年度所持各級投資之間的轉移：

### MSCI中國ETF

	第一級	第二級	第三級
	港元	港元	港元
<b>從第一級轉移至第三級：</b>			
<b>資產</b>			
按公平價值透過損益記賬的金融資產			
—股本證券			
金融	(1,607,520)	-	1,607,520
	(1,607,520)	-	1,607,520

從第一級轉移至第三級的股本證券涉及於二零二一年十二月三十一日已暫停買賣兩個月以上但於二零二零年十二月三十一日屬買賣活躍的證券。

### MSCI亞洲(日本除外)ETF

	第一級	第二級	第三級
	美元	美元	美元
<b>從第一級轉移至第二級：</b>			
<b>資產</b>			
按公平價值透過損益記賬的金融資產			
—股本證券			
房地產	(1,297,304)	1,297,304	-
	(1,297,304)	1,297,304	-
<b>從第一級轉移至第三級：</b>			
<b>資產</b>			
按公平價值透過損益記賬的金融資產			
—股本證券			
金融	(409,185)	-	409,185
	(409,185)	-	409,185

從第一級轉移至第二級的股本證券涉及於二零二一年十二月三十一日已暫停買賣兩個月或以下但於二零二零年十二月三十一日屬買賣活躍的證券。從第一級轉移至第三級的股本證券涉及於二零二一年十二月三十一日已暫停買賣兩個月以上但於二零二零年十二月三十一日屬買賣活躍的證券。

### MSCI亞洲新興市場ETF

	第一級	第二級	第三級
	港元	港元	港元
<b>從第一級轉移至第三級：</b>			
<b>資產</b>			
按公平價值透過損益記賬的金融資產			
—股本證券			
金融	(48,081)	-	48,081
	(48,081)	-	48,081

從第一級轉移至第三級的股本證券涉及於二零二一年十二月三十一日已暫停買賣兩個月以上但於二零二零年十二月三十一日屬買賣活躍的證券。

於二零二一年一月一日至二零二一年八月十八日(於香港聯交所除牌的日期)止期間，韓國綜合股價200ETF並無持有各級投資之間的轉移。

下表載列截至二零二零年十二月三十一日止年度所持各級投資之間的轉移：

# 財務報表附註 (續)

## MSCI 亞洲 (日本除外) ETF

	第一級	第二級	第三級
	美元	美元	美元
<b>從第二級轉移至第一級：</b>			
<b>資產</b>			
按公平價值透過損益記賬的金融資產			
— 股本證券			
原材料	60,385	(60,385)	-
	60,385	(60,385)	-

從第二級轉移至第一級的股本證券涉及於二零二零年十二月三十一日屬買賣活躍但於二零一九年十二月三十一日已暫停買賣兩個月或以下的證券。

## 滬深 300 ETF

	第一級	第二級	第三級
	人民幣	人民幣	人民幣
<b>從第二級轉移至第一級：</b>			
<b>資產</b>			
按公平價值透過損益記賬的金融資產			
— 股本證券			
原材料	349,951	(349,951)	-
	349,951	(349,951)	-

從第二級轉移至第一級的股本證券涉及於二零二零年十二月三十一日屬買賣活躍但於二零一九年十二月三十一日已暫停買賣兩個月或以下的證券。

## 韓國綜合股價 200 ETF

	第一級	第二級	第三級
	美元	美元	美元
<b>從第一級轉移至第二級：</b>			
<b>資產</b>			
按公平價值透過損益記賬的金融資產			
— 股本證券			
工業	(16,679)	16,679	-
	(16,679)	16,679	-

從第一級轉移至第二級的股本證券涉及於二零二零年十二月三十一日已暫停買賣兩個月或以下但於二零一九年十二月三十一日屬買賣活躍的證券。

下表載列截至十二月三十一日止年度 MSCI 中國 ETF 所持第三級股本證券的變動。

	二零二一年 港元	二零二零年 港元
<b>股本證券及供股權</b>		
<b>年初結餘</b>	<b>6</b>	<b>15,729</b>
由第一級轉移至第三級	1,607,520	-
購買	0 <sup>A</sup>	-
出售	-	(180,513)
於全面收入報表確認的收益	-	164,790
<b>年終結餘</b>	<b>1,607,526</b>	<b>6</b>
於報告年度末所持資產計入全面收入報表的年內虧損總額	(199,627)	(9,698)

下表載列截至十二月三十一日止年度 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF 所持第三級股本證券的變動。

	二零二一年 美元	二零二零年 美元
<b>股本證券及供股權及認股權證</b>		
<b>年初結餘</b>	<b>0<sup>#</sup></b>	<b>1,868</b>
由第一級轉移至第三級	409,185	-
購買	0 <sup>#</sup>	-
出售	-	(30,332)
於全面收入報表確認的收益	-	28,464
<b>年終結餘</b>	<b>409,185</b>	<b>0<sup>#</sup></b>
於報告年度末所持資產計入全面收入報表的年內虧損總額	(52,679)	(898)

下表載列截至十二月三十一日止年度 MSCI 亞洲新興市場 ETF 所持第三級股本證券的變動。

	二零二一年 港元	二零二零年 港元
<b>股本證券及認股權證</b>		
<b>年初結餘</b>	<b>0<sup>A</sup></b>	<b>152</b>
由第一級轉移至第三級	48,081	-
購買	0 <sup>A</sup>	-
於全面收入報表確認的虧損	-	(152)
<b>年終結餘</b>	<b>48,081</b>	<b>0</b>
於報告年度末所持資產計入全面收入報表的年內虧損總額	(5,971)	(152)

<sup>#</sup> 金額少於 1 美元。

<sup>A</sup> 金額少於 1 港元。

# 財務報表附註 (續)

計入財務狀況報表的資產及負債 (按公平價值透過損益記賬的金融資產及金融負債除外) 乃按攤銷成本列賬。其賬面值為公平價值的適當約數。

## (e) 資本風險管理

成分基金的資本乃以未贖回的可贖回單位代表。成分基金的目標為提供與相關指數表現大致接近的投資回報。管理人可：

- 根據成分基金的組成文件贖回及發行新基金單位；
- 於釐定成分基金向基金單位持有人的分派金額時行使酌情權；及
- 在成分基金的章程中規定的若干情況下暫停增設及贖回基金單位。

## (f) 於其他實體的權益

成分基金於其他基金的投資受限於其他各基金章程內的條款及條件，並易承受因該等其他基金未來價值的不確定性而導致的市價風險。管理人經對其他基金及其策略作出廣泛盡職審查後，方始作出投資決定。

截至二零二一年十二月三十一日，除MSCI亞洲新興市場ETF及MSCI新興市場ETF (HK)外，概無成分基金在其他基金中持有投資。

截至二零二零年十二月三十一日，除SENSEX印度ETF及MSCI亞洲新興市場ETF外，概無成分基金在其他基金中持有投資。

### SENSEX印度ETF

截至二零二零年十二月三十一日及直至二零二一年十二月十四日為止，SENSEX印度ETF投資於毛里求斯附屬公司。SENSEX印度ETF可每日要求贖回其於毛里求斯附屬公司的投資。毛里求斯附屬公司允許按每日基準贖回該等參與股份。

自二零二一年十二月十四日起SENSEX印度ETF完全贖回所有投資，SENSEX印度ETF並無持有毛里求斯附屬公司的投資。

於二零二零年十二月三十一日SENSEX印度ETF按公平價值記賬的於毛里求斯附屬公司的投資載於下表。該等投資於財務狀況報表內計入按公平價值透過損益記賬的金融資產。

## 截至二零二零年十二月三十一日

策略	毛里求斯附屬公司的資產淨值	投資公平價值	佔資產淨值百分比
	美元	美元	
股票指數追蹤	93,070,721	93,069,773	100.02

SENSEX印度ETF於毛里求斯附屬公司的權益的最高虧損風險相等於其於毛里求斯附屬公司投資的公平價值總額。

一旦SENSEX印度ETF出售其於毛里求斯附屬公司的股份後，SENSEX印度ETF即不再承受來自毛里求斯附屬公司的任何風險。

SENSEX印度ETF的投資策略要求定期買賣毛里求斯附屬公司。截至二零二一年十二月三十一日止年度內於毛里求斯附屬公司的總購買額為零美元 (二零二零年：981,940美元)。

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，概不存在資本承擔責任，亦無應付毛里求斯附屬公司的未結清購置款項。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，於毛里求斯附屬公司的投資所引致的淨收益總額為14,871,756美元 (二零二零年：淨收益8,090,241美元)。

### MSCI亞洲新興市場ETF

截至二零二一及二零二零年十二月三十一日，MSCI亞洲新興市場ETF投資於MSCI印度UCITS ETF。MSCI亞洲新興市場ETF可每日要求贖回其於MSCI印度UCITS ETF的投資。

MSCI亞洲新興市場ETF於MSCI印度UCITS ETF及SENSEX印度ETF的投資按公平價值記賬載於下表。該等投資於財務狀況報表內計入按公平價值透過損益記賬的金融資產。

## 截至二零二一年十二月三十一日

策略	MSCI印度UCITS ETF的資產淨值	投資公平價值	佔資產淨值百分比
	港元	港元	
股票指數追蹤	10,538,054,587	22,317,105	15.82

## 截至二零二零年十二月三十一日

策略	MSCI印度UCITS ETF的資產淨值	投資公平價值	佔資產淨值百分比
	港元	港元	
股票指數追蹤	4,938,420,677	30,245,451	11.57

## 財務報表附註 (續)

MSCI 亞洲新興市場ETF 於 MSCI 印度 UCITS ETF 及 SENSEX 印度 ETF 的權益的最高虧損風險相等於其於 MSCI 印度 UCITS ETF 及 SENSEX 印度 ETF 投資的公平價值總額。

一旦 MSCI 亞洲新興市場ETF 出售其於 MSCI 印度 UCITS ETF 及 SENSEX 印度 ETF 的股份後，MSCI 亞洲新興市場ETF 即不再承受來自 MSCI 印度 UCITS ETF 及 SENSEX 印度 ETF 的任何風險。

MSCI 亞洲新興市場ETF 的投資策略要求定期買賣 MSCI 印度 UCITS ETF 及 SENSEX 印度 ETF。截至二零二一年十二月三十一日止年度，於 MSCI 印度 UCITS ETF 及 SENSEX 印度 ETF 的總購買額分別為 6,065,363 港元 (二零二零年：3,531,456 港元) 及零港元 (二零二零年：8,660,070 港元)。

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日，概不存在資本承擔責任，亦無應付 MSCI 印度 UCITS ETF 及 SENSEX 印度 ETF 的未結清購置款項。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，於 MSCI 印度 UCITS ETF 及 SENSEX 印度 ETF 的投資所引致的合計淨收益或虧損分別為淨收益 6,220,563 港元 (二零二零年：淨收益 4,480,870 港元) 及淨虧損零港元 (二零二零年：淨虧損 360,165 港元)。

### MSCI 新興市場 (HK)

截至二零二一年十二月三十一日，MSCI 新興市場ETF (HK) 投資於主ETF。MSCI 新興市場ETF (HK) 可每日要求贖回其於主ETF 的投資。主ETF 允許按每日基準贖回該等參與股份。

MSCI 新興市場ETF (HK) 按公平價值記賬的於主ETF 的投資載於下表。該等投資於財務狀況報表內計入按公平價值透過損益記賬的金融資產。

### 於二零二一年十二月三十一日

策略	主ETF 的資產淨值	投資公平價值	佔資產淨值百分比
	美元	美元	
股票指數追蹤	3,851,372,268	14,058,877	99.54

MSCI 新興市場ETF (HK) 於主ETF 的權益的最高虧損風險相等於其於主ETF 投資的公平價值總額。

一旦 MSCI 新興市場ETF (HK) 出售其於主ETF 的股份後，MSCI 新興市場ETF (HK) 即不再承受來自主ETF 的任何風險。

MSCI 新興市場ETF (HK) 的投資策略要求定期買賣主ETF。截至二零二一年十二月三十一日止期間內於主ETF 的總購買額為 244,910 美元。

截至二零二一年十二月三十一日，概不存在資本承擔責任，亦無應付主ETF 的未結清購置款項。

截至二零二一年十二月三十一日止期間，於主ETF 的投資所引致的淨收益總額為 2,495,157 美元

## 13 分派

### MSCI 中國ETF

	二零二一年 港元	二零二零年 港元
年初未分派之收入金額	-	-
年內淨 (虧損) / 收入	(1,099,437,513)	841,686,083
末期分派		
—於二零二零年十一月十二日就 149,998,699 個單位派發 0.460 港元	-	(68,999,402)
—於二零二一年十一月十五日就 153,898,699 個單位派發 0.380 港元	(58,481,506)	-
—於二零二零年十二月二十八日就 950,000,000 個單位派發人民幣 0.270 元	-	-
—於二零二一年十二月三十日就 1,004,000,000 個單位派發人民幣 0.210 元	-	-
年內未分派之虧損 / (收入) 轉移至基金 單位持有人應佔的資產淨值	1,157,919,019	(772,686,681)
年終未分派之收入金額	-	-

### 中國A50 ETF

	二零二一年 人民幣	二零二零年 人民幣
年初未分派之收入金額	-	-
年內淨 (虧損) / 收入	(1,585,030,859)	3,757,756,598
末期分派		
—於二零二零年十一月十二日就 149,998,699 個單位派發 0.460 港元	-	-
—於二零二一年十一月十五日就 153,898,699 個單位派發 0.380 港元	-	-
—於二零二零年十二月二十八日就 950,000,000 個單位派發人民幣 0.270 元	-	(256,500,000)
—於二零二一年十二月三十日就 1,004,000,000 個單位派發人民幣 0.210 元	(210,840,000)	-
年內未分派之虧損 / (收入) 轉移至基金 單位持有人應佔的資產淨值	1,795,870,859	(3,501,256,598)
年終未分派之收入金額	-	-

# 財務報表附註 (續)

## MSCI 亞洲 (日本除外) ETF

	二零二一年 美元	二零二零年 美元
年初未分派之收入金額	-	-
年內淨 (虧損) / 收入	(158,436,105)	285,627,677
末期分派		
— 於二零二零年十一月十二日就 141,520,000 個單位派發 0.090 美元	-	(12,736,800)
— 於二零二一年十一月十五日就 312,480,000 個單位派發 0.130 美元	(40,622,400)	-
— 於二零二零年十一月十二日就 3,800,000 個單位派發 0.740 港元	-	-
— 於二零二一年十一月十五日就 2,200,000 個單位派發 1.090 港元	-	-
年內未分派之虧損 / (收入) 轉移至基金 單位持有人應佔的資產淨值	199,058,505	(272,890,877)
年終未分派之收入金額	-	-

## MSCI 亞洲新興市場 ETF

	二零二一年 港元	二零二零年 港元
年初未分派之收入金額	-	-
年內淨 (虧損) / 收入	(11,451,797)	61,464,858
末期分派		
— 於二零二零年十一月十二日就 141,520,000 個單位派發 0.090 美元	-	-
— 於二零二一年十一月十五日就 312,480,000 個單位派發 0.130 美元	-	-
— 於二零二零年十一月十二日就 3,800,000 個單位派發 0.740 港元	-	(2,812,000)
— 於二零二一年十一月十五日就 2,200,000 個單位派發 1.090 港元	(2,398,000)	-
年內未分派之虧損 / (收入) 轉移至基金 單位持有人應佔的資產淨值	13,849,797	(58,652,858)
年終未分派之收入金額	-	-

## 滬深 300 ETF

	二零二一年 人民幣	二零二零年 人民幣
年初未分派之收入金額	-	-
年內淨 (虧損) / 收入	(13,595,770)	60,368,450
末期分派		
— 於二零二零年十一月十二日就 7,750,000 個單位派發人民幣 0.390 元	-	(3,022,500)
— 於二零二一年十一月十五日就 11,250,000 個單位派發人民幣 0.270 元	(3,037,500)	-
— 於二零二零年十一月十二日就 3,720,000 個單位派發 0.400 美元	-	-
— 於二零二一年十一月十五日就 3,060,000 個單位派發 0.470 美元	-	-
年內未分派之虧損 / (收入) 轉移至基金 單位持有人應佔的資產淨值	16,633,270	(57,345,950)
年終未分派之收入金額	-	-

## MSCI 台灣 ETF

	二零二一年 美元	二零二零年 美元
年初未分派之收入金額	-	-
年內淨 (虧損) / 收入	20,032,570	22,549,840
末期分派		
— 於二零二零年十一月十二日就 7,750,000 個單位派發人民幣 0.390 元	-	-
— 於二零二一年十一月十五日就 11,250,000 個單位派發人民幣 0.270 元	-	-
— 於二零二零年十一月十二日就 3,720,000 個單位派發 0.400 美元	-	(1,488,000)
— 於二零二一年十一月十五日就 3,060,000 個單位派發 0.470 美元	(1,438,200)	-
年內未分派之虧損 / (收入) 轉移至基金 單位持有人應佔的資產淨值	(18,594,370)	(21,061,840)
年終未分派之收入金額	-	-

# 財務報表附註 (續)

## 恒生ETF

	二零二一年 港元	二零二零年 港元
年／期初未分派之收入金額	-	-
年／期內淨(虧損)／收入	(112,268,051)	(4,058,359)
中期分派		
—於二零二零年六月三十日就2,450,000個單位派發0.300港元	-	(735,000)
—於二零二一年六月三十日就2,600,000個單位派發0.480港元	(1,248,000)	-
末期分派		
—於二零二零年十一月十二日就2,600,000個單位派發2.230港元	-	(5,798,000)
—於二零二一年十一月十五日就7,700,000個單位派發1.300港元	(10,010,000)	-
—於二零二零年十一月十二日就230,000個單位派發0.290美元	-	-
—於二零二一年十一月十五日就200,000個單位派發1.430美元	-	-
—於二零二一年八月二日就360,000個單位派發18.8205美元	-	-
—於二零二零年十一月十二日就360,000個單位派發0.190美元	-	-
年／期內未分派之虧損／(收入)轉移至基金單位持有人應佔的資產淨值	123,526,051	10,591,359
年／期終未分派之收入金額	-	-

## MSCI新興市場ETF (HK)

	二零二零年七月十七日 (於香港聯交所成立日期) 至二零二一年 十二月三十一日 美元
年／期初未分派之收入金額	-
年／期內淨(虧損)／收入	2,966,986
中期分派	
—於二零二零年六月三十日就2,450,000個單位派發0.300港元	-
—於二零二一年六月三十日就2,600,000個單位派發0.480港元	-
末期分派	
—於二零二零年十一月十二日就2,600,000個單位派發2.230港元	-
—於二零二一年十一月十五日就7,700,000個單位派發1.300港元	-
—於二零二零年十一月十二日就230,000個單位派發0.290美元	(66,700)
—於二零二一年十一月十五日就200,000個單位派發1.430美元	(286,000)
—於二零二一年八月二日就360,000個單位派發18.8205美元	-
—於二零二零年十一月十二日就360,000個單位派發0.190美元	-
年／期內未分派之虧損／(收入)轉移至基金單位持有人應佔的資產淨值	(2,614,286)
年／期終未分派之收入金額	-



# 財務報表附註 (續)

## 韓國綜合股價200 ETF

	二零二一年 一月一日至 二零二一年 八月十八日 (於香港聯交所 除牌日期) 美元	二零二零年 一月一日至 二零二零年 十二月三十一日 美元
年/期初未分派之收入金額	-	-
年/期內淨(虧損)/收入	407,506	1,923,755
中期分派		
—於二零二零年六月三十日就2,450,000 個單位派發0.300港元	-	-
—於二零二一年六月三十日就2,600,000 個單位派發0.480港元	-	-
末期分派		
—於二零二零年十一月十二日就 2,600,000個單位派發2.230港元	-	-
—於二零二一年十一月十五日就 7,700,000個單位派發1.300港元	-	-
—於二零二零年十一月十二日就 230,000個單位派發0.290美元	-	-
—於二零二一年十一月十五日就 200,000個單位派發1.430美元	-	-
—於二零二一年八月二日就360,000個 單位派發18.8205美元	(6,775,380)	-
—於二零二零年十一月十二日就 360,000個單位派發0.190美元	-	(68,400)
年/期內未分派之虧損/(收入)轉移至 基金單位持有人應佔的資產淨值	6,367,874	(1,855,355)
年/期終未分派之收入金額	-	-

截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日止年度，SENSEX 印度ETF及納斯達克100 ETF並無作出任何分派。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，恒生科技ETF並無作出任何分派。

### 14 分類資料

管理人代表成分基金作出策略性資源配置，並根據作出策略決策所用的經審閱報告釐定經營分類。

管理人認為，各成分基金擁有單一經營分類，即投資證券。成分基金的目標為直接或間接追蹤各自指數的表現及按與所追蹤指數的特徵密切吻合的證券比重及行業比重投資絕大部分指數成分股。

管理人所有有關成分基金的資產、負債及表現的內部財務資料與財務狀況報表及全面收入報表所披露者一致。

成分基金位於香港。成分基金的全部收入來自對組成相關追蹤指數的證券的投資。成分基金的投資按相關地區劃分，但由於管理人認為編製地區資料的成本過高，且管理人一般不會使用該資料管理成分基金，故並無就基金表現呈報地區資料。

成分基金並無資產分類為非流動資產。成分基金擁有與相關追蹤指數的證券比重及行業比重非常接近的投資組合。有關佔各成分基金資產淨值逾10%的投資持股請參閱附註11。

### 15 結算日後事項

自年結日以來，概無發生任何重大事項影響截至二零二一年十二月三十一日的財務狀況報表內所披露成分基金的財務狀況或截至該日止年度成分基金的業績及現金流量。

### 16 財務報表核准

本財務報表已於二零二二年四月二十六日經信託人及管理人核准。



# iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 港元	資產淨值 百分比	持股量	公平價值 港元	資產淨值 百分比
<b>投資(99.67%)</b>			<b>中國(99.67%)續</b>		
<b>上市股本(99.67%)</b>					
<b>中國(99.67%)</b>					
19,408	360數科公司	3,469,552 0.08	4,669	北京金山辦公軟件股份有限公司—A股	1,516,932 0.03
83,123	三六零安全科技股份有限公司—A股	1,296,297 0.03	32,162	北新集團建材股份有限公司—A股	1,412,818 0.03
325,678	三生製藥	2,116,907 0.05	40,658	北京碧水源科技股份有限公司—A股	358,403 0.01
6,992	前程無憂—ADR	2,667,259 0.06	850	北京石頭世紀科技股份有限公司—A股	847,239 0.02
165,453	瑞聲科技控股有限公司	5,095,952 0.11	25,394	北京中長石基信息技術股份有限公司—A股	894,776 0.02
22,570	航天工業發展股份有限公司—A股	462,109 0.01	11,547	北京順鑫農業股份有限公司—A股	540,507 0.01
7,488	中微半導體設備(上海)股份有限公司—A股	1,162,240 0.03	36,540	北京光環新網科技股份有限公司—A股	664,812 0.01
16,730	中國航發動力控制股份有限公司—A股	621,081 0.01	29,706	北京天壇生物製品股份有限公司—A股	1,054,724 0.02
35,708	中國航發動力股份有限公司—A股	2,778,190 0.06	4,073	北京國聯視訊信息技術股份有限公司—A股	536,808 0.01
261,300	雅居樂集團控股有限公司	1,105,299 0.02	5,493	北京萬泰生物藥業股份有限公司—A股	1,491,694 0.03
10,924	響網公司—ADR	1,380,554 0.03	3,867	北京元六鴻遠電子科技股份有限公司—A股	850,726 0.02
1,098,136	中國農業銀行—A股	3,958,218 0.09	638,160	京滬高速鐵路股份有限公司—A股	3,778,966 0.08
5,827,305	中國農業銀行—H股	15,617,177 0.35	7,896	貝達藥業股份有限公司—A股	772,804 0.02
72,599	愛爾眼科醫院集團股份有限公司—A股	3,763,240 0.08	5,823	深圳華大基因股份有限公司—A股	626,812 0.01
89,781	中國國際航空股份有限公司—A股	1,004,966 0.02	36,438	嗶哩嗶哩股份有限公司—Sponsored ADR	13,181,385 0.30
399,316	中國國際航空股份有限公司—H股	2,172,279 0.05	46,875	中銀航空租賃有限公司	2,676,562 0.06
63,586	康方生物科技(開曼)有限公司	2,161,924 0.05	520,931	京東方科技集團股份有限公司—A股	3,225,283 0.07
3,395,428	阿里巴巴集團控股有限公司	403,716,389 9.06	790,940	波司登國際控股有限公司	3,883,515 0.09
917,130	阿里巴巴健康信息技術有限公司	6,043,887 0.14	24,146	比亞迪股份有限公司—A股	7,937,261 0.18
2,952,405	阿里巴巴影業集團有限公司	2,096,208 0.05	174,877	比亞迪股份有限公司—H股	46,622,208 1.05
132,802	雅生活智慧城市服務股份有限公司	1,766,267 0.04	162,268	比亞迪電子(國際)有限公司	4,632,751 0.10
225,328	中國鋁業股份有限公司—A股	1,682,398 0.04	20,965	湯臣倍健股份有限公司—A股	692,965 0.02
876,340	中國鋁業股份有限公司—H股	3,777,025 0.08	19,955	中順潔柔紙業股份有限公司—A股	408,813 0.01
12,180	安琪酵母股份有限公司—A股	901,349 0.02	70,118	財通證券股份有限公司—A股	955,940 0.02
59,095	安徽海螺水泥股份有限公司—A股	2,919,793 0.07	1,022	康希諾生物股份公司—A股	375,333 0.01
280,669	安徽海螺水泥股份有限公司—H股	10,932,058 0.25	17,728	康希諾生物股份公司—H股	3,194,586 0.07
5,865	安徽古井貢酒股份有限公司—A股	1,754,503 0.04	2,344,213	中國廣核電力股份有限公司—H股	5,555,785 0.12
23,859	安徽古井貢酒股份有限公司—B股	2,648,349 0.06	4,982	長春高新技術產業(集團)股份有限公司—A股	1,657,715 0.04
11,224	安徽口子酒業股份有限公司—A股	975,228 0.02	87,958	長江證券股份有限公司—A股	813,098 0.02
10,639	安徽迎駕貢酒股份有限公司—A股	905,877 0.02	3,051	常州星宇車燈股份有限公司—A股	764,013 0.02
240,072	安踏體育用品有限公司	28,064,417 0.63	32,226	潮州三環(集團)股份有限公司—A股	1,762,128 0.04
14,887	普洛藥業股份有限公司—A股	640,452 0.01	10,920	盛新鋁能集團股份有限公司—A股	775,840 0.02
3,241	凱萊英醫藥集團(天津)股份有限公司—A股	1,728,481 0.04	34,728	中國寶安集團股份有限公司—A股	614,388 0.01
7,323	深圳市道通科技股份有限公司—A股	712,863 0.02	594,832	渤海銀行股份有限公司—H股	1,784,496 0.04
6,385	鄭州安圖生物工程股份有限公司—A股	431,016 0.01	2,042,622	中國信達資產管理股份有限公司—H股	2,900,523 0.07
17,573	汽車之家—ADR	4,038,889 0.09	2,026,580	中信銀行股份有限公司—H股	6,849,840 0.15
21,200	鵬鼎控股(深圳)股份有限公司—A股	1,102,821 0.02	439,459	中國中煤能源股份有限公司—H股	1,977,565 0.04
55,841	中航工業機電系統股份有限公司—A股	1,244,639 0.03	596,942	中國通信服務股份有限公司—H股	2,268,380 0.05
126,125	中航工業產融控股股份有限公司—A股(前稱中航投資控股股份有限公司—A股)	613,886 0.01	368,202	中國海螺創業控股有限公司	14,028,496 0.32
538,380	中國航空科技工業—H股	2,901,868 0.07	98,969	中國建設銀行股份有限公司—A股	711,038 0.02
8,080	中航直升機股份有限公司—A股	795,469 0.02	21,469,047	中國建設銀行—H股	115,932,854 2.60
62,179	百度股份有限公司—Spon ADR	72,128,354 1.62	60,768	中國船舶工業股份有限公司—A股	1,846,919 0.04
366,471	北京銀行股份有限公司—A股	1,994,890 0.04	128,141	中國東方航空股份有限公司—A股	810,651 0.02
48,201	成都銀行股份有限公司—A股	709,143 0.02	178,609	中國教育集團控股有限公司	2,261,190 0.05
419,540	中國銀行股份有限公司—A股	1,568,807 0.04	681,543	中國光大銀行股份有限公司—A股	2,774,135 0.06
17,669,325	中國銀行股份有限公司—H股	49,650,803 1.11	765,268	中國光大銀行股份有限公司—H股	2,112,140 0.05
501,796	交通銀行股份有限公司—A股	2,836,119 0.06	790,272	中國光大環境(集團)有限公司	4,947,103 0.11
1,914,748	交通銀行股份有限公司—H股	9,018,463 0.20	855,256	中國恒大集團	1,359,857 0.03
68,643	杭州銀行股份有限公司—A股	1,078,898 0.02	793,909	中國飛鶴有限公司	8,304,288 0.19
225,217	江蘇銀行股份有限公司—A股	1,609,778 0.04	63,224	中國銀河證券股份有限公司—A股	867,378 0.02
150,751	南京銀行股份有限公司—A股	1,656,016 0.04	838,452	中國銀河證券股份有限公司—H股	3,756,265 0.08
95,587	寧波銀行股份有限公司—A股	4,486,080 0.10	676,122	中國燃氣控股有限公司	10,953,176 0.25
231,360	上海銀行股份有限公司—A股	2,022,433 0.05	37,427	長城證券股份有限公司—A股	594,225 0.01
308,296	寶山鋼鐵股份有限公司—A股	2,706,308 0.06	43,319	中國長城科技集團股份有限公司—A股	752,035 0.02
233,496	北京金隅股份有限公司—A股	813,007 0.02	523,953	中國宏橋集團有限公司	4,312,133 0.10
10,427	百濟神州有限公司—ADR	22,024,447 0.49	2,101,333	中國華融資產管理—H股	1,607,520 0.04
443,260	北京首都國際機場—H股	2,114,350 0.05	315,092	中國國際金融股份有限公司—H股	6,774,478 0.15
70,289	北京大北農科技集團股份有限公司—A股	903,981 0.02	11,328	中國國際金融股份有限公司—A股	680,944 0.02
5,510	北京當升材料科技股份有限公司—A股	586,837 0.01	1,216,721	中國金茂控股集團有限公司	2,932,298 0.07
31,090	北京光線傳媒股份有限公司—A股	489,802 0.01	63,244	中國巨石股份有限公司—A股	1,411,195 0.03
127,309	北京控股股份有限公司	3,424,612 0.08	248,263	中國聯塑集團控股有限公司	2,780,546 0.06
978,760	北控水務集團有限公司	2,965,643 0.07	34,258	中國人壽保險股份有限公司—A股	1,263,806 0.03
			1,678,550	中國人壽保險股份有限公司—H股	21,686,866 0.49
			92,267	閱文集團	4,521,083 0.10
			757,458	龍源電力集團股份有限公司—H股	13,785,736 0.31
			309,440	康哲藥業控股有限公司	4,028,909 0.09
			133,760	中國美東汽車控股有限公司	5,377,152 0.12

# iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量		公平價值 港元	資產淨值 百分比	持股量		公平價值 港元	資產淨值 百分比
<b>中國(99.67%)續</b>				<b>中國(99.67%)續</b>			
711,628	中國蒙牛乳業有限公司	31,453,958	0.71	418,487	中遠海運港口有限公司	2,833,157	0.06
275,351	招商銀行-A股	16,443,758	0.37	1,704,596	碧桂園控股有限公司	11,795,804	0.26
870,258	招商銀行-H股	52,694,122	1.18	394,389	碧桂園服務控股有限公司	18,417,966	0.41
316,825	招商局港口控股有限公司	4,498,915	0.10	332,388	中國中車股份有限公司-A股	2,481,755	0.06
88,366	招商證券股份有限公司-A股	1,912,169	0.04	936,111	中國中車股份有限公司-H股	3,135,972	0.07
102,267	招商局蛇口工業區控股股份有限公司-A股	1,672,583	0.04	60,138	中信建投證券股份有限公司-A股	2,156,608	0.05
12,282	五礦稀土股份有限公司-A股	587,561	0.01	2,005,325	石藥集團有限公司	16,985,103	0.38
460,600	中國民生銀行-A股	2,202,342	0.05	13,461	達達集團-ADR	1,381,089	0.03
1,347,395	中國民生銀行股份有限公司-H股	4,015,237	0.09	388,481	達利食品集團有限公司	1,585,002	0.04
235,957	洛陽樂川鋁業集團股份有限公司-A股	1,614,222	0.04	13,568	大全新能源有限公司-ADR	4,265,058	0.10
765,698	洛陽樂川鋁業集團股份有限公司-H股	3,147,019	0.07	9,806	大森林醫藥集團股份有限公司-A股	506,260	0.01
882,119	中國建材股份有限公司-H股	8,433,058	0.19	12,602	曙光信息產業股份有限公司-A股	425,964	0.01
67,244	中國化學工程股份有限公司-A股	989,307	0.02	76,884	東華軟體股份有限公司-A股	735,236	0.02
14,842	國藥集團藥業股份有限公司-A股	573,737	0.01	70,483	滴滴全球股份有限公司	2,736,543	0.06
220,732	中國核能電力股份有限公司-A股	2,246,155	0.05	9,577	多氟多新材料股份有限公司-A股	528,253	0.01
48,320	中國北方稀土(集團)高科技股份有限公司-A股	2,713,243	0.06	12,017	東阿阿膠股份有限公司-A股	718,236	0.02
432,390	中海油田服務股份有限公司-H股	2,953,224	0.07	37,488	東方電氣股份有限公司-A股	984,483	0.02
856,302	中國海外發展有限公司	15,807,335	0.35	614,465	東風汽車集團股份有限公司-H股	3,981,733	0.09
326,933	中海物業集團有限公司	2,703,736	0.06	63,953	東興證券股份有限公司-A股	911,878	0.02
96,898	中國太平洋保險(集團)股份有限公司-A股	3,221,816	0.07	314,515	東岳集團有限公司	3,824,502	0.09
586,160	中國太平洋保險(集團)股份有限公司-H股	12,397,284	0.28	141,404	東方財富信息股份有限公司-A股	6,433,524	0.14
431,956	中國石油化工股份有限公司-A股	2,240,145	0.05	5,701	科沃斯機器人股份有限公司-A股	1,055,068	0.02
5,393,636	中國石油化工股份有限公司-H股	19,578,899	0.44	175,696	新奧能源控股有限公司	25,792,173	0.58
1,210,408	中國電力國際發展有限公司	6,354,642	0.14	30,455	新奧天然氣股份有限公司-A股	685,532	0.02
245,071	中國中鐵股份有限公司-A股	1,739,670	0.04	24,272	惠州德維鋰能股份有限公司-A股	3,516,785	0.08
966,553	中國中鐵股份有限公司-H股	3,982,198	0.09	45,635	光大證券股份有限公司-A股	835,322	0.02
98,921	中國鐵路通信信號股份有限公司-A股	603,968	0.01	50,901	方大炭素新材料科技股份有限公司-A股	675,227	0.02
328,684	華潤啤酒(控股)有限公司	20,986,473	0.47	383,834	遠東宏信有限公司	2,656,131	0.06
532,050	華潤水泥控股有限公司	3,133,774	0.07	42,278	一汽解放集團股份有限公司-A股	533,367	0.01
206,826	華潤燃氣控股有限公司	9,110,685	0.20	28,129	烽火通信科技股份有限公司-A股	620,069	0.01
724,350	華潤置地有限公司	23,758,680	0.53	83,519	第一創業證券股份有限公司-A股	749,536	0.02
130,515	華潤萬象生活有限公司	4,744,220	0.11	20,778	福萊特玻璃集團股份有限公司-A股	1,475,973	0.03
438,559	華潤電力控股有限公司	11,446,390	0.26	92,101	福萊特玻璃集團股份有限公司-H股	3,647,200	0.08
94,783	中國神華能源股份有限公司-A股	2,616,948	0.06	199,058	分眾傳媒信息技術股份有限公司-A股	1,998,756	0.04
744,106	中國神華能源股份有限公司-H股	13,602,258	0.31	46,357	佛山市海天調味食品股份有限公司-A股	5,973,868	0.13
181,393	中國南方航空股份有限公司-A股	1,514,481	0.03	561,521	復星國際有限公司	4,722,392	0.11
360,705	中國南方航空股份有限公司-H股	1,684,492	0.04	86,494	方正證券股份有限公司-A股	831,378	0.02
607,388	中國建築-A股	3,723,338	0.08	107,737	富士康工業互聯網股份有限公司-A股	1,574,481	0.04
460,600	中國建築國際集團有限公司	4,463,214	0.10	2,366	福建安井食品股份有限公司-A股	495,391	0.01
373,801	新天綠色能源股份有限公司-H股	2,272,710	0.05	28,621	福建聖農發展股份有限公司-A股	848,121	0.02
374,099	中國太平洋保險控股有限公司	4,002,859	0.09	31,091	福耀玻璃工業集團股份有限公司-A股	1,796,886	0.04
27,035	中國旅遊集團中免股份有限公司-A股	7,272,422	0.16	130,081	福耀玻璃工業集團股份有限公司-H股	5,242,264	0.12
9,568,249	中國鐵塔股份有限公司-H股	8,228,694	0.18	14,904	江西贛鋒鋰業股份有限公司-A股	2,610,234	0.06
569,391	中國中藥股份有限公司	2,943,751	0.07	56,586	江西贛鋒鋰業股份有限公司-H股	6,943,102	0.16
23,737	北京千方科技股份有限公司-A股	435,074	0.01	925	廈門吉比特網絡技術股份有限公司-A股	478,405	0.01
424,919	中國聯合網絡-A股	2,047,364	0.05	113,368	協鑫集成科技股份有限公司-A股	528,166	0.01
129,941	萬科企業股份有限公司-A股	3,147,962	0.07	299,678	國電電力發展股份有限公司-A股	1,164,690	0.03
377,543	萬科企業股份有限公司-H股	6,848,630	0.15	19,985	萬國數據控股有限公司-ADR	7,347,955	0.17
294,725	中國長江電力股份有限公司-A股	8,202,365	0.18	1,313,330	吉利汽車控股有限公司	27,973,929	0.63
3,311,305	中國有贊有限公司	1,788,105	0.04	78,647	格林美股份有限公司-A股	997,973	0.02
295,515	中國宇華教育集團有限公司	824,487	0.02	57,434	金地(集團)股份有限公司-A股	913,283	0.02
6,091	中國振華科技股份有限公司-A股	928,082	0.02	265,249	金甯瑞生物科技股份有限公司	9,151,090	0.21
157,840	浙商銀行股份有限公司-A股	677,300	0.02	75,460	廣發證券股份有限公司-A股	2,274,949	0.05
597,152	中軟國際有限公司	6,067,064	0.14	231,678	廣發證券股份有限公司-H股	3,442,735	0.08
25,989	秦淮數據集團控股有限公司-ADR	1,335,253	0.03	39,866	巨人網絡集團股份有限公司-A股	585,050	0.01
5,604	重慶啤酒股份有限公司-A股	1,039,659	0.02	9,183	北京兆易創新科技股份有限公司-A股	1,979,809	0.04
88,028	重慶長安汽車股份有限公司-A股	1,639,362	0.04	2,905	錦浪科技股份有限公司-A股	824,683	0.02
14,265	重慶市涪陵榨菜集團股份有限公司-A股	661,889	0.01	47,393	歌爾聲學股份有限公司-A股	3,143,459	0.07
152,919	重慶農村商業銀行-A股	721,803	0.02	2,871,506	國美零售控股有限公司	1,895,194	0.04
22,849	重慶智飛生物製品股份有限公司-A股	3,490,451	0.08	17,521	國軒高科股份有限公司-A股	1,100,903	0.02
172,454	旭輝永升服務集團有限公司	2,083,244	0.05	30,681	長城汽車股份有限公司-A股	1,825,852	0.04
748,298	旭輝控股(集團)有限公司	3,509,518	0.08	699,437	長城汽車股份有限公司-H股	18,744,912	0.42
1,330,650	中國中信股份有限公司	10,246,005	0.23	126,346	綠地控股集團股份有限公司-A股	672,276	0.02
157,216	中信證券股份有限公司-A股	5,090,511	0.11	208,875	綠城中國控股有限公司	2,623,470	0.06
504,398	中信證券股份有限公司-H股	10,264,499	0.23	364,763	綠城服務集團有限公司	2,626,294	0.06
31,125	寧德時代新能源科技股份有限公司-A股	22,437,939	0.50	22,347	廣東海大集團股份有限公司-A股	2,008,258	0.05
182,294	中遠海運控股股份有限公司-A股	4,177,130	0.09	649,979	粵海投資有限公司	6,441,292	0.14
733,729	中遠海運控股股份有限公司-H股	11,093,982	0.25	3,525	廣東堅朗五金製品股份有限公司-A股	784,779	0.02

# iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 港元	資產淨值 百分比	持股量	公平價值 港元	資產淨值 百分比		
<b>中國(99.67%)續</b>			<b>中國(99.67%)續</b>				
59,925	廣匯能源股份有限公司—A股	480,487	0.01	6,407	北京君正集成電路股份有限公司—A股	1,052,582	0.02
682,789	廣州汽車集團股份有限公司—H股	5,250,647	0.12	626,651	內蒙古包鋼鋼聯股份有限公司—A股	2,143,513	0.05
15,355	廣州白雲山醫藥集團股份有限公司—A股	643,831	0.01	147,651	內蒙古君正能源化工股份有限公司—A股	946,748	0.02
40,653	廣州海格通信集團股份有限公司—A股	544,266	0.01	84,071	內蒙古伊利實業集團股份有限公司—A股	4,273,383	0.10
5,463	廣州金域醫學檢驗集團股份有限公司—A股	745,926	0.02	263,038	信達生物製藥	12,691,583	0.29
370,427	廣州富力地產股份有限公司—H股	1,074,238	0.02	23,863	浪潮電子信息產業股份有限公司—A股	1,048,258	0.02
7,887	廣州視源電子科技股份有限公司—A股	787,105	0.02	5,576	英科醫療科技股份有限公司—A股	395,410	0.01
13,802	廣州天賜高新材料股份有限公司—A股	1,940,047	0.04	67,044	愛奇藝公司—ADR	2,383,490	0.05
91,214	國信證券股份有限公司—A股	1,283,807	0.03	23,914	晶澳太陽能科技股份有限公司—A股	2,717,867	0.06
106,972	國泰君安證券股份有限公司—A股	2,346,263	0.05	14,064	健帆生物科技集團股份有限公司—A股	919,036	0.02
87,574	國元證券股份有限公司—A股	826,727	0.02	7,612	顧家家居股份有限公司—A股	720,091	0.02
241,278	海底撈國際控股有限公司	4,246,493	0.10	21,722	江蘇長電科技股份有限公司—A股	826,110	0.02
88,880	海爾智家股份有限公司—A股	3,257,064	0.07	82,012	京東健康股份有限公司	5,039,637	0.11
494,553	海爾智家股份有限公司—H股	16,295,521	0.37	390,213	京東商城電子商務有限公司—A類	106,918,362	2.40
137,659	海天國際控股有限公司	2,980,317	0.07	42,928	江蘇東方盛虹股份有限公司—A股	1,017,873	0.02
128,530	海通證券股份有限公司—A股	1,931,929	0.04	309,595	江蘇寧滬高速公路股份有限公司—H股	2,473,664	0.06
616,397	海通證券股份有限公司—H股	4,259,303	0.10	21,183	江蘇恒立液壓股份有限公司—A股	2,124,404	0.05
17,756	杭州巨星科技股份有限公司—A股	664,177	0.01	90,584	江蘇恒瑞醫藥股份有限公司—A股	5,631,724	0.13
13,093	杭州福斯特應用材料股份有限公司—A股	2,095,619	0.05	20,927	江蘇今世緣酒業股份有限公司—A股	1,395,732	0.03
20,997	杭州老闆電器股份有限公司—A股	927,251	0.02	21,137	江蘇洋河酒廠股份有限公司—A股	4,268,864	0.10
17,073	杭州士蘭微電子股份有限公司—A股	1,134,502	0.03	4,720	江蘇揚農化工股份有限公司—A股	759,228	0.02
6,323	杭州泰格醫藥科技股份有限公司—A股	990,719	0.02	5,850	江蘇雅克科技股份有限公司—A股	582,167	0.01
29,497	杭州泰格醫藥科技股份有限公司—H股	2,920,203	0.07	16,431	江蘇魚躍醫療設備股份有限公司—A股	761,469	0.02
281,758	翰森製藥集團有限公司	5,353,402	0.12	44,220	江蘇中天科技股份有限公司—A股	919,477	0.02
16,699	合肥美亞光電技術股份有限公司—A股	766,928	0.02	35,713	江西銅業股份有限公司—A股	977,713	0.02
35,418	擊文集團—SPN ADR	2,479,642	0.06	248,194	江西銅業股份有限公司—H股	3,097,461	0.07
39,868	河南雙匯投資發展股份有限公司—A股	1,542,127	0.03	46,561	江西正邦科技股份有限公司—A股	551,437	0.01
140,063	恒安國際集團有限公司	5,623,529	0.13	112,979	金科地產集團股份有限公司—A股	620,543	0.01
90,927	恒力石化股份有限公司—A股	2,560,649	0.06	273,479	錦欣生殖醫療集團有限公司	2,382,002	0.05
622,782	恒騰網絡集團有限公司	1,837,207	0.04	5,321	酒鬼酒股份有限公司—A股	1,386,272	0.03
22,621	江蘇亨通光電股份有限公司—A股	419,334	0.01	158,645	九毛九國際控股有限公司	2,173,436	0.05
49,675	恒逸石化股份有限公司—A股	646,783	0.01	4,718	北京昭衍新藥研究中心股份有限公司—A股	667,687	0.01
143,767	河鋼股份有限公司—A股	433,601	0.01	24,788	九州通醫藥集團股份有限公司—A股	447,348	0.01
5,572	浙江核新同花順網絡信息股份有限公司—A股	987,679	0.02	13,569	中炬高新技術實業(集團)股份有限公司—A股	631,662	0.01
8,186	宏發科技股份有限公司—A股	749,100	0.02	12,500	歡聚集團—ADR	4,427,324	0.10
148,883	合生創展集團有限公司	2,420,838	0.05	7,428	絕味食品股份有限公司—A股	622,271	0.01
5,129	合盛硅業股份有限公司—A股	829,859	0.02	14,505	看準有限公司	3,944,416	0.09
114,997	華虹半導體有限公司	4,944,871	0.11	79,614	貝殼找房—ADR	12,488,376	0.28
207,568	華寶國際控股有限公司	2,988,979	0.07	160,425	建滔集團有限公司	6,088,129	0.14
55,946	華電國際電力股份有限公司—A股	366,960	0.01	219,558	建滔積層板控股有限公司	2,911,339	0.07
27,973	華東醫藥股份有限公司—A股	1,378,673	0.03	577,452	金蝶國際軟件集團有限公司	13,858,848	0.31
63,089	華峰化學股份有限公司—A股	807,515	0.02	41,659	金發科技股份有限公司—A股	642,519	0.01
22,899	華蘭生物工程股份有限公司—A股	818,092	0.02	13,066	金山雲控股有限公司—ADR	1,604,397	0.04
148,274	華能國際電力股份有限公司—A股	1,761,510	0.04	220,393	金山軟件有限公司	7,548,460	0.17
749,740	華能國際電力股份有限公司—H股	3,906,145	0.09	103,646	快手科技	7,467,694	0.17
111,681	華泰證券股份有限公司—A股	2,431,748	0.05	32,779	光祈科技有限公司—A股	964,904	0.02
327,558	華泰證券股份有限公司—H股	4,251,703	0.10	848,101	昆侖能源有限公司	6,199,618	0.14
32,123	華西證券股份有限公司—A股	387,926	0.01	16,722	貴州茅台酒股份有限公司—A股	42,027,965	0.94
154,839	華夏銀行股份有限公司—A股	1,063,077	0.02	321,842	合景泰富集團控股有限公司	1,641,394	0.04
20,852	華新水泥股份有限公司—A股	493,402	0.01	35,899	龍佰集團股份有限公司—A股(前稱龍 蟒佰利聯集團股份有限公司—A股)	1,258,325	0.03
43,753	華域汽車系統股份有限公司—A股	1,518,066	0.03	316,323	理文造紙有限公司	1,714,471	0.04
39,571	華住酒店集團—ADR	11,519,666	0.26	10,216	傳奇生物科技股份有限公司—ADR	3,712,347	0.08
14,206	湖北興發化工集團股份有限公司—A股	659,748	0.01	1,600,763	聯想集團有限公司	14,342,836	0.32
5,385	惠州市德賽西威汽車電子股份有限公司—A股	934,263	0.02	62,031	藍思科技股份有限公司—A股	1,747,653	0.04
17,726	人福醫藥集團股份有限公司—A股	489,413	0.01	28,080	樂普(北京)醫療器械股份有限公司—A股	779,073	0.02
98,588	湖南華菱鋼鐵股份有限公司—A股	617,648	0.01	123,178	理想汽車—ADR	30,826,678	0.69
15,658	恒生電子股份有限公司—A股	1,193,091	0.03	500,579	李寧有限公司	42,724,418	0.96
19,664	和黃醫藥(中國)有限公司—ADR(前稱 和黃中國醫療科技有限公司—ADR)	5,377,990	0.12	89,582	廣東鎔益智造股份有限公司—A股	808,341	0.02
72,861	海吉亞醫療控股有限公司	3,555,617	0.08	280,913	龍光集團有限公司	1,674,241	0.04
30,528	科大訊飛股份有限公司—A股	1,965,335	0.04	413,333	龍湖集團控股有限公司	15,169,321	0.34
8,249	天境生物科技公司—Sponsored ADR	3,047,730	0.07	72,903	隆基綠能科技股份有限公司—A股	7,704,580	0.17
3,062	愛美客技術發展股份有限公司—A股	2,012,590	0.05	95,872	立訊精密工業股份有限公司—A股	5,783,000	0.13
888,546	中國工商銀行—A股	5,043,792	0.11	19,751	瀘州老窖股份有限公司—A股	6,147,475	0.14
12,614,381	中國工商銀行—H股	55,503,276	1.25	28,042	芒果超媒體股份有限公司—A股	1,967,221	0.04
278,575	興業銀行股份有限公司—A股	6,502,874	0.15	4,173	江蘇卓勝微電子股份有限公司—A股	1,671,963	0.04
89,878	興業證券股份有限公司—A股	1,088,696	0.02	41,622	美年大健康產業控股股份有限公司—A股	400,580	0.01
				914,730	美團—B類	206,180,142	4.63



# iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量		公平價值 港元	資產淨值 百分比	持股量		公平價值 港元	資產淨值 百分比
<b>中國(99.67%)續</b>				<b>中國(99.67%)續</b>			
233,814	中國冶金科工股份有限公司—A股	1,097,907	0.02	2,374	聖邦微電子(北京)股份有限公司—A股	899,364	0.02
141,446	微創醫療科學有限公司	4,017,066	0.09	153,379	陝西煤業股份有限公司—A股	2,294,151	0.05
27,700	明陽智慧能源集團股份有限公司—A股	886,373	0.02	51,561	山東黃金礦業股份有限公司—A股	1,189,699	0.03
130,316	明源雲集團控股有限公司	2,314,412	0.05	134,043	山東黃金礦業股份有限公司—H股	1,788,134	0.04
164,990	敏實集團有限公司	5,667,406	0.13	29,158	山東華魯恒升化工股份有限公司—A股	1,118,918	0.03
754,113	五礦資源有限公司	1,885,282	0.04	18,039	山東玲瓏輪胎股份有限公司—A股	808,344	0.02
10,647	瀾起科技股份有限公司—A股	1,094,788	0.02	196,296	山東南山鋁業股份有限公司—A股	1,133,519	0.03
73,898	牧原食品股份有限公司—A股	4,834,425	0.11	34,656	山東太陽紙業股份有限公司—A股	488,197	0.01
15,821	南京健友生化製藥股份有限公司—A股	814,666	0.02	558,671	山東威高集團醫用高分子製品股份有限公司—H股	5,435,869	0.12
57,136	南京證券股份有限公司—A股	694,192	0.02	8,848	上海百潤投資控股集團股份有限公司—A股	649,023	0.01
74,561	國電南瑞科技股份有限公司—A股	3,659,263	0.08	15,750	上海寶信軟件股份有限公司—A股	1,174,613	0.03
27,388	上海砂產業集團股份有限公司—A股	866,987	0.02	82,007	上海寶信軟件股份有限公司—B股	3,086,148	0.07
7,579	北方華創科技集團股份有限公司—A股	3,224,502	0.07	197,157	上海建工集團股份有限公司—A股	870,184	0.02
44,830	北京四維圖新科技股份有限公司—A股	875,000	0.02	140,205	上海電氣集團總公司—A股	835,403	0.02
453,307	網易公司	71,395,852	1.60	29,180	上海復星醫藥(集團)股份有限公司—A股	1,750,836	0.04
29,745	新華人壽保險股份有限公司—A股	1,417,870	0.03	114,385	上海復星醫藥(集團)股份有限公司—H股	3,929,125	0.09
192,358	新華人壽保險股份有限公司—H股	4,010,664	0.09	9,024	上海國際機場股份有限公司—A股	516,558	0.01
75,399	新希望六和股份有限公司—A股	1,406,019	0.03	133,415	上海國際港務(集團)股份有限公司—A股	896,358	0.02
331,582	新東方教育科技集團—SP ADR	5,428,737	0.12	11,917	上海家化聯合股份有限公司—A股	590,408	0.01
408,588	玖龍紙業(控股)有限公司	3,419,882	0.08	9,996	上海錦江國際酒店(集團)股份有限公司—A股	718,158	0.02
21,799	納思達股份有限公司—A股	1,276,430	0.03	5,989	上海君實生物醫藥科技股份有限公司—A股	491,808	0.01
23,069	寧波均勝電子股份有限公司—A股	621,377	0.01	204,941	上海陸家嘴金融貿易區開發股份有限公司—B股	1,455,579	0.03
20,402	寧波拓普集團股份有限公司—A股	1,325,699	0.03	12,925	上海晨光文具股份有限公司—A股	1,022,242	0.02
81,229	寧夏寶豐能源集團股份有限公司—A股	1,728,849	0.04	36,923	上海醫藥集團股份有限公司—A股	899,479	0.02
304,520	上海蔚來汽車有限公司—ADR	75,212,415	1.69	186,753	上海醫藥集團股份有限公司—H股	2,760,209	0.06
7,497	諾亞控股有限公司—Spon ADS	1,793,796	0.04	406,733	上海浦東發展銀行—A股	4,253,581	0.10
395,428	農夫山泉股份有限公司—H股	20,344,771	0.46	10,099	上海璞泰來新能源科技股份有限公司—A股	1,988,599	0.04
17,692	中兵紅箭股份有限公司—A股	578,490	0.01	73,221	上海萊士血液製品股份有限公司—A股	612,232	0.01
57,733	歐菲光集團股份有限公司—A股	686,582	0.02	45,998	上海豫園旅遊商城股份有限公司—A股	580,861	0.01
7,689	歐派家居集團股份有限公司—A股	1,390,459	0.03	32,142	上海張江高科技園區開發股份有限公司—A股	593,464	0.01
88,753	東方證券股份有限公司—A股	1,603,898	0.04	38,459	山西焦煤能源集團股份有限公司—A股	389,942	0.01
8,769	歐普康視科技股份有限公司—A股	616,781	0.01	45,456	山西潞安環保能源開發股份有限公司—A股	630,304	0.01
117,656	攀鋼集團鈾鈾資源股份有限公司—A股	561,125	0.01	89,858	山西美錦能源股份有限公司—A股	1,788,017	0.04
1,994,315	中國人民保險集團股份有限公司—H股	4,706,583	0.11	111,300	山西太鋼不銹鋼股份有限公司—A股	960,648	0.02
30,068	完美世界股份有限公司—A股	748,705	0.02	16,612	山西杏花村汾酒廠股份有限公司—A股	6,431,360	0.14
263,519	中國石油天然氣股份有限公司—A股	1,586,316	0.04	22,430	盛和資源控股股份有限公司—A股	539,541	0.01
4,744,509	中國石油天然氣股份有限公司—H股	16,463,446	0.37	35,197	廣東生益科技股份有限公司—A股	1,016,232	0.02
10,548	康龍化成(北京)新藥技術股份有限公司—A股	1,826,907	0.04	4,984	深南電路股份有限公司—A股	744,377	0.02
30,595	康龍化成(北京)新藥技術股份有限公司—H股	3,680,578	0.08	306,355	申萬宏源集團股份有限公司—A股	1,923,053	0.04
100,311	中國人保控股公司—A股	578,020	0.01	5,119	深圳新宙邦科技股份有限公司—A股	709,186	0.02
1,529,880	中國人民財產保險股份有限公司—H股	9,745,336	0.22	51,910	深圳能源集團股份有限公司—A股	515,504	0.01
98,018	拼多多公司—ADR	44,551,562	1.00	4,077	深圳市匯頂科技股份有限公司—A股	538,685	0.01
279,011	平安銀行股份有限公司—A股	5,637,348	0.13	34,795	深圳市匯川技術股份有限公司—A股	2,926,424	0.07
105,527	平安健康醫療科技有限公司	2,991,690	0.07	246,352	深圳國際控股有限公司	1,995,451	0.04
144,994	中國平安保險(集團)股份有限公司—A股	8,961,135	0.20	22,490	深圳長城開發科技股份有限公司—A股	436,758	0.01
1,413,831	中國平安保險(集團)股份有限公司—H股	79,386,611	1.78	7,890	深圳康泰生物製品股份有限公司—A股	953,204	0.02
169,040	保利發展控股集團股份有限公司—A股	3,239,252	0.07	3,086	深圳市科達利實業股份有限公司—A股	606,644	0.01
386,748	中國郵政儲蓄銀行股份有限公司—A股	2,418,213	0.05	16,408	深圳邁瑞生物醫療電子股份有限公司—A股	7,660,354	0.17
1,741,848	中國郵政儲蓄銀行股份有限公司—H股	9,527,909	0.21	142,006	深圳華僑城股份有限公司—A股	1,225,676	0.03
182,611	中國電力建設集團有限公司—A股	1,808,983	0.04	5,799	深圳市捷佳偉創新能源裝備股份有限公司—A股	812,635	0.02
330,045	寶龍地產控股有限公司	1,346,584	0.03	9,577	深圳市星源材質科技股份有限公司—A股	431,267	0.01
3,269	珀萊雅化妝品股份有限公司—A股	834,875	0.02	15,336	深圳市信維通信股份有限公司—A股	476,071	0.01
5,369	煙台睿創微納技術股份有限公司—A股	517,186	0.01	7,843	深圳傳音控股有限公司—A股	1,508,695	0.03
83,777	榮盛房地產發展股份有限公司—A股	446,797	0.01	184,701	申洲國際集團	27,686,680	0.62
12,182	日月重工股份有限公司—A股	492,119	0.01	25,568	石家莊以嶺藥業股份有限公司—A股	614,397	0.01
141,624	霧芯科技有限公司—ADR	4,306,158	0.10	294,280	世茂集團控股有限公司	1,500,828	0.03
148,623	榮盛石化股份有限公司—A股	3,309,011	0.07	133,760	世茂服務控股有限公司	724,979	0.02
64,453	順豐控股股份有限公司—A股	5,446,088	0.12	59,173	四川川投能源股份有限公司—A股	906,838	0.02
112,505	上海汽車集團股份有限公司—A股	2,845,557	0.06	13,801	四川科倫藥業股份有限公司—A股	320,300	0.01
47,738	賽輪集團股份有限公司—A股	865,623	0.02	16,149	四川省新能動力股份有限公司	525,266	0.01
4,097	深信服科技股份有限公司—A股	959,391	0.02	65,558	四川路橋建設集團股份有限公司—A股	967,717	0.02
250,001	三一重裝國際控股有限公司	1,885,008	0.04	5,699	四川水井坊股份有限公司—A股	838,378	0.02
121,494	三一重工股份有限公司—A股	3,396,143	0.08	14,606	四川雅化實業集團股份有限公司—A股	513,220	0.01
22,767	衛星化學股份有限公司—A股	1,117,346	0.03	9,577	思源電氣股份有限公司—A股	577,802	0.01
84,092	國投資本股份有限公司—A股	847,467	0.02	2,363,942	中國生物製藥有限公司	12,907,123	0.29
133,459	國投電力控股股份有限公司—A股	1,876,755	0.04	70,333	國金證券股份有限公司—A股	976,979	0.02
481,850	新城發展控股有限公司	2,539,349	0.06	22,764	中材科技股份有限公司—A股	949,465	0.02
30,851	新城控股集團股份有限公司—A股	1,101,808	0.02	305,547	國藥控股股份有限公司—H股	5,182,077	0.12

# iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	中國(99.67%)續	公平價值 港元	資產淨值 百分比	持股量	中國(99.67%)續	公平價值 港元	資產淨值 百分比
165,978	中國重汽(香港)有限公司	1,991,736	0.04	27,879	衛寧健康科技集團股份有限公司-A股	572,859	0.01
5,664	三棵樹塗料股份有限公司-A股	966,279	0.02	68,250	物產中大集團股份有限公司-A股	495,360	0.01
399,132	思摩爾國際控股有限公司	15,865,497	0.36	38,814	武漢高德紅外股份有限公司-A股	1,152,072	0.03
44,802	宋城演藝發展股份有限公司-A股	786,569	0.02	28,055	蕪湖順榮三七互娛網絡科技股份有限 公司-A股	929,377	0.02
113,261	東吳證券股份有限公司-A股	1,230,298	0.03	52,550	宜賓五糧液股份有限公司-A股	14,345,352	0.32
74,864	西南證券股份有限公司-A股	485,540	0.01	34,480	滬士電子股份有限公司-A股	700,887	0.02
1,919	嘉興斯達半導體股份有限公司-A股	896,388	0.02	34,725	無錫藥明康德新藥開發股份有限公司 -A股	5,048,356	0.11
457,909	高鑫零售有限公司	1,433,255	0.03	77,874	無錫藥明康德新藥開發股份有限公司 -H股	10,512,990	0.24
646,829	融創中國控股有限公司	7,619,646	0.17	804,898	藥明生物技術有限公司	74,493,310	1.67
238,821	融創服務控股有限公司	1,898,627	0.04	11,247	無錫先導智能裝備股份有限公司-A股	1,025,488	0.02
19,031	陽光電源股份有限公司-A股	3,401,852	0.08	3,269	無錫上機數控股份有限公司-A股	669,230	0.02
156,793	蘇寧易購集團股份有限公司-A股	791,991	0.02	160,260	徐工集團工程機械股份有限公司-A股	1,176,924	0.03
158,905	舜宇光學科技(集團)有限公司	39,185,973	0.88	46,800	廈門建發股份有限公司-A股	520,415	0.01
21,200	欣旺達電子股份有限公司-A股	1,095,804	0.02	2,705	廈門法拉電子股份有限公司-A股	770,725	0.02
32,245	蘇州東山精密製造股份有限公司-A股	1,071,342	0.02	17,992	廈門鎔業股份有限公司-A股	499,184	0.01
1,269	蘇州邁為科技股份有限公司-A股	999,300	0.02	3,193,060	小米集團-B類	60,348,834	1.36
7,253	蘇州天華超淨科技股份有限公司-A股	720,276	0.02	162,244	新疆金風科技股份有限公司-H股	2,469,354	0.06
95,693	好未來教育集團-ADR	2,931,982	0.07	49,928	新疆金風科技股份有限公司-A股	1,008,171	0.02
50,053	特變電工股份有限公司-A股	1,299,114	0.03	1,100,642	信義光能控股有限公司	14,550,487	0.33
210,816	TCL科技集團股份有限公司-A股	1,594,722	0.04	87,264	廣州小鵬汽車科技有限公司-ADR	34,241,327	0.77
1,287,786	騰訊控股有限公司	588,260,645	13.21	252,209	雅迪集團控股有限公司	3,833,577	0.09
146,901	騰訊音樂娛樂集團-ADR	7,845,197	0.18	41,298	克礦能源集團股份有限公司-A股 (前稱兗州煤業股份有限公司-A股)	1,191,372	0.03
6,282	中科创達軟件股份有限公司-A股	1,066,088	0.02	345,975	克礦能源集團股份有限公司-H股 (前稱兗州煤業股份有限公司-H股)	5,362,612	0.12
113,997	天風證券股份有限公司-A股	566,037	0.01	13,298	煙台艾迪精密機械股份有限公司-A股	520,410	0.01
47,824	天津中環半導體股份有限公司-A股	2,447,928	0.05	20,528	煙台傑瑞石油服務集團股份有限公司 -A股	1,006,707	0.02
46,071	天馬微電子股份有限公司-A股	735,419	0.02	13,007	廈門德聯網絡技術股份有限公司-A股	1,298,866	0.03
60,630	天山鋁業集團股份有限公司-A股	605,817	0.01	12,901	益豐大藥房連鎖股份有限公司-A股	871,666	0.02
44,879	天水華天科技股份有限公司-A股	699,335	0.02	106,039	頤海國際控股有限公司	3,822,706	0.09
11,601	西藏珠峰資源股份有限公司-A股	535,639	0.01	16,931	益海嘉里金龍魚糧油食品股份有限公司 -A股	1,306,281	0.03
436,797	康師傅控股有限公司	6,997,488	0.16	37,147	銀泰黃金股份有限公司-A股	399,866	0.01
26,488	天順風能(蘇州)股份有限公司-A股	629,685	0.01	143,369	永輝超市股份有限公司-A股	711,880	0.02
214,754	同程旅行控股有限公司(前稱同程藝龍 控股有限公司)	3,101,048	0.07	4,929	永興特種材料科技股份有限公司-A股	894,490	0.02
43,139	桐昆集團股份有限公司-A股	1,120,192	0.03	47,848	用友網絡科技股份有限公司-A股	2,104,808	0.05
142,557	銅陵有色金屬集團股份有限公司-A股	608,225	0.01	85,597	雅克爾集團股份有限公司-A股	723,060	0.02
61,332	通威股份有限公司-A股	3,380,724	0.08	3,867	融捷股份有限公司-A股	177,042	0.01
4,432	通策醫療投資股份有限公司-A股	1,081,307	0.02	43,281	圓通速遞股份有限公司-A股	885,094	0.02
369,696	滔博國際控股有限公司	2,916,901	0.07	29,869	袁隆平農業高科技股份有限公司-A股	851,778	0.02
236,818	中國民航信息網絡股份有限公司-H股	3,107,052	0.07	338,686	越秀地產股份有限公司	2,326,773	0.05
115,166	攜程旅行網-ADR	22,105,527	0.50	93,772	百勝中國控股有限公司	36,436,760	0.82
8,743	青島啤酒股份有限公司-A股	1,061,187	0.02	23,364	韻達控股股份有限公司-A股	586,069	0.01
124,487	青島啤酒股份有限公司-H股	9,087,551	0.20	49,834	雲南鋁業股份有限公司-A股	682,457	0.02
8,642	紫光國芯微電子股份有限公司-A股	2,383,928	0.05	20,006	雲南白藥集團股份有限公司-A股	2,566,822	0.06
251,134	統一企業股份有限公司	1,898,573	0.04	12,467	雲南恩捷新材料股份有限公司-A股	3,827,301	0.09
45,443	紫光股份有限公司-A股	1,273,062	0.03	23,883	雲南錫業股份有限公司-A股	571,857	0.01
48,796	杭州啓明醫療器械股份有限公司-H股	1,444,362	0.03	16,751	再鼎醫藥有限公司-ADR	8,207,947	0.18
67,409	維達國際控股有限公司	1,280,771	0.03	8,189	漳州片仔癀藥業股份有限公司-A股	4,388,920	0.10
101,584	唯品會控股有限公司-ADR	6,652,626	0.15	70,106	新富控股集團股份有限公司-A股	611,972	0.01
20,560	世紀互聯集團股份有限公司-ADR (前稱世紀互聯數據中心有限公司- ADR)	1,447,436	0.03	73,200	浙江世紀華通集團股份有限公司-A股	752,956	0.02
19,254	雲南沃森生物技術股份有限公司-A股	1,326,641	0.03	22,030	浙江正泰電器股份有限公司-A股	1,455,523	0.03
46,363	萬華化學集團股份有限公司-A股	5,741,022	0.13	40,079	浙江大華技術股份有限公司-A股	1,153,749	0.03
1,055,403	中國旺旺控股有限公司	7,556,685	0.17	7,258	浙江鼎力機械股份有限公司-A股	714,188	0.02
14,089	新浪微博-Spon ADR	3,402,907	0.08	309,023	浙江瀟杭甬高速公路股份有限公司-H股	2,147,710	0.05
95,142	濰柴動力股份有限公司-A股	2,086,791	0.05	4,919	浙江杭可科技股份有限公司-A股	648,791	0.01
429,325	濰柴動力股份有限公司-H股	6,551,499	0.15	19,001	浙江華海藥業股份有限公司-A股	504,581	0.01
6,453	威海光威復合材料股份有限公司-A股	668,362	0.02	17,772	浙江華友鈷業股份有限公司-A股	2,403,518	0.05
438,563	微盟集團	3,460,262	0.08	16,899	浙江晶盛機電股份有限公司-A股	1,439,932	0.03
91,576	溫氏食品集團股份有限公司-A股	2,162,391	0.05	13,590	浙江九洲藥業股份有限公司-A股	937,380	0.02
74,435	西部證券股份有限公司-A股	736,456	0.02	38,770	浙江巨化股份有限公司-A股	613,647	0.01
5,274	西部超導材料科技股份有限公司-A股	626,815	0.01	47,305	浙江龍盛集團股份有限公司-A股	732,498	0.02
10,539	成都衛士通信息產業股份有限公司-A股	722,800	0.02	37,893	浙江新和成股份有限公司-A股	1,445,756	0.03
312,562	九龍倉集團有限公司	7,485,860	0.17	61,230	浙江三花智能控制股份有限公司-A股	1,899,245	0.04
10,857	上海韋爾半導體股份有限公司-A股	4,136,616	0.09	7,568	浙江蘇泊爾股份有限公司-A股	577,493	0.01
17,126	聞泰科技股份有限公司-A股	2,714,881	0.06	16,049	浙江偉明環保股份有限公司-A股	718,777	0.02

# iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量		公平價值 港元	資產淨值 百分比
<b>中國(99.67%)續</b>			
10,218	浙江我武生物科技股份有限公司—A股	717,822	0.02
11,020	浙江永太科技股份有限公司—A股	691,883	0.02
46,269	浙商證券股份有限公司—A股	747,656	0.02
114,847	眾安在線財產保險股份有限公司—H股	3,112,354	0.07
10,886	中際旭創股份有限公司—A股	567,223	0.01
128,779	中升集團控股有限公司	7,829,763	0.18
79,069	中泰證券股份有限公司—A股	966,491	0.02
122,415	株洲中車時代電氣股份有限公司—H股	5,527,037	0.12
4,067	株洲宏達電子有限公司—A股	498,920	0.01
39,778	株洲旗濱集團股份有限公司—A股	833,941	0.02
287,331	紫金礦業集團股份有限公司—A股	3,417,043	0.08
1,294,699	紫金礦業集團股份有限公司—H股	12,014,807	0.27
336,913	中聯重科股份有限公司—H股	1,654,243	0.04
138,823	中聯重科股份有限公司—A股	1,220,329	0.03
60,802	中興通訊股份有限公司—A股	2,497,232	0.06
169,368	中興通訊股份有限公司—H股	3,616,007	0.08
96,715	中通快遞(開曼)公司—ADR	21,278,421	0.48
	<b>上市股本總額</b>	<b>4,439,077,987</b>	<b>99.67</b>
<b>非上市股本(0.00%)</b>			
<b>中國(0.00%)</b>			
560,670	中國同富新能源投資有限公司	1	0.00
485,149	中國輝山乳業控股有限公司	5	0.00
	<b>非上市股本總額</b>	<b>6</b>	<b>0.00</b>
<b>非上市供股權(0.00%)</b>			
<b>中國(0.00%)</b>			
23,233	新城發展控股有限公司—供股權 <sup>△</sup>	0	0.00
	<b>非上市供股權總額</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>期貨(0.00%)</b>			
<b>中國(0.00%)</b>			
50	二零二二年三月的MSCI中國自由指數期貨	(151,209)	(0.00)
	<b>期貨總額</b>	<b>(151,209)</b>	<b>(0.00)</b>
	<b>投資總額</b>	<b>4,438,926,784</b>	<b>99.67</b>
	<b>其他資產淨值</b>	<b>14,834,408</b>	<b>0.33</b>
	<b>基金單位持有人於二零二一年十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	<b>4,453,761,192</b>	<b>100.00</b>
	<b>投資總額(按成本)</b>	<b>4,725,175,049</b>	

<sup>△</sup> 金額少於1港元。

# iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF

## 有關截至二零二一年十二月三十一日金融衍生工具的詳情 (未經審核)

於二零二一年十二月三十一日成分基金持有的金融衍生工具概述如下：

期貨 描述	相關資產	交易對手	公平價值 港元
金融負債： 二零二二年三月的 MSCI 中國自由指數期貨	MSCI 中國自由指數	Credit Suisse International	(151,209)
			<b>(151,209)</b>
非上市供股權 描述	相關資產	發行人	公平價值 港元
金融資產： 新城發展控股有限公司－供股權	新城發展控股有限公司	新城發展控股有限公司	0 <sup>A</sup>
			<b>0<sup>A</sup></b>

<sup>A</sup> 金額少於 1 港元。



# iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF

## 有關截至二零二一年十二月三十一日止年度金融衍生工具所產生的風險資訊 (未經審核)

截至二零二一年十二月三十一日止年度，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均總風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低總風險	0.00%
最高總風險	1.02%
平均總風險	0.39%

截至二零二一年十二月三十一日止年度，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均淨風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低淨風險	0.00%
最高淨風險	1.02%
平均淨風險	0.39%

# iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二一年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二一年	資產淨值 百分比 二零二零年
<b>按公平價值透過損益記賬的金融資產</b>		
<b>上市股本</b>		
通訊服務	18.27	20.05
非必需消費品	29.46	35.08
必需消費品／主要消費品	5.95	4.50
能源	1.68	1.57
金融	14.39	13.48
醫療保健	7.01	6.47
工業	5.65	4.42
資訊科技	7.09	6.61
原材料	3.45	2.10
房地產	3.94	3.61
公用事業	2.78	1.81
	99.67	99.70
<b>非上市股本</b>		
必需消費品／主要消費品	0.00	0.00
資訊科技	0.00	0.00
	0.00	0.00
<b>非上市供股權</b>		
資訊科技	-	0.00
房地產	0.00	-
	0.00	0.00
<b>期貨</b>		
MSCI 中國自由指數期貨	0.00	0.00
	0.00	0.01
<b>投資總額</b>	99.67	99.70
<b>其他資產淨值</b>	0.33	0.30
<b>基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	100.00	100.00

# iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF

## 表現紀錄 (未經審核)

### 資產淨值

	每單位交易 資產淨值 港元	成分基金交易 資產淨值 港元
<b>截至下列日期財務期間結束時</b>		
二零一九年十二月三十一日	27.07	6,042,343,120
二零二零年十二月三十一日	34.37	5,299,887,796
二零二一年十二月三十一日	26.65	4,453,804,124

### 最高及最低每單位資產淨值

	最高每單位 資產淨值 港元	最低每單位 資產淨值 港元
<b>截至下列日期止財務期間</b>		
二零一二年十二月三十一日	20.66	16.92
二零一三年十二月三十一日	21.89	17.00
二零一四年十二月三十一日	22.56	18.10
二零一五年十二月三十一日	27.37	18.21
二零一六年十二月三十一日	21.02	15.28
二零一七年十二月三十一日	29.42	18.58
二零一八年十二月三十一日	32.11	21.91
二零一九年十二月三十一日	27.47	21.57
二零二零年十二月三十一日	34.73	21.99
二零二一年十二月三十一日	41.10	25.68

# iShares 安碩富時中國 A50 ETF

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 人民幣	資產淨值 百分比
<b>投資(99.96%)</b>		
<b>上市股本(99.96%)</b>		
<b>中國(99.96%)</b>		
82,268,911	中國農業銀行—A股	241,870,598 1.58
3,485,710	愛爾眼科醫院集團股份有限公司—A股	147,375,819 0.96
45,307,411	中國銀行股份有限公司—A股	138,187,603 0.90
42,990,175	交通銀行股份有限公司—A股	198,184,707 1.30
5,619,500	京滬高速鐵路股份有限公司—A股	27,142,185 0.18
1,644,108	比亞迪股份有限公司—A股	440,818,237 2.88
19,320,519	中國建設銀行股份有限公司—A股	113,218,241 0.74
3,128,422	中國人壽保險股份有限公司—A股	94,134,218 0.61
25,253,528	招商銀行—A股	1,230,099,349 8.03
5,880,099	中國太平洋保險(集團)股份有限公司—A股	159,468,285 1.04
20,521,131	中國石油化工股份有限公司—A股	86,804,384 0.57
4,247,580	中國神華能源股份有限公司—A股	95,655,502 0.62
1,677,422	中國旅遊集團中免股份有限公司—A股	368,043,161 2.40
13,883,565	萬科企業股份有限公司—A股	274,339,244 1.78
8,791,132	中國長江電力股份有限公司—A股	199,558,696 1.30
755,650	重慶智飛生物製品股份有限公司—A股	94,153,990 0.62
18,066,570	中信證券股份有限公司—A股	477,138,114 3.11
1,400,502	寧德時代新能源科技股份有限公司—A股	823,495,176 5.37
7,006,700	中遠海運控股股份有限公司—A股	130,955,223 0.86
12,429,997	東方財富信息股份有限公司—A股	461,277,189 3.01
1,135,700	惠州億緯鋰能股份有限公司—A股	134,217,026 0.87
904,380	佛山市海天調味食品股份有限公司—A股	95,059,382 0.62
2,432,202	富士康工業互聯網股份有限公司—A股	28,991,848 0.19
1,974,700	長城汽車股份有限公司—A股	95,851,938 0.62
3,556,837	珠海格力電器股份有限公司—A股	131,709,674 0.86
3,800,100	海爾智家股份有限公司—A股	113,584,989 0.74
46,315,642	中國工商銀行—A股	214,441,422 1.40
29,750,700	興業銀行股份有限公司—A股	566,453,328 3.70
10,713,803	內蒙古伊利實業集團股份有限公司—A股	444,194,272 2.90
6,318,326	江蘇恒瑞醫藥股份有限公司—A股	320,402,312 2.09
946,819	江蘇洋河酒廠股份有限公司—A股	155,969,494 1.02
949,513	貴州茅台酒股份有限公司—A股	1,946,501,650 12.70
5,861,916	隆基綠能科技股份有限公司—A股	505,297,159 3.30
5,627,321	立訊精密工業股份有限公司—A股	276,864,193 1.80
1,436,793	瀘州老窖股份有限公司—A股	364,758,639 2.38
3,013,052	牧原食品股份有限公司—A股	160,776,454 1.04
14,990,120	中國石油天然氣股份有限公司—A股	73,601,489 0.48
17,504,965	平安銀行股份有限公司—A股	288,481,824 1.88
19,776,506	中國平安保險(集團)股份有限公司—A股	996,933,668 6.50
1,574,992	順豐控股股份有限公司—A股	108,548,448 0.71
5,825,678	上海汽車集團股份有限公司—A股	120,183,737 0.79
30,886,827	上海浦東發展銀行—A股	263,464,635 1.71
769,090	山西杏花村汾酒廠股份有限公司—A股	242,863,240 1.58
549,624	深圳邁瑞生物醫療電子股份有限公司—A股	209,296,820 1.36
3,057,229	萬華化學集團股份有限公司—A股	308,780,129 2.01
3,781,418	宜賓五糧液股份有限公司—A股	841,970,532 5.49
549,820	無錫藥明康德新藥開發股份有限公司—A股	65,197,656 0.42
766,600	益海嘉里金龍魚糧油食品股份有限公司—A股	48,242,138 0.32
363,100	漳州片仔癀藥業股份有限公司—A股	158,729,165 1.03
25,104,032	紫金礦業集團股份有限公司—A股	243,509,110 1.59
	<b>投資總額</b>	<b>15,326,796,292 99.96</b>
	<b>其他資產淨值</b>	<b>6,718,032 0.04</b>
	<b>基金單位持有人於二零二一年十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	<b>15,333,514,324 100.00</b>
	<b>投資總額(按成本)</b>	<b>12,423,401,086</b>

# iShares 安碩富時中國 A50 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二一年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二一年	資產淨值 百分比 二零二零年
<b>按公平價值透過損益記賬的金融資產</b>		
上市股本		
非必需消費品	8.29	10.53
必需消費品/主要消費品	28.05	25.93
能源	1.67	1.27
金融	35.51	40.34
醫療保健	6.48	6.45
工業	7.99	3.14
資訊科技	5.29	6.08
原材料	3.60	2.82
房地產	1.78	2.38
公用事業	1.30	1.01
<b>投資總額</b>	<b>99.96</b>	<b>99.95</b>
其他資產淨值	0.04	0.05
<b>基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

# iShares 安碩富時中國 A50 ETF

## 表現紀錄 (未經審核)

### 資產淨值

	每單位交易 資產淨值 人民幣	成分基金交易 資產淨值 人民幣
<b>截至下列日期財務期間結束時</b>		
二零一九年十二月三十一日	13.79	20,515,230,063
二零二零年十二月三十一日	16.91	16,198,111,496
二零二一年十二月三十一日	15.00	15,333,508,027

### 最高及最低每單位資產淨值

	最高每單位 資產淨值	最低每單位 資產淨值
<b>截至下列日期止財務期間</b>		
二零一二年十二月三十一日	10.85 港元	8.79 港元
二零一三年十二月三十一日	11.55 港元	8.53 港元
二零一四年十二月三十一日	14.00 港元	7.84 港元
二零一五年十二月三十一日	18.18 港元	9.99 港元
二零一六年十二月三十一日	11.99 港元	9.70 港元
二零一七年十二月三十一日	15.97 港元	10.94 港元
二零一八年十二月三十一日*	人民幣 14.15 元	人民幣 9.88 元
二零一九年十二月三十一日	人民幣 13.97 元	人民幣 9.84 元
二零二零年十二月三十一日	人民幣 16.91 元	人民幣 11.44 元
二零二一年十二月三十一日	人民幣 19.21 元	人民幣 14.30 元

