

---

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

年度報告

截至二零二二年十二月三十一日止年度

[以英文為基準的中文翻譯本]

**大成中國靈活配置基金**  
**(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)**

<b>目錄</b>	<b>頁碼</b>
基金管理和基金行政	1
基金經理致基金單位持有人報告	2 - 4
受託人致基金單位持有人報告	5
獨立核數師報告	6 - 8
財務狀況報表	9
全面收入報表	10
基金單位持有人應佔資產淨值變動報表	11 - 12
現金流量報表	13 - 14
財務報表附註	15 - 37
投資組合(未經審計)	38 - 42
投資組合變動報表(未經審計)	43 - 61
表現記錄(未經審計)	62



**大成中國靈活配置基金**  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

**基金管理和基金行政**

**基金經理董事**

譚曉岡先生  
肖劍先生  
溫智敏先生(於二零二三年三月三十一日離任)  
姚余棟先生  
趙冰女士  
吳萍女士

**基金經理**

大成國際資產管理有限公司  
香港中環康樂廣場1號  
怡和大廈3516-3519室

**託管人**

中國銀行(香港)有限公司  
香港中環花園道1號  
中銀大廈14樓

**中國分託管人**

中國銀行股份有限公司  
中國北京(郵政編碼: 100818)  
復興門內大街1號

**核數師**

羅兵咸永道會計師事務所  
香港中環太子大廈22樓

**受託人及過戶登記處**

中銀國際英國保誠信託有限公司  
香港太古城 英皇道1111號15樓  
1501-1507 & 1513-1516室

**基金經理法律顧問**

西盟斯律師行  
香港英皇道979號  
太古坊一座30樓

**中國投資顧問**

大成基金管理有限公司  
廣東省深圳市南山區海德三道1236號  
大成基金總部大廈5層、27-33層

**大成中國靈活配置基金**  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

**基金經理致基金單位持有人報告**

**基金表現**

大成中國靈活配置基金(「子基金」)旨在提供資本和收益的長期增長。截至二零二二年十二月三十一日，子基金的每單位資產淨值為人民幣 13.52 元(人民幣 A 類)，11.42 美元(美元 A 類)，11.50 港元(港元 A 類)，12.69 美元(美元 P 類(累算))以及 12.44 港元(港元 P 類(累算))累計總資產規模約為人民幣 3,926,454,874 元。

以下載列子基金的表現概要(截至二零二二年十二月三十一日)。

	二零二二年	二零二一年	二零二零年	二零一九年	二零一八年	二零一七年	自成立來
大成中國靈活配置基金 - 人民幣 A 類資產淨值增長率	-13.4%	2.35%	31.79%	26.15%	15.50%	23.05%	114.56% <sup>1</sup>
大成中國靈活配置基金 - 美元 A 類資產淨值增長率	-20.54%	4.90%	40.98%	24.75%	19.99%	31.64%	91.16% <sup>1</sup>
大成中國靈活配置基金 - 港元 A 類資產淨值增長率	-20.51%	5.48%	40.39%	23.88%	19.77%	32.71%	90.90% <sup>1</sup>
大成中國靈活配置基金 -- 美元 P 類(累算)資產淨值增長率	-20.54%	4.86%	40.89%	-	-	-	26.90% <sup>2</sup>
大成中國靈活配置基金 -- 港元 P 類(累算)資產淨值增長率	-20.56%	5.45%	40.36%	-	-	-	24.40% <sup>2</sup>

資料來源：大成國際資產管理有限公司、彭博。  
本子基金的表現不參考某一預選基準。

**市場回顧**

二零二二年下半年，A 股市場波動後收跌，投資風格有所輪動，但總體而言價值型投資依然引領市場。二零二二年下半年，上海證券交易所綜合指數（「上證綜合指數」）累計下跌 9.1%，其他指數也在負數區域徘徊。在穩增長的政策和經濟復蘇的預期驅動下，二零二二年上半年市場有所提振，但從七月開始再次下行。主要是因為一系列負面事件所致，如房地產供應出現問題、防疫措施升級、美國的通貨膨脹超出預期，以及美聯儲轉向鷹派立場。隨後，由於人民幣意外發生貶值，市場進一步受挫，再加上九月底新一輪疫情影響，市場在九月至十月期間跳水，至十月底，上證綜合指數在二零二二年第二次跌至 2,885 點。十二月初，由於防疫政策的變化，感染範圍擴大，驚動了市場，市場再次呈下跌趨勢。而最近得益於穩房地產的三管齊下戰略的出臺、防疫政策的放開以及在十二月召開的中央經濟工作會議上強調穩增長的態度，市場迎來新一輪的復蘇。市場的投資風格方面，二零二二年下半年，價值型和成長型輪番上陣，但價值型投資略勝一籌。從四月底到七月，市場偏向於高成長型公司，但在保障電力供應和輸送的政策出臺後，市場又恢復了價值型投資導向。中國共產黨第二十次全國代表大會召開後，市場將焦點轉移到與國家安全相關的行業。此後，隨著防疫政策和房地產政策發生積極變化，價值型投資再次獲得青睞，持續至今。

