

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 安碩中國政府債券 ETF
- iShares 安碩短期中國政策性銀行債券 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
iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF	74
— 投資組合 (未經審核)	
— 有關金融衍生工具的詳情 (未經審核)	
— 有關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)	
iShares 安碩富時中國 A50 ETF	84
— 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)	
iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF	87
— 投資組合 (未經審核)	
— 有關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)	
iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF	91
— 投資組合 (未經審核)	
— 有關金融衍生工具的詳情 (未經審核)	
— 有關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)	
iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF	104
— 投資組合 (未經審核)	
— 有關金融衍生工具的詳情 (未經審核)	
— 有關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)	
iShares 安碩核心滬深 300 ETF	115
— 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)

iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF	120
— 投資組合 (未經審核)	
— 有關金融衍生工具的詳情 (未經審核)	
— 有關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)	
iShares 安碩納斯達克 100 ETF	125
— 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)	
iShares 安碩核心恒生指數 ETF	128
— 投資組合 (未經審核)	
— 有關金融衍生工具的詳情 (未經審核)	
— 有關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)	
iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)	133
— 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)	
— 有關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)	
iShares 安碩恒生科技 ETF	158
— 投資組合 (未經審核)	
— 有關金融衍生工具的詳情 (未經審核)	
— 有關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)	
iShares 安碩中國政府債券 ETF	163
— 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)	
iShares 安碩短期中國政策性銀行債券 ETF	166
— 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)	
管理及行政	169

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，在香港聯所以美元櫃檯股份代號 9836 買賣。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。

管理人經考慮相關因素後，包括尤其是因 MSCI 亞洲新興市場 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 MSCI 亞洲新興市場 ETF。根據二零二三年一月三十日的公告及通告，MSCI 亞洲新興市場 ETF 已於二零二三年三月二十二日於香港聯交所除牌。MSCI 亞洲新興市場 ETF 的終止將於二零二三年五月二日或之後生效，以及 MSCI 亞洲新興市場 ETF 將於終止日期或不久之後從證監會撤銷認可資格。

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。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。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 安碩中國政府債券 ETF

信託基金的成分基金 iShares 安碩中國政府債券 ETF（「中國政府債券 ETF」）於二零二一年十月十八日推出，並自二零二一年十月二十一日開始以人民幣櫃檯股份代號 82829、美元櫃檯股份代號 9829 及港元櫃檯股份代號 2829 在香港聯交所買賣。中國政府債券 ETF 以富時中國政府債券指數（總回報指數）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)

iShares 安碩短期中國政策性銀行債券 ETF

信託基金的成分基金 iShares 安碩短期中國政策性銀行債券 ETF (「政策性銀行債券 ETF」) 於二零二一年十月十八日推出，並自二零二一年十月二十一日開始以人民幣櫃檯股份代號 83125、美元櫃檯股份代號 9125 及港元櫃檯股份代號 3125 在香港聯交所買賣。政策性銀行債券 ETF 以富時中國政策性銀行債券 6 個月至 3 年指數 (淨總回報表現) 為指標指數。

2019 冠狀病毒

2019 冠狀病毒爆發對社會各個方面都產生深遠的影響。在發達經濟體，最壞的影響明顯已經過去。然而，預計季節性高峰和新變種病毒可能會引發新的旅行限制、加強入境口岸和其他地方的健康篩查、醫療服務提供的中斷和延誤，以及供應鏈中斷，這將帶來持續的挑戰。許多國家實施大規模和全面的疫苗接種計劃，並取得積極成效。然而，2019 冠狀病毒疫情的影響繼續對全球多個國家的經濟產生不利影響，這因而可能繼續影響各成分基金所持有的投資。

俄烏衝突

部分金融市場下跌的主要原因是俄羅斯入侵烏克蘭而引發的地緣政治緊張局勢，以及隨後實施的一系列制裁措施、法規和其他政策而影響俄羅斯證券的正常交易。管理人繼續監察投資表現是否符合成分基金的投資目標，亦繼續營運成分基金和發佈資產淨值。

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，於截至二零二二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)、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 (「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。

滙豐機構信託服務 (亞洲) 有限公司
二零二三年四月二十五日

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

根據證監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」），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 (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。截至二零二二年十二月三十一日，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。

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、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

截至二零二二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、iShares安碩MSCI新興市場ETF(HK)、iShares安碩恒生科技ETF及於二零二一年十月十八日(成立日期)至二零二二年十二月三十一日止期間「(相關期間)」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(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73頁的財務報表，包括：

- 於二零二二年十二月三十一日的財務狀況報表；
- 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二零二二年十二月三十一日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MSCI亞洲新興市場ETF。因此，iShares安碩MSCI亞洲新興市場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。

我們在審計中識別出的關鍵審計事項摘要如下：

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、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

各成分基金截至二零二二年十二月三十一日持有的投資主要包括股本(包括交易所買賣基金)，及/或債務證券，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： 5,946,862,021 港元
iShares安碩富時中國A50ETF	上市股本： 人民幣14,897,879,284元
iShares安碩核心標普BSE SENSEX印度ETF	上市股本： 85,321,012 美元
iShares安碩核心MSCI亞洲(日本除外)ETF	上市股本： 1,619,284,605 美元
iShares安碩MSCI亞洲新興市場ETF	上市股本： 79,345,940 港元
iShares安碩核心滬深300ETF	上市股本： 人民幣461,551,482元
iShares安碩核心MSCI台灣ETF	上市股本： 45,112,728 美元
iShares安碩納斯達克100ETF	上市股本： 37,607,455 美元
iShares安碩核心恒生指數ETF	上市股本： 1,017,338,478 港元
iShares安碩MSCI新興市場ETF(HK)	上市股本： 13,711,464 美元
iShares安碩恒生科技ETF	上市股本： 11,376,490,371 港元
iShares安碩中國政府債券ETF	債務證券： 人民幣3,371,445,921元
iShares安碩短期中國政策性銀行債券ETF	債務證券： 人民幣209,187,929元

由於有關投資佔各成分基金於二零二二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，我們亦專注於在二零二二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及/或債務證券而言，我們通過比較成分基金使用的定價與截至二零二二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、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》進行的審計存在重大錯誤陳述時總能發現。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、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，二零二三年四月二十五日

財務狀況報表

於二零二二年十二月三十一日

附註	iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF		iShares 安碩富時中國 A50 ETF	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
資產				
流動資產				
按公平價值透過損益記賬的金融資產	12(a) 5,946,862,022	4,439,077,993	14,897,879,284	15,326,796,292
應收股息	749,818	863,513	1,007,697	-
應收利息	13,187	3	2,457	-
應收經紀商款項	12(b) -	-	-	-
應收基金單位持有人認購款項	18,257,510	15,727,893	-	-
其他應收賬款	-	28,011,826	-	-
保證金存款	12(b) 4,530,629	1,638,256	-	-
當期可收回稅項	7 -	-	-	-
銀行結存	8(d), 12(b) 28,236,664	11,823,242	11,746,774	11,233,594
總資產	5,998,649,830	4,497,142,726	14,910,636,212	15,338,029,886
負債				
流動負債				
銀行透支	8(f) -	-	-	-
按公平價值透過損益記賬的金融負債	12(a) 235,905	151,209	-	-
應付經紀商款項	17,053,301	14,456,692	-	-
應付基金單位持有人贖回款項	-	-	-	-
保證金存款	8(e), 12(b) -	-	73	67
應付管理費用	8(c) 928,940	766,306	4,267,840	4,515,495
其他應付賬款	39	28,007,327	-	-
	18,218,185	43,381,534	4,267,913	4,515,562
非流動負債				
遞延稅項負債	7 -	-	-	-
總負債	18,218,185	43,381,534	4,267,913	4,515,562
基金單位持有人應佔資產淨值	5,980,431,645	4,453,761,192	14,906,368,299	15,333,514,324

經信託人及管理人於二零二三年四月二十五日批准。

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)

於二零二二年十二月三十一日

	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	
		二零二二年 美元	二零二一年 美元	二零二二年 美元	二零二一年 美元
資產					
流動資產					
按公平價值透過損益記賬的金融資產	12(a)	85,321,012	96,869,362	1,619,315,094	2,493,945,193
應收股息		-	27,774	3,096,344	3,681,676
應收利息		79	-	18,134	-
應收經紀商款項	12(b)	17,036	2,665,089	-	-
應收基金單位持有人認購款項		-	-	-	-
其他應收賬款		150	671	-	19,147,004
保證金存款	12(b)	-	-	487,602	598,967
當期可收回稅項	7	188,486	-	150,136	138,384
銀行結存	8(d), 12(b)	44,281	679,261	3,123,394	8,757,806
總資產		85,571,044	100,242,157	1,626,190,704	2,526,269,030
負債					
流動負債					
銀行透支	8(f)	-	626,678	-	-
按公平價值透過損益記賬的金融負債	12(a)	-	-	100,347	-
應付經紀商款項		-	-	163,489	-
應付基金單位持有人贖回款項		-	2,667,246	-	-
保證金存款	8(e), 12(b)	3	15	-	-
應付管理費用	8(c)	45,485	37,065	423,304	589,101
其他應付賬款		-	-	-	19,143,577
		45,488	3,331,004	687,140	19,732,678
非流動負債					
遞延稅項負債	7	522,213	113,645	2,176,857	8,835,230
總負債		567,701	3,444,649	2,863,997	28,567,908
基金單位持有人應佔資產淨值		85,003,343	96,797,508	1,623,326,707	2,497,701,122

經信託人及管理人於二零二三年四月二十五日批准。

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)

於二零二二年十二月三十一日

附註	iShares安碩MSCI亞洲新興市場ETF		iShares安碩核心滬深300 ETF	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
資產				
流動資產				
按公平價值透過損益記賬的金融資產	12(a)	79,347,486	140,812,469	461,551,482
應收股息		165,393	203,996	-
應收利息		59	-	6
其他應收賬款		-	318,696	-
保證金存款	12(b)	224	150	-
當期可收回稅項	7	-	-	-
銀行結存	8(d), 12(b)	92,756	83,805	777,579
總資產		79,605,918	141,419,116	462,329,067
負債				
流動負債				
按公平價值透過損益記賬的金融負債		-	-	-
應付經紀商款項		-	-	-
保證金存款	12(b)	-	3	-
應付管理費用	8(c)	30,880	58,095	145,632
其他應付賬款		1	318,696	-
		30,881	376,794	145,632
非流動負債				
遞延稅項負債	7	-	-	-
總負債		30,881	376,794	145,632
基金單位持有人應佔資產淨值		79,575,037	141,042,322	462,183,435

經信託人及管理人於二零二三年四月二十五日批准。

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)

於二零二二年十二月三十一日

附註	iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF		iShares 安碩納斯達克 100 ETF	
	二零二二年 美元	二零二一年 美元	二零二二年 美元	二零二一年 美元
資產				
流動資產				
按公平價值透過損益記賬的金融資產	12(a) 45,112,728	78,989,151	37,607,455	48,833,008
應收股息	71,056	86,322	11,429	8,057
應收利息	89	-	27	-
應收經紀商款項	12(b) -	-	-	-
保證金存款	12(b) 5,670	7,954	-	-
銀行結存	8(d), 12(b) 1,528	104,856	16,760	811,477
總資產	45,191,071	79,188,283	37,635,671	49,652,542
負債				
流動負債				
按公平價值透過損益記賬的金融負債	12(a) 370	-	-	-
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) 11,970	19,827	8,884	11,285
應付利息	3	-	-	-
總負債	12,343	19,827	8,884	804,855
基金單位持有人應佔資產淨值	45,178,728	79,168,456	37,626,787	48,847,687

附註	iShares 安碩核心恒生指數 ETF		iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元	二零二二年 美元	二零二一年 美元
資產				
流動資產				
按公平價值透過損益記賬的金融資產	12(a) 1,017,369,158	641,799,799	13,711,464	14,058,998
應收股息	57,286	52,756	-	-
應收利息	4,546	-	9	-
應收經紀商款項	12(b) 31,397	-	-	-
應收基金單位持有人款項	-	-	-	-
保證金存款	8(e), 12(b) 507,551	305,080	3,023	3,529
銀行結存	8(d), 12(b) 3,292,026	3,201,389	56,446	61,678
總資產	1,021,261,964	645,359,024	13,770,942	14,124,205
負債				
流動負債				
按公平價值透過損益記賬的金融負債	12(a) -	-	789	-
應付經紀商款項	-	-	-	-
應付基金單位持有人償還認購款項	-	-	-	-
應付管理費用	8(c) 74,888	49,407	-	-
應付利息	7,246	-	-	-
總負債	82,134	49,407	789	-
基金單位持有人應佔資產淨值	1,021,179,830	645,309,617	13,770,153	14,124,205

經信託人及管理人於二零二三年四月二十五日批准。

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)

於二零二二年十二月三十一日

附註	iShares 安碩恒生科技 ETF		iShares 安碩中國政府債券 ETF	iShares 安碩短期中國政策性銀行債券 ETF
	二零二二年 港元	二零二一年 港元	二零二二年 人民幣	二零二二年 人民幣
資產				
流動資產				
按公平價值透過損益記賬的金融資產	12(a) 11,376,495,621	9,889,224,535	3,371,445,921	209,187,929
應收利息	12,172	1	2,065	122
應收經紀商款項	12(b) -	-	23,749,075	5,046,907
應收基金單位持有人款項	10,354,200	10,291,050	-	-
保證金存款	8(e),12(b) 609,525	2,748,700	-	-
銀行結存	8(d), 12(b) 6,989,619	22,145,067	3,965,715	185,606
總資產	11,394,461,137	9,924,409,353	3,399,162,776	214,420,564
負債				
流動負債				
按公平價值透過損益記賬的金融負債	-	-	-	-
應付經紀商款項	10,350,306	10,266,213	24,557,573	4,963,474
應付管理費用	8(c) 2,223,967	2,091,167	500,622	34,519
總負債	12,574,273	12,357,380	25,058,195	4,997,993
基金單位持有人應佔資產淨值	11,381,886,864	9,912,051,973	3,374,104,581	209,422,571

經信託人及管理人於二零二三年四月二十五日批准。

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

截至二零二二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	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
收入				
股息收入	156,308,349	75,019,362	421,043,238	320,663,137
利息收入	89,604	7,599	124,402	289,935
按公平價值透過損益記賬的金融資產淨收益／(虧損)	5 (1,820,751,916)	(1,153,825,010)	(2,804,451,687)	(1,788,409,230)
外幣淨收益／(虧損)	(573,148)	(60,397)	200	(88,918)
其他收入	13,737	-	-	-
總淨收入／(虧損)	(1,664,913,374)	(1,078,858,446)	(2,383,283,847)	(1,467,545,076)
開支				
管理費用	8(c) (11,233,437)	(9,859,124)	(50,417,955)	(74,754,947)
按公平價值透過損益記賬的金融資產交易成本	6, 8(j) (11,906,519)	(5,771,736)	(11,730,015)	(10,075,916)
總經營開支	(23,139,956)	(15,630,860)	(62,147,970)	(84,830,863)
經營溢利／(虧損)	(1,688,053,330)	(1,094,489,306)	(2,445,431,817)	(1,552,375,939)
融資成本				
利息開支	8(e), 8(f) (130)	(1,028)	-	(435,128)
除稅前溢利／(虧損)	(1,688,053,460)	(1,094,490,334)	(2,445,431,817)	(1,552,811,067)
稅項	7 (11,555,976)	(4,947,179)	(42,146,260)	(32,219,792)
總全面收入／(虧損)	(1,699,609,436)	(1,099,437,513)	(2,487,578,077)	(1,585,030,859)

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	
	二零二二年 美元	二零二一年 美元	二零二二年 美元	二零二一年 美元
收入				
股息收入	1,135,152	35,896	80,078,867	49,103,457
利息收入	8(d) 758	1	121,000	10,321
按公平價值透過損益記賬的金融資產淨收益／(虧損)	5 (6,208,341)	17,245,361	(735,753,380)	(183,618,668)
外幣淨收益／(虧損)	(18,632)	81,184	(2,750,004)	(572,082)
其他收入	-	-	2,473	-
總淨收入／(虧損)	(5,091,063)	17,362,442	(658,301,044)	(135,076,972)
開支				
管理費用	8(c) (569,440)	(343,955)	(7,510,142)	(6,784,496)
按公平價值透過損益記賬的金融資產交易成本	6, 8(j) (12,781)	(153,180)	(4,859,019)	(2,253,963)
總經營開支	(582,221)	(497,135)	(12,369,161)	(9,038,459)
經營溢利／(虧損)	(5,673,284)	16,865,307	(670,670,205)	(144,115,431)
融資成本				
利息開支	8(e), 8(f) (3,261)	-	(839)	(927)
除稅前溢利／(虧損)	(5,676,545)	16,865,307	(670,671,044)	(144,116,358)
稅項	7 (460,309)	(122,232)	(10,766,628)	(14,319,747)
總全面收入／(虧損)	(6,136,854)	16,743,075	(681,437,672)	(158,436,105)

隨附附註為本財務報表的組成部分。

全面收入報表 (續)

截至二零二二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	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
收入				
股息收入	2,743,232	3,899,423	10,526,507	4,692,075
利息收入	769	126	12,429	14,211
按公平價值透過損益記賬的金融資產淨收益／(虧損)	5 (37,962,394)	(13,235,888)	(95,521,354)	(16,057,584)
外幣淨收益／(虧損)	19,390	(178,215)	30	(8)
其他收入	1,149	-	-	22,320
總淨收入／(虧損)	(35,197,854)	(9,514,554)	(84,982,388)	(11,328,986)
開支				
管理費用	8(c) (543,565)	(1,086,433)	(1,613,357)	(1,171,533)
按公平價值透過損益記賬的金融資產交易成本	6, 8(j) (81,409)	(325,535)	(295,160)	(595,135)
總經營開支	(624,974)	(1,411,968)	(1,908,517)	(1,766,668)
經營溢利／(虧損)	(35,822,828)	(10,926,522)	(86,890,905)	(13,095,654)
融資成本				
利息開支	8(f) (272)	(18)	-	(27,651)
除稅前溢利／(虧損)	(35,823,100)	(10,926,540)	(86,890,905)	(13,123,305)
稅項	7 (389,644)	(525,257)	(1,055,467)	(472,465)
總全面收入／(虧損)	(36,212,744)	(11,451,797)	(87,946,372)	(13,595,770)

附註	iShares安碩核心MSCI台灣ETF		iShares安碩納斯達克100ETF	
	二零二二年 美元	二零二一年 美元	二零二二年 美元	二零二一年 美元
收入				
股息收入	2,498,136	2,122,017	372,769	289,687
利息收入	8(d) 1,418	2	157	-
按公平價值透過損益記賬的金融資產淨收益／(虧損)	5 (24,079,035)	18,706,898	(17,092,408)	9,999,230
外幣淨收益／(虧損)	(35,376)	(1,951)	-	-
總淨收入／(虧損)	(21,614,857)	20,826,966	(16,719,482)	10,288,917
開支				
管理費用	8(c) (180,466)	(240,725)	(117,627)	(117,317)
按公平價值透過損益記賬的金融資產交易成本	6 (79,609)	(103,253)	(1,317)	(372)
總經營開支	(260,075)	(343,978)	(118,944)	(117,689)
經營溢利／(虧損)	(21,874,932)	20,482,988	(16,838,426)	10,171,228
融資成本				
利息開支	8(f) (335)	(84)	-	-
除稅前溢利／(虧損)	(21,875,267)	20,482,904	(16,838,426)	10,171,228
稅項	7 (535,148)	(450,334)	(109,028)	(86,213)
總全面收入／(虧損)	(22,410,415)	20,032,570	(16,947,454)	10,085,015

隨附附註為本財務報表的組成部分。

全面收入報表 (續)

截至二零二二年十二月三十一日止年度

附註	iShares 安碩核心恒生指數 ETF		iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元	二零二二年 美元	二零二二年 七月十七日 (成立日期) 至 二零二一年 十二月三十一日 美元
收入				
股息收入	27,420,289	12,771,297	350,941	467,207
利息收入	8(d) 9,834	80	126	-
按公平價值透過損益記賬的金融資產淨收益／(虧損)	5 (90,925,438)	(123,463,902)	(3,289,105)	2,502,146
外幣淨收益／(虧損)	5,844	508	8	-
其他收入	-	-	104	-
總淨收入／(虧損)	(63,489,471)	(110,692,017)	(2,937,926)	2,969,353
開支				
管理費用	8(c) (723,273)	(443,223)	-	-
按公平價值透過損益記賬的金融資產交易成本	6, 8(j) (403,861)	(438,223)	(870)	(2,367)
總經營開支	(1,127,134)	(881,446)	(870)	(2,367)
經營溢利／(虧損)	(64,616,605)	(111,573,463)	(2,938,796)	2,966,986
融資成本				
利息開支	8(f) (7,303)	(650)	-	-
除稅前溢利／(虧損)	(64,623,908)	(111,574,113)	(2,938,796)	2,966,986
稅項	7 (1,441,814)	(693,938)	-	-
總全面收入／(虧損)	(66,065,722)	(112,268,051)	(2,938,796)	2,966,986

附註	iShares 安碩恒生科技 ETF		iShares 安碩中國 政府債券 ETF	iShares 安碩短期中國 政策性銀行債券 ETF
	二零二二年 港元	二零二二年 九月十四日 (成立日期) 至 二零二一年 十二月三十一日 港元	二零二一年 十月十八日 (成立日期) 至 二零二二年 十二月三十一日 人民幣	二零二一年 十月十八日 (成立日期) 至 二零二二年 十二月三十一日 人民幣
收入				
股息收入	72,460,357	30,411,408	-	-
利息收入	8(d) 18,489	409	22,683	1,788
按公平價值透過損益記賬的金融資產淨收益／(虧損)	5 (3,380,849,588)	(3,348,207,874)	160,648,911	7,902,971
外幣淨收益	23,864	5,277	1,082	21
其他收入	-	-	-	-
總淨收入／(虧損)	(3,308,346,878)	(3,317,790,780)	160,672,676	7,904,780
開支				
管理費用	8(c) (25,080,043)	(21,585,758)	(7,148,101)	(518,366)
按公平價值透過損益記賬的金融資產交易成本	6, 8(j) (6,817,433)	(14,006,211)	(542,950)	(52,825)
總經營開支	(31,897,476)	(35,591,969)	(7,691,051)	(571,191)
經營溢利／(虧損)	(3,340,244,354)	(3,353,382,749)	152,981,625	7,333,589
融資成本				
利息開支	8(e) (10)	-	-	-
除稅前溢利／(虧損)	(3,340,244,364)	(3,353,382,749)	152,981,625	7,333,589
稅項	7 (908,311)	(443,205)	-	-
總全面收入／(虧損)	(3,341,152,675)	(3,353,825,954)	152,981,625	7,333,589

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

截至二零二二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	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
於一月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
發行單位所得款項				
— 現金成分及現金認購	5,953,453,766	2,008,439,589	3,216,625,864	2,940,226,926
贖回單位所付款項				
— 以實物方式	(93,790,752)	-	-	-
— 現金成分及現金贖回	(2,520,046,762)	(1,696,643,294)	(870,113,812)	(2,008,964,946)
向基金單位持有人作出的分派	(113,336,363)	(58,481,506)	(286,080,000)	(210,840,000)
	3,226,279,889	253,314,789	2,060,432,052	720,421,980
本年度總全面收入／(虧損)	(1,699,609,436)	(1,099,437,513)	(2,487,578,077)	(1,585,030,859)
於十二月三十一日基金單位持有人應佔資產淨值	5,980,431,645	4,453,761,192	14,906,368,299	15,333,514,324

可贖回單位的變動載列如下：

附註	二零二二年 單位數目	二零二一年 單位數目	二零二二年 單位數目	二零二一年 單位數目
年初已發行單位	167,098,699	154,198,699	1,022,000,000	958,000,000
發行單位	261,300,000	63,300,000	244,000,000	182,000,000
贖回單位	(133,200,000)	(50,400,000)	(67,000,000)	(118,000,000)
年終已發行單位	4	295,198,699	1,199,000,000	1,022,000,000

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	
	二零二二年 美元	二零二一年 美元	二零二二年 美元	二零二一年 美元
於一月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
發行單位所得款項				
— 現金成分及現金認購	-	-	1,511,487,643	1,078,234,609
贖回單位所付款項				
— 以實物方式	-	-	-	-
— 現金成分及現金贖回	(5,657,311)	(12,992,286)	(1,658,393,986)	(513,592,671)
向基金單位持有人作出的分派	-	-	(46,030,400)	(40,622,400)
	(5,657,311)	(12,992,286)	(192,936,743)	524,019,538
本年度總全面收入／(虧損)	(6,136,854)	16,743,075	(681,437,672)	(158,436,105)
於十二月三十一日基金單位持有人應佔資產淨值	85,003,343	96,797,508	1,623,326,707	2,497,701,122

可贖回單位的變動載列如下：

附註	二零二二年 單位數目	二零二一年 單位數目	二零二二年 單位數目	二零二一年 單位數目
年初已發行單位	21,600,000	24,600,000	315,200,000	250,720,000
發行單位	-	-	221,360,000	123,040,000
贖回單位	(1,400,000)	(3,000,000)	(275,360,000)	(58,560,000)
年終已發行單位	4	20,200,000	261,200,000	315,200,000

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)

截至二零二二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	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
於一月一日基金單位持有人應佔資產淨值	141,042,322	261,466,135	361,753,067	245,207,868
發行單位所得款項				
— 現金成分及現金認購	10,269,225	44,693,938	228,235,371	314,834,489
贖回單位所付款項				
— 現金成分及現金贖回	(34,355,766)	(151,267,954)	(34,748,631)	(181,656,020)
向基金單位持有人作出的分派	(1,168,000)	(2,398,000)	(5,110,000)	(3,037,500)
	(25,254,541)	(108,972,016)	188,376,740	130,140,969
本年度總全面虧損	(36,212,744)	(11,451,797)	(87,946,372)	(13,595,770)
於十二月三十一日基金單位持有人應佔資產淨值	79,575,037	141,042,322	462,183,435	361,753,067

可贖回單位的變動載列如下：

附註	二零二二年 單位數目	二零二一年 單位數目	二零二二年 單位數目	二零二一年 單位數目
年初已發行單位	2,200,000	3,800,000	11,250,000	7,250,000
發行單位	200,000	600,000	8,250,000	9,250,000
贖回單位	(800,000)	(2,200,000)	(1,250,000)	(5,250,000)
年終已發行單位	4	1,600,000	2,200,000	11,250,000

附註	iShares安碩核心MSCI台灣ETF		iShares安碩納斯達克100ETF	
	二零二二年 美元	二零二一年 美元	二零二二年 美元	二零二一年 美元
於一月一日基金單位持有人應佔資產淨值	79,168,456	79,641,865	48,847,687	36,014,940
發行單位所得款項				
— 現金成分及現金認購	8,692,494	-	8,616,797	2,747,732
贖回單位所付款項				
— 現金成分及現金贖回	(18,489,607)	(19,067,779)	(2,890,243)	-
向基金單位持有人作出的分派	(1,782,200)	(1,438,200)	-	-
	(11,579,313)	(20,505,979)	5,726,554	2,747,732
本年度總全面收入 / (虧損)	(22,410,415)	20,032,570	(16,947,454)	10,085,015
於十二月三十一日基金單位持有人應佔資產淨值	45,178,728	79,168,456	37,626,787	48,847,687

可贖回單位的變動載列如下：

附註	二零二二年 單位數目	二零二一年 單位數目	二零二二年 單位數目	二零二一年 單位數目
年初已發行單位	2,940,000	3,720,000	1,240,000	1,160,000
發行單位	440,000	-	280,000	80,000
贖回單位	(920,000)	(780,000)	(100,000)	-
年終已發行單位	4	2,460,000	2,940,000	1,240,000

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)

截至二零二二年十二月三十一日止年度

附註	iShares 安碩核心恒生指數 ETF		iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元	二零二二年 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
於一月一日/成立日期基金單位持有人應佔資產淨值	645,309,617	253,954,908	14,124,205	-
發行單位所得款項				
— 以實物方式	458,533,638	487,609,129	-	-
— 現金成分及現金認購	24,186,136	27,271,631	3,426,028	13,864,627
贖回單位所付款項				
— 現金成分及現金贖回	(14,167,839)	-	(505,284)	(2,354,708)
向基金單位持有人作出的分派	(26,616,000)	(11,258,000)	(336,000)	(352,700)
	441,935,935	503,622,760	2,584,744	11,157,219
本年度總全面收入/(虧損)	(66,065,722)	(112,268,051)	(2,938,796)	2,966,986
於十二月三十一日基金單位持有人應佔資產淨值	1,021,179,830	645,309,617	13,770,153	14,124,205

可贖回單位的變動載列如下：

附註	二零二二年 單位數目	二零二一年 單位數目	二零二二年 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 單位數目
年/期初已發行單位	7,700,000	2,600,000	200,000	-
發行單位	6,850,000	5,100,000	60,000	230,000
贖回單位	(200,000)	-	(10,000)	(30,000)
年/期終已發行單位	4	14,350,000	7,700,000	200,000

附註	iShares 安碩恒生科技 ETF		iShares 安碩中國 政府債券 ETF	iShares 安碩短期中國 政策性銀行債券 ETF
	二零二二年 港元	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	二零二一年 十月十八日 (成立日期) 至 二零二二年 十二月三十一日 人民幣	二零二一年 十月十八日 (成立日期) 至 二零二二年 十二月三十一日 人民幣
於一月一日/成立日期基金單位持有人應佔資產淨值	9,912,051,973	-	-	-
發行單位所得款項				
— 以實物方式	7,534,881,106	11,201,738,723	-	-
— 現金成分及現金認購	31,519,895	2,803,680,965	3,333,904,496	269,620,302
贖回單位所付款項				
— 以實物方式	(2,710,564,674)	(730,736,901)	-	-
— 現金成分及現金贖回	(6,949,761)	(8,804,860)	(16,249,440)	(61,704,170)
向基金單位持有人作出的分派	(37,899,000)	-	(96,532,100)	(5,827,150)
	4,810,987,566	13,265,877,927	3,221,122,956	202,088,982
本年度總全面收入/(虧損)	(3,341,152,675)	(3,353,825,954)	152,981,625	7,333,589
於十二月三十一日基金單位持有人應佔資產淨值	11,381,886,864	9,912,051,973	3,374,104,581	209,422,571

可贖回單位的變動載列如下：

附註	二零二二年 單位數目	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 單位數目	二零二一年 十月十八日 (成立日期) 至 二零二二年 十二月三十一日 單位數目	二零二一年 十月十八日 (成立日期) 至 二零二二年 十二月三十一日 單位數目
年/期初已發行單位	837,000,000	-	-	-
發行單位	828,450,000	890,400,000	66,395,000	5,390,000
贖回單位	(346,350,000)	(53,400,000)	(315,000)	(1,225,000)
年/期終已發行單位	4	1,319,100,000	837,000,000	4,165,000

隨附附註為本財務報表的組成部分。

現金流量報表

截至二零二二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	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
經營活動				
購買按公平價值透過損益記賬的金融資產所付款項	(7,143,290,434)	(3,361,415,548)	(7,164,139,068)	(5,422,733,135)
出售按公平價值透過損益記賬的金融資產所得款項	3,723,071,894	3,071,891,496	4,788,604,589	4,496,779,812
已收股息	144,866,068	70,181,874	377,899,537	288,467,988
已收利息	76,420	7,615	111,689	265,292
已收其他收入	13,737	-	-	-
已付管理費用	(11,070,803)	(9,965,271)	(50,665,610)	(83,147,400)
已付交易成本	(11,906,519)	(5,771,736)	(11,730,015)	(10,075,916)
其他退回／(已付) 費用	4,538	(4,499)	-	-
已收／(已付) 保證金存款	(2,892,373)	(933,198)	6	(459,255)
經營活動產生／(所用) 的淨現金	(3,301,127,472)	(236,009,267)	(2,059,918,872)	(730,902,614)
融資活動				
已付利息	(130)	(1,028)	-	(435,128)
發行單位收取的現金成分及現金認購	9 5,950,924,149	1,992,711,696	3,216,625,864	2,935,963,507
贖回單位所付的現金成分及現金贖回	9 (2,520,046,762)	(1,696,643,294)	(870,113,812)	(2,008,964,946)
已付末期分派	13 (113,336,363)	(58,481,506)	(286,080,000)	(210,840,000)
融資活動產生／(所用) 的淨現金	3,317,540,894	237,585,868	2,060,432,052	715,723,433
現金及現金等價物增加／(減少) 淨額	16,413,422	1,576,601	513,180	(15,179,181)
年初的現金及現金等價物	11,823,242	10,246,641	11,233,594	26,412,775
年終的現金及現金等價物	28,236,664	11,823,242	11,746,774	11,233,594
現金及現金等價物結餘分析				
銀行結存	8(d) 28,236,664	11,823,242	11,746,774	11,233,594
銀行透支	8(f) -	-	-	-
	28,236,664	11,823,242	11,746,774	11,233,594

隨附附註為本財務報表的組成部分。

現金流量報表 (續)

截至二零二二年十二月三十一日止年度

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	
	二零二二年 美元	二零二一年 美元	二零二二年 美元	二零二一年 美元
經營活動				
購買按公平價值透過損益記賬的金融資產所付款項	(1,684,423)	(98,252,982)	(1,984,489,329)	(1,501,206,147)
出售按公平價值透過損益記賬的金融資產所得款項	9,653,853	109,114,849	2,120,879,880	950,368,171
已收股息	922,699	-	71,310,902	42,607,670
已收利息	679	1	102,866	9,382
已收其他收入	-	-	2,473	-
已付管理費用	(561,020)	(333,838)	(7,675,939)	(6,683,279)
已付稅項	-	-	(8,083,456)	(3,073,061)
已付交易成本	(12,781)	(153,180)	(4,859,019)	(2,253,963)
其他退回/(已付) 費用	521	(1,136)	3,427	(3,389)
已收/(已付) 保證金存款	(12)	15	111,365	(551,807)
經營活動產生/(所用) 的淨現金	8,319,516	10,373,729	187,303,170	(520,786,423)
融資活動				
已付利息	(3,261)	-	(839)	(927)
發行單位收取的現金成分及現金認購	9	-	1,511,487,643	1,078,234,609
贖回單位所付的現金成分及現金贖回	9	(10,325,040)	(1,658,393,986)	(513,592,671)
已付末期分派	13	-	(46,030,400)	(40,622,400)
融資活動產生/(所用) 的淨現金	(8,327,818)	(10,325,040)	(192,937,582)	524,018,611
現金及現金等價物增加/(減少) 淨額	(8,302)	48,689	(5,634,412)	3,232,188
年初的現金及現金等價物	52,583	3,894	8,757,806	5,525,618
年終的現金及現金等價物	44,281	52,583	3,123,394	8,757,806
現金及現金等價物結餘分析				
銀行結存	8(d)	44,281	679,261	3,123,394
銀行透支	8(f)	-	(626,678)	-
		44,281	52,583	3,123,394
		52,583	3,123,394	8,757,806

隨附附註為本財務報表的組成部分。

現金流量報表 (續)

截至二零二二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	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
經營活動				
購買按公平價值透過損益記賬的金融資產所付款項	(26,069,248)	(81,165,764)	(283,029,687)	(383,098,568)
出售按公平價值透過損益記賬的金融資產所得款項	49,591,227	187,910,190	87,346,832	250,792,729
已收股息	2,392,191	3,622,793	9,472,266	4,220,917
已收利息	710	126	11,197	12,904
已收其他收入	1,149	-	-	22,320
已付管理費用	(570,780)	(1,138,701)	(1,584,799)	(1,131,909)
已付交易成本	(81,409)	(325,535)	(295,160)	(595,135)
其他退回／(已付)費用	1	(1)	-	-
已收／(已付)保證金存款	(77)	(147)	-	-
經營活動產生／(所用)的淨現金	25,263,764	108,902,961	(188,079,351)	(129,776,742)
融資活動				
已付利息	(272)	(18)	-	(27,651)
發行單位收取的現金成分及現金認購	9 10,269,225	44,693,938	228,235,371	314,834,489
贖回單位所付的現金成分及現金贖回	9 (34,355,766)	(151,267,954)	(34,748,631)	(181,656,020)
已付末期分派	13 (1,168,000)	(2,398,000)	(5,110,000)	(3,037,500)
融資活動產生／(所用)的淨現金	(25,254,813)	(108,972,034)	188,376,740	130,113,318
現金及現金等價物增加／(減少)淨額	8,951	(69,073)	297,389	336,576
年初的現金及現金等價物	83,805	152,878	480,190	143,614
年終的現金及現金等價物	92,756	83,805	777,579	480,190
現金及現金等價物結餘分析				
銀行結存	8(d) 92,756	83,805	777,579	480,190

附註	iShares安碩核心MSCI台灣ETF		iShares安碩納斯達克100ETF	
	二零二二年 美元	二零二一年 美元	二零二二年 美元	二零二一年 美元
經營活動				
購買按公平價值透過損益記賬的金融資產所付款項	(18,475,838)	(14,992,371)	(12,913,389)	(5,454,529)
出售按公平價值透過損益記賬的金融資產所得款項	28,238,220	34,229,807	6,254,964	3,422,060
已收股息	1,978,254	1,678,201	260,369	201,663
已收利息	1,329	2	130	-
已付管理費用	(188,323)	(240,462)	(120,028)	(114,406)
已付交易成本	(79,609)	(103,253)	(1,317)	(372)
已收／(已付)保證金存款	2,284	(6,086)	-	-
經營活動產生／(所用)的淨現金	11,476,317	20,565,838	(6,519,271)	(1,945,584)
融資活動				
已付利息	(332)	(84)	-	-
發行單位收取的現金成分及現金認購	9 8,692,494	-	8,614,797	2,749,732
贖回單位所付的現金成分及現金贖回	9 (18,489,607)	(19,067,779)	(2,890,243)	-
已付中期及末期分派	13 (1,782,200)	(1,438,200)	-	-
融資活動產生／(所用)的淨現金	(11,579,645)	(20,506,063)	5,724,554	2,749,732
現金及現金等價物增加／(減少)淨額	(103,328)	59,775	(794,717)	804,148
年初的現金及現金等價物	104,856	45,081	811,477	7,329
年終的現金及現金等價物	1,528	104,856	16,760	811,477
現金及現金等價物結餘分析				
銀行結存	8(d) 1,528	104,856	16,760	811,477

隨附附註為本財務報表的組成部分。

現金流量報表 (續)

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	附註	iShares 安碩核心恒生指數 ETF		iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)	
		二零二二年 美元	二零二一年 美元	二零二二年 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
經營活動					
購買按公平價值透過損益記賬的金融資產所付款項		(178,712,378)	(155,103,831)	(3,779,435)	(14,277,833)
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		170,725,666	131,107,912	838,661	2,720,981
已收股息		25,973,945	12,024,603	350,941	467,207
已收利息		5,288	80	117	-
已收其他收入		-	-	104	-
已付管理費用		(697,792)	(412,642)	-	-
已付交易成本		(403,861)	(438,223)	(870)	(2,367)
已收 / (已付) 保證金存款		(202,471)	(285,179)	506	(3,529)
經營活動產生 / (所用) 的淨現金		16,688,397	(13,107,280)	(2,589,976)	(11,095,541)
融資活動					
已付利息		(57)	(650)	-	-
發行單位收取的現金成分及現金認購	9	24,186,136	27,271,631	3,426,028	13,864,627
贖回單位所付的現金成分及現金贖回	9	(14,167,839)	-	(505,284)	(2,354,708)
已付中期及末期分派	13	(26,616,000)	(11,258,000)	(336,000)	(352,700)
融資活動產生 / (所用) 的淨現金		(16,597,760)	16,012,981	2,584,744	11,157,219
現金及現金等價物增加 / (減少) 淨額		90,637	2,905,701	(5,232)	61,678
年 / 期初的現金及現金等價物		3,201,389	295,688	61,678	-
年 / 期終的現金及現金等價物		3,292,026	3,201,389	56,446	61,678
現金及現金等價物結餘分析					
銀行結存	8(d)	3,292,026	3,201,389	56,446	61,678

隨附附註為本財務報表的組成部分。

現金流量報表 (續)

截至二零二二年十二月三十一日止年度

附註	iShares 安碩恒生科技 ETF		iShares 安碩中國政府債券 ETF	iShares 安碩短期中國政策性銀行債券 ETF
	二零二二年 港元	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	二零二一年 十月十八日 (成立日期) 至 二零二二年 十二月三十一日 人民幣	二零二一年 十月十八日 (成立日期) 至 二零二二年 十二月三十一日 人民幣
經營活動				
購買按公平價值透過損益記賬的金融資產所付款項	(3,163,788,523)	(6,646,443,117)	(5,129,168,776)	(476,826,330)
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	3,109,741,932	3,890,284,020	1,919,181,346	275,457,960
已收股息	71,552,046	29,968,203	-	-
已收利息	6,318	408	20,618	1,666
已收其他收入	-	-	-	-
已付管理費用	(24,947,243)	(19,494,591)	(6,647,479)	(483,847)
已付交易成本	(6,817,433)	(14,006,211)	(542,950)	(52,825)
已收/(已付) 保證金存款	2,139,175	(2,748,700)	-	-
經營活動所用的淨現金	(12,113,728)	(2,762,439,988)	(3,217,157,241)	(201,903,376)
融資活動				
已付利息	(10)	-	-	-
發行單位收取的現金成分及現金認購	9 41,807,051	2,793,389,915	3,333,904,496	269,620,302
贖回單位所付的現金成分及現金贖回	9 (6,949,761)	(8,804,860)	(16,249,440)	(61,704,170)
已付中期及末期分派	13 (37,899,000)	-	(96,532,100)	(5,827,150)
融資活動產生/(所用)的淨現金	(3,041,720)	2,784,585,055	3,221,122,956	202,088,982
現金及現金等價物增加/(減少)淨額	(15,155,448)	22,145,067	3,965,715	185,606
年/期初的現金及現金等價物	22,145,067	-	-	-
年/期終的現金及現金等價物	6,989,619	22,145,067	3,965,715	185,606
現金及現金等價物結餘分析				
銀行結存	8(d) 6,989,619	22,145,067	3,965,715	185,606

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。

截至二零二二年十二月三十一日，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 A50 ETF	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（美元櫃檯）
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 300 ETF	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（港元及美元櫃檯）
iShares 安碩納斯達克 100 ETF	二零一六年六月二十九日（港元及美元櫃檯）
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）
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）

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）

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，透過滬港通及深港通買賣的中國 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 A50 ETF（「中國 A50 ETF」）

中國 A50 ETF 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（二零二一年：50 家）按全市值計最大的公司。

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」）投資富時中國 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

財務報表附註 (續)

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（二零二一年：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」），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，即作為在印度證券交易所登記的外國投資組合投資者，會將大部分資產直接投資於印度上市的證券。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，並於二零二一年十二月十四日，毛里求斯附屬公司從 SENSEX 印度 ETF 的投資策略中剔除。

截至二零二二年及二零二一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。

管理人經考慮相關因素後，包括尤其是因 MSCI 亞洲新興市場 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 MSCI 亞洲新興市場 ETF。根據二零二三年一月三十日的公告及通告，MSCI 亞洲新興市場 ETF 的終止將於二零二三年五月二日或之後生效，以及 MSCI 亞洲新興市場 ETF 將於終止日期或不久之後從證監會撤銷認可資格。MSCI 亞洲新興市場 ETF 已於二零二三年三月二十二日於香港聯交所除牌。

iShares 安碩核心滬深 300 ETF (「滬深 300 ETF」)

滬深 300 ETF 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（二零二一年：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。

直至二零一六年十一月二十一日，滬深 300 ETF 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 以投資滬深 300 指數。自二零一六年十一月二十一日起，滬深 300 ETF 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 300 ETF 已完成由「合成模擬」策略過渡至「實質模擬」策略，據此，滬深 300 ETF 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。截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，滬深 300 ETF 僅直接投資於 A 股。

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。

財務報表附註 (續)

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，而市值最大的首 100 家 (二零二一年：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香港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 ETF (「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，最終剩餘期限為 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、可贖回和可售回債券，以及二零零五年一月一日之前發行的債券。

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，管理人已決定終止 MSCI 亞洲新興市場 ETF。因此，截至二零二二年一月一日至二零二二年十二月三十一日止期間 MSCI 亞洲新興市場 ETF 的財務報表並非基於持續經營的基準編製。於報告日，信託人及管理人已評估 MSCI 亞洲新興市場 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 MSCI 亞洲新興市場 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。

財務報表附註 (續)

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)。

於二零二二年一月一日生效的準則及現有準則的修訂

概無自二零二二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。

於二零二二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二零二二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

直至二零二一年十二月十四日為止，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間接持有多項投資。附屬公司已於二零二一年十二月十四日從SENSEX印度ETF的投資策略中刪除。SENSEX印度ETF的所有權的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。於二零二一年，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。毛里求斯附屬公司的成立是為了代表SENSEX印度ETF持有印度證券及IAP。

- (iii) 透過毛里求斯附屬公司錄得的投資表現是按公平價值計量及評估。

儘管SENSEX印度ETF並不符合投資實體的所有典型特徵(即SENSEX印度ETF並無擁有多項投資)，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落實多項投資(直至二零二一年十二月十四日為止)。

因此，SENSEX印度ETF於二零二一年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(直至二零二一年十二月十四日為止)。

(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。本基金債務證券的合約現金流量僅為本金和利息，然而，該等證券並非為收取合約現金流量而持有，亦並非同時為收取合約現金流量和出售而持有的。收取合約現金流量只是實現基金業務模式目標附帶而生。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。投資被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被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被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。

財務報表附註 (續)

(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之間於計量日在有序交易中出售資產所得或轉讓負債所付出之代價。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。截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，SENSEX 印度 ETF 並無持有任何 IAP。截至二零二二年及二零二一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。

直至二零二一年十二月十四日為止，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 的發售文件以組合形式管理，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以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，而須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具有約束力。

(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，均視作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以計算利息收入。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。

財務報表附註 (續)

(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

開支按應收應付基準入賬。

(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，且其存款可隨時轉換為已知金額的現金及所涉及之價值變動風險很小。

(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A50ETF、滬深300ETF、中國政府債券ETF及政策性銀行債券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100ETF及MSCI新興市場ETF（HK）

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。

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售回金融工具。根據香港會計準則第32號（修訂）「金融工具：呈報」，由於此等可售回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：

- 可售回金融工具賦予持有人按比例分享資產淨值；
- 可售回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
- 來自可售回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，發行或贖回當天每單位之資產淨值，發行或贖回單位。成分基金每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。根據各成分基金章程，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收市價計算。

(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。

財務報表附註 (續)

(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收益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受變動，則更新可資比較金額，以符合本年度的呈列方式或分類。

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。實際結果可能與估計有所不同。

管理層對未來作出估計及假設。所得會計估計數字，因其性質使然，將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、滬深 300 ETF、中國政府債券 ETF 及政策性銀行債券 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均於香港聯交所上市，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 及 MSCI 新興市場 ETF (HK)

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。

財務報表附註 (續)

(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。倘無可用市場數據，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。

使用模式時盡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二零二二年十二月三十一日及二零二一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	
	二零二二年	二零二一年	二零二二年	二零二一年
年終已發行單位	295,198,699	167,098,699	1,199,000,000	1,022,000,000
	港元	港元	人民幣	人民幣
會計資產淨值	5,980,431,645	4,453,761,192	14,906,368,299	15,333,514,324
會計資產淨值 (每單位)	20.26	26.65	12.43	15.00

	SENSEX 印度 ETF 單位數目		MSCI 亞洲 (日本除外) ETF 單位數目	
	二零二二年	二零二一年	二零二二年	二零二一年
年終已發行單位	20,200,000	21,600,000	261,200,000	315,200,000
	美元	美元	美元	美元
會計資產淨值	85,003,343	96,797,508	1,623,326,707	2,497,701,122
會計資產淨值 (每單位)	4.21	4.48	6.21	7.92

	MSCI 亞洲新興市場 ETF 單位數目		滬深 300 ETF 單位數目	
	二零二二年	二零二一年	二零二二年	二零二一年
年終已發行單位	1,600,000	2,200,000	18,250,000	11,250,000
	港元	港元	人民幣	人民幣
會計資產淨值	79,575,037	141,042,322	462,183,435	361,753,067
會計資產淨值 (每單位)	49.73	64.11	25.33	32.16

	MSCI 台灣 ETF 單位數目		納斯達克 100 ETF 單位數目	
	二零二二年	二零二一年	二零二二年	二零二一年
年終已發行單位	2,460,000	2,940,000	1,420,000	1,240,000
	美元	美元	美元	美元
會計資產淨值	45,178,728	79,168,456	37,626,787	48,847,687
會計資產淨值 (每單位)	18.37	26.93	26.50	39.39

	恒生 ETF 單位數目		MSCI 新興市場 ETF (HK) 單位數目	
	二零二二年	二零二一年	二零二二年	二零二一年
年/期終已發行單位	14,350,000	7,700,000	250,000	200,000
	港元	港元	美元	美元
會計資產淨值	1,021,179,830	645,309,617	13,770,153	14,124,205
會計資產淨值 (每單位)	71.16	83.81	55.08	70.62

財務報表附註 (續)

	恒生科技ETF 單位數目		中國政府債券ETF 單位數目	政策性 銀行債券ETF 單位數目
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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 港元	二零二二年 一月一日至 二零二二年 十二月三十一日 人民幣	二零二二年 一月一日至 二零二二年 十二月三十一日 人民幣
年/期終已發行單位	1,319,100,000	837,000,000	66,080,000	4,165,000
會計資產淨值	11,381,886,864	9,912,051,973	3,374,104,581	209,422,571
會計資產淨值 (每單位)	8.63	11.84	51.06	50.28

	MSCI 亞洲新興市場ETF		滬深300 ETF	
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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 港元	二零二二年 一月一日至 二零二二年 十二月三十一日 人民幣	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
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	(28,679,446)	(51,806,095)	(83,930,424)	(52,625,860)
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	(9,282,948)	38,570,207	(11,590,930)	36,568,276
	(37,962,394)	(13,235,888)	(95,521,354)	(16,057,584)

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A50 ETF	
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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 港元	二零二二年 一月一日至 二零二二年 十二月三十一日 人民幣	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
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	(799,667,144)	(1,419,714,905)	(2,638,423,998)	(2,647,910,976)
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	(1,021,084,772)	265,889,895	(166,027,689)	859,501,746
	(1,820,751,916)	(1,153,825,010)	(2,804,451,687)	(1,788,409,230)