\* 就 iShares 安碩富時中國 A50 ETF 而言，由二零一八年一月一日起生效，基礎貨幣已由港元轉為人民幣。

# iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 美元	資產淨值 百分比
<b>投資(100.07%)</b>		
<b>投資基金(100.07%)</b>		
<b>印度(100.07%)</b>		
49,363 Asian Paints Ltd	2,245,803	2.32
298,647 Axis Bank Ltd	2,726,107	2.82
29,081 Bajaj Finance Ltd	2,729,447	2.82
6,622 Bajaj Finserv Ltd	1,460,079	1.51
264,593 Bharti Airtel Ltd	2,434,120	2.51
13,300 Dr. Reddy's Laboratories	878,247	0.91
118,854 HCL Technologies Ltd	2,107,967	2.18
479,250 HDFC Bank Limited	9,540,431	9.86
97,761 Hindustan Unilever Ltd	3,103,377	3.21
197,990 Housing Development Finance	6,889,970	7.12
760,022 ICICI Bank Ltd	7,568,459	7.82
66,119 Indusind Bank Ltd	789,534	0.81
400,620 Infosys Ltd	10,183,964	10.52
957,898 ITC Ltd	2,809,174	2.90
143,311 Kotak Mahindra Bank Ltd	3,463,070	3.58
132,287 Larsen & Toubro Ltd	3,372,324	3.48
104,813 Mahindra & Mahindra Ltd	1,180,590	1.22
14,553 Maruti Suzuki India Ltd	1,453,995	1.50
3,907 Nestle India Ltd	1,035,860	1.07
520,250 NTPC Ltd	870,633	0.90
374,251 Power Grid Corp of India Ltd	1,028,822	1.06
377,615 Reliance Industries Ltd	12,029,880	12.43
420,193 State Bank of India	2,602,760	2.69
118,216 Sun Pharmaceutical Indus	1,344,440	1.39
113,408 Tata Consultancy Svcs Ltd	5,701,015	5.89
85,617 Tata Steel Ltd	1,280,184	1.32
67,977 Tech Mahindra Ltd	1,637,387	1.69
45,688 Titan Co Ltd	1,551,510	1.60
12,643 Ultratech Cement Ltd	1,291,238	1.33
162,035 Wipro Ltd	1,558,975	1.61
<b>投資總額</b>	<b>96,869,362</b>	<b>100.07</b>
<b>其他負債淨值</b>	<b>(71,854)</b>	<b>(0.07)</b>
<b>基金單位持有人於二零二一年 十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	<b>96,797,508</b>	<b>100.00</b>
<b>投資總額(按成本)</b>	<b>94,402,103</b>	



# iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF

## 有關截至二零二一年十二月三十一日止年度金融衍生工具所產生的風險資訊 (未經審核)

截至二零二一年十二月三十一日止年度，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均總風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低總風險	0.00%
最高總風險	2.97%
平均總風險	0.04%

截至二零二一年十二月三十一日止年度，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均淨風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低淨風險	0.00%
最高淨風險	2.97%
平均淨風險	0.04%

# iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二一年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二一年	資產淨值 百分比 二零二零年
<b>按公平價值透過損益記賬的金融資產</b>		
<b>上市股本</b>		
資本品	3.48	-
融資	39.03	-
快速消費品	7.18	-
醫療保健	2.30	-
資訊科技	21.89	-
金屬、金屬產品及採礦	4.97	-
石油及天然氣	12.43	-
能源	1.96	-
電訊	2.51	-
運輸設備	4.32	-
	100.07	-
<b>投資基金</b>		
iShares BSE SENSEX Mauritius Company	-	100.02
<b>投資總額</b>	100.07	100.02
<b>其他負債淨值</b>	(0.07)	(0.02)
<b>基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	100.00	100.00

# iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF

## 表現紀錄 (未經審核)

### 資產淨值

	每單位交易 資產淨值 美元	成分基金交易 資產淨值 美元
<b>截至下列日期財務期間結束時</b>		
二零一九年十二月三十一日	3.37	109,951,125
二零二零年十二月三十一日	3.78	93,046,719
二零二一年十二月三十一日	4.48	96,797,508

### 最高及最低每單位資產淨值

	最高每單位 資產淨值	最低每單位 資產淨值
<b>截至下列日期止財務期間</b>		
二零一二年十二月三十一日	16.57 港元	12.58 港元
二零一三年十二月三十一日	16.58 港元	11.80 港元
二零一四年十二月三十一日	20.75 港元	14.43 港元
二零一五年十二月三十一日	21.59 港元	16.80 港元
二零一六年十二月三十一日	19.82 港元	15.09 港元
二零一七年十二月三十一日	24.57 港元	17.67 港元
二零一八年十二月三十一日*	3.36 美元	2.68 美元
二零一九年十二月三十一日	3.44 美元	2.92 美元
二零二零年十二月三十一日	3.78 美元	2.01 美元
二零二一年十二月三十一日	4.69 美元	3.68 美元

\* 就 iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF 而言，由二零一八年一月一日起生效，基礎貨幣已由港元轉為美元。

# iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 美元	資產淨 值 百分比	持股量	公平價值 美元	資產淨 值 百分比
<b>投資(99.85%)</b>			<b>中國(39.90%)續</b>		
<b>上市股本(99.85%)</b>			2,060,429	北控水務集團有限公司	800,777 0.03
<b>澳洲(0.23%)</b>			7,914	北京金山辦公軟件股份有限公司—A股	329,799 0.01
807,845	五礦資源有限公司	259,048 0.01	38,870	北新集團建材股份有限公司—A股	219,013 0.01
3,153,444	新加坡電信	5,426,688 0.22	1,057	北京石頭世紀科技股份有限公司—A股	135,137 0.01
		5,685,736 0.23	10,500	北京國聯視訊信息技術股份有限公司—A股	177,503 0.01
<b>開曼群島(0.03%)</b>			8,300	北京萬泰生物藥業股份有限公司—A股	289,108 0.01
236,589	臻鼎科技控股股份有限公司	859,406 0.03	921,783	京滬高速鐵路股份有限公司—A股	700,138 0.03
		859,406 0.03	10,346	深圳華大基因股份有限公司—A股	142,848 0.01
<b>中國(39.90%)</b>			61,507	唯哩唯哩股份有限公司—Sponsored ADR	2,853,925 0.11
30,835	360數科公司	707,047 0.03	1,340,106	中國銀行(香港)有限公司	4,391,789 0.18
124,132	三六零安全科技股份有限公司—A股	248,301 0.01	1,011,010	京東方科技集團股份有限公司—A股	802,887 0.03
575,428	三生製藥	479,751 0.02	38,591	比亞迪股份有限公司—A股	1,627,133 0.06
12,102	前程無憂—ADR	592,151 0.02	288,000	比亞迪股份有限公司—H股	9,848,364 0.39
295,734	瑞聲科技控股有限公司	1,168,324 0.05	236,197	比亞迪電子(國際)有限公司	864,952 0.03
14,449	中微半導體設備(上海)股份有限公司—A股	287,660 0.01	161,448	財通證券股份有限公司—A股	282,322 0.01
68,233	中國航發動力股份有限公司—A股	680,930 0.03	27,778	康希諾生物股份有限公司—H股	642,048 0.03
559,527	雅居樂集團控股有限公司	303,580 0.01	3,583,993	中國廣核電力股份有限公司—H股	1,089,499 0.04
16,507	聲網公司—ADR	267,578 0.01	10,186	長春高新技術產業(集團)股份有限公司—A股	434,732 0.02
1,747,603	中國農業銀行—A股	807,975 0.03	267,298	長江證券股份有限公司—A股	316,938 0.01
9,164,179	中國農業銀行—H股	3,150,212 0.13	7,404	常州星宇車燈股份有限公司—A股	237,813 0.01
4,356,683	友邦保險控股有限公司	43,922,795 1.76	81,870	潮州三環(集團)股份有限公司—A股	574,206 0.02
147,168	愛爾眼科醫院集團股份有限公司—A股	978,489 0.04	22,900	盛新錳能集團股份有限公司—A股	208,688 0.01
633,449	中國國際航空股份有限公司—H股	442,000 0.02	90,425	赤峰吉隆黃金礦業股份有限公司—A股	211,876 0.01
47,909	亞德客國際集團	1,766,262 0.07	72,500	中國寶安集團股份有限公司—A股	164,517 0.01
105,043	康方生物科技(開曼)有限公司	458,097 0.02	709,320	渤海銀行股份有限公司—H股	272,945 0.01
5,480,828	阿里巴巴集團控股有限公司	83,587,144 3.35	4,263,275	中國信達資產管理股份有限公司—H股	776,503 0.03
1,532,878	阿里巴巴健康信息技術有限公司	1,295,700 0.05	3,266,436	中信銀行股份有限公司—H股	1,416,127 0.06
3,951,808	阿里巴巴影業集團有限公司	359,887 0.01	494,000	中國中煤能源股份有限公司—H股	285,135 0.01
213,069	雅生活智慧城市服務股份有限公司	363,482 0.01	1,059,913	中國通信服務股份有限公司—H股	516,613 0.02
528,225	中國鋁業股份有限公司—A股	505,876 0.02	594,495	中國海螺創業股份有限公司	2,905,258 0.12
1,238,686	中國鋁業股份有限公司—H股	684,778 0.03	278,015	中國建設銀行股份有限公司—A股	256,197 0.01
25,157	安琪酵母股份有限公司—A股	238,790 0.01	34,799,129	中國建設銀行—H股	24,103,138 0.96
104,654	安徽海螺水泥股份有限公司—A股	663,237 0.03	100,020	中國船舶工業股份有限公司—A股	389,916 0.02
473,017	安徽海螺水泥股份有限公司—H股	2,363,174 0.09	443,977	中國東方航空股份有限公司—A股	360,262 0.01
10,891	安徽古井貢酒股份有限公司—A股	417,893 0.02	877,735	中國光大銀行股份有限公司—A股	458,257 0.02
29,716	安徽古井貢酒股份有限公司—B股	423,082 0.02	1,068,799	中國光大銀行股份有限公司—H股	378,370 0.01
19,700	安徽迎駕貢酒股份有限公司—A股	215,152 0.01	1,524,968	中國光大環境(集團)有限公司	1,224,465 0.05
403,539	安踏體育用品有限公司	6,050,782 0.24	615,733	中國恒大集團	125,574 0.00
6,581	凱萊英醫藥集團(天津)股份有限公司—A股	450,183 0.02	1,282,154	中國飛鶴有限公司	1,720,217 0.07
23,650	汽車之家—ADR	697,202 0.03	1,414,650	中國銀河證券股份有限公司—H股	812,903 0.03
442,889	中航工業產融控股股份有限公司—A股 (前稱中航投資控股股份有限公司—A股)	276,499 0.01	1,146,551	中國燃氣控股有限公司	2,382,428 0.10
1,048,230	中國航空科技工業—H股	724,698 0.03	839,536	中國宏橋集團有限公司	886,238 0.04
26,639	中航直升機股份有限公司—A股	336,389 0.01	4,170,104	中國華融資產管理—H股	409,185 0.02
100,302	百度股份有限公司—Spon ADR	14,923,935 0.60	453,289	中國國際金融股份有限公司—H股	1,250,043 0.05
541,977	北京銀行股份有限公司—A股	378,418 0.01	39,060	中國國際金融股份有限公司—A股	301,163 0.01
1,121,372	中國銀行股份有限公司—A股	537,845 0.02	2,434,809	中國金茂控股集團有限公司	752,651 0.03
28,261,656	中國銀行股份有限公司—H股	10,186,275 0.41	176,784	中國巨石股份有限公司—A股	505,967 0.02
1,125,632	交通銀行股份有限公司—A股	816,028 0.03	307,500	中國聯塑集團控股有限公司	441,748 0.02
2,672,479	交通銀行股份有限公司—H股	1,614,532 0.06	62,423	中國人壽保險股份有限公司—A股	295,376 0.01
119,627	杭州銀行股份有限公司—A股	241,171 0.01	2,581,711	中國人壽保險股份有限公司—H股	4,278,402 0.17
380,883	江蘇銀行股份有限公司—A股	349,195 0.01	146,884	閱文集團	923,171 0.04
400,262	南京銀行股份有限公司—A股	563,975 0.02	1,208,700	龍源電力集團股份有限公司—H股	2,821,638 0.11
157,043	寧波銀行股份有限公司—A股	945,362 0.04	505,363	康哲藥業控股有限公司	843,968 0.03
351,927	上海銀行股份有限公司—A股	394,593 0.02	194,501	中國美東汽車控股有限公司	1,002,904 0.04
478,861	寶山鋼鐵股份有限公司—A股	539,176 0.02	1,157,273	中國蒙牛乳業有限公司	6,560,993 0.26
16,988	百濟神州有限公司—ADR	4,602,559 0.18	474,293	招商銀行—A股	3,633,060 0.15
784,249	北京首都國際機場—H股	479,826 0.02	1,430,574	招商銀行—H股	11,110,560 0.44
12,600	北京當升材料科技股份有限公司—A股	172,127 0.01	559,671	招商局港口控股有限公司	1,019,372 0.04
240,535	北京控股股份有限公司	829,931 0.03	242,965	招商證券股份有限公司—A股	674,367 0.03
			155,947	招商局蛇口工業區控股股份有限公司—A股	327,145 0.01
			30,700	五礦稀土股份有限公司—A股	188,379 0.01
			588,514	中國民生銀行—A股	360,935 0.01
			2,036,658	中國民生銀行股份有限公司—H股	778,477 0.03
			526,633	洛陽樂川鋁業集團股份有限公司—A股	462,115 0.02
			1,284,084	洛陽樂川鋁業集團股份有限公司—H股	676,935 0.03
			1,520,284	中國建材股份有限公司—H股	1,864,207 0.07
			132,600	中國化學工程股份有限公司—A股	250,226 0.01

# iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 美元	資產淨 值 百分比	持股量	公平價值 美元	資產淨 值 百分比		
<b>中國(39.90%)續</b>			<b>中國(39.90%)續</b>				
395,010	中國核能電力股份有限公司—A股	515,577	0.02	289,044	新奧能源控股有限公司	5,442,538	0.22
82,854	中國北方稀土(集團)高科技股份有限公司—A股			42,698	惠州億緯鋰能股份有限公司—A股	793,523	0.03
618,734	中海油田服務股份有限公司—H股	596,742	0.02	121,774	光大證券股份有限公司—A股	285,905	0.01
1,379,893	中國海外發展有限公司	542,046	0.02	654,716	遠東宏信有限公司	581,126	0.02
187,720	中國太平洋保險(集團)股份有限公司—A股	3,267,297	0.13	160,947	第一創業證券股份有限公司—A股	185,269	0.01
906,307	中國太平洋保險(集團)股份有限公司—H股	800,586	0.03	30,700	福萊特玻璃集團股份有限公司	279,721	0.01
631,896	中國石油化工股份有限公司—A股	2,458,653	0.10	180,814	福萊特玻璃集團股份有限公司—H股	918,414	0.04
8,810,203	中國石油化工有限公司—H股	420,333	0.02	451,873	分眾傳媒信息技術股份有限公司—A股	581,980	0.02
1,485,458	中國電力國際發展有限公司	4,102,079	0.16	87,879	佛山市海天調味食品股份有限公司—A股	1,452,569	0.06
590,463	中國中鐵股份有限公司—A股	4,362,296	0.17	933,919	復星國際有限公司	1,007,434	0.04
1,713,947	中國中鐵股份有限公司—H股	1,000,302	0.04	345,285	方正證券股份有限公司—A股	425,698	0.02
532,651	華潤啤酒(控股)有限公司	537,624	0.02	117,305	富士康工業互聯網股份有限公司—A股	219,887	0.01
897,845	華潤水泥控股有限公司	905,745	0.04	8,906	福建安井食品股份有限公司—A股	239,181	0.01
366,194	華潤燃氣控股有限公司	4,362,296	0.17	16,696	富途控股有限公司—ADR	722,937	0.03
1,128,539	華潤置地有限公司	678,310	0.03	44,834	福耀玻璃工業集團股份有限公司—A股	332,357	0.01
192,585	華潤萬象生活有限公司	2,069,039	0.08	227,618	福耀玻璃工業集團股份有限公司—H股	1,176,584	0.05
665,167	華潤電力控股有限公司	4,747,903	0.19	27,833	江西贛鋒鋰業股份有限公司—A股	625,242	0.02
179,927	中國神華能源股份有限公司—A股	897,921	0.04	97,443	江西贛鋒鋰業股份有限公司—H股	1,533,581	0.06
1,150,688	中國神華能源股份有限公司—H股	2,226,807	0.09	31,350	萬國數據控股有限公司—ADR	1,478,466	0.06
266,389	中國南方航空股份有限公司—A股	637,195	0.03	2,132,975	吉利汽車控股有限公司	5,827,427	0.23
481,952	中國南方航空股份有限公司—H股	2,698,020	0.11	124,200	格林美股份有限公司—A股	202,148	0.01
898,958	中國建築—A股	285,280	0.01	94,554	金地(集團)股份有限公司—A股	192,854	0.01
878,813	中國建築國際集團有限公司	288,690	0.01	444,730	金斯瑞生物科技股份有限公司	1,968,009	0.08
531,000	新天綠色能源股份有限公司—H股	706,834	0.03	137,073	廣發證券股份有限公司—A股	530,052	0.02
665,846	中國太平保險控股有限公司	1,092,274	0.04	523,830	廣發證券股份有限公司—H股	998,437	0.04
46,207	中國旅遊集團中免股份有限公司—A股	414,104	0.02	14,657	北京兆易創新科技股份有限公司—A股	405,317	0.02
15,040,360	中國鐵塔股份有限公司—H股	913,838	0.04	5,900	錦浪科技股份有限公司—A股	214,835	0.01
77,345	北京千方科技股份有限公司—A股	1,594,307	0.06	62,876	歌爾聲學股份有限公司—A股	534,921	0.02
717,200	中國聯合網絡—A股	1,659,083	0.07	4,456,333	國美零售控股有限公司	377,253	0.01
294,377	萬科企業股份有限公司—A股	181,837	0.01	32,538	國軒高科股份有限公司—A股	262,236	0.01
475,348	萬科企業股份有限公司—H股	443,242	0.02	58,455	長城汽車股份有限公司—A股	446,200	0.02
536,478	中國長江電力股份有限公司—A股	914,742	0.04	1,111,948	長城汽車股份有限公司—H股	3,822,352	0.15
418,250	中國宇華教育集團有限公司	1,106,013	0.04	120,634	綠地控股集團股份有限公司—A股	82,332	0.00
11,600	中國振華科技股份有限公司—A股	1,915,074	0.08	267,532	綠城中國控股有限公司	431,000	0.02
735,667	浙商銀行股份有限公司—A股	149,676	0.01	523,787	綠城服務集團有限公司	483,725	0.02
863,732	中軟國際有限公司	226,708	0.01	50,624	廣東海大集團股份有限公司—A股	583,537	0.02
33,207	秦淮數據集團控股有限公司—ADR	404,909	0.02	1,013,068	粵海投資有限公司	1,287,727	0.05
14,268	重慶啤酒股份有限公司—A股	1,125,600	0.04	12,101	廣東堅朗五金製品股份有限公司—A股	345,558	0.01
129,881	重慶長安汽車股份有限公司—A股	218,834	0.01	1,020,477	廣州汽車集團股份有限公司—H股	1,006,563	0.04
38,339	重慶智飛生物製品股份有限公司—A股	339,521	0.01	38,520	廣州白雲山醫藥集團股份有限公司—A股	207,167	0.01
251,808	旭輝永升服務集團有限公司	310,250	0.01	18,335	廣州金域醫學檢驗集團股份有限公司—A股	321,112	0.01
1,216,444	旭輝控股(集團)有限公司	751,219	0.03	472,735	廣州富力地產股份有限公司—H股	175,844	0.01
1,963,486	中國中信股份有限公司	390,165	0.02	14,649	廣州視源電子科技股份有限公司—A股	187,517	0.01
321,843	中信證券股份有限公司—A股	731,773	0.03	32,584	廣州天賜高新材料股份有限公司—A股	587,471	0.02
724,916	中信證券股份有限公司—H股	1,939,233	0.08	124,327	國信證券股份有限公司—A股	224,448	0.01
582,852	中電控股有限公司	1,336,658	0.05	180,133	國泰君安證券股份有限公司—A股	506,771	0.02
51,719	寧德時代新能源科技股份有限公司—A股	1,892,185	0.08	390,864	海底撈國際控股有限公司	882,368	0.04
325,957	中遠海運控股股份有限公司—A股	5,887,356	0.24	145,613	海爾智家股份有限公司—A股	684,438	0.03
1,229,034	中遠海運控股股份有限公司—H股	4,782,282	0.19	790,442	海爾智家股份有限公司—H股	3,340,695	0.13
787,808	中遠海運港口有限公司	958,026	0.04	263,851	海天國際控股有限公司	732,703	0.03
2,554,471	碧桂園控股有限公司	2,383,566	0.10	196,406	海通證券股份有限公司—A股	378,663	0.01
622,047	碧桂園服務控股有限公司	684,101	0.03	764,397	海通證券股份有限公司—H股	677,499	0.03
562,600	中國中車股份有限公司—A股	2,267,350	0.09	280,724	恒生銀行有限公司	5,138,247	0.21
1,248,000	中國中車股份有限公司—H股	3,726,075	0.15	30,760	杭州福斯特應用材料股份有限公司—A股	631,497	0.02
78,174	中信建投證券股份有限公司—A股	538,796	0.02	27,490	杭州士蘭微電子股份有限公司—A股	234,305	0.01
3,403,800	石藥集團有限公司	536,254	0.02	18,091	杭州泰格醫藥科技股份有限公司—A股	363,581	0.01
22,014	達達集團—ADR	359,580	0.01	35,541	杭州泰格醫藥科技股份有限公司—H股	451,311	0.02
842,969	達利食品集團有限公司	3,697,932	0.15	448,730	翰森製藥集團有限公司	1,093,579	0.04
21,369	大全新能源有限公司—ADR	289,704	0.01	49,957	擊文集團—SPN ADR	448,614	0.02
22,642	大森林醫藥集團股份有限公司—A股	441,147	0.02	58,307	河南雙匯投資發展股份有限公司—A股	289,286	0.01
114,365	滴滴全球股份有限公司	861,598	0.03	236,686	恒安國際集團有限公司	1,218,904	0.05
24,900	多氟多新材料股份有限公司—A股	149,937	0.01	153,389	恒力石化股份有限公司—A股	554,068	0.02
67,200	東方電氣股份有限公司—A股	569,538	0.02	155,770	恒逸石化股份有限公司—A股	260,145	0.01
1,068,071	東風汽車集團股份有限公司—H股	176,166	0.01	10,560	浙江核新同花順網絡信息股份有限公司—A股	240,093	0.01
128,607	東興證券股份有限公司—A股	226,358	0.01	4,138,455	香港中華煤氣	6,444,191	0.26
499,000	東岳集團有限公司	887,742	0.04	9,700	合盛硅業股份有限公司—A股	201,305	0.01
253,240	東方財富信息股份有限公司—A股	235,208	0.01	200,752	華虹半導體有限公司	1,107,235	0.04
14,480	科沃斯機器人股份有限公司—A股	778,297	0.03	280,388	華寶國際控股有限公司	517,885	0.02



# iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 美元	資產淨 值 百分比	持股量	公平價值 美元	資產淨 值 百分比
<b>中國(39.90%)續</b>			<b>中國(39.90%)續</b>		
55,380	華東醫藥股份有限公司-A股	350,096 0.01	825,151	李寧有限公司	9,033,341 0.36
45,591	華蘭生物工程股份有限公司-A股	208,918 0.01	610,870	龍光集團有限公司	466,989 0.02
1,836,153	華能國際電力股份有限公司-H股	1,227,038 0.05	665,481	龍湖集團控股有限公司	3,132,659 0.13
191,870	華泰證券股份有限公司-A股	535,868 0.02	124,797	隆基綠能科技股份有限公司-A股	1,691,684 0.07
673,929	華泰證券股份有限公司-H股	1,122,019 0.04	5,900	洛陽新強聯回轉支承股份有限公司-A股	165,624 0.01
514,537	華夏銀行股份有限公司-A股	453,119 0.02	158,996	立訊精密工業股份有限公司-A股	1,230,153 0.05
116,808	華域汽車系統股份有限公司-A股	519,836 0.02	35,778	瀘州老窖股份有限公司-A股	1,428,352 0.06
64,424	華住酒店集團-ADR	2,405,592 0.10	56,496	芒果超媒體股份有限公司-A股	508,362 0.02
31,900	湖北興發化工集團股份有限公司-A股	190,024 0.01	5,074	江蘇卓勝微電子股份有限公司-A股	260,760 0.01
9,600	惠州市德賽西威汽車電子股份有限公司-A股	213,632 0.01	144,854	美年大健康產業控股股份有限公司-A股	178,817 0.01
41,925	恒生電子股份有限公司-A股	409,753 0.02	1,476,815	美團-B類	42,696,420 1.71
31,484	和黃醫藥(中國)有限公司-ADR(前稱和黃中國醫療科技有限公司-ADR)	1,104,459 0.04	67,374	新濠博亞娛樂有限公司-ADR	685,867 0.03
114,200	海吉亞醫療控股有限公司	714,821 0.03	522,897	中國冶金科工股份有限公司-A股	314,936 0.01
81,089	科大訊飛股份有限公司-A股	669,594 0.03	263,435	微創醫療科學有限公司	959,629 0.04
14,555	天境生物科技-Sponsored ADR	689,761 0.03	46,500	明陽智慧能源集團股份有限公司-A股	190,854 0.01
3,900	愛美客技術發展股份有限公司-A股	328,796 0.01	138,395	明源雲集團控股有限公司	315,264 0.01
1,385,100	中國工商銀行-A股	1,008,486 0.04	260,634	敏實集團有限公司	1,148,337 0.05
20,187,747	中國工商銀行-H股	11,393,364 0.46	15,665	瀾起科技股份有限公司-A股	206,607 0.01
445,649	興業銀行股份有限公司-A股	1,334,343 0.05	554,053	香港鐵路有限公司	2,974,118 0.12
322,085	興業證券股份有限公司-A股	500,421 0.02	125,624	牧原食品股份有限公司-A股	1,054,135 0.04
8,450	北京君正集成電路股份有限公司-A股	178,061 0.01	160,650	國電南瑞科技股份有限公司-A股	1,011,286 0.04
1,349,697	內蒙古包鋼鋼聯股份有限公司-A股	592,172 0.02	44,439	上海砂產集團股份有限公司-A股	180,438 0.01
231,237	內蒙古君正能源化工股份有限公司-A股	190,181 0.01	10,548	北方華創科技集團股份有限公司-A股	575,615 0.02
162,878	內蒙古伊利實業集團股份有限公司-A股	1,061,939 0.04	731,630	網易公司	14,780,309 0.59
439,010	信達生物製藥	2,716,960 0.11	64,403	新華人壽保險股份有限公司-A股	393,768 0.02
37,818	浪潮潮雲信息產業股份有限公司-A股	213,085 0.01	267,097	新華人壽保險股份有限公司-H股	714,310 0.03
106,865	愛奇藝公司-ADR	487,304 0.02	74,031	新希望六和股份有限公司-A股	177,072 0.01
36,150	晶澳太陽能科技股份有限公司-A股	526,982 0.02	582,612	新東方教育科技集團-SP ADR	1,223,485 0.05
18,200	健帆生物科技集團股份有限公司-A股	152,548 0.01	602,586	玖龍紙業(控股)有限公司	646,928 0.03
44,040	江蘇長電科技股份有限公司-A股	214,831 0.01	22,000	寧波拓普集團股份有限公司-A股	183,361 0.01
125,655	京東健康股份有限公司	990,406 0.04	169,610	寧夏寶豐能源集團股份有限公司-A股	463,030 0.02
633,718	京東商城電子商務有限公司-A類	22,271,941 0.89	491,867	上海蔚來汽車有限公司-ADR	15,582,347 0.62
52,075	江蘇東方盛虹股份有限公司-A股	158,377 0.01	12,010	諾亞控股有限公司-Spon ADS	368,587 0.01
598,685	江蘇寧滬高速公路股份有限公司-H股	613,559 0.02	610,170	農夫山泉股份有限公司-H股	4,026,685 0.16
43,770	江蘇恒立液壓股份有限公司-A股	563,038 0.02	43,100	中兵紅箭股份有限公司-A股	180,762 0.01
161,285	江蘇恒瑞醫藥股份有限公司-A股	1,286,161 0.05	19,750	歐派家居集團股份有限公司-A股	458,107 0.02
57,667	江蘇今世緣酒業股份有限公司-A股	493,326 0.02	176,659	東方證券股份有限公司-A股	409,488 0.02
38,053	江蘇洋河酒廠股份有限公司-A股	985,756 0.04	36,472	歌普康視科技股份有限公司-A股	329,043 0.01
72,100	江蘇中天科技股份有限公司-A股	192,295 0.01	3,675,957	中國人民保險集團股份有限公司-H股	1,112,740 0.04
446,396	江西銅業股份有限公司-H股	714,573 0.03	61,135	完美世界股份有限公司-A股	195,257 0.01
73,644	江西正邦科技股份有限公司-A股	111,872 0.00	313,696	中國石油天然氣股份有限公司-A股	242,213 0.01
167,793	金科地產集團股份有限公司-A股	118,211 0.00	7,764,402	中國石油天然氣股份有限公司-H股	3,455,803 0.14
442,288	錦欣生殖醫療集團有限公司	494,123 0.02	16,420	康龍化成(北京)新藥技術股份有限公司-A股	364,780 0.01
10,310	酒鬼酒股份有限公司-A股	344,529 0.01	50,377	康龍化成(北京)新藥技術股份有限公司-H股	777,337 0.03
274,854	九毛九國際控股有限公司	482,985 0.02	2,334,959	中國人民財產保險股份有限公司-H股	1,907,788 0.08
22,206	中炬高新技術實業(集團)股份有限公司-A股	132,592 0.01	159,839	拼多多公司-ADR	9,318,614 0.37
19,401	看準有限公司	676,707 0.03	451,761	平安銀行股份有限公司-A股	1,170,776 0.05
132,915	貝殼找房-ADR	2,674,250 0.11	186,483	平安健康醫療科技有限公司	678,116 0.03
225,003	建滔集團有限公司	1,095,246 0.04	241,363	中國平安保險(集團)股份有限公司-A股	1,913,353 0.08
469,053	建滔積層板控股有限公司	797,769 0.03	2,296,695	中國平安保險(集團)股份有限公司-H股	16,541,106 0.66
970,389	金蝶國際軟件集團有限公司	2,987,229 0.12	321,504	保利發展控股集團股份有限公司-A股	790,229 0.03
100,742	金發科技股份有限公司-A股	199,296 0.01	622,528	中國郵政儲蓄銀行股份有限公司-A股	499,272 0.02
20,075	金山雲控股有限公司-ADR	316,181 0.01	3,100,728	中國郵政儲蓄銀行股份有限公司-H股	2,175,517 0.09
169,153	快手科技	1,563,238 0.06	282,406	中國電力建設集團有限公司-A股	358,834 0.01
79,440	光祈科技股份有限公司-A股	299,943 0.01	379,264	寶龍地產控股有限公司	198,478 0.01
1,493,070	昆侖能源有限公司	1,399,939 0.06	230,158	霧芯科技有限公司-ADR	897,616 0.04
27,529	貴州茅台酒股份有限公司-A股	8,874,667 0.35	242,689	榮盛石化股份有限公司-A股	693,065 0.03
559,268	合景泰富集團控股有限公司	365,849 0.01	99,876	順豐控股股份有限公司-A股	1,082,466 0.04
49,395	龍佰集團股份有限公司-A股(前稱龍蟒佰利聯集團股份有限公司-A股)	222,078 0.01	203,859	上海汽車集團股份有限公司-A股	661,358 0.03
539,591	理文造紙有限公司	375,124 0.01	859,420	金沙中國有限公司	2,001,856 0.08
2,821,363	聯想集團有限公司	3,242,488 0.13	6,602	深信服科技股份有限公司-A股	198,297 0.01
84,988	藍思科技股份有限公司-A股	307,125 0.01	350,401	三一重裝國際控股有限公司	338,882 0.01
61,189	樂普(北京)醫療器械股份有限公司-A股	217,754 0.01	222,119	三一重工股份有限公司-A股	796,395 0.03
200,997	理想汽車-ADR	6,452,004 0.26	33,900	衛星化學股份有限公司-A股	213,399 0.01
172,633	廣東領益智造股份有限公司-A股	199,806 0.01	321,956	國投資本股份有限公司-A股	416,175 0.02
			203,320	國投電力控股股份有限公司-A股	366,734 0.01
			795,686	新城發展控股有限公司	537,853 0.02

# iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 美元	資產淨 值 百分比	持股量	公平價值 美元	資產淨 值 百分比
<b>中國(39.90%)續</b>			<b>中國(39.90%)續</b>		
85,922	393,598	0.02	248,985	1,705,547	0.07
7,294	354,431	0.01	18,335	399,105	0.02
254,309	487,898	0.02	97,938	643,007	0.03
145,890	431,770	0.02	102,342	204,554	0.01
233,016	398,706	0.02	36,900	218,532	0.01
51,080	251,422	0.01	660,786	1,357,797	0.05
62,080	356,818	0.01	351,354	650,764	0.03
252,300	186,873	0.01	120,352	850,917	0.03
981,727	1,225,223	0.05	7,002	219,120	0.01
49,229	470,919	0.02	538,087	544,554	0.02
71,400	344,648	0.01	390,256	656,742	0.03
277,500	212,084	0.01	183,139	4,508,882	0.18
49,736	382,774	0.01	10,533	163,982	0.01
193,334	851,817	0.03	176,575	1,653,345	0.07
24,198	177,669	0.01	555,352	538,520	0.02
420,085	362,014	0.01	18,255	645,910	0.03
413,239	376,461	0.01	111,700	401,372	0.02
42,002	426,093	0.02	77,680	294,926	0.01
64,404	201,242	0.01	113,972	277,756	0.01
232,216	440,228	0.02	169,209	1,421,356	0.06
712,697	956,008	0.04	28,844	260,461	0.01
19,643	496,122	0.02	38,389	339,274	0.01
88,800	115,485	0.00	72,108	1,145,282	0.05
132,300	337,665	0.01	2,048,827	1,881,611	0.07
30,783	1,528,633	0.06	23,830	738,253	0.03
53,218	197,087	0.01	175,522	493,798	0.02
14,669	281,013	0.01	756,715	1,481,148	0.06
554,275	446,275	0.02	583,556	590,569	0.02
10,300	183,030	0.01	203,434	616,152	0.02
10,620	179,982	0.01	171,651	217,835	0.01
74,115	799,536	0.03	21,800	191,773	0.01
378,432	393,174	0.02	22,954	1,121,774	0.04
22,050	341,687	0.01	726,069	2,229,667	0.09
26,568	1,590,976	0.06	42,735	868,940	0.03
253,420	280,557	0.01	65,527	249,473	0.01
7,700	138,403	0.01	42,020	178,546	0.01
26,841	106,874	0.00	81,281	2,846,027	0.11
10,672	263,316	0.01	69,533	1,296,612	0.05
311,307	5,985,521	0.24	110,608	1,915,278	0.08
422,727	276,530	0.01	1,312,745	15,583,617	0.62
190,632	132,528	0.01	24,466	286,133	0.01
219,820	432,101	0.02	6,400	168,055	0.01
117,300	222,092	0.01	181,545	171,009	0.01
12,120	228,694	0.01	5,300	193,696	0.01
28,033	5,091,474	0.20	5,243,918	12,712,447	0.51
4,007,378	2,806,496	0.11	256,293	500,337	0.02
136,180	242,634	0.01	132,631	343,516	0.01
35,300	188,850	0.01	648,089	1,620,991	0.06
492,390	1,071,141	0.04	1,819,731	3,085,674	0.12
299,250	460,603	0.02	140,181	7,055,310	0.28
402,656	1,456,447	0.06	382,053	744,867	0.03
15,167	331,887	0.01	42,600	157,630	0.01
640,695	3,266,630	0.13	587,781	1,168,581	0.05
68,329	153,871	0.01	20,338	260,500	0.01
3,700	221,684	0.01	184,930	855,114	0.03
497,634	199,786	0.01	26,166	258,942	0.01
835,258	1,262,052	0.05	113,272	156,396	0.01
328,268	334,740	0.01	329,799	210,045	0.01
32,908	754,513	0.03	11,300	263,031	0.01
435,622	282,238	0.01	115,722	652,944	0.03
258,742	8,184,110	0.33	546,913	481,933	0.02
37,300	247,296	0.01	149,833	7,467,677	0.30
2,175	219,687	0.01	104,642	336,682	0.01
14,300	182,150	0.01	62,300	109,433	0.00
154,551	607,385	0.02			
60,000	199,747	0.01			
329,807	320,002	0.01			
2,080,555	121,903,662	4.88			





# iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 美元	資產淨 值 百分比	持股量	公平價值 美元	資產淨 值 百分比		
<b>印度 (14.16%)</b>			<b>馬來西亞 (1.60%)</b>				
413,717	Motherson Sumi Systems Ltd	1,242,782	0.05	705,475	AMMB Holdings BHD	536,811	0.02
25,383	Mphasis Ltd	1,159,853	0.05	1,138,596	Axiata Group Berhad	1,136,956	0.04
499	MRF Ltd	492,303	0.02	2,399,183	Cimb Group Holdings BHD	3,138,634	0.13
48,627	Muthoot Finance Ltd	978,386	0.04	1,489,463	Dialog Group BHD	936,724	0.04
12,033	Nestle India Ltd	3,189,838	0.13	1,076,898	Digi.Com BHD	1,127,046	0.04
1,603,398	NTPC Ltd	2,683,271	0.11	58,894	Fraser & Neave Holdings BHD	349,745	0.01
936,294	Oil & Natural Gas Corp Ltd	1,793,598	0.07	870,582	Genting BHD	975,904	0.04
1,284	Page Industries Ltd	698,202	0.03	1,166,401	Genting Malaysia BHD	806,345	0.03
256,290	Petronet LNG Ltd	746,091	0.03	152,377	Hap Seng Consolidated	281,638	0.01
24,769	PI Industries Ltd	1,011,010	0.04	646,277	Hartalega Holdings BHD	888,902	0.04
55,037	Pidilite Industries Ltd	1,823,420	0.07	255,802	Hong Leong Bank Berhad	1,143,311	0.05
43,198	Piramal Enterprises Ltd	1,536,426	0.06	86,489	Hong Leong Financial Group	359,990	0.01
1,104,872	Power Grid Corp of India Ltd	3,038,056	0.12	684,454	IHH Healthcare BHD	1,205,927	0.05
1,030,582	Reliance Industries Ltd	32,831,794	1.31	723,200	Inari Amertron Bhd	694,383	0.03
88,142	SBI Cards & Payment Services	1,100,535	0.04	791,713	IOI Corp BHD	708,855	0.03
153,124	SBI Life Insurance Co Ltd	2,463,640	0.10	185,365	Kuala Lumpur Kepong BHD	969,095	0.04
4,474	Shree Cement Ltd	1,624,279	0.06	1,553,808	Malayan Banking BHD	3,095,681	0.12
73,908	Shriram Transport Finance	1,209,999	0.05	452,854	Malaysia Airports Hldgs BHD	650,040	0.03
19,565	Siemens Ltd	621,503	0.02	929,802	Maxis BHD	1,082,463	0.04
54,970	Srf Ltd	1,789,624	0.07	484,582	MISC BHD	820,044	0.03
630,092	State Bank of India	3,902,917	0.16	23,832	Nestle (Malaysia) Berhad	767,704	0.03
310,618	Sun Pharmaceutical Indus	3,533,831	0.14	933,842	Petronas Chemicals Group BHD	1,999,489	0.08
336,297	Tata Consultancy Svcs Ltd	16,912,422	0.68	121,949	Petronas Dagangan BHD	603,012	0.02
220,341	Tata Consumer Products Ltd	2,203,687	0.09	334,693	Petronas Gas BHD	1,446,105	0.06
603,404	Tata Motors Ltd	3,915,781	0.16	255,874	PPB Group Berhad	1,050,275	0.04
483,538	Tata Power Co Ltd	1,437,234	0.06	1,199,256	Press Metal Aluminium Holdin	1,663,874	0.07
263,755	Tata Steel Ltd	3,943,606	0.16	5,206,872	Public Bank Berhad	5,199,373	0.21
229,713	Tech Mahindra Ltd	5,533,181	0.22	432,775	QL Resources BHD	474,744	0.02
135,196	Titan Co Ltd	4,587,548	0.18	704,984	RHB Bank BHD	908,729	0.04
15,782	Torrent Pharmaceuticals Ltd	696,039	0.03	1,186,155	Sime Darby Berhad	660,557	0.03
62,789	Trent Ltd	899,572	0.04	565,440	Sime Darby Plantation BHD	510,335	0.02
37,150	Ultratech Cement Ltd	3,793,705	0.15	429,653	Telekom Malaysia BHD	567,233	0.02
121,951	United Spirits Ltd	1,473,620	0.06	757,815	Tenaga Nasional BHD	1,698,990	0.07
189,734	UPL Ltd	1,906,895	0.08	1,951,413	Top Glove Corp BHD	1,213,192	0.05
416,040	Vedanta Ltd	1,909,620	0.08	271,701	Westports Holdings BHD	264,136	0.01
493,517	Wipro Ltd	4,749,234	0.19				
3,706,396	Yes Bank Ltd	683,086	0.03			39,936,242	1.60
451,617	Zomato Ltd	834,757	0.03				
		353,777,948	14.16				
<b>印尼 (1.66%)</b>			<b>菲律賓 (0.81%)</b>				
6,150,092	Adaro Energy TBK PT	970,897	0.04	756,565	Aboitiz Equity Ventures Inc	807,863	0.03
2,605,017	Aneka Tambang TBK	411,246	0.02	1,752,900	Ac Energy Corp	378,132	0.02
7,683,091	Astra International TBK PT	3,072,697	0.12	97,182	Ayala Corporation	1,583,728	0.06
19,987,914	Bank Central Asia TBK PT	10,237,627	0.41	3,124,651	Ayala Land Inc	2,248,854	0.09
7,068,359	Bank Mandiri Persero TBK PT	3,483,966	0.14	545,153	Bank of The Philippine Islan	985,162	0.04
3,053,293	Bank Negara Indonesia Perser	1,446,043	0.06	712,950	BDO Unibank Inc	1,687,563	0.07
24,349,506	Bank Rakyat Indonesia Perser	7,021,678	0.28	9,489	Globe Telecom Inc	618,178	0.03
10,602,351	Barito Pacific TBK PT	636,029	0.02	39,229	GT Capital Holdings Inc	415,427	0.02
2,516,041	Charoen Pokphand Indonesi PT	1,050,373	0.04	370,495	Intl Container Term Svcs Inc	1,453,135	0.06
204,691	Gudang Garam TBK PT	439,470	0.02	1,240,870	JG Summit Holdings Inc	1,289,721	0.05
1,047,953	Indah Kiat Pulp & Paper TBK	575,354	0.02	177,060	Jollibee Foods Corp	751,401	0.03
453,601	Indocement Tunggal Prakarsa	385,095	0.01	90,388	Manila Electric Company	523,264	0.02
1,052,168	Indofood CBP Sukses Makmur T	642,264	0.02	7,355,792	Metro Pacific Investments Co	562,585	0.02
1,772,812	Indofood Sukses Makmur TBK P	786,742	0.03	693,226	Metropolitan Bank & Trust	757,223	0.03
8,340,791	Kalbe Farma TBK PT	945,124	0.04	841,700	Monde Nissin Corp	267,403	0.01
3,316,558	Merdeka Copper Gold TBK PT	905,203	0.04	23,807	PLDT Inc	845,973	0.03
10,023,916	Sarana Menara Nusantara PT	791,223	0.03	86,053	SM Investments Corp	1,591,371	0.06
1,020,011	Semen Indonesia Persero TBK	518,862	0.02	3,793,717	SM Prime Holdings Inc	2,522,077	0.10
17,510,053	Telkom Indonesia Persero TBK	4,963,383	0.20	362,507	Universal Robina Corp	909,955	0.04
2,174,168	Tower Bersama Infrastructure	450,012	0.02				
3,120,713	Unilever Indonesia TBK PT	899,921	0.04				
595,399	United Tractors TBK PT	925,318	0.04				
		41,558,527	1.66			20,199,015	0.81
			<b>新加坡 (2.77%)</b>				
				1,212,861	Ascendas Real Estate Inv Trt	2,653,963	0.11
				94,370	中銀航空租賃有限公司	691,165	0.03
				1,893,579	Capitaland Integrated Commer	2,865,335	0.11
				962,759	Capitaland Investment Ltd/Si	2,435,195	0.10

# iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 美元	資產淨 值 百分比	持股量	公平價值 美元	資產淨 值 百分比		
<b>新加坡(2.77%)續</b>			<b>韓國(14.57%)續</b>				
118,232	城市發展有限公司	597,233	0.02	31,327	Korea Aerospace Industries	855,151	0.03
650,557	星展集團控股有限公司	15,760,258	0.63	93,899	Korea Electric Power Corp	1,745,672	0.07
2,550,427	Genting Singapore Ltd	1,466,143	0.06	15,800	Korea Investment Holdings Co	1,072,606	0.04
20,634	歡聚集團-ADR	937,403	0.04	15,804	Korea Shipbuilding & Offshor	1,257,673	0.05
543,470	吉寶企業有限公司	2,063,989	0.08	2,819	Korea Zinc Co Ltd	1,211,785	0.05
874,480	Mapletree Commercial Trust	1,297,304	0.05	56,081	Korean Air Lines Co Ltd	1,384,629	0.06
1,194,412	Mapletree Logistics Trust	1,683,331	0.07	7,583	Krafton Inc	2,934,326	0.12
1,220,693	華僑銀行有限公司	10,322,219	0.41	39,877	KT&G Corp	2,650,080	0.11
49,666	Sea Ltd-ADR	11,110,781	0.44	6,884	Kumho Petrochemical Co Ltd	961,299	0.04
547,894	新加坡航空公司	2,027,958	0.08	8,043	L&F Co Ltd	1,504,743	0.06
93,927	新加坡交易所有限公司	647,940	0.03	16,572	LG Chem Ltd	8,573,527	0.34
605,122	Singapore Tech Engineering	1,687,689	0.07	3,018	LG Chem Ltd - Preference	728,636	0.03
421,608	大華銀行有限公司	8,412,458	0.34	32,389	LG Corp	2,204,223	0.09
156,992	UOL Group Ltd	825,630	0.03	94,749	LG Display Co Ltd	1,960,736	0.08
119,434	Venture Corp Ltd	1,622,102	0.07	39,202	LG Electronics Inc	4,550,895	0.18
		69,108,096	2.77	659	LG Household & Health - Pref	341,488	0.01
				3,340	LG Household & Health Care	3,082,212	0.12
				4,232	LG Innotek Co Ltd	1,295,855	0.05
				82,809	LG Uplus Corp	947,384	0.04
				5,553	Lotte Chemical Corp	1,013,671	0.04
				4,672	Lotte Shopping Co	342,712	0.01
				133,973	Meritz Securities Co Ltd	580,409	0.02
				94,421	Mirae Asset Securities Co Ltd (前稱 Mirae Asset Daewoo Co Ltd)	687,059	0.03
				44,930	Naver Corp	14,305,788	0.57
				5,995	Ncsoft Corp	3,242,721	0.13
				7,737	Netmarble Corp	813,565	0.03
				51,426	NH Investment & Securities C	540,757	0.02
				8,101	Orion Corp/Republic of Korea	705,324	0.03
				106,191	Pan Ocean Co Ltd	483,275	0.02
				11,014	Pearl Abyss Corp	1,281,376	0.05
				27,062	POSCO	6,249,017	0.25
				10,988	POSCO Chemical Co Ltd	1,331,038	0.05
				7,989	S-1 Corporation	496,645	0.02
				5,866	Samsung Biologics Co Ltd	4,455,939	0.18
				29,645	Samsung C&T Corp	2,967,617	0.12
				21,177	Samsung Electro-Mechanics Co	3,518,366	0.14
				300,829	Samsung Electronics - Pref	18,018,107	0.72
				1,723,657	Samsung Electronics Co Ltd	113,532,991	4.55
				66,738	Samsung Engineering Co Ltd	1,285,636	0.05
				11,968	Samsung Fire & Marine Ins	2,033,679	0.08
				221,083	Samsung Heavy Industries	1,054,503	0.04
				23,790	Samsung Life Insurance Co Lt	1,282,809	0.05
				20,106	Samsung Sdi Co Ltd	11,078,385	0.44
				14,318	Samsung Sds Co Ltd	1,884,978	0.08
				24,069	Samsung Securities Co Ltd	909,105	0.04
				6,841	SD Biosensor Inc	321,692	0.01
				15,112	Seegene Inc	775,463	0.03
				11,535	Shin Poong Pharmaceutical Co	310,026	0.01
				154,511	Shinhan Financial Group Ltd	4,783,180	0.19
				10,568	SK Biopharmaceuticals Co Ltd	864,109	0.03
				7,376	SK Bioscience Co Ltd	1,396,088	0.06
				4,490	SK Chemicals Co Ltd/New	562,784	0.02
				197,423	SK Hynix Inc	21,755,973	0.87
				5,656	SK IE Technology Co Ltd	799,334	0.03
				15,185	SK Inc (前稱SK Holdings Co Ltd)	3,206,254	0.13
				18,798	SK Innovation Co Ltd	3,771,460	0.15
				2,120	SK Square Co Ltd	118,417	0.00
				3,279	SK Telecom	159,709	0.01
				6,810	SKC Co Ltd	999,659	0.04
				15,977	S-Oil Corp	1,151,822	0.05
				169,297	Woori Financial Group Inc	1,808,683	0.07
				17,466	Yuhan Corp	912,419	0.04
						363,784,055	14.57
<b>韓國(14.57%)</b>							
11,304	Alteogen Inc	719,843	0.03				
11,892	Amorepacific Corp	1,670,632	0.07				
11,743	Amorepacific Group	438,109	0.02				
2,583	BGF Retail Co Ltd	316,153	0.01				
31,141	Celltrion Healthcare Co Ltd	2,100,953	0.08				
35,382	Celltrion Inc	5,893,280	0.24				
6,824	Celltrion Pharm Inc	714,116	0.03				
31,713	Cheil Worldwide Inc	609,583	0.02				
3,002	CJ Cheiljedang Corp	978,570	0.04				
3,728	CJ Corp	261,548	0.01				
3,941	CJ ENM Co Ltd	460,156	0.02				
3,939	CJ Logistics	417,509	0.02				
19,891	Coway Co Ltd	1,244,913	0.05				
19,895	DB Insurance Co Ltd	903,748	0.04				
14,621	Doosan Bobcat Inc	501,204	0.02				
111,272	Doosan Heavy Industries	1,909,526	0.08				
7,469	Douzone Bizon Co Ltd	458,664	0.02				
4,009	Ecopro Bm Co Ltd	1,688,923	0.07				
7,977	E-Mart Inc	1,013,272	0.04				
915	F&F Co Ltd / New	727,382	0.03				
2,359	Green Cross Corp	432,607	0.02				
19,889	GS Engineering & Construct	662,548	0.03				
19,931	GS Holdings	655,564	0.03				
107,430	Hana Financial Group	3,800,153	0.15				
31,353	Hankook Tire & Technology Co	1,047,078	0.04				
3,202	Hanmi Pharm Co Ltd	743,430	0.03				
69,566	Hanon Systems	787,098	0.03				
46,388	Hanwha Solutions Corp	1,385,299	0.06				
35,883	HLB Inc	1,050,455	0.04				
94,427	HMM Co Ltd	2,136,771	0.09				
10,581	Hotel Shilla Co Ltd	694,274	0.03				
5,620	Hybe Co Ltd	1,649,952	0.07				
31,573	Hyundai Engineering & Const	1,180,585	0.05				
7,788	Hyundai Glovis Co Ltd	1,100,639	0.04				
19,220	Hyundai Heavy Industries Hol	868,235	0.04				
24,187	Hyundai Mobis Co Ltd	5,178,205	0.21				
50,141	Hyundai Motor Co	8,815,537	0.35				
15,628	Hyundai Motor Co Ltd - 2nd Prf	1,327,805	0.05				
5,558	Hyundai Motor Co Ltd - Prf	460,537	0.02				
31,484	Hyundai Steel Co	1,085,883	0.04				
7,229	Ijin Materials Co Ltd	820,959	0.03				
102,669	Industrial Bank of Korea	889,582	0.04				
113,499	Kakao Corp	10,741,230	0.43				
10,723	Kakao Games Corp	820,856	0.03				
29,194	Kakaobank Corp	1,448,956	0.06				
30,608	Kangwon Land Inc	619,241	0.02				
142,217	KB Financial Group Inc	6,579,966	0.26				
97,140	KIA Corp (前稱KIA Motors Corp)	6,717,062	0.27				

# iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 美元	資產淨 值 百分比	持股量	公平價值 美元	資產淨 值 百分比		
<b>台灣 (18.01%)</b>			<b>台灣 (18.01%)續</b>				
185,212	智邦科技股份有限公司	1,740,526	0.07	8,903,996	台灣積體電路製造股份有限公司	197,923,792	7.92
1,035,437	宏碁股份有限公司	1,139,591	0.05	1,253,109	上海商業儲蓄銀行股份有限公司	2,140,073	0.09
157,389	研華股份有限公司	2,255,566	0.09	449,186	欣興電子股份有限公司	3,750,387	0.15
1,226,119	日月光投資控股股份有限公司	4,719,763	0.19	1,694,800	統一企業股份有限公司	4,202,237	0.17
689,956	亞洲水泥股份有限公司	1,104,748	0.04	4,293,434	聯華電子股份有限公司	10,086,862	0.40
8,250	祥碩科技股份有限公司	542,704	0.02	338,109	世界先進積體電路股份有限公司	1,930,864	0.08
264,053	華碩電腦股份有限公司	3,588,532	0.14	17,000	旭隼科技股份有限公司	949,326	0.04
2,863,498	友達光電股份有限公司	2,370,120	0.10	207,605	萬海航運股份有限公司	1,489,485	0.06
267,781	可成科技股份有限公司	1,514,719	0.06	115,017	穩懋半導體股份有限公司	1,556,868	0.06
2,913,121	國泰金融控股股份有限公司	6,580,766	0.26	1,217,265	華邦電子股份有限公司	1,495,898	0.06
492,016	中租控股股份有限公司	4,685,951	0.19	1,028,323	緯創資通股份有限公司	1,083,443	0.04
1,929,997	彰化商業銀行股份有限公司	1,185,887	0.05	27,372	緯穎科技服務股份有限公司	1,103,111	0.04
642,250	正新橡膠工業股份有限公司	838,010	0.03	701,527	大聯大投資控股股份有限公司	1,333,730	0.05
5,552,043	中華開發金融控股股份有限公司	3,511,792	0.14	160,200	國巨股份有限公司	2,776,445	0.11
288,327	中華開發金融控股公司 - PFD	99,941	0.00	610,496	陽明海運股份有限公司	2,669,968	0.11
4,327,779	中國鋼鐵股份有限公司	5,529,584	0.22	3,518,779	元大金金融控股股份有限公司	3,217,736	0.13
1,324,917	中華電信股份有限公司	5,578,951	0.22				
1,509,278	仁寶電腦工業股份有限公司	1,320,148	0.05			449,933,675	18.01
6,543,624	中國信託金融控股股份有限公司	6,137,530	0.25				
716,630	台達電子工業股份有限公司	7,123,044	0.29				
4,606,596	玉山金融控股股份有限公司	4,670,366	0.19				
66,413	儒鴻企業股份有限公司	1,514,678	0.06	<b>泰國 (1.93%)</b>			
22,000	力旺電子股份有限公司	1,741,425	0.07	412,497	Advanced Info Service - NVDR	2,840,123	0.11
923,892	長榮海運股份有限公司	4,758,543	0.19	1,438,792	Airports of Thailand Pcl - NVDR	2,627,340	0.11
754,481	遠東新世紀股份有限公司	799,013	0.03	2,735,346	Asset World Corp Pcl - NVDR	379,943	0.02
494,687	遠傳電信股份有限公司	1,155,050	0.05	224,876	B. Grimm Power PCL - NVDR	272,638	0.01
135,062	豐泰企業股份有限公司	1,130,114	0.05	814,228	Bangkok Commercial Asse - NVDR	526,488	0.02
3,898,173	第一金融控股股份有限公司	3,451,955	0.14	3,359,450	Bangkok Dusit Med Services - NVDR	2,313,047	0.09
1,275,012	台灣化學纖維股份有限公司	3,723,605	0.15	3,392,282	Bangkok Expressway - NVDR	858,099	0.03
413,289	台塑石化股份有限公司	1,432,552	0.06	385,252	Berli Jucker Public Co - NVDR	357,516	0.01
1,399,195	台灣塑膠工業股份有限公司	5,259,561	0.21	2,828,706	BTS Group Holdings PCL - NVDR	791,750	0.03
331,068	鴻準精密工業股份有限公司	776,604	0.03	193,079	Bumrungrad Hospital PCL - NVDR	814,972	0.03
2,716,932	富邦金融控股股份有限公司	7,492,750	0.30	2,067,186	C.P. All PCL - NVDR	3,651,069	0.15
100,897	巨大機械工業股份有限公司	1,258,158	0.05	102,034	Carabao Group PCL - NVDR	365,007	0.01
74,828	環球晶圓股份有限公司	2,401,679	0.10	840,608	Central Pattana PCL - NVDR	1,421,774	0.06
98,371	上銀科技股份有限公司	1,089,772	0.04	362,265	Central Retail Corp PCL - NVDR	347,028	0.01
4,467,901	鴻海精密工業股份有限公司	16,794,799	0.67	1,638,849	Charoen Pokphand Foods - NVDR	1,251,030	0.05
113,635	和泰汽車股份有限公司	2,521,845	0.10	118,470	Delta Electronics Thai - NVDR	1,461,148	0.06
3,215,465	華南金融控股股份有限公司	2,463,869	0.10	134,152	Electricity Genera PCL - NVDR	704,795	0.03
3,224,658	群創光電股份有限公司	2,284,429	0.09	538,725	Energy Absolute PCL - NVDR	1,548,199	0.06
1,036,028	英業達股份有限公司	934,286	0.04	287,427	Global Power Synergy - NVDR	763,633	0.03
36,319	大立光電股份有限公司	3,235,853	0.13	848,355	Gulf Energy Development - NVDR	1,161,869	0.05
866,608	光寶科技股份有限公司	1,998,395	0.08	2,576,571	Home Product Center PCL - NVDR	1,118,404	0.04
551,261	聯發科技股份有限公司	23,710,579	0.95	644,154	Indoram Ventures PCL - NVDR	833,997	0.03
3,686,184	兆豐金融控股股份有限公司	4,736,467	0.19	438,430	Intouch Holdings PCL - NVDR	1,053,256	0.04
248,211	微星科技股份有限公司	1,439,905	0.06	1,611,639	Krung Thai Bank - NVDR	636,840	0.03
16,823	富邦媒體科技股份有限公司	988,086	0.04	294,525	Krungthai Card PCL - NVDR	522,395	0.02
1,816,489	南亞塑膠工業股份有限公司	5,606,974	0.22	3,640,373	Land & Houses Pub - NVDR	958,997	0.04
79,449	南亞電路板股份有限公司	1,642,564	0.07	1,240,867	Minor International PCL - NVDR	1,067,952	0.04
484,432	南亞科技股份有限公司	1,367,483	0.05	279,960	Muangthai Capital PCL - NVDR	492,371	0.02
74,735	億豐綜合工業股份有限公司	1,114,258	0.04	416,154	Osotspa PCL - NVDR	426,681	0.02
219,933	聯詠科技股份有限公司	4,284,667	0.17	460,891	PTT Explor & Prod PCL - NVDR	1,628,054	0.07
74,031	合一生科技股份有限公司	769,289	0.03	887,001	PTT Global Chemical PCL - NVDR	1,559,985	0.06
23,000	譜瑞科技股份有限公司	1,758,232	0.07	1,214,636	PTT Oil & Retail Busine - NVDR	981,744	0.04
698,086	和碩聯合科技股份有限公司	1,743,512	0.07	3,623,141	PTT PCL - NVDR	4,121,519	0.17
1,016,709	寶成工業股份有限公司	1,218,199	0.05	299,194	Ratch Group PCL - NVDR	403,045	0.02
197,437	統一超商股份有限公司	1,951,748	0.08	442,808	SCG Packaging PCL - NVDR	917,960	0.04
977,722	廣達電腦股份有限公司	3,346,596	0.13	282,120	Siam Cement PCL - NVDR	3,259,941	0.13
171,792	瑞昱半導體股份有限公司	3,601,379	0.14	247,406	Siam Commercial Bank P - NVDR	940,594	0.04
406,020	潤泰創新國際股份有限公司	936,281	0.04	343,383	Sri Trang Gloves Thaila - NVDR	310,951	0.01
3,681,476	新光金融控股股份有限公司	1,470,355	0.06	212,276	Srisawad Corp PCL - NVDR	392,398	0.02
4,075,136	永豐金融控股股份有限公司	2,378,771	0.10	480,662	Thai Oil PCL - NVDR	712,252	0.03
547,865	聯強國際股份有限公司	1,310,900	0.05	1,013,631	Thai Union Group PCL - NVDR	591,702	0.02
4,218,102	台新金融控股股份有限公司	2,889,111	0.12	4,814,435	True Corp PCL - NVDR	688,909	0.03
1,907,075	台灣水泥股份有限公司	3,308,620	0.13				
3,458,643	合作金庫金融控股股份有限公司	3,181,497	0.13				
815,398	台灣高速鐵路股份有限公司	872,367	0.03			48,077,415	1.93
591,641	台灣大哥大股份有限公司	2,138,436	0.09				



# iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量		公平價值 美元	資產淨 值 百分比
<b>美國 (0.02%)</b>			
11,297	傳奇生物科技股份有限公司—ADR	526,553	0.02
		526,553	0.02
	<b>上市股本總額</b>	<b>2,493,802,627</b>	<b>99.85</b>
<b>非上市股本 (0.00%)</b>			
<b>中國 (0.00%)</b>			
350,205	中國輝山乳業控股有限公司*	0	0.00
	<b>非上市股本總額</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>期貨 (0.00%)</b>			
<b>香港 (0.00%)</b>			
183	二零二二年三月的 MSCI 所有國家亞太區 (日本除外) 總回報淨額指數期貨	90,173	0.00
	<b>期貨總額</b>	<b>90,173</b>	<b>0.00</b>
<b>非上市供股權 (0.00%)</b>			
<b>中國 (0.00%)</b>			
37,890	新城發展控股有限公司—供股權*	0	0.00
		0	0.00
<b>韓國 (0.00%)</b>			
14,155	Doosan Heavy Industries—供股權	52,393	0.00
		52,393	0.00
	<b>非上市供股權總額</b>	<b>52,393</b>	<b>0.00</b>
	<b>投資總額</b>	<b>2,493,945,193</b>	<b>99.85</b>
	<b>其他資產淨值</b>	<b>3,755,929</b>	<b>0.15</b>
	<b>基金單位持有人於二零二一年十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	<b>2,497,701,122</b>	<b>100.00</b>
	<b>投資總額 (按成本)</b>	<b>2,453,820,667</b>	

\* 金額少於 1 美元。

# iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF

## 有關截至二零二一年十二月三十一日金融衍生工具的詳情 (未經審核)

於二零二一年十二月三十一日成分基金持有的金融衍生工具概述如下：

期貨 描述	相關資產	交易對手	公平價值 美元
金融資產： 二零二二年三月的 MSCI 所有國家亞太區 (日本除外) 總回報淨額指數期貨	MSCI 所有國家亞太區 (日本除外) 總回報淨額指數	Credit Suisse International	90,173
			<b>90,173</b>
非上市供股權 描述	相關資產	發行人	公平價值 美元
金融資產： Doosan Heavy Industries—供股權 新城發展控股有限公司—供股權	Doosan Heavy Industries 新城發展控股有限公司	Doosan Heavy Industries 新城發展控股有限公司	52,393 0 <sup>#</sup>
			<b>52,393</b>

<sup>#</sup> 金額少於 1 美元。



# iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF

## 有關截至二零二一年十二月三十一日止年度金融衍生工具所產生的風險資訊 (未經審核)

截至二零二一年十二月三十一日止年度，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均總風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低總風險	0.24%
最高總風險	1.72%
平均總風險	0.98%

截至二零二一年十二月三十一日止年度，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均淨風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低淨風險	0.24%
最高淨風險	1.72%
平均淨風險	0.98%

# iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二一年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二一年	資產淨值 百分比 二零二零年
<b>按公平價值透過損益記賬的金融資產</b>		
<b>上市股本</b>		
澳洲	0.23	-
開曼群島	0.03	0.04
中國	39.90	47.45
香港	4.16	4.10
印度	14.16	10.42
印尼	1.66	1.52
馬來西亞	1.60	1.71
巴基斯坦	-	0.02
菲律賓	0.81	0.83
新加坡	2.77	2.28
韓國	14.57	15.14
台灣	18.01	14.18
泰國	1.93	2.04
美國	0.02	-
	99.85	99.73
<b>非上市股本</b>		
中國	0.00	0.00
	0.00	0.00
<b>期貨</b>		
MSCI 所有國家亞太區 (日本除外) 總回報淨額指數期貨	0.00	0.01
	0.00	0.01
<b>上市供股權</b>		
韓國	-	0.00
	-	0.00
<b>非上市供股權</b>		
中國	0.00	0.00
韓國	0.00	-
	0.00	0.00
<b>投資總額</b>	99.85	99.74
<b>其他資產淨值</b>	0.15	0.26
<b>基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	100.00	100.00

# iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF

## 表現紀錄 (未經審核)

### 資產淨值

	每單位交易 資產淨值 美元	成分基金交易 資產淨值 美元
<b>截至下列日期財務期間結束時</b>		
二零一九年十二月三十一日	6.91	381,952,492
二零二零年十二月三十一日	8.50	2,132,118,396
二零二一年十二月三十一日	7.92	2,497,660,483

### 最高及最低每單位資產淨值

	最高每單位 資產淨值	最低每單位 資產淨值
<b>截至下列日期止財務期間</b>		
二零一二年十二月三十一日	41.51 港元	33.48 港元
二零一三年十二月三十一日	43.78 港元	35.61 港元
二零一四年十二月三十一日	46.45 港元	38.33 港元
二零一五年十二月三十一日	49.56 港元	36.60 港元
二零一六年十二月三十一日	43.99 港元	33.73 港元
二零一七年十二月三十一日	57.39 港元	40.30 港元
二零一八年十二月三十一日*	7.81 美元	5.86 美元
二零一九年十二月三十一日	7.04 美元	5.85 美元
二零二零年十二月三十一日	8.50 美元	5.04 美元
二零二一年十二月三十一日	9.67 美元	7.64 美元

\* 就 iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF 而言，由二零一八年一月一日起生效，基礎貨幣已由港元轉為美元。

# iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 港元	資產淨值 百分比	持股量	公平價值 港元	資產淨值 百分比
<b>投資(99.84%)</b>			<b>中國(40.82%) 續</b>		
<b>上市股本(84.02%)</b>			368	比亞迪股份有限公司—A股	120,969 0.09
<b>澳洲(0.01%)</b>			2,323	比亞迪股份有限公司—H股	619,312 0.44
7,331	五礦資源有限公司	18,328 0.01	2,317	比亞迪電子(國際)有限公司	66,150 0.05
		18,328 0.01	249	康希諾生物股份有限公司—H股	44,870 0.03
<b>開曼群島(0.04%)</b>			23,169	中國廣核電力股份有限公司—H股	54,911 0.04
1,736	臻鼎科技控股股份有限公司	49,163 0.04	117	長春高新技術產業(集團)股份有限公司—A股	38,931 0.03
		49,163 0.04	110	常州星宇車燈股份有限公司—A股	27,546 0.02
<b>中國(40.82%)</b>			700	潮州三環(集團)股份有限公司—A股	38,276 0.03
257	360數科公司	45,944 0.03	7,236	渤海銀行股份有限公司—H股	21,708 0.02
2,500	三六零安全科技股份有限公司—A股	38,987 0.03	31,169	中國信達資產管理股份有限公司—H股	44,260 0.03
4,125	三生製藥	26,813 0.02	25,661	中信銀行股份有限公司—H股	86,734 0.06
93	前程無憂—ADR	35,477 0.03	6,000	中國中煤能源股份有限公司—H股	27,000 0.02
2,410	瑞聲科技控股有限公司	74,228 0.05	9,625	中國通信服務股份有限公司—H股	36,575 0.03
200	中微半導體設備(上海)股份有限公司—A股	31,043 0.02	4,622	中國海螺創業控股有限公司	176,098 0.12
458	中國航發動力股份有限公司—A股	35,634 0.03	2,740	中國建設銀行股份有限公司—A股	19,685 0.01
3,054	雅居樂集團控股有限公司	12,918 0.01	278,197	中國建設銀行—H股	1,502,264 1.07
147	聲網公司—ADR	18,578 0.01	796	中國船舶工業股份有限公司—A股	24,193 0.02
14,451	中國農業銀行—A股	52,088 0.04	3,806	中國東方航空股份有限公司—A股	24,078 0.02
77,710	中國農業銀行—H股	208,263 0.15	12,400	中國光大銀行股份有限公司—A股	50,473 0.04
983	愛爾眼科醫院集團股份有限公司—A股	50,955 0.04	10,424	中國光大銀行股份有限公司—H股	28,770 0.02
1,162	中國國際航空股份有限公司—A股	13,007 0.01	9,399	中國光大環境(集團)有限公司	58,838 0.04
6,875	中國國際航空股份有限公司—H股	37,400 0.03	6,152	中國恒大集團	9,782 0.01
433	亞德客國際集團	124,456 0.09	10,842	中國飛鶴有限公司	113,407 0.08
612	康方生物科技(開曼)有限公司	20,808 0.01	9,051	中國銀河證券股份有限公司—H股	40,548 0.03
44,199	阿里巴巴集團控股有限公司	5,255,261 3.73	8,683	中國燃氣控股有限公司	140,665 0.10
12,217	阿里巴巴健康信息技術有限公司	80,510 0.06	8,208	中國宏橋集團有限公司	67,552 0.05
42,777	阿里巴巴影業集團有限公司	30,372 0.02	62,851	中國華融資產管理—H股	48,081 0.03
1,590	雅生活智慧城市服務股份有限公司	21,147 0.02	3,850	中國國際金融股份有限公司—H股	82,775 0.06
4,125	中國鋁業股份有限公司—A股	30,799 0.02	19,250	中國金茂控股集團有限公司	46,393 0.03
12,492	中國鋁業股份有限公司—H股	53,841 0.04	700	中國巨石股份有限公司—A股	15,619 0.01
846	安徽海螺水泥股份有限公司—A股	41,800 0.03	4,125	中國聯塑集團控股有限公司	46,200 0.03
3,868	安徽海螺水泥股份有限公司—H股	150,659 0.11	673	中國人壽保險股份有限公司—A股	24,828 0.02
138	安徽古井貢酒股份有限公司—A股	41,282 0.03	20,378	中國人壽保險股份有限公司—H股	263,284 0.19
276	安徽古井貢酒股份有限公司—B股	30,636 0.02	1,177	閱文集團	57,673 0.04
3,074	安踏體育用品有限公司	359,351 0.25	9,772	龍源電力集團股份有限公司—H股	177,850 0.13
55	凱萊英醫藥集團(天津)股份有限公司—A股	29,332 0.02	4,804	康哲藥業控股有限公司	62,548 0.04
206	汽車之家—ADR	47,346 0.03	1,814	中國美東汽車控股有限公司	72,923 0.05
8,800	中國航空科技工業—H股	47,432 0.03	9,355	中國蒙牛乳業有限公司	413,491 0.29
805	百度股份有限公司—Spon ADR	933,809 0.66	3,851	招商銀行—A股	229,979 0.16
6,900	北京銀行股份有限公司—A股	37,560 0.03	11,154	招商銀行—H股	675,375 0.48
6,132	中國銀行股份有限公司—A股	22,930 0.02	5,826	招商局港口控股有限公司	82,729 0.06
227,053	中國銀行股份有限公司—H股	638,019 0.45	2,330	招商證券股份有限公司—A股	50,419 0.04
6,867	交通銀行股份有限公司—A股	38,812 0.03	1,893	招商局蛇口工業區控股股份有限公司—A股	30,960 0.02
23,157	交通銀行股份有限公司—H股	109,069 0.08	10,202	中國民生銀行—A股	48,780 0.03
2,652	杭州銀行股份有限公司—A股	41,683 0.03	16,968	中國民生銀行股份有限公司—H股	50,565 0.04
4,844	江蘇銀行股份有限公司—A股	34,623 0.02	5,922	洛陽樂川鋁業集團股份有限公司—A股	40,513 0.03
3,973	南京銀行股份有限公司—A股	43,644 0.03	7,839	洛陽樂川鋁業集團股份有限公司—H股	32,218 0.02
1,674	寧波銀行股份有限公司—A股	78,564 0.06	11,868	中國建材股份有限公司—H股	113,458 0.08
4,536	上海銀行股份有限公司—A股	39,651 0.03	4,093	中國核能電力股份有限公司—A股	41,650 0.03
6,105	寶山鋼鐵股份有限公司—A股	53,591 0.04	825	中國北方稀土(集團)高科技股份有限公司—A股	46,325 0.03
136	百濟神州有限公司—ADR	287,266 0.20	7,520	中海油田服務股份有限公司—H股	51,362 0.04
6,057	北京首都國際機場—H股	28,892 0.02	11,314	中國海外發展有限公司	208,856 0.15
1,379	北京光線傳媒股份有限公司—A股	21,725 0.02	1,606	中國太平洋保險(集團)股份有限公司—A股	53,399 0.04
1,266	北京控股股份有限公司	34,055 0.02	7,654	中國太平洋保險(集團)股份有限公司—H股	161,882 0.11
13,228	北控水務集團有限公司	40,081 0.03	4,822	中國石油化工股份有限公司—A股	25,007 0.02
100	北京金山辦公軟件股份有限公司—A股	32,489 0.02	71,086	中國石油化工股份有限公司—H股	258,042 0.18
616	北京天壇生物製品股份有限公司—A股	21,871 0.02	7,169	中國電力國際發展有限公司	37,637 0.03
190	北京萬泰生物藥業股份有限公司—A股	51,597 0.04	5,922	中國中鐵股份有限公司—A股	42,038 0.03
7,394	京滬高速鐵路股份有限公司—A股	43,785 0.03	11,213	中國中鐵股份有限公司—H股	46,198 0.03
187	深圳華大基因股份有限公司—A股	20,129 0.01	4,372	華潤啤酒(控股)有限公司	279,152 0.20
477	嗶哩嗶哩股份有限公司—Sponsored ADR	172,554 0.12	9,668	華潤水泥控股有限公司	56,945 0.04
6,149	京東方科技集團股份有限公司—A股	38,071 0.03	2,449	華潤燃氣控股有限公司	107,878 0.08
			9,751	華潤置地有限公司	319,833 0.23
			1,777	華潤萬象生活有限公司	64,594 0.05
			5,866	華潤電力控股有限公司	153,103 0.11
			1,165	中國神華能源股份有限公司—A股	32,166 0.02
			9,079	中國神華能源股份有限公司—H股	165,964 0.12

# iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量		公平價值 港元	資產淨值 百分比	持股量		公平價值 港元	資產淨值 百分比
<b>中國(40.82%) 續</b>				<b>中國(40.82%) 續</b>			
6,875	中國南方航空股份有限公司—H股	32,106	0.02	6,546	粵海投資有限公司	64,871	0.05
13,299	中國建築—A股	81,524	0.06	110	廣東堅朗五金製品股份有限公司—A股	24,490	0.02
5,472	中國建築國際集團有限公司	53,024	0.04	7,303	廣州汽車集團股份有限公司—H股	56,160	0.04
3,000	新天綠色能源股份有限公司—H股	18,240	0.01	495	廣州白雲山醫藥集團股份有限公司—A股	20,755	0.01
5,174	中國太平保險控股有限公司	55,362	0.04	110	廣州金域醫學檢驗集團股份有限公司—A股	15,020	0.01
422	中國旅遊集團中免股份有限公司—A股	113,518	0.08	3,575	廣州富力地產股份有限公司—H股	10,367	0.01
133,375	中國鐵塔股份有限公司—H股	114,702	0.08	220	廣州視源電子科技股份有限公司—A股	21,955	0.02
8,600	中國聯合網絡—A股	41,437	0.03	370	廣州天賜高新材料股份有限公司—A股	52,008	0.04
1,602	萬科企業股份有限公司—A股	38,810	0.03	2,398	國泰君安證券股份有限公司—A股	52,596	0.04
5,256	萬科企業股份有限公司—H股	95,344	0.07	2,954	海底撈國際控股有限公司	51,990	0.04
4,974	中國長江電力股份有限公司—A股	138,429	0.10	1,400	海爾智家股份有限公司—A股	51,304	0.04
5,792	中國宇華教育集團有限公司	16,160	0.01	6,032	海爾智家股份有限公司—H股	198,754	0.14
8,000	中軟國際有限公司	81,280	0.06	2,527	海天國際控股有限公司	54,710	0.04
257	秦淮數據集團控股有限公司—ADR	13,204	0.01	2,468	海通證券股份有限公司—A股	37,096	0.03
2,399	重慶長安汽車股份有限公司—A股	44,677	0.03	6,577	海通證券股份有限公司—H股	45,447	0.03
235	重慶智飛生物製品股份有限公司—A股	35,899	0.03	264	杭州福斯特應用材料股份有限公司—A股	42,255	0.03
2,200	旭輝永升服務集團有限公司	26,576	0.02	400	杭州士蘭微電子股份有限公司—A股	26,580	0.02
12,994	旭輝控股(集團)有限公司	60,942	0.04	197	杭州泰格醫藥科技股份有限公司—A股	30,867	0.02
15,929	中國中信股份有限公司	122,653	0.09	292	杭州泰格醫藥科技股份有限公司—H股	28,908	0.02
2,432	中信證券股份有限公司—A股	78,746	0.06	3,360	翰森製藥集團有限公司	63,840	0.05
6,142	中信證券股份有限公司—H股	124,990	0.09	533	摯文集團—SPN ADR	37,316	0.03
443	寧德時代新能源科技股份有限公司—A股	319,358	0.23	506	河南雙匯投資發展股份有限公司—A股	19,572	0.01
1,814	中遠海運控股股份有限公司—A股	41,566	0.03	2,218	恒安國際集團有限公司	89,053	0.06
9,971	中遠海運控股股份有限公司—H股	150,762	0.11	982	恒力石化股份有限公司—A股	27,655	0.02
4,383	中遠海運港口有限公司	29,673	0.02	935	恒逸石化股份有限公司—A股	12,174	0.01
21,285	碧桂園控股有限公司	147,292	0.10	160	浙江核新同花順網絡信息股份有限公司—A股	28,361	0.02
4,547	碧桂園服務控股有限公司	212,345	0.15	100	合盛硅業股份有限公司—A股	16,180	0.01
6,000	中國中車股份有限公司—A股	44,799	0.03	1,375	華虹半導體有限公司	59,125	0.04
10,000	中國中車股份有限公司—H股	33,500	0.02	3,000	華實國際控股有限公司	43,200	0.03
673	中信建投證券股份有限公司—A股	24,134	0.02	488	華東醫藥股份有限公司—A股	24,052	0.02
26,545	石藥集團有限公司	224,836	0.16	563	華蘭生物工程股份有限公司—A股	20,114	0.01
181	達達集團—ADR	18,570	0.01	3,604	華能國際電力股份有限公司—A股	42,816	0.03
7,905	達利食品集團有限公司	32,252	0.02	8,452	華能國際電力股份有限公司—H股	44,035	0.03
169	大全新能源有限公司—ADR	53,125	0.04	2,200	華泰證券股份有限公司—A股	47,903	0.03
917	滴滴全球股份有限公司	35,603	0.03	3,061	華泰證券股份有限公司—H股	39,732	0.03
10,436	東風汽車集團股份有限公司—H股	67,625	0.05	3,568	華夏銀行股份有限公司—A股	24,497	0.02
4,000	東岳集團有限公司	48,640	0.03	605	華域汽車系統股份有限公司—A股	20,991	0.01
1,665	東方財富信息股份有限公司—A股	75,753	0.05	492	華住酒店集團—ADR	143,228	0.10
128	科沃斯機器人股份有限公司—A股	23,689	0.02	40	惠州市德賽西威汽車電子股份有限公司—A股	6,940	0.00
2,254	新奧能源控股有限公司	330,887	0.23	425	恒生電子股份有限公司—A股	32,384	0.02
551	惠州億緯鋰能股份有限公司—A股	79,835	0.06	205	和黃醫藥(中國)有限公司—ADR(前稱和黃中國醫療科技有限公司—ADR)	56,066	0.04
1,393	光大證券股份有限公司—A股	25,498	0.02	800	海吉亞醫療控股有限公司	39,040	0.03
4,888	遠東宏信有限公司	33,825	0.02	440	科大訊飛股份有限公司—A股	28,326	0.02
1,223	福萊特玻璃集團股份有限公司—H股	48,431	0.03	96	天境生物科技公司—Sponsored ADR	35,469	0.03
4,099	分眾傳媒信息技術股份有限公司—A股	41,158	0.03	100	愛美客技術發展股份有限公司—A股	65,728	0.05
762	佛山市海天調味食品股份有限公司—A股	98,196	0.07	10,402	中國工商銀行—A股	59,046	0.04
8,639	復星國際有限公司	72,654	0.05	164,319	中國工商銀行—H股	723,004	0.51
4,668	方正證券股份有限公司—A股	44,869	0.03	3,844	興業銀行股份有限公司—A股	89,732	0.06
1,165	富士康工業互聯網股份有限公司—A股	17,025	0.01	2,035	興業證券股份有限公司—A股	24,650	0.02
55	福建安井食品股份有限公司—A股	11,516	0.01	200	北京君正集成電路股份有限公司—A股	32,857	0.02
827	福耀玻璃工業集團股份有限公司—A股	47,796	0.03	11,793	內蒙古包鋼鋼聯股份有限公司—A股	40,339	0.03
1,861	福耀玻璃工業集團股份有限公司—H股	74,998	0.05	1,352	內蒙古伊利實業集團股份有限公司—A股	68,723	0.05
170	江西贛鋒鋰業股份有限公司—A股	29,773	0.02	3,504	信達生物製藥	169,068	0.12
731	江西贛鋒鋰業股份有限公司—H股	89,694	0.06	874	愛奇藝公司—ADR	31,072	0.02
259	萬國數據控股有限公司—ADR	95,227	0.07	290	晶澳太陽能科技股份有限公司—A股	32,959	0.02
17,462	吉利汽車控股有限公司	371,941	0.26	402	顧家家居股份有限公司—A股	38,029	0.03
1,485	金地(集團)股份有限公司—A股	23,614	0.02	770	京東健康股份有限公司	47,316	0.03
2,750	金斯瑞生物科技股份有限公司	94,875	0.07	5,118	京東商城電子商務有限公司—A類	1,402,332	0.99
1,368	廣發證券股份有限公司—A股	41,242	0.03	600	江蘇東方盛虹股份有限公司—A股	14,227	0.01
2,688	廣發證券股份有限公司—H股	39,944	0.03	4,024	江蘇寧滬高速公路股份有限公司—H股	32,152	0.02
70	北京兆易創新科技股份有限公司—A股	15,092	0.01	403	江蘇恒立液壓股份有限公司—A股	40,416	0.03
793	歌爾聲學股份有限公司—A股	52,598	0.04	1,115	江蘇恒瑞醫藥股份有限公司—A股	69,321	0.05
20,118	國美零售控股有限公司	13,278	0.01	330	江蘇今世緣酒業股份有限公司—A股	22,009	0.02
495	長城汽車股份有限公司—A股	29,458	0.02	300	江蘇洋河酒廠股份有限公司—A股	60,589	0.04
8,950	長城汽車股份有限公司—H股	239,860	0.17	605	江西銅業股份有限公司—A股	16,563	0.01
3,472	綠城中國控股有限公司	43,608	0.03	4,094	江西銅業股份有限公司—H股	51,093	0.04
3,472	綠城服務集團有限公司	24,998	0.02				
532	廣東海大集團股份有限公司—A股	47,809	0.03				



# iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 港元	資產淨值 百分比	持股量	公平價值 港元	資產淨值 百分比		
<b>中國(40.82%) 續</b>			<b>中國(40.82%) 續</b>				
4,632	錦欣生殖醫療集團有限公司	40,345	0.03	2,478	榮盛石化股份有限公司—A股	55,171	0.04
1,650	九毛九國際控股有限公司	22,605	0.02	914	順豐控股股份有限公司—A股	77,230	0.05
197	看準有限公司	53,571	0.04	1,181	上海汽車集團股份有限公司—A股	29,871	0.02
1,074	貝殼找房—ADR	168,469	0.12	147	深信服科技股份有限公司—A股	34,423	0.02
2,405	建滔集團有限公司	91,270	0.06	3,054	三一重裝國際控股有限公司	23,027	0.02
8,098	金蝶國際軟件集團有限公司	194,352	0.14	2,138	三一重工股份有限公司—A股	59,764	0.04
172	金山雲控股有限公司—ADR	21,120	0.01	400	衛星化學股份有限公司—A股	19,631	0.01
1,341	快手科技	96,619	0.07	2,145	國投電力控股股份有限公司—A股	30,164	0.02
9,731	昆侖能源有限公司	71,134	0.05	6,948	新城發展控股有限公司	36,616	0.03
216	貴州茅台酒股份有限公司—A股	542,880	0.38	506	新城控股集團股份有限公司—A股	18,071	0.01
4,814	合景泰富集團控股有限公司	24,551	0.02	100	聖邦微電子(北京)股份有限公司—A股	37,884	0.03
385	龍佰集團股份有限公司—A股(前稱龍 蟒佰利聯集團股份有限公司—A股)	13,495	0.01	2,347	陝西煤業股份有限公司—A股	35,105	0.02
6,189	理文造紙有限公司	33,544	0.02	1,122	山東黃金礦業股份有限公司—A股	25,889	0.02
21,289	聯想集團有限公司	190,749	0.14	2,174	山東黃金礦業股份有限公司—H股	29,001	0.02
1,100	藍思科技股份有限公司—A股	30,991	0.02	385	山東玲瓏輪胎股份有限公司—A股	17,252	0.01
422	樂普(北京)醫療器械股份有限公司—A股	11,708	0.01	3,850	山東南山鋁業股份有限公司—A股	22,232	0.02
1,629	理想汽車—ADR	407,676	0.29	6,774	山東威高集團醫用高分子製品股份有限 公司—H股	65,911	0.05
6,673	李寧有限公司	569,541	0.40	400	上海寶信軟件股份有限公司—A股	29,831	0.02
1,674	廣東領益智造股份有限公司—A股	15,105	0.01	1,100	上海寶信軟件股份有限公司—B股	41,396	0.03
5,500	龍光集團有限公司	32,780	0.02	612	上海復星醫藥(集團)股份有限公司—A股	36,721	0.03
5,500	龍湖集團控股有限公司	201,850	0.14	1,643	上海復星醫藥(集團)股份有限公司—H股	56,437	0.04
907	隆基綠能科技股份有限公司—A股	95,854	0.07	268	上海國際機場股份有限公司—A股	15,341	0.01
1,761	立訊精密工業股份有限公司—A股	106,224	0.08	2,976	上海陸家嘴金融貿易區開發股份有限 公司—B股	21,137	0.01
268	瀘州老窖股份有限公司—A股	83,415	0.06	220	上海晨光文具股份有限公司—A股	17,400	0.01
495	芒果超媒體股份有限公司—A股	34,726	0.02	3,296	上海醫藥集團股份有限公司—H股	48,715	0.03
88	江蘇卓勝微電子股份有限公司—A股	35,258	0.03	5,636	上海浦東發展銀行—A股	58,941	0.04
760	美年大健康產業控股股份有限公司—A股	7,314	0.01	260	上海璞泰來新能源科技股份有限公司 —A股	51,197	0.04
11,890	美團—B類	2,680,006	1.90	213	山西杏花村汾酒廠股份有限公司—A股	82,463	0.06
5,170	中國冶金科工股份有限公司—A股	24,276	0.02	109	深南電路股份有限公司—A股	16,280	0.01
1,703	微創醫療科學有限公司	48,365	0.03	7,239	申萬宏源集團股份有限公司—A股	45,441	0.03
1,100	明源雲集團控股有限公司	19,536	0.01	1,896	深圳能源集團股份有限公司—A股	18,829	0.01
2,314	敏實集團有限公司	79,486	0.06	99	深圳市匯頂科技股份有限公司—A股	13,081	0.01
873	牧原食品股份有限公司—A股	57,112	0.04	394	深圳市匯川技術股份有限公司—A股	33,137	0.02
966	國電南瑞科技股份有限公司—A股	47,409	0.03	3,439	深圳國際控股有限公司	27,856	0.02
80	北方華創科技集團股份有限公司—A股	34,036	0.02	191	深圳康泰生物製品股份有限公司—A股	23,075	0.02
5,925	網易公司	933,188	0.66	213	深圳邁瑞生物醫療電子股份有限公司 —A股	99,443	0.07
540	新華人壽保險股份有限公司—A股	25,740	0.02	3,065	深圳華僑城股份有限公司—A股	26,454	0.02
2,217	新華人壽保險股份有限公司—H股	46,224	0.03	170	深圳傳音控股股份有限公司—A股	32,702	0.02
1,199	新希望六和股份有限公司—A股	22,359	0.02	2,420	申洲國際集團	362,758	0.26
4,833	新東方教育科技集團—SP ADR	79,127	0.06	4,470	世茂集團控股有限公司	22,797	0.02
3,618	玖龍紙業(控股)有限公司	30,283	0.02	1,831	世茂服務控股有限公司	9,924	0.01
103	寧波拓普集團股份有限公司—A股	6,693	0.00	1,712	四川川投能源股份有限公司—A股	26,237	0.02
1,500	寧夏寶豐能源集團股份有限公司—A股	31,925	0.02	227	矽力杰股份有限公司	321,431	0.23
3,961	上海蔚來汽車有限公司—ADR	978,315	0.69	30,540	中國生物製藥有限公司	166,748	0.12
108	諾亞控股有限公司—Spon ADS	25,841	0.02	3,756	國藥控股股份有限公司—H股	63,702	0.05
5,148	農夫山泉股份有限公司—H股	264,865	0.19	2,317	中國重汽(香港)有限公司	27,804	0.02
196	歐派家居集團股份有限公司—A股	35,444	0.03	5,541	思摩爾國際控股有限公司	220,255	0.16
1,815	東方證券股份有限公司—A股	32,800	0.02	532	宋城演藝發展股份有限公司—A股	9,340	0.01
230	歐普康視科技股份有限公司—A股	16,177	0.01	100	嘉興斯達半導體股份有限公司—A股	46,711	0.03
18,331	中國人民保險集團股份有限公司—H股	43,261	0.03	5,755	高鑫零售有限公司	18,013	0.01
907	完美世界股份有限公司—A股	22,585	0.02	7,674	融創中國控股有限公司	90,400	0.06
3,300	中國石油天然氣股份有限公司—A股	19,865	0.01	1,831	融創服務控股有限公司	14,556	0.01
62,929	中國石油天然氣股份有限公司—H股	218,364	0.15	233	陽光電源股份有限公司—A股	41,649	0.03
158	康龍化成(北京)新藥技術股份有限公司 —A股	27,366	0.02	2,398	蘇寧易購集團股份有限公司—A股	12,113	0.01
404	康龍化成(北京)新藥技術股份有限公司 —H股	48,601	0.03	2,040	舜宇光學科技(集團)有限公司	503,064	0.36
17,882	中國人民財產保險股份有限公司—H股	113,908	0.08	1,258	好未來教育集團—ADR	38,544	0.03
1,269	拼多多公司—ADR	576,791	0.41	2,502	TCL 科技集團股份有限公司—A股	18,926	0.01
4,499	平安銀行股份有限公司—A股	90,901	0.06	16,796	騰訊控股有限公司	7,672,413	5.44
1,372	平安健康醫療科技有限公司	38,896	0.03	2,014	騰訊音樂娛樂集團—ADR	107,557	0.08
1,700	中國平安保險(集團)股份有限公司—A股	105,066	0.07	693	天津中環半導體股份有限公司—A股	35,472	0.03
18,515	中國平安保險(集團)股份有限公司—H股	1,039,617	0.74	5,091	康師傅控股有限公司	81,558	0.06
2,265	保利發展控股集團股份有限公司—A股	43,403	0.03	2,776	同程旅行控股有限公司(前稱同程藝龍 控股有限公司)	40,085	0.03
4,345	中國郵政儲蓄銀行股份有限公司—A股	27,168	0.02	1,303	通威股份有限公司—A股	71,824	0.05
23,811	中國郵政儲蓄銀行股份有限公司—H股	130,246	0.09	78	通策醫療投資股份有限公司—A股	19,030	0.01
4,620	中國電力建設集團有限公司—A股	45,767	0.03	4,055	滔博國際控股有限公司	31,994	0.02
4,277	寶龍地產控股有限公司	17,450	0.01	2,064	中國民航信息網絡股份有限公司—H股	27,080	0.02
1,823	霧芯科技有限公司—ADR	55,429	0.04				



# iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 港元	資產淨值 百分比	持股量	公平價值 港元	資產淨值 百分比		
<b>中國(40.82%) 續</b>			<b>香港(0.37%)</b>				
1,471	攜程旅行網—ADR	282,351	0.20	11,576	波司登國際控股有限公司	56,838	0.04
20	青島啤酒股份有限公司—A股	2,428	0.00	2,750	中國教育集團控股有限公司	34,815	0.02
1,502	青島啤酒股份有限公司—H股	109,646	0.08	5,792	中海物業集團有限公司	47,900	0.03
200	紫光國芯微電子股份有限公司—A股	55,171	0.04	6,419	中國中藥控股有限公司	33,186	0.02
5,208	統一企業股份有限公司	39,372	0.03	46,314	中國有贊有限公司	25,010	0.02
947	紫光股份有限公司—A股	26,530	0.02	7,331	恒騰網絡集團有限公司	21,626	0.01
612	杭州啓明醫療器械股份有限公司—H股	18,115	0.01	2,545	合生創展集團有限公司	41,382	0.03
1,736	維達國際控股有限公司	32,984	0.02	2,902	建滔積層板控股有限公司	38,480	0.03
1,343	唯品會控股有限公司—ADR	87,952	0.06	2,750	金山軟件有限公司	94,187	0.07
224	世紀互聯集團股份有限公司—ADR (前稱世紀互聯數據中心有限公司—ADR)	15,770	0.01	3,989	九龍倉集團有限公司	95,537	0.07
373	雲南沃森生物技術股份有限公司—A股	25,700	0.02	5,225	越秀地產股份有限公司	35,896	0.03
793	萬華化學集團股份有限公司—A股	98,195	0.07			524,857	0.37
13,996	中國旺旺控股有限公司	100,211	0.07	<b>印尼(1.84%)</b>			
213	新浪微博—Spon ADR	51,446	0.04	34,335	Adaro Energy TBK PT	42,259	0.03
1,400	濰柴動力股份有限公司—A股	30,707	0.02	25,362	Bank Negara Indonesia Perser	31,215	0.02
5,775	濰柴動力股份有限公司—H股	88,127	0.06	54,970	Astra International TBK PT	171,395	0.12
3,850	微盟集團	30,377	0.02	159,400	Bank Central Asia TBK PT	636,515	0.45
1,889	溫氏食品集團股份有限公司—A股	44,605	0.03	52,963	Bank Mandiri Persero TBK PT	203,524	0.14
197	上海韋爾半導體股份有限公司—A股	75,059	0.05	25,317	Bank Negara Indonesia Perser	93,479	0.07
301	聞泰科技股份有限公司—A股	47,716	0.03	196,283	Bank Rakyat Indonesia Perser	441,288	0.31
612	無湖順榮三七互娛網絡科技股份有限 公司—A股	20,274	0.01	94,308	Barito Pacific TBK PT	44,107	0.03
593	宜賓五糧液股份有限公司—A股	161,880	0.11	17,626	Charoen Pokphand Indonesi PT	57,368	0.04
365	無錫藥明康德新藥開發股份有限公司 —A股	53,064	0.04	1,375	Gudang Garam TBK PT	23,015	0.02
1,022	無錫藥明康德新藥開發股份有限公司 —H股	137,970	0.10	9,436	Indah Kiat Pulp & Paper TBK	40,390	0.03
10,497	藥明生物技術有限公司	971,497	0.69	6,729	Indocement Tunggal Prakarsa	44,538	0.03
352	無錫先導智能裝備股份有限公司—A股	32,095	0.02	7,583	Indofood Cbp Sukses Makmur T	36,088	0.02
41,321	小米集團—B類	780,967	0.55	15,460	Indofood Sukses Makmur TBK P	53,489	0.04
2,314	新疆金風科技股份有限公司—H股	35,219	0.02	57,306	Kalbe Farma TBK PT	50,626	0.04
2,333	新疆金風科技股份有限公司—A股	47,109	0.03	30,740	Merdeka Copper Gold TBK PT	65,411	0.05
13,896	信義光能控股有限公司	183,705	0.13	67,908	Sarana Menara Nusantara PT	41,790	0.03
1,123	廣州小鹏汽車科技有限公司—ADR	440,651	0.31	11,000	Semen Indonesia Persero TBK	43,624	0.03
3,472	雅迪集團控股有限公司	52,774	0.04	140,656	Telkom Indonesia Persero TBK	310,840	0.22
235	煙台傑瑞石油服務集團股份有限公司 —A股	11,525	0.01	23,896	Tower Bersama Infrastructure	38,561	0.03
3,206	兗州煤業股份有限公司—H股	49,693	0.04	25,018	Unilever Indonesia TBK PT	56,246	0.04
304	廈門億聯網絡技術股份有限公司—A股	30,357	0.02	5,500	United Tractors TBK PT	66,640	0.05
359	益豐大藥房連鎖股份有限公司—A股	24,256	0.02			2,592,408	1.84
1,627	頤海國際控股有限公司	58,653	0.04	<b>馬來西亞(1.75%)</b>			
275	益海嘉里金龍魚糧油食品股份有限公司 —A股	21,217	0.02	4,745	AMMB Holdings BHD	28,149	0.02
4,567	永輝超市股份有限公司—A股	22,677	0.02	6,892	Axiata Group Berhad	53,655	0.04
531	用友網絡科技股份有限公司—A股	23,358	0.02	18,628	Cimb Group Holdings BHD	189,991	0.13
1,244	百勝中國控股有限公司	483,378	0.34	11,109	Dialog Group BHD	54,469	0.04
440	雲南白藥集團股份有限公司—A股	56,453	0.04	8,271	Digi.Com BHD	67,486	0.05
193	雲南恩捷新材料股份有限公司—A股	59,250	0.04	576	Fraser & Neave Holdings BHD	26,668	0.02
221	再鼎醫藥有限公司—ADR	108,289	0.08	5,221	Genting BHD	45,629	0.03
88	漳州片仔癀藥業股份有限公司—A股	47,164	0.03	8,606	Genting Malaysia BHD	46,383	0.03
3,300	浙江世紀華通集團股份有限公司—A股	33,945	0.02	2,064	Hap Seng Consolidated	29,742	0.02
655	浙江正泰電器股份有限公司—A股	43,276	0.03	4,668	Hartalega Holdings BHD	50,056	0.04
1,000	浙江大華技術股份有限公司—A股	28,787	0.02	1,698	Hong Leong Bank Berhad	59,168	0.04
5,351	浙江滬杭甬高速公路股份有限公司—H股	37,189	0.03	673	Hong Leong Financial Group	21,839	0.02
330	浙江華友鈷業股份有限公司—A股	44,630	0.03	5,003	IHH Healthcare BHD	68,722	0.05
400	浙江晶盛機電股份有限公司—A股	34,083	0.02	8,600	Inari Amertron BHD	64,377	0.05
784	浙江新和成股份有限公司—A股	29,912	0.02	7,044	IOI Corp BHD	49,170	0.03
1,346	浙江三花智能控制股份有限公司—A股	41,751	0.03	1,203	Kuala Lumpur Kepong BHD	49,033	0.03
197	浙江蘇泊爾股份有限公司—A股	15,033	0.01	13,556	Malayan Banking BHD	210,562	0.15
1,217	眾安在線財產保險股份有限公司—H股	32,981	0.02	3,505	Malaysia Airports Hldgs BHD	39,225	0.03
1,564	中升集團控股有限公司	95,091	0.07	5,794	Maxis BHD	52,588	0.04
1,790	株洲中車時代電氣股份有限公司—H股	80,819	0.06	3,897	MISC BHD	51,415	0.04
3,498	紫金礦業集團股份有限公司—A股	41,599	0.03	232	Nestle (Malaysia) Berhad	58,265	0.04
15,371	紫金礦業集團股份有限公司—H股	142,643	0.10	6,879	Petronas Chemicals Group BHD	114,831	0.08
4,510	中聯重科股份有限公司—H股	22,144	0.02	1,040	Petronas Dagangan BHD	40,093	0.03
2,381	中聯重科股份有限公司—A股	20,930	0.01	2,819	Petronas Gas BHD	94,959	0.07
1,298	中興通訊股份有限公司—A股	53,311	0.04	1,448	PPB Group Berhad	46,338	0.03
1,716	中興通訊股份有限公司—H股	36,637	0.03	9,774	Press Metal Aluminium Holdin	105,723	0.07
1,249	中通快遞(開曼)公司—ADR	274,794	0.19	42,227	Public Bank Berhad	328,740	0.23
		57,565,028	40.82	3,558	QL Resources BHD	30,429	0.02

# iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量		公平價值 港元	資產淨值 百分比	持股量		公平價值 港元	資產淨值 百分比
<b>馬來西亞 (1.75%) 續</b>				<b>韓國 (16.16%) 續</b>			
3,936	RHB Bank BHD	39,555	0.03	286	HLB Inc	65,274	0.05
10,094	Sime Darby Berhad	43,825	0.03	777	HMM Co Ltd	137,079	0.10
5,207	Sime Darby Plantation BHD	36,639	0.03	92	Hotel Shilla Co Ltd	47,063	0.03
4,168	Telekom Malaysia BHD	42,900	0.03	40	Hybe Co Ltd	91,555	0.06
7,443	Tenaga Nasional BHD	130,096	0.09	182	Hyundai Engineering & Const	53,057	0.04
15,470	Top Glove Corp BHD	74,982	0.05	54	Hyundai Glovis Co Ltd	59,498	0.04
3,119	Westports Holdings BHD	23,640	0.02	170	Hyundai Heavy Industries Hol	59,872	0.04
		2,469,342	1.75	194	Hyundai Mobis Co Ltd	323,808	0.23
				404	Hyundai Motor Co	553,765	0.39
<b>菲律賓 (0.87%)</b>				98	Hyundai Motor Co Ltd - 2nd Prf	64,915	0.05
5,520	Aboitiz Equity Ventures Inc	45,954	0.03	74	Hyundai Motor Co Ltd - Prf	47,804	0.03
17,100	Ac Energy Corp	28,759	0.02	244	Hyundai Steel Co	65,610	0.05
765	Ayala Corporation	97,195	0.07	67	Iljin Materials Co Ltd	59,321	0.04
23,599	Ayala Land Inc	132,416	0.09	780	Industrial Bank of Korea	52,690	0.04
5,080	Bank of The Philippine Islan	71,572	0.05	904	Kakao Corp	666,989	0.47
5,551	BDO Unibank Inc	102,438	0.07	87	Kakao Games Corp	51,923	0.04
95	Globe Telecom Inc	48,251	0.03	276	Kakaobank Corp	106,797	0.08
159	GT Capital Holdings Inc	13,127	0.01	238	Kangwon Land Inc	37,540	0.03
3,285	Intl Container Term Svcs Inc	100,449	0.07	1,131	KB Financial Group Inc	407,965	0.29
8,400	JG Summit Holdings Inc	68,067	0.05	753	KIA Corp (前稱 KIA Motors Corp)	405,943	0.29
1,063	Jollibee Foods Corp	35,170	0.03	228	Korea Aerospace Industries	48,523	0.03
744	Manila Electric Company	33,579	0.02	774	Korea Electric Power Corp	112,184	0.08
17,892	Metro Pacific Investments Co	10,669	0.01	112	Korea Investment Holdings Co	59,277	0.04
6,104	Metropolitan Bank & Trust	51,982	0.04	108	Korea Shipbuilding & Offshor	67,006	0.05
10,800	Monde Nissin Corp	26,750	0.02	26	Korea Zinc Co Ltd	87,135	0.06
224	PLDT Inc	62,057	0.04	528	Korean Air Lines Co Ltd	101,634	0.07
700	SM Investments Corp	100,923	0.07	64	Krafton Inc	193,079	0.14
28,714	SM Prime Holdings Inc	148,825	0.11	315	KT&G Corp	163,206	0.12
2,617	Universal Robina Corp	51,215	0.04	54	Kumho Petrochemical Co Ltd	58,790	0.04
		1,229,398	0.87	65	L&F Co Ltd	94,808	0.07
<b>新加坡 (0.07%)</b>				132	LG Chem Ltd	532,411	0.38
696	中銀航空租賃有限公司	39,742	0.03	18	LG Chem Ltd - Preference	33,881	0.02
169	歡聚集團 - ADR	59,857	0.04	239	LG Corp	126,807	0.09
		99,599	0.07	785	LG Display Co Ltd	126,649	0.09
<b>韓國 (16.16%)</b>				312	LG Electronics Inc	282,379	0.20
96	Alteogen Inc	47,661	0.03	5	LG Household & Health - Pref	20,200	0.01
96	Amorepacific Corp	105,144	0.07	26	LG Household & Health Care	187,059	0.13
91	Amorepacific Group	26,469	0.02	29	LG Innotek Co Ltd	69,230	0.05
22	BGF Retail Co Ltd	20,993	0.01	633	LG Uplus Corp	56,460	0.04
262	Celltrion Healthcare Co Ltd	137,808	0.10	53	Lotte Chemical Corp	75,428	0.05
284	Celltrion Inc	368,792	0.26	51	Lotte Shopping Co	29,167	0.02
52	Celltrion Pharm Inc	42,425	0.03	917	Meritz Securities Co Ltd	30,972	0.02
246	Cheil Worldwide Inc	36,865	0.03	672	Mirae Asset Securities Co Ltd (前稱 Mirae Asset Daewoo Co Ltd)	38,123	0.03
29	CJ Cheiljedang Corp	73,700	0.05	357	Naver Corp	886,201	0.63
40	CJ Corp	21,879	0.02	46	Ncsoft Corp	193,984	0.14
48	CJ ENM Co Ltd	43,695	0.03	71	Netmarble Corp	58,206	0.04
17	CJ Logistics	14,048	0.01	325	NH Investment & Securities C	26,644	0.02
174	Coway Co Ltd	84,902	0.06	59	Orion Corp/Republic of Korea	40,049	0.03
126	DB Insurance Co Ltd	44,623	0.03	972	Pan Ocean Co Ltd	34,487	0.02
172	Doosan Bobcat Inc	45,968	0.03	94	Pearl Abyss Corp	85,261	0.06
897	Doosan Heavy Industries	120,011	0.08	217	POSCO	390,661	0.28
60	Douzone Bizon Co Ltd	28,726	0.02	82	POSCO Chemical Co Ltd	77,442	0.05
34	Ecopro Bm Co Ltd	111,671	0.08	50	S-1 Corporation	24,233	0.02
56	E-Mart Inc	55,458	0.04	48	Samsung Biologics Co Ltd	284,267	0.20
10	F&F Co Ltd/New	61,977	0.04	246	Samsung C&T Corp	191,991	0.14
15	Green Cross Corp	21,446	0.02	165	Samsung Electro-Mechanics Co	213,722	0.15
199	GS Engineering & Construct	51,683	0.04	2,422	Samsung Electronics - Pref	1,130,973	0.80
121	GS Holdings	31,028	0.02	13,884	Samsung Electronics Co Ltd	7,129,751	5.05
897	Hana Financial Group	247,375	0.18	453	Samsung Engineering Co Ltd	68,035	0.05
260	Hankook Tire & Technology Co	67,696	0.05	91	Samsung Fire & Marine Ins	120,557	0.09
24	Hanmi Pharm Co Ltd	43,443	0.03	1,815	Samsung Heavy Industries	67,493	0.05
513	Hanon Systems	45,252	0.03	204	Samsung Life Insurance Co Lt	85,760	0.06
412	Hanwha Solutions Corp	95,923	0.07	159	Samsung Sdi Co Ltd	683,025	0.48
				117	Samsung Sds Co Ltd	120,088	0.08
				129	Samsung Securities Co Ltd	37,987	0.03



# iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 港元	資產淨值 百分比	
<b>泰國(2.11%)續</b>			
3,840	PTT Explor & Prod PCL - NVDR	105,752	0.07
6,783	PTT Global Chemical PCL - NVDR	93,005	0.07
10,045	PTT Oil & Retail Busine - NVDR	63,298	0.04
30,048	PTT PCL - NVDR	266,487	0.19
3,936	Ratch Group PCL - NVDR	41,338	0.03
3,850	SGC Packaging PCL - NVDR	62,224	0.04
2,375	Siam Cement PCL - NVDR	213,958	0.15
2,842	Siam Commercial Bank P - NVDR	84,237	0.06
2,688	Sri Trang Gloves Thaila - NVDR	18,977	0.01
2,381	Srisawad Corp PCL - NVDR	34,314	0.02
3,068	Thai Oil PCL - NVDR	35,444	0.03
9,596	Thai Union Group PCL - NVDR	43,672	0.03
33,900	True Corp PCL - NVDR	37,819	0.03
		<u>2,975,367</u>	<u>2.11</u>
<b>美國(0.03%)</b>			
105	傳奇生物科技股份有限公司—ADR	38,155	0.03
		<u>38,155</u>	<u>0.03</u>
<b>上市股本總額</b>			
		<u>118,492,074</u>	<u>84.02</u>
<b>交易所買賣基金(15.82%)</b>			
<b>愛爾蘭(15.82%)</b>			
364,560	iShares MSCI India UCITS ETF	22,317,105	15.82
<b>交易所買賣基金總額</b>			
		<u>22,317,105</u>	<u>15.82</u>
<b>非上市股本(0.00%)</b>			
<b>中國(0.00%)</b>			
7,579	中國輝山乳業控股有限公司 <sup>△</sup>	0	0.00
<b>非上市股本</b>			
		<u>0</u>	<u>0.00</u>
<b>非上市供股權(0.00%)</b>			
<b>中國(0.00%)</b>			
331	新城發展控股有限公司—供股權 <sup>△</sup>	0	0.00
		<u>0</u>	<u>0.00</u>
<b>韓國(0.00%)</b>			
114	Doosan Heavy Industries—供股權	3,290	0.00
		<u>3,290</u>	<u>0.00</u>
<b>非上市供股權總額</b>			
		<u>3,290</u>	<u>0.00</u>
<b>投資總額</b>			
		140,812,469	99.84
<b>其他資產淨值</b>			
		<u>229,853</u>	<u>0.16</u>
<b>基金單位持有人於二零二一年 十二月三十一日應佔的資產淨值</b>			
		<u>141,042,322</u>	<u>100.00</u>
<b>投資總額(按成本)</b>			
		<u>114,593,279</u>	

<sup>△</sup> 金額少於1港元。

# iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF

## 有關截至二零二一年十二月三十一日金融衍生工具的詳情 (未經審核)

於二零二一年十二月三十一日成分基金持有的金融衍生工具概述如下：

非上市供股權			
描述	相關資產	發行人	公平價值 港元
金融資產： Doosan Heavy Industries—供股權 新城發展控股有限公司—供股權	Doosan Heavy Industries 新城發展控股有限公司	Doosan Heavy Industries 新城發展控股有限公司	3,290 0 <sup>A</sup>
			<b>3,290</b>

<sup>A</sup> 金額少於1港元。

# iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF

## 有關截至二零二一年十二月三十一日止年度金融衍生工具所產生的風險資訊 (未經審核)

截至二零二一年十二月三十一日止年度，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均總風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低總風險	0.00%
最高總風險	0.68%
平均總風險	0.25%

截至二零二一年十二月三十一日止年度，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均淨風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低淨風險	0.00%
最高淨風險	0.68%
平均淨風險	0.25%



# iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二一年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二一年	資產淨值 百分比 二零二零年
<b>按公平價值透過損益記賬的金融資產</b>		
<b>上市股本</b>		
澳洲	0.01	-
開曼群島	0.04	0.04
中國	40.82	48.92
香港	0.37	-
印尼	1.84	1.64
馬來西亞	1.75	1.94
菲律賓	0.87	0.91
新加坡	0.07	0.03
韓國	16.16	16.82
台灣	19.95	15.69
泰國	2.11	2.25
美國	0.03	-
	84.02	88.24
<b>上市供股權</b>		
韓國	-	0.00
	-	0.00
<b>交易所買賣基金</b>		
愛爾蘭	15.82	11.57
	15.82	11.57
<b>非上市股本</b>		
中國	0.00	0.00
	0.00	0.00
<b>非上市供股權</b>		
中國	0.00	-
韓國	0.00	-
	0.00	-
<b>投資總額</b>	99.84	99.81
<b>其他資產淨值</b>	0.16	0.19
<b>基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	100.00	100.00

# iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF

## 表現紀錄 (未經審核)

### 資產淨值

	每單位交易 資產淨值 港元	成分基金交易 資產淨值 港元
<b>截至下列日期財務期間結束時</b>		
二零一九年十二月三十一日	54.98	208,918,347
二零二零年十二月三十一日	68.81	261,466,136
二零二一年十二月三十一日	64.11	141,040,162

### 最高及最低每單位資產淨值

	最高每單位 資產淨值 港元	最低每單位 資產淨值 港元
<b>截至下列日期止財務期間</b>		
二零一二年十二月三十一日	43.99	36.30
二零一三年十二月三十一日	44.41	37.56
二零一四年十二月三十一日	48.00	39.33
二零一五年十二月三十一日	50.31	36.60
二零一六年十二月三十一日	44.18	33.70
二零一七年十二月三十一日	57.77	40.02
二零一八年十二月三十一日	61.74	45.84
二零一九年十二月三十一日	55.35	45.69
二零二零年十二月三十一日	68.81	39.98
二零二一年十二月三十一日	78.59	61.81

# iShares 安碩核心滬深300 ETF

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 人民幣	資產淨值 百分比	持股量	公平價值 人民幣	資產淨值 百分比		
<b>投資(99.90%)</b>			<b>中國(99.90%)續</b>				
<b>上市股本(99.90%)</b>							
<b>中國(99.90%)</b>							
46,500	三六零安全科技股份有限公司—A股	591,480	0.16	113,700	中國核能電力股份有限公司—A股	943,710	0.26
4,200	中微半導體設備(上海)股份有限公司—A股	531,720	0.15	35,500	中國北方稀土(集團)高科技股份有限公司—A股	1,625,900	0.45
21,100	中國航發動力股份有限公司—A股	1,339,006	0.37	9,500	中海油田服務股份有限公司—A股	142,500	0.04
571,500	中國農業銀行—A股	1,680,210	0.46	55,700	中國太平洋保險(集團)股份有限公司—A股	1,510,584	0.42
44,006	愛爾眼科醫院集團股份有限公司—A股	1,860,574	0.51	217,800	中國石油化工股份有限公司—A股	921,294	0.25
48,600	中國國際航空股份有限公司—A股	443,718	0.12	80,600	中國鐵建股份有限公司—A股	628,680	0.17
127,300	中國鋁業股份有限公司—A股	775,257	0.21	165,700	中國中鐵股份有限公司—A股	959,403	0.27
40,100	安徽海螺水泥股份有限公司—A股	1,616,030	0.45	38,551	中國鐵路通信信號股份有限公司—A股	191,984	0.05
2,000	安徽古井貢酒股份有限公司—A股	488,000	0.13	4,236	華潤微電子有限公司—A股	273,646	0.08
2,900	安克創新科技股份有限公司—A股	297,250	0.08	9,100	中國衛通集團股份有限公司—A股	130,949	0.04
2,400	凱萊英醫藥集團(天津)股份有限公司—A股	1,044,000	0.29	55,500	中國神華能源股份有限公司—A股	1,249,860	0.35
4,310	鄭州安圖生物工程股份有限公司—A股	237,309	0.07	194,300	中國船舶重工股份有限公司—A股	819,946	0.23
11,690	鵬鼎控股(深圳)股份有限公司—A股	496,007	0.14	82,500	中國南方航空股份有限公司—A股	561,825	0.16
9,403	中航光電科技股份有限公司—A股	945,566	0.26	341,320	中國建築—A股	1,706,600	0.47
10,140	中航沈飛股份有限公司—A股	689,926	0.19	84,300	中國電信股份有限公司—A股	365,019	0.10
23,500	中航西安飛機工業集團股份有限公司—A股	857,750	0.24	134,200	中國三峽新能源(集團)股份有限公司—A股	1,007,842	0.28
240,840	北京銀行股份有限公司—A股	1,069,330	0.30	15,800	中國旅遊集團中免股份有限公司—A股	3,466,678	0.96
33,600	成都銀行股份有限公司—A股	403,200	0.11	312,200	中國聯合網絡—A股	1,226,946	0.34
343,000	中國銀行股份有限公司—A股	1,046,150	0.29	110,818	萬科企業股份有限公司—A股	2,189,764	0.61
447,100	交通銀行股份有限公司—A股	2,061,131	0.57	186,882	中國長江電力股份有限公司—A股	4,242,221	1.17
48,240	杭州銀行股份有限公司—A股	618,437	0.17	136,000	浙商銀行股份有限公司—A股	476,000	0.13
192,240	江蘇銀行股份有限公司—A股	1,120,759	0.31	3,900	重慶啤酒股份有限公司—A股	590,148	0.16
81,460	南京銀行股份有限公司—A股	729,882	0.20	63,412	重慶長安汽車股份有限公司—A股	963,228	0.27
64,518	寧波銀行股份有限公司—A股	2,469,749	0.68	13,000	重慶智飛生物製品股份有限公司—A股	1,619,800	0.45
161,874	上海銀行股份有限公司—A股	1,154,162	0.32	16,200	中信泰富特钢集團股份有限公司—A股	331,776	0.09
144,916	寶山鋼鐵股份有限公司—A股	1,037,599	0.29	138,600	中信證券股份有限公司—A股	3,660,426	1.01
3,124	北京金山辦公軟件股份有限公司—A股	827,860	0.23	22,800	寧德時代新能源科技股份有限公司—A股	13,406,400	3.71
16,501	北新集團建材股份有限公司—A股	591,231	0.16	102,990	中遠海運控股股份有限公司—A股	1,924,883	0.53
30,150	北京東方雨虹防水技術股份有限公司—A股	1,588,302	0.44	204,000	中國中車股份有限公司—A股	1,242,360	0.34
400	北京石頭世紀科技股份有限公司—A股	325,200	0.09	21,100	中信建投證券股份有限公司—A股	617,175	0.17
11,200	北京天壇生物製品股份有限公司—A股	324,352	0.09	96,800	大秦鐵路股份有限公司—A股	619,520	0.17
11,206	北京同仁堂股份有限公司—A股	504,046	0.14	5,300	大森林醫藥集團股份有限公司—A股	223,183	0.06
2,040	北京萬泰生物藥業股份有限公司—A股	451,860	0.12	18,260	曙光信息產業股份有限公司—A股	503,428	0.14
311,900	京滬高速鐵路股份有限公司—A股	1,506,477	0.42	135,666	東方財富信息股份有限公司—A股	5,034,565	1.39
3,900	貝達藥業股份有限公司—A股	311,337	0.09	900	東鵬飲料(集團)股份有限公司—A股	163,656	0.05
4,100	深圳華大基因股份有限公司—A股	359,980	0.10	3,800	科沃斯機器人股份有限公司—A股	573,610	0.16
1,584	華熙生物科技股份有限公司—A股	245,995	0.07	18,400	惠州德緯鋰能股份有限公司—A股	2,174,512	0.60
22,600	中銀國際證券股份有限公司—A股	303,970	0.08	30,400	光大證券股份有限公司—A股	453,872	0.13
488,100	京東方科技集團股份有限公司—A股	2,464,905	0.68	13,500	一汽解放集團股份有限公司	138,915	0.04
14,700	比亞迪股份有限公司—A股	3,941,364	1.09	8,300	福萊特玻璃集團股份有限公司	480,902	0.13
40,800	財通證券股份有限公司—A股	453,696	0.13	164,376	分眾傳媒信息技術股份有限公司—A股	1,346,239	0.37
179,800	中國廣核集團有限公司—A股	562,774	0.16	20,600	佛山市海天調味食品股份有限公司—A股	2,165,266	0.60
5,300	長春高新技術產業(集團)股份有限公司—A股	1,438,420	0.40	67,000	方正證券股份有限公司—A股	525,280	0.15
63,000	長江證券股份有限公司—A股	475,020	0.13	64,700	富士康工業互聯網股份有限公司—A股	771,224	0.21
2,400	常州星宇車燈股份有限公司—A股	490,200	0.14	23,300	福耀玻璃工業集團股份有限公司—A股	1,098,362	0.30
18,700	潮州三環(集團)股份有限公司—A股	834,020	0.23	3,100	甘李藥業股份有限公司—A股	218,054	0.06
49,800	中信銀行股份有限公司—A股	230,076	0.06	12,903	江西贛鋒鋰業股份有限公司—A股	1,843,194	0.51
29,800	中國中煤能源股份有限公司—A股	187,442	0.05	157,600	國電電力發展股份有限公司—A股	499,592	0.14
63,000	中國交通建設股份有限公司—A股	540,540	0.15	36,700	金地(集團)股份有限公司—A股	475,999	0.13
109,300	中國建設銀行股份有限公司—A股	640,498	0.18	48,200	廣發證券股份有限公司—A股	1,185,238	0.33
29,100	中國船舶工業股份有限公司—A股	721,389	0.20	8,504	北京兆易創新科技股份有限公司—A股	1,495,428	0.41
89,200	中國東方航空股份有限公司—A股	460,272	0.13	16,100	廣聯達科技股份有限公司—A股	1,030,078	0.28
211,100	中國能源建設股份有限公司	576,303	0.16	38,900	歌爾聲學股份有限公司—A股	2,104,490	0.58
269,200	中國光大銀行股份有限公司—A股	893,744	0.25	1,400	公牛集團股份有限公司—A股	234,220	0.06
19,700	中國銀河證券股份有限公司—A股	220,443	0.06	20,200	長城汽車股份有限公司—A股	980,508	0.27
28,700	中國長城科技集團股份有限公司—A股	406,392	0.11	76,800	珠海格力電器股份有限公司—A股	2,843,904	0.79
5,400	中國國際金融股份有限公司—A股	264,762	0.07	57,350	綠地控股集團股份有限公司—A股	248,899	0.07
39,118	中國巨石股份有限公司—A股	711,948	0.20	13,500	廣東海大集團股份有限公司—A股	989,550	0.27
27,100	中國人壽保險股份有限公司—A股	815,439	0.23	2,100	廣東堅朗五金製品股份有限公司—A股	381,339	0.11
201,400	招商銀行—A股	9,810,194	2.71	35,460	廣州汽車集團股份有限公司—A股	538,637	0.15
60,410	招商證券股份有限公司—A股	1,066,237	0.29	11,400	廣州白雲山醫藥集團股份有限公司—A股	389,880	0.11
51,613	招商局蛇口工業區控股股份有限公司—A股	688,517	0.19	4,400	廣州金域醫學檢驗集團股份有限公司—A股	490,028	0.14
404,020	中國民生銀行—A股	1,575,678	0.44	5,500	廣州視源電子科技股份有限公司—A股	447,700	0.12
115,000	洛陽樂川鋁業集團股份有限公司—A股	641,700	0.18	9,300	廣州天賜高新材料股份有限公司—A股	1,066,245	0.29
				46,900	國信證券股份有限公司—A股	538,412	0.15
				73,400	國泰君安證券股份有限公司—A股	1,313,126	0.36
				61,700	海爾智家股份有限公司—A股	1,844,213	0.51