<sup>1</sup> 開始運作日期為二零一四年三月三日。

<sup>2</sup> 開始運作日期為二零一九年八月十五日。

**大成中國靈活配置基金**  
**(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)**

**基金經理致基金單位持有人報告(續)**

**市場回顧(續)**

經濟逐漸進入復蘇的初期階段，已經觸底的 A 股收益增長率開始反彈。從經濟週期來看，二零二二年第三季度以來，經濟有所回暖，但增速仍低於二零一九年以來維持的關鍵水平。第二十次全國代表大會召開之後，防疫政策不斷完善，包括十一月十一日出臺的二十項優化措施，以及緊接著於十二月七日推出的十項新的措施，加上最近房地產政策也有些許改善，共同推動了經濟進入復蘇的初期階段。從 A 股公司的盈利情況來看，二零二二年第三季度淨利潤整體同比增長率達到 2.5% 的低點。然而，隨著二零二三年開年的經濟復蘇，A 股的收益增長率預計將回升。

**展望**

由於宏觀經濟基本面和企業盈利均已見底，A 股市場有望在二零二三年上半年開始新一輪增長。防疫政策放開後，二零二三年上半年居民消費的恢復值得關注，由於二零二二年的持續低迷，國內各項宏觀經濟指標今年將有望回升。宏觀經濟政策方面，二零二二年十二月召開的中央經濟工作會議進一步確定了穩增長的基調，提出中國要堅持穩字當頭，穩中求進。為此，中央經濟工作會議建議強化積極的財政政策以加力提效，維持必要的財政支出規模，實施穩健的貨幣政策，既要有精度，又要有效果。二零二三年，預計央行將利用更多的結構性貨幣工具，進行有針對性的信貸擴張，加大財政宏觀調控力度，優化政策工具組合。房地產政策方面，二零二二年召開的中共中央政治局兩次會議給了地方政策更多的發揮空間，不斷出臺的利好政策使供給側也受益頗多。未來，中央政策將繼續引導房地產行業走出二零二二年的低谷，對各地供給側的限制也有望進一步放寬。防疫政策方面，新冠肺炎疫情調整為乙類乙管傳染病後，防疫政策進一步優化和放開。隨著二零二三年一月的疫情高峰過去，日常生活和生產將逐漸恢復正常，之後國內消費亦會有所回升。防疫政策的調整以及穩增長政策的推進，經濟有望實現穩定和增長。儘管如此，仍有一些風險需要關注，如再次出現全國範圍的疫情，房地產供給側的復蘇低於預期，以及中國以外地區的經濟衰退，美聯儲的貨幣政策變化等。

**大成中國靈活配置基金**  
**(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)**

**基金經理致基金單位持有人報告(續)**

**展望(續)**

全球資產配置方面，即將到來的美國通脹拐點、美聯儲加息放緩和美聯儲經濟衰退這三個關鍵因素將共同產生影響，或將導致美國股市收益下跌，美國市場的投資機會尚未到來。美聯儲加息放緩，加上中國居民的資產配置能力不斷增強，預計能在一定程度上改善海外流動性和國內資本市場，國內權益類資產或將迎來機遇。由於中國經濟基本面向好、全球流動性邊際改善、全球風險偏好增強等因素，外資大幅增持 A 股，或將成為二零二三年 A 股市場最重要的增量資金來源之一。截至二零二三年一月十七日，北向資金淨流入總額為 891.5 億元，明顯高於二零二二年同期的 153.6 億元。此外，A 股基本面前處於最低水平。隨著國內經濟復蘇以及行業升級帶動的結構優化，A 股盈利能力有望大幅提升，企業基本面前處於上行拐點。與此同時，經過持續調整，A 股的估值處於歷史低點。上證綜合指數的市盈率分位數約為過去十年的 35%。考慮到 A 股政策底的特點，以及國內外過去抑制風險偏好的因素已經改善，A 股市場有望迎來新一輪牛市。投資風格方面，中國目前正處於以資訊技術為主導的新技術週期，與國產替代品相關的技術創新蓄勢待發，或可實現長期發展。新能源和數字經濟等增長型行業中長期前景看好，可能成為二零二三年的投資重點。過去幾年中，消費行業一直受到疫情影響，現在，隨著防疫政策的放開和家庭消費的復蘇，消費行業的基本面有望在未來得到改善。