	MSCI 台灣ETF		納斯達克 100 ETF	
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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
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	(27,959,543)	7,292,048	(17,852,558)	8,117,893
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	3,880,508	11,414,850	760,150	1,881,337
	(24,079,035)	18,706,898	(17,092,408)	9,999,230

	SENSEX 印度ETF		MSCI 亞洲 (日本除外) ETF	
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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
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	(5,732,132)	(41,802,605)	(318,600,842)	(246,761,715)
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	(476,209)	59,047,966	(417,152,538)	63,143,047
	(6,208,341)	17,245,361	(735,753,380)	(183,618,668)

	恒生ETF		MSCI 新興市場ETF (HK)	
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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 港元	二零二二年 一月一日至 二零二二年 十二月三十一日 美元	二零二一年 七月十七日 (成立日期) 至 二零二一年 十二月三十一日 美元
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	(67,128,452)	(119,404,675)	(3,131,709)	1,934,753
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	(23,796,986)	(4,059,227)	(157,396)	567,393
	(90,925,438)	(123,463,902)	(3,289,105)	2,502,146

財務報表附註 (續)

	恒生科技ETF		中國政府債券ETF	政策性 銀行債券ETF
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 十二月三十一日 港元	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	二零二一年 十月十八日 (成立日期)至 二零二二年 十二月三十一日 人民幣	二零二一年 十月十八日 (成立日期)至 二零二二年 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	(766,634,080)	(3,197,101,526)	67,963,544	5,299,339
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	(2,614,215,508)	(151,106,348)	92,685,367	2,603,632
	(3,380,849,588)	(3,348,207,874)	160,648,911	7,902,971

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A50ETF	
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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 港元	二零二二年 一月一日至 二零二二年 十二月三十一日 人民幣	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
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	1,887,638	1,491,517	5,781,570	4,652,340
—其他交易成本	10,018,881	4,280,219	5,948,445	5,423,576
	11,906,519	5,771,736	11,730,015	10,075,916

	SENSEX印度ETF		MSCI亞洲(日本除外)ETF	
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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
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	3,493	43,163	764,845	476,749
—其他交易成本	9,288	110,017	4,094,174	1,777,214
	12,781	153,180	4,859,019	2,253,963

	MSCI亞洲新興市場ETF		滬深300ETF	
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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 港元	二零二二年 一月一日至 二零二二年 十二月三十一日 人民幣	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
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	10,445	48,285	177,679	288,128
—其他交易成本	70,964	277,250	117,481	307,007
	81,409	325,535	295,160	595,135

	MSCI台灣ETF		納斯達克100ETF	
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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
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	9,948	12,441	1,183	354
—其他交易成本	69,661	90,812	134	18
	79,609	103,253	1,317	372

	恒生ETF		MSCI新興市場ETF(HK)	
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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 港元	二零二二年 一月一日至 二零二二年 十二月三十一日 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
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	78,970	71,918	870	2,367
—其他交易成本	324,891	366,305	-	-
	403,861	438,223	870	2,367

	恒生科技ETF		中國政府債券ETF	政策性 銀行債券ETF
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 十二月三十一日 港元	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	二零二一年 十月十八日 (成立日期)至 二零二二年 十二月三十一日 人民幣	二零二一年 十月十八日 (成立日期)至 二零二二年 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	935,136	2,034,887	-	-
—其他交易成本	5,882,297	11,971,324	542,950	52,825
	6,817,433	14,006,211	542,950	52,825

財務報表附註 (續)

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 ETF		中國 A50 ETF	
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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 港元	二零二二年 一月一日至 二零二二年 十二月三十一日 人民幣	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
稅務				
— 股息收入預扣稅	11,555,976	4,947,179	42,136,004	32,195,149
— 利息收入預扣稅	-	-	10,256	24,643
— 資本增值稅	-	-	-	-
	11,555,976	4,947,179	42,146,260	32,219,792

	SENSEX 印度 ETF		MSCI 亞洲 (日本除外) ETF	
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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
稅務				
— 股息收入預扣稅	51,741	8,587	9,251,002	5,682,012
— 利息收入預扣稅	-	-	-	941
— 資本增值稅	408,568	113,645	1,515,626	8,636,794
	460,309	122,232	10,766,628	14,319,747

	MSCI 亞洲新興市場 ETF		滬深 300 ETF	
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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 港元	二零二二年 一月一日至 二零二二年 十二月三十一日 人民幣	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
稅務				
— 股息收入預扣稅	389,644	525,257	1,054,241	471,158
— 利息收入預扣稅	-	-	1,226	1,307
— 資本增值稅	-	-	-	-
	389,644	525,257	1,055,467	472,465

	MSCI 台灣 ETF		納斯達克 100 ETF	
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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
稅務				
— 股息收入預扣稅	535,148	450,334	109,028	86,213
	535,148	450,334	109,028	86,213

	恒生 ETF		MSCI 新興市場 ETF (HK)	
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 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 港元	二零二二年 一月一日至 二零二二年 十二月三十一日 美元	二零二一年 七月十七日 (成立日期) 至 二零二一年 十二月三十一日 美元
稅務				
— 股息收入預扣稅	1,441,814	693,938	-	-
	1,441,814	693,938	-	-

	恒生科技 ETF		中國政府債券 ETF	政策性 銀行債券 ETF
	二零二二年 一月一日至 二零二二年 十二月三十一日 港元	二零二一年 九月十四日 (成立日期) 至 二零二一年 十二月三十一日 港元	二零二一年 十月十八日 (成立日期) 至 二零二一年 十二月三十一日 人民幣	二零二一年 十月十八日 (成立日期) 至 二零二一年 十二月三十一日 人民幣
稅務				
— 股息收入預扣稅	908,311	443,205	-	-
	908,311	443,205	-	-

印度資本增值稅 (「資本增值稅」)

SENSEX 印度 ETF 作為在印度證券交易委員會登記的外國投資組合投資者，將其大部分資產直接投資於印度上市的證券。MSCI 亞洲 (日本除外) ETF 也作為外國投資組合投資者直接投資於印度上市的證券。

成分基金的上市股本 (出售前持有十二個月的資產) 有關超過 100,000 印度盧比的長期資本增值，實際利率為 11.96%，包括附加費和特定稅捐。成分基金有關短期資本增值 (在出售前持有十二個月或以下的資產) 的實際利率為 17.94% 或 35.88% (包括附加費和特定稅捐)，具體取決於交易是否需要繳納證券交易稅。根據印度稅法的規定，已變現的損失可以抵消若干已變現的收益。

財務報表附註 (續)

直至二零二一年十二月十四日為止，SENSEX 印度 ETF 通過毛里求斯附屬公司投資印度上市證券，該子公司已獲得毛里求斯稅務局的稅務居民證明，並有資格根據毛里求斯和印度之間的雙重徵稅協定（「稅收協定」）獲得優惠。

已變現的資本增值稅在每次出售後結算，對於未變現的收益，管理人制定一項預計政策，要求直接投資於印度證券的成分基金將未變現資本增值稅作為遞延稅項負債，並在假設證券在年終以年終價格出售的情況下計算稅項。

管理層於編製財務報表時，就取決於未來可能發生事宜之稅務風險承擔已作出若干假設和使用不同估計。所產生的會計估計未必等於相關實際結果。管理人將繼續監控和審閱印度稅法變動對 MSCI 亞洲（日本除外）ETF 及 SENSEX 印度 ETF 的影響。

印度的股息預扣稅

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%（二零二一年：20%）的預扣稅。由於 MSCI 亞洲（日本除外）ETF 及 SENSEX 印度 ETF 受香港與印度之間的避免雙重課稅協議約束，有效稅率降至 5%（二零二一年：5%）。

下表顯示截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，SENSEX 印度 ETF 及 MSCI 亞洲（日本除外）ETF 因多繳股息預扣稅所產生當期可收回稅項和資本增值稅所產生遞延稅項負債的變動情況：

SENSEX 印度 ETF

當期可收回稅項	二零二二年 美元	二零二一年 美元
於一月一日	-	-
於全面收入報表支銷	(51,741)	-
於年內支付的預扣稅	240,227	-
於十二月三十一日	188,486	-

遞延稅項負債	二零二二年 美元	二零二一年 美元
於一月一日	(113,645)	-
於全面收入報表支銷	(408,568)	(113,645)
於十二月三十一日	(522,213)	(113,645)

MSCI 亞洲（日本除外）ETF

當期可收回稅項	二零二二年 美元	二零二一年 美元
於一月一日	138,384	129,819
於全面收入報表支銷	(17,425,001)	(9,333,602)
於年內支付的預扣稅	9,353,297	6,269,106
於年內支付的印度資本增值稅	8,083,456	3,073,061
於十二月三十一日	150,136	138,384

遞延稅項負債	二零二二年 美元	二零二一年 美元
於一月一日	(8,835,230)	(3,849,085)
於全面收入報表進賬／（支銷）	6,658,373	(4,986,145)
於十二月三十一日	(2,176,857)	(8,835,230)

毛里求斯所得稅

直至二零二一年十二月十四日為止，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。

毛里求斯附屬公司於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（如有）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。

財務報表附註 (續)

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的任何變動影響。

有關股息及利息的中國預扣稅及增值稅

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

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%（二零二一年：10%）稅項。

中國政府債券ETF及政策性銀行債券ETF

中國政府債券ETF及政策性銀行債券ETF分別投資於中國內地發行以人民幣計價的定息政府債券，以及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。

政府債券的利息收入獲豁免徵收預扣稅及增值稅。

根據中國企業所得稅法，由中國財政部（「財政部」）發行的政府債券及／或經國務院批准的地方政府債券所產生的利息獲豁免徵收中國所得稅。

財政部和國家稅務總局（「國稅總局」）聯合發佈日期為二零一八年十一月七日的財稅[2018]108號通知（「108號通知」），外國機構投資者在二零一八年十一月七日至二零二一年十一月六日期間，就國內債券市場非政府債券所得的利息收入，可暫時獲豁免徵收預扣稅及增值稅。根據二零二一年十一月二十二日發佈的[2021]34號公告（「34號公告」），該暫時豁免獲延長至二零二五年十二月三十一日。

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

成分基金會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該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，且不大可能會被徵收有關中國資本增值稅。

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

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。根據財政部、中國證券監督管理委員會（「中國證監會」）及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直接投資A股的撥備政策。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。

財務報表附註 (續)

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其關聯方(包括信託人、管理人及其的關連人士)於年內訂立的重大關聯方交易。關連人士為證監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。成分基金與其關聯方(包括信託人、管理人及關連人士)於年內進行的所有交易，均於日常業務過程中及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，成分基金概無與其關聯方(包括信託人、管理人及其關連人士)進行任何其他交易。

(a) 管理人於成分基金持有的單位

管理人之董事及高級人員可以當事人身份以成分基金單位進行交易。於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，管理人之董事及高級人員並無持有任何成分基金的單位。截至二零二二年及二零二一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單位

信託人之董事及高級人員可以當事人身份以成分基金單位進行交易。於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，管理人之董事及高級人員並無持有任何成分基金的單位。截至二零二二年及二零二一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，並於每月月底支付該月的費用。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。

下表列出截至二零二二年及二零二一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%
恒生 ETF	0.09%
MSCI 新興市場 ETF (HK)	0.18%*
恒生科技 ETF	0.25%
中國政府債券 ETF	0.18%
政策性銀行債券 ETF	0.20%

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 資產淨值的百分比)。

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十四日為止)，但不包括招股章程所披露的若干開支。

MSCI 亞洲新興市場 ETF

截至二零二二年及二零二一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」) 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。在香港，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，且不得供香港居民投資。

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 單一固定收費為主 ETF 每年資產淨值的 0.18%。詳情請參閱 MSCI 新興市場 ETF (HK) 章程及下文附註。

財務報表附註 (續)

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，就iShares安碩MSCI新興市場ETF(HK)持有主ETF的股份的部份，iShares安碩MSCI新興市場ETF(HK)會間接承擔該部分主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。

(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)。截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，由信託人的集團公司持有的銀行結存載列如下：

成分基金	二零二二年 港元	二零二一年 港元
MSCI中國ETF	28,236,664	11,823,242
MSCI亞洲新興市場ETF	92,756	83,805
恒生ETF	3,292,026	3,201,389
恒生科技ETF	6,989,619	22,145,067

成分基金	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
中國A50 ETF	2,421,488	154,160
滬深300 ETF	57,013	5,620
中國政府債券ETF	3,965,715	不適用
政策性銀行債券ETF	185,606	不適用

成分基金	二零二二年 美元	二零二一年 美元
SENSEX印度ETF	44,281	679,261
MSCI亞洲(日本除外)ETF	3,123,394	8,757,806
MSCI台灣ETF	1,528	104,856
納斯達克100ETF	16,760	811,477
MSCI新興市場ETF(HK)	56,446	61,678

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)。截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，由信託人的集團公司持有的銀行結存載列如下：

成分基金	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
中國A50 ETF	9,207,458	10,961,786
滬深300 ETF	720,566	474,570

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度/期間，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。

中國A50 ETF

截至二零二二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21,819元(二零二一年：人民幣43,502元)及人民幣102,524元(二零二一年：人民幣246,363元)。

滬深300 ETF

截至二零二二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168元(二零二一年：人民幣1,140元)及人民幣12,261元(二零二一年：人民幣13,071元)。

(e) 保證金存款

保證金存款存置於信託人的一間集團公司(即HSBC Bank Plc)。截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，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	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
中國A50 ETF	(73)	(67)

成分基金	二零二二年 美元	二零二一年 美元
SENSEX印度ETF	(3)	(15)
MSCI新興市場ETF(HK)	3,023	3,529

成分基金	二零二二年 港元	二零二一年 港元
恒生科技ETF	609,525	2,748,700

財務報表附註 (續)

截至二零二二年及二零二一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	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
中國A50 ETF	-	290

成分基金	二零二二年 美元	二零二一年 美元
SENSEX印度ETF	2	-

成分基金	二零二二年 港元	二零二一年 港元
恒生科技ETF	10	-

(f) 銀行透支

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，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	二零二二年 美元	二零二一年 美元
SENSEX印度ETF	-	626,678

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。

截至二零二二年及二零二一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	二零二二年	二零二一年
MSCI中國ETF	-	109 港元
中國A50 ETF	-	人民幣434,838元
SENSEX印度ETF	3,259 美元	-
MSCI亞洲(日本除外)ETF	779 美元	347 美元
MSCI亞洲新興市場ETF	262 港元	-
滬深300 ETF	-	人民幣27,651元
MSCI台灣ETF	334 美元	78 美元
恒生ETF	7,246 港元	18 港元

(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」)一向成分基金授出非承諾性的銀行透支信貸額。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，適用於所有信貸之未償還總金額不得超過5億美元。所有信貸之總限額在任何時候不得超過總限額。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，下列成分基金可獲得的銀行透支信貸額載列如下：

成分基金	二零二二年	二零二一年
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	1,320,000 美元
恒生科技ETF	不適用	不適用
中國政府債券ETF	不適用	不適用
政策性銀行債券ETF	不適用	不適用

(h) 按公平價值透過損益記賬的金融資產

MSCI中國ETF

於二零二二年十二月三十一日，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19,380,721 港元(二零二一年：11,854,582 港元)的投資。

截至二零二二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1,978,930 港元(二零二一年：826,285 港元)。

中國A50 ETF

於二零二二年十二月三十一日，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181,288,765 元(二零二一年：人民幣198,184,707 元)的投資。

截至二零二二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13,010,067 元(二零二一年：人民幣13,240,955 元)。

財務報表附註 (續)

MSCI 亞洲 (日本除外) ETF

於二零二二年十二月三十一日，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2,024,980美元(二零二一年：2,430,560美元)的投資。

截至二零二二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323,238美元(二零二一年：167,099美元)。

於二零二二年十二月三十一日，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3,735,121美元(二零二一年：5,138,247美元)的投資。

截至二零二二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170,000美元(二零二一年：201,937美元)。

MSCI 亞洲新興市場ETF

於二零二二年十二月三十一日，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102,244港元(二零二一年：147,881港元)的投資。

截至二零二二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12,484港元(二零二一年：23,079港元)。

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

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，成分基金於MSCI印度UCITS ETF的投資中並無收取股息收入。

滬深300ETF

於二零二二年十二月三十一日，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3,212,772元(二零二一年：人民幣2,061,131元)的投資。

截至二零二二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234,442元(二零二一年：人民幣110,189元)。

恒生ETF

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，成分基金並無自其於信託人的關聯方交通銀行股份有限公司的投資。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，成分基金並無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(二零二一年：182,315港元)。

於二零二二年十二月三十一日，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78,615,073港元(二零二一年：49,464,070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8,247,362港元(二零二一年：5,557,594港元)的投資。

截至二零二二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2,568,251港元(二零二一年：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的投資中收取股息收入195,083港元(二零二一年：157,718港元)。

MSCI 新興市場ETF (HK)

關於成分基金於主ETF的投資，詳情請參閱附註12(a)(i)。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，成分基金自其於主ETF投資中收取股息收入350,941美元(二零二一年：467,207美元)。

(i) 基金單位持有人

於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，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	二零二二年 認購 / (贖回) 單位	二零二一年 認購 / (贖回) 單位
MSCI 中國ETF	6,300,000/ (8,400,000)	-
中國A50ETF	22,000,000	2,000,000/ (28,000,000)
MSCI 亞洲新興市場ETF	-	(200,000)
滬深300ETF	(250,000)	-
MSCI 台灣ETF	(140,000)	(100,000)
恒生ETF	(200,000)	-
恒生科技ETF	-	10,350,000
中國政府債券ETF	63,980,000	不適用
政策性銀行債券ETF	3,850,000	不適用

財務報表附註 (續)

(j) 與信託人之關連人士的投資交易

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，與信託人之關連人士的投資交易載列如下：

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	平均佣金率百分比
二零二二年				
<u>MSCI中國ETF</u> - 香港上海滙豐銀行有限公司	24,004 港元	0.00	2 港元	0.01
<u>SENSEX印度ETF</u> - HSBC Bank Plc	7,346 美元	0.08	29 美元	0.39
<u>MSCI亞洲(日本除外)ETF</u> - 香港上海滙豐銀行有限公司	2,273,706 美元	0.06	1,819 美元	0.08
<u>MSCI新興市場ETF(HK)</u> - HSBC Bank Plc - HSBC Investment Bank, London	13,516 美元 18,258 美元	0.29 0.39	33 美元 4 美元	0.25 0.02
<u>納斯達克100ETF</u> - HSBC Securities (USA) Inc, New York	8,039 美元	0.04	0 美元 [#]	0.00
<u>恒生ETF</u> - 香港上海滙豐銀行有限公司	6,993,735 港元	0.86	5,595 港元	0.08
<u>恒生科技ETF</u> - HSBC Bank Plc	6,994,250 港元	0.04	74,149 港元	1.06

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	平均佣金率百分比
二零二一年				
<u>MSCI中國ETF</u> - 香港上海滙豐銀行有限公司	187,210 港元	0.00	150 港元	0.08
<u>中國A50ETF</u> - HSBC Bank Plc	-	-	人民幣 785 元*	不適用
<u>SENSEX印度ETF</u> - HSBC Bank Plc	107,853 美元	0.05	183 美元	0.17
<u>MSCI亞洲(日本除外)ETF</u> - 香港上海滙豐銀行有限公司	551,485 美元	0.02	130 美元	0.02
<u>MSCI亞洲新興市場ETF</u> - 香港上海滙豐銀行有限公司	186,028 港元	0.07	56 港元	0.03
<u>MSCI新興市場ETF(HK)</u> ¹ - HSBC Bank Plc - HSBC Investment Bank, London	2,861 美元 61,616 美元	0.02 0.36	31 美元 12 美元	1.07 0.02
<u>恒生科技ETF</u> ² - HSBC Bank Plc	16,298,500 港元	0.07	61,174 港元	0.38

[#] 金額少於 1 美元。

* 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。

¹ 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。

² 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)

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。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度, 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。

截至二零二二年及二零二一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

截至二零二二年十二月三十一日止年度/期間, 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(二零二一年: 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二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度/期間符合此限制。

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)。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日, 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	
	二零二二年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日	二零二二年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日
騰訊控股有限公司	13.10	13.26	13.03	13.21

中國A50 ETF

	指數權重(%)		佔資產淨值百分比	
	二零二二年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日	二零二二年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日
貴州茅台酒股份有限公司—A股	14.19	12.70	14.19	12.70

SENSEX印度ETF

	指數權重(%)		佔資產淨值百分比	
	二零二二年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日	二零二二年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日
HDFC Bank Limited	10.34	9.85	10.37	9.86
Infosys Ltd	7.97	10.51	8.00	10.52
Reliance Industries Ltd	12.68	12.42	12.73	12.43
	30.99	32.78	31.10	32.81

財務報表附註 (續)

MSCI 台灣 ETF

	指數權重(%)		佔資產淨值百分比	
	二零二二年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日	二零二二年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日
台灣積體電路製造股份有限公司	30.07	30.94	30.03	30.87

納斯達克 100 ETF

	指數權重(%)		佔資產淨值百分比	
	二零二二年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日	二零二二年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日
Apple Inc	11.72	11.64	11.75	11.64
Microsoft Corp	12.64	10.09	12.59	10.09
	24.36	21.73	24.34	21.73

中國政府債券 ETF

	指數權重(%)		佔資產淨值百分比	
	二零二二年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日	二零二二年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日
China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 1.99% 09/04/2025	2.48	不適用	17.24	不適用
China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 2.24% 25/05/2025	1.52	不適用	11.63	不適用
China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 2.68% 21/05/2030	2.52	不適用	16.54	不適用
	6.52	不適用	45.41	不適用

政策性銀行債券 ETF

	指數權重(%)		佔資產淨值百分比	
	二零二二年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日	二零二二年 十二月三十一日	二零二一年 十二月三十一日
Export-Import Bank China (Ser 1905) (Reg) 3.28% 11/02/2024	4.05	不適用	13.79	不適用

除上文所披露者外，截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，並無其他個別證券佔各成分基金資產淨值逾 10%。

下表載列截至二零二二年及二零二一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(%)	
		二零二二年 二零二一年	二零二二年 二零二一年	二零二二年 二零二一年	二零二二年 二零二一年
MSCI 中國 ETF	MSCI 中國指數	(21.93)	(21.42)	(21.84)	(21.29)
中國 A50 ETF	富時中國 A50 指數	(15.56)	(10.04)	(15.21)	(9.63)
SENSEX 印度 ETF	BSE SENSEX 指數	(6.10)	18.48	(4.93)	21.12
MSCI 亞洲 (日本除外) ETF	MSCI 綜合亞洲除日本指數	(19.86)	(5.33)	(19.67)	(4.72)
MSCI 亞洲新興市場 ETF	MSCI 新興亞洲指數	(21.25)	(5.28)	(21.02)	(4.56)
滬深 300 ETF	滬深 300 指數	(20.35)	(4.11)	(20.02)	(3.69)
MSCI 台灣 ETF	MSCI 台灣 20/35 指數	(29.31)	28.07	(29.05)	28.74
納斯達克 100 ETF	納斯達克 100 指數	(32.74)	26.88	(32.56)	27.24
恒生 ETF	恒指淨總回報指數	(12.79)	(12.54)	(12.70)	(11.94)
MSCI 新興市場 ETF (HK)	MSCI 新興市場指數	(19.99)	20.54 ³	(20.09)	20.06 ³
恒生科技 ETF	恒生科技指數 (淨總回報)	(26.89)	(22.88) ⁴	(26.67)	(22.54) ⁴
中國政府債券 ETF ⁵	富時中國政府債券指數 (總回報)	5.07	不適用	5.07	不適用
政策性銀行債券 ETF ⁶	富時中國政策性銀行債券 6 個月至 3 年指數 (總回報)	3.43	不適用	3.64	不適用

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，包括但並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。

³ 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。成分基金於二零二零年七月十七日成立。

⁴ 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。成分基金於二零二零年九月十四日成立。

⁵ 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。成分基金於二零二一年十月十八日成立。

⁶ 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。成分基金於二零二一年十月十八日成立。

財務報表附註 (續)

(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。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日,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

	於二零二二年十二月三十一日		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	公平價值 港元	佔資產淨值 百分比
金融資產				
上市股本—以行業劃分				
通訊服務	1,105,896,684	18.47	813,347,876	18.27
非必需消費品	1,801,949,807	30.15	1,310,812,051	29.46
必需消費品/主要消費品	343,988,750	5.74	264,933,858	5.95
能源	149,157,911	2.49	74,647,086	1.68
金融	935,499,216	15.64	640,527,857	14.39
醫療保健	368,928,091	6.19	312,811,498	7.01
工業	331,603,262	5.49	252,763,465	5.65
資訊科技	340,762,218	5.72	315,657,954	7.09
原材料	205,587,879	3.43	153,333,857	3.45
房地產	211,312,043	3.56	176,580,279	3.94
公用事業	152,176,160	2.55	123,662,206	2.78
非上市股本—以行業劃分				
必需消費品/主要消費品	-	-	5	0.00
資訊科技	1	0.00	1	0.00
非上市信託權益供股權—以行業劃分				
醫療保健	0 ^A	0.00	-	-
房地產	-	-	0 ^A	0.00
	5,946,862,022	99.43	4,439,077,993	99.67
金融負債				
期貨				
MSCI中國自由指數期貨	(235,905)	(0.00)	(151,209)	(0.00)
	(235,905)	(0.00)	(151,209)	(0.00)
	5,946,626,117	99.43	4,438,926,784	99.67

^A 金額少於1港元。

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。

截至二零二二年十二月三十一日,MSCI中國ETF持有MSCI中國指數713隻成分股中的709隻成分股(二零二一年:737隻成分股中的676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。

中國A50ETF

	於二零二二年十二月三十一日		於二零二一年十二月三十一日	
	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
金融資產				
上市股本—以行業劃分				
非必需消費品	1,230,244,969	8.25	1,270,191,736	8.29
必需消費品/主要消費品	4,708,208,665	31.57	4,300,335,801	28.05
能源	631,149,502	4.24	256,061,375	1.67
金融	4,025,560,867	27.01	5,443,353,181	35.51
醫療保健	815,165,019	5.47	995,155,762	6.48
工業	1,722,697,501	11.56	1,224,358,058	7.99
資訊科技	642,929,082	4.31	811,153,200	5.29
原材料	484,183,117	3.25	552,289,239	3.60
房地產	172,388,143	1.16	274,339,244	1.78
公用事業	465,352,419	3.12	199,558,696	1.30
	14,897,879,284	99.94	15,326,796,292	99.96

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。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日,中國A50ETF在富時中國A50指數持有所有成分股。因此,中國A50ETF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。

財務報表附註 (續)

SENSEX 印度 ETF

	於二零二二年十二月三十一日		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
金融資產				
上市股本—以行業劃分				
通訊服務	2,430,280	2.86	2,434,120	2.51
非必需消費品	5,014,794	5.90	4,186,095	4.32
必需消費品/主要消費品	7,269,043	8.55	6,948,411	7.18
能源	10,820,502	12.73	12,029,880	12.43
金融	35,900,062	42.22	37,769,857	39.03
醫療保健	1,332,976	1.57	2,222,687	2.30
工業	3,102,946	3.65	3,372,324	3.48
資訊科技	13,760,425	16.19	21,189,308	21.89
原材料	3,815,233	4.49	4,817,225	4.97
公用事業	1,874,751	2.21	1,899,455	1.96
	85,321,012	100.37	96,869,362	100.07

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。

截至二零二二年及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。

MSCI 亞洲 (日本除外) ETF

	於二零二二年十二月三十一日		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
金融資產				
上市股本—以行業劃分				
通訊服務	160,242,754	9.84	260,513,357	10.42
非必需消費品	242,861,150	14.99	364,185,852	14.55
必需消費品/主要消費品	88,363,136	5.46	125,135,855	4.99
能源	59,960,255	3.70	71,711,454	2.90
金融	348,129,642	21.43	466,047,667	18.70
醫療保健	66,693,180	4.07	110,877,846	4.42
工業	110,835,248	6.87	157,028,017	6.29
資訊科技	339,773,497	20.91	644,932,532	25.80
原材料	87,941,799	5.47	130,330,562	5.23
房地產	64,718,405	3.97	92,189,176	3.70
公用事業	49,765,539	3.05	70,850,309	2.85
非上市股本—以行業劃分				
必需消費品/主要消費品	-	-	0 [#]	0.00
非上市供股權—以行業劃分				
工業	-	-	52,393	0.00
原材料	30,489	0.00	-	-
房地產	-	-	0 [#]	0.00
非上市信託權益供股權—以行業劃分				
醫療保健	0 [#]	0.00	-	-
期貨				
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
	1,619,315,094	99.76	2,493,945,193	99.85
金融負債				
期貨				
MSCI 所有國家亞太區 (日本除外) 總回報淨額指數期貨	(100,347)	(0.01)	-	-
	(100,347)	(0.01)	-	-
	1,619,214,747	99.75	2,493,945,193	99.85

[#] 金額少於 1 美元。

財務報表附註 (續)

	於二零二二年十二月三十一日		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
金融資產				
上市股本—以地域劃分				
澳洲	4,557,983	0.28	5,685,736	0.23
開曼群島	3,791,808	0.23	859,406	0.03
中國	641,911,396	39.55	996,557,157	39.90
香港	73,571,675	4.53	103,798,802	4.16
印度	263,664,536	16.24	353,777,948	14.16
印尼	34,922,278	2.15	41,558,527	1.66
馬來西亞	28,732,800	1.77	39,936,242	1.60
菲律賓	13,904,512	0.86	20,199,015	0.81
新加坡	57,109,947	3.52	69,108,096	2.77
韓國	206,653,728	12.73	363,784,055	14.57
台灣	249,031,410	15.34	449,933,675	18.01
泰國	40,702,801	2.51	48,077,415	1.93
美國	729,731	0.05	526,553	0.02
非上市股本—以地域劃分				
中國	-	-	0 [#]	0.00
非上市供股權—以地域劃分				
中國	-	-	0 [#]	0.00
韓國	30,489	0.00	52,393	0.00
非上市信託權益供股權—以地域劃分				
中國	0 [#]	0.00	-	-
期貨				
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
	1,619,315,094	99.76	2,493,945,193	99.85
金融負債				
期貨				
MSCI 所有國家亞太區(日本除外)總回報淨額指數期貨	(100,347)	(0.01)	-	-
	(100,347)	(0.01)	-	-
	1,619,214,747	99.75	2,493,945,193	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。

截至二零二二年十二月三十一日，MSCI 亞洲(日本除外)ETF持有構成MSCI綜合亞洲除日本指數的1,186隻成分股中1,061隻成分股(二零二一年：持有1,211隻成分股中1,017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

	於二零二二年十二月三十一日		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	公平價值 港元	佔資產淨值 百分比
金融資產				
上市股本—以行業劃分				
通訊服務	7,827,406	9.81	14,637,041	10.37
非必需消費品	11,632,382	14.61	20,461,423	14.46
必需消費品/主要消費品	3,286,847	4.14	5,582,978	3.95
能源	1,508,413	1.88	1,950,292	1.39
金融	10,448,248	13.18	16,558,577	11.76
醫療保健	3,036,279	3.80	5,809,362	4.15
工業	4,033,361	5.05	6,671,049	4.74
資訊科技	16,584,659	20.80	35,832,448	25.40
原材料	3,503,995	4.41	5,929,140	4.18
房地產	1,460,020	1.86	2,783,200	2.00
公用事業	1,327,472	1.70	2,276,564	1.62
交易所買賣基金				
MSCI India UCITS ETF ⁷	14,696,858	18.47	22,317,105	15.82
非上市股本—以行業劃分				
必需消費品/主要消費品	-	-	0 ^A	0.00
非上市供股權—以行業劃分				
原材料	1,546	0.00	3,290	0.00
房地產	-	-	0 ^A	0.00
非上市信託權益供股權—以行業劃分				
醫療保健	0 ^A	0.00	-	-
	79,347,486	99.71	140,812,469	99.84
上市股本—以地域劃分				
澳洲	-	-	18,328	0.01
開曼群島	208,109	0.26	49,163	0.04
中國	32,311,195	40.60	57,565,028	40.82
香港	288,680	0.36	524,857	0.37
印尼	1,940,348	2.44	2,592,408	1.84
馬來西亞	1,582,702	1.99	2,469,342	1.75
菲律賓	749,395	0.94	1,229,398	0.87
新加坡	63,604	0.08	99,599	0.07
韓國	11,446,834	14.38	22,791,512	16.16
台灣	13,787,798	17.33	28,138,917	19.95
泰國	2,241,195	2.82	2,975,367	2.11
美國	29,222	0.04	38,155	0.03
交易所買賣基金				
愛爾蘭 ⁷	14,696,858	18.47	22,317,105	15.82
非上市股本—以地域劃分				
中國	-	-	0 ^A	0.00
非上市供股權—以地域劃分				
中國	-	-	0 ^A	0.00
韓國	1,546	0.00	3,290	0.00
非上市信託權益供股權—以地域劃分				
中國	0 ^A	0.00	-	-
	79,347,486	99.71	140,812,469	99.84

[#] 金額少於1美元。

^A 金額少於1港元。

⁷ 截至二零二二年十二月三十一日，MSCI 亞洲新興市場ETF直接持有構成MSCI新興亞洲指數的1,132隻成分股(二零二一年：1,157隻成分股)中758隻成分股(二零二一年：774隻成分股)，及透過MSCI印度UCITS ETF間接持有113隻成分股(二零二一年：106隻成分股)。

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。

截至二零二二年十二月三十一日，MSCI 亞洲新興市場ETF持有構成MSCI新興亞洲指數的1,132隻成分股中871⁷隻成分股(二零二一年：1,157隻成分股中880⁷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

	於二零二二年十二月三十一日		於二零二一年十二月三十一日	
	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
金融資產				
上市股本—以行業劃分				
通訊服務	8,064,462	1.76	5,335,695	1.48
非必需消費品	35,776,661	7.74	29,384,589	8.13
必需消費品/主要消費品	68,947,522	14.91	53,778,986	14.86
能源	8,109,867	1.76	4,047,187	1.11
金融	95,777,824	20.74	76,088,227	21.05
醫療保健	36,325,750	7.85	34,640,791	9.59
工業	76,874,693	16.61	53,259,605	14.72
資訊科技	68,097,844	14.75	58,762,630	16.20
原材料	42,394,287	9.15	31,279,588	8.66
房地產	8,337,926	1.81	6,062,508	1.68
公用事業	12,844,646	2.78	8,750,145	2.42
	461,551,482	99.86	361,389,951	99.90

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。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，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

	於二零二二年十二月三十一日		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
金融資產				
上市股本—以行業劃分				
通訊服務	1,394,325	3.09	1,952,832	2.47
非必需消費品	1,310,876	2.90	2,196,527	2.77
必需消費品/主要消費品	952,239	2.10	1,338,288	1.69
能源	184,558	0.41	299,409	0.38
金融	8,059,135	17.82	12,489,938	15.76
醫療保健	186,545	0.41	182,588	0.23
工業	1,946,619	4.30	3,192,134	4.04
資訊科技	27,734,526	61.40	51,954,410	65.62
原材料	3,192,653	7.08	5,182,611	6.56
房地產	151,252	0.34	199,674	0.25
期貨				
MSCI 台灣指數期貨	-	-	740	0.00
	45,112,728	99.85	78,989,151	99.77
金融負債				
期貨				
MSCI 台灣指數期貨	(370)	(0.00)	-	-
	(370)	(0.00)	-	-
	45,112,358	99.85	78,989,151	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。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，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。

⁷ 截至二零二二年十二月三十一日，MSCI 亞洲新興市場ETF直接持有構成MSCI新興亞洲指數的1,132隻成分股(二零二一年：1,157隻成分股)中758隻成分股(二零二一年：774隻成分股)，及透過MSCI印度UCITS ETF間接持有113隻成分股(二零二一年：106隻成分股)。

財務報表附註 (續)

納斯達克 100 ETF

	於二零二二年十二月三十一日		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
金融資產				
上市股本—以行業劃分				
通訊服務	6,033,975	16.03	8,979,683	18.38
非必需消費品	5,371,561	14.28	7,880,902	16.15
必需消費品/主要消費品	2,507,680	6.67	2,510,131	5.14
能源	184,992	0.49	-	-
醫療保健	2,736,829	7.27	2,769,863	5.65
工業	1,506,951	4.02	1,335,259	2.72
資訊科技	18,719,791	49.74	24,910,709	51.01
公用事業	545,676	1.45	446,461	0.92
	37,607,455	99.95	48,833,008	99.97
上市股本—以地域劃分				
阿根廷	-	-	221,138	0.45
加拿大	135,200	0.36	155,014	0.32
中國	225,696	0.60	461,688	0.95
荷蘭	311,209	0.83	405,503	0.83
英國	142,745	0.38	-	-
美國	36,792,605	97.78	47,589,665	97.42
	37,607,455	99.95	48,833,008	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。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，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

	於二零二二年十二月三十一日		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	公平價值 港元	佔資產淨值 百分比
金融資產				
上市股本—以行業劃分				
通訊服務	128,211,159	12.56	71,275,521	11.05
非必需消費品	261,669,058	25.62	152,217,772	23.61
必需消費品/主要消費品	35,388,377	3.45	16,708,284	2.58
能源	35,407,089	3.46	15,513,182	2.40
金融	350,408,193	34.32	228,641,987	35.42
醫療保健	29,921,879	2.94	25,543,260	3.95
工業	37,042,841	3.63	27,433,879	4.25
資訊科技	34,603,966	3.39	30,255,022	4.70
原材料	1,417,015	0.14	-	-
房地產	72,477,069	7.10	47,866,079	7.43
公用事業	30,791,832	3.02	26,320,193	4.07
期貨				
小型恒生指數期貨	30,680	0.00	24,620	0.00
	1,017,369,158	99.63	641,799,799	99.46

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。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，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生指數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，於二零二二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：

	於二零二二年十二月三十一日		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	公平價值 千美元	佔資產淨值 百分比
金融資產				
股本—以行業劃分				
廣告	1,077	0.03	1,223	0.04
航天及國防	6,338	0.18	5,403	0.14
農業	19,632	0.57	23,097	0.60
航空	10,184	0.29	5,636	0.14
服裝零售商	12,748	0.37	17,181	0.44
汽車製造商	77,033	2.25	117,386	3.04
汽車零件及設備	28,594	0.83	22,638	0.58
銀行	472,090	13.79	448,288	11.67
飲品	65,565	1.91	60,057	1.57
生物科技	21,254	0.62	31,183	0.81
建築材料和裝置	28,644	0.85	34,698	0.90
化學品	112,889	3.30	113,377	2.96
煤炭	18,664	0.55	8,104	0.21
商業服務	27,328	0.79	24,505	0.64
電腦	86,258	2.52	115,476	2.99
化妝品及個人護理	11,354	0.33	15,196	0.40
分銷和批發	9,931	0.28	4,157	0.11
多元化金融服務	160,167	4.67	181,782	4.72
電子零件及設備	22,131	0.64	27,368	0.71
電力	67,241	1.96	59,838	1.55
電子產品	64,534	1.88	80,250	2.08
能源—替代來源	19,421	0.57	13,607	0.36
工程及建築	38,801	1.14	36,335	0.94
娛樂	3,444	0.10	5,444	0.14
環境控制	2,040	0.06	4,412	0.12
食物	77,700	2.26	82,845	2.13
林業產品及紙張	5,149	0.15	5,269	0.13
天然氣	20,259	0.60	20,080	0.52
保健品	10,986	0.33	10,282	0.27
醫療保健服務	41,532	1.22	48,104	1.26
控股公司—多元化經營	12,055	0.35	9,824	0.25
房屋建築商	1,232	0.04	988	0.03
家居擺設	14,757	0.44	17,995	0.46
酒店	12,248	0.35	9,403	0.26
家庭用品和家居建築	16,331	0.48	14,885	0.39
家庭用品	2,738	0.08	1,905	0.05
保險	78,063	2.28	84,582	2.19
互聯網	438,829	12.81	494,840	12.83
投資服務	13,287	0.39	7,388	0.21
鋼鐵	55,984	1.63	59,320	1.52
休閒時間	8,702	0.26	4,990	0.13
機械—多元化	6,729	0.19	6,664	0.17
機械、建築和採礦	5,776	0.16	6,664	0.17
海運	15,333	0.46	4,916	0.13

	於二零二二年十二月三十一日		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	公平價值 千美元	佔資產淨值 百分比
媒體	3,446	0.10	4,770	0.13
金屬製品/五金	5,645	0.17	3,842	0.10
礦業	66,306	1.93	89,543	2.33
雜項製造商	21,650	0.63	33,149	0.86
石油和天然氣	133,359	3.91	193,122	5.02
石油和天然氣服務	2,534	0.07	2,054	0.05
包裝及容器	2,104	0.06	3,001	0.07
藥品	62,453	1.82	67,430	1.75
管道	3,162	0.09	2,752	0.07
房地產投資與服務	63,499	1.85	72,914	1.89
房地產投資信託	3,715	0.11	3,338	0.08
零售	116,334	3.39	105,632	2.74
半導體	400,398	11.69	564,593	14.66
軟件	44,692	1.30	66,019	1.72
倉庫及貨倉	1,935	0.06	1,872	0.05
電訊	125,838	3.67	151,299	3.92
紡織	3,551	0.11	2,064	0.06
運輸	17,932	0.52	38,785	1.01
水務	3,771	0.11	4,190	0.11
交易所買賣基金				
iShares MSCI Brazil UCITS ETF (DE) [†]	68,582	2.00	50,620	1.31
iShares MSCI Saudi Arabia Capped UCITS ETF [†]	33,430	0.98	29,592	0.77
供股權—以行業劃分				
化學品	52	0.00	-	-
商業服務	2	0.00	-	-
機械、建築和採礦	-	-	71	0.00
藥品	0 [#]	0.00	-	-
房地產投資與服務	-	-	0 [#]	0.00
期貨				
MSCI新興市場指數期貨	-	-	39	0.00
	3,409,442	99.53	3,838,276	99.66
金融負債				
期貨				
MSCI新興市場指數期貨	(205)	(0.01)	-	-
	(205)	(0.01)	-	-
	3,409,237	99.52	3,838,276	99.66

[†] 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。

[#] 金額少於1,000美元。

財務報表附註 (續)

	於二零二二年十二月三十一日		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	公平價值 千美元	佔資產淨值 百分比
金融資產				
股本—以地區劃分				
百慕達	18,177	0.53	20,286	0.53
巴西	110,626	3.23	102,523	2.66
英屬處女群島	0 [#]	0.00	634	0.02
開曼群島	636,898	18.59	742,516	19.28
智利	19,176	0.56	14,297	0.37
哥倫比亞	4,104	0.12	6,645	0.17
塞浦路斯	0 [#]	0.00	5,576	0.15
捷克共和國	4,747	0.14	5,259	0.14
埃及	2,738	0.08	3,435	0.09
希臘	11,013	0.32	8,011	0.21
香港	39,608	1.16	44,815	1.16
匈牙利	6,230	0.18	9,017	0.23
印度	492,440	14.37	477,924	12.41
印尼	64,945	1.90	55,504	1.44
馬恩島	-	-	1,447	0.04
澤西島	0 [#]	0.00	3,049	0.08
科威特	32,379	0.95	23,358	0.61
盧森堡	2,622	0.08	2,936	0.08
馬來西亞	53,561	1.56	53,557	1.39
墨西哥	77,714	2.27	78,677	2.04
荷蘭	1,970	0.06	10,532	0.27
中國	411,733	12.02	448,459	11.64
秘魯	950	0.03	811	0.02
菲律賓	25,348	0.74	27,140	0.71
波蘭	23,309	0.68	27,438	0.71
卡塔爾	33,351	0.97	29,553	0.77
韓國	386,244	11.28	491,491	12.76
俄羅斯聯邦	6	0.00	117,430	3.05
沙特阿拉伯	106,216	3.10	99,020	2.57
新加坡	1,037	0.03	790	0.02
南非	123,288	3.60	119,179	3.09
台灣	458,007	13.37	597,664	15.52
泰國	75,155	2.19	64,508	1.68
土耳其	22,723	0.66	8,798	0.23
阿拉伯聯合酋長國	45,842	1.34	42,801	1.11
美國	15,219	0.44	12,874	0.33
交易所買賣基金				
德國	68,582	2.00	50,620	1.31
愛爾蘭	33,430	0.98	29,592	0.77
供股權—以地域劃分				
巴西	2	0.00	-	-
開曼群島	-	-	0 [#]	0.00
中國	0 [#]	0.00	-	-
韓國	52	0.00	71	0.00
期貨				
MSCI新興市場指數期貨	-	-	39	0.00
	3,409,442	99.53	3,838,276	99.66

	於二零二二年十二月三十一日		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	公平價值 千美元	佔資產淨值 百分比
金融負債				
期貨				
MSCI新興市場指數期貨	(205)	(0.01)	-	-
	(205)	(0.01)	-	-
	3,409,237	99.52	3,838,276	99.66

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。

截至二零二二年十二月三十一日，MSCI新興市場ETF (HK) 透過持有構成主ETF的1,376隻成分股中1,170隻成分股（二零二一年：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。因此，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。

恒生科技ETF

	於二零二二年十二月三十一日		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	公平價值 港元	佔資產淨值 百分比
金融資產				
上市股本—以行業劃分				
通訊服務	3,573,229,852	31.40	2,630,615,203	26.55
非必需消費品	4,506,899,289	39.60	3,236,850,528	32.66
金融	127,807,330	1.12	110,285,455	1.11
醫療保健	-	-	233,823,158	2.35
資訊科技	3,168,553,900	27.83	3,677,058,991	37.09
期貨				
恒生科技指數期貨	5,250	0.00	591,200	0.01
	11,376,495,621	99.95	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。

截至二零二二年及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。因此，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。

[#] 金額少於1,000美元。

財務報表附註 (續)

中國政府債券ETF

	於二零二二年十二月三十一日	
	公平價值 人民幣	佔資產淨值 百分比
金融資產		
債務權益—以地域劃分		
中國	3,371,445,921	99.92
	3,371,445,921	99.92

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。

截至二零二二年十二月三十一日，中國政府債券ETF採用代表性抽樣策略，並持有構成富時中國政府債券指數(總回報指數)的62隻成分股中23隻成分股。因此中國政府債券ETF所面對的市場價格風險與富時中國政府債券指數(總回報指數)所面對者大致相同。

政策性銀行債券ETF

	於二零二二年十二月三十一日	
	公平價值 人民幣	佔資產淨值 百分比
金融資產		
債務權益—以地域劃分		
中國	209,187,929	99.89
	209,187,929	99.89

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。

截至二零二二年十二月三十一日，政策性銀行債券ETF採用代表性抽樣策略，並持有構成富時中國政策性銀行債券6個月至3年指數(總回報指數)的74隻成分股中24隻成分股。因此政策性銀行債券ETF所面對的市場價格風險與富時中國政策性銀行債券6個月至3年指數(總回報指數)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。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，除中國政府債券ETF及政策性銀行債券ETF以外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。

中國政府債券ETF和政策性銀行債券ETF主要投資於受利率波動影響的定息債務證券。隨著利率上升，固定收益證券的價格可能下跌，反之亦然。其理由是如果利率上升，持有固定收益證券的機會成本會相應增加，這是因為投資者能夠透過轉換至其他可獲得更高利率的投資，實現更大收益。管理人定期評估經濟狀況，監測利率前景的變化，與指數提供者討論後採取適當措施。

下表概述中國政府債券ETF和政策性銀行債券ETF涉及有關金融資產及負債按公平價值計算、以合約重新定價或到期日分類的利率風險。

中國政府債券ETF

	1年內 人民幣	1至5年 人民幣	5年以上 人民幣	總計 人民幣
於二零二二年 十二月三十一日				
資產				
按公平價值透過損益記賬的金融資產	-	1,889,961,228	1,481,484,693	3,371,445,921
銀行結存	3,965,715	-	-	3,965,715
總計息資產	3,965,715	1,889,961,228	1,481,484,693	3,375,411,636
利息總額敏感度 差距	3,965,715	1,889,961,228	1,481,484,693	

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。

財務報表附註 (續)

政策性銀行債券ETF

	1年內 人民幣	1至5年 人民幣	5年以上 人民幣	總計 人民幣
於二零二二年 十二月三十一日				
資產				
按公平價值透過 損益記賬的金融資產	28,897,394	180,290,535	-	209,187,929
銀行結存	185,606	-	-	185,606
總計息資產	29,083,000	180,290,535	-	209,373,535
利息總額敏感度 差距	29,083,000	180,290,535	-	

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。

(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
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	於二零二二年十二月三十一日 相等於港元	
	貨幣	非貨幣
人民幣	166,258	942,362,258

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

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	於二零二二年十二月三十一日 相等於人民幣	
	貨幣	非貨幣
港元	930	-
美元	1,415	-

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	851	-
美元	1,295	-

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	於二零二二年十二月三十一日 相等於美元	
	貨幣	非貨幣
印度盧比	205,673	85,321,012

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

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、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	於二零二二年十二月三十一日 相等於美元	
	貨幣	非貨幣
印尼盾	-	34,922,278
印度盧比	150,136	263,664,537
韓圓	2,395,571	206,684,217
馬來西亞林吉特	23,117	28,732,800
菲律賓比索	3,740	13,904,512
人民幣	18,016	93,945,727
新加坡元	-	55,796,233
泰銖	-	40,702,801
新台幣	570,501	252,231,205

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

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	於二零二二年十二月三十一日 相等於港元	
	貨幣	非貨幣
印尼盾	1	1,940,348
韓圓	131,302	11,448,380
馬來西亞林吉特	1,308	1,582,702
菲律賓比索	111	749,395
人民幣	525	5,196,697
泰銖	-	2,241,195
新台幣	27,824	13,969,202

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

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)

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	於二零二二年十二月三十一日 相等於人民幣	
	貨幣	非貨幣
港元	288	-
美元	61	-

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	-

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	於二零二二年十二月三十一日 相等於美元	
	貨幣	非貨幣
新台幣	71,056	45,112,728

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

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。

中國政府債券 ETF

成分基金承受與人民幣兌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	於二零二二年十二月三十一日 相等於人民幣	
	貨幣	非貨幣
美元	2,603	-