# iShares 安碩核心滬深 300 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量		公平價值 人民幣	資產淨值 百分比	持股量		公平價值 人民幣	資產淨值 百分比
<b>中國(99.90%)續</b>				<b>中國(99.90%)續</b>			
157,100	海通證券股份有限公司—A股	1,926,046	0.53	2,978	歐派家居集團股份有限公司—A股	439,255	0.12
6,000	杭州福斯特應用材料股份有限公司—A股	783,300	0.22	68,000	東方證券股份有限公司—A股	1,002,320	0.28
76,700	杭州海康威視數字技術股份有限公司—A股	4,012,944	1.11	8,300	歐普康視科技股份有限公司—A股	476,171	0.13
8,700	杭州泰格醫藥科技股份有限公司—A股	1,111,860	0.31	19,100	完美世界股份有限公司—A股	387,921	0.11
13,700	大族激光科技產業集團股份有限公司—A股	739,800	0.20	158,100	中國石油天然氣股份有限公司—A股	776,271	0.21
28,200	河南雙匯投資發展股份有限公司—A股	889,710	0.25	4,100	康龍化成(北京)新藥技術股份有限公司—A股	579,207	0.16
34,340	恒力石化股份有限公司—A股	788,790	0.22	44,000	中國人保控股公司—A股	206,800	0.06
35,750	恒逸石化股份有限公司—A股	379,665	0.10	157,930	平安銀行股份有限公司—A股	2,602,686	0.72
3,500	浙江核新同花順網絡信息股份有限公司—A股	506,030	0.14	177,100	中國平安保險(集團)股份有限公司—A股	8,927,611	2.47
15,010	紅塔證券股份有限公司—A股	178,919	0.05	116,900	保利發展控股集團股份有限公司—A股	1,827,147	0.51
2,600	合盛硅業股份有限公司—A股	343,122	0.09	177,000	中國郵政儲蓄銀行股份有限公司—A股	902,700	0.25
14,240	華東醫藥股份有限公司—A股	572,448	0.16	4,440	奇安信科技集團股份有限公司—A股	390,365	0.11
22,600	華峰化學股份有限公司—A股	235,944	0.07	49,450	榮盛石化股份有限公司—A股	898,012	0.25
17,600	華蘭生物工程股份有限公司—A股	512,864	0.14	31,900	順豐控股股份有限公司—A股	2,198,548	0.61
34,800	華能瀾滄江水電股份有限公司—A股	229,332	0.06	74,400	上海汽車集團股份有限公司—A股	1,534,872	0.42
70,500	華能國際電力股份有限公司—A股	683,145	0.19	96,800	三一重工股份有限公司—A股	2,207,040	0.61
83,800	華泰證券股份有限公司—A股	1,488,288	0.41	41,796	國投資本股份有限公司—A股	343,563	0.10
100,120	華夏銀行股份有限公司—A股	560,672	0.15	50,700	國投電力控股股份有限公司—A股	581,529	0.16
26,100	華域汽車系統股份有限公司—A股	738,630	0.20	13,800	新城控股集團股份有限公司—A股	401,994	0.11
15,800	人福醫藥集團股份有限公司—A股	355,816	0.10	32,204	中芯國際集成電路製造有限公司—A股	1,706,490	0.47
19,032	恒生電子股份有限公司—A股	1,182,839	0.33	63,100	陝西煤業股份有限公司—A股	769,820	0.21
29,950	科大訊飛股份有限公司—A股	1,572,674	0.43	29,376	山東黃金礦業股份有限公司—A股	552,856	0.15
1,500	愛美客技術發展股份有限公司—A股	804,165	0.22	24,100	山東華魯恒升化工股份有限公司—A股	754,330	0.21
570,500	中國工商銀行—A股	2,641,415	0.73	11,200	山東玲瓏輪胎股份有限公司—A股	409,360	0.11
238,700	興業銀行股份有限公司—A股	4,544,848	1.26	6,700	上海百潤投資控股集團股份有限公司—A股	400,861	0.11
87,200	興業證券股份有限公司—A股	861,536	0.24	5,520	上海寶信軟件股份有限公司—A股	335,782	0.09
370,680	內蒙古包鋼鋼聯股份有限公司—A股	1,034,197	0.29	19,693	上海復星醫藥(集團)股份有限公司—A股	963,775	0.27
52,400	內蒙古君正能源化工股份有限公司—A股	274,052	0.08	15,634	上海國際機場股份有限公司—A股	729,951	0.20
83,400	內蒙古伊利實業集團股份有限公司—A股	3,457,764	0.96	51,600	上海國際港務(集團)股份有限公司—A股	282,768	0.08
16,600	浪潮電子信息產業股份有限公司—A股	594,778	0.16	15,480	上海臨港控股股份有限公司—A股	230,188	0.06
5,850	英科醫療科技股份有限公司—A股	338,364	0.09	6,100	上海晨光文具股份有限公司—A股	393,511	0.11
10,000	晶澳太陽能科技股份有限公司—A股	927,000	0.26	17,500	上海醫藥集團股份有限公司—A股	347,725	0.10
8,500	健帆生物科技集團股份有限公司—A股	453,050	0.13	191,082	上海浦東發展銀行—A股	1,629,929	0.45
20,300	江蘇長電科技股份有限公司—A股	629,706	0.17	5,500	上海璞泰來新能源科技股份有限公司—A股	883,355	0.24
23,600	江蘇東方盛虹股份有限公司—A股	456,424	0.13	66,200	上海萊士血液製品股份有限公司—A股	451,484	0.12
8,476	江蘇恒立液壓股份有限公司—A股	693,337	0.19	25,300	上海豫園旅遊商城股份有限公司—A股	260,590	0.07
72,181	江蘇恒瑞醫藥股份有限公司—A股	3,660,299	1.01	8,020	山西杏花村汾酒廠股份有限公司—A股	2,532,556	0.70
10,216	江蘇今世緣酒業股份有限公司—A股	555,570	0.15	18,800	廣東生益科技股份有限公司—A股	442,740	0.12
9,800	江蘇洋河酒廠股份有限公司—A股	1,614,354	0.45	3,200	深南電路股份有限公司—A股	389,824	0.11
16,500	江西銅業股份有限公司—A股	368,445	0.10	183,400	申萬宏源集團股份有限公司—A股	939,008	0.26
22,900	江西正邦科技股份有限公司—A股	221,214	0.06	3,700	深圳市匯頂科技股份有限公司—A股	398,749	0.11
9,100	中炬高新技術實業(集團)股份有限公司—A股	345,527	0.10	29,900	深圳市匯川技術股份有限公司—A股	2,051,140	0.57
6,000	絕味食品股份有限公司—A股	409,980	0.11	6,700	深圳康泰生物製品股份有限公司—A股	660,218	0.18
29,200	金發科技股份有限公司—A股	367,336	0.10	7,900	深圳邁瑞生物醫療電子股份有限公司—A股	3,008,320	0.83
10,200	貴州茅台酒股份有限公司—A股	20,910,000	5.78	65,500	深圳華僑城股份有限公司—A股	461,120	0.13
19,400	龍佰集團股份有限公司—A股(前稱龍 蟒佰利聯集團股份有限公司—A股)	554,646	0.15	3,858	深圳傳音控股股份有限公司—A股	605,320	0.17
32,399	藍思科技股份有限公司—A股	744,529	0.21	39,400	國金證券股份有限公司—A股	446,402	0.12
20,300	樂普(北京)醫療器械股份有限公司—A股	459,389	0.13	24,111	宋城演藝發展股份有限公司—A股	345,270	0.10
46,000	廣東領益智造股份有限公司—A股	338,560	0.09	5,700	春秋航空股份有限公司—A股	323,760	0.09
70,120	隆基綠能科技股份有限公司—A股	6,044,344	1.67	17,200	陽光電源股份有限公司—A股	2,507,760	0.69
81,068	立訊精密工業股份有限公司—A股	3,988,546	1.10	59,520	蘇寧易購集團股份有限公司—A股	245,222	0.07
11,800	瀘州老窖股份有限公司—A股	2,995,666	0.83	232,200	TCL科技集團股份有限公司—A股	1,432,674	0.40
11,940	芒果超媒體股份有限公司—A股	683,207	0.19	67,910	天風證券股份有限公司—A股	275,035	0.08
3,700	江蘇卓勝電子股份有限公司—A股	1,209,160	0.33	36,800	天津中環半導體股份有限公司—A股	1,536,400	0.42
41,404	美年大健康產業控股股份有限公司—A股	325,021	0.09	16,800	天齊鋁業股份有限公司—A股	1,797,600	0.50
116,200	中國冶金科工股份有限公司—A股	445,046	0.12	44,000	通威股份有限公司—A股	1,978,240	0.55
80,300	美的集團股份有限公司—A股	5,926,943	1.64	3,700	通策醫療投資股份有限公司—A股	736,300	0.20
7,403	瀾起科技股份有限公司—A股	620,890	0.17	13,440	天合光能股份有限公司—A股	1,060,416	0.29
42,774	牧原食品股份有限公司—A股	2,282,421	0.63	5,900	青島啤酒股份有限公司—A股	584,100	0.16
38,600	南京證券股份有限公司—A股	382,526	0.11	6,900	紫光國芯微電子股份有限公司—A股	1,552,500	0.43
44,360	國電南瑞科技股份有限公司—A股	1,775,731	0.49	23,227	紫光股份有限公司—A股	530,737	0.15
12,172	上海砂產業集團股份有限公司—A股	314,281	0.09	10,700	環旭電子股份有限公司—A股	171,842	0.05
4,300	北方華創科技集團股份有限公司—A股	1,492,186	0.41	25,500	雲南沃森生物技術股份有限公司—A股	1,433,100	0.40
13,400	新華人壽保險股份有限公司—A股	520,992	0.14	25,980	萬華化學集團股份有限公司—A股	2,623,980	0.73
36,700	新希望六和股份有限公司—A股	558,207	0.15	75,235	濰柴動力股份有限公司—A股	1,345,954	0.37
34,900	寧夏寶豐能源集團股份有限公司—A股	605,864	0.17	72,398	溫氏食品集團股份有限公司—A股	1,394,385	0.39
28,500	中公教育科技股份有限公司—A股	224,010	0.06	8,400	上海韋爾半導體股份有限公司—A股	2,610,468	0.72

# iShares 安碩核心滬深 300 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量		公平價值 人民幣	資產淨值 百分比
<b>中國(99.90%)續</b>			
12,400	聞泰科技股份有限公司—A股	1,603,320	0.44
1,400	穩健醫療用品股份有限公司—A股	115,430	0.03
15,320	武漢高德紅外股份有限公司—A股	370,897	0.10
21,700	蕪湖順榮三七互娛網絡科技股份有限 公司—A股	586,334	0.16
31,578	宜賓五糧液股份有限公司—A股	7,031,157	1.94
33,619	無錫藥明康德新藥開發股份有限公司 —A股	3,986,541	1.10
17,800	無錫先導智能裝備股份有限公司—A股	1,323,786	0.37
86,900	徐工集團工程機械股份有限公司—A股	520,531	0.14
42,974	新疆金風科技股份有限公司—A股	707,782	0.20
5,900	廈門億聯網絡技術股份有限公司—A股	480,555	0.13
5,800	益豐大藥房連鎖股份有限公司—A股	319,638	0.09
7,100	益海嘉里金龍魚糧油食品股份有限公司 —A股	446,803	0.12
57,000	永輝超市股份有限公司—A股	230,850	0.06
26,591	用友網絡科技股份有限公司—A股	954,085	0.26
18,856	韻達控股股份有限公司—A股	385,794	0.11
8,300	雲南白藥集團股份有限公司—A股	868,595	0.24
8,700	雲南恩捷新材料股份有限公司—A股	2,178,480	0.60
4,900	漳州片仔廣藥業股份有限公司—A股	2,142,035	0.59
72,596	浙江世紀華通集團股份有限公司—A股	609,080	0.17
17,500	浙江正泰電器股份有限公司—A股	943,075	0.26
29,252	浙江大華技術股份有限公司—A股	686,837	0.19
3,700	浙江鼎力機械股份有限公司—A股	296,962	0.08
15,813	浙江華友鈷業股份有限公司—A股	1,744,332	0.48
10,500	浙江晶盛機電股份有限公司—A股	729,750	0.20
42,400	浙江龍盛集團股份有限公司—A股	535,512	0.15
25,160	浙江新和成股份有限公司—A股	782,979	0.22
29,230	浙江三花智能控制股份有限公司—A股	739,519	0.20
2,600	浙江蘇泊爾股份有限公司—A股	161,824	0.04
25,100	浙商證券股份有限公司—A股	330,818	0.09
47,300	中金黃金股份有限公司—A股	389,279	0.11
45,400	中泰證券股份有限公司—A股	452,638	0.13
234,579	紫金礦業集團股份有限公司—A股	2,275,416	0.63
80,800	中聯重科股份有限公司—A股	579,336	0.16
51,700	中興通訊股份有限公司—A股	1,731,950	0.48
	<b>投資總額</b>	<b>361,389,951</b>	<b>99.90</b>
	<b>其他資產淨值</b>	<b>363,116</b>	<b>0.10</b>
	<b>基金單位持有人於二零二一年 十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	<b>361,753,067</b>	<b>100.00</b>
	<b>投資總額 (按成本)</b>	<b>340,329,750</b>	

# iShares 安碩核心滬深 300 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二一年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二一年	資產淨值 百分比 二零二零年
<b>按公平價值透過損益記賬的金融資產</b>		
上市股本		
通訊服務	1.48	1.80
非必需消費品	8.13	9.95
必需消費品／主要消費品	14.86	16.30
能源	1.11	1.13
金融	21.05	26.43
醫療保健	9.59	9.47
工業	14.72	10.47
資訊科技	16.20	13.62
原材料	8.66	6.26
房地產	1.68	2.87
公用事業	2.42	1.67
<b>投資總額</b>	<b>99.90</b>	<b>99.97</b>
<b>其他資產淨值</b>	<b>0.10</b>	<b>0.03</b>
<b>基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>



# iShares 安碩核心滬深 300 ETF

## 表現紀錄 (未經審核)

### 資產淨值

	每單位交易 資產淨值 人民幣	成分基金交易 資產淨值 人民幣
<b>截至下列日期財務期間結束時</b>		
二零一九年十二月三十一日	26.54	205,678,867
二零二零年十二月三十一日	33.82	245,207,868
二零二一年十二月三十一日	32.16	361,753,067

### 最高及最低每單位資產淨值

	最高每單位 資產淨值	最低每單位 資產淨值
<b>截至下列日期止財務期間</b>		
二零一二年十二月三十一日	25.01 港元	18.66 港元
二零一三年十二月三十一日	23.86 港元	18.87 港元
二零一四年十二月三十一日	29.59 港元	17.71 港元
二零一五年十二月三十一日	44.41 港元	23.96 港元
二零一六年十二月三十一日	27.54 港元	21.97 港元
二零一七年十二月三十一日	32.69 港元	24.22 港元
二零一八年十二月三十一日*	人民幣 28.50 元	人民幣 19.38 元
二零一九年十二月三十一日	人民幣 26.54 元	人民幣 19.21 元
二零二零年十二月三十一日	人民幣 33.82 元	人民幣 22.85 元
二零二一年十二月三十一日	人民幣 37.68 元	人民幣 31.12 元

\* 就 iShares 安碩核心滬深 300 而言，由二零一八年一月一日起生效，基礎貨幣已由港元轉為人民幣。

# iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 美元	資產淨值 百分比	持股量	公平價值 美元	資產淨值 百分比
<b>投資(99.77%)</b>			<b>台灣(97.66%)續</b>		
<b>上市股本(99.77%)</b>			<b>和碩聯合科技股份有限公司</b>		
<b>開曼群島(0.23%)</b>			<b>寶成工業股份有限公司</b>		
50,199	182,347	0.23	43,304	428,078	0.54
	182,347	0.23	207,071	708,773	0.90
<b>中國(1.88%)</b>			<b>廣達電腦股份有限公司</b>		
10,499	387,067	0.49	35,005	733,831	0.93
6,072	1,102,823	1.39	86,589	199,674	0.25
	1,489,890	1.88	909,224	363,137	0.46
<b>台灣(97.66%)</b>			<b>永豐金融控股股份有限公司</b>		
38,492	361,728	0.46	776,159	453,066	0.57
217,925	239,846	0.30	154,015	246,488	0.31
29,389	421,178	0.53	778,505	533,223	0.67
249,783	961,502	1.21	395,463	686,096	0.87
166,065	265,901	0.34	723,057	665,117	0.84
2,036	133,933	0.17	154,821	165,638	0.21
53,575	728,095	0.92	125,680	454,260	0.57
622,599	515,326	0.65	1,099,326	24,436,530	30.87
51,915	293,660	0.37	272,543	465,452	0.59
600,913	1,357,468	1.71	92,187	769,697	0.97
99,034	943,198	1.19	367,096	910,210	1.15
316,584	194,525	0.25	897,274	2,108,028	2.66
139,666	182,237	0.23	68,521	391,308	0.49
1,166,867	738,070	0.93	4,614	257,658	0.33
897,018	1,146,116	1.45	47,046	337,537	0.43
288,813	1,216,132	1.54	25,658	347,306	0.44
324,658	283,974	0.36	227,409	279,463	0.35
1,409,058	1,321,613	1.67	211,196	222,516	0.28
147,911	1,470,182	1.86	6,103	245,955	0.31
913,731	926,380	1.17	120,274	228,663	0.29
14,568	332,252	0.42	33,372	578,374	0.73
4,902	388,021	0.49	132,384	578,974	0.73
194,114	999,792	1.26	737,983	674,846	0.85
223,386	236,571	0.30		77,316,174	97.66
120,964	282,440	0.36	<b>總上市股本</b>		
33,320	278,801	0.35	<b>78,988,411</b>		
788,500	698,242	0.88	<b>期貨(0.00%)</b>		
267,573	781,433	0.99	<b>台灣(0.00%)</b>		
86,379	299,409	0.38	<b>2 二零二二年一月的 MSCI 台灣指數期貨</b>		
290,745	1,092,908	1.38	<b>期貨總額</b>		
72,046	169,002	0.21	<b>740</b>		
575,542	1,587,229	2.00	<b>投資總額</b>		
22,860	285,058	0.36	<b>78,989,151</b>		
16,736	537,159	0.68	<b>其他資產淨值</b>		
20,662	228,897	0.29	<b>179,305</b>		
948,904	3,566,921	4.51	<b>基金單位持有人於二零二一年</b>		
22,946	509,229	0.64	<b>十二月三十一日應佔的資產淨值</b>		
659,052	505,002	0.64	<b>79,168,456</b>		
719,107	509,433	0.64	<b>投資總額(按成本)</b>		
205,842	185,628	0.23	<b>47,108,603</b>		
7,696	685,677	0.87			
160,590	370,320	0.47			
115,069	4,949,294	6.25			
827,574	1,063,370	1.34			
51,110	296,496	0.37			
3,556	208,859	0.26			
392,054	1,210,157	1.53			
17,441	360,583	0.46			
94,387	266,441	0.34			
12,543	187,009	0.24			
43,905	855,344	1.08			
17,571	182,588	0.23			
5,766	440,781	0.56			

# iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF

有關截至二零二一年十二月三十一日金融衍生工具的詳情 (未經審核)

於二零二一年十二月三十一日成分基金持有的金融衍生工具概述如下：

期貨 描述	相關資產	交易對手	公平價值 美元
金融資產： 二零二二年一月的 MSCI 台灣指數期貨	MSCI 台灣指數	Credit Suisse International	740
			<b>740</b>

# iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF

有關截至二零二一年十二月三十一日止年度金融衍生工具所產生的風險資訊 (未經審核)

截至二零二一年十二月三十一日止年度，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均總風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低總風險	0.00%
最高總風險	1.58%
平均總風險	0.34%

截至二零二一年十二月三十一日止年度，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均淨風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低淨風險	0.00%
最高淨風險	1.58%
平均淨風險	0.34%

# iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二一年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二一年	資產淨值 百分比 二零二零年
<b>按公平價值透過損益記賬的金融資產</b>		
上市股本		
通訊服務	2.47	3.04
非必需消費品	2.77	2.88
必需消費品/主要消費品	1.69	2.28
能源	0.38	0.52
金融	15.76	15.26
醫療保健	0.23	0.21
工業	4.04	2.06
資訊科技	65.62	65.92
原材料	6.56	7.37
房地產	0.25	0.31
	99.77	99.85
<b>期貨</b>		
MSCI 台灣指數期貨	0.00	0.00
	0.00	0.00
<b>投資總額</b>	99.77	99.85
<b>其他資產淨值</b>	0.23	0.15
<b>基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	100.00	100.00

# iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF

## 表現紀錄 (未經審核)

### 資產淨值

	每單位交易 資產淨值 美元	成分基金交易 資產淨值 美元
<b>截至下列日期財務期間結束時</b>		
二零一九年十二月三十一日	16.06	64,571,473
二零二零年十二月三十一日	21.41	79,641,865
二零二一年十二月三十一日	26.93	79,168,533

### 最高及最低每單位資產淨值

	最高每單位 資產淨值 美元	最低每單位 資產淨值 美元
<b>截至下列日期止財務期間</b>		
二零一六年十二月三十一日 (自成立以來)	12.04 <sup>#</sup>	10.12 <sup>#</sup>
二零一七年十二月三十一日	14.53 <sup>#</sup>	11.32 <sup>#</sup>
二零一八年十二月三十一日	15.44 <sup>#</sup>	12.00 <sup>#</sup>
二零一九年十二月三十一日	16.67	11.57 <sup>#</sup>
二零二零年十二月三十一日	21.41	11.59
二零二一年十二月三十一日	26.98	21.69

<sup>#</sup> 根據日期為二零一八年十二月十八日之變更每手買賣單位數目及合併基金單位之公告，由二零一九年一月十八日起生效，成分基金的每 10 個基金單位將合併為 1 個合併基金單位。所披露的每基金單位資產淨值已調整以反映合併基金單位。



# iShares 安碩納斯達克 100 ETF

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 美元	資產淨值 百分比	持股量	公平價值 美元	資產淨值 百分比			
<b>投資(99.97%)</b>			<b>美國(97.42%)續</b>					
<b>上市股本(99.97%)</b>								
<b>阿根廷(0.45%)</b>								
164	Mercadolibre Inc	221,138	0.45					
		221,138	0.45					
<b>加拿大(0.32%)</b>								
396	Lululemon Athletica Inc	155,014	0.32					
		155,014	0.32					
<b>中國(0.95%)</b>								
792	百度股份有限公司—Spon ADR	117,842	0.24					
2,403	京東商城電子商務有限公司—ADR	168,378	0.35					
953	網易公司—ADR	96,996	0.20					
1,346	拼多多公司—ADR	78,472	0.16					
		461,688	0.95					
<b>荷蘭(0.83%)</b>								
263	ASML Holding NV – NY Reg Shs	209,385	0.43					
861	NXP Semiconductors NV	196,118	0.40					
		405,503	0.83					
<b>美國(97.42%)</b>								
2,544	Activision Blizzard Inc	169,252	0.35	530	Fortinet Inc	190,482	0.39	
1,541	Adobe Inc	873,839	1.79	4,063	Gilead Sciences Inc	295,014	0.60	
3,911	Advanced Micro Devices	562,793	1.15	2,230	Honeywell International Inc	464,955	0.95	
1,123	Airbnb Inc – Class A	186,968	0.38	270	Idexx Laboratories Inc	177,784	0.36	
259	Align Technology Inc	170,210	0.35	506	Illumina Inc	192,503	0.39	
587	Alphabet Inc – Cl A	1,700,563	3.48	13,172	Intel Corp	678,358	1.39	
620	Alphabet Inc – Cl C	1,794,026	3.67	917	Intuit Inc	589,833	1.21	
990	Amazon.Com Inc	3,300,997	6.76	1,157	Intuitive Surgical Inc	415,710	0.85	
1,639	American Electric Power	145,822	0.30	4,617	Keurig Dr Pepper Inc	170,113	0.35	
1,824	Amgen Inc	410,345	0.84	492	Kla Corp	211,614	0.43	
1,741	Analog Devices Inc	306,016	0.63	3,894	Kraft Heinz Co/The	139,795	0.29	
276	Ansys Inc	110,709	0.23	456	Lam Research Corp	327,932	0.67	
32,030	Apple Inc	5,687,567	11.64	5,333	Lucid Group Inc	202,921	0.42	
2,924	Applied Materials Inc	460,121	0.94	1,065	Marriott International – Cl A	175,981	0.36	
454	Atlassian Corp Plc – Class A	173,106	0.36	2,668	Marvell Technology Inc	233,423	0.48	
716	Autodesk Inc	201,332	0.41	917	Match Group Inc	121,273	0.25	
1,365	Automatic Data Processing	336,582	0.69	1,797	Microchip Technology Inc	156,447	0.32	
469	Biogen Inc	112,522	0.23	3,623	Micron Technology Inc	337,482	0.69	
133	Booking Holdings Inc	319,098	0.65	14,657	Microsoft Corp	4,929,442	10.09	
1,334	Broadcom Inc	887,657	1.82	1,313	Moderna Inc	333,476	0.68	
887	Cadence Design Sys Inc	165,292	0.34	4,518	Mondelez International Inc – A	299,589	0.61	
578	Charter Communications Inc – A	376,839	0.77	1,735	Monster Beverage Corp	166,629	0.34	
335	Cintas Corp	148,462	0.30	1,435	Netflix Inc	864,501	1.77	
13,660	Cisco Systems Inc	865,634	1.77	6,869	Nvidia Corp	2,020,242	4.14	
1,709	Cognizant Tech Solutions – A	151,622	0.31	478	Okta Inc	107,153	0.22	
14,768	Comcast Corp – Class A	743,273	1.52	219	O'Reilly Automotive Inc	154,664	0.32	
785	Copart Inc	119,022	0.24	1,104	Paccar Inc	97,439	0.20	
1,431	Costco Wholesale Corp	812,379	1.66	319	Palo Alto Networks Inc	177,606	0.36	
667	CrowdStrike Holdings Inc – A	136,568	0.28	1,183	Paychex Inc	161,480	0.33	
7,191	Csx Corp	270,382	0.55	3,805	Paypal Holdings Inc	717,547	1.47	
833	Datadog Inc – Class A	148,366	0.30	976	Peloton Interactive Inc – A	34,902	0.07	
315	Dexcom Inc	169,139	0.35	4,478	Pepsico Inc	777,873	1.59	
640	DocuSign Inc	97,478	0.20	3,628	Qualcomm Inc	663,452	1.36	
714	Dollar Tree Inc	100,331	0.21	343	Regeneron Pharmaceuticals	216,611	0.44	
2,041	Ebay Inc	135,727	0.28	1,133	Ross Stores Inc	129,479	0.27	
898	Electronic Arts Inc	118,446	0.24	607	Seagen Inc	93,842	0.19	
3,196	Exelon Corp	184,601	0.38	12,703	Sirius Xm Holdings Inc	80,664	0.17	
6,918	Facebook Inc – Class A	2,326,869	4.76	542	Skyworks Solutions Inc	84,086	0.17	
1,826	Fastenal Co	116,974	0.24	510	Splunk Inc	59,017	0.12	
2,148	Fiserv Inc	222,941	0.46	3,800	Starbucks Corp	444,486	0.91	
				498	Synopsys Inc	183,513	0.38	
				1,961	Tesla Inc	2,072,346	4.24	
				2,991	Texas Instruments Inc	563,714	1.15	
				4,045	T-Mobile Us Inc	469,139	0.96	
				368	Verisign Inc	93,406	0.19	
				516	Verisk Analytics Inc	118,025	0.24	
				832	Vertex Pharmaceuticals Inc	182,707	0.37	
				2,756	Walgreens Boots Alliance Inc	143,753	0.30	
				625	Workday Inc – Class A	170,738	0.35	
				1,714	Xcel Energy Inc	116,038	0.24	
				805	Xilinx Inc	170,684	0.35	
				785	Zoom Video Communications – A	144,369	0.30	
				453	Zscaler Inc	145,563	0.30	
						47,589,665	97.42	
						<b>投資總額</b>	<b>48,833,008</b>	<b>99.97</b>
						<b>其他資產淨值</b>	<b>14,679</b>	<b>0.03</b>
						<b>基金單位持有人於二零二一年十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	<b>48,847,687</b>	<b>100.00</b>
						<b>投資總額(按成本)</b>	<b>25,559,657</b>	

# iShares 安碩納斯達克 100 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二一年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二一年	資產淨值 百分比 二零二零年
<b>按公平價值透過損益記賬的金融資產</b>		
上市股本		
通訊服務	18.38	18.39
非必需消費品	16.15	19.24
必需消費品/主要消費品	5.14	5.17
醫療保健	5.65	6.43
工業	2.72	1.89
資訊科技	51.01	47.90
公用事業	0.92	0.97
<b>投資總額</b>	<b>99.97</b>	<b>99.99</b>
其他資產淨值	0.03	0.01
<b>基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

# iShares 安碩納斯達克 100 ETF

## 表現紀錄 (未經審核)

### 資產淨值

	每單位交易 資產淨值 美元	成分基金交易 資產淨值 美元
截至下列日期財務期間結束時		
二零一九年十二月三十一日	20.99	13,011,070
二零二零年十二月三十一日	31.05	36,014,940
二零二一年十二月三十一日	39.39	48,847,687

### 最高及最低每單位資產淨值

	最高每單位 資產淨值 美元	最低每單位 資產淨值 美元
截至下列日期止財務期間		
二零一六年十二月三十一日 (自成立以來)	11.75 <sup>#</sup>	9.94 <sup>#</sup>
二零一七年十二月三十一日	15.51 <sup>#</sup>	11.65 <sup>#</sup>
二零一八年十二月三十一日	18.29 <sup>#</sup>	14.12 <sup>#</sup>
二零一九年十二月三十一日	21.08	14.71 <sup>#</sup>
二零二零年十二月三十一日	31.05	16.83
二零二一年十二月三十一日	40.00	29.64

<sup>#</sup> 根據日期為二零一八年十二月十八日之變更每手買賣單位數目及合併基金單位之公告，由二零一九年一月十八日起生效，成分基金的每 10 個基金單位將合併為 1 個合併基金單位。所披露的每基金單位資產淨值已調整以反映合併基金單位。

# iShares 安碩核心恒生指數 ETF

投資組合 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股票量	公平價值 港元	資產淨值 百分比	持股票量	公平價值 港元	資產淨值 百分比
<b>投資(99.46%)</b>			<b>香港(21.40%)續</b>		
<b>上市股本(99.46%)</b>			66,191	新鴻基地產發展有限公司	6,261,669 0.97
<b>中國(78.06%)</b>			74,279	創科實業有限公司	11,528,101 1.79
36,720	瑞聲科技控股有限公司	1,130,976 0.18	355,355	萬州國際有限公司	1,737,686 0.27
614,977	友邦保險控股有限公司	48,337,192 7.49	92,506	九龍倉置業地產投資有限公司	3,663,237 0.57
384,562	阿里巴巴集團控股有限公司	45,724,422 7.09			138,070,394 21.40
240,257	阿里巴巴健康信息技術有限公司	1,583,294 0.24	<b>上市股本總額</b>		
55,091	安踏體育用品有限公司	6,440,138 1.00			641,775,179 99.46
4,043,581	中國銀行股份有限公司—H股	11,362,463 1.76	<b>期貨(0.00%)</b>		
188,220	中國銀行(香港)有限公司	4,809,021 0.75	<b>香港(0.00%)</b>		
42,821	比亞迪股份有限公司—H股	11,416,079 1.77	14	二零二二年一月的小型恒生指數期貨	24,620 0.00
5,495,018	中國建設銀行—H股	29,673,097 4.60			期貨總額
378,356	中國人壽保險股份有限公司—H股	4,888,360 0.76			24,620 0.00
140,602	中國蒙牛乳業有限公司	6,214,608 0.96	<b>投資總額</b>		
198,750	招商銀行—H股	12,034,312 1.86			641,799,799 99.46
311,863	中國移動有限公司	14,595,188 2.26	<b>其他資產淨值</b>		
195,159	中國海外發展有限公司	3,602,635 0.56			3,509,818 0.54
1,234,167	中國石油化工股份有限公司—H股	4,480,026 0.69	<b>基金單位持有人於二零二一年 十二月三十一日應佔的資產淨值</b>		
82,000	華潤啤酒(控股)有限公司	5,235,700 0.81			645,309,617 100.00
163,801	華潤置地有限公司	5,372,673 0.83	<b>投資總額(按成本)</b>		
312,296	中國聯合網絡通信(香港)股份有限公司	1,217,954 0.19			740,170,221
370,638	中國中信股份有限公司	2,853,913 0.44			
102,808	中電控股有限公司	8,096,130 1.25			
909,579	中國海洋石油有限公司	7,303,919 1.13			
407,706	碧桂園控股有限公司	2,821,326 0.44			
89,308	碧桂園服務控股有限公司	4,170,684 0.65			
457,473	石藥集團有限公司	3,874,796 0.60			
40,300	新奧能源控股有限公司	5,916,040 0.92			
300,094	吉利汽車控股有限公司	6,392,002 0.99			
53,656	海底撈國際控股有限公司	944,346 0.15			
38,946	恒生銀行有限公司	5,557,594 0.86			
36,174	恒安國際集團有限公司	1,452,386 0.22			
569,796	香港中華煤氣	6,917,323 1.07			
3,740,488	中國工商銀行—H股	16,458,147 2.55			
31,450	京東商城電子商務有限公司—A類	8,617,300 1.34			
114,420	李寧有限公司	9,765,747 1.51			
91,622	龍湖集團控股有限公司	3,362,527 0.52			
217,036	美團—B類	48,919,914 7.58			
94,752	香港鐵路有限公司	3,965,371 0.61			
26,100	網易公司	4,110,750 0.64			
1,074,708	中國石油天然氣股份有限公司—H股	3,729,237 0.58			
322,161	中國平安保險(集團)股份有限公司—H股	18,089,340 2.80			
144,349	金沙中國有限公司	2,621,378 0.41			
45,931	申洲國際集團	6,885,057 1.07			
575,923	中國生物製藥有限公司	3,144,540 0.49			
36,270	舜宇光學科技(集團)有限公司	8,944,182 1.39			
112,416	騰訊控股有限公司	51,351,629 7.96			
183,043	藥明生物技術有限公司	16,940,630 2.62			
894,095	小米集團—B類	16,898,396 2.62			
112,850	信義玻璃控股有限公司	2,200,575 0.34			
248,220	信義光能控股有限公司	3,281,468 0.51			
		503,704,785 78.06			
<b>香港(21.40%)</b>					
101,120	百威亞太控股有限公司	2,067,904 0.32			
101,932	長江實業集團有限公司	5,009,958 0.78			
136,897	長江和記實業有限公司	6,885,919 1.07			
40,720	長江基建集團有限公司	2,021,748 0.31			
111,173	銀河娛樂集團有限公司	4,491,389 0.70			
103,510	恒隆地產有限公司	1,660,300 0.26			
74,086	恒基兆業地產有限公司	2,459,655 0.38			
61,415	香港交易及結算所有限公司	27,968,391 4.33			
1,054,671	滙豐控股有限公司	49,464,070 7.66			
106,449	領展房地產投資信託基金	7,307,724 1.13			
70,460	新世界發展有限公司	2,173,691 0.34			
69,320	電能實業有限公司	3,368,952 0.52			

# iShares 安碩核心恒生指數 ETF

有關截至二零二一年十二月三十一日金融衍生工具的詳情 (未經審核)

於二零二一年十二月三十一日成分基金持有的金融衍生工具概述如下：

期貨 描述	相關資產	交易對手	公平價值 港元
金融資產 二零二二年一月的小型恒生指數期貨	恒生指數	Credit Suisse International	24,620
			<b>24,620</b>

# iShares 安碩核心恒生指數 ETF

## 有關截至二零二一年十二月三十一日止年度金融衍生工具所產生的風險資訊 (未經審核)

截至二零二一年十二月三十一日止年度，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均總風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低總風險	0.00%
最高總風險	4.68%
平均總風險	1.40%

截至二零二一年十二月三十一日止年度，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均淨風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低淨風險	0.00%
最高淨風險	4.68%
平均淨風險	1.40%



# iShares 安碩核心恒生指數 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二一年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二一年	資產淨值 百分比 二零二零年
<b>按公平價值透過損益記賬的金融資產</b>		
上市股本		
通訊服務	11.05	12.23
非必需消費品	23.61	15.22
必需消費品/主要消費品	2.58	2.48
能源	2.40	2.40
金融	35.42	42.28
醫療保健	3.95	4.48
工業	4.25	3.88
資訊科技	4.70	6.13
房地產	7.43	7.49
公用事業	4.07	3.29
	99.46	99.88
<b>期貨</b>		
小型恒生指數期貨	0.00	0.00
	0.00	0.00
<b>投資總額</b>	99.46	99.88
<b>其他資產淨值</b>	0.54	0.12
<b>基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	100.00	100.00

# iShares 安碩核心恒生指數 ETF

## 表現紀錄 (未經審核)

### 資產淨值

	每單位交易 資產淨值 港元	成分基金交易 資產淨值 港元
<b>截至下列日期財務期間結束時</b>		
二零一九年十二月三十一日	101.03	298,026,765
二零二零年十二月三十一日	97.68	253,954,908
二零二一年十二月三十一日	83.81	645,309,617

### 最高及最低每單位資產淨值

	最高每單位 資產淨值 港元	最低每單位 資產淨值 港元
<b>截至下列日期止財務期間</b>		
二零一七年十二月三十一日 (自成立以來)	110.79	77.58
二零一八年十二月三十一日	119.02	90.59
二零一九年十二月三十一日	108.40	89.78
二零二零年十二月三十一日	104.13	78.10
二零二一年十二月三十一日	111.48	81.47

# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二一年十二月三十一日止年度

持股量	公平價值 美元	資產淨值 百分比
<b>投資 (99.54%)</b>		
<b>交易所買賣基金 (99.54%)</b>		
<b>愛爾蘭 (99.45%)</b>		
294,859 iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist)	14,058,877	99.54
<b>交易所買賣基金總額</b>	<u>14,058,877</u>	<u>99.54</u>
<b>期貨 (0.00%)</b>		
<b>美國 (0.00%)</b>		
1 二零二二年三月的 MSCI 新興市場指數 期貨	121	0.00
<b>期貨總額</b>	<u>121</u>	<u>0.00</u>
<b>投資總額</b>	14,058,998	99.54
<b>其他資產淨值</b>	<u>65,207</u>	<u>0.46</u>
<b>基金單位持有人於二零二一年 十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	<u>14,124,205</u>	<u>100.00</u>
<b>投資總額 (按成本)</b>	<u>12,124,245</u>	<u>0.46</u>

# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合變動報表 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股票量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比	持股票量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比
<b>投資(99.66%)</b>			<b>巴西(2.66%) 續</b>		
<b>股本(97.58%)</b>			<b>化妝品及個人護理</b>		
<b>百慕達(0.53%)</b>			296,110 Natura & Co Holding SA	1,352	0.04
<b>銀行</b>			<b>多元化金融服務</b>		
32,802 Credicorp Ltd	4,004	0.10	2,018,544 B3 SA - Brasil Bolsa Balcao	4,037	0.10
<b>化學品</b>			375,408 Banco BTG Pactual SA	1,415	0.04
444,000 華寶國際控股有限公司	820	0.02	<b>電力</b>		
<b>商業服務</b>			120,802 Centrais Eletricas Brasileiras SA	725	0.02
984,000 中遠海運港口有限公司	854	0.02	70,847 Centrais Eletricas Brasileiras SA (Pref)-B股	420	0.01
601,500 深圳國際控股有限公司	625	0.02	363,627 Cia Energetica de Minas Gerais (Pref)	856	0.03
<b>娛樂</b>			56,928 Energisa SA	453	0.01
6,770,000 阿里巴巴影業集團有限公司	617	0.02	59,247 Engie Brasil Energia SA	409	0.01
<b>林業產品及紙張</b>			304,775 Equatorial Energia SA	1,237	0.03
818,000 玖龍紙業(控股)有限公司	878	0.02	<b>食品</b>		
<b>天然氣</b>			207,928 BRF SA	841	0.02
1,504,000 中國燃氣控股有限公司	3,125	0.08	295,317 JBS SA	2,012	0.05
468,000 華潤燃氣控股有限公司	2,644	0.07	<b>林業產品及紙張</b>		
<b>互聯網</b>			250,731 Suzano SA	2,706	0.07
1,452,000 恒騰網絡集團有限公司	549	0.01	<b>醫療保健服務</b>		
<b>石油及天然氣</b>			406,655 Hapvida Participacoes e Investimentos SA	758	0.02
1,930,000 昆侖能源有限公司	1,810	0.05	177,259 Notre Dame Intermedica Participacoes SA	1,920	0.05
<b>房地產投資與服務</b>			129,714 Rede D'Or Sao Luiz SA	1,044	0.03
358,600 合生創展集團有限公司	748	0.02	<b>保險</b>		
<b>零售</b>			232,865 BB Seguridade Participacoes SA	867	0.02
1,982,000 阿里巴巴健康信息技術有限公司	1,675	0.05	<b>互聯網</b>		
5,922,260 國美零售控股有限公司	502	0.01	135,500 Americanas SA	768	0.02
<b>軟件</b>			<b>投資服務</b>		
7,091,050 中國有贊有限公司	491	0.01	1,376,454 Itausa SA (Pref)	2,207	0.06
<b>水務</b>			<b>鋼鐵</b>		
2,428,000 北控水務集團有限公司	944	0.03	234,383 Cia Siderurgica Nacional SA	1,051	0.03
	20,286	0.53	391,421 Gerdau SA (Pref)	1,916	0.05
			1,339,683 Vale SA	18,751	0.48
<b>巴西(2.66%)</b>			<b>機械—多元化</b>		
<b>服裝零售商</b>			555,595 WEG SA	3,290	0.09
66,200 Alpargatas SA (Pref)	440	0.01	<b>石油及天然氣</b>		
<b>銀行</b>			337,518 Cosan SA	1,314	0.03
465,469 Banco Bradesco SA	1,353	0.04	1,247,100 Petroleo Brasileiro SA	6,874	0.18
1,581,138 Banco Bradesco SA (Pref)	5,453	0.14	1,565,578 Petroleo Brasileiro SA (Pref)	7,997	0.21
264,537 Banco do Brasil SA	1,370	0.04	235,358 Ultrapar Participacoes SA	614	0.02
107,700 Banco Inter SA	553	0.01	330,519 Vibra Energia SA	1,270	0.03
118,301 Banco Santander Brasil SA	637	0.02	<b>包裝及容器</b>		
1,563,132 Itau Unibanco Holding SA (Pref)	5,879	0.15	248,143 Klabin SA	1,143	0.03
<b>飲料</b>			<b>藥品</b>		
1,551,537 Ambev SA	4,295	0.11	134,055 Hypera SA	680	0.02
<b>化學品</b>			<b>零售</b>		
59,831 Braskem SA (Pref) - A	619	0.02	146,729 Atacadao SA	402	0.01
<b>商業服務</b>			331,751 Lojas Renner SA	1,455	0.04
386,755 CCR SA	805	0.02	1,014,468 Magazine Luiza SA	1,315	0.03
200,960 Localiza Rent a Car SA	1,912	0.05	367,444 Raia Drogasil SA	1,603	0.04
			437,181 Via SA	412	0.01
			<b>軟件</b>		
			161,400 TOTVS SA	830	0.02

# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合變動報表 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股票量		公平價值 千美元	資產淨值 百分比	持股票量		公平價值 千美元	資產淨值 百分比
<b>巴西 (2.66%) 續</b>				<b>開曼群島 (19.28%) 續</b>			
<b>電訊</b>				<b>電腦</b>			
158,242	Telefonica Brasil SA	1,369	0.03	1,276,000	中軟國際有限公司	1,663	0.04
292,160	TIM SA	690	0.02	<b>化妝品及個人護理</b>			
<b>運輸</b>				203,000	維達國際控股有限公司	495	0.01
422,197	Rumo SA	1,346	0.03	<b>多元化金融服務</b>			
<b>水務</b>				41,782	360數科公司-ADR	958	0.03
118,923	Cia de Saneamento Basico do Estado de Sao Paulo	858	0.02	646,989	中租控股股份有限公司	6,162	0.16
				18,526	諾亞控股有限公司-ADR	569	0.01
				1	XP Inc	-	0.00
				<b>電子產品</b>			
				358,500	瑞聲科技控股有限公司	1,416	0.04
				39,000	矽力杰股份有限公司	7,083	0.18
				314,850	臻鼎科技控股股份有限公司	1,144	0.03
<b>英屬處女群島 (0.02%)</b>				<b>能源—替代來源</b>			
<b>互聯網</b>				2,386,000	信義光能控股有限公司	4,046	0.11
54,502	VK Co Ltd GDR	634	0.02	<b>工程及建築</b>			
				1,024,250	中國建築國際集團有限公司	1,273	0.03
				<b>環境控制</b>			
				837,000	中國海螺創業控股有限公司	4,090	0.11
<b>開曼群島 (19.28%)</b>				<b>食品</b>			
<b>農業</b>				1,557,000	中國蒙牛乳業有限公司	8,827	0.23
298,983	霧芯科技有限公司-ADR	1,166	0.03	996,500	達利食品集團有限公司	522	0.01
881,000	思摩爾國際控股有限公司	4,492	0.12	996,000	康師傅控股有限公司	2,047	0.05
<b>服裝零售商</b>				712,000	統一企業股份有限公司	690	0.02
407,600	申洲國際集團控股有限公司	7,837	0.20	2,494,000	中國旺旺控股有限公司	2,291	0.06
<b>汽車製造商</b>				241,000	頤海國際控股有限公司	1,114	0.03
2,887,000	吉利汽車控股有限公司	7,887	0.20	<b>天然氣</b>			
270,181	理想汽車-ADR	8,673	0.23	390,700	新奧能源控股有限公司	7,357	0.19
666,051	上海蔚來汽車有限公司-ADR	21,101	0.55	<b>醫療保健產品</b>			
189,950	廣州小鵬汽車科技有限公司-ADR	9,560	0.25	695,000	康哲藥業控股有限公司	1,161	0.03
602,000	雅迪集團控股有限公司	1,174	0.03	330,000	恒安國際集團有限公司	1,699	0.05
<b>汽車零件及設備</b>				323,000	微創醫療科學有限公司	1,177	0.03
388,000	敏實集團有限公司	1,710	0.04	<b>醫療保健服務</b>			
<b>生物科技</b>				564,000	金斯瑞生物科技股份有限公司	2,496	0.07
647,500	三生製藥	540	0.02	165,800	海吉亞醫療控股有限公司	1,038	0.03
142,000	康方生物科技(開曼)有限公司	619	0.02	654,000	錦欣生殖醫療集團有限公司	730	0.02
22,844	百濟神州有限公司-ADR	6,189	0.16	1,767,000	藥明生物技術有限公司	20,976	0.54
43,789	和黃醫藥(中國)有限公司-ADR	1,536	0.04	<b>酒店</b>			
19,325	天境生物科技公司-ADR	916	0.02	88,378	華住酒店集團-ADR	3,300	0.09
578,500	信達生物製藥	3,580	0.09	<b>互聯網</b>			
17,440	傳奇生物科技股份有限公司-ADR	813	0.02	15,642	前程無憂-ADR	765	0.02
37,377	再鼎醫藥有限公司-ADR	2,349	0.06	7,417,764	阿里巴巴集團控股有限公司	113,127	2.94
<b>建築材料和裝置</b>				37,610	汽車之家-ADR	1,109	0.03
572,000	中國聯塑集團控股有限公司	822	0.02	135,729	百度股份有限公司-ADR	20,195	0.52
1,216,000	華潤水泥控股有限公司	918	0.03	199,800	閱文集團	1,256	0.03
<b>化學品</b>				30,263	達達集團-ADR	398	0.01
29,220	大全新能源有限公司-ADR	1,178	0.03	79,239	摯文集團-ADR	712	0.02
726,000	東岳集團有限公司	1,132	0.03	142,192	愛奇藝公司-ADR	648	0.02
344,500	建滔集團有限公司	1,677	0.05	849,052	京東商城電子商務有限公司-A股	29,840	0.77
492,500	建滔積層板控股有限公司	838	0.02	27,452	歡聚集團-ADR	1,247	0.03
<b>商業服務</b>				28,077	看準有限公司-ADR	979	0.03
401,000	中國教育集團控股有限公司	651	0.02	231,800	快手科技	2,142	0.06
848,000	中國宇華教育集團有限公司	303	0.01	1,997,900	美團-B類	57,762	1.50
768,319	新東方教育科技集團-ADR	1,614	0.04				
205,071	好未來教育集團-ADR	806	0.02				





# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合變動報表 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量		公平價值 千美元	資產淨值 百分比	持股量		公平價值 千美元	資產淨值 百分比
<b>哥倫比亞 (0.17%)</b>				<b>希臘 (0.21%) 續</b>			
<b>銀行</b>				<b>電訊</b>			
121,028	Bancolombia SA	1,032	0.02	110,082	Hellenic Telecommunications Organization SA	2,035	0.05
230,280	Bancolombia SA (Pref)	1,810	0.05				
<b>電力</b>						8,011	0.21
231,050	Interconexion Electrica SA ESP	1,272	0.03	<b>香港 (1.16%)</b>			
<b>投資服務</b>				<b>汽車製造商</b>			
126,861	Grupo de Inversiones Suramericana SA	935	0.03	362,500	中國重汽 (香港) 有限公司	558	0.01
<b>石油及天然氣</b>				<b>飲料</b>			
2,414,518	Ecopetrol SA	1,596	0.04	722,666	華潤啤酒 (控股) 有限公司	5,918	0.15
		6,645	0.17	<b>商業服務</b>			
<b>塞浦路斯 (0.15%)</b>				777,750	招商局港口控股有限公司	1,416	0.04
<b>銀行</b>				<b>電腦</b>			
59,219	TCS Group Holding Plc RegS GDR	4,818	0.13	3,588,000	聯想集團有限公司	4,123	0.11
<b>互聯網</b>				<b>多元化金融服務</b>			
24,960	Ozon Holdings Plc ADR	758	0.02	884,000	遠東宏信有限公司	785	0.02
		5,576	0.15	<b>電力</b>			
<b>捷克共和國 (0.14%)</b>				2,650,000	中國電力國際發展有限公司	1,785	0.05
<b>銀行</b>				961,029	華潤電力控股有限公司	3,217	0.08
39,055	Komerčni Banka AS	1,671	0.05	<b>電子產品</b>			
181,736	Moneta Money Bank AS	780	0.02	331,500	比亞迪電子 (國際) 有限公司	1,214	0.03
<b>電力</b>				<b>能源—替代來源</b>			
74,207	CEZ AS	2,808	0.07	410,400	中國同富新能源投資有限公司	-	0.00
		5,259	0.14	1,888,443	中國光大環境 (集團) 有限公司	1,516	0.04
<b>埃及 (0.09%)</b>				<b>食品</b>			
<b>農業</b>				3,192,669	中國輝山乳業控股有限公司	-	0.00
709,217	Eastern Co SAE	484	0.01	<b>天然氣</b>			
<b>銀行</b>				262,500	北京控股有限公司	906	0.02
825,602	Commercial International Bank Egypt SAE	2,785	0.07	<b>控股公司—多元化經營</b>			
<b>多元化金融服務</b>				2,828,000	中國中信股份有限公司	2,793	0.07
204,002	Fawry for Banking & Payment Technology Services SAE	166	0.01	<b>酒店</b>			
		3,435	0.09	1,292,460	復星國際有限公司	1,394	0.04
<b>希臘 (0.21%)</b>				<b>保險</b>			
<b>銀行</b>				790,082	中國太平保險控股有限公司	1,084	0.03
1,108,745	Alpha Services and Holdings SA	1,358	0.04	<b>採礦</b>			
1,162,985	Eurobank Ergasias Services and Holdings SA	1,179	0.03	1,624,000	五礦資源有限公司	521	0.01
<b>電力</b>				<b>藥品</b>			
104,123	Public Power Corp SA	1,113	0.03	1,450,000	中國中藥控股有限公司	962	0.02
<b>娛樂</b>				4,435,280	石藥集團有限公司	4,818	0.13
103,786	OPAP SA	1,472	0.04	<b>房地產投資與服務</b>			
<b>零售</b>				2,878,000	中國金茂控股集團有限公司	890	0.02
42,875	FF Group	-	0.00				
59,614	JUMBO SA	854	0.02				

# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合變動報表 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比	持股量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比		
<b>香港(1.16%) 續</b>			<b>印度(12.41%) 續</b>				
<b>藥品 續</b>			<b>生物科技</b>				
1,869,760	中國海外發展有限公司	4,427	0.12	210,018	Biocon Ltd	1,030	0.03
685,000	九龍倉集團有限公司	2,104	0.05				
740,800	越秀地產股份有限公司	653	0.02	<b>建築材料和裝置</b>			
			35,534	ACC Ltd	1,059	0.03	
<b>零售</b>			341,790	Ambuja Cements Ltd	1,736	0.04	
983,000	高鑫零售有限公司	395	0.01	133,959	Grasim Industries Ltd	2,923	0.08
			5,271	Shree Cement Ltd	1,914	0.05	
<b>半導體</b>			49,632	UltraTech Cement Ltd	5,068	0.13	
265,000	華虹半導體有限公司	1,462	0.04	<b>化學品</b>			
			188,386	Asian Paints Ltd	8,574	0.22	
<b>水務</b>			127,422	Berger Paints India Ltd	1,323	0.04	
1,474,000	粵海投資有限公司	1,874	0.05	41,577	PI Industries Ltd	1,697	0.04
			65,398	SRF Ltd	2,129	0.06	
			246,475	UPL Ltd	2,477	0.06	
						44,815	1.16
<b>匈牙利(0.23%)</b>			<b>煤炭</b>				
<b>銀行</b>			760,134	Coal India Ltd	1,493	0.04	
109,585	OTP Bank Nyrt	5,613	0.14	<b>商業服務</b>			
			250,954	Adani Ports & Special Economic Zone Lt	2,465	0.06	
<b>石油及天然氣</b>			247,765	Marico Ltd	1,709	0.05	
196,544	MOL Hungarian Oil & Gas Plc	1,528	0.04	<b>電腦</b>			
			69,690	Richter Gedeon Nyrt	1,876	0.05	
						9,017	0.23
<b>印度(12.41%)</b>			<b>航天及國防</b>				
<b>銀行</b>			626,532	Bharat Electronics Ltd	1,770	0.05	
109,585	OTP Bank Nyrt	5,613	0.14	<b>農業</b>			
			1,432,948	ITC Ltd	4,203	0.11	
<b>石油及天然氣</b>			<b>航空</b>				
196,544	MOL Hungarian Oil & Gas Plc	1,528	0.04	48,422	InterGlobe Aviation Ltd	1,314	0.03
			<b>服裝零售商</b>				
<b>藥品</b>			2,855	Page Industries Ltd	1,552	0.04	
69,690	Richter Gedeon Nyrt	1,876	0.05	<b>汽車製造商</b>			
			66,637	Eicher Motors Ltd	2,324	0.06	
			427,210	Mahindra & Mahindra Ltd	4,811	0.12	
			66,758	Maruti Suzuki India Ltd	6,669	0.17	
			813,737	Tata Motors Ltd	5,281	0.14	
<b>印度(12.41%)</b>			<b>汽車零件及設備</b>				
<b>航天及國防</b>			45,268	Balkrishna Industries Ltd	1,415	0.04	
626,532	Bharat Electronics Ltd	1,770	0.05	629,857	Motherson Sumi Systems Ltd	1,892	0.05
			946	MRF Ltd	933	0.02	
<b>農業</b>			<b>銀行</b>				
1,432,948	ITC Ltd	4,203	0.11	1,108,090	Axis Bank Ltd	10,115	0.26
<b>航空</b>			319,575	Bandhan Bank Ltd	1,086	0.03	
48,422	InterGlobe Aviation Ltd	1,314	0.03	2,511,321	ICICI Bank Ltd	25,005	0.65
<b>服裝零售商</b>			270,969	Kotak Mahindra Bank Ltd	6,547	0.17	
2,855	Page Industries Ltd	1,552	0.04	772,148	State Bank of India	4,783	0.12
<b>汽車製造商</b>			9,743	State Bank of India RegS GDR	601	0.02	
66,637	Eicher Motors Ltd	2,324	0.06	5,533,306	Yes Bank Ltd (Restricted)	1,020	0.03
427,210	Mahindra & Mahindra Ltd	4,811	0.12	<b>飲料</b>			
66,758	Maruti Suzuki India Ltd	6,669	0.17	265,559	Tata Consumer Products Ltd	2,656	0.07
813,737	Tata Motors Ltd	5,281	0.14	149,108	United Spirits Ltd	1,802	0.05
<b>汽車零件及設備</b>			<b>電力組件及設備</b>				
45,268	Balkrishna Industries Ltd	1,415	0.04	26,627	Siemens Ltd	846	0.02
629,857	Motherson Sumi Systems Ltd	1,892	0.05	<b>電力</b>			
946	MRF Ltd	933	0.02	192,828	Adani Green Energy Ltd	3,451	0.09
<b>銀行</b>			52,324	Piramal Enterprises Ltd	1,861	0.05	
1,108,090	Axis Bank Ltd	10,115	0.26	113,982	SBI Cards & Payment Services Ltd	1,423	0.04
319,575	Bandhan Bank Ltd	1,086	0.03	98,020	Shriram Transport Finance Co Ltd	1,605	0.04
2,511,321	ICICI Bank Ltd	25,005	0.65	<b>電子產品</b>			
270,969	Kotak Mahindra Bank Ltd	6,547	0.17	120,682	Havells India Ltd	2,268	0.06
772,148	State Bank of India	4,783	0.12				
9,743	State Bank of India RegS GDR	601	0.02				
5,533,306	Yes Bank Ltd (Restricted)	1,020	0.03				

# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合變動報表 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量		公平價值 千美元	資產淨值 百分比	持股量		公平價值 千美元	資產淨值 百分比
<b>印度(12.41%) 續</b>				<b>印度(12.41%) 續</b>			
<b>工程及建築</b>				<b>管道</b>			
311,064	Larsen & Toubro Ltd	7,934	0.20	369,321	Petronet LNG Ltd	1,075	0.03
24,830	Larsen & Toubro Ltd RegS GDR	632	0.02	<b>房地產投資與服務</b>			
<b>食品</b>				312,488	DLF Ltd	1,641	0.04
80,182	Avenue Supermarts Ltd	5,039	0.13	57,907	Godrej Properties Ltd	1,458	0.04
53,056	Britannia Industries Ltd	2,574	0.07	<b>零售</b>			
16,591	Nestle India Ltd	4,398	0.11	39,731	Jubilant Foodworks Ltd	1,920	0.05
<b>天然氣</b>				175,112	Titan Co Ltd	5,942	0.15
133,452	Adani Gas Ltd	3,091	0.08	93,064	Trent Ltd	1,333	0.04
762,638	GAIL India Ltd	1,326	0.03	<b>軟件</b>			
150,472	Indraprastha Gas Ltd	952	0.03	529,553	HCL Technologies Ltd	9,397	0.25
<b>醫療保健服務</b>				309,469	Tech Mahindra Ltd	7,454	0.19
49,537	Apollo Hospitals Enterprise Ltd	3,341	0.09	<b>電訊</b>			
<b>家庭用品和家居建築</b>				1,210,451	Bharti Airtel Ltd	11,135	0.29
401,476	Hindustan Unilever Ltd	12,747	0.33	315,990	Indus Towers Ltd	1,055	0.03
<b>保險</b>				<b>運輸</b>			
19,147	Bajaj Finserv Ltd	4,226	0.11	124,807	Container Corp Of India Ltd	1,032	0.03
415,373	HDFC Life Insurance Co Ltd	3,630	0.09	116,479	Indian Railway Catering & Tourism Corp Ltd	1,303	0.03
108,174	ICICI Lombard General Insurance Co Ltd	2,039	0.05	<hr/>			
182,285	ICICI Prudential Life Insurance Co Ltd	1,375	0.04	477,924			
214,505	SBI Life Insurance Co Ltd	3,451	0.09	<hr/>			
<b>互聯網</b>				<b>印尼(1.44%)</b>			
38,391	Info Edge India Ltd	2,880	0.08	<b>農業</b>			
719,395	Zomato Ltd	1,330	0.03	3,722,400	Charoen Pokphand Indonesia Tbk PT	1,554	0.04
<b>鋼鐵</b>				228,200	Gudang Garam Tbk PT	490	0.01
418,005	JSW Steel Ltd	3,688	0.09	<b>銀行</b>			
352,972	Tata Steel Ltd	5,278	0.14	26,894,200	Bank Central Asia Tbk PT	13,775	0.36
<b>休閒時間</b>				9,046,418	Bank Mandiri Persero Tbk PT	4,459	0.12
33,601	Bajaj Auto Ltd	1,469	0.04	3,590,800	Bank Negara Indonesia Persero Tbk PT	1,701	0.04
52,479	Hero MotoCorp Ltd	1,738	0.04	33,047,545	Bank Rakyat Indonesia Persero Tbk PT	9,530	0.25
<b>金屬製品/五金</b>				<b>建築材料和裝置</b>			
121,702	Bharat Forge Ltd	1,143	0.03	737,374	Indocement Tunggul Prakarsa Tbk PT	626	0.02
<b>採礦</b>				1,453,000	Semen Indonesia Persero Tbk PT	739	0.02
784,728	Hindalco Industries Ltd	5,020	0.13	<b>化學品</b>			
557,837	Vedanta Ltd	2,561	0.07	14,133,100	Barito Pacific Tbk PT	848	0.02
<b>其他產品製造商</b>				<b>煤炭</b>			
76,638	Pidilite Industries Ltd	2,539	0.07	7,486,200	Adaro Energy Tbk PT	1,182	0.03
<b>石油及天然氣</b>				<b>工程及建築</b>			
421,754	Bharat Petroleum Corp Ltd	2,187	0.06	11,194,900	Sarana Menara Nusantara Tbk PT	884	0.02
316,657	Hindustan Petroleum Corp Ltd	1,245	0.03	<b>食品</b>			
899,631	Indian Oil Corp Ltd	1,349	0.04	1,085,800	Indofood CBP Sukses Makmur Tbk PT	663	0.02
1,234,832	Oil & Natural Gas Corp Ltd	2,366	0.06	2,094,800	Indofood Sukses Makmur Tbk PT	929	0.02
1,392,822	Reliance Industries Ltd	44,372	1.15	<b>林業產品及紙張</b>			
<b>藥品</b>				1,455,600	Indah Kiat Pulp & Paper Tbk PT	799	0.02
140,850	Aurobindo Pharma Ltd	1,391	0.03	<b>家庭用品和家居建築</b>			
234,141	Cipla Ltd	2,974	0.08	3,567,800	Unilever Indonesia Tbk PT	1,029	0.03
66,002	Divi's Laboratories Ltd	4,154	0.11	<b>採礦</b>			
54,207	Dr Reddy's Laboratories Ltd	3,578	0.09	4,335,200	Aneka Tambang Tbk	684	0.02
1,675	Dr Reddy's Laboratories Ltd ADR	109	0.00	5,949,300	Merdeka Copper Gold Tbk PT	1,624	0.04
109,389	Lupin Ltd	1,399	0.04	826,723	United Tractors Tbk PT	1,285	0.03
410,285	Sun Pharmaceutical Industries Ltd	4,668	0.12				
26,252	Torrent Pharmaceuticals Ltd	1,158	0.03				

# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合變動報表 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比	持股量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比			
<b>印尼(1.44%) 續</b>			<b>馬來西亞(1.39%) 續</b>					
<b>藥品</b>			<b>飲料</b>					
9,920,100	Kalbe Farma Tbk PT	1,124	0.03	76,300	Fraser & Neave Holdings Bhd	453	0.01	
<b>零售</b>			<b>化學品</b>					
9,891,500	Astra International Tbk PT	3,956	0.10	1,151,800	Petronas Chemicals Group Bhd	2,466	0.06	
<b>電訊</b>			<b>商業服務</b>					
24,130,100	Telkom Indonesia Persero Tbk PT	6,840	0.18	389,600	Westports Holdings Bhd	379	0.01	
3,784,600	Tower Bersama Infrastructure Tbk PT	783	0.02	<b>分銷和批發</b>				
		55,504	1.44	1,435,121	Sime Darby Bhd	799	0.02	
<b>馬恩島(0.04%)</b>			<b>多元化金融服務</b>					
<b>房地產投資與服務</b>			145,828 Hong Leong Financial Group Bhd			607	0.02	
217,870	NEPI Rockcastle Plc	1,447	0.04	<b>電力</b>				
		1,447	0.04	1,087,700	Tenaga Nasional Bhd	2,439	0.06	
<b>澤西島(0.08%)</b>			<b>工程及建築</b>					
<b>採礦</b>			541,820 Malaysia Airports Holdings Bhd			778	0.02	
174,257	Polymetal International Plc	3,049	0.08	<b>食品</b>				
		3,049	0.08	265,600	HAP Seng Consolidated Bhd	491	0.01	
<b>科威特(0.61%)</b>			33,900 Nestle Malaysia Bhd			1,092	0.03	
<b>銀行</b>			332,720 PPB Group Bhd			1,365	0.04	
567,920	Boubyan Bank KSCP	1,484	0.04	920,421	Sime Darby Plantation Bhd	831	0.02	
2,316,141	Kuwait Finance House KSCP	6,376	0.17	<b>醫療保健服務</b>				
3,272,104	National Bank of Kuwait SAKP	10,793	0.28	911,600	IHH Healthcare Bhd	1,606	0.04	
<b>房地產投資與服務</b>			<b>酒店</b>					
293,572	Mabane Co KPSC	770	0.02	1,069,800	Genting Bhd	1,199	0.03	
<b>倉庫及貨倉</b>			1,481,600			Genting Malaysia Bhd	1,024	0.03
598,574	Agility Public Warehousing Co KSC	1,872	0.05	<b>採礦</b>				
<b>電訊</b>			1,631,200			Press Metal Aluminium Holdings Bhd	2,263	0.06
1,047,886	Mobile Telecommunications Co KSCP	2,063	0.05	<b>其他產品製造商</b>				
		23,358	0.61	826,300	Hartalega Holdings Bhd	1,136	0.03	
<b>盧森堡(0.08%)</b>			2,563,700			Top Glove Corp Bhd	1,594	0.04
<b>互聯網</b>			<b>石油及天然氣</b>					
171,563	Allegro.eu SA	1,654	0.04	155,500	Petronas Dagangan Bhd	769	0.02	
<b>投資服務</b>			<b>石油及天然氣服務</b>					
71,497	Reinet Investments SCA	1,282	0.04	1,978,826	Dialog Group Bhd	1,245	0.03	
		2,936	0.08	<b>管道</b>				
<b>馬來西亞(1.39%)</b>			388,200			Petronas Gas Bhd	1,677	0.04
<b>農業</b>			<b>半導體</b>					
1,303,835	IOI Corp Bhd	1,167	0.03	1,367,200	Inari Amertron Bhd	1,313	0.03	
207,250	Kuala Lumpur Kepong Bhd	1,084	0.03	<b>電訊</b>				
574,650	QL Resources Bhd	630	0.02	1,414,773	Axiata Group Bhd	1,413	0.04	
<b>銀行</b>			1,597,100			DiGi.Com Bhd	1,671	0.04
942,600	AMMB Holdings Bhd	717	0.02	1,190,600	Maxis Bhd	1,386	0.04	
3,093,163	CIMB Group Holdings Bhd	4,047	0.10	540,500	Telekom Malaysia Bhd	714	0.02	
320,430	Hong Leong Bank Bhd	1,432	0.04	<b>運輸</b>				
2,284,400	Malayan Banking Bhd	4,551	0.12	632,120	MISC Bhd	1,070	0.03	
7,115,000	Public Bank Bhd	7,105	0.18			53,557	1.39	
809,900	RHB Bank Bhd	1,044	0.03	<b>墨西哥(2.04%)</b>				
			<b>銀行</b>					
			1,269,705			Grupo Financiero Banorte SAB de CV - O	8,253	0.21
			1,165,014			Grupo Financiero Inbursa SAB de CV - O	1,396	0.04



# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合變動報表 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比	持股量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比
<b>中國(11.64%) 續</b>			<b>中國(11.64%) 續</b>		
<b>銀行 續</b>			<b>建築材料和裝置 續</b>		
1,436,000	渤海銀行股份有限公司—H股	553 0.01	61,000	北新集團建材股份有限公司—A股	344 0.01
4,150,400	中信銀行股份有限公司—H股	1,799 0.05	1,930,000	中國建材股份有限公司—H股	2,367 0.06
310,698	中國建設銀行股份有限公司—A股	286 0.01	28,800	宏發科技股份有限公司—A股	338 0.01
46,657,160	中國建設銀行股份有限公司—H股	32,316 0.84	99,500	株洲旗濱集團股份有限公司—A股	267 0.01
1,453,300	中國光大銀行股份有限公司—A股	759 0.02	<b>化學品</b>		
1,172,000	中國光大銀行股份有限公司—H股	415 0.01	31,900	廣州天賜高新材料股份有限公司—A股	575 0.01
626,797	招商銀行—A股	4,801 0.12	186,200	恒力石化股份有限公司—A股	673 0.02
1,889,232	招商銀行—H股	14,673 0.38	101,200	金發科技股份有限公司—A股	200 0.01
1,290,997	中國民生銀行股份有限公司—A股	792 0.02	82,800	龍蟒佰利聯集團股份有限公司—A股	372 0.01
2,418,160	中國民生銀行股份有限公司—H股	924 0.02	204,800	寧夏寶豐能源集團有限公司—A股	559 0.01
701,700	浙商銀行股份有限公司—A股	386 0.01	309,750	榮盛石化股份有限公司—A股	885 0.02
548,200	華夏銀行股份有限公司—A股	483 0.01	65,000	衛星化學股份有限公司—A股	409 0.01
1,774,800	中國工商銀行—A股	1,292 0.03	75,460	山東華魯恒升化工股份有限公司—A股	371 0.01
27,298,880	中國工商銀行—H股	15,407 0.40	22,800	上海璞泰來新能源科技股份有限公司—A股	576 0.01
615,493	興業銀行股份有限公司—A股	1,843 0.05	59,046	中材科技股份有限公司—A股	316 0.01
575,899	平安銀行股份有限公司—A股	1,493 0.04	291,400	中國石化上海石油化工股份有限公司—A股	191 0.01
715,500	中國郵政儲蓄銀行股份有限公司—A股	574 0.01	11,900	三棵樹塗料股份有限公司—A股	260 0.01
3,953,000	中國郵政儲蓄銀行股份有限公司—H股	2,773 0.07	97,594	萬華化學集團股份有限公司—A股	1,550 0.04
902,552	上海浦東發展銀行—A股	1,211 0.03	27,900	雲南恩捷新材料股份有限公司—A股	1,099 0.03
<b>飲料</b>			134,300	浙江龍盛集團股份有限公司—A股	267 0.01
13,998	安徽古井貢酒股份有限公司—A股	537 0.01	<b>煤炭</b>		
50,917	安徽古井貢酒股份有限公司—B股	725 0.02	985,000	中國中煤能源股份有限公司—H股	569 0.01
24,100	安徽口子酒業股份有限公司—A股	269 0.01	233,355	中國神華能源股份有限公司—A股	826 0.02
37,700	北京順鑫農業股份有限公司—A股	226 0.00	344,300	陝西煤業股份有限公司—A股	661 0.02
15,400	重慶啤酒股份有限公司—A股	366 0.01	117,200	山西潞安環能源開發股份有限公司—A股	209 0.01
44,000	江蘇今世緣酒業股份有限公司—A股	376 0.01	34,400	兗礦能源集團股份有限公司—A股	127 0.00
45,562	江蘇洋河酒廠股份有限公司—A股	1,180 0.03	894,000	兗礦能源集團股份有限公司—H股	1,777 0.05
10,400	酒鬼酒股份有限公司—A股	348 0.01	<b>商業服務</b>		
36,900	貴州茅台酒股份有限公司—A股	11,896 0.31	1,350,100	京滬高速鐵路股份有限公司—A股	1,026 0.03
44,800	瀘州老窖股份有限公司—A股	1,788 0.05	14,600	杭州泰格醫藥科技股份有限公司—A股	293 0.01
854,600	農夫山泉股份有限公司—H股	5,640 0.15	56,400	杭州泰格醫藥科技股份有限公司—H股	716 0.02
28,140	上海百潤投資控股集團股份有限公司—A股	265 0.01	710,000	江蘇寧滬高速公路股份有限公司—H股	728 0.02
36,620	山西杏花村汾酒廠股份有限公司—A股	1,818 0.05	67,200	納思達股份有限公司—A股	505 0.01
17,200	四川水井坊股份有限公司—A股	325 0.01	433,100	上海國際港務(集團)股份有限公司—A股	373 0.01
24,845	青島啤酒股份有限公司—A股	387 0.01	478,000	中國民航信息網絡股份有限公司—H股	804 0.02
254,000	青島啤酒股份有限公司—H股	2,378 0.06	816,000	浙江滬杭甬高速公路股份有限公司—H股	727 0.02
114,895	宜賓五糧液股份有限公司—A股	4,023 0.10	<b>電腦</b>		
<b>生物科技</b>			298,699	三六零安全科技股份有限公司—A股	597 0.01
46,558	北京天壇生物製品股份有限公司—A股	212 0.00	1,118,000	京東方科技集團股份有限公司—A股	888 0.02
6,255	康希諾生物股份公司—A股	295 0.01	232,300	東華軟體股份有限公司—A股	285 0.01
39,800	康希諾生物股份公司—H股	920 0.02	16,000	北京君正集成電路股份有限公司—A股	337 0.01
62,650	華蘭生物工程股份有限公司—A股	287 0.01	57,116	浪潮電子信息產業股份有限公司—A股	322 0.01
22,293	深圳康泰生物製品股份有限公司—A股	345 0.01	14,800	深信服科技股份有限公司—A股	445 0.01
<b>建築材料和裝置</b>			99,660	紫光股份有限公司—A股	358 0.01
146,500	安徽海螺水泥股份有限公司—A股	928 0.02	99,980	武漢高德紅外股份有限公司—A股	381 0.01
572,000	安徽海螺水泥股份有限公司—H股	2,858 0.07			
529,499	北京金隅股份有限公司—A股	236 0.01			







# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合變動報表 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比	持股量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比
<b>中國(11.64%) 續</b>			<b>中國(11.64%) 續</b>		
<b>娛樂</b>			<b>酒店</b>		
129,600	北京光線傳媒股份有限公司—A股	262 0.01	31,491	上海錦江國際酒店(集團)股份有限公司—A股	290 0.01
102,220	宋城演藝發展股份有限公司—A股	230 0.00			
<b>環境控制</b>			<b>保險</b>		
198,100	格林美股份有限公司—A股	322 0.01	105,600	中國人壽保險股份有限公司—A股	500 0.01
<b>食品</b>			3,502,000	中國人壽保險股份有限公司—H股	5,804 0.15
32,000	安琪酵母股份有限公司—A股	304 0.01	220,198	中國太平洋保險(集團)股份有限公司—A股	939 0.03
38,600	重慶市涪陵榨菜集團股份有限公司—A股	230 0.00	1,267,800	中國太平洋保險(集團)股份有限公司—H股	3,439 0.09
104,805	佛山市海天調味食品股份有限公司—A股	1,732 0.04	1,637,000	中國神華能源股份有限公司—A股	3,838 0.10
9,100	福建安井食品股份有限公司—A股	244 0.01	79,437	新華人壽保險股份有限公司—A股	486 0.01
97,600	河南雙匯投資發展股份有限公司—A股	484 0.01	360,500	新華人壽保險股份有限公司—H股	964 0.03
187,299	內蒙古伊利實業集團股份有限公司—A股	1,221 0.03	4,348,000	中國人民保險集團股份有限公司—H股	1,316 0.03
24,300	絕味食品股份有限公司—A股	261 0.01	3,313,872	中國人民財產保險股份有限公司—H股	2,708 0.07
43,900	益海嘉里金龍魚糧油食品股份有限公司—A股	435 0.01	333,897	中國平安保險(集團)股份有限公司—A股	2,647 0.07
363,992	永輝超市股份有限公司—A股	232 0.01	3,067,000	中國平安保險(集團)股份有限公司—H股	22,089 0.57
<b>天然氣</b>			247,800	眾安在線財產保險股份有限公司—H股	861 0.02
871,000	新天綠色能源股份有限公司—H股	679 0.02	<b>互聯網</b>		
<b>醫療保健產品</b>			18,200	浙江核新同花順網絡信息股份有限公司—A股	414 0.01
25,008	鄭州安圖生物工程股份有限公司—A股	216 0.00	<b>鋼鐵</b>		
14,400	深圳華大基因股份有限公司—A股	199 0.00	706,896	寶山鋼鐵股份有限公司—A股	796 0.02
20,327	英科醫療科技股份有限公司—A股	185 0.00	1,476,494	內蒙古包鋼鋼聯股份有限公司—A股	648 0.02
27,640	健帆生物科技集團股份有限公司—A股	232 0.01	223,800	山西太鋼不鏽鋼股份有限公司—A股	247 0.00
75,000	樂普(北京)醫療器械股份有限公司—A股	267 0.01	<b>機械—多元化</b>		
31,600	歐普康視科技股份有限公司—A股	285 0.01	44,800	江蘇恒立液壓股份有限公司—A股	576 0.01
1,235,600	山東威高集團醫用高分子製品股份有限公司—H股	1,542 0.04	181,138	國電南瑞科技股份有限公司—A股	1,140 0.03
36,500	深圳邁瑞生物醫療電子股份有限公司—A股	2,186 0.06	13,000	深圳市捷佳偉創新能源裝備股份有限公司—A股	234 0.01
106,500	杭州啓明醫療器械股份有限公司—H股	404 0.01	42,900	浙江晶盛機電股份有限公司—A股	469 0.01
<b>醫療保健服務</b>			<b>機械、建築和採礦</b>		
165,959	愛爾眼科醫院集團股份有限公司—A股	1,103 0.03	265,100	三一重工股份有限公司—A股	950 0.02
8,500	凱萊英醫藥集團(天津)股份有限公司—A股	582 0.01	513,600	上海電氣集團總公司—A股	393 0.01
15,100	廣州金域醫學檢驗集團股份有限公司—A股	265 0.01	314,000	徐工集團工程機械股份有限公司—A股	296 0.01
147,558	美年大健康產業控股股份有限公司—A股	182 0.00	16,704	浙江杭可科技股份有限公司—A股	283 0.01
20,300	康龍化成(北京)新藥技術股份有限公司—A股	451 0.01	274,194	中聯重科股份有限公司—A股	309 0.01
69,000	康龍化成(北京)新藥技術股份有限公司—H股	1,065 0.03	600,600	中聯重科股份有限公司—H股	378 0.01
10,700	通策醫療投資股份有限公司—A股	335 0.01	<b>海運</b>		
80,778	無錫藥明康德新藥開發股份有限公司—A股	1,506 0.04	157,800	中國船舶工業股份有限公司—A股	615 0.02
167,092	無錫藥明康德新藥開發股份有限公司—H股	2,893 0.08	<b>金屬製品/五金</b>		
<b>家居擺設</b>			11,800	廣東堅朗五金製品股份有限公司—A股	337 0.01
2,665	北京石頭世紀科技股份有限公司—A股	341 0.01	137,000	浙江三花智能控制股份有限公司—A股	545 0.01
16,178	科沃斯機器人股份有限公司—A股	384 0.01			
215,500	海爾智家股份有限公司—A股	1,013 0.02			
1,077,400	海爾智家股份有限公司—H股	4,553 0.12			
46,100	杭州老闆電器股份有限公司—A股	261 0.01			
26,654	顧家家居股份有限公司—A股	323 0.01			
20,200	歐派家居集團股份有限公司—A股	469 0.01			
485,199	TCL科技集團股份有限公司—A股	471 0.01			

# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合變動報表 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量		公平價值 千美元	資產淨值 百分比	持股量		公平價值 千美元	資產淨值 百分比
<b>中國(11.64%) 續</b>				<b>中國(11.64%) 續</b>			
<b>採礦</b>				<b>藥品 續</b>			
495,097	中國鋁業股份有限公司—A股	474	0.01	94,600	四川科倫藥業股份有限公司—A股	282	0.01
1,820,000	中國鋁業股份有限公司—H股	1,006	0.03	642,800	中國生物製藥有限公司—H股	1,398	0.04
637,598	洛陽樂川鋁業集團股份有限公司—A股	559	0.01	49,700	雲南沃森生物技術股份有限公司—A股	439	0.01
1,521,000	洛陽樂川鋁業集團股份有限公司—H股	802	0.02	40,099	雲南白藥集團股份有限公司—A股	660	0.02
115,400	中國北方稀土(集團)高科技股份有限 公司—A股	831	0.02	19,081	漳州片仔癀藥業股份有限公司—A股	1,312	0.03
35,600	江西贛鋒鋰業股份有限公司—A股	800	0.02	97,978	浙江新和成股份有限公司—A股	480	0.01
126,800	江西贛鋒鋰業股份有限公司—H股	1,996	0.05	19,664	浙江我武生物科技股份有限公司—A股	177	0.00
90,500	江西銅業股份有限公司—A股	318	0.01	<b>房地產投資與服務</b>			
542,000	江西銅業股份有限公司—H股	868	0.02	282,750	雅生活智慧城市服務股份有限公司	482	0.01
138,620	山東黃金礦業股份有限公司—A股	410	0.01	221,397	招商局蛇口工業區控股股份有限公司— A股	465	0.01
338,250	山東黃金礦業股份有限公司—H股	579	0.01	312,498	萬科企業股份有限公司—A股	971	0.03
466,400	山東南山鋁業股份有限公司—A股	345	0.01	787,800	萬科企業股份有限公司—H股	1,833	0.05
125,400	雲南鋁業股份有限公司—A股	220	0.01	157,697	金地(集團)股份有限公司—A股	322	0.01
38,600	浙江華友鈷業股份有限公司—A股	670	0.02	290,743	綠地控股集團股份有限公司—A股	199	0.00
651,800	紫金礦業集團股份有限公司—A股	994	0.03	780,000	廣州富力地產股份有限公司—H股	290	0.01
2,782,500	紫金礦業集團股份有限公司—H股	3,312	0.09	224,100	金科地產集團股份有限公司—A股	158	0.00
<b>其他產品製造商</b>				366,493	保利發展控股集團股份有限公司—A股	901	0.02
144,475	中國巨石股份有限公司—A股	414	0.01	295,600	榮盛房地產發展股份有限公司—A股	202	0.01
882,000	中國中車股份有限公司—A股	845	0.02	74,680	新城控股集團股份有限公司—A股	342	0.01
1,748,000	中國中車股份有限公司—H股	751	0.02	555,736	上海陸家嘴金融貿易區開發股份有限 公司—B股	506	0.01
39,700	中炬高新技術實業(集團)股份有限 公司—A股	237	0.01	296,600	深圳華僑城股份有限公司—A股	328	0.01
81,400	光祈科技有限公司—A股	307	0.01	<b>零售</b>			
170,100	藍思科技股份有限公司—A股	615	0.01	57,759	中國旅遊集團中免股份有限公司—A股	1,993	0.05
274,800	株洲中車時代電氣股份有限公司	1,591	0.04	59,710	芒果超媒股份有限公司—A股	537	0.01
<b>石油及天然氣</b>				32,400	上海晨光文具股份有限公司—A股	329	0.01
1,014,000	中國石油化工股份有限公司—A股	674	0.02	111,792	上海醫藥集團股份有限公司—A股	349	0.01
11,809,000	中國石油化工股份有限公司—H股	5,498	0.14	349,400	上海醫藥集團股份有限公司—H股	662	0.02
729,100	中國石油天然氣股份有限公司—A股	563	0.01	374,192	蘇寧易購集團股份有限公司—A股	243	0.01
10,278,000	中國石油天然氣股份有限公司—H股	4,575	0.12	33,874	益豐大藥房連鎖股份有限公司—A股	294	0.01
<b>石油及天然氣服務</b>				<b>半導體</b>			
924,000	中海油田服務股份有限公司—H股	809	0.02	19,010	中微半導體設備(上海)股份有限 公司—A股	378	0.01
<b>藥品</b>				218,800	協鑫集成科技股份有限公司—A股	131	0.00
13,200	北京萬泰生物藥業股份有限公司—A股	460	0.01	21,417	北京兆易創新科技股份有限公司—A股	592	0.01
68,100	湯臣倍健股份有限公司—A股	289	0.01	43,600	杭州士蘭微電子股份有限公司—A股	372	0.01
13,200	長春高新技術產業(集團)股份有限 公司—A股	563	0.01	14,400	合盛硅業股份有限公司—A股	299	0.01
74,997	華潤三九醫藥股份有限公司—A股	404	0.01	59,900	江蘇長電科技股份有限公司—A股	292	0.01
48,500	重慶智飛生物製品股份有限公司—A股	950	0.03	10,540	江蘇卓勝微電子股份有限公司—A股	542	0.01
87,000	廣州白雲山醫藥集團股份有限公司— A股	468	0.01	26,800	瀾起科技股份有限公司—A股	353	0.01
61,390	華東醫藥股份有限公司—A股	388	0.01	76,186	上海矽業集團股份有限公司—A股	309	0.01
6,800	愛美客技術發展股份有限公司—A股	573	0.02	16,200	北方華創科技集團股份有限公司—A股	884	0.02
196,824	江蘇恒瑞醫藥股份有限公司—A股	1,570	0.04	8,020	聖邦微電子(北京)股份有限公 司—A股	390	0.01
107,510	山東步長製藥股份有限公司—A股	357	0.01	17,600	深圳市匯頂科技股份有限公司—A股	298	0.01
64,500	上海復星醫藥(集團)股份有限公司— A股	496	0.01				
237,000	上海復星醫藥(集團)股份有限公司— H股	1,044	0.03				
318,000	上海萊士血液製品股份有限公司—A股	341	0.01				

# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合變動報表 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比	持股量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比		
<b>中國(11.64%) 續</b>			<b>秘魯(0.02%)</b>				
<b>半導體 續</b>			<b>採礦</b>				
5,700	嘉興達半導體股份有限公司—A股	342	0.01	110,827	Cia de Minas Buenaventura SAAADR	811	0.02
21,000	蘇州天華超淨科技股份有限公司—A股	267	0.01			811	0.02
19,800	紫光國芯微電子股份有限公司—A股	701	0.02	<b>菲律賓(0.71%)</b>			
26,400	上海韋爾半導體股份有限公司—A股	1,290	0.03	<b>汽車製造商</b>			
<b>軟件</b>			47,113	GT Capital Holdings Inc	499	0.01	
11,925	北京金山辦公軟件股份有限公司—A股	497	0.01	<b>銀行</b>			
46,200	北京中長石基信息技術股份有限公司—A股	209	0.00	858,330	Bank of the Philippine Islands	1,551	0.04
105,799	北京光環新網科技股份有限公司—A股	247	0.01	962,788	BDO Unibank Inc	2,279	0.06
160,967	巨人網絡集團股份有限公司—A股	303	0.01	909,876	Metropolitan Bank & Trust Co	994	0.03
57,316	恒生電子股份有限公司—A股	560	0.01	<b>商業服務</b>			
75,474	科大訊飛股份有限公司—A股	623	0.02	505,680	International Container Terminal Services Inc	1,983	0.05
118,400	北京四維圖新科技股份有限公司—A股	297	0.01	<b>電力</b>			
81,200	完美世界股份有限公司—A股	259	0.01	3,530,600	AC Energy Corp	761	0.02
44,170	上海寶信軟件股份有限公司—A股	423	0.01	97,570	Manila Electric Co	565	0.02
157,315	上海寶信軟件股份有限公司—B股	759	0.02	<b>食品</b>			
16,800	中科創達軟件股份有限公司—A股	366	0.01	1,487,862	JG Summit Holdings Inc	1,547	0.04
85,900	蕪湖順榮三七互娛網絡科技股份有限公司—A股	365	0.01	1,713,400	Monde Nissin Corp	544	0.01
113,856	用友網絡科技股份有限公司—A股	642	0.02	442,610	Universal Robina Corp	1,111	0.03
262,900	浙江世紀華通集團股份有限公司—A股	347	0.01	<b>控股公司—多元化經營</b>			
131,398	浙江大華技術股份有限公司—A股	485	0.01	1,036,560	Aboitiz Equity Ventures Inc	1,107	0.03
<b>電訊</b>			<b>房地產投資與服務</b>				
1,205,000	中國聯合網絡—A股	745	0.02	136,534	Ayala Corp	2,225	0.06
18,700	中國振華科技股份有限公司—A股	366	0.01	4,037,170	Ayala Land Inc	2,906	0.07
186,787	廣州海格通信集團股份有限公司—A股	321	0.01	5,002,292	SM Prime Holdings Inc	3,325	0.09
102,100	江蘇中天科技股份有限公司—A股	272	0.01	<b>零售</b>			
45,900	深圳市信維通信股份有限公司—A股	183	0.01	216,180	Jollibee Foods Corp	917	0.02
22,679	深圳傳音控股股份有限公司—A股	560	0.01	121,220	SM Investments Corp	2,242	0.06
34,147	廈門億聯網絡技術股份有限公司—A股	437	0.01	<b>電訊</b>			
142,800	中興通訊股份有限公司—A股	752	0.02	12,493	Globe Telecom Inc	814	0.02
339,720	中興通訊股份有限公司—H股	930	0.02	35,349	PLDT Inc	1,256	0.04
<b>紡織</b>			<b>水務</b>				
82,300	桐昆集團股份有限公司—A股	274	0.01	6,713,900	Metro Pacific Investments Corp	514	0.01
173,955	華峰化學股份有限公司—A股	286	0.01			27,140	0.71
<b>運輸</b>			<b>波蘭(0.71%)</b>				
395,198	中遠海運控股股份有限公司—A股	1,162	0.03	<b>服裝零售商</b>			
1,627,249	中遠海運控股股份有限公司—H股	3,156	0.08	481	LPP SA	2,053	0.05
139,300	順豐控股股份有限公司—A股	1,510	0.04	<b>銀行</b>			
222,600	廈門億聯網絡技術股份有限公司—A股	317	0.01	91,347	Bank Polska Kasa Opieki SA	2,765	0.07
104,769	韻達控股股份有限公司—A股	337	0.01	6,244	mBank SA	671	0.02
		448,459	11.64	430,748	Powszechna Kasa Oszczednosci Bank Polski SA	4,802	0.13
				18,587	Santander Bank Polska SA	1,607	0.04
				<b>電力</b>			
				425,058	PGE Polska Grupa Energetyczna SA	850	0.02
				<b>食品</b>			
				24,347	Dino Polska SA	2,219	0.06

# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合變動報表 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量		公平價值 千美元	資產淨值 百分比	持股量		公平價值 千美元	資產淨值 百分比
<b>波蘭(0.71%) 續</b>				<b>韓國(12.76%) 續</b>			
<b>保險</b>				<b>汽車製造商</b>			
290,013	Powszechny Zaklad Ubezpieczen SA	2,544	0.07	68,113	Hyundai Motor Co	11,975	0.31
<b>媒體</b>				17,384	Hyundai Motor Co (2nd Pref)	1,477	0.04
131,064	Cyfrowy Polsat SA	1,129	0.03	10,419	Hyundai Motor Co (Pref)	863	0.02
<b>採礦</b>				128,659	Kia Corp	8,897	0.23
68,198	KGHM Polska Miedz SA	2,359	0.06	<b>汽車零件及設備</b>			
<b>石油及天然氣</b>				38,082	Hankook Tire & Technology Co Ltd	1,272	0.03
146,484	Polski Koncern Naftowy ORLEN SA	2,702	0.07	94,820	Hanon Systems	1,073	0.03
869,873	Polskie Gornictwo Naftowe i Gazownictwo SA	1,359	0.03	32,163	Hyundai Mobis Co Ltd	6,885	0.18
<b>軟件</b>				<b>銀行</b>			
34,217	CD Projekt SA	1,638	0.04	125,538	Industrial Bank of Korea	1,088	0.03
<b>電訊</b>				42,618	KakaoBank Corp	2,115	0.05
353,101	Orange Polska SA	740	0.02	210,441	Shinhan Financial Group Co Ltd	6,514	0.17
		27,438	0.71	245,863	Woori Financial Group Inc	2,627	0.07
<b>卡塔爾(0.77%)</b>				<b>生物科技</b>			
<b>銀行</b>				8,140	Samsung Biologics Co Ltd	6,183	0.16
1,057,200	Commercial Bank PSQC	1,943	0.05	18,570	Seegene Inc	953	0.02
2,227,816	Masraf Al Rayan QSC	2,815	0.07	13,922	SK Biopharmaceuticals Co Ltd	1,138	0.03
401,475	Qatar International Islamic Bank QSC	1,007	0.03	11,167	SK Bioscience Co Ltd	2,114	0.06
572,441	Qatar Islamic Bank SAQ	2,858	0.07	<b>化學品</b>			
2,211,151	Qatar National Bank QPSC	12,157	0.32	60,354	Hanwha Solutions Corp	1,802	0.05
<b>化學品</b>				9,163	Kumho Petrochemical Co Ltd	1,280	0.03
2,394,385	Mesaieed Petrochemical Holding Co	1,363	0.04	22,399	LG Chem Ltd	11,588	0.30
<b>電力</b>				3,649	LG Chem Ltd (Pref)	881	0.02
175,284	Qatar Electricity & Water Co QSC	793	0.02	8,082	Lotte Chemical Corp	1,475	0.04
<b>鋼鐵</b>				5,923	SK Chemicals Co Ltd	743	0.02
678,084	Industries Qatar QSC	2,860	0.07	8,513	SK IE Technology Co Ltd	1,203	0.03
<b>石油及天然氣</b>				<b>商業服務</b>			
196,874	Qatar Fuel QSC	980	0.03	9,044	S-1 Corp	562	0.01
<b>房地產投資與服務</b>				<b>電腦</b>			
1,021,629	Barwa Real Estate Co	851	0.02	42,565	LG Corp	2,897	0.07
<b>電訊</b>				17,125	Samsung SDS Co Ltd	2,254	0.06
442,721	Ooredoo QPSC	846	0.02	<b>化妝品及個人護理</b>			
<b>運輸</b>				15,719	Amorepacific Corp	2,208	0.06
1,201,978	Qatar Gas Transport Co Ltd	1,080	0.03	15,703	AMOREPACIFIC Group	586	0.02
		29,553	0.77	4,528	LG Household & Health Care Ltd	4,178	0.11
<b>韓國(12.76%)</b>				1,038	LG Household & Health Care Ltd (Pref)	538	0.01
<b>廣告</b>				<b>多元化金融服務</b>			
30,927	Cheil Worldwide Inc	594	0.02	145,782	Hana Financial Group Inc	5,157	0.13
<b>航天及國防</b>				192,160	KB Financial Group Inc	8,891	0.23
36,523	Korea Aerospace Industries Ltd	997	0.03	20,483	Korea Investment Holdings Co Ltd	1,391	0.03
<b>農業</b>				153,544	Meritz Securities Co Ltd	665	0.02
54,890	KT&G Corp	3,648	0.09	138,987	Mirae Asset Securities Co Ltd	1,011	0.03
<b>航空</b>				62,598	NH Investment & Securities Co Ltd	658	0.02
83,367	Korean Air Lines Co Ltd	2,058	0.05	32,075	Samsung Securities Co Ltd	1,211	0.03
				<b>電力組件及設備</b>			
				5,436	Ecopro BM Co Ltd	2,290	0.06
				11,118	L&F Co Ltd	2,080	0.05
				7,072	LG Innotek Co Ltd	2,166	0.06
				<b>電力</b>			
				122,641	Korea Electric Power Corp	2,280	0.06
				<b>電子產品</b>			
				11,150	Iljin Materials Co Ltd	1,266	0.03
				114,842	LG Display Co Ltd	2,377	0.06
				27,545	Samsung Electro-Mechanics Co Ltd	4,576	0.12

# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合變動報表 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比	持股量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比			
<b>韓國(12.76%) 續</b>			<b>韓國(12.76%) 續</b>					
<b>工程及建築</b>			<b>藥品</b>					
30,617	GS Engineering & Construction Corp	1,020	0.03	14,376	Alteogen Inc	915	0.02	
38,055	Hyundai Engineering & Construction Co Ltd	1,423	0.04	42,555	Celltrion Healthcare Co Ltd	2,871	0.08	
40,597	Samsung C&T Corp	4,064	0.10	48,174	Celltrion Inc	8,024	0.21	
78,005	Samsung Engineering Co Ltd	1,502	0.04	8,554	Celltrion Pharm Inc	895	0.02	
<b>娛樂</b>			<b>零售</b>					
5,245	CJ ENM Co Ltd	612	0.01	2,839	Green Cross Corp	521	0.01	
7,666	HYBE Co Ltd	2,251	0.06	3,525	Hanmi Pharm Co Ltd	818	0.02	
<b>食品</b>			<b>半導體</b>					
3,981	CJ CheilJedang Corp	1,298	0.03	2,332,093	Samsung Electronics Co Ltd	153,609	3.99	
7,652	CJ Corp	537	0.02	403,021	Samsung Electronics Co Ltd (Pref)	24,139	0.63	
25,266	GS Holdings Corp	831	0.02	266,449	SK Hynix Inc	29,363	0.76	
12,352	Orion Corp	1,075	0.03	<b>軟件</b>				
<b>醫療保健產品</b>			<b>酒店</b>					
15,493	SD Biosensor Inc	729	0.02	49,130	Kangwon Land Inc	994	0.03	
<b>家居擺設</b>			<b>保險</b>					
26,713	Coway Co Ltd	1,672	0.04	23,836	DB Insurance Co Ltd	1,083	0.03	
52,082	LG Electronics Inc	6,046	0.16	15,006	Samsung Fire & Marine Insurance Co Ltd	2,550	0.06	
<b>互聯網</b>			<b>投資服務</b>					
152,674	Kakao Corp	14,449	0.38	8,683	SK Square Co Ltd	485	0.01	
60,242	NAVER Corp	19,181	0.50	<b>鋼鐵</b>				
8,090	NCSOFT Corp	4,376	0.11	42,355	Hyundai Steel Co	1,461	0.04	
<b>機械、建築和採礦</b>			<b>海運</b>					
26,564	Doosan Bobcat Inc	911	0.02	44,412	HLB Inc	1,300	0.03	
151,218	Doosan Heavy Industries & Construction Co Ltd	2,595	0.07	19,148	Korea Shipbuilding & Offshore Engineering Co Ltd	1,524	0.04	
<b>其他產品製造商</b>			<b>採礦</b>					
15,171	POSCO Chemical Co Ltd	1,838	0.05	4,237	Korea Zinc Co Ltd	1,821	0.05	
10,538	SKC Co Ltd	1,547	0.04	<b>石油及天然氣</b>				
23,195	Hyundai Heavy Industries Holdings Co Ltd	1,048	0.03	<b>俄羅斯聯邦(3.05%)</b>				
20,528	SK Inc	4,334	0.11	<b>銀行</b>				
24,976	SK Innovation Co Ltd	5,011	0.13	5,227,454	Sberbank of Russia PJSC	20,463	0.53	
22,638	S-Oil Corp	1,632	0.04	1,566,607,713	VTB Bank PJSC	1,009	0.03	
			<b>化學品</b>					
			69,612			PhosAgro PJSC RegS GDR	1,502	0.04
			<b>多元化金融服務</b>					
			713,151			Moscow Exchange MICEX-RTS PJSC	1,456	0.04
			<b>電力</b>					
			17,531,682			Inter RAO UES PJSC	999	0.03
			<b>食品</b>					
			166,612			Magnit PJSC GDR	2,499	0.06
			<b>鋼鐵</b>					
			740,874			Novolipetsk Steel PJSC	2,150	0.06
			107,832			Severstal PAO	2,307	0.06
						491,491	12.76	



# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合變動報表 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股票量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比	持股票量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比			
<b>俄羅斯聯邦(3.05%) 續</b>			<b>沙特阿拉伯(2.57%) 續</b>					
<b>採礦</b>			<b>投資服務</b>					
1,301,681	Alrosa PJSC	2,131	0.05	94,250	Saudi Industrial Investment Group	782	0.02	
31,052	MMC Norilsk Nickel PJSC	9,451	0.24					
16,770	Polyus PJSC	2,923	0.08					
1,407,330	United Co RUSAL International PJSC	1,389	0.04	825,862	Saudi Arabian Oil Co	7,875	0.21	
<b>石油及天然氣</b>			<b>房地產投資與服務</b>					
5,792,329	Gazprom PJSC	26,510	0.69	219,045	Dar Al Arkan Real Estate Development Co	587	0.01	
203,395	LUKOIL PJSC	17,816	0.46	110,276	Emaar Economic City	351	0.01	
44,321	Novatek PJSC RegS GDR	10,380	0.27					
560,247	Rosneft Oil Co PJSC	4,481	0.12					
3,529,268	Surgutneftegas PJSC	1,872	0.05					
3,327,795	Surgutneftegas PJSC (Pref)	1,707	0.04	8,693	Abdullah Al Othaim Markets Co	250	0.01	
702,152	Tatneft PJSC	4,685	0.12	21,611	Jarir Marketing Co	1,133	0.03	
<b>電訊</b>			<b>電訊</b>					
213,791	Mobile TeleSystems PJSC ADR	1,700	0.04	142,208	Etihad Etisalat Co	1,180	0.03	
		117,430	3.05	132,436	Mobile Telecommunications Co Saudi Arabia	425	0.01	
<b>沙特阿拉伯(2.57%)</b>			<b>新加坡(0.02%)</b>					
<b>銀行</b>			<b>多元化金融服務</b>					
463,404	Al Rajhi Bank	17,502	0.45	107,800	BOC Aviation Ltd	790	0.02	
375,616	Alinma Bank	2,397	0.06					
237,181	Arab National Bank	1,444	0.04					
121,038	Bank AlBilad	1,494	0.04					
185,708	Bank Al-Jazira	955	0.02					
229,174	Banque Saudi Fransi	2,884	0.07					
518,605	Riyad Bank	3,744	0.10					
289,685	Saudi British Bank	2,546	0.07					
827,038	Saudi National Bank	14,187	0.37					
<b>建築材料和裝置</b>			<b>南非(3.09%)</b>					
31,841	Saudi Cement Co	465	0.01	<b>銀行</b>				
<b>化學品</b>			352,550			Absa Group Ltd	3,370	0.09
44,905	Advanced Petrochemical Co	842	0.02	2,457,282	FirstRand Ltd	9,361	0.24	
148,869	National Industrialization Co	791	0.02	221,891	Nedbank Group Ltd	2,433	0.07	
35,346	National Petrochemical Co	377	0.01	625,158	Standard Bank Group Ltd	5,484	0.14	
96,978	Rabigh Refining & Petrochemical Co	535	0.01	<b>化學品</b>				
82,710	SABIC Agri-Nutrients Co	3,890	0.10	278,015	Sasol Ltd	4,512	0.12	
146,245	Sahara International Petrochemical Co	1,636	0.04	<b>煤炭</b>				
167,586	Saudi Arabian Mining Co	3,504	0.09	131,499	Exxaro Resources Ltd	1,260	0.03	
336,677	Saudi Basic Industries Corp	10,402	0.27	<b>商業服務</b>				
292,899	Saudi Kayan Petrochemical Co	1,328	0.04	137,875	Bidvest Group Ltd	1,637	0.04	
95,360	Yanbu National Petrochemical Co	1,745	0.05	<b>多元化金融服務</b>				
<b>電力</b>			39,673			Capitec Bank Holdings Ltd	5,070	0.13
313,199	Saudi Electricity Co	2,000	0.05	2,389,170	Old Mutual Ltd	1,961	0.05	
<b>食品</b>			904,168			Sanlam Ltd	3,363	0.09
89,162	Almarai Co JSC	1,158	0.03	<b>食品</b>				
97,845	Savola Group	832	0.02	167,212	Bid Corp Ltd	3,420	0.09	
<b>醫療保健服務</b>			261,603			Remgro Ltd	2,150	0.06
21,837	Dr Sulaiman Al Habib Medical Services Group Co	939	0.02	246,724	Shoprite Holdings Ltd	3,229	0.08	
14,749	Mouwasat Medical Services Co	683	0.02	89,245	SPAR Group Ltd	934	0.02	
<b>保險</b>			83,397			Tiger Brands Ltd	946	0.03
25,944	Bupa Arabia for Cooperative Insurance Co	908	0.02	497,407	Woolworths Holdings Ltd	1,616	0.04	
28,313	Co for Cooperative Insurance	584	0.02	<b>保險</b>				
				210,905	Discovery Ltd	1,897	0.05	
				<b>互聯網</b>				
				105,589	Naspers Ltd - N	16,354	0.42	





# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合變動報表 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股票量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比	持股票量	公平價值 千美元	資產淨值 百分比		
<b>台灣(15.52%) 續</b>			<b>泰國(1.68%) 續</b>				
<b>其他產品製造商</b>			<b>多元化金融服務</b>				
130,847	上銀科技股份有限公司	1,450	0.04	457,100	Krungthai Card PCL NVDR	811	0.02
47,773	大立光電股份有限公司	4,256	0.11	404,800	Muangthai Capital PCL NVDR	712	0.02
<b>石油及天然氣</b>			<b>電力</b>				
529,000	台灣化學纖維股份有限公司	1,834	0.05	385,800	B Grimm Power PCL NVDR	468	0.01
<b>房地產投資與服務</b>			<b>電子產品</b>				
571,627	潤泰創新國際股份有限公司	1,318	0.03	154,600	Delta Electronics Thailand PCL NVDR	1,907	0.05
<b>零售</b>			<b>能源－替代來源</b>				
148,000	和泰汽車股份有限公司	3,284	0.09	769,500	Energy Absolute PCL NVDR	2,211	0.06
273,000	統一超商股份有限公司	2,699	0.07	<b>工程及建築</b>			
<b>半導體</b>			<b>食品</b>				
1,604,248	日月光投資控股股份有限公司	6,175	0.16	2,057,200	Airports of Thailand PCL NVDR	3,757	0.10
14,000	祥碩科技股份有限公司	921	0.02	<b>醫療保健服務</b>			
31,000	力旺電子股份有限公司	2,454	0.06	4,640,600	Bangkok Dusit Medical Services PCL NVDR	3,195	0.08
108,000	環球晶圓股份有限公司	3,466	0.09	236,000	Bumrungrad Hospital PCL NVDR	996	0.03
738,259	聯發科技股份有限公司	31,754	0.83	<b>控股公司－多元化經營</b>			
606,000	南亞科技股份有限公司	1,711	0.05	371,300	Siam Cement PCL NVDR	4,290	0.11
284,000	聯詠科技股份有限公司	5,533	0.14	<b>房屋建築商</b>			
227,410	瑞昱半導體股份有限公司	4,767	0.12	3,749,384	Land & Houses PCL NVDR	988	0.03
12,036,762	台灣積體電路製造股份有限公司	267,561	6.95	<b>酒店</b>			
5,775,154	聯華電子股份有限公司	13,568	0.35	1,396,567	Minor International PCL NVDR	1,202	0.03
446,000	世界先進積體電路股份有限公司	2,547	0.07	<b>投資服務</b>			
165,000	穩懋半導體股份有限公司	2,233	0.06	981,500	Bangkok Commercial Asset Management PCL NVDR	635	0.02
1,485,000	華邦電子股份有限公司	1,825	0.05	<b>其他產品製造商</b>			
<b>電訊</b>			<b>石油及天然氣</b>				
218,000	智邦科技股份有限公司	2,049	0.05	706,854	PTT Exploration & Production PCL NVDR	2,497	0.07
1,856,170	中華電信股份有限公司	7,816	0.20	1,471,700	PTT Oil & Retail Business PCL NVDR	1,190	0.03
848,000	遠傳電信股份有限公司	1,980	0.05	4,841,200	PTT PCL NVDR	5,507	0.14
826,720	台灣大哥大股份有限公司	2,988	0.08	569,100	Thai Oil PCL NVDR	843	0.02
<b>紡織</b>			<b>包裝及容器</b>				
1,420,137	遠東新世紀股份有限公司	1,504	0.04	656,800	SCG Packaging PCL NVDR	1,362	0.03
<b>運輸</b>			<b>房地產投資與服務</b>				
1,248,656	長榮海運股份有限公司	6,431	0.17	3,848,900	Asset World Corp PCL NVDR	534	0.01
1,006,000	台灣高速鐵路股份有限公司	1,076	0.03	1,000,200	Central Pattana PCL NVDR	1,692	0.05
302,500	萬海航運股份有限公司	2,170	0.05	<b>零售</b>			
856,000	陽明海運股份有限公司	3,744	0.10	950,399	Central Retail Corp PCL NVDR	910	0.02
		597,664	15.52	2,796,800	CP ALL PCL NVDR	4,940	0.13
<b>泰國(1.68%)</b>			<b>商業服務</b>				
<b>銀行</b>			<b>零售</b>				
1,629,600	Krung Thai Bank PCL NVDR	644	0.02	2,934,583	Home Product Center PCL NVDR	1,274	0.03
408,600	Siam Commercial Bank PCL NVDR	1,553	0.04	<b>其他產品製造商</b>			
<b>飲料</b>			<b>石油及天然氣</b>				
148,200	Carabao Group PCL NVDR	530	0.01	706,854	PTT Exploration & Production PCL NVDR	2,497	0.07
529,400	Osotspa PCL NVDR	543	0.02	1,471,700	PTT Oil & Retail Business PCL NVDR	1,190	0.03
<b>化學品</b>			<b>包裝及容器</b>				
874,855	Indorama Ventures PCL NVDR	1,133	0.03	656,800	SCG Packaging PCL NVDR	1,362	0.03
1,101,100	PTT Global Chemical PCL NVDR	1,936	0.05	<b>房地產投資與服務</b>			
<b>商業服務</b>			<b>零售</b>				
3,003,500	Bangkok Expressway & Metro PCL NVDR	760	0.02	950,399	Central Retail Corp PCL NVDR	910	0.02

# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合變動報表 (未經審核) 於二零二一年十二月三十一日

持股量		公平價值 千美元	資產淨值 百分比	持股量		公平價值 千美元	資產淨值 百分比
<b>泰國(1.68%) 續</b>				<b>美國(0.33%)</b>			
<b>電訊</b>				<b>採礦</b>			
572,600	Advanced Info Service PCL NVDR	3,943	0.10	42,489	Southern Copper Corp	2,622	0.07
556,250	Intouch Holdings PCL NVDR	1,336	0.04	<b>零售</b>			
6,136,941	TRUE Corp PCL NVDR	878	0.02	205,697	Yum China Holdings Inc	10,252	0.26
<b>運輸</b>				<b>股本總額</b>			
3,874,400	BTS Group Holdings PCL NVDR	1,084	0.03	<u>12,874</u>			
				<u>3,757,954</u>			
				<u>97.58</u>			
<u>64,508</u>				<u>1.68</u>			
<b>土耳其(0.23%)</b>				<b>德國(1.31%)</b>			
<b>航天及國防</b>				<b>iShares MSCI Brazil UCITS ETF (DE)4~5<sup>β</sup></b>			
354,177	Aselsan Elektronik Sanayi Ve Ticaret AS	557	0.01	1,773,022		50,620	1.31
				<u>50,620</u>			
				<u>1.31</u>			
<b>汽車製造商</b>				<b>愛爾蘭(0.77%)</b>			
36,822	Ford Otomotiv Sanayi AS	660	0.02	<b>iShares MSCI Saudi Arabia Capped UCITS ETF~<sup>β</sup></b>			
				4,823,785			
				<u>29,592</u>			
				<u>0.77</u>			
<b>銀行</b>				<b>交易所買賣基金總額</b>			
1,503,080	Akbank T.A.S.	815	0.02	<u>80,212</u>			
1,123,794	Turkiye Garanti Bankasi AS	954	0.03	<u>2.08</u>			
711,758	Turkiye Is Bankasi AS 'C'	385	0.01	<b>供股權(0.00%)</b>			
				<b>開曼群島(0.00%)</b>			
<b>食品</b>				51,714			
212,088	BIM Birlesik Magazalar AS	979	0.02	新城發展控股有限公司			
				<u>-</u>			
				<u>0.00</u>			
<b>控股公司—多元化經營</b>				<b>韓國(0.00%)</b>			
349,788	KOC Holding AS	747	0.02	19,237			
				Doosan Heavy Industries & Construction Co Ltd			
				<u>71</u>			
				<u>0.00</u>			
<b>家庭用品</b>				<b>供股權總額</b>			
691,913	Turkiye Sise ve Cam Fabrikalari AS	697	0.02	<u>71</u>			
				<u>0.00</u>			
<b>鋼鐵</b>				<b>金融衍生工具 (0.00%)</b>			
700,498	Eregli Demir ve Celik Fabrikalari TAS	1,485	0.04	<b>期貨合約(0.00%)</b>			
				196			
<b>石油及天然氣</b>				二零二二年三月的MSCI 新興市場指數期貨			
62,579	Turkiye Petrol Rafinerileri AS	728	0.02	39			
				0.00			
				期貨合約未變現收益總額			
				39			
				0.00			
				金融衍生工具總額			
				39			
				0.00			
<b>電訊</b>				投資價值總額			
568,693	Turkcell Iletisim Hizmetleri AS	791	0.02	<u>3,838,276</u>			
				<u>99.66</u>			
<u>8,798</u>				<u>0.23</u>			
<b>阿聯酋(1.11%)</b>				<b>現金等價物(0.00%)</b>			
<b>銀行</b>				<b>UCITS 集體投資計劃—貨幣市場基金(0.00%)</b>			
1,412,937	Abu Dhabi Commercial Bank PJSC	3,281	0.09	113			
640,665	Abu Dhabi Islamic Bank PJSC	1,198	0.03	BlackRock ICS US Dollar Liquidity Fund			
1,414,534	Dubai Islamic Bank PJSC	2,072	0.05	<u>-</u>			
1,272,052	Emirates NBD Bank PJSC	4,693	0.12	<u>0.00</u>			
2,177,877	First Abu Dhabi Bank PJSC	11,171	0.29	<u>-</u>			
				<u>0.00</u>			
<b>房地產投資與服務</b>				現金			
1,945,296	Aldar Properties PJSC	2,113	0.05	5,993			
1,883,816	Emaar Properties PJSC	2,508	0.07	其他資產淨值			
				7,103			
				0.16			
				0.18			
<b>零售</b>				<b>可贖回股東應佔的資產淨值</b>			
1,270,683	Abu Dhabi National Oil Co for Distribution PJSC	1,478	0.04	<u>3,851,372</u>			
				<u>100.00</u>			
<b>電訊</b>							
1,655,439	Emirates Telecommunications Group Co PJSC	14,287	0.37				
<u>42,801</u>				<u>1.11</u>			

- 對關聯方的投資。

<sup>β</sup> 未獲香港證監會的證券及期貨條例第104條認可，亦非供香港居民直接投資。

# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)

## 有關截至二零二一年十二月三十一日金融衍生工具的詳情 (未經審核)

於二零二一年十二月三十一日成分基金持有的金融衍生工具概述如下：

期貨 描述	相關資產	交易對手	公平價值 美元
金融資產： 二零二二年三月的 MSCI 新興市場指數期貨	MSCI 新興市場指數 (美元)	HSBC Bank Plc	121
			<b>121</b>

# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)

## 有關截至二零二一年十二月三十一日止期間金融衍生工具所產生的風險資訊 (未經審核)

截至二零二一年十二月三十一日止期間，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均總風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低總風險	0.00%
最高總風險	0.87%
平均總風險	0.07%

截至二零二一年十二月三十一日止期間，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均淨風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低淨風險	0.00%
最高淨風險	0.87%
平均淨風險	0.07%

# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二一年十二月三十一日止期間

		資產淨值 百分比 二零二一年
按公平價值透過損益記賬的金融資產		
交易所買賣基金		
iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist)		99.54
		99.54
期貨		
MSCI 新興市場指數期貨		0.00
		0.00
投資總額		99.54
其他資產淨值		0.46
基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值		100.00



# iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)

## 表現紀錄 (未經審核)

### 資產淨值

	每單位交易 資產淨值 美元	成分基金交易 資產淨值 美元
截至下列日期財務期間結束時 二零二一年十二月三十一日	70.62	14,124,205

### 最高及最低每單位資產淨值

	最高每單位 資產淨值 美元	最低每單位 資產淨值 美元
截至下列日期止財務期間 二零二一年十二月三十一日 (自成立以來)	83.36	60.28

# iShares 安碩恒生科技 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二一年十二月三十一日

持股量	公平價值 港元	資產淨值 百分比
<b>投資(99.77%)</b>		
<b>上市股本(99.76%)</b>		
<b>中國(97.99%)</b>		
4,156,749	瑞聲科技控股有限公司	128,027,869 1.29
6,606,962	阿里巴巴集團控股有限公司	785,567,782 7.93
26,992,850	阿里巴巴健康信息技術有限公司	177,882,881 1.79
1,766,370	ASM太平洋科技有限公司	148,816,672 1.50
100,295	汽車之家-A類	5,651,623 0.06
1,164,807	百度股份有限公司-A類	168,431,092 1.70
391,564	嗶哩嗶哩股份有限公司-Z類	140,414,850 1.42
4,520,692	比亞迪電子(國際)有限公司	129,065,757 1.30
2,636,400	閱文集團	129,183,600 1.30
1,473,899	萬國數據控股有限公司-A類	66,767,625 0.67
13,696,369	海爾智家股份有限公司-H股	451,295,359 4.55
3,354,525	華虹半導體有限公司	144,244,575 1.46
6,384,835	京東健康股份有限公司	392,348,111 3.96
2,475,326	京東商城電子商務有限公司-A類	678,239,324 6.84
13,905,591	金蝶國際軟件集團有限公司	333,734,184 3.37
9,900,720	快手科技	713,346,876 7.20
41,354,653	聯想集團有限公司	370,537,691 3.74
3,533,872	美團-B類	796,534,749 8.04
4,514,312	明源雲集團控股有限公司	80,174,181 0.81
2,933,800	網易公司	462,073,500 4.66
1,973,202	平安健康醫療科技有限公司	55,940,277 0.56
25,622,524	中心國際集成電路製造有限公司	478,116,298 4.82
3,566,808	舜宇光學科技(集團)有限公司	879,574,853 8.87
1,830,823	騰訊控股有限公司	836,319,946 8.44
6,974,883	同程旅行控股有限公司(前稱同程藝龍 控股有限公司)	100,717,311 1.02
168,490	攜程集團有限公司	32,147,892 0.32
11,850,345	微盟集團	93,499,222 0.94
43,624,342	小米集團-B類	824,500,064 8.32
4,069,574	眾安在線財產保險股份有限公司-H股	110,285,455 1.11
		<u>9,713,439,619 97.99</u>
<b>香港(1.77%)</b>		
5,115,145	金山軟件有限公司	175,193,716 1.77
	<b>上市供股權總額</b>	<u>175,193,716 1.77</u>
	<b>上市股本總額</b>	<u>9,888,633,335 99.76</u>
<b>期貨(0.01%)</b>		
<b>香港(0.01%)</b>		
79	二零二二年一月的恒生科技指數期貨	591,200 0.01
	<b>期貨總額</b>	<u>591,200 0.01</u>
	<b>投資總額</b>	<u>9,889,224,535 99.77</u>
	<b>其他資產淨值</b>	<u>22,827,438 0.23</u>
	<b>基金單位持有人於二零二一年 十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	<u>9,912,051,973 100.00</u>
	<b>投資總額(按成本)</b>	<u>13,086,326,061</u>

# iShares 安碩恒生科技 ETF

## 有關截至二零二一年十二月三十一日金融衍生工具的詳情 (未經審核)

於二零二一年十二月三十一日成分基金持有的金融衍生工具概述如下：

期貨 描述	相關資產	交易對手	公平價值 港元
金融資產 二零二二年一月的恒生科技指數期貨	恒生科技指數	HSBC Bank Plc	591,200

# iShares 安碩恒生科技 ETF

## 有關截至二零二一年十二月三十一日止期間金融衍生工具所產生的風險資訊 (未經審核)

截至二零二一年十二月三十一日止期間，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均總風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低總風險	0.00%
最高總風險	2.49%
平均總風險	0.63%

截至二零二一年十二月三十一日止期間，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均淨風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低淨風險	0.00%
最高淨風險	2.49%
平均淨風險	0.63%

# iShares 安碩恒生科技 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二一年十二月三十一日止期間

		資產淨值 百分比 二零二一年
<b>按公平價值透過損益記賬的金融資產</b>		
上市股本		
通訊服務		26.55
非必需消費品		32.66
金融		1.11
醫療保健		2.35
資訊科技		37.09
		99.76
<b>期貨</b>		
恒生科技指數期貨		0.01
		0.01
<b>投資總額</b>		99.77
其他資產淨值		0.23
<b>基金單位持有人應佔的資產淨值</b>		100.00

# iShares 安碩恒生科技 ETF

## 表現紀錄 (未經審核)

### 資產淨值

	每單位交易 資產淨值 港元	成分基金交易 資產淨值 港元
截至下列日期財務期間結束時 二零二一年十二月三十一日	11.84	9,912,051,972

### 最高及最低每單位資產淨值

	最高每單位 資產淨值 港元	最低每單位 資產淨值 港元
截至下列日期止財務期間 二零二一年十二月三十一日 (自成立以來)	22.84	11.43

# iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF

有關截至二零二一年八月十八日止期間金融衍生工具所產生的風險資訊(未經審核)(於香港聯交所除牌的日期)

截至二零二一年八月十八日(從香港聯交所除牌之日)止期間，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均總風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低總風險	0.00%
最高總風險	0.16%
平均總風險	0.03%

截至二零二一年八月十八日(從香港聯交所除牌之日)止期間，出於任何目的使用金融衍生工具產生的最低、最高和平均淨風險，佔成分基金的總資產淨值比例如下所示：

	二零二一年 資產淨值 百分比
最低淨風險	0.00%
最高淨風險	0.16%
平均淨風險	0.03%



# iShares 安碩核心韓國綜合股價 200 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二一年十二月三十一日止期間 (於香港聯交所除牌的日期)

	資產淨值百分比 二零二一年 八月十八日 (從香港聯交所 除牌之日)	資產淨值百分比 二零二零年 十二月三十一日
<b>按公平價值透過損益記賬的金融資產</b>		
<b>上市股本</b>		
通訊服務	-	9.72
非必需消費品	-	9.45
必需消費品／主要消費品	-	4.48
能源	-	1.29
金融	-	6.73
醫療保健	-	6.63
工業	-	8.26
資訊科技	-	43.56
原材料	-	8.16
公用事業	-	0.84
	-	99.12
<b>上市供股權</b>		
原材料	-	0.01
	-	0.01
<b>非上市供股權</b>		
工業	-	0.01
	-	0.01
<b>投資總額</b>	-	99.14
<b>其他資產淨值</b>	-	0.86
<b>基金單位持有人於二零二一年八月十八日 (從香港聯交所除牌之日) / 二零二零年十二月三十一日應佔的資產淨值</b>	-	100.00

# iShares 安碩核心韓國綜合股價200 ETF

## 表現紀錄 (未經審核)

### 資產淨值

	每單位交易 資產淨值 美元	成分基金交易 資產淨值 美元
截至下列日期財務期間結束時		
二零一九年十二月三十一日	12.68	5,324,970
二零二零年十二月三十一日	17.80	6,407,032
由二零二一年一月一日至二零二一年八月十八日 (從香港聯交所除牌之日)	不適用	不適用

### 最高及最低每單位資產淨值

	最高每單位 資產淨值 美元	最低每單位 資產淨值 美元
截至下列日期止財務期間		
二零一六年十二月三十一日 (自成立以來)	11.75 <sup>#</sup>	9.97 <sup>#</sup>
二零一七年十二月三十一日	15.41 <sup>#</sup>	10.84 <sup>#</sup>
二零一八年十二月三十一日	15.94 <sup>#</sup>	11.51 <sup>#</sup>
二零一九年十二月三十一日	12.97	10.44
二零二零年十二月三十一日	17.80	7.78
由二零二一年一月一日至二零二一年八月十八日 (從香港聯交所除牌之日)	19.72	17.61

<sup>#</sup> 根據日期為二零一八年十二月十八日之變更每手買賣單位數目及合併基金單位之公告，由二零一九年一月十八日起生效，成分基金的每10個基金單位將合併為1個合併基金單位。所披露的每基金單位資產淨值已調整以反映合併基金單位。

# iShares 安碩亞洲信託基金

## 管理及行政

### 管理人董事

Belinda Mary Boa  
Geraldine Joyce Buckingham (於二零二一年二月十九日辭任)  
杜國汶  
Rachel Lord (於二零二一年七月二十三日獲委任)  
陳蕙蘭

### 信託人

滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司  
香港  
中環皇后大道中1號

### 託管人(不包括中國A50 ETF及滬深300 ETF)

滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司  
香港  
中環皇后大道中1號

### QFII/RQFII 保管人(中國A50 ETF)

滙豐銀行(中國)有限公司  
中國上海  
浦東區世紀大道8號  
上海國際金融中心滙豐銀行大廈33樓  
郵編200120

及

花旗銀行(中國)有限公司  
中國上海  
陸家嘴金融貿易區  
花園石橋路33號  
花旗集團大廈  
花旗集團大廈郵編200120

### RQFII 保管人(滬深300 ETF)

滙豐銀行(中國)有限公司  
中國上海  
浦東區世紀大道8號  
上海國際金融中心滙豐銀行大廈33樓  
郵編200120

### 核數師

羅兵咸永道會計師事務所  
執業會計師  
註冊公眾利益實體核數師  
香港  
中環  
太子大廈22樓

### 管理人

貝萊德資產管理北亞有限公司  
香港  
中環  
花園道3號  
冠君大廈16樓

### 過戶處

滙豐機構信託服務(亞洲)有限公司  
香港  
中環皇后大道中1號

### 託管人(僅就中國A50 ETF及滬深300 ETF而言)

香港上海滙豐銀行有限公司  
香港  
中環皇后大道中1號

### QFII/RQFII 牌照持有人(中國A50 ETF)

貝萊德資產管理北亞有限公司  
香港  
中環  
花園道3號  
冠君大廈16樓

及

BlackRock (Singapore) Limited  
#18-01, Twenty Anson  
20 Anson Road,  
Singapore 079912

### RQFII 牌照持有人(滬深300 ETF)

BlackRock (Singapore) Limited  
#18-01, Twenty Anson  
20 Anson Road,  
Singapore 079912

### 服務代理人

香港證券兌換代理服務有限公司  
香港  
中環  
康樂廣場8號  
交易廣場2期8樓