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。

政策性銀行債券 ETF

成分基金承受與人民幣兌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	於二零二二年十二月三十一日 相等於人民幣	
	貨幣	非貨幣
美元	477	-

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

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，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。

財務報表附註 (續)

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直接及／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可發行以主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。

(iv) 風險值分析摘要

風險值是一種風險模型，用於估計由於利率、貨幣和市場價格在既定期間內的變動及特定信心水平的變動以致成分基金資產淨值持倉可能發生的潛在虧損。

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，且在不同類型的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%確信由二零二二年及二零二一年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。

	二零二二年	
	金額	%
MSCI 中國ETF	1,090,830,732 港元	18.24
中國A50 ETF	人民幣2,267,258,618 元	15.21
SENSEX 印度ETF	13,107,515 美元	15.42
MSCI 亞洲(日本除外)ETF	219,960,769 美元	13.55
MSCI 亞洲新興市場ETF	10,861,993 港元	13.65
滬深300 ETF	人民幣67,894,747 元	14.69
MSCI 台灣ETF	7,626,169 美元	16.88
納斯達克100 ETF	5,802,051 美元	15.42
恒生ETF	171,353,975 港元	16.78
MSCI 新興市場ETF (HK)	1,750,186 美元	12.71
恒生科技ETF	2,455,072,997 港元	21.57
中國政府債券ETF	人民幣42,176,307 元	1.25
政策性銀行債券ETF	人民幣1,528,785 元	0.73

	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
中國政府債券ETF	不適用	不適用
政策性銀行債券ETF	不適用	不適用

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。

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

財務報表附註 (續)

- 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关性會納入考慮。

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調整到適當的信心水平。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关性，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，如果數據內發生重大事件，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以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。

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諾的風險。

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%。截至二零二二年及二零二一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諾活動，採取最大限度措施減低成分基金的交易對手風險。

所有上市投資交易均通過經批准且具信譽的經紀商於交收時結算或支付。因售出的投資只會在成分基金的託管人收訖付款後方會交付，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二零二二年及二零二一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	
	二零二二年 交易對手 淨風險 港元	二零二一年 交易對手 淨風險 港元	二零二二年 交易對手 淨風險 人民幣	二零二一年 交易對手 淨風險 人民幣
保證金存款				
- Citigroup Global Markets Ltd 評級	4,530,629 A+	不適用 不適用	不適用 不適用	不適用 不適用
- Credit Suisse International 評級	不適用 不適用	1,638,256 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	(73) A+	(67) A+
應收經紀商款項				
- Credit Suisse International 評級	不適用 不適用	28,006,447 A+	不適用 不適用	不適用 不適用

財務報表附註 (續)

	SENSEX印度ETF		MSCI亞洲(日本除外)ETF	
	二零二二年 交易對手 淨風險 美元	二零二一年 交易對手 淨風險 美元	二零二二年 交易對手 淨風險 美元	二零二一年 交易對手 淨風險 美元
保證金存款				
- Citigroup Global Markets Ltd 評級	不適用 不適用	不適用 不適用	487,602 A+	不適用 不適用
- Credit Suisse International 評級	不適用 不適用	不適用 不適用	不適用 不適用	598,967 A+
- HSBC Bank Plc 評級	(3) A+	(15) A+	不適用 不適用	不適用 不適用
應收經紀商款項				
- Macquarie Capital (USA) Inc., guaranteed by Macquarie Group Limited 評級	不適用 不適用	282,768 BBB+	不適用 不適用	不適用 不適用
- JP Morgan India Private Ltd, Mumbai 評級	17,036 A+	不適用 不適用	不適用 不適用	不適用 不適用
- UBS Securities LLC 評級	不適用 不適用	2,382,321 A+	不適用 不適用	不適用 不適用

	MSCI亞洲新興市場ETF		MSCI台灣ETF	
	二零二二年 交易對手 淨風險 港元	二零二一年 交易對手 淨風險 港元	二零二二年 交易對手 淨風險 美元	二零二一年 交易對手 淨風險 美元
保證金存款				
- Citigroup Global Markets Ltd 評級	224 A+	不適用 不適用	5,670 A+	不適用 不適用
- Credit Suisse International 評級	不適用 不適用	147 A+	不適用 不適用	7,954 A+

	恒生ETF		MSCI新興市場ETF (HK)	
	二零二二年 交易對手 淨風險 港元	二零二一年 交易對手 淨風險 港元	二零二二年 交易對手 淨風險 美元	二零二一年 交易對手 淨風險 美元
保證金存款				
- Citigroup Global Markets Ltd 評級	507,551 A+	不適用 不適用	不適用 不適用	不適用 不適用
- Credit Suisse International 評級	不適用 不適用	305,080 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	3,023 A+	3,529 A+
應收經紀商款項				
- CLSA Ltd, guaranteed by CITIC Securities Company Limited 評級	31,397 BBB+	不適用 不適用	不適用 不適用	不適用 不適用

	恒生科技ETF		中國政府債券ETF	政策性銀行債券ETF
	二零二二年 交易對手 淨風險 港元	二零二一年 交易對手 淨風險 港元	二零二二年 交易對手 淨風險 人民幣	二零二二年 交易對手 淨風險 人民幣
保證金存款				
- HSBC Bank Plc 評級	609,525 A+	2,748,700 A+	不適用 不適用	不適用 不適用
應收經紀商款項				
- 中國農業銀行 評級	不適用 不適用	不適用 不適用	5,434,314 A	不適用 不適用
- 中國銀行 評級	不適用 不適用	不適用 不適用	不適用 不適用	3,012,715 A
- 交通銀行 評級	不適用 不適用	不適用 不適用	18,314,761 A-	2,034,192 A-

於報告期末所承受的最大信貸風險為財務狀況報表所示資產的賬面值。

成分基金亦承受託管人所持資產的信貸及交易對手風險。

財務報表附註 (續)

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)、恒生科技ETF、中國政府債券ETF及政策性銀行債券ETF

		二零二二年	二零二一年
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

		二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
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	2,421,488 AA-	154,160 AA-
—滙豐銀行(中國)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	9,207,458 A+	10,961,786 A+
—Citibank, N.A.	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	117,828 A+	117,648 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	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	6,495,835,325 A+	12,381,035,135 A+
—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	8,402,043,960 AA-	2,945,761,157 AA-

滬深300 ETF

		二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
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	57,013 AA-	5,620 AA-
—滙豐銀行(中國)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	170,077 A+	474,570 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	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	461,528,682 A+	361,369,521 A+
—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	22,800 AA-	20,430 AA-

按評級劃分債務證券的分析載於下表：

中國政府債券ETF及政策性銀行債券ETF

	中國政府 債券ETF	政策性銀行 債券ETF
	二零二二年 估投資的%	二零二二年 估投資的%
評級 ⁹		
A+	100.00	-
沒有評級*	-	100.00
總計	100.00	100.00

下表按其發行人截至二零二二年十二月三十一日的信用評級概述上表未評級債務證券：

	政策性銀行 債券ETF
	二零二二年 估投資的%
評級 ⁹	
A+	100.00
總計	100.00

⁹ 長期債券的信用評級由標準普爾評級服務公司提供。

* 為了監控「沒有評級」債務證券的信用質素，投資管理人根據內部研究，為無法公開獲得信用評級的債務證券自行編制影子評級。投資管理人就債務證券的發行及結構特徵檢討關鍵財務指標，以計算各債務證券的引伸評級。

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。截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，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。

匯豐機構信託服務(亞洲)有限公司及香港上海匯豐銀行有限公司亦擔任成分基金投資的託管人。存放在託管人的所有投資預計將予以明確識別，並作為成分基金的資產隔離保管，因此，成分基金不應涉及與託管人有關的信用和交易對手風險。然而，無法保證總是能夠實現上述隔離，故成分基金仍有可能面對與適用託管人有關的信用和交易對手風險的增加。

(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。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，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。截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，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。

MSCI中國ETF、中國A50ETF、SENSEX印度ETF、MSCI亞洲（日本除外）ETF、MSCI亞洲新興市場ETF、滬深300ETF、MSCI台灣ETF、納斯達克100ETF、恆生ETF、MSCI新興市場ETF(HK)、恆生科技ETF、中國政府債券ETF及政策性銀行債券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。

(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持續提供定價資料的市場。

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：

- 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及負債（按類別）：

財務報表附註 (續)

MSCI中國ETF

二零二二年十二月三十一日

	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	5,942,477,722	1,038,137	3,346,162	5,946,862,021
— 非上市股本	-	-	1	1
— 非上市信託權益供股權	-	-	0 ^A	0 ^A
總資產	5,942,477,722	1,038,137	3,346,163	5,946,862,022
負債				
— 期貨	(235,905)	-	-	(235,905)
總負債	(235,905)	-	-	(235,905)

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	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 ^A	0 ^A
總資產	4,437,470,467	-	1,607,526	4,439,077,993
負債				
— 期貨	(151,209)	-	-	(151,209)
總負債	(151,209)	-	-	(151,209)

中國A50 ETF

二零二二年十二月三十一日

	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	14,897,879,284	-	-	14,897,879,284
總資產	14,897,879,284	-	-	14,897,879,284

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	15,326,796,292	-	-	15,326,796,292
總資產	15,326,796,292	-	-	15,326,796,292

SENSEX印度ETF

二零二二年十二月三十一日

	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	85,321,012	-	-	85,321,012
總資產	85,321,012	-	-	85,321,012

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	96,869,362	-	-	96,869,362
總資產	96,869,362	-	-	96,869,362

MSCI亞洲(日本除外)ETF

二零二二年十二月三十一日

	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	1,618,596,175	196,681	491,749	1,619,284,605
— 非上市供股權	-	30,489	-	30,489
— 非上市信託權益供股權	-	-	0 [#]	0 [#]
總資產	1,618,596,175	227,170	491,749	1,619,315,094
負債				
— 期貨	(100,347)	-	-	(100,347)
總負債	(100,347)	-	-	(100,347)

^A 金額少於1港元。

[#] 金額少於1美元。

財務報表附註 (續)

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
— 非上市股本	-	-	0 [#]	0 [#]
— 非上市供股權	-	52,393	0 [#]	52,393
— 期貨	90,173	-	-	90,173
總資產	2,492,186,311	1,349,697	409,185	2,493,945,193

MSCI 亞洲新興市場ETF

二零二二年十二月三十一日

	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	64,622,743	-	26,339	64,649,082
— 交易所買賣基金	14,696,858	-	-	14,696,858
— 非上市供股權	-	1,546	-	1,546
— 非上市信託權益供股權	-	-	0 ^A	0 ^A
總資產	79,319,601	1,546	26,339	79,347,486

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
— 上市供股權	-	-	0 ^A	0 ^A
— 非上市股本	-	3,290	0 ^A	3,290
總資產	140,761,098	3,290	48,081	140,812,469

滬深300 ETF

二零二二年十二月三十一日

	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	461,551,482	-	-	461,551,482
總資產	461,551,482	-	-	461,551,482

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

MSCI 台灣ETF

二零二二年十二月三十一日

	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	45,112,728	-	-	45,112,728
總資產	45,112,728	-	-	45,112,728
負債				
— 期貨	(370)	-	-	(370)
總負債	(370)	-	-	(370)

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

納斯達克100 ETF

二零二二年十二月三十一日

	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	37,607,455	-	-	37,607,455
總資產	37,607,455	-	-	37,607,455

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

恒生ETF

二零二二年十二月三十一日

	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	1,017,338,478	-	-	1,017,338,478
—期貨	30,680	-	-	30,680
總資產	1,017,369,158	-	-	1,017,369,158

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

MSCI新興市場ETF (HK)

二零二二年十二月三十一日

	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	13,711,464	-	-	13,711,464
總資產	13,711,464	-	-	13,711,464
負債				
—期貨	(789)	-	-	(789)
總負債	(789)	-	-	(789)

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

二零二二年十二月三十一日

	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	11,376,490,371	-	-	11,376,490,371
—期貨	5,250	-	-	5,250
總資產	11,376,495,621	-	-	11,376,495,621

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

中國政府債券ETF

二零二二年十二月三十一日

	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				
—債務證券	-	3,371,445,921	-	3,371,445,921
總資產	-	3,371,445,921	-	3,371,445,921

政策性銀行債券ETF

二零二二年十二月三十一日

	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				
—債務證券	-	209,187,929	-	209,187,929
總資產	-	209,187,929	-	209,187,929

財務報表附註 (續)

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定息政府及銀行債券、暫停買賣的股本證券、非上市股本及非上市供股權。

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。截至二零二二年十二月三十一日，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(二零二一年：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、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。

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

並無呈列成分基金截至二零二二年及二零二一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。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度/期間，成分基金所持各級投資之間並無轉移，惟下述者除外。

下表載列截至二零二二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
從第一級轉移至第二級：			
資產			
按公平價值透過損益記賬的金融資產			
—股本證券			
工業	(1,038,137)	1,038,137	-
	(1,038,137)	1,038,137	-
從第一級轉移至第三級：			
資產			
按公平價值透過損益記賬的金融資產			
—股本證券			
房地產	(3,346,162)	-	3,346,162
	(3,346,162)	-	3,346,162

MSCI亞洲(日本除外)ETF

	第一級	第二級	第三級
	美元	美元	美元
從第一級轉移至第二級：			
資產			
按公平價值透過損益記賬的金融資產			
—股本證券			
工業	(196,681)	196,681	-
	(196,681)	196,681	-
從第一級轉移至第三級：			
資產			
按公平價值透過損益記賬的金融資產			
—股本證券			
房地產	(491,749)	-	491,749
	(491,749)	-	491,749
從第二級轉移至第一級：			
資產			
按公平價值透過損益記賬的金融資產			
—股本證券			
房地產	920,926	(920,926)	-
	920,926	(920,926)	-

財務報表附註 (續)

MSCI 亞洲新興市場ETF

	第一級	第二級	第三級
	港元	港元	港元
從第一級轉移至第三級：			
資產			
按公平價值透過損益記賬的金融資產			
— 股本證券			
房地產	(26,339)	-	26,339
	(26,339)	-	26,339

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轉移：

MSCI 中國ETF

	第一級	第二級	第三級
	港元	港元	港元
從第一級轉移至第三級：			
資產			
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

MSCI 亞洲 (日本除外) ETF

	第一級	第二級	第三級
	美元	美元	美元
從第一級轉移至第二級：			
資產			
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	-
從第一級轉移至第三級：			
資產			
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

MSCI 亞洲新興市場ETF

	第一級	第二級	第三級
	港元	港元	港元
從第一級轉移至第三級：			
資產			
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

從第一級轉移至第二級的股本證券涉及於年末已暫停買賣兩個月或以下並於年末後恢復買賣活躍的證券。

從第一級轉移至第三級的股本證券涉及於年末已暫停買賣兩個月以上的證券。暫停買賣證券最初按暫停買賣前的最後交易價格進行公平價值估值，隨後由管理人進行公平價值調整 (如適用)。

從第二級轉移至第一級的股本證券涉及已暫停買賣兩個月或以下並隨後恢復買賣活躍的證券。

下表載列截至二零二二年及二零二一年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。

	二零二二年 港元	二零二一年 港元
股本證券及供股權		
年初結餘	1,607,526	6
由第一級轉移至第三級	3,346,162	1,607,520
購買	-	0
出售	(960,880)	-
於全面收入報表確認的虧損	(646,645)	-
年終結餘	3,346,163	1,607,526
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	(10,803,929)	(199,627)

財務報表附註 (續)

下表載列截至二零二二年及二零二一年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。

	二零二二年 美元	二零二一年 美元
股本證券及供股權		
年初結餘	409,185	0[#]
由第一級轉移至第三級	491,749	409,185
購買	0 [#]	0
出售	(244,176)	-
於全面收入報表確認的虧損	(165,009)	-
年終結餘	491,749	409,185
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	(1,908,619)	(52,679)

下表載列截至二零二二年及二零二一年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。

	二零二二年 港元	二零二一年 港元
股本證券及供股權		
年初結餘	48,081	0^A
由第一級轉移至第三級	26,339	48,081
購買	-	0 ^A
出售	(28,574)	-
於全面收入報表確認的虧損	(19,507)	-
年終結餘	26,339	48,081
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	(96,639)	(5,971)

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基金章程內的條款及條件，並容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。

截至二零二二年及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。

SENSEX 印度 ETF

截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每日均有權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。

於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，SENSEX 印度ETF並無持有其他基金的投資。

在二零二一年十二月十四日，毛里求斯附屬公司從SENSEX 印度ETF的投資策略被剔除。截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，毛里求斯附屬公司並無作購買。

截至二零二二年及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。

MSCI 亞洲新興市場ETF

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，MSCI 亞洲新興市場ETF投資於MSCI 印度UCITS ETF。MSCI 亞洲新興市場ETF每日均有權要求贖回其於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。

[#] 金額少於1美元。

^A 金額少於1港元。

財務報表附註 (續)

截至二零二二年十二月三十一日

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		
股票指數追蹤	10,657,143,148	14,696,858	18.47

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		
股票指數追蹤	10,538,054,587	22,317,105	15.82

MSCI亞洲新興市場ETF於MSCI印度UCITS ETF的權益的最高虧損風險相等於其於MSCI印度UCITS 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的股份後，MSCI亞洲新興市場ETF即不再承受來自MSCI印度UCITS 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。截至二零二二年十二月三十一日止年度，於MSCI印度UCITS ETF的總購買額分別為2,266,161港元(二零二一年：6,065,363港元)。

截至二零二二年及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MSCI印度UCITS ETF的未結清購置款項。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，於MSCI印度UCITS ETF的投資所引致的合計淨收益或虧損為淨虧損1,919,733港元(二零二一年：淨收益6,220,563港元)。

MSCI新興市場ETF (HK)

截至二零二二年及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) 每日均有權要求贖回其於主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。

截至二零二二年十二月三十一日

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		
股票指數追蹤	3,425,738,971	13,711,464	99.57

截至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		
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。截至二零二二年十二月三十一日止年度內於主ETF的總購買額為3,779,443美元(二零二一年：244,910美元)。

截至二零二二年及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。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，於主ETF的投資所引致的淨虧損總額為3,274,097美元(二零二一年：淨收益為2,495,157美元)。

財務報表附註 (續)

13 分派

MSCI 中國 ETF

	二零二二年 港元	二零二一年 港元
年初未分派之收入金額	-	-
年內淨虧損	(1,699,609,436)	(1,099,437,513)
末期分派		
—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)
—於二零二二年十一月十八日就		
231,298,699 個單位派發 0.490 港元	(113,336,363)	-
—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	-	-
於二零二二年十二月三十日就		
1,192,000,000 個單位派發人民幣		
0.240 元	-	-
年內未分派之虧損轉移至基金單位持有人應佔的資產淨值	1,812,945,799	1,157,919,019
年終未分派之收入金額	-	-

中國 A50 ETF

	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
年初未分派之收入金額	-	-
年內淨虧損	(2,487,578,077)	(1,585,030,859)
末期分派		
—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	-	-
—於二零二二年十一月十八日就		
231,298,699 個單位派發 0.490 港元	-	-
—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	-	(210,840,000)
—於二零二二年十二月三十日就		
1,192,000,000 個單位派發人民幣		
0.240 元	(286,080,000)	-
年內未分派之虧損轉移至基金單位持有人應佔的資產淨值	2,773,658,077	1,795,870,859
年終未分派之收入金額	-	-

MSCI 亞洲 (日本除外) ETF

	二零二二年 美元	二零二一年 美元
年初未分派之收入金額	-	-
年內淨虧損	(681,437,672)	(158,436,105)
末期分派		
—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)
—於二零二二年十一月十八日就		
354,080,000 個單位派發 0.130 美元	(46,030,400)	-
—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	-	-
—於二零二二年十一月十八日就		
1,600,000 個單位派發 0.730 港元	-	-
年內未分派之虧損轉移至基金單位持有人應佔的資產淨值	727,468,072	199,058,505
年終未分派之收入金額	-	-

MSCI 亞洲新興市場 ETF

	二零二二年 港元	二零二一年 港元
年初未分派之收入金額	-	-
年內淨虧損	(36,212,744)	(11,451,797)
末期分派		
—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	-	-
—於二零二二年十一月十八日就		
354,080,000 個單位派發 0.130 美元	-	-
—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	-	(2,398,000)
—於二零二二年十一月十八日就		
1,600,000 個單位派發 0.730 港元	(1,168,000)	-
年內未分派之虧損轉移至基金單位持有人應佔的資產淨值	37,380,744	13,849,797
年終未分派之收入金額	-	-

財務報表附註 (續)

滬深300 ETF

	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
年初未分派之收入金額	-	-
年內淨(虧損)/收入	(87,946,372)	(13,595,770)
末期分派		
—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)
—於二零二二年十一月十八日就 18,250,000個單位派發人民幣0.280元	(5,110,000)	-
—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	-	-
—於二零二二年十一月十八日就 2,660,000個單位派發0.670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	93,056,372	16,633,270
年終未分派之收入金額	-	-

MSCI台灣ETF

	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
年初未分派之收入金額	-	-
年內淨(虧損)/收入	(22,410,415)	20,032,570
末期分派		
—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	-	-
—於二零二二年十一月十八日就 18,250,000個單位派發人民幣0.280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	-	(1,438,200)
—於二零二二年十一月十八日就 2,660,000個單位派發0.670美元	(1,782,200)	-
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	24,192,615	(18,594,370)
年終未分派之收入金額	-	-

恒生ETF

	二零二二年 港元	二零二一年 港元
年/期初未分派之收入金額	-	-
年/期內淨(虧損)/收入	(66,065,722)	(112,268,051)
中期分派		
—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)
—於二零二二年六月三十日就 10,750,000個單位派發0.260港元	(2,795,000)	-
末期分派		
—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)
—於二零二二年十二月三十日就 14,350,000個單位派發1.660港元	(23,821,000)	-
—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	-	-
—於二零二二年十一月十八日就 240,000個單位派發1.400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	92,681,722	123,526,051
年/期終未分派之收入金額	-	-

財務報表附註 (續)

MSCI新興市場ETF (HK)

	二零二二年 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
年/期初未分派之收入金額	-	-
年/期內淨(虧損)/收入	(2,938,796)	2,966,986
中期分派		
—於二零二一年六月三十日就 2,600,000個單位派發0.480港元	-	-
—於二零二二年六月三十日就 10,750,000個單位派發0.260港元	-	-
末期分派		
—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	-	-
—於二零二二年十二月三十日就 14,350,000個單位派發1.660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)
—於二零二二年十一月十八日就 240,000個單位派發1.400美元	(336,000)	-
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	3,274,796	(2,614,286)
年/期終未分派之收入金額	-	-

恒生ETF

	二零二二年 港元	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
年/期初未分派之收入金額	-	-
年/期內淨(虧損)/收入	(3,341,152,675)	(3,353,825,954)
中期分派		
—於二零二二年六月三十日就 66,150,000個單位派發人民幣0.790元	-	-
—於二零二二年六月三十日就 4,060,000個單位派發人民幣0.830元	-	-
末期分派		
—於二零二二年十二月三十日就 1,263,300,000個單位派發0.030港元	(37,899,000)	-
—於二零二二年十二月三十日就 66,080,000個單位派發人民幣0.670元	-	-
—於二零二二年十二月三十日就 4,165,000個單位派發人民幣0.590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	3,379,051,675	3,353,825,954
年/期終未分派之收入金額	-	-

中國政府債券ETF

	二零二一年十月十八日 (成立日期)至 二零二二年十二月三十一日 人民幣
年/期初未分派之收入金額	-
年/期內淨(虧損)/收入	152,981,625
中期分派	
—於二零二二年六月三十日就66,150,000個單位 派發人民幣0.790元	(52,258,500)
—於二零二二年六月三十日就4,060,000個單位 派發人民幣0.830元	-
末期分派	
—於二零二二年十二月三十日就1,263,300,000 個單位派發0.030港元	-
—於二零二二年十二月三十日就66,080,000個單 位派發人民幣0.670元	(44,273,600)
—於二零二二年十二月三十日就4,165,000個單 位派發人民幣0.590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	(56,449,525)
年/期終未分派之收入金額	-

財務報表附註 (續)

政策性銀行債券ETF

	二零二一年十月十八日 (成立日期) 至 二零二二年十二月三十一日 人民幣
年/期初未分派之收入金額	-
年/期內淨(虧損)/收入	7,333,589
中期分派	
—於二零二二年六月三十日就66,150,000個單位派發人民幣0.790元	-
—於二零二二年六月三十日就4,060,000個單位派發人民幣0.830元	(3,369,800)
末期分派	
—於二零二二年十二月三十日就1,263,300,000個單位派發0.030港元	-
—於二零二二年十二月三十日就66,080,000個單位派發人民幣0.670元	-
—於二零二二年十二月三十日就4,165,000個單位派發人民幣0.590元	(2,457,350)
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	(1,506,439)
年/期終未分派之收入金額	-

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，SENSEX印度ETF及納斯達克100ETF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。

管理人所用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

於二零二三年一月三十日，管理人作出有關MSCI亞洲新興市場ETF終止、自願撤銷認可資格及除牌的公告及通告。MSCI亞洲新興市場ETF已於二零二三年三月二十二日除牌。MSCI亞洲新興市場ETF將於二零二三年五月二日或之後終止，以及MSCI亞洲新興市場ETF將於終止日期或不久之後從證監會撤銷認可資格。有關MSCI亞洲新興市場ETF終止、撤銷認可資格及除牌的詳情，請參閱管理人日期為二零二三年一月三十日、二零二三年二月六日及二零二三年二月十三日的公告(及其任何後續相關公告)。

16 財務報表核准

本財務報表已於二零二三年四月二十五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) 於二零二二年十二月三十一日

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		
投資 (99.43%)			中國 (99.43%) 續				
上市股本 (99.43%)			中國 (99.43%) 續				
中國 (99.43%)			中國 (99.43%) 續				
2,598	三山牌—A股	807,152	0.01	1,681,878	北控水務集團有限公司	3,363,756	0.06
40,383	360數科公司	6,417,213	0.11	10,741	北京金山辦公軟件股份有限公司—A股	3,204,721	0.05
139,400	三六零安全科技股份有限公司—A股	1,028,435	0.02	52,707	北新集團建材股份有限公司—A股	1,538,753	0.03
46,778	三七互娛網絡科技集團股份有限公司—A股 (前稱蕪湖三七互娛網絡科技股份有限公司—A股)	955,117	0.02	21,738	北京碧水源科技股份有限公司—A股	115,989	0.00
559,780	三生製藥	4,646,174	0.08	57,728	北京中長石基信息技術股份有限公司—A股	976,168	0.02
284,331	瑞聲科技控股有限公司	5,072,465	0.08	30,504	北京同仁堂股份有限公司—A股	1,537,468	0.03
13,495	中微半導體設備 (上海) 股份有限公司—A股	1,492,037	0.02	12,707	北京國聯視訊信息技術股份有限公司—A股	1,267,734	0.02
26,007	中國航發動力控制股份有限公司—A股	752,219	0.01	12,419	北京萬泰生物藥業股份有限公司—A股	1,775,004	0.03
58,855	中國航發動力股份有限公司—A股	2,807,078	0.05	62,308	北京燕京啤酒股份有限公司—A股	746,457	0.01
1,884,447	中國農業銀行股份有限公司—A股	6,186,046	0.10	4,524	北京元六鴻遠電子科技股份有限公司—A股	516,259	0.01
10,863,393	中國農業銀行股份有限公司—H股	29,113,893	0.49	8,748	蕪湖伯特利汽車安全系統股份有限公司—A股	787,495	0.01
158,385	愛爾眼科醫院集團股份有限公司—A股	5,551,259	0.09	11,216	貝達藥業股份有限公司—A股	623,386	0.01
151,593	中國國際航空股份有限公司—A股	1,812,680	0.03	6,860	華大基因股份有限公司—A股	400,006	0.01
686,158	中國國際航空股份有限公司—H股	4,768,798	0.08	68,256	唯品會股份有限公司—Z類	12,750,221	0.21
5,533,734	阿里巴巴集團控股有限公司	477,284,557	7.98	6,234	華熙生物科技股份有限公司—A股	951,342	0.02
1,777,709	阿里巴巴健康信息技術有限公司	11,821,765	0.20	80,553	中銀航空租賃有限公司	5,248,028	0.09
385,159	中國鋁業股份有限公司—A股	1,942,155	0.03	62,017	中銀國際證券股份有限公司—A股	739,472	0.01
1,505,819	中國鋁業股份有限公司—H股	4,999,319	0.08	892,862	京東方科技集團股份有限公司—A股	3,404,374	0.06
7,882	晶晨半導體 (上海) 股份有限公司—A股	626,936	0.01	1,216,860	波司登國際控股有限公司	4,514,551	0.08
18,301	安琪酵母股份有限公司—A股	933,559	0.02	24,133	首旅酒店集團控股有限公司—A股	675,148	0.01
85,256	安徽海螺水泥股份有限公司—A股	2,633,265	0.04	41,022	比亞迪股份有限公司—A股	11,891,468	0.20
458,895	安徽海螺水泥股份有限公司—H股	12,527,833	0.21	308,755	比亞迪股份有限公司—H股	59,466,213	0.99
9,564	安徽古井貢酒股份有限公司—A股	2,879,548	0.05	250,605	比亞迪電子 (國際) 有限公司	6,290,185	0.11
38,220	安徽古井貢酒股份有限公司—B股	4,777,500	0.08	33,105	湯臣倍健股份有限公司—A股	852,208	0.01
16,100	安徽鴻路鋼結構 (集團) 股份有限公司—A股	531,963	0.01	235,234	建發國際投資集團有限公司	5,351,573	0.09
16,612	安徽口子酒業股份有限公司—A股	1,080,707	0.02	150,421	財通證券有限公司—A股	1,208,161	0.02
15,255	安徽迎駕貢酒股份有限公司—A股	1,080,363	0.02	66,998	中節能太陽能股份有限公司—A股	553,990	0.01
5,963	安井食品集團股份有限公司—A股 (前稱福建安井食品股份有限公司—A股)	1,088,916	0.02	141,543	中節能風力發電股份有限公司—A股	608,344	0.01
452,567	安踏體育用品有限公司	46,297,604	0.77	15,252	中電科網絡安全科技股份有限公司—A股 (前稱成都衛士通信信息產業股份有限公司—A股)	525,279	0.01
23,396	普洛藥業股份有限公司—A股	568,491	0.01	4,028,572	中國廣核電力股份有限公司—H股	7,493,144	0.13
15,568	亞鉀國際投資有限公司—A股	477,330	0.01	11,220	洽洽食品股份有限公司—A股	632,847	0.01
7,886	凱萊英醫藥集團 (天津) 股份有限公司—A股	1,316,603	0.02	8,342	長春高新技術產業 (集團) 股份有限公司—A股	1,566,355	0.03
28,255	汽車之家公司—ADR	6,748,183	0.11	148,494	長江證券股份有限公司—A股	892,837	0.01
33,446	鵬鼎控股 (深圳) 股份有限公司—A股	1,035,296	0.02	6,689	常州星宇車燈股份有限公司—A股	961,091	0.02
95,037	中航工業機電系統股份有限公司—A股	1,077,445	0.02	52,709	潮州三環 (集團) 股份有限公司—A股	1,826,000	0.03
214,820	中航工業產融控股股份有限公司—A股	794,849	0.01	60,596	盛屯礦業集團股份有限公司—A股	402,620	0.01
925,231	中國航空科技工業股份有限公司—H股	3,247,561	0.05	15,548	盛新錳能集團股份有限公司—A股	657,546	0.01
11,490	中航直升機股份有限公司—A股	601,545	0.01	56,661	中國寶安集團股份有限公司—A股	772,764	0.01
821,708	百度集團股份有限公司—A類	91,784,784	1.53	3,510,124	中國信達資產管理股份有限公司—H股	3,790,934	0.06
470,545	北京銀行股份有限公司—A股	2,287,782	0.04	3,321,674	中信銀行股份有限公司—H股	11,492,992	0.19
89,185	長沙銀行股份有限公司—A股	680,103	0.01	755,107	中國中煤能源股份有限公司—H股	4,794,929	0.08
79,917	成都銀行股份有限公司—A股	1,379,326	0.02	1,025,997	中國通信服務股份有限公司—H股	2,924,091	0.05
718,721	中國銀行股份有限公司—A股	2,562,027	0.04	599,230	中國海螺創業控股有限公司	10,162,941	0.17
29,568,590	中國銀行股份有限公司—H股	83,974,796	1.40	263,435	中國建設銀行股份有限公司—A股	1,673,085	0.03
861,434	交通銀行股份有限公司—A股	4,606,134	0.08	35,897,117	中國建設銀行股份有限公司—H股	175,536,902	2.94
3,290,554	交通銀行股份有限公司—H股	14,774,587	0.25	101,912	中國船舶工業股份有限公司—A股	2,561,396	0.04
115,486	杭州銀行股份有限公司—A股	1,704,015	0.03	217,439	中國東方航空股份有限公司—A股	1,356,434	0.02
318,393	江蘇銀行股份有限公司—A股	2,618,347	0.04	733,772	中國能源建設集團有限公司—A股	1,895,539	0.03
256,301	南京銀行股份有限公司—A股	3,012,688	0.05	946,453	中國光大銀行股份有限公司—A股	3,277,733	0.05
146,145	寧波銀行股份有限公司—A股	5,349,767	0.09	1,082,409	中國光大銀行股份有限公司—H股	2,576,133	0.04
305,474	上海銀行股份有限公司—A股	2,036,563	0.03	1,358,079	中國光大環境 (集團) 有限公司	4,739,696	0.08
81,276	蘇州銀行股份有限公司—A股	713,310	0.01	1,136,161	中國恒大集團	1,132,355	0.02
527,548	寶山鋼鐵股份有限公司—A股	3,326,672	0.06	1,284,894	中國飛鶴有限公司	8,531,696	0.14
185,683	北京金隅集團股份有限公司—A股	532,037	0.01	106,061	中國銀河證券股份有限公司—A股	1,111,495	0.02
229,896	百濟神州有限公司	30,852,043	0.52	1,283,497	中國銀河證券股份有限公司—H股	4,890,124	0.08
761,750	北京首都國際機場—H股	4,349,592	0.07	1,109,593	中國燃氣控股有限公司	12,604,976	0.21
118,917	北京大北農科技集團股份有限公司—A股	1,193,906	0.02	61,379	中國長城保安有限公司—A股	573,306	0.01
13,165	北京當升材料科技股份有限公司—A股	837,599	0.01	71,588	中國長城科技集團有限公司—A股	823,714	0.01
50,538	北京光線傳媒股份有限公司—A股	493,710	0.01	838,552	中國宏橋集團有限公司	6,180,128	0.10
187,771	北京控股有限公司	4,694,275	0.08	580,480	中國國際金融股份有限公司—H股	8,649,152	0.14
				29,553	中國國際金融股份有限公司—A股	1,271,173	0.02
				2,090,858	中國金茂控股集團有限公司	3,512,641	0.06
				106,194	中國巨石股份有限公司—A股	1,642,380	0.03
				426,783	中國聯塑集團控股有限公司	3,478,281	0.06
				56,380	中國人壽保險股份有限公司—A股	2,360,855	0.04

iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
中國 (99.43%) 續				中國 (99.43%) 續			
2,768,756	中國人壽保險股份有限公司—H股	37,101,330	0.62	259,255	重慶農村商業銀行股份有限公司—A股	1,032,376	0.02
158,598	閱文集團	4,805,519	0.08	37,053	重慶智飛生物有限公司—A股	3,671,153	0.06
1,251,978	龍源電力集團股份有限公司—H股	11,943,870	0.20	739,306	周大福珠寶集團有限公司	11,769,752	0.20
531,646	康哲藥業控股有限公司	6,528,613	0.11	2,206,441	中國中信股份有限公司	18,181,074	0.30
32,848	中國醫藥健康產業有限公司—A股	638,455	0.01	271,042	中信證券股份有限公司—A股	6,087,571	0.10
229,922	中國美東汽車控股有限公司	3,683,350	0.06	779,595	中信證券股份有限公司—H股	12,302,009	0.21
1,176,536	中國蒙牛乳業有限公司	41,649,374	0.70	402,632	洛陽樂川鉬業集團股份有限公司—A股	2,066,597	0.03
469,817	招商銀行股份有限公司—A股	19,747,303	0.33	1,315,854	洛陽樂川鉬業集團股份有限公司—H股	4,737,074	0.08
1,449,464	招商銀行股份有限公司—H股	63,269,104	1.06	13,773	中偉新材料股份有限公司—A股	1,019,377	0.02
184,341	招商局能源運輸股份有限公司—A股	1,162,438	0.02	63,955	中核華原鈦白股份有限公司—A股	444,418	0.01
491,972	招商局港口控股有限公司	5,628,160	0.09	54,013	寧德時代新能源科技股份有限公司—A股	23,971,264	0.40
149,113	招商證券股份有限公司—A股	2,237,192	0.04	223,890	中遠海運發展股份有限公司—A股	611,204	0.01
154,230	招商局蛇口工業區控股股份有限公司—A股	2,197,396	0.04	76,304	中遠海運能源運輸股份有限公司—A股	1,037,219	0.02
789,879	中國民生銀行股份有限公司—A股	3,074,085	0.05	272,243	中遠海運控股股份有限公司—A股	3,160,154	0.05
2,315,451	中國民生銀行股份有限公司—H股	6,251,718	0.10	1,185,587	中遠海運控股股份有限公司—H股	9,437,273	0.16
1,441,888	中國建材股份有限公司—H股	9,242,502	0.15	719,133	中遠海運港口有限公司	4,458,625	0.07
112,983	中國化學工程股份有限公司—A股	1,011,975	0.02	4,637,487	碧桂園控股有限公司	12,382,090	0.21
376,081	中國核能電力股份有限公司—A股	2,545,475	0.04	817,398	碧桂園服務控股有限公司	15,890,217	0.27
14,480	中國軟件與技術服務股份有限公司—A股	952,789	0.02	567,510	中國中車股份有限公司—A股	3,271,377	0.05
80,160	中國北方稀土(集團)高科技股份有限公司—A股	2,265,174	0.04	1,608,799	中國中車股份有限公司—H股	5,067,717	0.08
692,375	中海油田服務股份有限公司—H股	6,570,639	0.11	101,426	中信建投證券股份有限公司—A股	2,717,372	0.05
1,425,472	中國海外發展有限公司	29,364,723	0.49	3,329,656	石藥集團有限公司	27,303,179	0.46
479,127	中海物業集團有限公司	3,895,303	0.07	31,984	達安基因股份有限公司—A股	561,408	0.01
141,636	中國太平洋保險(集團)股份有限公司—A股	3,917,692	0.07	12,400	大金重工股份有限公司—A股	578,687	0.01
973,443	中國太平洋保險(集團)股份有限公司—H股	16,918,439	0.28	667,416	達利食品集團有限公司	2,376,001	0.04
765,462	中國石油化工股份有限公司—A股	3,764,838	0.06	336,081	大秦鐵路股份有限公司—A股	2,532,542	0.04
9,491,020	中國石油化工股份有限公司—H股	35,781,145	0.60	22,754	大全新能源有限公司—ADR	6,856,898	0.11
2,080,079	中國電力國際發展有限公司	6,864,261	0.11	17,181	大參林醫藥集團股份有限公司—A股	767,503	0.01
510,228	中國中鐵股份有限公司—A股	3,200,186	0.05	184,200	大唐國際發電股份有限公司—A股	579,736	0.01
1,652,081	中國中鐵股份有限公司—H股	6,806,574	0.11	129,105	東華軟件股份有限公司—A股	824,320	0.01
168,851	中國鐵路通信信號股份有限公司—A股	912,379	0.02	13,413	多氟多新材料股份有限公司—A股	504,159	0.01
18,504	中國稀土集團資源科技股份有限公司—A股(前稱五礦稀土股份有限公司—A股)	686,331	0.01	18,224	東阿阿膠股份有限公司—A股	836,709	0.01
602,963	華潤啤酒(控股)有限公司	32,891,632	0.55	61,506	東方電氣股份有限公司—A股	1,458,433	0.02
914,242	華潤水泥控股公司	3,784,962	0.06	1,055,893	東風汽車集團股份有限公司—H股	4,730,401	0.08
355,322	華潤燃氣控股有限公司	10,410,935	0.17	107,200	東興證券股份有限公司—A股	933,573	0.02
1,194,648	華潤置地有限公司	42,708,666	0.71	540,497	東岳集團有限公司	4,642,869	0.08
22,783	華潤微電子有限公司—A股	1,353,149	0.02	288,829	東方財富信息股份有限公司—A股	6,320,897	0.11
254,516	華潤萬象生活有限公司	10,091,559	0.17	11,493	科沃斯機器人股份有限公司—A股	945,661	0.02
580,540	華潤醫藥集團有限公司	3,669,013	0.06	294,310	新奧能源控股有限公司	32,256,376	0.54
713,343	華潤電力控股有限公司	11,384,954	0.19	49,941	新奧天然氣股份有限公司—A股	907,025	0.02
19,756	華潤三九醫藥股份有限公司—A股	1,043,215	0.02	45,367	惠州億緯鋰能股份有限公司—A股	4,498,473	0.08
1,718,196	中國儒意控股有限公司(前稱騰騰網絡集團有限公司)	3,350,482	0.06	75,669	光大證券股份有限公司—A股	1,269,303	0.02
145,008	中國神華能源股份有限公司—A股	4,518,058	0.08	84,629	方大炭素新材料科技股份有限公司—A股	584,261	0.01
1,255,938	中國神華能源股份有限公司—H股	28,321,402	0.47	562,142	遠東宏信有限公司	3,429,066	0.06
226,563	中國南方航空股份有限公司—A股	1,942,401	0.03	69,752	一汽解放集團股份有限公司—A股	608,236	0.01
732,415	中國南方航空股份有限公司—H股	3,720,668	0.06	140,754	第一創業證券股份有限公司—A股	893,934	0.01
937,119	中國建築股份有限公司—A股	5,740,250	0.10	32,555	福萊特玻璃集團股份有限公司—A股	1,223,287	0.02
791,463	中國建築國際集團有限公司	6,941,131	0.12	158,239	福萊特玻璃集團股份有限公司—H股	2,987,552	0.05
534,656	中國太平保險控股有限公司	5,196,856	0.09	339,163	分眾傳媒信息技術股份有限公司—A股	2,555,766	0.04
645,824	中國三峽新能源(集團)公司—A股	4,116,222	0.07	84,885	佛山市海天調味食品股份有限公司—A股	7,622,198	0.13
43,070	中國旅遊集團中免股份有限公司—A股	10,496,032	0.18	965,018	復星國際有限公司	6,137,514	0.10
25,756	中國旅遊集團中免股份有限公司—H股	5,923,880	0.10	236,625	富士康工業互聯網股份有限公司—A股	2,450,414	0.04
16,442,833	中國鐵塔股份有限公司—H股	13,811,980	0.23	27,302	福建聖農發展股份有限公司—A股	729,618	0.01
978,359	中國中藥有限公司	3,473,174	0.06	50,570	福耀玻璃工業集團股份有限公司—A股	2,000,621	0.03
727,205	中國聯合網絡通信集團有限公司—A股	3,675,116	0.06	223,594	福耀玻璃工業集團股份有限公司—H股	7,322,703	0.12
220,281	萬科企業股份有限公司—A股	4,522,563	0.08	39,047	江西贛鋒鋰業股份有限公司—A股	3,061,760	0.05
648,764	萬科企業股份有限公司—H股	10,250,471	0.17	136,494	江西贛鋒鋰業股份有限公司—H股	7,957,600	0.13
506,458	中國長江電力股份有限公司—A股	11,997,726	0.20	10,900	北京鋼研高納科技股份有限公司—A股	563,647	0.01
11,701	中國振華(集團)科技股份有限公司—A股	1,507,785	0.03	681	吉比特網絡技術股份有限公司—A股	240,329	0.00
431,481	浙商銀行股份有限公司—A股	1,431,018	0.02	192,739	協鑫集成科技股份有限公司—A股	632,701	0.01
1,026,207	中軟國際有限公司	6,967,946	0.12				
11,425	重慶啤酒股份有限公司—A股	1,641,699	0.03				
193,272	重慶長安汽車股份有限公司—A股	2,683,881	0.04				
22,589	重慶市涪陵榨菜有限公司—A股	656,671	0.01				

iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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		
中國 (99.43%) 續			中國 (99.43%) 續				
7,516,634	協鑫科技控股有限公司	14,882,935	0.25	11,481	合盛砂業股份有限公司—A股	1,074,187	0.02
420,707	國電電力發展股份有限公司—A股	2,026,487	0.03	223,059	華虹半導體有限公司	6,078,358	0.10
325,046	萬國數據控股有限公司—A股	6,663,443	0.11	180,958	華電國際電力股份有限公司—A股	1,200,304	0.02
2,257,046	吉利汽車控股有限公司	25,730,324	0.43	46,445	華東醫藥股份有限公司—A股	2,452,003	0.04
132,847	格林美股份有限公司—A股	1,113,466	0.02	105,749	華峰化學股份有限公司—A股	811,188	0.01
96,621	金地(集團)股份有限公司—A股	1,115,022	0.02	21,913	華工科技產業股份有限公司—A股	405,645	0.01
426,120	金斯瑞生物科技股份有限公司	10,589,082	0.18	54,020	淮北礦業控股股份有限公司—A股	780,011	0.01
127,361	廣發證券股份有限公司—A股	2,225,482	0.04	37,103	華蘭生物工程股份有限公司—A股	947,174	0.02
398,231	廣發證券股份有限公司—H股	4,468,152	0.07	174,001	華能國際電力股份有限公司—A股	1,493,732	0.03
12,662	北京兆易創新科技股份有限 公司—A股	1,463,643	0.02	1,460,630	華能國際電力股份有限公司—H股	5,389,725	0.09
7,709	錦浪科技股份有限公司—A股	1,565,768	0.03	151,235	華泰證券股份有限公司—A股	2,173,491	0.04
78,569	歌爾聲學股份有限公司—A股	1,491,666	0.02	562,878	華泰證券股份有限公司—H股	5,026,501	0.08
2,662	固德威技術股份有限公司—A股	970,215	0.02	52,483	華西證券股份有限公司—A股	445,810	0.01
42,240	國軒高科股份有限公司—A股	1,373,741	0.02	263,576	華夏銀行股份有限公司—A股	1,543,155	0.03
50,045	長城汽車股份有限公司—A股	1,672,176	0.03	32,692	華新水泥股份有限公司—A股	546,545	0.01
1,099,865	長城汽車股份有限公司—H股	11,174,628	0.19	72,299	華域汽車系統股份有限公司—A股	1,413,406	0.02
65,576	珠海格力電器股份有限公司—A股	2,390,851	0.04	10,892	湖北菲利華石英玻璃股份有限公司— A股	675,782	0.01
315,931	綠城中國控股有限公司	3,601,613	0.06	19,640	湖北濟川藥業股份有限公司—A股	603,067	0.01
527,554	綠城服務集團有限公司	2,732,730	0.05	22,555	湖北興發化工集團股份有限公司—A股	737,865	0.01
57,275	廣州廣電運通金融電子股份有限公司— A股	642,226	0.01	11,119	惠州市德賽西威汽車電子股份有限 公司—A股	1,321,281	0.02
35,794	廣東海大集團股份有限公司—A股	2,492,543	0.04	27,330	人福醫藥集團股份公司—A股	736,533	0.01
58,920	廣東東陽光科技控股股份有限公司— A股	577,589	0.01	166,896	湖南華菱鋼鐵股份有限公司—A股	884,871	0.01
1,116,965	粵海投資有限公司	8,924,550	0.15	44,861	恒生電子股份有限公司—A股	2,047,534	0.03
8,758	廣東望湖五金製品股份有限公司—A股	1,026,989	0.02	125,195	海吉亞醫療控股有限公司	7,010,920	0.12
149,301	廣匯能源股份有限公司—A股	1,519,167	0.03	49,954	科大訊飛股份有限公司—A股	1,850,024	0.03
108,140	廣州汽車集團股份有限公司—A股	1,345,545	0.02	4,607	愛美客技術發展股份有限公司—A股	2,943,332	0.05
1,090,655	廣州汽車集團股份有限公司—H股	5,736,845	0.10	1,403,231	中國工商銀行股份有限公司—A股	6,869,974	0.12
24,248	廣州白雲山醫藥集團股份有限公司— A股	814,859	0.01	20,986,987	中國工商銀行股份有限公司—H股	84,367,688	1.41
9,820	廣州鵬輝能源科技股份有限公司—A股	863,946	0.01	465,947	興業銀行股份有限公司—A股	9,245,674	0.15
66,962	廣州海格通信集團股份有限公司—A股	613,367	0.01	205,580	興業證券股份有限公司—A股	1,331,156	0.02
13,889	廣州金域醫學檢驗集團股份有限公司— A股	1,225,220	0.02	8,369	北京君正集成電路股份有限公司—A股	665,011	0.01
11,220	廣州視源電子科技股份有限公司—A股	747,266	0.01	1,074,280	內蒙古包鋼鋼聯股份有限公司—A股	2,326,778	0.04
43,238	廣州天賜高新材料股份有限公司—A股	2,139,294	0.04	41,884	內蒙古電投能源股份有限公司—A股	583,042	0.01
94,596	越秀資本控股集團股份有限公司—A股	639,199	0.01	250,847	內蒙古君正能源化工股份有限公司— A股	1,129,063	0.02
53,933	國聯證券股份有限公司—A股	684,452	0.01	142,899	內蒙古伊利實業集團股份有限公司— A股	4,997,204	0.08
153,989	國信證券股份有限公司—A股	1,542,549	0.03	394,643	內蒙古伊泰煤炭股份有限公司—B股	4,068,903	0.07
181,043	國泰君安證券股份有限公司—A股	2,775,476	0.05	86,240	內蒙古遠興能源股份有限公司—A股	762,713	0.01
147,576	國元證券股份有限公司—A股	1,053,794	0.02	382,020	信達生物製藥	12,797,670	0.21
72,508	華住集團有限公司—ADR (前稱華住 酒店集團—ADR)	24,006,382	0.40	38,242	浪潮電子信息產業股份有限公司—A股	928,366	0.02
1,173,758	海昌海洋公園控股有限公司	1,878,013	0.03	131,248	愛奇藝科技有限公司—ADR	5,429,236	0.09
414,520	海底撈國際控股有限公司	9,285,248	0.16	1,216	上海奕瑞光電子科技股份有限公司—A股	628,089	0.01
149,806	海爾智家股份有限公司—A股	4,133,537	0.07	54,041	晶澳太陽能科技股份有限公司—A股	3,663,210	0.06
849,969	海爾智家股份有限公司—H股	22,609,175	0.38	22,077	健帆生物科技集團股份有限公司—A股	771,290	0.01
236,450	海天國際控股有限公司	4,941,805	0.08	13,416	顧家家居股份有限公司—A股	646,381	0.01
218,259	海通證券股份有限公司—A股	2,139,578	0.04	35,012	江蘇長電科技股份有限公司—A股	910,383	0.02
1,059,449	海通證券股份有限公司—H股	5,085,355	0.09	415,967	京東健康股份有限公司	29,679,245	0.50
68,940	杭州濱江房產集團股份有限公司—A股	686,702	0.01	805,863	京東集團股份有限公司—A股	177,451,033	2.97
13,108	杭州長川科技股份有限公司—A股	659,193	0.01	94,353	江蘇東方盛虹股份有限公司—A股	1,387,936	0.02
28,112	杭州福斯特應用材料股份有限公司— A股	2,106,966	0.04	443,898	江蘇寧滬高速公路股份有限公司—H股	3,164,993	0.05
13,652	杭州立昂微電子股份有限公司—A股	656,058	0.01	33,448	江蘇恒立液壓股份有限公司—A股	2,382,757	0.04
21,216	杭州杭氧控股有限公司—A股	942,008	0.02	140,498	江蘇恒瑞醫藥股份有限公司—A股	6,106,683	0.10
33,114	杭州老闊電器股份有限公司—A股	1,036,973	0.02	33,114	江蘇今世緣酒業股份有限公司—A股	1,901,366	0.03
26,777	杭州士蘭微電子股份有限公司—A股	990,466	0.02	33,436	江蘇洋河酒廠股份有限公司—A股	6,053,765	0.10
8,285	杭州泰格醫藥科技股份有限公司—A股	979,467	0.02	5,893	江蘇揚農化工股份有限公司—A股	690,698	0.01
50,802	杭州泰格醫藥科技股份有限公司—H股	4,582,340	0.08	6,878	江蘇雅克科技股份有限公司—A股	390,814	0.01
437,747	翰森製藥集團有限公司	6,496,165	0.11	25,971	江蘇魚躍醫療設備股份有限公司—A股	933,406	0.02
40,253	黑龍江北大荒農業股份有限公司—A股	624,817	0.01	73,322	江蘇中天科技股份有限公司—A股	1,335,805	0.02
49,380	河南神火煤電股份有限公司—A股	833,334	0.01	58,207	江西銅業股份有限公司—A股	1,144,482	0.02
65,815	河南雙匯投資發展股份有限公司—A股	1,925,146	0.03	426,714	江西銅業股份有限公司—H股	4,915,745	0.08
240,478	恒安國際集團有限公司	9,967,813	0.17	37,044	江西特種電機股份有限公司—A股	729,205	0.01
35,864	橫店集團東磁股份有限公司—A股	758,166	0.01	6,469	酒鬼酒股份有限公司—A股	1,006,615	0.02
153,681	恒力石化股份有限公司—A股	2,692,327	0.05	272,651	九毛九國際控股有限公司	5,684,773	0.10
36,106	江蘇亨通光電股份有限公司—A股	613,395	0.01	77,452	冀中能源股份有限公司—A股	555,682	0.01
83,047	恒逸石化股份有限公司—A股	658,591	0.01	45,516	健康元藥業集團股份有限公司—A股	579,688	0.01
243,936	河鋼股份有限公司—A股	621,900	0.01	8,313	北京昭衍新藥研究中心股份有限公司— A股	547,748	0.01
12,421	浙江核新同花順網絡信息股份有限 公司—A股	1,381,700	0.02	40,020	九州通醫藥集團股份有限公司—A股	588,696	0.01
16,381	宏發科技股份有限公司—A股	617,381	0.01				

iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
中國 (99.43%) 續				中國 (99.43%) 續			
20,255	北京中炬高新技術實業-A股	842,445	0.01	192,717	東方證券股份有限公司-A股	1,943,541	0.03
17,391	歡聚集團-ADR	4,287,897	0.07	23,018	歐普康視科技股份有限公司-A股	926,984	0.02
9,824	絕味食品有限公司-A股	677,009	0.01	199,500	攀鋼集團鈦資源股份有限公司-A股	1,064,487	0.02
40,924	上海吉祥航空股份有限公司-A股	746,952	0.01	3,141,960	中國人民保險集團股份有限公司-H股	8,137,676	0.14
67,892	看準科技集團有限公司-ADR	10,793,934	0.18	49,346	完美世界股份有限公司-A股	708,068	0.01
250,711	貝殼控股有限公司-ADR	27,316,744	0.46	449,860	中國石油天然氣股份有限公司-A股	2,522,145	0.04
41,193	科達製造股份有限公司	660,319	0.01	7,850,461	中國石油天然氣股份有限公司-H股	28,026,146	0.47
253,509	建滔集團有限公司	6,299,699	0.11	23,370	康龍化成北京新藥技術股份有限公司-A股	1,792,684	0.03
328,596	建滔積層板控股有限公司	2,819,354	0.05	78,913	康龍化成北京新藥技術股份有限公司-H股	4,273,139	0.07
986,860	金蝶國際軟件集團有限公司	16,520,036	0.28	169,448	中國人民保險集團股份有限公司-A股	997,799	0.02
354,305	金山軟件有限公司	9,247,360	0.15	2,550,775	中國人民財產保險股份有限公司-H股	18,901,243	0.32
147,900	新東方在綫科技控股有限公司	7,764,750	0.13	188,293	拼多多公司-ADR	119,847,303	2.00
658,671	快手科技有限公司	46,798,575	0.78	431,991	平安銀行股份有限公司-A股	6,413,082	0.11
53,530	光啟技術股份有限公司-A股	1,027,763	0.02	181,196	平安健康醫療科技有限公司	3,859,475	0.06
1,457,493	昆侖能源有限公司	8,118,236	0.14	246,373	中國平安保險(集團)股份有限公司-A股	13,062,526	0.22
28,087	貴州茅台酒股份有限公司-A股	54,718,464	0.92	2,366,982	中國平安保險(集團)股份有限公司-H股	122,254,620	2.04
59,045	龍佰集團股份有限公司-A股	1,260,203	0.02	50,751	平頂山天安煤業股份有限公司-A股	618,880	0.01
17,524	傳奇生物科技股份有限公司-ADR	6,827,755	0.11	257,155	保利發展控股集團股份有限公司-A股	4,389,046	0.07
2,763,740	聯想集團有限公司	17,715,573	0.30	208,384	泡泡瑪特國際集團有限公司	4,130,171	0.07
104,128	藍思科技股份有限公司-A股	1,236,893	0.02	12,000	重慶博騰製藥科技股份有限公司-A股	552,980	0.01
46,800	樂普(北京)醫療器械股份有限公司-A股	1,212,671	0.02	545,135	中國郵政儲蓄銀行股份有限公司-A股	2,841,072	0.05
418,069	理想汽車公司-A類	32,107,699	0.54	2,993,305	中國郵政儲蓄銀行股份有限公司-H股	14,517,529	0.24
876,377	李寧有限公司	59,374,542	0.99	311,532	中國電力建設集團有限公司-A股	2,488,125	0.04
356,899	遼寧港口股份有限公司-A股	652,224	0.01	2,976	珀萊雅化妝品股份有限公司-A股	562,253	0.01
151,259	廣東領益智造股份有限公司-A股	774,664	0.01	3,177	上海派能能源科技股份有限公司-A股	1,131,252	0.02
13,077	麗珠醫藥集團股份有限公司-A股	479,138	0.01	123,589	青海鹽湖工業股份有限公司-A股	3,163,374	0.05
701,257	龍湖集團控股有限公司	17,040,545	0.29	6,582	煙台睿創微納技術股份有限公司-A股	276,134	0.00
172,287	隆基綠能科技股份有限公司-A股	8,213,310	0.14	18,282	日月重工股份有限公司-A股	418,655	0.01
255,552	陸金所控股有限公司-ADR	3,869,467	0.06	252,562	榮盛石化股份有限公司-A股	3,504,365	0.06
7,264	洛陽新強聯迴轉支承股份有限公司-A股	436,592	0.01	108,106	順豐控股股份有限公司-A股	7,043,900	0.12
40,665	魯西化工集團股份有限公司-A股	568,366	0.01	191,732	上海汽車集團股份有限公司-A股	3,116,698	0.05
161,971	立訊精密工業股份有限公司-A股	5,801,191	0.10	79,198	賽輪集團股份有限公司-A股	895,196	0.02
31,290	瀘州老窖股份有限公司-A股	7,916,484	0.13	7,303	深信服科技股份有限公司-A股	927,220	0.02
46,789	芒果超媒股份有限公司-A股	1,584,494	0.03	429,739	三一重裝國際控股有限公司	3,446,507	0.06
12,399	江蘇卓勝微電子股份有限公司-A股	1,598,708	0.03	205,847	三一重工股份有限公司-A股	3,668,917	0.06
68,418	美年大健康產業控股股份有限公司-A股	473,115	0.01	72,495	衛星化學股份有限公司-A股	1,267,582	0.02
1,645,128	美團-B股	287,403,862	4.81	50,285	新城控股集團股份有限公司-A股	1,162,863	0.02
399,337	中國冶金科工股份有限公司-A股	1,432,527	0.02	9,148	聖邦微電子(北京)股份有限公司-A股	1,781,161	0.03
243,079	微創醫療科學有限公司	5,995,273	0.08	215,315	陝西煤業股份有限公司-A股	4,512,905	0.08
44,837	明陽智慧能源集團股份有限公司-A股	1,277,633	0.02	52,686	山西華陽集團新能股份有限公司-A股	846,928	0.01
283,462	敏實集團有限公司	5,995,221	0.10	25,054	山東步長製藥股份有限公司-A股	593,799	0.01
23,869	瀾起科技股份有限公司-A股	1,685,562	0.03	85,636	山東黃金礦業股份有限公司-A股	1,850,922	0.03
124,063	牧原食品股份有限公司-A股	6,822,650	0.11	277,833	山東黃金礦業股份有限公司-H股	4,023,022	0.07
32,420	南京健友生化制藥股份有限公司-A股	659,760	0.01	47,705	山東華魯恒升化工股份有限公司-A股	1,783,954	0.03
150,468	國電南瑞科技股份有限公司-A股	4,141,619	0.07	27,930	山東玲瓏輪胎股份有限公司-A股	645,263	0.01
10,533	北方華創科技集團股份有限公司-A股	2,677,007	0.04	335,399	山東南山鋁業股份有限公司-A股	1,237,217	0.02
74,110	北京四維圖新科技股份有限公司-A股	921,286	0.02	56,528	山東太陽紙業股份有限公司-A股	734,602	0.01
734,328	網易公司	84,080,556	1.41	6,000	山東濰坊潤豐化工股份有限公司-A股	589,530	0.01
49,017	新華人壽保險股份有限公司-A股	1,663,262	0.03	917,166	山東威高集團醫用高分子製品股份有限公司-H股	11,758,068	0.20
330,511	新華人壽保險股份有限公司-H股	6,312,760	0.11	17,499	上海百潤投資控股集團股份有限公司-A股	737,490	0.01
127,324	新希望六和股份有限公司-A股	1,854,269	0.03	32,297	上海寶信軟件股份有限公司-A股	1,632,211	0.03
570,536	新東方教育科技集團有限公司	16,260,276	0.27	179,530	上海寶信軟件股份有限公司-B股	4,336,784	0.07
612,210	玖龍紙業(控股)有限公司	4,358,935	0.07	336,337	上海建工集團股份有限公司-A股	986,471	0.02
35,051	納思達股份有限公司-A股	2,051,730	0.03	239,028	上海電氣集團股份有限公司-A股	1,062,383	0.02
3,832	寧波德業科技股份有限公司-A股	1,431,700	0.02	62,308	上海電力股份有限公司-A股	703,581	0.01
37,297	寧波均勝電子股份有限公司-A股	591,135	0.01	47,727	上海復星醫藥(集團)股份有限公司-A股	1,897,301	0.03
14,220	寧波東方電纜股份有限公司-A股	1,088,072	0.02	177,929	上海復星醫藥(集團)股份有限公司-H股	4,448,225	0.07
8,370	寧波容百新能源科技股份有限公司-A股	649,134	0.01	3,838	上海柏楚電子科技股份有限公司-A股	939,855	0.02
47,380	寧波杉杉股份有限公司-A股	972,753	0.02	105,042	上海復旦微電子集團股份有限公司-H股	3,098,739	0.05
24,230	寧波拓普集團股份有限公司-A股	1,601,176	0.03	11,395	上海復旦微電子集團股份有限公司-A股	897,363	0.02
136,787	寧夏寶豐能源集團股份有限公司-A股	1,862,466	0.03	23,326	上海國際機場股份有限公司-A股	1,518,545	0.03
510,503	蔚來集團-ADR	38,848,391	0.65	226,566	上海國際港務(集團)股份有限公司-A股	1,364,810	0.02
655,566	農夫山泉股份有限公司-H股	28,910,461	0.48	23,562	上海錦江國際酒店股份有限公司-A股	1,550,919	0.03
27,327	中兵紅箭股份有限公司-A股	605,438	0.01	16,275	上海君實生物醫藥科技股份有限公司-A股	1,149,295	0.02
98,600	海洋石油工程股份有限公司-A股	674,040	0.01	39,808	上海臨港控股股份有限公司-A股	535,282	0.01
98,057	歐菲光集團股份有限公司-A股	520,998	0.01	410,168	上海陸家嘴金融貿易區開發股份有限公司-B股	2,586,683	0.04
10,562	歐派家居集團股份有限公司-A股	1,447,991	0.02	19,604	上海晨光文具股份有限公司-A股	1,215,866	0.02
49,277	東方海外(國際)有限公司	6,948,057	0.12	1,103	上海美迪西生物醫藥股份有限公司-A股	266,135	0.00

iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
中國 (99.43%) 續				中國 (99.43%) 續			
60,384	上海醫藥集團股份有限公司—A股	1,214,533	0.02	67,001	TCL中環新能源科技股份有限公司—A股 (前稱天津中環半導體股份有限公司—A股)	2,846,412	0.05
320,846	上海醫藥集團股份有限公司—H股	4,164,581	0.07	2,333,425	騰訊控股有限公司	779,363,950	13.03
696,318	上海浦東發展銀行股份有限公司—A股	5,718,409	0.10	269,884	騰訊音樂娛樂集團—ADR	17,441,250	0.29
30,052	上海璞泰來新能源科技股份有限公司—A股	1,759,111	0.03	8,244	中科创達軟件股份有限公司—A股	932,771	0.02
123,021	上海萊士血液製品股份有限公司—A股	879,842	0.01	18,207	天津七一二通信廣播股份有限公司—A股	717,214	0.01
214,496	上海農村商業銀行股份有限公司—A股	1,422,764	0.02	76,389	天馬微電子股份有限公司—A股	746,251	0.01
76,290	上海豫園旅遊商城(集團)股份有限公司—A股	654,920	0.01	33,227	天齊鋰業股份有限公司—A股	2,960,734	0.05
100,027	山西焦煤能源集團股份有限公司—A股	1,314,557	0.02	101,757	天山鋁業集團股份有限公司—A股	886,172	0.01
75,473	山西潞安環保能源開發股份有限公司—A股	1,434,590	0.02	74,514	天水華天科技股份有限公司—A股	696,833	0.01
96,527	山西美錦能源股份有限公司—A股	982,181	0.02	17,390	西藏珠峰資源股份有限公司—A股	449,625	0.01
190,492	山西太鋼不銹鋼股份有限公司—A股	928,318	0.02	750,628	康程傳控股份有限公司	10,343,654	0.17
25,952	山西杏花村汾酒廠股份有限公司—A股	8,343,277	0.14	42,320	天順風能(蘇州)股份有限公司—A股	722,305	0.01
35,838	盛和資源控股股份有限公司—A股	565,989	0.01	30,200	桃李面包股份有限公司—A股	524,643	0.01
57,688	生益科技有限公司—A股	937,747	0.02	457,177	同程旅行控股有限公司	8,585,784	0.14
11,482	深南電路股份有限公司—A股	934,523	0.02	29,708	通富微電子股份有限公司—A股	552,290	0.01
524,430	申萬宏源集團股份有限公司—A股	2,354,544	0.04	71,451	桐昆集團股份有限公司—A股	1,164,695	0.02
11,799	深圳市新宙邦電子材料科技有限公司—A股	578,590	0.01	234,274	銅陵有色金屬集團股份有限公司—A股	824,546	0.01
3,041	深圳市德方納米科技有限公司—A股	787,600	0.01	102,553	通威股份有限公司—A股	4,463,205	0.07
85,847	深圳能源集團股份有限公司—A股	615,912	0.01	5,723	通策醫療股份有限公司—A股	987,695	0.02
56,693	深圳市匯川技術股份有限公司—A股	4,444,782	0.07	733,139	滔博國際控股有限公司	4,538,130	0.08
532,614	深圳國際控股有限公司	4,079,823	0.07	356,055	中國民航信息網絡股份有限公司—H股	5,874,907	0.10
18,205	深圳康泰生物製品股份有限公司—A股	647,517	0.01	47,414	天合光能股份有限公司—A股	3,410,288	0.06
3,487	深圳市科達利實業股份有限公司—A股	467,349	0.01	204,618	攜程集團有限公司—ADR	54,937,944	0.92
12,536	深圳科士達科技股份有限公司—A股	814,550	0.01	17,965	青島啤酒股份有限公司—A股	17,810,948	0.30
27,420	深圳邁瑞生物醫療電子股份有限公司—A股	9,773,486	0.16	231,011	青島啤酒股份有限公司—H股	17,810,948	0.30
14,566	深圳市新產業生物醫學工程股份有限公司—A股	823,874	0.01	17,407	紫光國芯微電子股份有限公司—A股	2,588,460	0.04
241,126	深圳華僑城股份有限公司—A股	1,449,798	0.02	517,729	統一企業中國控股有限公司	4,043,463	0.07
24,137	深圳信立泰藥業股份有限公司—A股	894,448	0.02	75,449	紫光股份有限公司—A股	1,660,531	0.03
6,836	深圳市捷佳偉創新能源裝備股份有限公司—A股	879,264	0.01	146,981	維達國際控股有限公司	3,380,563	0.06
21,162	深圳市星源材質科技股份有限公司—A股	507,524	0.01	153,838	唯品會控股有限公司—ADR	16,377,519	0.27
16,388	深圳順絡電子股份有限公司—A股	483,985	0.01	29,736	雲南沃森生物技術股份有限公司—A股	1,348,145	0.02
14,076	深圳傳音控股股份有限公司—A股	1,262,676	0.02	69,717	萬華化學集團股份有限公司—A股	7,286,523	0.12
20,412	深圳市裕同包裝科技股份有限公司—A股	761,476	0.01	1,737,616	中國旺旺控股有限公司	9,070,356	0.15
307,740	申洲國際集團控股有限公司	27,019,572	0.45	27,716	微博股份有限公司—ADR	4,136,077	0.07
41,170	石家莊以嶺藥業股份有限公司—A股	1,391,422	0.02	160,685	濰柴動力股份有限公司—A股	1,845,267	0.03
385,624	世茂集團控股有限公司	690,143	0.01	737,878	濰柴動力股份有限公司—H股	7,732,961	0.13
99,923	四川川投能源股份有限公司—A股	1,378,568	0.02	8,405	威海光威複合材料股份有限公司—A股	685,033	0.01
157,904	四川和邦生物科技股份有限公司—A股	541,506	0.01	154,844	溫氏食品集團股份有限公司—A股	3,428,869	0.06
20,990	四川科倫藥業股份有限公司—A股	630,077	0.01	51,904	西部礦業股份有限公司—A股	597,224	0.01
25,621	四川省新源動力股份有限公司	515,617	0.01	124,900	西部證券股份有限公司—A股	858,057	0.01
109,637	四川路橋建設集團股份有限公司—A股	1,375,302	0.02	11,234	西部超導材料科技股份有限公司—A股	1,199,982	0.02
6,765	四川水井坊股份有限公司—A股	644,242	0.01	25,031	上海韋爾半導體股份有限公司—A股	2,176,770	0.04
23,125	四川雅化實業集團—A股	606,514	0.01	26,769	聞泰科技股份有限公司—A股	1,587,775	0.03
13,397	思源電氣股份有限公司—A股	577,610	0.01	114,814	物產中大集團股份有限公司—A股	622,983	0.01
3,928,823	中國生物製藥有限公司	17,954,721	0.30	3,588	武漢帝爾激光科技股份有限公司—A股	509,987	0.01
36,700	中材科技股份有限公司—A股	887,206	0.01	89,843	武漢高德紅外股份有限公司—A股	1,114,842	0.02
9,040	中礦資源集團股份有限公司—A股	679,782	0.01	86,988	宜賓五糧液股份有限公司—A股	17,730,855	0.30
162,675	中國石化上海石油化工股份有限公司—A股	570,713	0.01	56,379	滬士電子股份有限公司—A股	756,834	0.01
494,302	國藥控股股份有限公司—H股	9,806,952	0.16	56,658	無錫藥明康德新藥開發股份有限公司—A股	5,177,051	0.09
6,730	三棵樹塗料股份有限公司—A股	864,188	0.01	133,862	無錫藥明康德新藥開發股份有限公司—H股	11,036,922	0.18
685,974	思摩爾國際控股有限公司	8,314,005	0.14	3,206	無錫奧特維科技股份有限公司—A股	726,935	0.01
74,138	宋城演藝發展股份有限公司—A股	1,221,040	0.02	1,353,885	藥明生物技術有限公司	81,030,017	1.36
110,258	東吳證券股份有限公司—A股	812,193	0.01	8,500	無錫上機數控股份有限公司—A股	1,014,953	0.02
125,332	西南證券股份有限公司—A股	530,187	0.01	270,962	徐工集團工程機械股份有限公司—A股	1,549,718	0.03
3,017	嘉興斯達半導體股份有限公司—A股	1,120,736	0.02	77,436	廈門建發股份有限公司—A股	1,192,372	0.02
957,779	融創中國控股有限公司	1,523,664	0.03	6,417	廈門法拉電子股份有限公司—A股	1,157,344	0.02
33,430	陽光電源股份有限公司—A股	4,216,134	0.07	27,852	廈門鎬業股份有限公司—A股	614,242	0.01
265,352	舜宇光學科技(集團)有限公司	24,637,933	0.41	5,735,490	小米集團—B股	62,746,261	1.05
33,661	欣旺達電子股份有限公司—A股	803,107	0.01	310,022	新疆金風科技股份有限公司—H股	2,154,653	0.04
41,284	特海國際控股有限公司	410,363	0.01	75,194	新疆金風科技股份有限公司—A股	933,065	0.02
52,688	蘇州東山精密製造股份有限公司—A股	1,469,847	0.02	1,819,397	信義光能控股有限公司	15,719,590	0.26
3,068	蘇州邁為科技股份有限公司—A股	1,425,345	0.02	312,552	小鵬汽車有限公司—A股	11,986,369	0.20
9,567	蘇州天華新能源科技股份有限公司—A股	603,071	0.01	489,167	特步國際控股有限公司	4,250,861	0.07
164,460	好未來教育集團—ADR	9,049,395	0.15	475,041	雅迪集團控股有限公司	6,204,035	0.10
58,205	唐山冀東水泥股份有限公司—A	540,376	0.01	10,488	揚州揚傑電子科技股份有限公司—A股	622,321	0.01
83,414	特變電工股份有限公司—A股	1,889,465	0.03				
359,518	TCL科技集團股份有限公司—A股	1,508,689	0.03				

iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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			
中國 (99.43%) 續			中國 (99.43%) 續					
54,542	兗礦能源集團股份有限公司—A 股	2,066,084	0.03	234,995	中聯重科股份有限公司—A 股	1,442,095	0.02	
564,864	兗礦能源集團股份有限公司—H 股	13,443,763	0.22	102,046	中興通訊股份有限公司—A 股	2,976,876	0.05	
32,410	煙台傑瑞石油服務集團股份有限公司—A 股			291,088	中興通訊股份有限公司—H 股	5,006,714	0.08	
19,684	廈門億聯網絡技術股份有限公司—A 股	1,020,411	0.02	156,750	中通快遞 (開曼) 有限公司—ADR	32,873,454	0.55	
19,557	益豐大藥房連鎖股份有限公司—A 股	1,408,417	0.02	上市股本總額			5,946,862,021	99.43
182,114	頤海國際控股有限公司	5,026,346	0.08	非上市股本 (0.00%)				
26,309	益海嘉里金龍魚糧油食品股份有限公司—A 股	1,292,791	0.02	中國 (0.00%)				
60,786	銀泰黃金股份有限公司—A 股	757,023	0.01	560,670	中國再生能源投資有限公司	1	0.00	
9,770	永興特種材料科技有限公司—A 股	1,015,828	0.02	非上市股本總額			1	0.00
79,345	用友網絡科技股份有限公司—A 股	2,163,378	0.04	非上市信託權益的供股權 (0.00%)				
144,546	雅戈爾集團股份有限公司—A 股	1,032,158	0.02	中國 (0.00%)				
4,524	融捷股份有限公司—A 股	499,622	0.01	6,594	康美藥業股份有限公司—信託權益的供股權 ^A	0	0.00	
71,587	圓通速遞股份有限公司—A 股	1,622,371	0.03	非上市信託權益的供股權總額			0	0.00
49,122	袁隆平農業高科技股份有限公司—A 股	890,488	0.01	期貨 (-0.00%)				
517,423	越秀地產股份有限公司	4,889,647	0.08	中國 (-0.00%)				
156,358	百勝中國控股有限公司	66,693,022	1.12	155	二零二三年三月的 MSCI 中國自由指數期貨	(235,905)	(0.00)	
66,072	韻達控股股份有限公司—A 股	1,071,797	0.02	期貨總額			(235,905)	(0.00)
83,182	雲南鋁業股份有限公司—A 股	1,043,447	0.02	投資總額			5,946,626,117	99.43
44,678	雲南白藥集團股份有限公司—A 股	2,739,740	0.05	其他資產淨值			33,805,528	0.57
5,648	雲南貝泰妮生物科技集團股份有限公司—A 股	950,859	0.02	基金單位持有人於二零二二年十二月三十一日應佔的資產淨值			5,980,431,645	100.00
19,158	雲南恩捷新材料股份有限公司—A 股	2,837,383	0.05	投資總額 (按成本)			7,032,541,526	
38,225	雲南錫業股份有限公司—A 股	607,999	0.01					
41,312	雲南雲天化股份有限公司—A 股	980,524	0.02					
32,276	再鼎醫藥有限公司—ADR	7,733,716	0.13					
35,510	藏格礦業股份有限公司—A 股	1,040,301	0.02					
13,333	漳州片仔廣藥業股份有限公司—A 股	4,338,601	0.07					
436,848	招金礦業股份有限公司—H 股	3,791,841	0.06					
118,812	浙富控股集團股份有限公司—A 股	524,051	0.01					
198,718	浙江世紀華通集團股份有限公司—A 股	854,080	0.01					
120,053	浙江中國小商品城集團股份有限公司—A 股	709,644	0.01					
47,666	浙江正泰電器股份有限公司—A 股	1,489,446	0.02					
66,065	浙江大華技術股份有限公司—A 股	842,889	0.01					
9,567	浙江鼎力機械股份有限公司—A 股	516,409	0.01					
531,158	浙江滬杭甬高速公路股份有限公司—H 股	3,192,260	0.05					
5,682	浙江杭可科技股份有限公司—A 股	280,552	0.00					
29,555	浙江華海藥業股份有限公司—A 股	728,815	0.01					
35,903	浙江華友鈷業股份有限公司—A 股	2,253,077	0.04					
26,277	浙江晶盛機電股份有限公司—A 股	1,884,065	0.03					
20,264	浙江九洲藥業股份有限公司—A 股	969,917	0.02					
63,933	浙江巨化股份有限公司—A 股	1,118,596	0.02					
75,461	浙江新和成股份有限公司—A 股	1,596,100	0.03					
10,635	浙江中控技術股份有限公司—A 股	1,089,690	0.02					
10,522	浙江蘇泊爾股份有限公司—A 股	587,068	0.01					
32,790	浙江偉明環保股份有限公司—A 股	685,414	0.01					
24,636	浙江偉星新型建材股份有限公司—A 股	593,063	0.01					
14,594	浙江我武生物科技股份有限公司—A 股	907,115	0.02					
16,391	浙江永太科技股份有限公司—A 股	403,641	0.01					
76,931	浙商證券股份有限公司—A 股	861,761	0.01					
264,009	眾安在綫財產保險股份有限公司—H 股	5,676,193	0.09					
15,518	中際旭創股份有限公司—A 股	473,171	0.01					
221,287	中升集團控股有限公司	8,884,673	0.15					
133,414	中泰證券股份有限公司—A 股	964,707	0.02					
12,845	株洲中車時代電氣股份有限公司—A 股	790,723	0.01					
210,457	株洲中車時代電氣股份有限公司—H 股	8,155,209	0.14					
4,974	株洲宏達電子股份有限公司—A 股	247,671	0.00					
65,654	株洲旗濱集團股份有限公司—A 股	843,570	0.01					
65,537	淄博齊翔騰達化工股份有限公司—A 股	520,470	0.01					
440,239	紫金礦業集團股份有限公司—A 股	4,966,206	0.08					
2,133,645	紫金礦業集團股份有限公司—H 股	22,573,964	0.38					

^A 金額少於 1 港元。

iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF

有關截至二零二二年十二月三十一日金融衍生工具的詳情 (未經審核)

於二零二二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： 二零二三年三月的 MSCI 中國自由指數期貨	MSCI中國自由指數	Citigroup Global Markets Ltd	(235,905)
			(235,905)
非上市信託權益的供股權			
描述	相關資產	發行人	公平價值 港元
金融資產： 康美藥業股份有限公司—信託權益的供股權	康美藥業股份有限公司	康美藥業股份有限公司	0 ^A
			0^A

^A 金額少於1港元。

iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF

有關截至二零二二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)

截至二零二二年十二月三十一日止年度，出於投資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：

	二零二二年 資產淨值 百分比
最低總風險	0.09%
最高總風險	1.55%
平均總風險	0.55%

截至二零二二年十二月三十一日止年度，出於投資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：

	二零二二年 資產淨值 百分比
最低淨風險	0.09%
最高淨風險	1.55%
平均淨風險	0.55%

iShares 安碩核心 MSCI 中國 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二二年	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		
上市股本		
通訊服務	18.47	18.27
非必需消費品	30.15	29.46
必需消費品/主要消費品	5.74	5.95
能源	2.49	1.68
金融	15.64	14.39
醫療保健	6.19	7.01
工業	5.49	5.65
資訊科技	5.72	7.09
原材料	3.43	3.45
房地產	3.56	3.94
公用事業	2.55	2.78
	99.43	99.67
非上市股本		
必需消費品/主要消費品	-	0.00
資訊科技	0.00	-
	0.00	0.00
非上市供股權		
房地產	-	0.00
	-	0.00
非上市信託權益的供股權		
醫療保健	0.00	-
	0.00	0.00
期貨		
MSCI 中國自由指數期貨	0.00	0.00
	0.00	0.00
投資總額	99.43	99.67
其他資產淨值	0.57	0.33
基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值	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
截至下列日期財務期間結束時		
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
二零二二年十二月三十一日	20.26	5,962,198,505

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
二零二二年十二月三十一日	27.49	15.34

iShares 安碩富時中國 A50 ETF

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

持股量		公平價值 人民幣	資產淨值 百分比
投資 (99.94%)			
上市股本 (99.94%)			
中國 (99.94%)			
92,255,711	中國農業銀行股份有限公司—A股	268,464,119	1.80
43,650,611	中國銀行股份有限公司—A股	137,935,931	0.92
38,246,575	交通銀行股份有限公司—A股	181,288,765	1.22
6,434,000	寧波銀行股份有限公司—A股	208,783,300	1.40
1,766,908	比亞迪股份有限公司—A股	454,042,348	3.04
9,469,800	中信銀行股份有限公司—A股	47,159,604	0.32
9,371,989	中國建設銀行股份有限公司—A股	52,764,298	0.35
20,106,605	招商銀行股份有限公司—A股	749,172,102	5.03
6,669,423	中國太平洋保險 (集團) 股份有限公司—A股	163,534,252	1.10
33,249,131	中國石油化工有限公司—A股	144,966,211	0.97
6,886,380	中國神華能源股份有限公司—A股	190,201,815	1.28
40,868,800	中國建築股份有限公司—A股	221,917,584	1.49
1,902,822	中國旅遊集團中免股份有限公司—A股	411,066,637	2.76
9,471,876	萬科企業股份有限公司—A股	172,388,143	1.16
22,159,639	中國長江電力股份有限公司—A股	465,352,419	3.12
11,886,810	中信證券股份有限公司—A股	236,666,387	1.59
2,378,502	寧德時代新能源科技股份有限公司—A股	935,750,257	6.28
12,327,400	中遠海運控股股份有限公司—A股	126,848,946	0.85
12,879,800	東方財富信息股份有限公司—A股	249,868,120	1.68
1,849,200	惠州德錳鋁能股份有限公司—A股	162,544,680	1.09
3,981,272	佛山市海天調味食品股份有限公司—A股	316,909,252	2.12
12,160,271	富士康工業互聯網股份有限公司—A股	111,631,287	0.74
2,674,800	長城汽車股份有限公司—A股	79,227,576	0.53
6,139,780	海爾智家股份有限公司—A股	150,179,019	1.01
75,086,842	中國工商銀行股份有限公司—A股	325,876,894	2.18
20,247,372	興業銀行股份有限公司—A股	356,151,274	2.39
6,236,811	內蒙古伊利實業集團股份有限公司—A股	193,341,141	1.29
6,214,127	江蘇恒瑞醫藥股份有限公司—A股	239,430,313	1.61
1,467,627	江蘇洋河酒廠股份有限公司—A股	235,554,133	1.58
1,224,138	貴州茅台酒股份有限公司—A股	2,114,086,326	14.19
7,387,300	隆基綠能科技股份有限公司—A股	312,187,298	2.10
6,901,118	立訊精密工業股份有限公司—A股	219,110,497	1.47
1,434,101	瀘州老窖股份有限公司—A股	321,640,172	2.16
5,186,942	牧原食品股份有限公司	252,863,423	1.69
24,249,000	中國石油天然氣股份有限公司—A股	120,517,530	0.81
18,921,656	平安銀行股份有限公司—A股	249,008,993	1.67
10,556,195	中國平安保險 (集團) 股份有限公司—A股	496,141,165	3.33
20,473,638	中國郵政儲蓄銀行股份有限公司—A股	94,588,208	0.63
4,772,092	順豐控股股份有限公司—A股	275,636,034	1.85
9,419,111	上海汽車集團股份有限公司—A股	135,729,389	0.91
9,443,700	陝西煤業股份有限公司—A股	175,463,946	1.18
28,593,057	上海浦東發展銀行股份有限公司—A股	208,157,455	1.40
1,189,080	山西杏花村汾酒廠股份有限公司—A股	338,875,909	2.28
1,181,643	深圳邁瑞生物醫療電子股份有限公司—A股	373,363,739	2.50
4,386,200	通威股份有限公司—A股	169,219,596	1.13
3,060,829	萬華化學集團股份有限公司—A股	283,585,807	1.90
3,783,195	宜賓五糧液股份有限公司—A股	683,585,505	4.58
2,498,407	無錫藥明康德新藥開發股份有限公司—A股	202,370,967	1.36
1,885,519	益海嘉里金龍魚糧油食品股份有限公司—A股	82,133,208	0.55
20,059,731	紫金礦業集團股份有限公司—A股	200,597,310	1.35
	投資總額	14,897,879,284	99.94
	其他資產淨值	8,489,015	0.06
	基金單位持有人於二零二二年十二月三十一日應佔的資產淨值	14,906,368,299	100.00
	投資總額 (按成本)	14,632,908,076	

iShares 安碩富時中國 A50 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二二年	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		
上市股本		
非必需消費品	8.25	8.29
必需消費品/主要消費品	31.57	28.05
能源	4.24	1.67
金融	27.01	35.51
醫療保健	5.47	6.48
工業	11.56	7.99
資訊科技	4.31	5.29
原材料	3.25	3.60
房地產	1.16	1.78
公用事業	3.12	1.30
投資總額	99.94	99.96
其他資產淨值	0.06	0.04
基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值	100.00	100.00

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
截至下列日期財務期間結束時		
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
二零二二年十二月三十一日	12.43	14,906,368,299

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
截至下列日期止財務期間		
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
二零二二年十二月三十一日	人民幣 15.00 元	人民幣 10.93 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) 於二零二二年十二月三十一日

持股量		公平價值	資產淨值
		美元	百分比
投資 (100.37%)			
上市股本 (100.37%)			
印度 (100.37%)			
45,902	Asian Paints Ltd	1,715,458	2.02
281,603	Axis Bank Ltd	3,178,713	3.74
27,123	Bajaj Finance Ltd	2,155,333	2.53
63,430	Bajaj Finserv Ltd	1,187,214	1.40
249,234	Bharti Airtel Ltd	2,430,280	2.86
107,545	HCL Technologies Ltd	1,350,650	1.59
448,373	HDFC Bank Limited	8,819,502	10.37
90,907	Hindustan Unilever Ltd	2,812,755	3.31
185,038	Housing Development Finance	5,897,261	6.94
709,875	ICICI Bank Ltd	7,644,907	8.99
66,008	Indusind Bank Ltd	974,601	1.14
372,730	Infosys Ltd	6,797,265	8.00
896,692	ITC Ltd	3,594,680	4.23
145,567	Kotak Mahindra Bank Ltd	3,213,717	3.78
123,044	Larsen & Toubro Ltd	3,102,946	3.65
97,441	Mahindra & Mahindra Ltd	1,471,450	1.73
13,522	Maruti Suzuki India Ltd	1,373,391	1.62
3,637	Nestle India Ltd	861,608	1.01
484,472	NTPC Ltd	974,156	1.15
348,404	Power Grid Corp Of India Ltd	900,595	1.06
351,299	Reliance Industries Ltd	10,820,502	12.73
381,650	State Bank Of India	2,828,814	3.33
110,200	Sun Pharmaceutical Indus	1,332,976	1.57
104,317	Tata Consultancy Svcs Ltd	4,109,696	4.83
179,224	Tata Motors Ltd	840,769	0.99
817,873	Tata Steel Ltd	1,113,664	1.31
64,457	Tech Mahindra Ltd	791,980	0.93
42,327	Titan Co Ltd	1,329,184	1.56
11,723	Ultratech Cement Ltd	986,111	1.16
149,713	Wipro Ltd	710,834	0.84
	投資總額	85,321,012	100.37
	其他負債淨值	(317,669)	(0.37)
	基金單位持有人於二零二二年 十二月三十一日應佔的資產淨值	85,003,343	100.00
	投資總額 (按成本)	88,585,885	

iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF

有關截至二零二二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)

截至二零二二年十二月三十一日止年度，出於投資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：

	二零二二年 資產淨值 百分比
最低總風險	0.00%
最高總風險	0.33%
平均總風險	0.08%

截至二零二二年十二月三十一日止年度，出於投資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：

	二零二二年 資產淨值 百分比
最低淨風險	0.00%
最高淨風險	0.33%
平均淨風險	0.08%

iShares 安碩核心標普 BSE SENSEX 印度 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二二年	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		
上市股本		
通訊服務	2.86	2.51
非必需消費品	5.90	4.32
必需消費品/主要消費品	8.55	7.18
能源	12.73	12.43
金融	42.22	39.03
醫療保健	1.57	2.30
工業	3.65	3.48
資訊科技	16.19	21.89
原材料	4.49	4.97
公用事業	2.21	1.96
投資總額	100.37	100.07
其他負債淨值	(0.37)	(0.07)
基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值	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
截至下列日期財務期間結束時		
二零二零年十二月三十一日	4.21	85,003,343
二零二一年十二月三十一日	3.78	93,046,719
二零二二年十二月三十一日	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
截至下列日期止財務期間		
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
二零二二年十二月三十一日	4.71 美元	3.78 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 (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
中國 (39.55%) 續			中國 (39.55%) 續		
24,342			3,596,795	1,230,430	0.07
			634,352	1,579,998	0.10
			465,448	343,762	0.02
486,629	115,679	0.01	1,034,025	417,322	0.02
1,687,683	242,652	0.00	64,026	219,779	0.01
1,147,848	583,827	0.03	2,547,428	2,676,367	0.15
	942,697	0.06	698,519	318,609	0.02
109,227	125,348	0.01	264,398	255,271	0.01
327,416	283,934	0.02	17,994	694,748	0.04
13,832			21,821	124,892	0.01
	116,612	0.01	19,832	95,508	0.00
67,735			54,520	165,636	0.01
	245,238	0.01	885,146	508,069	0.03
512,759	623,461	0.04	106,332	118,644	0.01
1,143,643	3,018,475	0.19	413,275	454,844	0.03
111,269			250,351	701,968	0.04
	394,331	0.02	11,470	120,919	0.01
751,057			226,941	3,186,790	0.20
	1,672,448	0.10	53,878	125,373	0.01
523,103	329,640	0.02	34,094	433,145	0.03
7,300,903	3,526,532	0.22	99,491	213,826	0.01
1,508,078	637,628	0.04	542,666	424,123	0.03
434,663	349,296	0.02	132,276	107,635	0.01
1,104,939	583,264	0.03	24,327	117,120	0.01
210,534	145,755	0.01	149,764	362,276	0.02
465,982	3,256,820	0.20	373,786	360,882	0.02
743,945	394,613	0.02	66,876		
269,286	1,010,907	0.06		769,395	0.05
935,489	4,284,939	0.26	773,944	630,662	0.04
17,912	136,304	0.01	219,074	290,670	0.02
187,787	953,979	0.06	17,995	731,497	0.04
454,384	367,934	0.02	36,218	183,580	0.01
551,092	1,126,904	0.07	188,468	790,822	0.05
22,131	149,729	0.01	30,836	309,793	0.02
121,129	483,546	0.03	112,795	842,536	0.05
953,588	2,755,099	0.17	5,552,156	1,408,500	0.09
220,282	241,968	0.01	266,256	164,321	0.01
399,602	260,089	0.01	258,450	678,829	0.04
744,094	583,974	0.03	1,767,800	2,582,069	0.16
614,543	690,529	0.04	102,736	110,326	0.01
367,348	457,482	0.03	77,144	114,063	0.01
508,348	415,122	0.02	317,031	1,009,388	0.06
37,864	1,182,243	0.07	112,820	252,583	0.01
20,336	599,271	0.04	305,295	438,877	0.03
12,463,885	1,341,413	0.08	11,641	172,406	0.01
593,195	384,098	0.02	5,496	143,023	0.01
174,631	459,366	0.03	50,820	123,619	0.01
455,545	922,185	0.06	26,171	109,051	0.01
419,456	1,273,127	0.08	47,370	202,794	0.01
8,864			921,598	1,199,679	0.07
	146,344	0.01	51,628	241,170	0.01
295,370	125,510	0.01	221,632	323,718	0.02
900,399	783,312	0.05	434,012	288,046	0.02
11,261	207,321	0.01	26,474	236,201	0.01
138,604	246,604	0.01	839,593	859,499	0.05
27,864	103,782	0.01	9,369	140,761	0.01
239,866	122,380	0.01	86,891	113,278	0.01
31,146	395,377	0.02	62,027	98,883	0.01
1,627,336	1,718,044	0.11	845,652	569,911	0.03
220,331	634,035	0.04	31,222		
607,155	1,227,542	0.07		134,430	0.01
435,758	286,565	0.02	14,683		
1,064,034	490,781	0.03		165,954	0.01
8,999	85,336	0.00	11,635	99,284	0.01
41,719			28,115	178,227	0.01
	2,372,228	0.15	102,636	131,728	0.01
295,603	103,393	0.01	148,410	291,507	0.02
99,690	173,622	0.01	930,460	190,743	0.01
269,372	400,621	0.02	324,039	929,983	0.06
912,662	930,793	0.06	119,301	421,761	0.02
652,808	518,570	0.03	654,767	2,231,507	0.14

iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
中國 (39.55%) 續				中國 (39.55%) 續			
218,626	海天國際控股有限公司	585,434	0.04	40,996	江西特種電機股份有限公司—A股	103,396	0.01
161,976	海通證券股份有限公司—A股	203,440	0.01	8,076	酒鬼酒股份有限公司—A股	161,010	0.01
839,652	海通證券股份有限公司—H股	516,381	0.03	227,604	九毛九國際控股有限公司	608,017	0.04
224,595	恒生銀行有限公司	3,735,121	0.23	12,152	昭衍新藥研究中心股份有限公司—A股	102,589	0.01
24,402	杭州福斯特應用材料股份有限公司—A股	234,326	0.01	17,819	北京中炬高新技術實業—A股	94,956	0.00
14,732	杭州立昂微電子股份有限公司—A股	90,706	0.00	17,773	絕味食品有限公司—A股	156,927	0.01
21,765	杭州士蘭微電子股份有限公司—A股	103,149	0.01	53,959	看準科技有限公司—ADR	1,099,145	0.07
14,546	杭州泰格醫藥科技股份有限公司—A股	220,329	0.01	197,222	貝殼控股有限公司—ADR	2,753,219	0.17
29,466	杭州泰格醫藥科技股份有限公司—H股	340,532	0.02	56,951	科達製造股份有限公司	116,967	0.01
371,780	翰森製藥集團有限公司	706,887	0.04	186,528	建滔集團有限公司	593,882	0.04
47,206	河南雙匯投資發展股份有限公司—A股	176,915	0.01	273,703	建滔積層板控股有限公司	300,882	0.02
196,186	恒安國際集團有限公司	1,041,891	0.06	804,339	金蝶國際軟件集團有限公司	1,725,140	0.11
125,789	恒力石化股份有限公司—A股	282,345	0.02	115,968	新東方在綫科技控股有限公司	780,059	0.05
70,025	江蘇亨通光電股份有限公司—A股	152,421	0.01	501,340	快手科技有限公司	4,563,797	0.28
128,877	恒逸石化股份有限公司—A股	130,947	0.01	65,242	光啟技術股份有限公司—A股	160,492	0.01
7,942	浙江核新同花順網絡信息股份有限公司—A股	113,192	0.01	1,075,871	昆侖能源有限公司	767,795	0.05
3,142,489	香港中華煤氣有限公司	2,987,497	0.18	22,005	貴州茅台酒股份有限公司—A股	5,492,623	0.34
24,904	宏發科技股份有限公司—A股	120,257	0.01	40,990	龍佰集團股份有限公司—A股	112,090	0.01
7,608	合盛砂業股份有限公司—A股	91,201	0.00	2,149,393	聯想集團有限公司	1,765,240	0.11
166,327	華虹半導體有限公司	580,710	0.03	70,116	藍思科技股份有限公司—A股	106,712	0.01
236,876	華電國際電力股份有限公司—A股	201,310	0.01	50,463	樂普(北京)醫療器械股份有限公司—A股	167,533	0.01
20,179	華東醫藥股份有限公司—A股	136,493	0.01	314,974	理想汽車公司—A股	3,099,316	0.19
117,888	華峰化學股份有限公司—A股	115,863	0.01	684,076	李寧有限公司	5,938,046	0.37
60,427	淮北礦業控股股份有限公司—A股	111,791	0.01	142,024	廣東新益智造股份有限公司—A股	93,193	0.00
37,742	華蘭生物工程股份有限公司—A股	123,446	0.01	551,406	龍湖集團控股有限公司	1,716,752	0.10
125,678	華能國際電力股份有限公司—A股	138,232	0.01	126,920	隆基綠能科技股份有限公司—A股	775,221	0.05
1,160,953	華能國際電力股份有限公司—H股	548,872	0.03	236,065	陸金所控股有限公司—ADR	457,966	0.03
158,159	華泰證券股份有限公司—A股	291,226	0.02	6,988	洛陽新強聯迴轉支承股份有限公司—A股	53,812	0.00
419,475	華泰證券股份有限公司—H股	479,941	0.03	47,240	魯西化工集團股份有限公司—A股	84,595	0.00
209,647	華夏銀行股份有限公司—A股	157,261	0.01	131,245	立訊精密工業股份有限公司—A股	602,272	0.04
49,875	華域汽車系統股份有限公司—A股	124,924	0.01	28,765	瀘州老窖股份有限公司—A股	932,440	0.06
57,203	華住集團有限公司—ADR	2,426,551	0.15	45,760	芒果超媒股份有限公司—A股	198,547	0.01
25,539	湖北興發化工集團股份有限公司—A股	107,045	0.01	4,694	江蘇卓勝微電子股份有限公司—A股	77,545	0.00
14,514	惠州市德賽西威汽車電子股份有限公司—A股	220,977	0.01	119,025	美年大健康產業控股股份有限公司—A股	105,454	0.01
174,582	湖南華菱鋼鐵股份有限公司—A股	118,594	0.01	1,275,645	美團—B股	28,553,057	1.76
44,386	恒生電子股份有限公司—A股	259,560	0.01	432,479	中國冶金科工股份有限公司—A股	198,773	0.01
94,625	海吉亞醫療控股有限公司	678,928	0.04	218,210	微創醫療科學有限公司	574,535	0.03
35,938	科大訊飛股份有限公司—A股	170,526	0.01	37,697	明陽智慧能源集團股份有限公司—A股	137,628	0.01
4,703	愛美客技術發展股份有限公司—A股	384,969	0.02	216,084	敏實集團有限公司	585,548	0.04
950,908	中國工商銀行股份有限公司—A股	596,478	0.04	24,765	瀾起科技股份有限公司—A股	224,067	0.01
16,342,771	中國工商銀行股份有限公司—H股	8,417,471	0.52	458,878	香港鐵路有限公司	2,431,099	0.15
368,204	興業銀行股份有限公司—A股	936,096	0.06	102,848	牧原食品股份有限公司—A股	724,664	0.04
151,518	興業證券股份有限公司—A股	125,702	0.01	44,159	南京健友生化制藥股份有限公司—A股	115,139	0.01
6,356	北京君正集成電路股份有限公司—A股	64,710	0.00	125,804	國電南瑞科技股份有限公司—A股	443,660	0.03
667,521	內蒙古包鋼鋼聯股份有限公司—A股	185,239	0.01	8,376	北方華創科技集團股份有限公司—A股	272,749	0.02
191,220	內蒙古君正能源化工股份有限公司—A股	110,274	0.01	73,226	北京四維圖新科技股份有限公司—A股	116,631	0.01
105,942	內蒙古伊利實業集團股份有限公司—A股	474,675	0.03	569,589	網易公司	8,355,972	0.50
313,268	內蒙古伊泰煤炭股份有限公司—B股	413,827	0.02	52,322	新華人壽保險股份有限公司—A股	227,472	0.01
95,957	內蒙古遠興能源股份有限公司—A股	108,732	0.01	221,197	新華人壽保險股份有限公司—H股	541,306	0.03
311,597	信達生物製藥	1,337,420	0.08	60,366	新希望六和股份有限公司—A股	112,638	0.01
30,918	浪潮電子信息產業股份有限公司—A股	96,166	0.00	432,612	新東方教育科技集團有限公司	1,579,695	0.10
88,640	愛奇藝科技有限公司—ADR	469,792	0.03	499,311	玖龍紙業(控股)有限公司	455,492	0.03
40,814	晶澳太陽能科技股份有限公司—A股	354,468	0.02	27,622	納思達股份有限公司—A股	207,160	0.01
14,584	健帆生物科技集團股份有限公司—A股	65,281	0.00	4,946	寧波德業科技股份有限公司—A股	236,761	0.01
18,768	顧家家居股份有限公司—A股	115,855	0.01	15,265	寧波東方電纜股份有限公司—A股	149,653	0.01
35,440	江蘇長電科技股份有限公司—A股	118,068	0.01	9,662	寧波容百新能源科技股份有限公司—A股	96,008	0.00
319,417	京東健康股份有限公司	2,919,993	0.18	40,783	寧波杉杉股份有限公司—A股	107,279	0.01
625,095	京東集團股份有限公司—A股	17,635,721	1.09	17,790	寧波拓普集團股份有限公司—A股	150,623	0.01
42,152	江蘇東方盛虹股份有限公司—A股	79,444	0.00	139,459	寧夏寶豐能源集團股份有限公司—A股	243,288	0.01
357,308	江蘇寧滬高速公路股份有限公司—H股	326,409	0.02	403,542	蔚來集團—ADR	3,934,535	0.24
35,171	江蘇恒立液壓股份有限公司—A股	321,014	0.02	505,545	農夫山泉股份有限公司—H股	2,856,461	0.18
132,561	江蘇恒瑞醫藥股份有限公司—A股	738,212	0.04	34,507	中兵紅箭股份有限公司—A股	97,952	0.01
26,994	江蘇今世緣酒業股份有限公司—A股	198,587	0.01	15,527	歐派家居集團股份有限公司—A股	272,733	0.02
31,504	江蘇洋河酒廠股份有限公司—A股	730,814	0.04	186,878	東方證券股份有限公司—A股	241,469	0.01
6,866	江蘇揚農化工股份有限公司—A股	103,106	0.01	29,478	歐普康視科技股份有限公司—A股	152,101	0.01
58,766	江蘇中天科技股份有限公司—A股	137,172	0.01	151,763	攀鋼集團鈦資源股份有限公司—A股	103,751	0.01
50,795	江西銅業股份有限公司—A股	127,963	0.01	2,425,332	中國人民保險集團股份有限公司—H股	804,824	0.05
370,121	江西銅業股份有限公司—H股	546,294	0.03				

iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
中國 (39.55%) 續			中國 (39.55%) 續		
50,639	完美世界股份有限公司—A股	93,098 0.01	14,565	深圳市新宙邦電子材料科技有限公司—A股	91,510 0.01
432,381	中國石油天然氣股份有限公司—A股	310,591 0.02	3,333	深圳市德方納米科技有限公司—A股	110,600 0.01
6,068,169	中國石油天然氣股份有限公司—H股	2,775,593 0.17	44,891	深圳市匯川技術股份有限公司—A股	450,931 0.03
19,301	康龍化成北京新藥技術股份有限公司—A股	189,695 0.01	499,132	深圳國際控股有限公司	489,862 0.03
63,749	康龍化成北京新藥技術股份有限公司—H股	442,284 0.03	29,096	深圳康泰生物製品股份有限公司—A股	132,594 0.01
200,671	中國人民保險集團—A股	151,398 0.01	7,066	深圳市科達利實業股份有限公司—A股	121,337 0.01
1,934,684	中國人民財產保險股份有限公司—H股	1,836,784 0.11	21,214	深圳邁瑞生物醫療電子股份有限公司—A股	968,801 0.06
146,208	拼多多公司—ADR	11,923,262 0.73	209,179	深圳華僑城股份有限公司—A股	161,143 0.01
373,885	平安銀行股份有限公司—A股	711,148 0.04	5,607	深圳市捷佳偉創新能源裝備股份有限公司—A股	92,401 0.01
154,758	平安健康醫療科技有限公司	422,340 0.03	8,295	深圳傳音控股股份有限公司—A股	95,336 0.01
199,142	中國平安保險(集團)股份有限公司—A股	1,352,779 0.08	246,437	申洲國際集團控股有限公司	2,772,237 0.17
1,826,980	中國平安保險(集團)股份有限公司—H股	12,090,214 0.74	40,591	石家莊以嶺藥業股份有限公司—A股	175,767 0.01
56,994	平頂山天安煤業股份有限公司—A股	89,047 0.01	513,998	世茂集團控股有限公司	117,860 0.01
210,063	保利發展控股集團股份有限公司—A股	459,361 0.03	83,973	四川川投能源股份有限公司—A股	148,434 0.01
141,957	泡泡瑪特國際集團有限公司	360,488 0.02	96,489	四川路桥建設集團股份有限公司—A股	155,077 0.01
527,932	中國郵政儲蓄銀行股份有限公司—A股	352,522 0.02	9,385	四川水井坊股份有限公司—A股	114,511 0.01
2,291,188	中國郵政儲蓄銀行股份有限公司—H股	1,423,745 0.09	31,030	四川雅化實業集團—A股	104,273 0.01
233,299	中國電力建設集團有限公司—A股	238,733 0.01	93,232	矽力杰股份有限公司	1,324,064 0.08
2,407	上海派能能源科技股份有限公司—A股	109,812 0.01	2,998,842	中國生物製藥有限公司	1,755,900 0.11
98,750	青海鹽湖工業股份有限公司—A股	323,845 0.02	28,282	中材科技股份有限公司—A股	87,599 0.01
200,595	榮盛石化股份有限公司—A股	356,608 0.02	11,372	中礦資源集團股份有限公司—A股	109,564 0.01
82,111	順豐控股股份有限公司—A股	685,480 0.04	408,015	國藥控股股份有限公司—H股	1,037,165 0.06
138,621	上海汽車集團股份有限公司—A股	288,708 0.02	402,221	海豐國際控股有限公司	894,632 0.06
90,024	賽輪集團股份有限公司—A股	130,374 0.01	11,590	三棵樹塗料股份有限公司—A股	190,680 0.01
712,270	金沙中國有限公司	2,363,602 0.15	530,670	思摩爾國際控股有限公司	824,057 0.05
5,075	深信服科技股份有限公司—A股	82,556 0.01	55,636	宋城演藝發展股份有限公司—A股	117,402 0.01
290,326	三一重裝國際控股有限公司	298,325 0.02	2,355	嘉興斯達半導體股份有限公司—A股	112,085 0.01
183,150	三一重工股份有限公司—A股	418,244 0.03	1,412,463	融創中國控股有限公司	287,893 0.02
54,868	衛星化學股份有限公司—A股	122,918 0.01	26,538	陽光電源股份有限公司—A股	428,821 0.03
70,394	新城控股集團股份有限公司—A股	208,572 0.01	201,768	舜宇光學科技(集團)有限公司	2,400,292 0.15
4,543	聖邦微電子(北京)股份有限公司—A股	113,331 0.01	30,285	欣旺達電子股份有限公司—A股	92,577 0.01
161,476	陝西煤業股份有限公司—A股	433,630 0.03	39,400	蘇州東山精密製造股份有限公司—A股	140,827 0.01
76,945	山西華陽集團新能股份有限公司—A股	158,475 0.01	2,494	蘇州邁為科技股份有限公司—A股	148,454 0.01
57,718	山東黃金礦業股份有限公司—A股	159,835 0.01	11,337	蘇州天華新能源科技股份有限公司—A股	91,563 0.01
193,191	山東黃金礦業股份有限公司—H股	358,414 0.02	128,226	好未來教育集團—ADR	903,993 0.06
41,084	山東華魯恒升化工有限公司—A股	196,844 0.01	48,881	特變電工股份有限公司—A股	141,863 0.01
208,062	山東南山鋁業股份有限公司—A股	98,335 0.01	272,751	TCL科技集團股份有限公司—A股	146,648 0.01
76,609	山東太陽紙業股份有限公司—A股	127,555 0.01	59,372	TCL中環新能源科技股份有限公司—A股(前稱天津中環半導體股份有限公司—A股)	323,168 0.02
706,956	山東威高集團醫用高分子製品股份有限公司—H股	1,161,209 0.07	1,810,303	騰訊控股有限公司	77,468,940 4.77
25,322	上海寶信軟件股份有限公司—A股	163,962 0.01	206,460	騰訊音樂娛樂集團—ADR	1,709,489 0.11
148,558	上海寶信軟件股份有限公司—B股	459,787 0.03	14,682	中科創達軟件股份有限公司—A股	212,840 0.01
229,209	上海電氣集團股份有限公司—A股	130,525 0.01	27,100	天齊鋰業股份有限公司—A股	309,391 0.02
40,799	上海復星醫藥(集團)股份有限公司—A股	207,803 0.01	83,871	天水華天科技股份有限公司—A股	100,492 0.01
160,259	上海復星醫藥(集團)股份有限公司—H股	513,325 0.03	29,901	西藏珠峰資源股份有限公司—A股	99,053 0.01
3,933	上海柏楚電子科技股份有限公司—A股	123,398 0.01	547,386	康師傳控股有限公司	966,435 0.06
60,208	上海復旦微電子集團股份有限公司—H股	227,565 0.01	373,903	同程旅行控股有限公司	899,672 0.06
10,872	上海復旦微電子集團股份有限公司—A股	109,697 0.01	58,494	桐昆集團股份有限公司—A股	122,165 0.01
19,131	上海國際機場股份有限公司—A股	159,571 0.01	335,500	銅陵有色金屬集團控股有限公司—A股	151,291 0.01
140,940	上海國際港務(集團)股份有限公司—A股	108,778 0.01	79,809	通威股份有限公司—A股	445,021 0.03
21,006	上海錦江國際酒店股份有限公司—A股	177,154 0.01	4,911	通策醫療股份有限公司—A股	108,592 0.01
11,542	上海君實生物醫藥科技股份有限公司—A股	104,429 0.01	445,612	滔搏國際控股有限公司	353,409 0.02
386,858	上海陸家嘴金融貿易區開發股份有限公司—B股	312,581 0.02	243,414	中國民航信息網絡股份有限公司—H股	514,588 0.03
16,219	上海農光文具股份有限公司—A股	128,883 0.01	30,388	天合光能股份有限公司—A股	280,038 0.02
52,367	上海醫藥集團股份有限公司—A股	134,951 0.01	156,411	攜程集團有限公司—ADR	5,380,538 0.33
192,391	上海醫藥集團股份有限公司—H股	319,955 0.02	8,359	青島啤酒股份有限公司—A股	129,876 0.01
403,885	上海浦東發展銀行股份有限公司—A股	424,967 0.03	182,245	青島啤酒股份有限公司—H股	1,800,279 0.11
31,132	上海璞泰來新能源科技股份有限公司—A股	233,484 0.01	276,193	統一企業中國控股有限公司	276,372 0.02
161,838	上海萊士血液製品股份有限公司—A股	148,298 0.01	14,626	紫光國芯微電子股份有限公司—A股	278,659 0.02
194,180	上海農村商業銀行股份有限公司—A股	165,024 0.01	91,844	紫光股份有限公司—A股	258,985 0.02
95,757	上海豫園旅遊商城(集團)股份有限公司—A股	105,323 0.01	94,397	維達國際控股有限公司	278,174 0.02
73,261	西山煤電集團有限公司—A股	123,357 0.01	121,187	唯品會控股有限公司—ADR	1,652,991 0.10
76,359	山西潞安環保能源開發股份有限公司—A股	185,963 0.01	31,203	雲南沃森生物技術股份有限公司—A股	181,251 0.01
109,303	山西美錦能源股份有限公司—A股	142,497 0.01	58,770	萬華化學集團股份有限公司—A股	786,986 0.05
165,050	山西太鋼不銹鋼股份有限公司—A股	103,054 0.01	1,417,937	中國旺旺控股有限公司	948,325 0.06
21,176	山西杏花村汾酒廠股份有限公司—A股	872,247 0.05	19,780	微博股份有限公司—ADR	378,194 0.02
44,042	生益科技股份有限公司—A股	91,727 0.01	63,636	濰柴動力股份有限公司—A股	93,630 0.01
11,543	深南電路股份有限公司—A股	120,371 0.01			
458,788	申萬宏源集團股份有限公司—A股	263,913 0.02			

iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
中國 (39.55%) 續			中國 (39.55%) 續		
627,115	滙柴動力股份有限公司—H股	842,051 0.05	130,020	中泰證券股份有限公司—A股	120,458 0.01
112,393	溫氏食品集團股份有限公司—A股	318,879 0.02	17,765	株洲中車時代電氣股份有限公司—A股	140,115 0.01
141,845	西部證券股份有限公司—A股	124,853 0.01	153,876	株洲中車時代電氣股份有限公司—H股	763,963 0.05
10,299	西部超導材料科技股份有限公司—A股	140,950 0.01	78,292	株洲旗濱集團股份有限公司—A股	128,886 0.01
17,780	成都衛士通信息產業股份有限公司—A股	78,456 0.00	337,937	紫金礦業集團股份有限公司—A股	488,429 0.03
24,521	上海韋爾半導體股份有限公司—A股	273,214 0.02	1,637,194	紫金礦業集團股份有限公司—H股	2,219,298 0.14
554,859	豐益國際有限公司	1,725,143 0.11	132,285	中聯重科股份有限公司—A股	104,010 0.01
21,186	聞泰科技股份有限公司—A股	161,004 0.01	82,116	中興通訊股份有限公司—A股	306,918 0.02
76,415	武漢高德紅外股份有限公司—A股	121,489 0.01	231,624	中興通訊股份有限公司—H股	510,437 0.03
66,805	宜賓五糧液股份有限公司—A股	1,744,653 0.11	121,604	中通快遞 (開曼) 有限公司—ADR	3,267,499 0.20
40,805	無錫藥明康德新藥開發股份有限公司—A股	477,710 0.03			
106,025	無錫藥明康德新藥開發股份有限公司—H股	1,120,028 0.07		641,911,396	39.55
1,049,635	藥明生物技術有限公司	8,048,822 0.50	香港 (4.53%)		
8,287	無錫上機數控股份有限公司—A股	126,781 0.01	924,068	波司登國際控股有限公司	439,246 0.03
145,085	徐工集團工程機械股份有限公司—A股	106,315 0.01	487,157	百威亞太控股有限公司	1,532,323 0.09
70,034	廈門建發股份有限公司—A股	138,168 0.01	184,536	建發國際投資集團有限公司	537,889 0.03
3,953	廈門法拉電子股份有限公司—A股	91,345 0.00	336,479	中海物業集團有限公司	350,492 0.02
4,396,417	小米集團—B股	6,162,346 0.38	1,336,896	中國儒意控股有限公司 (前稱恒騰網絡集團有限公司)	334,012 0.02
171,492	新疆金風科技股份有限公司—H股	152,707 0.01	845,447	中國中藥有限公司	384,543 0.02
89,290	新疆金風科技股份有限公司—A股	141,959 0.01	563,297	周大福珠寶集團有限公司	1,148,974 0.07
537,272	信義玻璃控股有限公司	1,000,895 0.06	570,180	長江實業集團有限公司	3,510,227 0.22
1,383,999	信義光能控股有限公司	1,532,073 0.09	788,560	長江和記實業有限公司	4,733,411 0.29
246,430	小鵬汽車有限公司—A股	1,210,846 0.07	184,629	長江基建集團有限公司	966,322 0.06
333,814	特步國際控股有限公司	371,667 0.02	468,023	中電控股有限公司	3,415,001 0.21
316,578	雅迪集團控股有限公司	529,729 0.03	544,272	ESR集團有限公司 (前稱 ESR Cayman Ltd)	1,142,246 0.07
11,732	揚州揚傑電子科技股份有限公司—A股	89,192 0.01	640,779	銀河娛樂集團有限公司	4,236,311 0.26
59,098	克礦能源集團股份有限公司—A股	286,827 0.02	551,987	恒隆地產有限公司	1,079,228 0.07
438,621	克礦能源集團股份有限公司—H股	1,337,508 0.08	425,859	恒基兆業地產有限公司	1,486,833 0.09
25,164	煙台傑瑞石油服務集團股份有限公司—A股	101,509 0.01	791,544	港燈電力投資有限公司—SS股	524,319 0.03
16,107	廈門億聯網絡技術股份有限公司—A股	141,053 0.01	1,017,661	香港電訊信託與香港電訊有限公司—SS股	1,247,800 0.08
19,098	益豐大藥房連鎖股份有限公司—A股	176,217 0.01	355,317	香港交易及結算所有限公司	15,350,885 0.95
153,205	頤海國際控股有限公司	541,766 0.03	320,505	置地控股有限公司	1,474,323 0.09
21,117	益海嘉里金龍魚糧油食品股份有限公司—A股	132,949 0.01	47,424	怡和控股有限公司	2,413,882 0.15
92,988	銀泰黃金股份有限公司—A股	148,375 0.01	298,328	金山軟件有限公司	997,618 0.06
8,566	永興特種材料科技股份有限公司—A股	114,113 0.01	599,407	領展房地產投資信託基金	4,400,543 0.27
94,919	用友網絡科技股份有限公司—A股	331,586 0.02	439,138	新世界發展有限公司	1,237,809 0.08
7,566	融捷股份有限公司—A股	107,057 0.01	37,377	東方海外 (國際) 有限公司	675,233 0.04
47,253	圓通速遞股份有限公司—A股	137,207 0.01	403,147	電能實業有限公司	2,208,154 0.14
453,088	越秀地產股份有限公司	548,585 0.03	986,015	信和置業有限公司	1,233,000 0.08
121,356	百勝中國控股有限公司	6,632,105 0.41	413,196	新鴻基地產發展有限公司	5,654,019 0.35
86,441	韻達控股股份有限公司—A股	179,657 0.01	36,859	特海國際控股有限公司	46,942 0.00
50,807	雲南鋁業股份有限公司—A股	81,657 0.01	145,345	太古股份有限公司—A股	1,279,342 0.08
27,635	雲南白藥集團股份有限公司—A股	217,123 0.01	334,620	太古地產有限公司	850,596 0.05
4,920	雲南貝泰妮生物科技集團股份有限公司—A股	106,125 0.01	396,157	創科實業有限公司	4,420,948 0.27
14,850	雲南恩捷新材料股份有限公司—A股	281,789 0.02	2,435,990	萬州國際有限公司	1,416,972 0.09
23,716	再鼎醫藥有限公司—ADR	728,081 0.04	487,549	九龍倉置業地產投資有限公司	2,842,232 0.17
42,600	藏格礦業股份有限公司—A股	159,900 0.01			
11,526	漳州片仔癀藥業股份有限公司—A股	480,541 0.03		73,571,675	4.53
346,899	招金礦業股份有限公司—H股	385,791 0.02	印度 (16.24%)		
109,219	浙江世紀華通集團股份有限公司—A股	60,144 0.00	16,384	ABB India Ltd	531,346 0.03
21,163	浙江正泰電器股份有限公司—A股	84,727 0.01	19,598	ACC Ltd	578,393 0.04
36,393	浙江大華技術股份有限公司—A股	59,490 0.00	83,421	Adani Enterprises Ltd	3,890,577 0.24
11,888	浙江鼎力機械股份有限公司—A股	82,216 0.01	93,631	Adani Green Energy Ltd	2,186,345 0.13
426,104	浙江滬杭甬高速公路股份有限公司—H股	328,110 0.02	143,587	Adani Ports and Special Econ	1,419,902 0.09
27,914	浙江華海藥業股份有限公司—A股	88,194 0.01	220,478	Adani Power Ltd	798,310 0.05
37,214	浙江華友鈷業股份有限公司—A股	299,214 0.02	80,107	Adani Total Gas Ltd	3,575,766 0.22
21,621	浙江晶盛機電股份有限公司—A股	198,621 0.01	80,486	Adani Transmission Ltd	2,519,018 0.16
19,598	浙江九洲藥業股份有限公司—A股	120,185 0.01	172,389	Ambuja Cements Ltd	1,092,096 0.07
64,560	浙江巨化股份有限公司—A股	144,724 0.01	29,566	Apollo Hospitals Enterprise	1,600,202 0.10
73,677	浙江新和成股份有限公司—A股	199,664 0.01	112,733	Asian Paints Ltd	4,207,763 0.26
9,148	浙江中控技術股份有限公司—A股	120,094 0.01	49,063	Au Small Finance Bank Ltd	388,121 0.02
21,097	浙江蘇泊爾股份有限公司—A股	150,814 0.01	94,497	Aurobindo Pharma Ltd	500,641 0.03
42,859	浙江偉明環保股份有限公司—A股	114,785 0.01			
49,095	浙江偉星新型建材股份有限公司—A股	151,425 0.01			
17,996	浙江永太科技股份有限公司—A股	56,780 0.00			
85,210	浙商證券股份有限公司—A股	122,294 0.01			
197,462	眾安在綫財產保險股份有限公司—H股	543,941 0.03			
180,994	中升集團控股有限公司	931,064 0.06			

iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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		
馬來西亞 (1.77%)			新加坡 (3.52%) 續				
584,650	AMMB Holdings BHD	549,478	0.03	414,655	吉寶企業有限公司	2,244,554	0.14
703,135	Axiata Group Berhad	493,232	0.03	739,608	Mapletree Commercial Trust	920,926	0.06
1,988,108	Cimb Group Holdings BHD	2,617,713	0.16	989,887	Mapletree Logistics Trust	1,173,516	0.07
1,234,313	Dialog Group BHD	686,508	0.04	981,336	華僑銀行有限公司	8,911,924	0.55
892,623	Digi.Com BHD	810,554	0.05	105,864	Sea Ltd—ADR	5,508,104	0.34
566,035	Genting BHD	575,672	0.04	360,546	新加坡航空公司	1,486,594	0.09
966,601	Genting Malaysia BHD	590,274	0.04	290,327	新加坡交易所有限公司	1,937,389	0.12
126,052	Hap Seng Consolidated	183,140	0.01	451,860	Singapore Tech Engineering	1,128,639	0.07
535,577	Hartalega Holdings BHD	206,693	0.01	340,509	大華銀行有限公司	7,794,234	0.48
178,337	Hong Leong Bank Berhad	832,374	0.05	129,992	UOL Group Ltd	651,317	0.04
71,639	Hong Leong Financial Group	302,494	0.02	83,424	Venture Corp Ltd	1,061,149	0.07
567,004	IHH Healthcare BHD	800,628	0.05				
599,000	Inari Amertron BHD	354,913	0.02			57,109,947	3.52
656,038	IOI Corp BHD	603,168	0.04	韓國 (12.73%)			
110,301	Kuala Lumpur Kepong BHD	559,893	0.04	7,968	Amorepacific Corp	866,429	0.05
1,412,194	Malayan Banking BHD	2,789,123	0.17	1,908	BGF Retail Co Ltd	317,623	0.02
200,884	Malaysia Airports Hldgs BHD	299,160	0.02	26,770	Celltrion Healthcare Co Ltd	1,227,885	0.08
770,502	Maxis BHD	671,675	0.04	28,973	Celltrion Inc	3,677,475	0.23
401,557	MISC BHD	683,695	0.04	5,747	Celltrion Pharm Inc	304,052	0.02
729,687	Mr Diy Group M BHD	331,299	0.02	17,768	Cheil Worldwide Inc	323,885	0.02
19,782	Nestle (Malaysia) Berhad	628,713	0.04	2,327	CJ Cheiljedang Corp	700,216	0.04
700,137	Petronas Chemicals Group BHD	1,366,896	0.08	3,053	CJ Corp	203,050	0.01
101,024	Petronas Dagangan BHD	527,481	0.03	16,516	Coway Co Ltd	730,126	0.05
237,338	Petronas Gas BHD	922,412	0.06	14,305	DB Insurance Co Ltd	738,724	0.05
211,999	PPB Group Berhad	839,333	0.05	11,921	Doosan Bobcat Inc	326,189	0.02
994,056	Press Metal Aluminium Holdin	1,101,247	0.07	112,554	Doosan Enerbility Co Ltd (前稱 Doosan Heavy Industries Hol)	1,370,764	0.08
4,212,938	Public Bank Berhad	4,131,644	0.26	14,416	Ecopro Bm Co Ltd	1,049,991	0.07
358,525	QL Resources BHD	448,462	0.03	6,627	E-Mart Inc	513,599	0.03
404,874	RHB Bank BHD	532,173	0.03	4,756	F&F Co Ltd / New	543,489	0.03
982,980	Sime Darby Berhad	513,247	0.03	12,115	GS Holdings	419,642	0.03
468,357	Sime Darby Plantation BHD	494,406	0.03	83,410	Hana Financial Group	2,773,737	0.17
356,078	Telekom Malaysia BHD	436,509	0.03	25,953	Hankook Tire & Technology Co	639,333	0.04
693,603	Tenaga Nasional BHD	1,516,322	0.09	2,154	Hanmi Pharm Co Ltd	507,625	0.03
1,617,288	Top Glove Corp BHD	332,269	0.02	57,416	Hanon Systems	367,335	0.02
		28,732,800	1.77	33,812	Hanwha Solutions Corp	1,149,795	0.07
				15,845	HD Hyundai (前稱Hyundai Heavy Industries Hol)	715,500	0.04
菲律賓 (0.86%)				33,449	HLB Inc	751,247	0.05
478,452	Aboitiz Equity Ventures Inc	495,387	0.03	78,227	HMM Co Ltd	1,209,441	0.07
2,896,968	AC Energy Corp	396,122	0.02	8,556	Hotel Shilla Co Ltd	562,280	0.03
80,307	Ayala Corporation	1,001,541	0.06	4,945	Hybe Co Ltd	678,495	0.04
2,144,272	Ayala Land Inc	1,185,116	0.07	26,173	Hyundai Engineering & Const	722,371	0.04
452,003	Bank of The Philippine Islan	827,317	0.05	4,934	Hyundai Glovis Co Ltd	637,967	0.04
709,040	BDO Unibank Inc	1,344,857	0.08	4,849	Hyundai Heavy Industries Co	444,827	0.03
8,249	Globe Telecom Inc	322,692	0.02	7,026	Hyundai Mipo Dockyard	469,511	0.03
307,045	Intl Container Term Svcs Inc	1,101,952	0.07	18,033	Hyundai Mobis Co Ltd	2,859,325	0.18
884,595	JG Summit Holdings Inc	798,441	0.05	40,606	Hyundai Motor Co	4,848,957	0.30
146,685	Jollibee Foods Corp	605,402	0.04	9,235	Hyundai Motor Co Ltd - 2nd Prf	539,713	0.03
74,863	Manila Electric Company	401,401	0.03	5,598	Hyundai Motor Co Ltd - Prf	327,601	0.02
574,426	Metropolitan Bank & Trust	556,619	0.03	26,084	Hyundai Steel Co	631,214	0.04
1,276,889	Monde Nissin Corp	253,877	0.02	5,879	Iljin Materials Co Ltd	241,297	0.02
23,789	PLDT Inc	562,202	0.04	62,532	Industrial Bank of Korea	485,618	0.03
71,203	SM Investments Corp	1,149,930	0.07	89,999	Kakao Corp	3,779,317	0.23
3,404,132	SM Prime Holdings Inc	2,168,529	0.13	8,698	Kakao Games Corp	307,130	0.02
300,407	Universal Robina Corp	733,127	0.05	38,411	Kakaobank Corp	738,147	0.05
		13,904,512	0.86	25,208	Kangwon Land Inc	462,496	0.03
新加坡 (3.52%)				113,194	KB Financial Group Inc	4,341,565	0.27
1,004,961	Ascendas Real Estate Inv Trt	2,053,082	0.13	75,721	KIA Corp	3,551,013	0.22
58,336	中銀航空租賃有限公司	486,946	0.03	22,376	Korea Aerospace Industries	900,703	0.06
1,518,656	Capitaland Integrated Commer	2,309,915	0.14	77,699	Korea Electric Power Corp	1,339,532	0.08
736,309	Capitaland Investment Ltd/Si	2,031,273	0.12	13,100	Korea Investment Holdings Co	552,179	0.03
125,887	城市發展有限公司	772,480	0.05	13,104	Korea Shipbuilding & Offshor	732,663	0.05
524,396	星展集團控股有限公司	13,262,386	0.82	2,557	Korea Zinc Co Ltd	1,140,489	0.07
1,755,867	Genting Singapore Ltd	1,250,263	0.08	53,964	Korean Air Lines Co Ltd	979,418	0.06
383,432	Grab Holdings Ltd - Cl A	1,234,651	0.07	8,363	Krafton Inc	1,111,098	0.07
24,548	Jardine Cycle & Carriage Ltd	523,466	0.03				
11,622	歡聚集團—ADR	367,139	0.02				

iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
台灣 (15.34%) 續			期貨 (-0.01%)		
197,448	萬海航運股份有限公司	514,571	0.03		
95,442	穩懋半導體股份有限公司	423,869	0.03		
867,065	華邦電子股份有限公司	552,927	0.03		
22,647	緯穎科技服務股份有限公司	587,258	0.04		
466,632	大聯大投資控股股份有限公司	730,263	0.04		
100,088	國巨股份有限公司	1,468,650	0.09		
505,871	陽明海運股份有限公司	1,078,055	0.07		
3,002,786	元大金金融控股股份有限公司	2,120,039	0.13		
		249,031,410	15.34		
泰國 (2.51%)			香港 (-0.01%)		
341,622	Advanced Info Service - NVDR	1,923,381	0.12		
1,278,045	Airports of Thailand Pcl - NVDR	2,767,529	0.17		
2,266,896	Asset World Corp Pcl - NVDR	412,341	0.03		
186,401	B.Grimm Power PCL - NVDR	213,929	0.01		
3,047,938	Bangkok Dusit Medical Services - NVDR	2,552,048	0.16		
1,957,592	Bangkok Expressway - NVDR	553,902	0.03		
319,102	Berli Jucker Public Co - NVDR	324,768	0.02		
2,344,056	BTS Group Holdings PCL - NVDR	568,502	0.03		
160,004	Bumrungrad Hospital PCL - NVDR	979,381	0.06		
1,712,811	C.P. All PCL - NVDR	3,375,180	0.21		
84,484	Carabao Group PCL - NVDR	235,999	0.01		
585,207	Central Pattana PCL - NVDR	1,199,645	0.07		
582,885	Central Retail Corp PCL - NVDR	778,358	0.05		
1,111,009	Charoen Pokphand Foods - NVDR	795,525	0.05		
89,603	Delta Electronics Thai - NVDR	2,147,264	0.13		
75,637	Electricity Genera PCL - NVDR	376,711	0.02		
446,250	Energy Absolute PCL - NVDR	1,249,783	0.08		
238,152	Global Power Synergy - NVDR	501,952	0.03		
865,530	Gulf Energy Development - NVDR	1,380,700	0.09		
1,714,390	Home Product Center PCL - NVDR	767,231	0.05		
534,012	Indorama Ventures PCL - NVDR	628,295	0.04		
363,505	Intouch Holdings PCL - NVDR	810,763	0.05		
155,015	JMT Network Services - NVDR	308,822	0.02		
158,422	Kasikornbank Pcl - NVDR	674,671	0.04		
994,194	Krung Thai Bank - NVDR	508,077	0.03		
243,900	Krungthai Card PCL - NVDR	415,479	0.03		
2,423,275	Land & Houses Pub - NVDR	692,664	0.04		
1,028,242	Minor International PCL - NVDR	957,436	0.06		
232,035	Muangthai Capital PCL - NVDR	254,579	0.02		
344,604	Osotspa PCL - NVDR	281,076	0.02		
381,916	PTT Explor & Prod PCL - NVDR	1,946,244	0.12		
638,354	PTT Global Chemical PCL - NVDR	870,860	0.05		
1,006,736	PTT Oil & Retail Busine - NVDR	691,795	0.04		
2,848,469	PTT PCL - NVDR	2,734,563	0.17		
379,807	Ratch Group PCL - NVDR	468,796	0.03		
220,560	SCB X PCL - NVDR	681,389	0.04		
367,208	SCG Packaging PCL - NVDR	604,327	0.04		
233,520	Siam Cement PCL - NVDR	2,305,871	0.14		
175,826	Srisawad Corp PCL - NVDR	247,481	0.02		
337,432	Thai Oil PCL - NVDR	548,016	0.03		
840,156	Thai Union Group PCL - NVDR	409,951	0.03		
3,989,585	True Corp PCL - NVDR	557,517	0.03		
		40,702,801	2.51		
美國 (0.05%)			期貨總額		
14,618	傳奇生物科技股份有限公司—ADR	729,731	0.05		
		729,731	0.05		
上市股本總額			非上市供股權 (0.00%)		
		1,619,284,605	99.76		
			韓國 (0.00%)		
			1,086 Lotte Chemical Corp—供股權		
			30,489		
			0.00		
			非上市供股權總額		
			30,489		
			0.00		
			非上市信託權益的供股權 (0.00%)		
			中國 (0.00%)		
			9,250 康美藥業股份有限公司—信託權益的		
			供股權*		
			0		
			0.00		
			非上市信託權益的供股權總額		
			0		
			0.00		
			投資總額		
			1,619,214,747		
			99.75		
			其他資產淨值		
			4,111,960		
			0.25		
			基金單位持有人於二零二二年		
			十二月三十一日應佔的資產淨值		
			1,623,326,707		
			100.00		
			投資總額 (按成本)		
			1,897,691,063		

* 金額少於1美元。

iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF

有關截至二零二二年十二月三十一日金融衍生工具的詳情 (未經審核)

於二零二二年十二月三十一日成份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
金融負債： 二零二三年三月的 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	Citigroup Global Markets Ltd	(100,347)
			(100,347)
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： Lotte Chemical Corp 一供股權	Lotte Chemical Corp	Lotte Chemical Corp	30,489
			30,489
非上市信託權益的供股權			
描述	相關資產	發行人	公平價值 美元
金融資產： 康美藥業股份有限公司 一信託權益的供股權	康美藥業股份有限公司	康美藥業股份有限公司	0 [#]
			0[#]

[#] 金額少於 1 美元。

iShares 安碩核心 MSCI 亞洲 (日本除外) ETF

有關截至二零二二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)

截至二零二二年十二月三十一日止年度，出於投資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：

	二零二二年 資產淨值 百分比
最低總風險	0.21%
最高總風險	1.47%
平均總風險	0.61%

截至二零二二年十二月三十一日止年度，出於投資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：

	二零二二年 資產淨值 百分比
最低淨風險	0.21%
最高淨風險	1.47%
平均淨風險	0.61%

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) 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二二年	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		
上市股本		
澳洲	0.28	0.23
開曼群島	0.23	0.03
中國	39.55	39.90
香港	4.53	4.16
印度	16.24	14.16
印尼	2.15	1.66
馬來西亞	1.77	1.60
菲律賓	0.86	0.81
新加坡	3.52	2.77
韓國	12.73	14.57
台灣	15.34	18.01
泰國	2.51	1.93
美國	0.05	0.02
	99.76	99.85
非上市股本		
中國	-	0.00
	-	0.00
期貨		
MSCI 所有國家亞太區 (日本除外) 總回報淨額指數期貨	(0.01)	0.00
	(0.01)	0.00
非上市供股權		
中國	0.00	0.00
韓國	-	0.00
	0.00	0.00
非上市信託權益的供股權		
中國	0.00	-
	0.00	-
投資總額	99.75	99.85
其他資產淨值	0.25	0.15
基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值	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
截至下列日期財務期間結束時		
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
二零二二年十二月三十一日	6.21	1,623,326,706

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
截至下列日期止財務期間		
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
二零二二年十二月三十一日	8.11 美元	5.34 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) 於二零二二年十二月三十一日

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		
投資 (99.71%)			中國 (40.60%) 續				
上市股本 (81.24%)			200	8,458	0.01		
開曼群島 (0.26%)			22,667	24,480	0.03		
1,300	百濟神州有限公司	174,460	0.22	18,662	中信銀行股份有限公司—H股	64,571	0.08
1,262	臻鼎科技控股股份有限公司	33,649	0.04	4,365	中國中煤能源股份有限公司—H股	27,718	0.03
		208,109	0.26	7,000	中國通信服務股份有限公司—H股	19,950	0.03
中國 (40.60%)			3,362	中國海螺創業控股有限公司	57,020	0.07	
188	360數科公司	29,875	0.04	1,960	中國建設銀行股份有限公司—A股	12,448	0.02
1,800	三六零安全科技股份有限公司—A股	13,280	0.02	198,689	中國建設銀行股份有限公司—H股	971,589	1.22
408	三七互娛網絡科技集團股份有限公司—A股 (前稱蕪湖三七互娛網絡科技股份有限公司—A股)	8,331	0.01	532	中國船舶工業股份有限公司—A股	13,371	0.02
3,000	三生製藥	24,900	0.03	2,738	中國東方航空股份有限公司—A股	17,080	0.02
1,753	瑞聲科技控股有限公司	31,274	0.04	6,200	中國能源建設集團有限公司—A股	16,016	0.02
132	中微半導體設備上海股份有限公司—A股	14,594	0.02	4,400	中國光大銀行股份有限公司—A股	15,238	0.02
306	中國航發動力股份有限公司—A股	14,595	0.02	7,580	中國光大銀行股份有限公司—H股	18,040	0.02
10,499	中國農業銀行股份有限公司—A股	34,465	0.04	6,837	中國光大環境 (集團) 有限公司	23,861	0.03
56,515	中國農業銀行股份有限公司—H股	151,460	0.19	6,152	中國恒大集團	6,131	0.01
917	愛爾眼科醫院集團股份有限公司—A股	32,140	0.04	2,884	中國飛鶴有限公司	19,150	0.02
842	中國國際航空股份有限公司—A股	10,068	0.01	6,582	中國銀河證券股份有限公司—H股	25,077	0.03
5,000	中國國際航空股份有限公司—H股	34,750	0.04	6,316	中國燃氣控股有限公司	71,750	0.09
316	亞德客國際集團	74,708	0.09	4,878	中國宏橋集團有限公司	35,951	0.05
30,264	阿里巴巴集團控股有限公司	2,610,270	3.28	2,800	中國國際金融股份有限公司—H股	41,720	0.05
8,884	阿里巴巴健康信息技術有限公司	59,079	0.07	14,000	中國金茂控股集團有限公司	23,520	0.03
2,949	中國鋁業股份有限公司—A股	14,870	0.02	468	中國巨石股份有限公司—A股	7,238	0.01
9,084	中國鋁業股份有限公司—H股	30,159	0.04	3,000	中國聯塑集團控股有限公司	24,450	0.03
562	安徽海螺水泥股份有限公司—A股	17,358	0.02	449	中國人壽保險股份有限公司—A股	18,801	0.02
2,812	安徽海螺水泥股份有限公司—H股	76,768	0.10	14,819	中國人壽保險股份有限公司—H股	198,575	0.25
90	安徽古井貢酒股份有限公司—A股	27,097	0.03	856	閱文集團	25,937	0.03
184	安徽古井貢酒股份有限公司—B股	23,000	0.03	7,108	龍源電力集團股份有限公司—H股	67,810	0.09
35	安井食品股份有限公司—A股 (前稱福建安井食品股份有限公司—A股)	6,391	0.01	3,493	康哲藥業控股有限公司	42,894	0.05
2,526	安踏體育用品有限公司	258,410	0.32	1,319	中國美東汽車控股有限公司	21,130	0.03
53	凱萊英醫藥集團 (天津) 股份有限公司—A股	8,849	0.01	6,367	中國蒙牛乳業有限公司	225,392	0.28
149	汽車之家公司—ADR	35,586	0.04	2,767	招商銀行股份有限公司—A股	116,302	0.15
6,400	中國航空科技工業股份有限公司—H股	22,464	0.03	8,112	招商銀行股份有限公司—H股	354,089	0.45
4,435	百度集團股份有限公司—A類	495,390	0.62	2,400	招商局能源運輸股份有限公司—A股	15,134	0.02
5,000	北京銀行股份有限公司—A股	24,310	0.03	2,782	招商局港口控股有限公司	31,826	0.04
4,420	中國銀行股份有限公司—A股	15,756	0.02	1,686	招商證券股份有限公司—A股	25,296	0.03
165,130	中國銀行股份有限公司—H股	468,969	0.59	1,329	招商局蛇口工業區控股股份有限公司—A股	18,935	0.02
4,979	交通銀行股份有限公司—A股	26,623	0.03	7,402	中國民生銀行股份有限公司—A股	28,807	0.04
16,842	交通銀行股份有限公司—H股	75,621	0.10	12,339	中國民生銀行股份有限公司—H股	33,315	0.04
836	杭州銀行股份有限公司—A股	12,335	0.02	8,631	中國建材股份有限公司—H股	55,325	0.07
3,496	江蘇銀行股份有限公司—A股	28,750	0.04	2,929	中國核能電力股份有限公司—A股	19,825	0.02
1,449	南京銀行股份有限公司—A股	17,032	0.02	549	中國北方稀土 (集團) 高科技股份有限公司—A股	15,514	0.02
1,182	寧波銀行股份有限公司—A股	43,268	0.05	4,014	中海油田服務股份有限公司—H股	38,093	0.05
3,292	上海銀行股份有限公司—A股	21,947	0.03	8,227	中國海外發展有限公司	169,476	0.21
4,405	寶山鋼鐵股份有限公司—A股	27,778	0.03	1,138	中國太平洋保險 (集團) 股份有限公司—A股	31,477	0.04
4,404	北京首都國際機場—H股	25,147	0.03	5,566	中國太平洋保險 (集團) 股份有限公司—H股	96,737	0.12
987	北京光線傳媒股份有限公司—A股	9,642	0.01	3,482	中國石油化工股份有限公司—A股	17,126	0.02
921	北京控股有限公司	23,025	0.03	51,700	中國石油化工股份有限公司—H股	194,909	0.24
9,619	北控水務集團有限公司	19,238	0.02	11,759	中國電力國際發展有限公司	38,805	0.05
68	北京金山辦公軟件股份有限公司—A股	20,289	0.03	4,282	中國中鐵股份有限公司—A股	26,857	0.03
115	北京萬泰生物藥業股份有限公司—A股	16,437	0.02	8,156	中國中鐵股份有限公司—H股	33,603	0.04
123	華大基因股份有限公司—A股	7,172	0.01	3,181	華潤啤酒 (控股) 有限公司	173,524	0.22
348	唯品會股份有限公司—Z類	65,006	0.08	5,577	華潤水泥控股公司	23,089	0.03
4,433	京東方科技集團股份有限公司—A股	16,903	0.02	1,780	華潤燃氣控股有限公司	52,154	0.07
244	比亞迪股份有限公司—A股	70,731	0.09	6,582	華潤置地有限公司	235,307	0.30
1,690	比亞迪股份有限公司—H股	325,494	0.41	1,291	華潤萬象生活有限公司	51,188	0.06
1,684	比亞迪電子 (國際) 有限公司	42,268	0.05	4,000	華潤醫藥集團有限公司	25,280	0.03
16,851	中國廣核電力股份有限公司—H股	31,343	0.04	4,267	華潤電力控股有限公司	68,101	0.09
77	長春高新技術產業 (集團) 股份有限公司—A股	14,458	0.02	845	中國神華能源股份有限公司—A股	26,328	0.03
74	常州星宇車燈股份有限公司—A股	10,633	0.01	6,604	中國神華能源股份有限公司—H股	148,920	0.19
468	潮州三環 (集團) 股份有限公司—A股	16,213	0.02	3,000	中國南方航空股份有限公司—A股	25,720	0.03
				5,000	中國南方航空股份有限公司—H股	25,400	0.03
				7,067	中國建築股份有限公司—A股	43,288	0.05
				3,981	中國建築國際集團有限公司	34,913	0.04
				3,764	中國太平保險控股有限公司	36,586	0.05
				3,600	中國三峽新能源 (集團) 股份有限公司—A股	22,945	0.03
				282	中國旅遊集團中免股份有限公司—A股	68,723	0.09
				200	中國旅遊集團中免股份有限公司—H股	46,000	0.06

iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
中國 (40.60%) 續				中國 (40.60%) 續			
70,454	中國鐵塔股份有限公司—H股	59,181	0.07	332	珠海格力電器股份有限公司—A股	12,104	0.02
6,200	中國聯合網絡通信集團有限公司—A股	31,333	0.04	2,524	綠城中國控股有限公司	28,774	0.04
1,134	萬科企業股份有限公司—A股	23,282	0.03	2,524	綠城服務集團有限公司	13,074	0.02
3,822	萬科企業股份有限公司—H股	60,388	0.08	356	廣東海大集團股份有限公司—A股	24,790	0.03
2,914	中國長江電力股份有限公司—A股	69,031	0.09	4,761	粵海投資有限公司	38,040	0.05
200	中國振華(集團)科技股份有限公司—A股			74	廣東堅朗五金製品股份有限公司—A股	8,677	0.01
		25,772	0.03	1,600	廣匯能源股份有限公司—A股	16,280	0.02
5,819	中軟國際有限公司	39,511	0.05	1,200	廣州汽車集團股份有限公司—A股	14,931	0.02
1,800	重慶長安汽車股份有限公司—A股	24,996	0.03	5,311	廣州汽車集團股份有限公司—H股	27,936	0.04
155	重慶智飛生物有限公司—A股	15,357	0.02	331	廣州白雲山醫藥集團股份有限公司—A股	11,123	0.01
11,585	中國中信股份有限公司	95,460	0.12	74	廣州金域醫學檢驗集團股份有限公		
1,996	中信證券股份有限公司—A股	44,830	0.06		司—A股	6,528	0.01
4,045	中信證券股份有限公司—H股	63,830	0.08	148	廣州視源電子科技股份有限公司—A股	9,857	0.01
4,282	洛陽樂川鋁業集團股份有限公司—A股	21,978	0.03	492	廣州天賜高新材料股份有限公司—A股	24,343	0.03
5,700	洛陽樂川鋁業集團股份有限公司—H股	20,520	0.03	1,730	國泰君安證券股份有限公司—A股	26,522	0.03
295	寧德時代新能源科技股份有限公司—A股			357	華住集團有限公司—ADR (前稱華住酒店集團—ADR)	118,198	0.15
		130,923	0.16	4,000	海昌海洋公園控股有限公司	6,400	0.01
1,000	中遠海運能源運輸股份有限公司—A股	13,593	0.02	2,147	海底撈國際控股有限公司	48,093	0.06
2,410	中遠海運控股股份有限公司—A股	27,975	0.04	1,000	海爾智家股份有限公司—A股	27,593	0.03
4,753	中遠海運控股股份有限公司—H股	37,834	0.05	4,388	海爾智家股份有限公司—H股	116,721	0.15
3,189	中遠海運港口有限公司	19,772	0.02	1,837	海天國際控股有限公司	38,393	0.05
15,480	碧桂園控股有限公司	41,332	0.05	1,780	海通證券股份有限公司—A股	17,449	0.02
4,035	碧桂園服務控股有限公司	78,440	0.10	4,783	海通證券股份有限公司—H股	22,958	0.03
4,332	中國中車股份有限公司—A股	24,972	0.03	245	杭州福斯特應用材料股份有限公司—A股	18,363	0.02
7,273	中國中車股份有限公司—H股	22,910	0.03	268	杭州士蘭微電子股份有限公司—A股	9,913	0.01
449	中信建投證券股份有限公司—A股	12,029	0.02	133	杭州泰格醫藥科技股份有限公司—A股	15,724	0.02
19,306	石藥集團有限公司	158,309	0.20	211	杭州泰格醫藥科技股份有限公司—H股	19,032	0.02
5,748	達利食品集團有限公司	20,463	0.03	2,445	翰森製藥集團有限公司	36,284	0.05
1,800	大秦鐵路股份有限公司—A股	13,564	0.02	338	河南雙匯投資發展股份有限公司—A股	9,887	0.01
124	大全新能源有限公司—ADR	37,367	0.05	1,612	恒安國際集團有限公司	66,817	0.08
900	東方電氣股份有限公司—A股	21,341	0.03	654	恒力石化股份有限公司—A股	11,457	0.01
6,135	東風汽車集團股份有限公司—H股	27,485	0.03	623	恒逸石化股份有限公司—A股	4,941	0.01
2,908	東岳集團有限公司	24,980	0.03	108	浙江核新同花順網絡信息股份有限		
2,066	東方財富信息股份有限公司—A股	45,214	0.06		公司—A股	12,014	0.02
84	科沃斯機器人股份有限公司—A股	6,912	0.01	68	合盛砂業股份有限公司—A股	6,362	0.01
1,639	新奧能源控股有限公司	179,634	0.23	1,000	華虹半導體有限公司	27,250	0.03
367	惠州億緯鋰能股份有限公司—A股	36,391	0.05	324	華東醫藥股份有限公司—A股	17,105	0.02
997	光大證券股份有限公司—A股	16,724	0.02	1,332	華峰化學股份有限公司—A股	10,218	0.01
3,556	遠東宏信有限公司	21,692	0.03	375	華蘭生物工程股份有限公司—A股	9,573	0.01
268	福萊特玻璃集團股份有限公司—A股	10,070	0.01	2,604	華能國際電力股份有限公司—A股	22,354	0.03
890	福萊特玻璃集團股份有限公司—H股	16,803	0.02	6,148	華能國際電力股份有限公司—H股	22,686	0.03
2,931	分眾傳媒信息技術股份有限公司—A股	22,087	0.03	1,600	華泰證券股份有限公司—A股	22,995	0.03
558	佛山市海天調味食品股份有限公司—A股			2,227	華泰證券股份有限公司—H股	19,887	0.03
		50,105	0.06	2,580	華夏銀行股份有限公司—A股	15,105	0.02
6,284	復星國際有限公司	39,966	0.05	405	華域汽車系統股份有限公司—A股	7,918	0.01
845	富士康工業互聯網股份有限公司—A股	8,751	0.01	268	湖北興發化工集團股份有限公司—A股	8,767	0.01
219	福耀玻璃工業集團股份有限公司—A股	8,664	0.01	28	惠州市德賽西威汽車電子股份有限公		
1,354	福耀玻璃工業集團股份有限公司—H股	44,344	0.06		司—A股	3,327	0.00
158	江西贛鋒鋰業股份有限公司—A股	12,389	0.02	368	恒生電子股份有限公司—A股	16,796	0.02
744	江西贛鋒鋰業股份有限公司—H股	43,375	0.05	581	海吉亞醫療控股有限公司	32,536	0.04
41,000	協鑫科技控股有限公司	81,180	0.10	292	科大訊飛股份有限公司—A股	10,814	0.01
4,268	國電電力發展股份有限公司—A股	20,558	0.03	7,534	中國工商銀行股份有限公司—A股	36,885	0.05
1,508	萬國數據控股有限公司—CI A	30,914	0.04	115,867	中國工商銀行股份有限公司—H股	465,785	0.59
12,701	吉利汽車控股有限公司	144,791	0.18	2,764	興業銀行股份有限公司—A股	54,845	0.07
1,057	金地(集團)股份有限公司—A股	12,198	0.02	1,897	興業證券股份有限公司—A股	12,283	0.02
2,000	金斯瑞生物科技股份有限公司	49,700	0.06	132	北京君正集成電路股份有限公司—A股	10,489	0.01
980	廣發證券股份有限公司—A股	17,124	0.02	8,529	內蒙古包鋼鋼聯股份有限公司—A股	18,473	0.02
1,956	廣發證券股份有限公司—H股	21,946	0.03	968	內蒙古伊利實業集團股份有限公司—A股	33,851	0.04
46	北京兆易創新科技股份有限公司—CI A	5,317	0.01	2,468	內蒙古伊泰煤炭股份有限公司—B股	25,446	0.03
68	錦浪科技股份有限公司—A股	13,811	0.02	2,547	信達生物製藥	85,325	0.11
529	歌爾聲學股份有限公司—A股	10,043	0.01	637	愛奇藝科技有限公司—ADR	26,350	0.03
331	長城汽車股份有限公司—A股	11,060	0.01	270	晶澳太陽能科技股份有限公司—A股	18,302	0.02
6,508	長城汽車股份有限公司—H股	66,121	0.08	88	顧家家居股份有限公司—A股	4,240	0.01
				2,268	京東健康股份有限公司	161,822	0.20
				4,450	京東集團股份有限公司—A股	979,890	1.23
				400	江蘇東方盛虹股份有限公司—A股	5,884	0.01
				2,926	江蘇寧滬高速公路股份有限公司—H股	20,862	0.03
				267	江蘇恒立液壓股份有限公司—A股	19,020	0.02
				811	江蘇恒瑞醫藥股份有限公司—A股	35,250	0.04
				218	江蘇今世緣酒業股份有限公司—A股	12,517	0.02

iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
中國 (40.60%) 續			中國 (40.60%) 續		
200	江蘇洋河酒廠股份有限公司—A股	36,211 0.05	3,348	中國電力建設集團有限公司—A股	26,740 0.03
932	江蘇中天科技股份有限公司—A股	16,980 0.02	654	青海鹽湖工業股份有限公司—A股	16,740 0.02
405	江西銅業股份有限公司—A股	7,963 0.01	1,786	榮盛石化股份有限公司—A股	24,781 0.03
2,978	江西銅業股份有限公司—H股	34,307 0.04	610	順豐控股股份有限公司—A股	39,746 0.05
1,200	九毛九國際控股有限公司	25,020 0.03	853	上海汽車集團股份有限公司—A股	13,866 0.02
377	看準科技有限公司—ADR	59,938 0.08	99	深信服科技股份有限公司—A股	12,569 0.02
1,376	貝殼控股有限公司—ADR	149,925 0.19	2,220	三一重裝國際控股有限公司	17,804 0.02
1,386	建滔集團有限公司	34,442 0.04	1,490	三一重工股份有限公司—A股	26,557 0.03
5,890	金蝶國際軟件集團有限公司	98,599 0.12	522	衛星化學股份有限公司—A股	9,127 0.01
1,000	新東方在線科技控股有限公司	52,500 0.07	338	新城發展控股集團股份有限公司—A股	7,816 0.01
3,667	快手科技有限公司	260,540 0.33	98	聖邦微電子(北京)股份有限公司—A股	19,081 0.02
7,076	昆侖能源有限公司	39,413 0.05	1,699	陝西煤業股份有限公司—A股	35,610 0.04
144	貴州茅台酒股份有限公司—A股	280,538 0.35	814	山東黃金礦業股份有限公司—A股	17,594 0.02
257	龍佰集團股份有限公司—A股	5,485 0.01	1,580	山東黃金礦業股份有限公司—H股	22,878 0.03
15,484	聯想集團有限公司	99,252 0.12	468	山東華魯恒升化工股份有限公司—A股	17,501 0.02
800	藍思科技股份有限公司—A股	9,503 0.01	257	山東玲瓏輪胎股份有限公司—A股	5,937 0.01
282	樂普(北京)醫療器械股份有限公司—A股	7,307 0.01	2,766	山東南山鋁業股份有限公司—A股	10,203 0.01
2,370	理想汽車公司—A類	182,016 0.23	4,926	山東威高集團醫用高分子製品股份有限公司—H股	63,151 0.08
4,852	李寧有限公司	328,723 0.41	348	上海寶信軟件股份有限公司—A股	17,587 0.02
1,182	廣東領益智造股份有限公司—A股	6,054 0.01	1,018	上海寶信軟件股份有限公司—B股	24,591 0.03
4,000	龍湖集團控股有限公司	97,200 0.12	408	上海復星醫藥(集團)股份有限公司—A股	16,219 0.02
913	隆基綠能科技股份有限公司—A股	43,525 0.05	1,196	上海復星醫藥(集團)股份有限公司—H股	29,900 0.04
1,705	陸金所控股有限公司—ADR	25,816 0.03	1,000	上海復旦微電子集團股份有限公司—H股	29,500 0.04
1,241	立訊精密工業股份有限公司—A股	44,448 0.06	180	上海國際機場股份有限公司—A股	11,718 0.01
180	瀘州老窖股份有限公司—A股	45,541 0.06	132	上海君實生物醫藥科技股份有限公司—A股	9,321 0.01
331	芒果超媒股份有限公司—A股	11,209 0.01	2,116	上海陸家嘴金融貿易區開發股份有限公司—B股	13,344 0.02
92	江蘇卓勝微電子股份有限公司—A股	11,862 0.01	148	上海晨光文具股份有限公司—A股	9,179 0.01
508	美年大健康產業控股股份有限公司—A股	3,513 0.00	2,396	上海醫藥集團股份有限公司—H股	31,100 0.04
9,017	美團—B股	1,575,270 1.98	4,092	上海浦東發展銀行股份有限公司—A股	33,605 0.04
3,714	中國冶金科工股份有限公司—A股	13,323 0.02	348	上海璞泰來能源科技股份有限公司—A股	20,370 0.03
1,238	微創醫療科學有限公司	25,441 0.03	1,132	山西美錦能源股份有限公司—A股	11,518 0.01
1,684	敏實集團有限公司	35,617 0.04	141	山西杏花村汾酒廠股份有限公司—A股	45,330 0.06
200	瀾起科技股份有限公司—A股	14,123 0.02	73	深南電路股份有限公司—A股	5,942 0.01
581	牧原食品股份有限公司—A股	31,951 0.04	5,227	申萬宏源集團股份有限公司—A股	23,468 0.03
839	國電南瑞科技股份有限公司—A股	23,093 0.03	1,332	深圳能源集團股份有限公司—A股	9,556 0.01
52	北方華創科技集團股份有限公司—A股	13,216 0.02	562	深圳市匯川技術股份有限公司—A股	44,061 0.06
4,008	網易公司	458,916 0.58	2,500	深圳國際控股有限公司	19,150 0.02
360	新華人壽保險股份有限公司—A股	12,216 0.02	205	深圳康泰生物製品股份有限公司—A股	7,291 0.01
1,611	新華人壽保險股份有限公司—H股	30,770 0.04	141	深圳邁瑞生物醫療電子股份有限公司—A股	50,258 0.06
867	新希望六和股份有限公司—A股	12,626 0.02	2,177	深圳華僑城股份有限公司—A股	13,089 0.02
3,520	新東方教育科技集團有限公司	100,320 0.13	114	深圳傳音控股股份有限公司—A股	10,226 0.01
2,631	玖龍紙業(控股)有限公司	18,733 0.02	1,760	申洲國際集團控股有限公司	154,528 0.19
332	納思達股份有限公司—A股	19,434 0.02	4,470	世茂集團控股有限公司	8,000 0.01
68	寧波德業科技股份有限公司—A股	25,406 0.03	1,208	四川川投能源股份有限公司—A股	16,666 0.02
532	寧波杉杉股份有限公司—A股	10,922 0.01	659	砂力杰股份有限公司	73,047 0.09
67	寧波拓普集團股份有限公司—A股	4,428 0.01	22,212	中國生物製藥有限公司	101,509 0.13
1,068	寧夏寶豐能源集團股份有限公司—A股	14,542 0.02	2,733	國藥控股股份有限公司—H股	54,223 0.07
2,763	蔚來集團—ADR	210,260 0.26	4,029	思摩爾國際控股有限公司	48,832 0.06
3,744	農夫山泉股份有限公司—H股	165,110 0.21	356	宋城演藝發展股份有限公司—A股	5,863 0.01
132	歐派家居集團股份有限公司—A股	18,096 0.02	7,674	融創中國控股有限公司	12,208 0.02
154	歐普康視科技股份有限公司—A股	6,202 0.01	157	陽光電源股份有限公司—A股	19,801 0.02
2,600	攀鋼集團鈦資源股份有限公司—A股	13,873 0.02	1,485	舜宇光學科技(集團)有限公司	137,882 0.17
13,333	中國人民保險集團股份有限公司—H股	34,532 0.04	916	好未來教育集團—ADR	50,403 0.06
603	完美世界股份有限公司—A股	8,653 0.01	668	特變電工股份有限公司—A股	15,131 0.02
2,400	中國石油天然氣股份有限公司—A股	13,456 0.02	1,802	TCL 科技集團股份有限公司—A股	7,562 0.01
37,766	中國石油天然氣股份有限公司—H股	134,825 0.17	461	TCL 中環新能源科技股份有限公司—A股(前稱天津中環半導體股份有限公司—A股)	19,585 0.02
157	康龍化成北京新藥技術股份有限公司—A股	12,043 0.02	12,810	騰訊控股有限公司	4,278,540 5.38
442	康龍化成北京新藥技術股份有限公司—H股	23,934 0.03	1,465	騰訊音樂娛樂集團—ADR	94,676 0.12
13,004	中國人民財產保險股份有限公司—H股	96,360 0.12	200	天齊鋁業股份有限公司—A股	17,821 0.02
1,043	拼多多公司—ADR	663,863 0.83	3,702	康師傅控股有限公司	51,014 0.06
3,267	平安銀行股份有限公司—A股	48,500 0.06	2,020	同程旅行控股有限公司	37,936 0.05
997	平安健康醫療科技有限公司	21,236 0.03	535	通威股份有限公司—A股	23,284 0.03
1,200	中國平安保險(集團)股份有限公司—A股	63,623 0.08	50	通策醫療股份有限公司—A股	8,629 0.01
13,101	中國平安保險(集團)股份有限公司—H股	676,667 0.85	2,948	滔博國際控股有限公司	18,248 0.02
1,645	保利發展控股集團股份有限公司—A股	28,076 0.04	1,500	中國民航信息網絡股份有限公司—H股	24,750 0.03
873	泡泡瑪特國際集團有限公司	17,303 0.02	242	天合光能股份有限公司—A股	17,406 0.02
3,097	中國郵政儲蓄銀行股份有限公司—A股	16,141 0.02			
17,316	中國郵政儲蓄銀行股份有限公司—H股	83,983 0.11			

iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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		
中國 (40.60%) 續			香港 (0.36%)				
1,069	攜程集團有限公司—ADR	287,016	0.36	8,420	波司登國際控股有限公司	31,238	0.04
212	青島啤酒股份有限公司—A股	25,709	0.03	1,000	建發國際投資集團有限公司	22,750	0.03
1,456	青島啤酒股份有限公司—H股	112,258	0.14	2,030	中海物業集團有限公司	16,504	0.02
187	紫光國芯微電子股份有限公司—A股	27,807	0.03	5,333	中國儒意控股有限公司 (前稱恒騰網絡集團有限公司)	10,399	0.01
3,789	統一企業中國控股有限公司	29,592	0.04	4,667	中國中藥有限公司	16,568	0.02
631	紫光股份有限公司—A股	13,887	0.02	4,400	周大福珠寶集團有限公司	70,048	0.09
1,262	維達國際控股有限公司	29,026	0.04	2,110	建滔積層板控股有限公司	18,104	0.02
977	唯品會控股有限公司—ADR	104,011	0.13	2,000	金山軟件有限公司	52,200	0.07
249	雲南沃森生物技術股份有限公司—A股	11,289	0.01	292	東方海外 (國際) 有限公司	41,172	0.05
529	萬華化學集團股份有限公司—A股	55,289	0.07	215	特海國際控股有限公司	2,137	0.00
10,180	中國旺旺控股有限公司	53,140	0.07	800	越秀地產股份有限公司	7,560	0.01
156	微博股份有限公司—Spon ADR	23,280	0.03			288,680	0.36
1,000	濰柴動力股份有限公司—A股	11,484	0.01	印尼 (2.44%)			
4,200	濰柴動力股份有限公司—H股	44,016	0.06	24,972	Adaro Energy Indonesia TBK P (前稱 Adaro Energy TBK PT)	48,202	0.06
1,325	溫氏食品集團股份有限公司—A股	29,341	0.04	18,444	Aneka Tambang TBK	18,356	0.02
200	西部超導材料科技股份有限公司—A股	21,363	0.03	39,979	Astra International TBK PT	114,250	0.14
177	上海韋爾半導體股份有限公司—A股	15,392	0.02	115,365	Bank Central Asia TBK PT	494,529	0.62
201	聞泰科技股份有限公司—A股	11,922	0.02	8,727	Bank Jago TBK PT	16,276	0.02
529	宜賓五糧液股份有限公司—A股	107,827	0.14	38,518	Bank Mandiri Persero TBK PT	191,666	0.24
545	無錫藥明康德新藥開發股份有限公司—A股	49,799	0.06	15,722	Bank Negara Indonesia Perser	72,715	0.09
743	無錫藥明康德新藥開發股份有限公司—H股	61,260	0.08	133,151	Bank Rakyat Indonesia Perser	329,779	0.42
7,635	藥明生物技術有限公司	456,955	0.57	68,877	Barito Pacific TBK PT	26,072	0.03
31,796	小米集團—B股	347,848	0.44	12,820	Charoen Pokphand Indonesi PT	36,315	0.05
1,684	新疆金風科技股份有限公司—H股	11,704	0.01	6,862	Indah Kiat Pulp & Paper TBK	30,017	0.04
10,107	信義光能控股有限公司	87,325	0.11	5,516	Indofood Cbp Sukses Makmur T	27,655	0.04
1,810	小鵬汽車有限公司—A股	69,414	0.09	11,245	Indofood Sukses Makmur TBK P	37,914	0.05
2,546	特步國際控股有限公司	22,125	0.03	41,676	Kalbe Farma TBK PT	43,670	0.05
2,524	雅迪集團控股有限公司	32,963	0.04	23,532	Merdeka Copper Gold TBK PT	48,608	0.06
400	克礦能源集團股份有限公司—A股	15,152	0.02	49,389	Sarana Menara Nusantara PT	27,238	0.03
3,060	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)	72,828	0.09	9,141	Semen Indonesia Persero TBK	30,133	0.04
155	煙台傑瑞石油服務集團股份有限公司—A股	4,880	0.01	34,035	Sumber Alfarya Trijaya TBK P	45,219	0.06
204	廈門億聯網絡技術股份有限公司—A股	13,943	0.02	102,295	Telkom Indonesia Persero TBK	192,326	0.24
239	益豐大藥房連鎖股份有限公司—A股	17,212	0.02	18,196	Unilever Indonesia TBK PT	42,877	0.05
1,183	頤海國際控股有限公司	32,651	0.04	4,000	United Tractors TBK PT	52,292	0.07
183	益海嘉里金龍魚糧油食品股份有限公司—A股	8,992	0.01	4,000	Vale Indonesia TBK	14,239	0.02
132	永興特種材料科技有限公司—A股	13,725	0.02			1,940,348	2.44
355	用友網絡科技股份有限公司—A股	9,679	0.01	馬來西亞 (1.99%)			
716	圓通速遞股份有限公司—A股	16,227	0.02	3,452	Amm Holdings BHD	25,322	0.03
905	百勝中國控股有限公司	386,019	0.49	5,011	Axiata Group Berhad	27,435	0.03
412	雲南白藥集團股份有限公司—A股	25,265	0.03	13,549	Cimb Group Holdings BHD	139,239	0.17
129	雲南恩捷新材料股份有限公司—A股	19,105	0.02	8,079	Dialog Group BHD	35,071	0.04
161	再鼎醫藥有限公司—ADR	38,578	0.05	6,015	Digi.Com BHD	42,630	0.05
500	藏格礦業股份有限公司—A股	14,648	0.02	3,796	Genting BHD	30,132	0.04
124	漳州片仔癀藥業股份有限公司—A股	40,350	0.05	6,260	Genting Malaysia BHD	29,837	0.04
2,546	招金礦業股份有限公司—H股	22,099	0.03	1,500	Hap Seng Consolidated	17,010	0.02
2,400	浙江世紀華通集團股份有限公司—A股	10,315	0.01	3,396	Hartalega Holdings BHD	10,229	0.01
435	浙江正泰電器股份有限公司—A股	13,593	0.02	1,236	Hong Leong Bank Berhad	45,026	0.06
668	浙江大華技術股份有限公司—A股	8,523	0.01	490	Hong Leong Financial Group	16,149	0.02
3,893	浙江滬杭甬高速公路股份有限公司—H股	23,397	0.03	3,638	iHH Healthcare BHD	40,094	0.05
285	浙江華友鈷業股份有限公司—A股	17,885	0.02	6,254	Inari Amertron BHD	28,922	0.04
268	浙江晶盛機電股份有限公司—A股	19,216	0.02	5,124	IOI Corp BHD	36,770	0.05
800	浙江巨化股份有限公司—A股	13,997	0.02	876	Kuala Lumpur Kepong BHD	34,706	0.04
628	浙江新和成股份有限公司—A股	13,283	0.02	9,860	Malayan Banking BHD	151,992	0.19
133	浙江蘇泊爾股份有限公司—A股	7,421	0.01	348	Malaysia Airports Hldgs BHD	4,045	0.01
1,541	眾安在綫財產保險股份有限公司—H股	33,132	0.04	4,213	Maxis BHD	28,665	0.04
1,138	中升集團控股有限公司	45,691	0.06	2,835	MISC BHD	37,674	0.05
1,301	株州中車時代電氣股份有限公司	50,414	0.06	4,908	Mr Diy Group M BHD	17,392	0.02
2,530	紫金礦業集團股份有限公司—A股	28,540	0.04	169	Nestle (Malaysia) Berhad	41,922	0.05
12,634	紫金礦業集團股份有限公司—H股	133,668	0.17	5,004	Petronas Chemicals Group BHD	76,250	0.09
1,721	中聯重科股份有限公司—A股	10,561	0.01	755	Petronas Dagangan BHD	30,768	0.04
930	中興通訊股份有限公司—A股	27,130	0.03				
1,248	中興通訊股份有限公司—H股	21,466	0.03				
907	中通快遞 (開曼) 有限公司—ADR	190,215	0.24				
		32,311,195	40.60				

iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
馬來西亞 (1.99%) 續				韓國 (14.38%) 續			
2,051	Petronas Gas BHD	62,215	0.08	236	HLB Inc	41,370	0.05
1,052	PPB Group Berhad	32,508	0.04	564	HMM Co Ltd	68,058	0.09
7,107	Press Metal Aluminium Holdin	61,451	0.08	68	Hotel Shilla Co Ltd	34,879	0.04
28,627	Public Bank Berhad	219,121	0.28	36	Hybe Co Ltd	38,553	0.05
2,589	QL Resources BHD	25,276	0.03	131	Hyundai Engineering & Const	28,219	0.04
2,862	RHB Bank BHD	29,361	0.04	39	Hyundai Glovis Co Ltd	39,358	0.05
7,340	Sime Darby Berhad	29,912	0.04	31	Hyundai Heavy Industries Co	22,196	0.03
3,788	Sime Darby Plantation BHD	31,209	0.04	44	Hyundai Mipo Dockyard	22,949	0.03
3,031	Telekom Malaysia BHD	29,000	0.04	122	Hyundai Mobis Co Ltd	150,982	0.19
5,704	Tenaga Nasional BHD	97,326	0.12	271	Hyundai Motor Co	252,579	0.32
11,252	Top Glove Corp BHD	18,043	0.02	71	Hyundai Motor Co Ltd - 2nd Prf	32,386	0.04
				53	Hyundai Motor Co Ltd - Prf	24,208	0.03
		1,582,702	1.99	178	Hyundai Steel Co	33,620	0.04
				49	Iljin Materials Co Ltd	15,697	0.02
菲律賓 (0.94%)				567	Industrial Bank of Korea	34,367	0.04
4,014	Aboitiz Equity Ventures Inc	32,438	0.04	658	Kakao Corp	215,661	0.27
14,106	ACEN Corp (前稱 AC Energy Corp)	15,054	0.02	63	Kakao Games Corp	17,363	0.02
305	Ayala Corporation	29,688	0.04	201	Kakaobank Corp	30,148	0.04
16,864	Ayala Land Inc	72,747	0.09	172	Kangwon Land Inc	24,630	0.03
3,694	Bank of The Philippine Islan	52,771	0.07	745	KB Financial Group Inc	223,023	0.28
4,843	BDO Unibank Inc	71,695	0.09	549	KIA Corp	200,946	0.25
76	Globe Telecom Inc	23,204	0.03	165	Korea Aerospace Industries	51,839	0.07
2,388	Intl Container Term Svcs Inc	66,891	0.08	564	Korea Electric Power Corp	75,890	0.10
6,108	JG Summit Holdings Inc	43,030	0.05	82	Korea Investment Holdings Co	26,977	0.03
772	Jollibee Foods Corp	24,868	0.03	78	Korea Shipbuilding & Offshor	34,038	0.04
540	Manila Electric Company	22,598	0.03	20	Korea Zinc Co Ltd	69,624	0.09
4,439	Metropolitan Bank & Trust	33,572	0.04	384	Korean Air Lines Co Ltd	54,396	0.07
7,854	Monde Nissin Corp	12,188	0.01	68	Krafton Inc	70,513	0.09
164	PLDT Inc	30,250	0.04	228	KT&G Corp	128,768	0.16
508	SM Investments Corp	64,034	0.08	39	Kumho Petrochemical Co Ltd	30,331	0.04
23,757	SM Prime Holdings Inc	118,119	0.15	47	L&F Co Ltd	50,332	0.06
1,903	Universal Robina Corp	36,248	0.05	102	LG Chem Ltd	377,748	0.47
				12	LG Chem Ltd - Preference	20,554	0.03
		749,395	0.94	219	LG Corp	105,571	0.13
				490	LG Display Co Ltd	37,654	0.05
新加坡 (0.08%)				187	LG Electronics Inc	99,841	0.13
507	中銀航空租賃有限公司	33,031	0.04	71	LG Energy Solution	190,852	0.24
124	歡聚集團-ADR	30,573	0.04	20	LG H&H (前稱 LG Household & Health Care)	89,129	0.11
				29	LG Innotek Co Ltd	45,197	0.06
		63,604	0.08	459	LG Uplus Corp	31,306	0.04
韓國 (14.38%)				38	Lotte Chemical Corp	41,867	0.05
51	Amorepacific Corp	43,284	0.05	24	Lotte Shopping Co	13,480	0.02
16	BGF Retail Co Ltd	20,788	0.03	89	Meritz Fire & Marine Insuran	27,302	0.03
197	Celltrion Healthcare Co Ltd	70,525	0.09	668	Meritz Securities Co Ltd	25,728	0.03
214	Celltrion Inc	212,002	0.27	489	Mirae Asset Securities Co Lt	18,351	0.02
38	Celltrion Pharm Inc	15,691	0.02	270	Naver Corp	295,810	0.37
113	Cheil Worldwide Inc	16,077	0.02	34	Ncsoft Corp	94,017	0.12
18	CJ Cheiljedang Corp	42,274	0.05	53	Netmarble Corp	19,759	0.02
28	CJ Corp	14,535	0.02	235	NH Investment & Securities C	12,721	0.02
126	Coway Co Ltd	43,474	0.05	44	Orion Corp/Republic of Korea	34,763	0.04
93	DB Insurance Co Ltd	37,484	0.05	373	Pan Ocean Co Ltd	13,192	0.02
124	Doosan Bobcat Inc	26,482	0.03	67	Pearl Abyss Corp	17,348	0.02
912	Doosan Enerbility Co Ltd (前稱 Doosan Heavy Industries)	86,690	0.11	61	Posco Chemical Co Ltd	67,773	0.09
101	Ecopro Bm Co Ltd	57,416	0.07	157	Posco Holdings Inc (前稱 POSCO)	267,945	0.34
41	E-Mart Inc	24,801	0.03	35	S-1 Corporation	12,811	0.02
35	F&F Co Ltd / New	31,217	0.04	36	Samsung Biologics Co Ltd	182,430	0.23
88	GS Holdings	23,791	0.03	180	Samsung C&T Corp	126,101	0.16
596	Hana Financial Group	154,690	0.19	120	Samsung Electro-Mechanics Co	96,659	0.12
155	Hankook Tire & Technology Co	29,802	0.04	1,685	Samsung Electronics - Pref	525,222	0.66
18	Hanmi Pharm Co Ltd	33,109	0.04	9,782	Samsung Electronics Co Ltd	3,338,905	4.20
372	Hanon Systems	18,576	0.02	330	Samsung Engineering Co Ltd	45,321	0.06
261	Hanwha Solutions Corp	69,272	0.09	67	Samsung Fire & Marine Ins	82,710	0.10
101	HD Hyundai (前稱 Hyundai Heavy Industries Hol)	35,597	0.04	1,320	Samsung Heavy Industries	41,634	0.05
				147	Samsung Life Insurance Co Lt	64,421	0.08
				112	Samsung Sdi Co Ltd	408,561	0.51

iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

持股量	公平價值 港元	資產淨值 百分比
泰國 (2.82%) 續		
1,733	Krungthai Card PCL - NVDR	23,041 0.03
18,254	Land & Houses Pub - NVDR	40,724 0.05
6,611	Minor International PCL - NVDR	48,045 0.06
1,690	Muangthai Capital PCL - NVDR	14,472 0.02
2,444	Osotspa PCL - NVDR	15,559 0.02
2,793	PTT Explor & Prod PCL - NVDR	111,089 0.14
4,932	PTT Global Chemical PCL - NVDR	52,515 0.07
7,306	PTT Oil & Retail Busine - NVDR	39,184 0.05
21,852	PTT PCL - NVDR	163,734 0.21
2,547	Ratch Group PCL - NVDR	24,537 0.03
2,068	SCB X PCL - NVDR	49,864 0.06
2,800	SCG Packaging PCL - NVDR	35,966 0.04
1,508	Siam Cement PCL - NVDR	116,220 0.15
1,733	Srisawad Corp PCL - NVDR	19,038 0.02
2,403	Thai Oil PCL - NVDR	30,460 0.04
6,980	Thai Union Group PCL - NVDR	26,583 0.03
24,654	True Corp PCL - NVDR	26,890 0.03
		2,241,195 2.82
美國 (0.04%)		
75	傳奇生物科技股份有限公司—ADR	29,222 0.04
		29,222 0.04
上市股本總額		
	64,649,082	81.24
交易所買賣基金 (18.47%)		
愛爾蘭 (18.47%)		
260,373	iShares MSCI India UCITS ETF	14,696,858 18.47
交易所買賣基金總額		
	14,696,858	18.47
非上市供股權 (0.00%)		
韓國 (0.00%)		
7	Lotte Chemical Corp—供股權	1,534 0.00
2	Hanwha Solutions Corp—供股權	12 0.00
非上市供股權總額		
	1,546	0.00
非上市信託權益的供股權 (0.00%)		
中國 (0.00%)		
505	康美藥業股份有限公司—信託權益的供股權 [△]	0 0.00
非上市信託權益的供股權總額		
	0	0.00
投資總額		
	79,347,486	99.71
其他資產淨值		
	227,551	0.29
基金單位持有人於二零二二年十二月三十一日應佔的資產淨值		
	79,575,037	100.00
投資總額 (按成本)		
	81,807,742	

[△] 金額少於1港元。

iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF

有關截至二零二二年十二月三十一日金融衍生工具的詳情 (未經審核)

於二零二二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： Lotte Chemical Corp—供股權 Hanwha Solutions Corp—供股權	Lotte Chemical Corp Hanwha Solutions Corp	Lotte Chemical Corp Hanwha Solutions Corp	1,534 12
			1,546
非上市信託權益的供股權			
描述	相關資產	發行人	公平價值 港元
金融資產： 康美藥業股份有限公司—信託權益的供股權	康美藥業股份有限公司	康美藥業股份有限公司	0 [△]
			0[△]

[△] 金額少於1港元。

iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF

有關截至二零二二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)

截至二零二二年十二月三十一日止年度，出於投資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：

	二零二二年 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	0.30%

截至二零二二年十二月三十一日止年度，出於投資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：

	二零二二年 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	0.30%

iShares 安碩 MSCI 亞洲新興市場 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二二年	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		
上市股本		
澳洲	-	0.01
開曼群島	0.26	0.04
中國	40.60	40.82
香港	0.36	0.37
印尼	2.44	1.84
馬來西亞	1.99	1.75
菲律賓	0.94	0.87
新加坡	0.08	0.07
韓國	14.38	16.16
台灣	17.33	19.95
泰國	2.82	2.11
美國	0.04	0.03
	81.24	84.02
交易所買賣基金		
愛爾蘭	18.47	15.82
	18.47	15.82
非上市股本		
中國	-	0.00
	-	0.00
非上市供股權		
中國	-	0.00
韓國	0.00	0.00
	0.00	0.00
非上市信託權益的供股權		
中國	0.00	-
	0.00	-
投資總額	99.71	99.84
其他資產淨值	0.29	0.16
基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值	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
截至下列日期財務期間結束時		
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
二零二二年十二月三十一日	49.73	79,574,614

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
二零二二年十二月三十一日	65.78	42.96

iShares 安碩核心滬深300 ETF

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
投資 (99.86%)			中國 (99.86%) 續		
上市股本 (99.86%)					
中國 (99.86%)					
74,500	三六零安全科技股份有限公司—A股	487,230 0.11	85,100	中國太平洋保險 (集團) 股份有限公司—A股	2,086,652 0.45
32,800	三七互娛網絡科技集團股份有限公司—A股 (前稱蕪湖三七互娛網絡科技股份有限公司—A股)	593,680 0.13	335,000	中國石油化工股份有限公司—A股	1,460,600 0.32
10,641	中微半導體設備上海股份有限公司—A股	1,042,924 0.23	116,700	中國鐵建股份有限公司—A股	902,091 0.20
33,100	中國航發動力股份有限公司—A股	1,399,468 0.30	253,400	中國中鐵股份有限公司—A股	1,408,904 0.30
787,500	中國農業銀行股份有限公司—A股	2,291,625 0.50	13,507	華潤微電子有限公司—A股	711,144 0.15
89,322	愛爾眼科醫院集團股份有限公司—A股	2,775,235 0.60	10,900	中國衛通集團股份有限公司—A股	124,478 0.03
73,700	中國國際航空股份有限公司—A股	781,220 0.17	81,400	中國神華能源股份有限公司—A股	2,248,268 0.49
195,200	中國鋁業股份有限公司—A股	872,544 0.19	287,100	中國船舶重工股份有限公司—A股	1,001,979 0.22
59,800	安徽海螺水泥股份有限公司—A股	1,637,324 0.35	132,900	中國南方航空股份有限公司—A股	1,010,040 0.22
4,000	安徽古井貢酒股份有限公司—A股	1,067,600 0.23	517,220	中國建築股份有限公司—A股	2,808,505 0.61
5,000	凱萊英醫藥集團 (天津) 股份有限公司—A股	740,000 0.16	382,900	中國電信集團有限公司—A股	1,604,351 0.35
17,190	鵬鼎控股 (深圳) 股份有限公司—A股	471,694 0.10	210,100	中國三峽新能源 (集團) 股份有限公司—A股	1,187,065 0.26
19,704	中航光電科技股份有限公司—A股	1,138,103 0.25	24,100	中國旅遊集團中免股份有限公司—A股	5,206,323 1.13
20,040	中航沈飛股份有限公司—A股	1,174,945 0.25	470,700	中國聯合網絡通信集團有限公司—A股	2,108,736 0.46
34,400	中航西安飛機工業集團股份有限公司—A股	875,480 0.19	167,918	萬科企業股份有限公司—A股	3,056,108 0.66
369,440	北京銀行股份有限公司—A股	1,592,286 0.34	280,482	中國長江電力股份有限公司—A股	5,890,122 1.27
53,200	成都銀行股份有限公司—A股	813,960 0.18	8,900	中國振華 (集團) 科技股份有限公司—A股	1,016,647 0.22
519,900	中國銀行股份有限公司—A股	1,642,884 0.36	5,900	重慶啤酒股份有限公司—A股	751,542 0.16
677,800	交通銀行股份有限公司—A股	3,212,772 0.69	122,566	重慶長安汽車股份有限公司—A股	1,508,787 0.33
73,140	杭州銀行股份有限公司—A股	956,671 0.21	19,600	重慶智飛生物有限公司—A股	1,721,468 0.37
291,440	江蘇銀行股份有限公司—A股	2,124,598 0.46	24,800	中信泰富特鋼集團股份有限公司—A股	425,568 0.09
127,160	南京銀行股份有限公司—A股	1,325,007 0.29	240,815	中信證券股份有限公司—A股	4,794,627 1.04
97,718	寧波銀行股份有限公司—A股	3,170,949 0.69	174,300	洛陽樂川鋁業集團股份有限公司—A股	793,065 0.17
247,074	上海銀行股份有限公司—A股	1,460,207 0.32	4,800	中偉新材料股份有限公司—A股	314,928 0.07
219,716	寶山鋼鐵股份有限公司—A股	1,228,212 0.27	36,200	寧德時代新能源科技股份有限公司—A股	14,241,804 3.08
4,524	北京金山辦公軟件股份有限公司—A股	1,196,553 0.26	157,090	中遠海運控股股份有限公司—A股	1,616,456 0.35
25,001	北新集團建材股份有限公司—A股	647,026 0.14	300,100	中國中車股份有限公司—A股	1,533,511 0.33
49,750	北京東方雨虹防水技術股份有限公司—A股	1,670,107 0.36	32,000	中信建投證券股份有限公司—A股	760,000 0.16
1,387	北京石頭世紀科技股份有限公司—A股	343,629 0.07	145,100	大秦鐵路股份有限公司—A股	969,268 0.21
16,806	北京同仁堂股份有限公司—A股	750,892 0.16	28,960	曙光信息產業股份有限公司—A股	641,174 0.14
4,293	北京萬泰生物藥業股份有限公司—A股	543,923 0.12	260,759	東方財富信息股份有限公司—A股	5,058,725 1.09
605,700	京滬高速鐵路股份有限公司—A股	2,980,044 0.64	1,200	東鵬飲料 (集團) 股份有限公司—A股	213,480 0.05
2,184	華熙生物科技股份有限公司—A股	295,452 0.06	5,700	科沃斯機器人股份有限公司—A股	415,758 0.09
925,100	京東方科技集團股份有限公司—A股	3,126,838 0.68	22,900	新奧天然氣股份有限公司—A股	368,690 0.08
22,400	比亞迪股份有限公司—A股	5,756,128 1.25	31,000	惠州德錳鋰能股份有限公司—A股	2,724,900 0.59
4,145	上海凱賽生物技術股份有限公司—A股	254,047 0.05	50,000	光大證券股份有限公司—A股	743,500 0.16
194,100	中國廣核電力股份有限公司—A股	522,129 0.11	21,900	一汽解放集團股份有限公司	169,287 0.04
8,100	長春高新技術產業 (集團) 股份有限公司—A股	1,348,245 0.29	12,500	福萊特玻璃集團股份有限公司—A股	416,375 0.09
3,700	常州星宇車燈股份有限公司—A股	471,269 0.10	252,776	分眾傳媒信息技術股份有限公司—A股	1,688,544 0.37
33,100	潮州三環 (集團) 股份有限公司—A股	1,016,501 0.22	34,440	佛山市海天調味食品股份有限公司—A股	2,741,424 0.59
80,600	中信銀行股份有限公司—A股	401,388 0.09	101,500	方正證券股份有限公司—A股	647,570 0.14
44,500	中國中煤能源股份有限公司—A股	383,590 0.08	98,000	富士康工業互聯網股份有限公司—A股	899,640 0.19
90,300	中國交通建設股份有限公司—A股	726,915 0.16	39,500	福耀玻璃工業集團股份有限公司—A股	1,385,265 0.30
165,700	中國建設銀行股份有限公司—A股	932,891 0.20	27,864	江西贛鋒鋰業股份有限公司—A股	1,936,827 0.42
43,900	中國船舶工業股份有限公司—A股	978,092 0.21	226,700	國電電力發展股份有限公司—A股	968,009 0.21
135,200	中國東方航空股份有限公司—A股	747,656 0.16	78,000	金地 (集團) 股份有限公司—A股	797,940 0.17
320,000	中國能源建設集團有限公司—A股	732,800 0.16	73,200	廣發證券股份有限公司—A股	1,133,868 0.25
405,700	中國光大銀行股份有限公司—A股	1,245,499 0.27	16,304	北京兆易創新科技股份有限公司—A股	1,670,671 0.36
30,900	中國銀河證券股份有限公司—A股	287,061 0.06	4,700	錦浪科技股份有限公司—A股	846,235 0.18
21,600	中國國際金融股份有限公司—A股	823,608 0.18	23,800	廣聯達科技股份有限公司—A股	1,426,810 0.31
59,218	中國巨石股份有限公司—A股	811,879 0.18	58,000	歌爾聲學股份有限公司—A股	976,140 0.21
40,900	中國人壽保險股份有限公司—A股	1,518,208 0.33	1,800	公牛集團公司—A股	257,868 0.06
5,400	龍源電力集團股份有限公司—A股	98,658 0.02	26,000	國軒高科股份有限公司—A股	749,580 0.16
305,300	招商銀行股份有限公司—A股	11,375,478 2.46	31,400	長城汽車股份有限公司—A股	930,068 0.20
91,510	招商證券股份有限公司—A股	1,217,083 0.26	111,100	珠海格力電器股份有限公司—A股	3,590,762 0.78
82,413	招商局蛇口工業區控股股份有限公司—A股	1,040,876 0.23	102,975	綠地控股集團股份有限公司—A股	306,856 0.07
612,320	中國民生銀行股份有限公司—A股	2,112,504 0.46	20,500	廣東海大集團股份有限公司—A股	1,265,465 0.27
13,300	中國移動有限公司—A股	900,011 0.19	53,960	廣州汽車集團股份有限公司—A股	595,179 0.13
93,300	中國化學工程股份有限公司—A股	740,802 0.16	17,300	廣州白雲山醫藥集團股份有限公司—A股	515,367 0.11
232,500	中國核能電力股份有限公司—A股	1,395,000 0.30	7,200	廣州金域醫學檢驗集團股份有限公司—A股	563,040 0.12
53,700	中國北方稀土 (集團) 高科技股份有限公司—A股	1,345,185 0.29	8,300	廣州視源電子科技股份有限公司—A股	490,032 0.11
15,100	中海油田服務股份有限公司—A股	250,358 0.05	28,500	廣州天賜高新材料股份有限公司—A股	1,250,010 0.27
			69,700	國信證券股份有限公司—A股	618,936 0.13
			111,600	國泰君安證券股份有限公司—A股	1,516,644 0.33

iShares 安碩核心滬深 300 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
中國 (99.86%) 續				中國 (99.86%) 續			
93,400	海爾智家股份有限公司—A股	2,284,564	0.49	4,478	歐派家居集團股份有限公司—A股	544,211	0.12
238,200	海通證券股份有限公司—A股	2,069,958	0.45	128,980	東方證券股份有限公司—A股	1,153,081	0.25
13,160	杭州福斯特新應用材料股份有限公司—A股	874,350	0.19	11,000	歐普康視科技股份有限公司—A股	392,700	0.08
116,400	杭州海康威視數字技術股份有限公司—A股	4,036,752	0.87	239,700	中國石油天然氣股份有限公司—A股	1,191,309	0.26
21,600	杭州士蘭微電子股份有限公司—A股	708,264	0.15	12,650	康龍化成北京新藥技術股份有限公司—A股	860,200	0.19
13,700	杭州泰格醫藥科技股份有限公司—A股	1,435,760	0.31	90,000	中國人民保險集團股份有限公司—A股	469,800	0.10
22,100	大族激光科技產業集團股份有限公司—A股	566,865	0.12	239,330	平安銀行股份有限公司—A股	3,149,583	0.68
25,600	河南雙匯投資發展股份有限公司—A股	663,808	0.14	269,200	中國平安保險(集團)股份有限公司—A股	12,652,400	2.74
51,640	恒力石化股份有限公司—A股	801,969	0.17	177,200	保利發展控股集團股份有限公司—A股	2,681,036	0.58
5,200	浙江核新同花順網絡信息股份有限公司—A股	512,772	0.11	268,400	中國郵政儲蓄銀行股份有限公司—A股	1,240,008	0.27
23,410	紅塔證券股份有限公司—A股	173,234	0.04	189,700	中國電力建設集團有限公司—A股	1,343,076	0.29
5,400	合盛砂業股份有限公司—A股	447,876	0.10	6,440	齊鑫科技有限公司—A股	423,559	0.09
21,540	華東醫藥股份有限公司—A股	1,008,072	0.22	134,000	青海鹽湖工業股份有限公司—A股	3,040,460	0.66
49,000	華峰化學股份有限公司—A股	333,200	0.07	74,950	榮盛石化股份有限公司—A股	921,885	0.20
26,500	華蘭生物工程股份有限公司—A股	599,695	0.13	60,400	順豐控股股份有限公司—A股	3,488,704	0.75
3,700	中山華利實業集團股份有限公司—A股	211,307	0.05	115,300	上海汽車集團股份有限公司—A股	1,661,473	0.36
41,800	華能瀾滄江水電股份有限公司—A股	275,880	0.06	6,400	深信服科技股份有限公司—A股	720,320	0.16
108,500	華能國際電力股份有限公司—A股	825,685	0.18	146,700	三一重工股份有限公司—A股	2,317,860	0.50
127,000	華泰證券股份有限公司—A股	1,617,980	0.35	42,740	衛星化學股份有限公司—A股	662,470	0.14
161,720	華夏銀行股份有限公司—A股	839,327	0.18	66,996	國投資本股份有限公司—A股	428,104	0.09
38,200	華域汽車系統股份有限公司—A股	662,006	0.14	71,700	國投電力控股股份有限公司—A股	776,511	0.17
7,100	惠州市德賽西威汽車電子股份有限公司—A股	747,914	0.16	22,200	新城控股集團股份有限公司—A股	455,100	0.10
37,482	恒生電子股份有限公司—A股	1,516,522	0.33	47,902	中芯國際集成電路製造有限公司—A股	1,970,688	0.43
46,450	科大訊飛股份有限公司—A股	1,524,954	0.33	6,200	聖邦微電子(北京)股份有限公司—A股	1,070,120	0.23
2,700	愛美客技術發展股份有限公司—A股	1,529,145	0.33	96,700	陝西煤業股份有限公司—A股	1,796,686	0.39
864,600	中國工商銀行股份有限公司—A股	3,752,364	0.81	43,376	山東黃金礦業股份有限公司—A股	831,084	0.18
358,700	興業銀行股份有限公司—A股	6,309,533	1.37	36,600	山東華魯恒升化工股份有限公司—A股	1,213,290	0.26
170,400	興業證券股份有限公司—A股	978,096	0.21	14,500	山東玲瓏輪胎股份有限公司—A股	296,960	0.06
5,900	北京君正集成電路股份有限公司—A股	415,596	0.09	182,300	山東南山鋁業股份有限公司—A股	596,121	0.13
558,780	內蒙古包鋼鋼聯股份有限公司—A股	1,072,858	0.23	14,936	上海寶信軟件股份有限公司—A股	669,133	0.14
86,000	內蒙古君正能源化工股份有限公司—A股	343,140	0.07	31,393	上海復星醫藥(集團)股份有限公司—A股	1,106,289	0.24
157,900	內蒙古伊利實業集團股份有限公司—A股	4,894,900	1.06	24,534	上海國際機場股份有限公司—A股	1,415,857	0.31
26,000	浪潮電子信息產業股份有限公司—A股	559,520	0.12	73,900	上海國際港務(集團)股份有限公司—A股	394,626	0.09
23,459	晶澳太陽能科技股份有限公司—A股	1,409,651	0.30	8,900	上海晨光文具股份有限公司—A股	489,322	0.11
12,100	健帆生物科技集團股份有限公司—A股	374,737	0.08	289,582	上海浦東發展銀行股份有限公司—A股	2,108,157	0.46
35,100	江蘇長電科技股份有限公司—A股	809,055	0.17	17,400	上海璞泰來新能源科技股份有限公司—A股	902,886	0.20
50,000	江蘇東方盛虹股份有限公司—A股	652,000	0.14	116,533	上海萊士血液製品股份有限公司—A股	738,819	0.16
12,576	江蘇恒立液壓股份有限公司—A股	794,174	0.17	64,000	山西美錦能源股份有限公司—A股	577,280	0.12
110,181	江蘇恒瑞醫藥股份有限公司—A股	4,245,274	0.92	12,020	山西杏花村汾酒廠股份有限公司—A股	3,425,580	0.74
15,816	江蘇今世緣酒業股份有限公司—A股	805,034	0.17	30,000	生益科技股份有限公司—A股	432,300	0.09
14,900	江蘇洋河酒廠股份有限公司—A股	2,391,450	0.52	5,000	深南電路股份有限公司—A股	360,750	0.08
27,700	江西銅業股份有限公司—A股	482,811	0.10	229,000	申萬宏源集團股份有限公司—A股	911,420	0.20
15,550	貴州茅台酒股份有限公司—A股	26,854,850	5.81	3,000	深圳市德方納米科技有限公司—A股	688,770	0.15
35,100	龍佰集團股份有限公司—A股	664,092	0.14	45,700	深圳市匯川技術股份有限公司—A股	3,176,150	0.69
51,999	藍思科技股份有限公司—A股	547,549	0.12	16,460	深圳康泰生物製品股份有限公司—A股	518,984	0.11
74,000	廣東領益智造股份有限公司—A股	335,960	0.07	12,000	深圳邁瑞生物醫療電子股份有限公司—A股	3,791,640	0.82
149,628	隆基綠能科技股份有限公司—A股	6,323,279	1.37	107,500	深圳華僑城股份有限公司—A股	572,975	0.12
122,538	立訊精密工業股份有限公司—A股	3,891,534	0.84	7,933	深圳傳音控股股份有限公司—A股	630,832	0.14
18,200	瀘州老窖股份有限公司—A股	4,081,896	0.88	43,900	四川川投能源股份有限公司—A股	536,897	0.12
18,440	芒果超媒股份有限公司—A股	553,569	0.12	46,100	四川路橋建設集團股份有限公司—A股	512,632	0.11
7,700	江蘇卓勝微電子股份有限公司—A股	880,110	0.19	10,000	春秋航空股份有限公司—A股	642,500	0.14
176,000	中國冶金科工股份有限公司—A股	559,680	0.12	1,600	嘉興斯達半導體股份有限公司—A股	526,880	0.11
120,800	美的集團股份有限公司—A股	6,257,440	1.35	25,600	陽光電源股份有限公司—A股	2,862,080	0.62
39,200	明陽智慧能源集團股份有限公司—A股	990,192	0.21	32,500	欣旺達電子股份有限公司—A股	687,375	0.15
19,576	瀾起科技股份有限公司—A股	1,225,458	0.27	2,100	蘇州邁為科技股份有限公司—A股	864,864	0.19
65,674	牧原食品股份有限公司—A股	3,201,608	0.69	96,300	特變電工股份有限公司—A股	1,933,704	0.42
82,532	國電南瑞科技股份有限公司—A股	2,013,781	0.44	354,600	TCL 科技集團股份有限公司—A股	1,319,112	0.29
27,772	上海硅產業集團股份有限公司—A股	489,065	0.11	63,800	TCL 中環新能源科技股份有限公司—A股(前稱天津中環半導體股份有限公司—A股)	2,402,708	0.52
6,600	北方華創科技集團股份有限公司—A股	1,486,980	0.32	7,800	中科創達軟件股份有限公司—A股	782,340	0.17
20,200	新華人壽保險股份有限公司—A股	607,616	0.13	25,500	天齊鋰業股份有限公司—A股	2,014,245	0.44
55,600	新希望六和股份有限公司—A股	717,796	0.16	66,600	通威股份有限公司—A股	2,569,428	0.56
21,000	納思達股份有限公司—A股	1,089,690	0.24	5,400	通策醫療股份有限公司—A股	826,146	0.18
2,400	寧波德業科技股份有限公司—A股	794,880	0.17	26,757	天合光能股份有限公司—A股	1,706,026	0.37
6,367	寧波容百新能源科技股份有限公司—A股	437,731	0.09	8,700	青島啤酒股份有限公司—A股	935,250	0.20
27,800	寧波杉杉股份有限公司—A股	505,960	0.11	16,800	紫光國芯微電子股份有限公司—A股	2,214,576	0.48
10,900	寧波拓普集團股份有限公司—A股	638,522	0.14				
53,800	寧夏寶豐能源集團股份有限公司—A股	649,366	0.14				

iShares 安碩核心滬深 300 ETF (續)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

持股量	公平價值 人民幣	資產淨值 百分比
中國 (99.86%) 續		
49,427	紫光股份有限公司—A 股	964,321 0.21
40,000	雲南沃森生物技術股份有限公司—A 股	1,607,600 0.35
46,480	萬華化學集團股份有限公司—A 股	4,306,372 0.93
133,635	濰柴動力股份有限公司—A 股	1,360,404 0.29
129,398	溫氏食品集團股份有限公司—A 股	2,540,083 0.55
17,740	上海韋爾半導體股份有限公司—A 股	1,367,577 0.30
18,300	聞泰科技股份有限公司—A 股	962,214 0.21
34,328	武漢高德紅外股份有限公司—A 股	377,608 0.08
48,278	宜賓五糧液股份有限公司—A 股	8,723,352 1.89
50,619	無錫藥明康德新藥開發股份有限 公司—A 股	4,100,139 0.89
27,000	無錫先導智能裝備股份有限公司—A 股	1,086,750 0.23
5,100	無錫上機數控股份有限公司—A 股	539,835 0.12
142,700	徐工集團工程機械股份有限公司—A 股	723,489 0.16
7,382	新疆大全新能源股份有限公司—A 股	351,974 0.08
69,274	新疆金風科技股份有限公司—A 股	762,014 0.16
23,500	新疆天山水泥股份有限公司—A 股	200,220 0.04
23,200	克礦能源集團股份有限公司—A 股	779,056 0.17
8,700	廈門億聯網絡技術股份有限公司—A 股	527,133 0.11
14,700	益海嘉里金龍魚糧油食品股份有限 公司—A 股	640,332 0.14
5,100	永興特種材料科技有限公司—A 股	470,067 0.10
50,791	用友網絡科技股份有限公司—A 股	1,227,618 0.27
42,400	圓通速遞股份有限公司—A 股	851,816 0.18
36,856	韻達控股股份有限公司—A 股	529,989 0.11
17,540	雲南白藥集團股份有限公司—A 股	953,474 0.21
3,100	雲南貝泰妮生物科技集團股份有限公 司—A 股	462,644 0.10
13,200	雲南恩捷新材料股份有限公司—A 股	1,733,028 0.37
15,600	藏格礦業股份有限公司—A 股	405,132 0.09
7,400	漳州片仔癀藥業股份有限公司—A 股	2,134,604 0.46
128,896	浙江世紀華通集團股份有限公司—A 股	491,094 0.11
26,500	浙江正泰電器股份有限公司—A 股	734,050 0.16
44,252	浙江大華技術股份有限公司—A 股	500,490 0.11
32,037	浙江華友鈷業股份有限公司—A 股	1,782,218 0.39
16,100	浙江晶盛機電股份有限公司—A 股	1,023,316 0.22
45,272	浙江新和成股份有限公司—A 股	848,850 0.18
53,130	浙江三花智能控制股份有限公司—A 股	1,127,419 0.24
4,200	浙江蘇泊爾股份有限公司—A 股	207,732 0.04
47,200	浙商證券股份有限公司—A 股	468,696 0.10
73,400	中泰證券股份有限公司—A 股	470,494 0.10
6,430	株洲中車時代電氣股份有限公司—A 股	350,885 0.08
355,579	紫金礦業集團股份有限公司—A 股	3,555,790 0.77
122,500	中聯重科股份有限公司—A 股	666,400 0.14
78,600	中興通訊股份有限公司—A 股	2,032,596 0.44
	投資總額	461,551,482 99.86
	其他資產淨值	631,953 0.14
	基金單位持有人於二零二二年 十二月三十一日應佔的資產淨值	462,183,435 100.00
	投資總額 (按成本)	524,421,705

iShares 安碩核心滬深 300 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二二年	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		
上市股本		
通訊服務	1.76	1.48
非必需消費品	7.74	8.13
必需消費品/主要消費品	14.91	14.86
能源	1.76	1.11
金融	20.74	21.05
醫療保健	7.85	9.59
工業	16.61	14.72
資訊科技	14.75	16.20
原材料	9.15	8.66
房地產	1.81	1.68
公用事業	2.78	2.42
投資總額	99.86	99.90
其他資產淨值	0.14	0.10
基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值	100.00	100.00

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
截至下列日期財務期間結束時		
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
二零二二年十二月三十一日	25.33	462,183,435

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
截至下列日期止財務期間		
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
二零二二年十二月三十一日	人民幣 32.15 元	人民幣 23.20 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

有關截至二零二二年十二月三十一日金融衍生工具的詳情 (未經審核)

於二零二二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
金融負債： 二零二三年一月的 MSCI 台灣指數期貨	MSCI台灣指數	Citigroup Global Markets Ltd	(370)
			(370)

iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF

有關截至二零二二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)

截至二零二二年十二月三十一日止年度，出於投資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：

	二零二二年 資產淨值 百分比
最低總風險	0.00%
最高總風險	2.85%
平均總風險	0.77%

截至二零二二年十二月三十一日止年度，出於投資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：

	二零二二年 資產淨值 百分比
最低淨風險	0.00%
最高淨風險	2.85%
平均淨風險	0.77%

iShares 安碩核心 MSCI 台灣 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二二年	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		
上市股本		
通訊服務	3.09	2.47
非必需消費品	2.90	2.77
必需消費品/主要消費品	2.10	1.69
能源	0.41	0.38
金融	17.82	15.76
醫療保健	0.41	0.23
工業	4.30	4.04
資訊科技	61.40	65.62
原材料	7.08	6.56
房地產	0.34	0.25
	99.85	99.77
期貨		
MSCI 台灣指數期貨	(0.00)	0.00
	(0.00)	0.00
投資總額	99.85	99.77
其他資產淨值	0.15	0.23
基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值	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
截至下列日期財務期間結束時		
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
二零二二年十二月三十一日	18.37	45,178,728

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)	12.04 [#]	10.12 [#]
二零一七年十二月三十一日	14.53 [#]	11.32 [#]
二零一八年十二月三十一日	15.44 [#]	12.00 [#]
二零一九年十二月三十一日	16.67	11.57 [#]
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
二零二二年十二月三十一日	27.60	16.20

[#] 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) 於二零二二年十二月三十一日

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			
投資 (99.95%)			美國 (97.78%) 續					
上市股本 (99.95%)								
加拿大 (0.36%)								
422	Lululemon Athletica Inc	135,200	0.36	2,189	Fiserv Inc	221,242	0.59	
		135,200	0.36	2,693	Fortinet Inc	131,661	0.35	
中國 (0.60%)								
1,676	京東集團股份有限公司—ADR	94,074	0.25	4,324	Gilead Sciences Inc	371,215	0.99	
1,614	拼多多公司—ADR	131,622	0.35	1,879	Globalfoundries Inc	101,259	0.27	
		225,696	0.60	2,337	Honeywell International Inc	500,819	1.33	
荷蘭 (0.83%)								
311	ASML Holding NV - NY Reg Shs	169,930	0.45	285	Idexx Laboratories Inc	116,269	0.31	
894	NXP Semiconductors NV	141,279	0.38	543	Illumina Inc	109,795	0.29	
		311,209	0.83	14,226	Intel Corp	375,993	1.00	
英國 (0.38%)								
2,106	Astrazeneca Plc - Spons ADR	142,745	0.38	969	Intuit Inc	377,154	1.00	
		142,745	0.38	1,218	Intuitive Surgical Inc	323,196	0.86	
美國 (97.78%)								
2,698	Activision Blizzard Inc	206,532	0.55	4,882	Keurig Dr Pepper Inc	174,043	0.46	
1,603	Adobe Inc	539,458	1.43	489	Kla Corp	184,368	0.49	
5,558	Advanced Micro Devices	359,992	0.96	4,222	Kraft Heinz Co/The	171,878	0.46	
1,373	Airbnb Inc - Class A	117,391	0.31	471	Lam Research Corp	197,961	0.53	
269	Align Technology Inc	56,732	0.15	5,793	Lucid Group Inc	39,566	0.11	
16,220	Alphabet Inc - Cl A	1,431,091	3.80	1,091	Marriott International - Cl A	162,439	0.43	
16,172	Alphabet Inc - Cl C	1,434,942	3.81	2,939	Marvell Technology Inc	108,861	0.29	
27,152	Amazon.Com Inc	2,280,768	6.06	173	Mercadolibre Inc	146,400	0.39	
1,771	American Electric Power	168,156	0.45	7,751	Meta Platforms Inc - Class A (前稱 Facebook Inc - Class A)	932,755	2.48	
1,854	Amgen Inc	486,935	1.29	1,896	Microchip Technology Inc	133,194	0.35	
1,756	Analog Devices Inc	288,037	0.77	3,748	Micron Technology Inc	187,325	0.50	
300	Ansys Inc	72,477	0.19	19,748	Microsoft Corp	4,735,965	12.59	
34,039	Apple Inc	4,422,687	11.75	1,325	Moderna Inc	237,996	0.63	
2,966	Applied Materials Inc	288,829	0.77	4,707	Mondelez International Inc - A	313,722	0.83	
509	Atlassian Corp - Cl A	65,498	0.17	1,798	Monster Beverage Corp	182,551	0.49	
744	Autodesk Inc	139,031	0.37	1,534	Netflix Inc	452,364	1.20	
1,430	Automatic Data Processing	341,570	0.91	8,480	Nvidia Corp	1,239,267	3.29	
3,453	Baker Hughes Co	101,967	0.27	380	Old Dominion Freight Line	107,836	0.29	
496	Biogen Inc	137,352	0.36	216	O' Reilly Automotive Inc	182,310	0.48	
134	Booking Holdings Inc	270,048	0.72	1,199	Paccar Inc	118,665	0.32	
1,396	Broadcom Inc	780,545	2.07	1,043	Palo Alto Networks Inc	145,540	0.39	
945	Cadence Design Sys Inc	151,805	0.40	1,243	Paychex Inc	143,641	0.38	
537	Charter Communications Inc - A	182,097	0.48	3,930	Paypal Holdings Inc	279,895	0.74	
350	Cintas Corp	158,067	0.42	4,749	Pepsico Inc	857,954	2.28	
14,161	Cisco Systems Inc	674,630	1.79	3,864	Qualcomm Inc	424,808	1.13	
1,772	Cognizant Tech Solutions - A	101,341	0.27	369	Regeneron Pharmaceuticals	266,230	0.71	
14,871	Comcast Corp - Class A	520,039	1.38	3,147	Rivian Automotive Inc - A	57,999	0.15	
1,127	Constellation Energy	97,159	0.26	1,197	Ross Stores Inc	138,936	0.37	
1,642	Copart Inc	99,981	0.27	640	Seagen Inc	82,246	0.22	
1,402	Costar Group Inc	108,347	0.29	13,408	Sirius Xm Holdings Inc	78,303	0.21	
1,525	Costco Wholesale Corp	696,162	1.85	3,957	Starbucks Corp	392,534	1.04	
753	Crowdstrike Holdings Inc - A	79,283	0.21	527	Synopsys Inc	168,266	0.45	
7,247	Csx Corp	224,512	0.60	8,417	Tesla Inc	1,036,806	2.76	
1,007	Datadog Inc - Class A	74,015	0.20	3,129	Texas Instruments Inc	516,973	1.37	
1,332	Dexcom Inc	150,836	0.40	4,288	T-Mobile US Inc	600,320	1.60	
607	Diamondback Energy Inc	83,025	0.22	540	Verisk Analytics Inc	95,267	0.25	
763	Dollar Tree Inc	107,919	0.29	884	Vertex Pharmaceuticals Inc	255,282	0.68	
1,870	Ebay Inc	77,549	0.21	2,981	Walgreens Boots Alliance Inc	111,370	0.30	
951	Electronic Arts Inc	116,193	0.31	8,371	Warner Bros Discovery Inc	79,357	0.21	
469	Enphase Energy Inc	124,266	0.33	697	Workday Inc - Class A	116,629	0.31	
3,425	Exelon Corp	148,063	0.39	1,887	Xcel Energy Inc	132,298	0.35	
1,975	Fastenal Co	93,457	0.25	847	Zoom Video Communications - A	57,376	0.15	
				516	Zscaler Inc	57,740	0.15	
						36,792,605	97.78	
						投資總額	37,607,455	99.95
						其他資產淨值	19,332	0.05
						基金單位持有人於二零二二年 十二月三十一日應佔的資產淨值	37,626,787	100.00
						投資總額 (按成本)	32,186,662	

iShares 安碩納斯達克 100 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二二年	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		
上市股本		
通訊服務	16.03	18.38
非必需消費品	14.28	16.15
必需消費品/主要消費品	6.67	5.14
能源	0.49	-
醫療保健	7.27	5.65
工業	4.02	2.72
資訊科技	49.74	51.01
公用事業	1.45	0.92
投資總額	99.95	99.97
其他資產淨值	0.05	0.03
基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值	100.00	100.00

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
二零二二年十二月三十一日	26.50	37,626,787

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 [#]	9.94 [#]
二零一七年十二月三十一日	15.51 [#]	11.65 [#]
二零一八年十二月三十一日	18.29 [#]	14.12 [#]
二零一九年十二月三十一日	21.08	14.71 [#]
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
二零二二年十二月三十一日	39.83	25.87

[#] 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

有關截至二零二二年十二月三十一日金融衍生工具的詳情 (未經審核)

於二零二二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 二零二三年一月的小型恒生指數期貨	恒生指數	Citigroup Global Markets Ltd	30,680
			30,680

iShares 安碩核心恒生指數 ETF

有關截至二零二二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)

截至二零二二年十二月三十一日止年度，出於投資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：

	二零二二年 資產淨值 百分比
最低總風險	0.17%
最高總風險	2.14%
平均總風險	1.02%

截至二零二二年十二月三十一日止年度，出於投資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：

	二零二二年 資產淨值 百分比
最低淨風險	0.17%
最高淨風險	2.14%
平均淨風險	1.02%

iShares 安碩核心恒生指數 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二二年	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		
上市股本		
通訊服務	12.56	11.05
非必需消費品	25.62	23.61
必需消費品/主要消費品	3.45	2.58
能源	3.46	2.40
金融	34.32	35.42
醫療保健	2.94	3.95
工業	3.63	4.25
資訊科技	3.39	4.70
原材料	0.14	-
房地產	7.10	7.43
公用事業	3.02	4.07
	99.63	99.46
期貨		
小型恒生指數期貨	0.00	0.00
	0.00	0.00
投資總額	99.63	99.46
其他資產淨值	0.37	0.54
基金單位持有人於十二月三十一日應佔的資產淨值	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
截至下列日期財務期間結束時		
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
二零二二年十二月三十一日	71.16	1,021,178,858

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
二零二二年十二月三十一日	89.42	54.03

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

持股量	公平價值 美元	資產淨值 百分比
投資 (99.57%)		
交易所買賣基金 (99.57%)		
愛爾蘭 (99.57%)		
369,407 iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist)	13,711,464	99.57
交易所買賣基金總額	13,711,464	99.57
期貨 (-0.00%)		
美國 (-0.00%)		
1 二零二三年三月的 MSCI 新興市場指數期貨	(789)	(0.00)
期貨總額	(789)	(0.00)
投資總額	13,710,675	99.57
其他資產淨值	59,478	0.43
基金單位持有人於二零二二年十二月三十一日應佔的資產淨值	13,770,153	100.00
投資總額 (按成本)	14,907,631	

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
投資 (99.52%)			巴西 (3.23%) 續		
股本 (96.55%)			電力		
百慕達 (0.53%)			403,784 Centrais Eletricas Brasileiras SA	3,221	0.09
銀行			76,854 Centrais Eletricas Brasileiras SA (Pref) 'B'	629	0.02
38,894 Credicorp Ltd	5,276	0.15	510,192 Cia Energetica de Minas Gerais (Pref)	1,076	0.03
商業服務			70,851 CPFL Energia SA	446	0.01
1,100,000 中遠海運港口有限公司	874	0.03	61,780 Energisa SA	517	0.02
688,500 深圳國際控股有限公司	675	0.02	75,218 Engie Brasil Energia SA	540	0.02
林業產品及紙張			344,274 Equatorial Energia SA	1,762	0.05
934,000 玖龍紙業 (控股) 有限公司	852	0.02	食品		
天然氣			210,402 BRF SA	330	0.01
1,473,000 中國燃氣控股有限公司	2,144	0.06	220,812 JBS SA	920	0.03
530,000 華潤燃氣控股有限公司	1,990	0.06	林業產品及紙張		
互聯網			263,075 Suzano SA	2,404	0.07
2,548,000 中國儒意控股有限公司	637	0.02	醫療保健服務		
海運			1,572,451 Hapvida Participacoes e Investimentos SA	1,513	0.05
71,500 東方海外 (國際) 有限公司	1,292	0.04	134,297 Rede D'Or Sao Luiz SA	752	0.02
石油及天然氣			保險		
2,162,000 昆侖能源有限公司	1,543	0.05	213,261 BB Seguridade Participacoes SA	1,362	0.04
零售			投資服務		
2,562,000 阿里巴巴健康信息技術有限公司	2,183	0.06	1,710,509 Itausa SA (Pref)	2,757	0.08
水務			鋼鐵		
2,776,000 北控水務集團有限公司	711	0.02	253,012 Cia Siderurgica Nacional SA	697	0.02
	18,177	0.53	361,968 Gerdau SA (Pref)	2,014	0.06
			1,279,980 Vale SA	21,547	0.63
巴西 (3.23%)			機械—多元化		
銀行			577,514 WEG SA	4,212	0.12
443,756 Banco Bradesco SA	1,132	0.03	石油及天然氣		
1,747,712 Banco Bradesco SA (Pref)	5,015	0.15	415,112 Cosan SA	1,346	0.04
297,752 Banco do Brasil SA	1,959	0.06	249,756 Petro Rio SA	1,760	0.05
127,987 Banco Santander Brasil SA	683	0.02	1,275,568 Petroleo Brasileiro SA	6,774	0.20
1,590,280 Itau Unibanco Holding SA (Pref)	7,530	0.22	1,570,436 Petroleo Brasileiro SA (Pref)	7,288	0.21
飲料			254,729 Ultrapar Participacoes SA	608	0.02
1,549,864 Ambev SA	4,262	0.12	402,570 Vibra Energia SA	1,186	0.03
化學品			包裝及容器		
64,899 Braskem SA (Pref) 'A'	292	0.01	255,929 Klabin SA	968	0.03
商業服務			藥品		
417,452 CCR SA	856	0.02	122,948 Hypera SA	1,053	0.03
255,251 Localiza Rent a Car SA	2,572	0.08	零售		
分銷及批發			205,740 Americanas SA	376	0.01
234,601 Sendas Distribuidora SA	865	0.02	159,140 Atacadao SA	446	0.01
多元化金融服務			357,085 Lojas Renner SA	1,385	0.04
2,025,618 B3 SA - Brasil Bolsa Balcao	5,068	0.15	1,050,127 Magazine Luiza SA	545	0.02
423,890 Banco BTG Pactual SA	1,922	0.05	307,063 Natura & Co Holding SA	675	0.02
			369,900 Raia Drogasil SA	1,662	0.05
			軟件		
			174,182 TOTVS SA	911	0.03
			電訊		
			170,370 Telefonica Brasil SA	1,237	0.04
			315,844 TIM SA	742	0.02

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
	巴西 (3.23%) 續				開曼群島 (18.59%) 續		
	運輸				化妝品及個人護理		
424,125	Rumo SA	1,495	0.04	251,000	維達國際控股有限公司	740	0.02
	水務				分銷及批發		
121,392	Cia de Saneamento Basico do Estado de Sao Paulo	1,314	0.04	289,200	泡泡瑪特國際集團有限公司	734	0.02
		110,626	3.23		多元化金融服務		
	英屬處女群島 (0.00%)			48,214	360 數科公司－ADR	982	0.03
	互聯網			760,738	中租控股股份有限公司	5,371	0.16
54,502	VK Co Ltd GDR	-	0.00	389,715	陸金所控股有限公司－ADR	756	0.02
		-	0.00		電子產品		
	開曼群島 (18.59%)			416,500	瑞聲科技控股有限公司	952	0.03
	農業			172,000	矽力杰股份有限公司	2,443	0.07
950,000	思摩爾國際控股有限公司	1,475	0.04	372,850	臻鼎科技控股股份有限公司	1,274	0.04
	服裝零售商				能源－替代來源		
453,800	申洲國際集團控股有限公司	5,105	0.15	10,963,000	協鑫科技控股有限公司	2,781	0.08
	汽車製造商			2,734,000	信義光能控股有限公司	3,027	0.09
3,313,000	吉利汽車控股有限公司	4,839	0.14		工程及建築		
23,100	理想汽車－A 股	227	0.01	1,140,250	中國建築國際集團有限公司	1,281	0.04
301,578	理想汽車－ADR	6,152	0.18		娛樂		
741,097	耐來集團－ADR	7,226	0.21	1,748,000	海昌海洋公園控股有限公司	358	0.01
231,215	廣州小鵬汽車科技有限公司－ADR	2,298	0.07		環境控制		
656,000	雅迪集團控股有限公司	1,098	0.03	898,000	中國海螺創業控股有限公司	1,951	0.06
	汽車零件及設備				食品		
428,000	敏實集團有限公司	1,160	0.03	1,747,000	中國蒙牛乳業有限公司	7,924	0.23
	飲料			1,138,000	達利食品集團有限公司	519	0.02
828,000	統一企業中國控股有限公司	829	0.02	1,112,000	康師傅控股有限公司	1,963	0.06
	生物科技			2,680,000	中國旺旺控股有限公司	1,792	0.05
880,000	三生製藥	936	0.03	242,000	頤海國際控股有限公司	856	0.02
328,694	百濟神州有限公司	5,651	0.16		天然氣		
571,500	信達生物製藥	2,453	0.07	416,500	新奧能源控股有限公司	5,849	0.17
25,781	傳奇生物科技股份有限公司－ADR	1,287	0.04		醫療保健產品		
46,346	再鼎醫藥有限公司－ADR	1,423	0.04	728,000	康哲藥業控股有限公司	1,146	0.03
	建築材料和裝置			352,000	恒安國際集團有限公司	1,869	0.06
630,000	中國聯塑集團控股有限公司	658	0.02	368,700	微創醫療科學有限公司	971	0.03
1,428,000	華潤水泥控股有限公司	757	0.02		醫療保健服務		
	化學品			654,000	金斯瑞生物科技股份有限公司	2,082	0.06
33,528	大全新能源有限公司－ADR	1,294	0.04	189,000	海吉亞醫療控股有限公司	1,356	0.04
765,000	東岳集團有限公司	842	0.02	1,925,500	藥明生物技術有限公司	14,765	0.43
340,000	建滔集團有限公司	1,083	0.03		酒店		
550,500	建滔積層板控股有限公司	605	0.02	103,955	華住集團有限公司－ADR	4,410	0.13
	商業服務				互聯網		
217,000	新東方在綫科技控股有限公司	1,459	0.04	8,018,264	阿里巴巴集團控股有限公司	88,607	2.59
854,620	新東方教育科技集團	3,121	0.09	43,219	汽車之家－ADR	1,322	0.04
236,740	好未來教育集團－ADR	1,669	0.05	1,175,020	百度股份有限公司－A 股	16,816	0.49
	電腦			221,000	閱文集團	858	0.02
1,620,000	中軟國際有限公司	1,409	0.04	164,604	愛奇藝公司－ADR	872	0.02
				1,161,925	京東商城電子商務有限公司－A 股	32,781	0.96
				30,439	歡聚集團－ADR	962	0.03
				101,563	看準有限公司－ADR	2,069	0.06
				955,600	快手科技	8,699	0.25
				2,379,500	美團－B 股	53,261	1.55
				273,316	拼多多公司－ADR	22,289	0.65

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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				
開曼群島 (18.59%) 續			開曼群島 (18.59%) 續						
互聯網 續			半導體						
3,378,300	騰訊控股有限公司	144,569	4.22	41,319	華潤微電子有限公司—A 股	315	0.01		
373,749	騰訊音樂娛樂集團—ADR	3,095	0.09	41,000	譜瑞科技股份有限公司	1,031	0.03		
654,400	同程旅行控股有限公司	1,575	0.05	軟件					
295,205	攜程旅行網—ADR	10,155	0.30	106,081	哩哩哩哩股份有限公司—Z 股	2,539	0.07		
219,102	唯品會控股有限公司—ADR	2,988	0.09	1,466,000	金蝶國際軟件集團有限公司	3,144	0.09		
35,813	微博股份有限公司—ADR	685	0.02	458,800	金山軟件有限公司	1,534	0.05		
機械—多元化			1,067,085	網易公司	15,655	0.46			
402,000	海天國際控股有限公司	1,077	0.03	電訊					
機械、建築和採礦			477,640	萬國數據控股有限公司—A 股	1,254	0.04			
732,000	三一重裝國際控股有限公司	752	0.02	8,329,800	小米集團—B 股	11,676	0.34		
採礦			運輸						
1,300,500	中國宏橋集團有限公司	1,228	0.04	233,743	中通快遞 (開曼) 公司—ADR	6,281	0.18		
其他產品製造商			智利 (0.56%)						
75,973	亞德客國際集團	2,301	0.07	銀行					
391,900	舜宇光學科技 (集團) 有限公司	4,662	0.13	24,714,449	Banco de Chile	2,553	0.07		
藥品			35,852	Banco de Credito e Inversiones SA	1,026	0.03			
1,976,000	中國飛鶴有限公司	1,681	0.05	35,086,009	Banco Santander Chile	1,398	0.04		
700,000	翰森製藥集團有限公司	1,331	0.04	飲料					
5,690,750	中國生物製藥有限公司	3,332	0.10	82,802	Cia Cervecerias Unidas SA	550	0.02		
房地產投資與服務			化學品						
344,000	建發國際投資集團有限公司	1,003	0.03	78,851	Sociedad Quimica y Minera de Chile SA (Pref) 'B'	6,349	0.19		
1,859,000	中國恒大集團	237	0.01	電力					
665,000	中海物業集團有限公司	693	0.02	11,726,630	Enel Americas SA	1,562	0.04		
1,715,999	華潤置地有限公司	7,860	0.23	13,589,966	Enel Chile SA	622	0.02		
315,800	華潤萬象生活有限公司	1,604	0.05	食品					
6,708,799	碧桂園控股有限公司	2,295	0.07	764,438	Cencosud SA	1,252	0.04		
1,093,000	碧桂園服務控股有限公司	2,722	0.08	林業產品及紙張					
434,000	綠城中國控股有限公司	634	0.02	608,941	Empresas CMPC SA	1,012	0.03		
754,000	綠城服務集團有限公司	501	0.01	海運					
365,464	貝殼控股有限公司—ADR	5,102	0.15	8,641,492	Cia Sud Americana de Vapores SA	680	0.02		
988,500	龍湖集團控股有限公司	3,078	0.09	石油及天然氣					
629,500	世茂集團控股有限公司	144	0.00	179,962	Empresas Copec SA	1,337	0.04		
1,746,000	融創中國控股有限公司	356	0.01	零售					
零售			431,073	Falabella SA	835	0.02			
660,800	安踏體育用品有限公司	8,661	0.25	哥倫比亞 (0.12%)					
1,878,000	波司登國際控股有限公司	893	0.03	銀行					
316,000	中國美東汽車控股有限公司	649	0.02	139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04		
981,400	周大福珠寶集團有限公司	2,002	0.06	257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05		
581,000	海底撈國際控股有限公司	1,667	0.05	電力					
609,450	京東健康股份有限公司	5,571	0.16	255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03		
424,000	九毛九國際控股有限公司	1,133	0.03	零售					
1,298,000	李寧有限公司	11,267	0.33	哥倫比亞 (0.12%)					
299,800	平安健康醫療科技有限公司	818	0.03	銀行					
58,100	特海國際控股有限公司	74	0.00	電力					
1,027,000	滔博國際控股有限公司	814	0.02	零售					
714,000	特步國際控股有限公司	795	0.02	哥倫比亞 (0.12%)					
334,500	中升集團控股有限公司	1,721	0.05	銀行					
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02
						哥倫比亞 (0.12%)			
						銀行			
						139,019	Bancolombia SA	1,218	0.04
						257,074	Bancolombia SA (Pref)	1,779	0.05
						電力			
						255,631	Interconexion Electrica SA ESP	1,107	0.03
						零售			
						431,073	Falabella SA	835	0.02

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
	塞浦路斯 (0.00%)				香港 (1.16%) 續		
	銀行				商業服務		
59,219	TCS Group Holding Plc RegS GDR	-	0.00	805,750	招商局港口控股有限公司	1,181	0.03
	互聯網				電腦		
24,960	Ozon Holdings Plc ADR	-	0.00	4,008,000	聯想集團有限公司	3,292	0.10
		-	0.00		多元化金融服務		
	捷克共和國 (0.14%)			883,000	遠東宏信有限公司	690	0.02
	銀行				電力		
40,226	Komerčni Banka AS	1,164	0.03	2,938,000	中國電力國際發展有限公司	1,242	0.04
180,063	Moneta Money Bank AS	605	0.02	1,077,029	華潤電力控股有限公司	2,203	0.06
	電力				電子產品		
87,540	CEZ AS	2,978	0.09	384,500	比亞迪電子(國際)有限公司	1,236	0.04
		4,747	0.14		能源—替代來源		
	埃及 (0.08%)			410,400	中國同富新能源投資有限公司	-	0.00
	農業			2,101,443	中國光大環境(集團)有限公司	940	0.03
709,217	Eastern Co SAE	410	0.01		天然氣		
	銀行			272,000	北京控股有限公司	871	0.03
1,309,634	Commercial International Bank Egypt SAE	2,194	0.07		控股公司—多元化經營		
	多元化金融服務			3,224,000	中國中信股份有限公司	3,404	0.10
185,426	Egyptian Financial Group-Hermes Holding Co	134	0.00		酒店		
		2,738	0.08	1,466,460	復星國際有限公司	1,195	0.03
	希臘 (0.32%)				保險		
	銀行			810,482	中國太平保險控股有限公司	1,009	0.03
1,235,617	Alpha Services and Holdings SA	1,318	0.04		藥品		
1,274,246	Eurobank Ergasias Services and Holdings SA	1,435	0.04	807,000	華潤醫藥集團有限公司	653	0.02
322,041	National Bank of Greece SA	1,288	0.04	1,458,000	中國中藥控股有限公司	663	0.02
	電力			4,987,280	石藥集團有限公司	5,240	0.15
64,032	Mytilineos SA	1,387	0.04		房地產投資與服務		
119,996	Public Power Corp SA	840	0.03	2,950,000	中國金茂控股集團有限公司	635	0.02
	能源—替代來源			1,985,760	中國海外發展有限公司	5,241	0.15
29,195	Terna Energy SA	635	0.02	752,800	越秀地產股份有限公司	912	0.03
	娛樂				半導體		
99,245	OPAP SA	1,401	0.04	323,000	華虹半導體有限公司	1,128	0.03
	零售				水務		
42,875	FF Group	-	0.00	1,706,000	粵海投資有限公司	1,746	0.05
68,658	JUMBO SA	1,171	0.03			39,608	1.16
	電訊				匈牙利 (0.18%)		
98,750	Hellenic Telecommunications Organization SA	1,538	0.04		銀行		
		11,013	0.32	120,333	OTP Bank Nyrt	3,242	0.09
	香港 (1.16%)				石油及天然氣		
	飲料			225,481	MOL Hungarian Oil & Gas Plc	1,564	0.05
876,666	華潤啤酒(控股)有限公司	6,127	0.18				

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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		
匈牙利 (0.18%) 續			印度 (14.37%) 續				
藥品			商業服務				
64,383	Richter Gedeon Nyrt	1,424	0.04	281,344	Adani Ports & Special Economic Zone Ltd	2,782	0.08
		6,230	0.18	284,097	Marico Ltd	1,751	0.05
印度 (14.37%)			電腦				
航天及國防			1,816,537	Infosys Ltd	33,116	0.97	
2,050,590	Bharat Electronics Ltd	2,476	0.07	47,713	LTIMindtree Ltd	2,518	0.07
農業			44,072	Mphasis Ltd	1,051	0.03	
1,607,728	ITC Ltd	6,443	0.19	487,255	Tata Consultancy Services Ltd	19,181	0.56
航空			18,512	Tata Elxsi Ltd	1,406	0.04	
55,623	InterGlobe Aviation Ltd	1,350	0.04	529,678	Wipro Ltd	2,515	0.07
服裝零售商			173,394	Wipro Ltd ADR	808	0.03	
3,251	Page Industries Ltd	1,683	0.05	化妝品及個人護理			
汽車製造商			66,360	Colgate-Palmolive India Ltd	1,232	0.04	
479,592	Mahindra & Mahindra Ltd	7,242	0.21	341,981	Dabur India Ltd	2,321	0.07
63,842	Maruti Suzuki India Ltd	6,478	0.19	213,357	Godrej Consumer Products Ltd	2,254	0.06
902,082	Tata Motors Ltd	4,230	0.12	分銷及批發			
汽車零件及設備			156,487	Adani Enterprises Ltd	7,298	0.21	
47,322	Balkrishna Industries Ltd	1,219	0.04	多元化金融服務			
1,062	MRF Ltd	1,136	0.03	148,337	Bajaj Finance Ltd	11,790	0.34
1,045,147	Samvardhana Motherson International Ltd	937	0.03	209,510	Bajaj Finserv Ltd	3,920	0.11
銀行			226,604	Cholamandalam Investment and Finance Co Ltd	1,980	0.06	
73,930	AU Small Finance Bank Ltd	585	0.02	936,108	Housing Development Finance Corp Ltd	29,845	0.87
1,226,061	Axis Bank Ltd	13,838	0.40	73,033	Muthoot Finance Ltd	938	0.03
361,866	Bandhan Bank Ltd	1,024	0.03	130,915	SBI Cards & Payment Services Ltd	1,259	0.04
2,797,190	ICICI Bank Ltd	30,121	0.88	124,969	Shriram Finance Ltd	2,080	0.06
307,124	Kotak Mahindra Bank Ltd	6,783	0.20	電力組件及設備			
856,408	State Bank of India	6,353	0.18	23,227	ABB India Ltd	753	0.02
11,248	State Bank of India RegS GDR	835	0.02	38,466	Siemens Ltd	1,314	0.04
6,370,172	Yes Bank Ltd	1,586	0.05	電力			
飲料			173,988	Adani Green Energy Ltd	4,063	0.12	
286,292	Tata Consumer Products Ltd	2,654	0.08	423,551	Adani Power Ltd	1,534	0.04
160,357	United Spirits Ltd	1,701	0.05	153,516	Adani Transmission Ltd	4,805	0.14
106,858	Varun Beverages Ltd	1,708	0.05	2,066,104	NTPC Ltd	4,157	0.12
生物科技			1,701,139	Power Grid Corp of India Ltd	4,394	0.13	
230,772	Biocon Ltd	730	0.02	795,990	Tata Power Co Ltd	1,998	0.06
建築材料和裝置			電子產品				
37,347	ACC Ltd	1,102	0.03	138,258	Havells India Ltd	1,838	0.05
334,871	Ambuja Cements Ltd	2,121	0.06	工程及建築			
147,488	Grasim Industries Ltd	3,073	0.09	335,179	Larsen & Toubro Ltd	8,451	0.25
6,018	Shree Cement Ltd	1,694	0.05	28,737	Larsen & Toubro Ltd RegS GDR	727	0.02
54,727	UltraTech Cement Ltd	4,604	0.14	食品			
化學品			84,330	Avenue Supermarts Ltd	4,148	0.12	
210,738	Asian Paints Ltd	7,866	0.23	60,719	Britannia Industries Ltd	3,161	0.09
132,475	Berger Paints India Ltd	931	0.03	18,713	Nestle India Ltd	4,435	0.13
37,971	PI Industries Ltd	1,569	0.05	天然氣			
80,651	SRF Ltd	2,233	0.06	152,609	Adani Total Gas Ltd	6,812	0.20
271,844	UPL Ltd	2,353	0.07	1,266,411	GAIL India Ltd	1,470	0.04
煤炭			173,824	Indraprastha Gas Ltd	870	0.03	
845,111	Coal India Ltd	2,299	0.07	醫療保健服務			
				54,400	Apollo Hospitals Enterprise Ltd	2,944	0.09

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
	印度 (14.37%) 續				印度 (14.37%) 續		
	酒店				零售		
417,812	Indian Hotels Co Ltd	1,609	0.05	210,914	Jubilant Foodworks Ltd	1,303	0.04
				194,508	Titan Co Ltd	6,107	0.18
	家庭用品和家居建築			88,829	Trent Ltd	1,451	0.04
441,374	Hindustan Unilever Ltd	13,664	0.40		軟件		
				573,313	HCL Technologies Ltd	7,202	0.21
	保險			320,177	Tech Mahindra Ltd	3,934	0.11
501,428	HDFC Life Insurance Co Ltd	3,432	0.10		電訊		
123,969	ICICI Lombard General Insurance Co Ltd	1,853	0.05	1,179,036	Bharti Airtel Ltd	11,488	0.34
209,489	ICICI Prudential Life Insurance Co Ltd	1,143	0.03	364,080	Indus Towers Ltd	838	0.02
245,301	SBI Life Insurance Co Ltd	3,651	0.11		運輸		
	互聯網			143,623	Container Corp of India Ltd	1,283	0.04
39,913	Info Edge India Ltd	1,897	0.05	133,889	Indian Railway Catering & Tourism Corp Ltd	1,035	0.03
1,697,188	Zomato Ltd	1,217	0.04				
	投資服務						
12,272	Bajaj Holdings & Investment Ltd	852	0.02			492,440	14.37
	鋼鐵				印尼 (1.90%)		
208,060	Jindal Steel & Power Ltd	1,460	0.04		農業		
403,680	JSW Steel Ltd	3,748	0.11	3,380,300	Charoen Pokphand Indonesia TBK PT	1,227	0.04
4,031,695	Tata Steel Ltd	5,490	0.16		銀行		
	休閒時間			29,352,200	Bank Central Asia TBK PT	16,121	0.47
37,332	Bajaj Auto Ltd	1,632	0.05	2,300,900	Bank Jago TBK PT	550	0.02
69,752	Eicher Motors Ltd	2,721	0.08	9,818,418	Bank Mandiri Persero TBK PT	6,260	0.18
59,232	Hero MotoCorp Ltd	1,961	0.06	4,111,300	Bank Negara Indonesia Persero TBK PT	2,436	0.07
108,340	TVS Motor Co Ltd	1,421	0.04	37,193,345	Bank Rakyat Indonesia Persero TBK PT	11,802	0.34
	金屬製品／五金				建築材料和裝置		
139,896	Bharat Forge Ltd	1,488	0.05	1,278,069	Semen Indonesia Persero TBK PT	540	0.02
53,769	Tube Investments of India Ltd	1,804	0.05		化學品		
	採礦			16,348,841	Barito Pacific TBK PT	793	0.02
757,697	Hindalco Industries Ltd	4,335	0.13		煤炭		
366,819	Vedanta Ltd	1,368	0.04	7,741,800	Adaro Energy Indonesia TBK PT	1,915	0.06
	其他產品製造商				工程及建築		
78,024	Pidilite Industries Ltd	2,405	0.07	12,905,500	Sarana Menara Nusantara TBK PT	912	0.03
	石油及天然氣				食品		
459,012	Bharat Petroleum Corp Ltd	1,834	0.06	1,253,700	Indofood CBP Sukses Makmur TBK PT	805	0.02
364,021	Hindustan Petroleum Corp Ltd	1,035	0.03	2,410,800	Indofood Sukses Makmur TBK PT	1,042	0.03
1,549,293	Indian Oil Corp Ltd	1,432	0.04	10,059,000	Sumber Alfaria Trijaya TBK PT	1,712	0.05
1,413,117	Oil & Natural Gas Corp Ltd	2,507	0.07		林業產品及紙張		
1,644,150	Reliance Industries Ltd	50,622	1.48	1,572,400	Indah Kiat Pulp & Paper TBK PT	881	0.03
	藥品				家庭用品和家居建築		
142,987	Aurobindo Pharma Ltd	757	0.02	4,106,100	Unilever Indonesia TBK PT	1,240	0.04
267,799	Cipla Ltd	3,483	0.10		採礦		
72,199	Divi's Laboratories Ltd	2,979	0.09	4,410,100	Aneka Tambang TBK	562	0.02
61,986	Dr Reddy's Laboratories Ltd	3,175	0.09	7,092,116	Merdeka Copper Gold TBK PT	1,877	0.05
109,970	Lupin Ltd	975	0.03	945,823	United Tractors TBK PT	1,584	0.04
507,132	Sun Pharmaceutical Industries Ltd	6,139	0.18	1,288,100	Vale Indonesia TBK PT	588	0.02
60,399	Torrent Pharmaceuticals Ltd	1,132	0.03		藥品		
	管道			11,402,700	Kalbe Farma TBK PT	1,531	0.04
425,080	Petronet LNG Ltd	1,107	0.03				
	房地產投資與服務						
346,348	DLF Ltd	1,570	0.04				
69,213	Godrej Properties Ltd	1,025	0.03				

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
印尼 (1.90%) 續				馬來西亞 (1.56%) 續			
零售				電力			
11,092,400	Astra International TBK PT	4,061	0.12	1,278,400	Tenaga Nasional BHD	2,795	0.08
電訊				工程及建築			
27,009,900	Telkom Indonesia Persero TBK PT	6,506	0.19	471,620	Malaysia Airports Holdings BHD	702	0.02
		64,945	1.90	食品			
澤西島 (0.00%)				305,800 HAP Seng Consolidated BHD			
採礦				39,700 Nestle Malaysia BHD			
174,257	Polymetal International Plc	-	0.00	357,920	PPB Group BHD	1,417	0.04
		-	0.00	1,083,121	Sime Darby Plantation BHD	1,144	0.03
科威特 (0.95%)				醫療保健服務			
銀行				839,500 IHH Healthcare BHD			
661,432	Boubyan Bank KSCP	1,724	0.05	酒店			
899,465	Gulf Bank KSCP	923	0.03	1,134,900	Genting BHD	1,154	0.03
4,010,193	Kuwait Finance House KSCP	10,784	0.32	1,701,000	Genting Malaysia BHD	1,039	0.03
3,921,209	National Bank of Kuwait SAKP	13,812	0.40	海運			
房地產投資與服務				723,220 MISC BHD			
358,643	Mabane Co KPSC	994	0.03	採礦			
倉庫及貨倉				1,871,600 Press Metal Aluminium Holdings BHD			
822,629	Agility Public Warehousing Co KSC	1,935	0.06	其他產品製造商			
電訊				949,800 Hartalega Holdings BHD			
1,200,019	Mobile Telecommunications Co KSCP	2,207	0.06	2,948,600	Top Glove Corp BHD	606	0.02
		32,379	0.95	石油及天然氣			
盧森堡 (0.08%)				177,700 Petronas Dagangan BHD			
互聯網				2,076,326 Dialog Group BHD			
197,183	Allegro.eu SA	1,130	0.03	管道			
投資服務				444,200 Petronas Gas BHD			
77,561	Reinet Investments SCA	1,492	0.05	零售			
		2,622	0.08	1,078,550 MR DIY Group M BHD			
馬來西亞 (1.56%)				1,570,200 Inari Amertron BHD			
農業				電訊			
1,335,835	IOI Corp BHD	1,229	0.04	1,482,473	Axiata Group BHD	1,040	0.03
235,250	Kuala Lumpur Kepong BHD	1,194	0.03	1,696,600	DiGi.Com BHD	1,541	0.05
662,050	QL Resources BHD	828	0.02	1,239,800	Maxis BHD	1,081	0.03
銀行				622,800	Telekom Malaysia BHD	763	0.02
1,084,800	AMMB Holdings BHD	1,020	0.03	半導體			
3,533,163	CIMB Group Holdings BHD	4,652	0.14	1,570,200 Inari Amertron BHD			
365,830	Hong Leong Bank BHD	1,707	0.05	電訊			
2,438,500	Malayan Banking BHD	4,816	0.14	1,482,473	Axiata Group BHD	1,040	0.03
7,832,000	Public Bank BHD	7,681	0.22	1,696,600	DiGi.Com BHD	1,541	0.05
927,100	RHB Bank BHD	1,219	0.04	1,239,800	Maxis BHD	1,081	0.03
化學品				622,800	Telekom Malaysia BHD	763	0.02
1,316,300	Petronas Chemicals Group BHD	2,570	0.08	石油及天然氣服務			
分銷及批發				2,076,326 Dialog Group BHD			
1,653,221	Sime Darby BHD	863	0.03	管道			
多元化金融服務				444,200 Petronas Gas BHD			
168,028	Hong Leong Financial Group BHD	710	0.02	零售			
				1,078,550 MR DIY Group M BHD			
				1,570,200 Inari Amertron BHD			
				電訊			
				1,482,473	Axiata Group BHD	1,040	0.03
				1,696,600	DiGi.Com BHD	1,541	0.05
				1,239,800	Maxis BHD	1,081	0.03
				622,800	Telekom Malaysia BHD	763	0.02
				半導體			
				1,570,200 Inari Amertron BHD			
				電訊			
				1,482,473	Axiata Group BHD	1,040	0.03
				1,696,600	DiGi.Com BHD	1,541	0.05
				1,239,800	Maxis BHD	1,081	0.03
				622,800	Telekom Malaysia BHD	763	0.02
				石油及天然氣服務			
				2,076,326	Dialog Group BHD	1,155	0.03
				管道			
				444,200	Petronas Gas BHD	1,726	0.05
				零售			
				1,078,550	MR DIY Group M BHD	490	0.01
				半導體			
				1,570,200	Inari Amertron BHD	930	0.03
				電訊			
				1,482,473	Axiata Group BHD	1,040	0.03
				1,696,600	DiGi.Com BHD	1,541	0.05
				1,239,800	Maxis BHD	1,081	0.03
				622,800	Telekom Malaysia BHD	763	0.02
				墨西哥 (2.27%)			
				銀行			
				385,100	Banco del Bajío SA	1,217	0.04
				1,382,005	Grupo Financiero Banorte SAB de CV 'O'	9,922	0.29
				1,107,307	Grupo Financiero Inbursa SAB de CV 'O'	1,866	0.05
				飲料			
				233,112	Arca Continental SAB de CV	1,893	0.05
				288,290	Coca-Cola Femsa SAB de CV	1,950	0.06
				1,014,742	Fomento Economico Mexicano SAB de CV	7,896	0.23

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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		
中國 (12.02%)續			中國 (12.02%)續				
電腦			電力續				
1,286,600	京東方科技集團股份有限公司—A股	628	0.02	671,095	中國核能電力股份有限公司—A股	582	0.02
155,900	東華軟件股份有限公司—A股	128	0.00	780,985	中國長江電力股份有限公司—A股	2,370	0.07
16,000	北京君正集成電路股份有限公司—A股	163	0.00	676,400	國電電力發展股份有限公司—A股	418	0.01
71,216	浪潮電子信息產業股份有限公司—A股	221	0.01	134,200	華能國際電力股份有限公司—A股	114	0.00
14,800	深信服科技股份有限公司—A股	241	0.01	340,700	華能國際電力股份有限公司—A股	375	0.01
111,260	紫光股份有限公司—A股	314	0.01	2,094,000	華能國際電力股份有限公司—H股	990	0.03
156,412	武漢高德紅外股份有限公司—A股	249	0.01	174,160	深圳能源集團股份有限公司—A股	160	0.00
				178,700	四川川投能源股份有限公司—A股	316	0.01
化妝品及個人護理			電子產品				
9,200	雲南貝泰妮生物科技集團股份有限公司—A股	198	0.01	82,500	鵬鼎控股(深圳)股份有限公司—A股	327	0.01
分銷及批發			能源—替代來源				
168,630	恒逸石化股份有限公司—A股	171	0.00	83,996	潮州三環(集團)股份有限公司—A股	373	0.01
多元化金融服務			中國寶安集團股份有限公司—A股				
84,670	財通證券股份有限公司—A股	87	0.00	107,600	中國長城科技集團股份有限公司—A股	188	0.00
180,400	長江證券股份有限公司—A股	139	0.00	156,900	中國振華(集團)科技股份有限公司—A股	231	0.01
4,970,000	中國信達資產管理股份有限公司—H股	688	0.02	24,500	中國振華(集團)科技股份有限公司—A股	404	0.01
1,916,500	中國銀河證券股份有限公司—H股	936	0.03	298,195	富士康工業互聯網股份有限公司—A股	396	0.01
49,400	中國國際金融股份有限公司—A股	272	0.01	126,696	歌爾聲學股份有限公司—A股	308	0.01
844,800	中國國際金融股份有限公司—H股	1,613	0.05	28,300	廣州視源電子科技股份有限公司—A股	241	0.01
285,567	招商證券股份有限公司—A股	549	0.02	342,400	廣東領益智造股份有限公司—A股	225	0.01
396,330	中信證券股份有限公司—A股	1,140	0.03	242,935	立訊精密工業股份有限公司—A股	1,115	0.03
1,169,700	中信證券股份有限公司—H股	2,365	0.07	18,662	煙台睿創微納技術股份有限公司—A股	100	0.00
180,500	中信建投證券股份有限公司—A股	620	0.02	102,200	廣東生益科技股份有限公司—A股	213	0.01
157,197	東興證券股份有限公司—A股	175	0.00	18,180	深南電路股份有限公司—A股	190	0.01
147,099	光大證券股份有限公司—A股	316	0.01	96,450	深圳市匯川技術股份有限公司—A股	969	0.03
113,298	廣發證券股份有限公司—A股	254	0.01	58,500	欣旺達電子股份有限公司—A股	179	0.00
755,400	廣發證券股份有限公司—H股	1,086	0.03	83,100	蘇州東山精密製造股份有限公司—A股	297	0.01
106,508	國信證券股份有限公司—A股	137	0.00	119,561	天馬微電子股份有限公司—A股	150	0.00
294,100	國泰君安證券股份有限公司—A股	578	0.02	46,200	聞泰科技股份有限公司—A股	351	0.01
314,998	海通證券股份有限公司—A股	396	0.01	9,900	廈門法拉電子股份有限公司—A股	229	0.01
1,326,800	海通證券股份有限公司—H股	816	0.02	82,697	浙江正泰電器股份有限公司—A股	331	0.01
315,796	華泰證券股份有限公司—A股	581	0.02	19,504	浙江杭可科技股份有限公司—A股	123	0.00
797,000	華泰證券股份有限公司—H股	912	0.03	24,174	浙江中控技術股份有限公司	317	0.01
413,530	興業證券股份有限公司—A股	343	0.01	能源—替代來源			
312,792	東方證券股份有限公司—A股	404	0.01	1,314,600	中國三峽新能源(集團)股份有限公司—A股	1,074	0.03
888,740	申萬宏源集團股份有限公司—A股	511	0.01	64,278	福萊特玻璃集團股份有限公司—A股	309	0.01
217,398	西部證券股份有限公司—A股	191	0.01	223,000	福萊特玻璃集團股份有限公司—H股	539	0.02
168,600	浙商證券股份有限公司—A股	242	0.01	12,750	錦浪科技股份有限公司—A股	332	0.01
148,400	中泰證券股份有限公司—A股	137	0.00	51,680	杭州福斯特應用材料股份有限公司—A股	496	0.01
電力組件及設備			晶澳太陽能科技股份有限公司—A股				
11,630	常州星宇車燈股份有限公司—A股	214	0.00	78,140	晶澳太陽能科技股份有限公司—A股	679	0.02
123,700	東方電氣股份有限公司—A股	376	0.01	246,578	隆基綠能科技股份有限公司—A股	1,506	0.04
64,377	惠州億緯鋰能股份有限公司—A股	818	0.02	82,000	明陽智慧能源集團股份有限公司—A股	299	0.01
29,000	寧波東方電纜股份有限公司—A股	284	0.01	21,720	寧波容百新能源科技股份有限公司—A股	216	0.01
175,500	山西美錦能源股份有限公司—A股	229	0.01	2,820	上海派能能源科技股份有限公司—A股	129	0.00
133,400	特變電工股份有限公司—A股	387	0.01	6,200	深圳市德方納米科技股份有限公司—A股	206	0.01
162,411	新疆金風科技股份有限公司—A股	258	0.01	50,846	陽光電源股份有限公司—A股	822	0.02
377,688	新疆金風科技股份有限公司—H股	337	0.01	7,820	蘇州邁為科技股份有限公司—A股	465	0.01
電力			TCL中環新能源科技股份有限公司—A股				
6,036,000	中國廣核電力股份有限公司—H股	1,438	0.04	105,199	TCL中環新能源科技股份有限公司—A股	573	0.02
1,829,000	龍源電力集團股份有限公司—H股	2,236	0.07				

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
中國 (12.02%) 續			中國 (12.02%) 續		
能源—替代來源 續			醫療保健服務		
156,100	通威股份有限公司—A股	870 0.03	245,551	愛爾眼科醫院集團股份有限公司—A股	1,103 0.03
78,780	天合光能股份有限公司—A股	726 0.02	15,820	凱萊英醫藥集團(天津)股份有限公 司—A股	338 0.01
13,300	無錫上機數控股份有限公司—A股	203 0.01	24,400	華大基因股份有限公司—A股	182 0.01
工程及建築			15,100	廣州金域醫學檢驗集團股份有限公司— A股	171 0.01
1,034,000	北京首都國際機場—H股	756 0.02	169,758	美年大健康產業控股股份有限公司— A股	150 0.00
1,520,000	中國通信服務股份有限公司—H股	555 0.02	38,650	康龍化成(北京)新藥技術股份有限 公司—A股	380 0.01
960,900	中國能源建設股份有限公司—A股	318 0.01	99,200	康龍化成(北京)新藥技術股份有限 公司—H股	688 0.02
244,294	中國化學工程股份有限公司—A股	280 0.01	10,700	通策醫療股份有限公司—A股	237 0.01
782,198	中國中鐵股份有限公司—A股	629 0.02	92,378	無錫藥明康德新藥開發股份有限公司— A股	1,082 0.03
2,152,000	中國中鐵股份有限公司—H股	1,136 0.03	190,492	無錫藥明康德新藥開發股份有限公司— H股	2,012 0.06
1,708,019	中國建築股份有限公司—A股	1,341 0.04	家居擺設		
24,166,000	中國鐵塔股份有限公司—H股	2,601 0.08	16,178	科沃斯機器人股份有限公司—A股	171 0.00
771,400	中國冶金科工股份有限公司—A股	355 0.01	84,700	珠海格力電器股份有限公司—A股	396 0.01
523,400	中國電力建設集團有限公司—A股	536 0.01	244,800	海爾智家股份有限公司—A股	865 0.03
39,958	上海國際機場股份有限公司—A股	333 0.01	1,237,800	海爾智家股份有限公司—H股	4,218 0.12
177,500	四川路橋建設股份有限公司—A股	285 0.01	51,900	杭州老闆電器股份有限公司—A股	208 0.01
娛樂			41,890	顧家家居股份有限公司—A股	259 0.01
147,000	北京光線傳媒股份有限公司—A股	184 0.00	8,500	寧波德業科技股份有限公司—A股	407 0.01
118,620	宋城演藝發展股份有限公司—A股	250 0.01	19,000	歐派家居集團股份有限公司—A股	334 0.01
環境控制			404,599	TCL 科技集團股份有限公司—A股	217 0.01
82,600	格林美股份有限公司—A股	89 0.00	酒店		
食品			37,291	上海錦江國際酒店股份有限公司—A股	315 0.01
37,800	安琪酵母股份有限公司—A股	247 0.01	保險		
9,100	安井食品集團股份有限公司—A股	213 0.01	122,000	中國人壽保險股份有限公司—A股	654 0.02
44,400	重慶市涪陵榨菜集團股份有限公司— A股	165 0.00	4,014,000	中國人壽保險股份有限公司—H股	6,891 0.20
123,925	佛山市海天調味食品股份有限公司— A股	1,426 0.04	249,498	中國太平洋保險(集團)股份有限公 司—A股	884 0.03
109,200	河南雙匯投資發展股份有限公司—A股	409 0.01	1,386,200	中國太平洋保險(集團)股份有限公 司—H股	3,087 0.09
215,299	內蒙古伊利實業集團股份有限公司— A股	965 0.03	91,037	新華人壽保險股份有限公司—A股	396 0.01
30,100	絕味食品股份有限公司—A股	266 0.01	412,000	新華人壽保險股份有限公司—H股	1,008 0.03
49,700	益海嘉里金龍魚糧油食品股份有限 公司—A股	313 0.01	364,400	中國人民保險集團股份有限公司—A股	275 0.01
天然氣			4,969,000	中國人民保險集團股份有限公司—H股	1,649 0.05
108,900	新奧天然氣股份有限公司—A股	253 0.01	3,777,872	中國人民財產保險股份有限公司—H股	3,587 0.10
醫療保健產品			350,597	中國平安保險(集團)股份有限公司— A股	2,382 0.07
12,470	華熙生物科技股份有限公司—A股	244 0.01	3,414,500	中國平安保險(集團)股份有限公司— H股	22,596 0.66
33,440	健帆生物科技集團股份有限公司—A股	150 0.00	383,100	眾安在綫財產保險股份有限公司—H股	1,055 0.03
86,600	樂普(北京)醫療器械股份有限公司— A股	287 0.01	互聯網		
37,400	歐普康視科技股份有限公司—A股	193 0.01	345,099	三六零安全科技股份有限公司—A股	326 0.01
1,417,200	山東威高集團醫用高分子製品股份有限 公司—H股	2,328 0.07	23,900	北京國聯視訊信息技術股份有限公司— A股	306 0.01
41,300	深圳邁瑞生物醫療電子股份有限公司— A股	1,886 0.05	427,703	東方財富信息股份有限公司—A股	1,199 0.03
			18,200	浙江核新同花順網絡信息股份有限 公司—A股	259 0.01
			鋼鐵		
			764,896	寶山鋼鐵股份有限公司—A股	618 0.02
			1,708,794	內蒙古包鋼鋼聯股份有限公司—A股	474 0.01

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
中國 (12.02%) 續			中國 (12.02%) 續		
互聯網 續			石油及天然氣		
370,100	攀鋼集團鈦資源股份有限公司—A 股	253 0.01	1,170,300	中國石油化工股份有限公司—A 股	737 0.02
260,700	山西太鋼不鏽鋼股份有限公司—A 股	163 0.00	13,743,000	中國石油化工股份有限公司—H 股	6,638 0.19
20,600	西部超導材料科技股份有限公司—A 股	282 0.01	840,700	中國石油天然氣股份有限公司—A 股	604 0.02
			10,832,000	中國石油天然氣股份有限公司—H 股	4,955 0.15
機械—多元化			石油及天然氣服務		
50,600	江蘇恒立液壓股份有限公司—A 股	462 0.01	1,134,000	中海油田服務股份有限公司—H 股	1,379 0.04
216,705	國電南瑞科技股份有限公司—A 股	764 0.02			
13,000	深圳市捷佳偉創新能源裝備股份有限公司—A 股	214 0.01			
機械、建築和採礦			藥品		
284,900	三一重工股份有限公司—A 股	651 0.02	50,200	北京同仁堂股份有限公司—A 股	324 0.01
595,900	上海電氣集團股份有限公司—A 股	339 0.01	23,340	北京萬泰生物藥業股份有限公司—A 股	427 0.01
359,600	徐工集團工程機械股份有限公司—A 股	264 0.01	79,700	湯臣倍健股份有限公司—A 股	263 0.01
319,594	中聯重科股份有限公司—A 股	251 0.00	17,700	長春高新技術產業(集團)股份有限公司—A 股	426 0.01
			36,097	華潤三九醫藥股份有限公司—A 股	244 0.01
180,000	中國船舶工業股份有限公司—A 股	579 0.02	54,300	重慶智飛生物製品股份有限公司—A 股	689 0.02
1,488,249	中遠海運控股股份有限公司—H 股	1,518 0.04	68,400	廣州白雲山醫藥集團股份有限公司—A 股	295 0.01
			71,990	華東醫藥股份有限公司—A 股	487 0.01
金屬製品/五金			9,800	愛美客技術發展股份有限公司—A 股	802 0.02
11,800	廣東堅朗五金製品股份有限公司—A 股	177 0.00	201,624	江蘇恒瑞醫藥股份有限公司—A 股	1,123 0.03
13,400	永興特種材料科技股份有限公司—A 股	179 0.01	53,810	山東步長製藥股份有限公司—A 股	163 0.01
			75,100	上海復星醫藥(集團)股份有限公司—A 股	383 0.01
採礦			266,000	上海復星醫藥(集團)股份有限公司—H 股	852 0.03
515,397	中國鋁業股份有限公司—A 股	333 0.01	369,200	上海萊士血液製品股份有限公司—A 股	338 0.01
2,052,000	中國鋁業股份有限公司—H 股	873 0.03	62,700	石家莊以嶺藥業股份有限公司—A 股	272 0.01
35,600	盛新鎳能集團股份有限公司—A 股	193 0.01	25,100	四川科倫藥業股份有限公司—A 股	97 0.00
132,800	中國北方稀土(集團)高科技股份有限公司—A 股	481 0.01	731,600	中國生物製藥有限公司—H 股	1,860 0.05
737,598	洛陽樂川鋁業集團股份有限公司—A 股	485 0.01	55,500	雲南沃森生物技術股份有限公司—A 股	322 0.01
1,695,000	洛陽樂川鋁業集團股份有限公司—H 股	782 0.02	63,858	南白藥集團股份有限公司—A 股	502 0.01
51,800	江西銅業股份有限公司—A 股	130 0.00	21,381	漳州片仔癀藥業股份有限公司—A 股	891 0.03
573,000	江西銅業股份有限公司—H 股	846 0.02	131,093	浙江新和成股份有限公司—A 股	355 0.01
96,820	山東黃金礦業股份有限公司—A 股	268 0.01	25,464	浙江我武生物科技股份有限公司—A 股	203 0.01
497,750	山東黃金礦業股份有限公司—H 股	923 0.03			
542,900	山東南山鋁業股份有限公司—A 股	257 0.01			
142,800	雲南鋁業股份有限公司—A 股	230 0.01			
613,500	招金礦業股份有限公司—H 股	682 0.02			
57,420	浙江華友鈷業股份有限公司—A 股	462 0.01			
666,500	紫金礦業集團股份有限公司—A 股	963 0.03			
3,096,500	紫金礦業集團股份有限公司—H 股	4,197 0.12			
其他產品製造商					
166,675	中國巨石股份有限公司—A 股	330 0.01	255,197	招商局蛇口工業區控股股份有限公司—A 股	466 0.01
24,600	中偉新材料股份有限公司—A 股	233 0.01	314,698	萬科企業股份有限公司—A 股	828 0.03
1,061,000	中國中車股份有限公司—A 股	784 0.02	901,100	萬科企業股份有限公司—H 股	1,824 0.05
1,980,000	中國中車股份有限公司—H 股	799 0.02	179,897	金地(集團)股份有限公司—A 股	266 0.01
37,000	中炬高新技術實業(集團)股份有限公司—A 股	197 0.01	375,593	保利發展控股集團股份有限公司—A 股	821 0.02
93,000	光啟技術股份有限公司—A 股	229 0.01	86,280	新城控股集團股份有限公司—A 股	256 0.01
193,300	藍思科技股份有限公司—A 股	294 0.01	534,636	上海陸家嘴金融貿易區開發股份有限公司—B 股	432 0.01
80,700	寧波杉杉股份有限公司—A 股	212 0.01	342,000	深圳華僑城股份有限公司—A 股	263 0.01
140,500	歐菲光集團股份有限公司—A 股	96 0.00			
314,400	株洲中車時代電氣股份有限公司	1,561 0.04			

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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		
中國 (12.02%) 續			中國 (12.02%) 續				
零售			電訊				
63,159	中國旅遊集團中免股份有限公司—A股	1,972	0.06	881,500	中國聯合網絡通信集團有限公司—A股	571	0.02
37,700	中國旅遊集團中免股份有限公司—H股	1,111	0.03	112,087	廣州海格通信集團股份有限公司—A股	131	0.00
65,510	芒果超媒股份有限公司—A股	284	0.01	118,500	江蘇中天科技股份有限公司—A股	277	0.01
38,200	上海晨光文具股份有限公司—A股	304	0.01	28,565	深圳市信維通信股份有限公司—A股	328	0.01
128,192	上海醫藥集團股份有限公司—A股	330	0.01	30,647	廈門億聯網絡技術股份有限公司—A股	268	0.01
400,900	上海醫藥集團股份有限公司—H股	667	0.02	120,300	中興通訊股份有限公司—A股	450	0.01
34,874	益豐大藥房連鎖股份有限公司—A股	322	0.01	386,120	中興通訊股份有限公司—H股	851	0.02
半導體			紡織				
19,010	中微半導體設備(上海)股份有限公司—A股	269	0.01	93,900	桐昆集團股份有限公司—A股	196	0.01
14,216	晶晨半導體(上海)股份有限公司—A股	145	0.00	運輸			
253,600	協鑫集成科技股份有限公司—A股	107	0.00	301,900	招商局能源運輸股份有限公司—A股	244	0.00
27,217	北京兆易創新科技股份有限公司—A股	403	0.01	148,200	中遠海運能源運輸股份有限公司—A股	258	0.01
49,400	杭州士蘭微電子股份有限公司—A股	234	0.01	412,198	中遠海運控股股份有限公司—A股	613	0.02
21,400	合盛硅業股份有限公司—A股	257	0.01	422,100	大秦鐵路股份有限公司—A股	408	0.01
94,900	江蘇長電科技股份有限公司—A股	316	0.01	156,700	順豐控股股份有限公司—A股	1,308	0.04
16,864	江蘇卓勝微電子股份有限公司—A股	279	0.01	138,300	廈門建發股份有限公司—A股	273	0.01
36,200	瀾起科技股份有限公司—A股	328	0.01	155,498	圓通速遞股份有限公司—A股	451	0.01
18,800	北方華創科技集團股份有限公司—A股	612	0.02	121,169	韻達控股股份有限公司—A股	252	0.01
15,630	聖邦微電子(北京)股份有限公司—A股	390	0.01				
193,000	上海復旦微電子集團股份有限公司—H股	729	0.02			411,733	12.02
7,600	嘉興達半導體股份有限公司—A股	362	0.01	秘魯 (0.03%)			
25,800	蘇州天華新能源科技股份有限公司—A股	208	0.01	採礦			
33,039	紫光國芯微電子股份有限公司—A股	629	0.02	127,540	Cia de Minas Buenaventura SAA ADR	950	0.03
43,225	上海韋爾半導體股份有限公司—A股	482	0.01			950	0.03
59,600	浙江晶盛機電股份有限公司—A股	547	0.01	菲律賓 (0.74%)			
軟件			銀行				
97,500	三七互娛網絡科技集團股份有限公司—A股	255	0.01	984,340	Bank of the Philippine Islands	1,802	0.05
21,525	北京金山辦公軟件股份有限公司—A股	823	0.02	1,322,458	BDO Unibank Inc	2,508	0.08
72,400	北京中長石基信息技術股份有限公司—A股	157	0.00	1,046,736	Metropolitan Bank & Trust Co	1,014	0.03
82,050	恒生電子股份有限公司—A股	480	0.01	商業服務			
87,074	科大訊飛股份有限公司—A股	413	0.01	579,090	International Container Terminal Services Inc	2,078	0.06
107,400	北京四維圖新科技股份有限公司—A股	171	0.01	電力			
64,500	完美世界股份有限公司—A股	119	0.00	4,558,392	ACEN Corp	623	0.02
64,661	上海寶信軟件股份有限公司—A股	419	0.01	112,620	Manila Electric Co	604	0.02
310,090	上海寶信軟件股份有限公司—B股	960	0.03	食品			
16,800	中科創達軟件股份有限公司—A股	243	0.01	1,705,462	JG Summit Holdings Inc	1,539	0.04
130,256	用友網絡科技股份有限公司—A股	455	0.01	3,154,000	Monde Nissin Corp	627	0.02
305,600	浙江世紀華通集團股份有限公司—A股	168	0.01	135,290	SM Investments Corp	2,185	0.06
148,798	浙江大華技術股份有限公司—A股	243	0.01	509,100	Universal Robina Corp	1,243	0.04
			控股公司—多元化經營				
			744,190	Aboitiz Equity Ventures Inc	771	0.02	

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
俄羅斯聯邦 (0.00%)			沙特阿拉伯 (3.10%) 續		
銀行			化學品 續		
5,227,454	Sberbank of Russia PJSC	1 0.00	335,971	Saudi Kayan Petrochemical Co	1,221 0.03
1,566,607,713	VTB Bank PJSC	- 0.00	109,346	Yanbu National Petrochemical Co	1,211 0.03
化學品			電腦		
24,188	PhosAgro PJSC	- 0.00	6,677	Arabian Internet & Communications Services Co	432 0.01
467	PhosAgro PJSC GDR	- 0.00	8,580	Elm Co	758 0.02
1	PhosAgro PJSC RegS GDR	- 0.00	多元化金融服務		
713,151	Moscow Exchange MICEX-RTS PJSC	- 0.00	21,450	Saudi Tadawul Group Holding Co	1,033 0.03
多元化金融服務			電力		
17,531,682	Inter RAO UES PJSC	3 0.00	28,728	ACWA Power Co	1,162 0.03
電力			358,610	Saudi Electricity Co	2,204 0.07
食品			食品		
33,322	Magnit PJSC	- 0.00	102,446	Almarai Co JSC	1,458 0.04
2	Magnit PJSC RegS GDR	- 0.00	112,746	Savola Group	824 0.03
鋼鐵			醫療保健服務		
740,874	Novolipetsk Steel PJSC	- 0.00	12,039	Dallah Healthcare Co	474 0.01
107,832	Severstal PAO	- 0.00	35,772	Dr Sulaiman Al Habib Medical Services Group Co	2,100 0.06
採礦			18,367	Mouwasat Medical Services Co	1,022 0.03
1,301,681	Alrosa PJSC	- 0.00	11,982	Nahdi Medical Co	533 0.02
31,052	MMC Norilsk Nickel PJSC	- 0.00	保險		
16,770	Polyus PJSC	- 0.00	27,296	Bupa Arabia for Cooperative Insurance Co	1,045 0.03
1,407,330	United Co RUSAL International PJSC	- 0.00	投資服務		
石油及天然氣			167,088	Saudi Industrial Investment Group	977 0.03
5,792,329	Gazprom PJSC	1 0.00	媒體		
203,395	Lukoil OAO	- 0.00	15,648	Saudi Research & Media Group	758 0.02
463,370	Novatek PJSC	- 0.00	石油及天然氣		
560,247	Rosneft Oil Co PJSC	- 0.00	959,908	Saudi Arabian Oil Co	8,199 0.24
3,529,268	Surgutneftegas PJSC	1 0.00	房地產投資與服務		
3,327,795	Surgutneftegas PJSC (Pref)	- 0.00	253,206	Dar Al Arkan Real Estate Development Co	783 0.02
702,152	Tatneft PJSC	- 0.00	164,567	Emaar Economic City	365 0.01
電訊			零售		
427,582	Mobile TeleSystems PJSC	- 0.00	24,829	Jarir Marketing Co	991 0.03
		6 0.00	電訊		
沙特阿拉伯 (3.10%)			163,172	Etihad Etisalat Co	1,509 0.05
銀行			153,915	Mobile Telecommunications Co Saudi Arabia	412 0.01
806,330	Al Rajhi Bank	16,135 0.47	604,982	Saudi Telecom Co	5,892 0.17
394,735	Alinma Bank	3,419 0.10			106,216 3.10
229,234	Arab National Bank	1,955 0.06	新加坡 (0.03%)		
214,897	Bank AlBilad	2,542 0.07	多元化金融服務		
186,117	Bank Al-Jazira	945 0.03	124,200	中銀航空租賃有限公司	1,037 0.03
234,433	Banque Saudi Fransi	2,533 0.07			1,037 0.03
548,336	Riyad Bank	4,640 0.14	新加坡 (0.03%)		
371,219	Saudi British Bank	3,847 0.11	多元化金融服務		
184,471	Saudi Investment Bank	851 0.03	新加坡 (0.03%)		
897,744	Saudi National Bank	12,064 0.35	多元化金融服務		
化學品			新加坡 (0.03%)		
62,132	Advanced Petrochemical Co	703 0.02	多元化金融服務		
171,606	National Industrialization Co	564 0.02	新加坡 (0.03%)		
213,788	Rabigh Refining & Petrochemical Co	608 0.02	多元化金融服務		
93,111	SABIC Agri-Nutrients Co	3,622 0.11	新加坡 (0.03%)		
160,510	Sahara International Petrochemical Co	1,450 0.04	新加坡 (0.03%)		
359,665	Saudi Arabian Mining Co	6,192 0.18	新加坡 (0.03%)		
369,215	Saudi Basic Industries Corp	8,783 0.26	新加坡 (0.03%)		

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
南非 (3.60%)				台灣 (13.37%)			
銀行				航空			
447,982	Absa Group Ltd	5,105	0.15	1,596,000	中華航空公司	987	0.03
2,695,291	FirstRand Ltd	9,840	0.29	1,377,000	長榮航空股份有限公司	1,261	0.03
253,742	Nedbank Group Ltd	3,170	0.09				
719,311	Standard Bank Group Ltd	7,094	0.20				
化學品				服裝零售商			
296,609	Sasol Ltd	4,697	0.14	106,418	儒鴻企業股份有限公司	1,716	0.05
				202,630	豐泰企業股份有限公司	1,361	0.04
				1,307,614	寶成工業股份有限公司	1,455	0.04
煤炭				汽車零件及設備			
141,460	Exxaro Resources Ltd	1,807	0.05	1,020,800	正新橡膠工業股份有限公司	1,126	0.03
商業服務				銀行			
157,990	Bidvest Group Ltd	1,991	0.06	2,891,301	彰化商業銀行股份有限公司	1,613	0.05
多元化金融服務				建築材料和裝置			
46,847	Capitec Bank Holdings Ltd	5,117	0.15	1,210,757	亞洲水泥股份有限公司	1,615	0.05
2,538,214	Old Mutual Ltd	1,560	0.05	3,453,486	台灣水泥股份有限公司	3,781	0.11
1,000,850	Sanlam Ltd	2,866	0.08				
食品				化學品			
186,146	Bid Corp Ltd	3,609	0.11	1,917,828	台灣化學纖維股份有限公司	4,399	0.13
274,072	Shoprite Holdings Ltd	3,640	0.11	2,208,584	台灣塑膠工業股份有限公司	6,237	0.18
102,779	SPAR Group Ltd	686	0.02	2,531,335	南亞塑膠工業股份有限公司	5,848	0.17
570,182	Woolworths Holdings Ltd	2,226	0.06				
保險				電腦			
276,483	Discovery Ltd	2,004	0.06	1,675,550	宏碁股份有限公司	1,284	0.04
互聯網				投資服務			
117,069	Naspers Ltd 'N'	19,432	0.57	242,167	研華股份有限公司	2,608	0.08
				358,480	華碩電腦股份有限公司	3,132	0.09
鋼鐵				媒體			
299,452	Remgro Ltd	2,341	0.07	2,138,163	仁寶電腦工業股份有限公司	1,603	0.05
35,914	Kumba Iron Ore Ltd	1,039	0.03	4,942,256	群創光電股份有限公司	1,777	0.05
探礦				多元化金融服務			
63,682	African Rainbow Minerals Ltd	1,078	0.03	8,599,102	中華開發金融控股股份有限公司	3,525	0.10
28,686	Anglo American Platinum Ltd	2,402	0.07	9,701,402	中國信託金融控股股份有限公司	6,976	0.20
219,185	AngloGold Ashanti Ltd	4,241	0.12	7,137,032	玉山金融控股股份有限公司	5,585	0.16
467,768	Gold Fields Ltd	4,843	0.14	5,713,322	第一金融控股股份有限公司	4,926	0.15
312,100	Harmony Gold Mining Co Ltd	1,079	0.03	3,911,349	富邦金融控股股份有限公司	7,165	0.21
463,351	Impala Platinum Holdings Ltd	5,804	0.17	4,782,317	華南金融控股股份有限公司	3,493	0.10
193,388	Northam Platinum Holdings Ltd	2,127	0.06	5,910,625	兆豐金融控股股份有限公司	5,836	0.17
1,518,511	Sibanye Stillwater Ltd	3,991	0.12	5,900,822	永豐金融控股股份有限公司	3,216	0.10
藥品				電力組件及設備			
208,388	Aspen Pharmacare Holdings Ltd	1,670	0.05	5,785,539	台新金融控股股份有限公司	2,842	0.08
房地產投資信託				電子產品			
1,966,072	Growthpoint Properties Ltd (REIT)	1,680	0.05	5,289,377	合作金庫金融控股股份有限公司	4,474	0.13
				5,513,564	元大金金融控股股份有限公司	3,893	0.12
零售				電子產品			
136,802	Clicks Group Ltd	2,171	0.06	1,034,449	台達電子工業股份有限公司	9,642	0.28
160,161	Foschini Group Ltd	951	0.03	1,413,436	華新麗華股份有限公司	2,171	0.06
146,308	Mr Price Group Ltd	1,366	0.04				
826,680	Pepkor Holdings Ltd	972	0.03				
電訊				電子產品			
898,315	MTN Group Ltd	6,721	0.20	3,531,951	友達光電股份有限公司	1,724	0.05
347,611	Vodacom Group Ltd	2,507	0.07	472,000	元太科技工業股份有限公司	2,472	0.07
				6,662,883	鴻海精密工業股份有限公司	21,656	0.63
				374,000	微星科技股份有限公司	1,454	0.04
				121,000	南亞電路板股份有限公司	894	0.03
				1,058,097	和碩聯合科技股份有限公司	2,186	0.06
				758,150	聯強國際股份有限公司	1,460	0.04
				684,000	欣興電子股份有限公司	2,671	0.08
				38,000	旭集科技股份有限公司	1,910	0.06
		123,288	3.60				

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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			
台灣 (13.37%) 續			台灣 (13.37%) 續					
電子產品 續			電訊					
871,720	大聯大投資控股股份有限公司	1,364	0.04	252,000	智邦科技股份有限公司	1,923	0.06	
191,480	國巨股份有限公司	2,810	0.08	1,978,170	中華電信股份有限公司	7,273	0.21	
食品			紡織					
2,529,567	統一企業股份有限公司	5,481	0.16	839,000	遠傳電信股份有限公司	1,799	0.05	
家居擺設			運輸					
1,147,472	光寶科技股份有限公司	2,382	0.07	942,720	台灣大哥大股份有限公司	2,904	0.08	
家庭用品			泰國 (2.19%)					
98,000	億豐綜合工業股份有限公司	939	0.03	銀行				
保險			1,906,137			遠東新世紀股份有限公司	1,978	0.06
4,438,551	國泰金融控股股份有限公司	5,776	0.17	運輸				
7,688,253	新光金融控股股份有限公司	2,194	0.06	1,122,000	台灣高速鐵路股份有限公司	1,050	0.03	
互聯網						458,007	13.37	
34,800	富邦媒體科技股份有限公司	727	0.02	泰國 (2.19%)				
鋼鐵			銀行					
6,274,103	中國鋼鐵股份有限公司	6,083	0.18	286,900	Kasikornbank PCL NVDR	1,222	0.03	
休閒時間			1,815,500			Krung Thai Bank PCL NVDR	928	0.03
148,185	巨大機械工業股份有限公司	967	0.03	398,100	SCB X PCL NVDR	1,230	0.04	
海運			飲料					
503,662	長榮海運股份有限公司	2,671	0.08	161,800	Carabao Group PCL NVDR	452	0.01	
391,225	萬海航運股份有限公司	1,020	0.03	738,000	Osotspa PCL NVDR	602	0.02	
948,000	陽明海運股份有限公司	2,020	0.06	化學品				
金屬製品／五金			932,355			Indorama Ventures PCL NVDR	1,097	0.03
363,197	可成科技股份有限公司	1,997	0.06	1,150,100	PTT Global Chemical PCL NVDR	1,569	0.05	
其他產品製造商			商業服務					
52,773	大立光電股份有限公司	3,503	0.10	3,850,200	Bangkok Expressway & Metro PCL NVDR	1,089	0.03	
石油及天然氣			354,200			JMT Network Services PCL NVDR	706	0.02
587,000	台灣化學纖維股份有限公司	1,534	0.04	多元化金融服務				
藥品			486,800			Krungthai Card PCL NVDR	829	0.02
104,000	藥華醫藥股份有限公司	1,614	0.05	465,200	Muangthai Capital PCL NVDR	511	0.02	
房地產投資與服務			461,000			Srisawad Corp PCL NVDR	649	0.02
944,440	潤泰創新國際股份有限公司	1,329	0.04	電力				
零售			445,200			B Grimm Power PCL NVDR	511	0.02
168,000	和泰汽車股份有限公司	3,214	0.10	162,300	Electricity Generating PCL NVDR	808	0.02	
319,000	統一超商股份有限公司	2,823	0.08	349,300	Global Power Synergy PCL NVDR	736	0.02	
半導體			1,627,690			Gulf Energy Development PCL NVDR	2,597	0.08
1,725,248	日月光投資控股股份有限公司	5,271	0.15	686,149	Ratch Group PCL NVDR	847	0.02	
35,000	力旺電子股份有限公司	1,520	0.04	電子產品				
114,000	環球晶圓股份有限公司	1,586	0.05	166,300	Delta Electronics Thailand PCL NVDR	3,985	0.12	
819,259	聯發科技股份有限公司	16,659	0.49	能源－替代來源				
646,000	南亞科技股份有限公司	1,076	0.03	926,300	Energy Absolute PCL NVDR	2,594	0.07	
324,000	聯詠科技股份有限公司	3,326	0.10	工程及建築				
1,658,000	力晶積成電子製造股份有限公司	1,718	0.05	2,298,600	Airports of Thailand PCL NVDR	4,977	0.14	
234,410	瑞昱半導體股份有限公司	2,143	0.06	食品				
13,283,762	台灣積體電路製造股份有限公司	193,840	5.66	676,500	Berli Jucker PCL NVDR	689	0.02	
6,398,154	聯華電子股份有限公司	8,472	0.25	2,065,890	Charoen Pokphand Foods PCL NVDR	1,479	0.04	
492,000	世界先進積體電路股份有限公司	1,241	0.04	1,666,600	Thai Union Group PCL NVDR	813	0.03	
165,000	穩懋半導體股份有限公司	733	0.02	醫療保健服務				
1,666,000	華邦電子股份有限公司	1,062	0.03	5,522,600	Bangkok Dusit Medical Services PCL NVDR	4,624	0.14	
			300,400			Bumrungrad Hospital PCL NVDR	1,839	0.05

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

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
泰國 (2.19%) 續			土耳其 (0.66%) 續		
控股公司—多元化經營			家庭用品		
394,200	Siam Cement PCL NVDR	3,893 0.11	784,492	Türkiye Sise ve Cam Fabrikalari AS	1,799 0.05
房屋建築商			鋼鐵		
4,310,784	Land & Houses PCL NVDR	1,232 0.04	776,833	Eregli Demir ve Celik Fabrikalari TAS	1,712 0.05
酒店			石油及天然氣		
1,599,767	Minor International PCL NVDR	1,490 0.04	72,151	Türkiye Petrol Rafinerileri AS	2,042 0.06
石油及天然氣			電訊		
710,654	PTT Exploration & Production PCL NVDR	3,622 0.11	656,237	Turkcell Iletisim Hizmetleri AS	1,328 0.04
1,690,500	PTT Oil & Retail Business PCL NVDR	1,162 0.04	紡織		
5,476,300	PTT PCL NVDR	5,257 0.15	234,342	Sasa Polyester Sanayi AS	1,377 0.04
707,078	Thai Oil PCL NVDR	1,148 0.03			22,723 0.66
包裝及容器			阿聯酋 (1.34%)		
690,400	SCG Packaging PCL NVDR	1,136 0.03	銀行		
房地產投資與服務			1,453,643	Abu Dhabi Commercial Bank PJSC	3,562 0.11
4,457,300	Asset World Corp PCL NVDR	811 0.02	857,529	Abu Dhabi Islamic Bank PJSC	2,127 0.06
1,111,100	Central Pattana PCL NVDR	2,277 0.07	1,619,422	Dubai Islamic Bank PJSC	2,513 0.07
零售			1,016,510	Emirates NBD Bank PJSC	3,598 0.11
1,041,799	Central Retail Corp PCL NVDR	1,391 0.04	2,375,301	First Abu Dhabi Bank PJSC	11,060 0.32
3,038,200	CP ALL PCL NVDR	5,987 0.18	投資服務		
3,367,683	Home Product Center PCL NVDR	1,507 0.04	1,797,308	Multiply Group PJSC	2,271 0.07
電訊			1,088,281	Q Holding PJSC	1,185 0.03
599,100	Advanced Info Service PCL NVDR	3,373 0.10	房地產投資與服務		
636,050	Intouch Holdings PCL NVDR	1,418 0.04	2,149,291	Aldar Properties PJSC	2,593 0.07
7,067,641	True Corp PCL NVDR	988 0.03	2,155,573	Emaar Properties PJSC	3,439 0.10
運輸			零售		
4,453,400	BTS Group Holdings PCL NVDR	1,080 0.03	1,601,952	Abu Dhabi National Oil Co for Distribution PJSC	1,924 0.06
		75,155 2.19	電訊		
土耳其 (0.66%)			1,858,855	Emirates Telecommunications Group Co PJSC	11,570 0.34
航天及國防					45,842 1.34
352,911	Aselsan Elektronik Sanayi Ve Ticaret AS	1,172 0.03	美國 (0.44%)		
航空			採礦		
295,100	Turk Hava Yollari AO	2,221 0.06	47,009	Southern Copper Corp	2,839 0.08
汽車製造商			零售		
36,639	Ford Otomotiv Sanayi AS	1,027 0.03	226,531	百勝中國控股有限公司	12,380 0.36
銀行					15,219 0.44
1,734,900	Akbank TAS	1,812 0.05	股本總額		
1,840,572	Türkiye Is Bankasi AS 'C'	1,255 0.04			3,307,376 96.55
1,481,805	Yapi ve Kredi Bankasi AS	935 0.03	交易所買賣基金 (2.98%)		
化學品			德國 (2.00%)		
607,192	Hektas Ticaret TAS	1,220 0.04	2,115,973	iShares MSCI Brazil UCITS ETF (DE) [Ⓟ]	68,582 2.00
食品					68,582 2.00
243,768	BIM Birlesik Magazalar AS	1,783 0.05	愛爾蘭 (0.98%)		
控股公司—多元化經營			5,775,218	iShares MSCI Saudi Arabia Capped UCITS ETF [Ⓟ]	33,430 0.98
513,069	Haci Omer Sabanci Holding AS	1,236 0.04			33,430 0.98
403,456	KOC Holding AS	1,804 0.05	交易所買賣基金總額		
					102,012 2.98

⁻ 對關聯方的投資。

[Ⓟ] 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) (續)

iShares MSCI EM UCITS ETF USD (Dist) 投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

合約 / 持股 量數目		公平價值 千美元	資產淨值 百分比
供股權 (0.00%)			
巴西 (0.00%)			
1,115	Localiza Rent a Car SA	2	0.00
		2	0.00
中國 (0.00%)			
28,773	康美藥業股份有限公司	-	0.00
		-	0.00
韓國 (0.00%)			
1,851	Lotte Chemical Corp	52	0.00
	供股權總額	52	0.00
金融衍生工具 (-0.01%)			
期貨合約 (-0.01%)			
315	二零二三年三月的 MSCI 新興市場 指數期貨	(205)	(0.01)
	期貨合約未變現收益總額	(205)	(0.01)
	金融衍生工具總額	(205)	(0.01)
	投資價值總額	3,409,237	99.52
現金等價物 (0.24%)			
	現金	8,371	0.24
	其他資產淨值	8,131	0.24
	可贖回股東應佔的資產淨值	3,425,739	100.00

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)

有關截至二零二二年十二月三十一日金融衍生工具的詳情 (未經審核)

於二零二二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
金融負債： 二零二三年三月的 MSCI 新興市場指數期貨	MSCI 新興市場指數 (美元)	HSBC Bank Plc	(789)
			(789)

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)

有關截至二零二二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)

截至二零二二年十二月三十一日止年度，出於投資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：

	二零二二年 資產淨值 百分比
最低總風險	0.00%
最高總風險	1.38%
平均總風險	0.08%

截至二零二二年十二月三十一日止年度，出於投資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：

	二零二二年 資產淨值 百分比
最低淨風險	0.00%
最高淨風險	1.38%
平均淨風險	0.08%

iShares 安碩 MSCI 新興市場 ETF (HK)

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二二年	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)	99.57	99.54
	99.57	99.54
期貨		
MSCI 新興市場指數期貨	(0.00)	0.00
	(0.00)	0.00
投資總額	99.57	99.54
其他資產淨值	0.43	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	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
二零二二年十二月三十一日	55.08	13,770,153

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
二零二二年十二月三十一日	72.95	49.42

iShares 安碩恒生科技 ETF

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

持股量	公平價值 港元	資產淨值 百分比
投資 (99.95%)		
上市股本 (99.95%)		
中國 (98.42%)		
5,059,631	瑞聲科技控股有限公司	90,263,817 0.79
10,308,605	阿里巴巴集團控股有限公司	889,117,181 7.81
37,610,118	阿里巴巴健康信息技術有限公司	250,107,285 2.20
4,096,349	百度集團股份有限公司—A類	457,562,183 4.02
1,641,171	哔哩哔哩股份有限公司—Z類	306,570,743 2.69
5,502,973	比亞迪電子(國際)有限公司	138,124,622 1.21
3,218,389	閱文集團	97,517,187 0.86
2,512,047	萬國數據控股有限公司—A類	51,496,964 0.45
16,962,137	海爾智家股份有限公司—H股	451,192,844 3.96
4,551,603	華虹半導體有限公司	124,031,182 1.09
7,736,578	京東健康股份有限公司	552,004,840 4.85
3,851,096	京東集團股份有限公司—A類	848,011,339 7.45
19,323,841	金蝶國際軟件集團有限公司	323,481,098 2.84
14,814,218	快手科技有限公司	1,052,550,189 9.25
50,591,876	聯想集團有限公司	324,293,925 2.85
3,536,712	理想汽車公司—A類	271,619,482 2.39
5,223,989	美團—B類	912,630,878 8.02
6,812,276	明源雲集團控股有限公司	47,822,178 0.42
4,681,837	網易公司	536,070,336 4.71
271,693	耐來集團—A類	21,327,901 0.19
3,512,719	平安健康醫療科技有限公司	74,820,915 0.66
29,034,092	中心國際集成電路製造有限公司	485,450,018 4.27
104,694,401	商湯集團股份有限公司—B類	232,421,570 2.04
4,958,295	舜宇光學科技(集團)有限公司	460,377,691 4.04
2,840,511	騰訊控股有限公司	948,730,674 8.34
615,435	攜程集團有限公司	168,383,016 1.48
81,425,122	小米集團—B類	890,790,835 7.83
1,764,892	小鵬汽車有限公司—A類	67,683,608 0.59
5,944,527	眾安在綫財產保險股份有限公司—H類	127,807,330 1.12
		<u>11,202,261,831 98.42</u>
香港 (1.53%)		
6,675,423	金山軟件有限公司	174,228,540 1.53
		<u>174,228,540 1.53</u>
上市股本總額		
		<u>11,376,490,371 99.95</u>
期貨 (0.00%)		
香港 (0.00%)		
15	二零二三年一月的恒生科技指數期貨	5,250 0.00
期貨總額		
		<u>5,250 0.00</u>
投資總額		
		<u>11,376,495,621 99.95</u>
其他資產淨值		
		<u>5,391,243 0.05</u>
基金單位持有人於二零二二年十二月三十一日應佔的資產淨值		
		<u>11,381,886,864 100.00</u>
投資總額 (按成本)		
		<u>15,340,231,227</u>

iShares 安碩恒生科技 ETF

有關截至二零二二年十二月三十一日金融衍生工具的詳情 (未經審核)

於二零二二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 二零二三年一月的恒生科技指數期貨	恒生科技指數	HSBC Bank Plc	5,250

iShares 安碩恒生科技 ETF

有關截至二零二二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)

截至二零二二年十二月三十一日止年度，出於投資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：

	二零二二年 資產淨值 百分比
最低總風險	0.02%
最高總風險	0.93%
平均總風險	0.38%

截至二零二二年十二月三十一日止年度，出於投資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：

	二零二二年 資產淨值 百分比
最低淨風險	0.02%
最高淨風險	0.93%
平均淨風險	0.38%

iShares 安碩恒生科技 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二二年	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		
上市股本		
通訊服務	31.40	26.55
非必需消費品	39.60	32.66
金融	1.12	1.11
醫療保健	-	2.35
資訊科技	27.83	37.09
	99.95	99.76
期貨		
恒生科技指數期貨	0.00	0.01
	0.00	0.01
投資總額	99.95	99.77
其他資產淨值	0.05	0.23
基金單位持有人應佔的資產淨值	100.00	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
二零二二年十二月三十一日	8.63	11,371,535,445

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
二零二二年十二月三十一日	12.32	5.87

iShares 安碩中國政府債券ETF

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

持股量		公平價值 人民幣	資產淨值 百分比
投資 (99.92%)			
掛牌債務證券 (99.92%)			
中國 (99.92%)			
73,400,000	China (Govt of) (Ser 2216) (Reg) 2.5% 25/07/2027	73,740,237	2.19
578,300,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 1.99% 09/04/2025	581,670,071	17.24
83,000,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 2.18% 25/06/2024	83,821,959	2.48
389,000,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 2.24% 25/05/2025	392,545,287	11.63
137,200,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 2.37% 20/01/2027	139,115,874	4.12
24,900,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 2.6% 01/09/2032	24,565,142	0.73
562,600,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 2.68% 21/05/2030	558,004,379	16.54
4,000,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 2.69% 12/08/2026	4,059,709	0.12
20,300,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 2.69% 15/08/2032	20,194,235	0.60
104,600,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 2.75% 17/02/2032	104,634,932	3.10
142,700,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 2.8% 24/03/2029	145,930,974	4.32
112,600,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 2.85% 04/06/2027	115,644,433	3.43
5,000,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 2.89% 18/11/2031	5,029,631	0.15
172,000,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 2.91% 14/10/2028	174,954,364	5.19
43,700,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 3.02% 27/05/2031	44,413,672	1.32
78,000,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 3.03% 11/03/2026	81,303,386	2.41
13,000,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 3.53% 18/10/2051	13,749,415	0.41
13,100,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 3.72% 12/04/2051	14,307,618	0.42
213,900,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 3.81% 14/09/2050	237,366,294	7.03
134,400,000	China (Govt of) (Ser Inbk) (Reg) 3.39% 16/03/2050	138,334,037	4.10
293,000,000	China Government Bond (Reg) (Ser Inbk) 2.48% 15/04/2027	296,560,693	8.79
100,000,000	China Government Bond (Ser 1916) (Reg) 3.12% 05/12/2026	102,293,938	3.03
19,000,000	China Government Bond (Ser Inbk) (Reg) 2.47% 02/09/2024	19,205,641	0.57
	投資總額	3,371,445,921	99.92
	其他資產淨值	2,658,660	0.08
	基金單位持有人於二零二二年 十二月三十一日應佔的資產淨值	3,374,104,581	100.00
	投資總額 (按成本)	3,303,482,377	

iShares 安碩中國政府債券ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二二年
按公平價值透過損益記賬的金融資產 掛牌債務證券 中國	99.92
投資總額	99.92
其他資產淨值	0.08
基金單位持有人應佔的資產淨值	100.00

iShares 安碩中國政府債券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
截至下列日期財務期間結束時 二零二二年十二月三十一日	51.06	3,374,105,012

最高及最低每單位資產淨值

	最高每單位 資產淨值 人民幣	最低每單位 資產淨值 人民幣
截至下列日期止財務期間 二零二二年十二月三十一日 (自成立以來)	51.97	50.07

iShares 安碩短期中國政策性銀行債券 ETF

投資組合 (未經審核) 於二零二二年十二月三十一日

持股量	公平價值 人民幣	資產淨值 百分比
投資 (99.89%)		
掛牌債務證券 (99.89%)		
中國 (99.89%)		
9,800,000 Agricul Dev Bank China (Ser 1505) (Reg) 3.97% 27/02/2025	10,419,571	4.98
9,200,000 Agricul Dev Bank China (Ser 1704) 3.83% 06/01/2024	9,685,375	4.62
4,700,000 Agricul Dev Bank China (Ser 1811) (Reg) 4% 12/11/2025	4,911,797	2.35
5,400,000 Agricul Dev Bank China (Ser 1904) (Reg) 3.51% 03/04/2024	5,616,639	2.68
4,100,000 Agricul Dev Bank China (Ser 2002) (Reg) 2.2% 01/04/2023	4,169,459	1.99
800,000 Agricul Dev Bank China (Ser 2005) (Reg) 2.25% 22/04/2025	807,864	0.39
6,700,000 Agricul Dev Bank China (Ser 2102) (Reg) 3.19% 03/03/2024	6,943,223	3.32
1,500,000 Agricul Dev Bank China (Ser 2106) (Reg) 2.78% 21/07/2024	1,526,977	0.73
2,800,000 Agricul Dev Bank China (Ser 2206) (Reg) 2.46% 27/07/2025	2,823,553	1.35
12,600,000 Agricul Dev Bank China Ser 1801 4.98% 12/01/2025	13,819,812	6.60
5,100,000 China Development Bank (Reg) 1.86% 09/04/2023	5,166,881	2.47
5,200,000 China Development Bank (Reg) Ser 1518 3.74% 10/09/2025	5,414,672	2.59
19,100,000 China Development Bank (Ser 1811) (Reg) 3.76% 14/08/2023	19,561,054	9.34
900,000 China Development Bank (Ser 1814) (Reg) 4.15% 26/10/2025	942,917	0.45
18,000,000 China Development Bank (Ser 1908) (Reg) 3.42% 02/07/2024	18,582,623	8.87
2,000,000 China Development Bank (Ser 2008) (Reg) 2.89% 22/06/2025	2,048,488	0.98
3,700,000 China Development Bank (Ser 2012) (Reg) 3.34% 14/07/2025	3,830,744	1.83
17,000,000 China Development Bank Ser 1505 (Reg) 3.81% 05/02/2025	18,042,231	8.61
14,600,000 China Development Bank Ser 1510 (Reg) 4.21% 13/04/2025	15,572,814	7.44
10,400,000 China Development Bank Ser 1806 (Reg) 4.73% 02/04/2025	11,252,614	5.37
1,300,000 Export-Import Bank China (Ser 1508) (Reg) 4.29% 07/04/2025	1,389,118	0.66
1,500,000 Export-Import Bank China (Ser 1514) (Reg) 3.87% 14/09/2025	1,565,462	0.75
27,800,000 Export-Import Bank China (Ser 1905) (Reg) 3.28% 11/02/2024	28,879,619	13.79
5,100,000 Export-Import Bank China (Ser 2005) (Reg) 2.93% 02/03/2025	5,265,400	2.51
5,800,000 Export-Import Bank China (Ser 2015) (Reg) 3.43% 23/10/2025	5,975,740	2.85
4,700,000 Export-Import Bank China (Ser 2203) (Reg) 2.57% 10/06/2025	4,973,282	2.37
投資總額	209,187,929	99.89
其他資產淨值	234,642	0.11
基金單位持有人於二零二二年 十二月三十一日應佔的資產淨值	209,422,571	100.00
投資總額 (按成本)	203,888,590	

iShares 安碩短期中國政策性銀行債券 ETF

投資組合變動報表 (未經審核) 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	資產淨值 百分比 二零二二年
按公平價值透過損益記賬的金融資產 掛牌債務證券 中國	99.89
投資總額	99.89
其他資產淨值	0.11
基金單位持有人應佔的資產淨值	100.00

iShares 安碩短期中國政策性銀行債券 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
截至下列日期財務期間結束時 二零二二年十二月三十一日	50.28	209,422,477

最高及最低每單位資產淨值

	最高每單位 資產淨值 人民幣	最低每單位 資產淨值 人民幣
截至下列日期止財務期間 二零二二年十二月三十一日 (自成立以來)	51.16	50.01

iShares 安碩亞洲信託基金

管理及行政

管理人董事

Belinda Mary Boa
杜國汶 (於二零二二年九月三十日辭任)
Rachel Lord
陳蕙蘭
Sarah Ariel Rombom (於二零二二年十一月一日獲委任)
James Alexander Robertson Raby (於二零二二年十一月一日獲委任)

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
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

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

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

分管理人 (中國政府債券 ETF 及政策性銀行債券 ETF)

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

及

Blackrock Investment Management (UK) Limited
12 Throgmorton Avenue
London EC2N 2DL
United Kingdom

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