大成國際資產管理有限公司代表

---

二零二三年四月二十五日

**大成中國靈活配置基金**  
**(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)**

**受託人致基金單位持有人報告**

我們謹此確認，我們認為，截至二零二二年十二月三十一日止年度，大成中國靈活配置基金(為大成投資信託基金的子基金，以下簡稱為「子基金」)的基金經理在各大方面，已根據日期為二零一一年十二月三十日所訂立之信託契據及補充契據的條文管理子基金。

中銀國際英國保誠信託有限公司代表

---

二零二三年四月二十五日

## **獨立核數師報告(續)**

**致大成中國靈活配置基金單位持有人**

**(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)**

### **財務報表審計報告**

#### **意見**

##### *我們已審計的內容*

大成中國靈活配置基金(為大成投資信託基金的子基金，以下簡稱為「子基金」)列載於第9至37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；
- 截至該日止年度的全面收入報表；
- 截至該日止年度的基金單位持有人應佔資產淨值變動報表；
- 截至該日止年度的現金流量報表；及
- 財務報表附註，包括重要會計政策及其他附註解釋資料。

##### *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》真實而中肯地反映了子基金於二零二二年十二月三十一日的財務狀況以及截至該日止年度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》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」部份中作進一步闡述。

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*

根據國際會計師道德準則委員會頒布的《國際會計師專業操守守則》(包括國際獨立性準則)(以下簡稱「守則」)，我們獨立於子基金，並已履行守則中的其他專業道德責任。

#### **其他信息**

子基金的受託人及經理(以下統稱「管理層」)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。

## **獨立核數師報告(續)**

**致大成中國靈活配置基金單位持有人**

**(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)**

### **管理層就財務報表須承擔的責任**

子基金的管理層須負責根據《國際財務報告準則》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，子基金的管理層負責評估子基金的持續經營能力，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，除非管理層有意將子基金清盤或停止經營，或別無其他實際的替代方案。

此外，子基金的管理層須確保財務報表已根據二零一一年十二月三十日訂立的信託契據及補充契據(「信託契據」)的有關條文及香港證券及期貨事務監察委員會頒布的《單位信託及互惠基金守則》(簡稱「證監會守則」)附錄E的有關披露規定適當地擬備。

### **核數師就審計財務報表承擔的責任**

我們的目標，是對財務報表整體是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見的核數師報告。我們僅向閣下(作為整體)報告，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。合理保證是高水平的保證，但不能保證按照《國際審計準則》進行的審計，在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可以由欺詐或錯誤引起，如果合理預期它們單獨或滙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，我們需要評估子基金的財務報表在所有重大方面是否已根據信託契據的有關條文及證監會守則附錄E的有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，但目的並非對子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。

**獨立核數師報告(續)****致大成中國靈活配置基金單位持有人****(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)****核數師就審計財務報表承擔的責任(續)**

- 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，從而可能導致對子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子基金不能持續經營。
- 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交易和事項。

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。

**就信託契據的有關條文及證監會守則附錄E的有關披露規定之事項作出的報告**

我們認為，該等財務報表在各重大方面已根據信託契據的有關條文及證監會守則附錄E的有關披露規定適當地擬備。

**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

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務狀況報表

於二零二二年十二月三十一日

	附註	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
存款準備金	4.4	2,063,496	959,880
<b>流動資產</b>			
投資	4.1, 4.4	3,646,017,707	2,638,137,301
應收利息		15,673,338	9,565,419
應收股息		170	642,761
應收申購款		11,572,879	6,144,433
應收出售投資款		163,323,152	98,139,750
現金及現金等價物	4.4, 8.3	333,761,150	62,107,631
		4,170,348,396	2,814,737,295
<b>總資產</b>		4,172,411,892	2,815,697,175
<b>負債</b>			
<b>流動負債</b>			
應付管理費用	8.1	4,451,621	3,109,158
應付受託人費用	8.2	392,079	283,457
應付購買投資款		234,568,197	94,633,913
應付贖回款		4,881,029	7,968,128
預提費用及其他應付款		1,529,270	963,621
預提稅款準備金	9	134,822	7,812,462
<b>總負債(不包括基金單位持有人應佔資產淨值)</b>		245,957,018	114,770,739
<b>基金單位持有人應佔資產淨值</b>	7	3,926,454,874	2,700,926,436

中銀國際英國保誠信託有限公司代表

大成國際資產管理有限公司代表

授權簽署人

授權簽署人

董事

第 15 至 37 頁之附註為本財務報表之整體部分。

大成中國靈活配置基金  
 (於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

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	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
<b>收入</b>			
股息收入		63,857,542	27,520,851
銀行存款產生的利息收入	8.3	154,831	136,452
投資產生的利息收入		27,702,015	26,527,861
投資淨(損失)/收益	6	(453,639,823)	50,648,570
匯兌利得/(損失)淨額		2,010,553	(934,937)
其他收入		790	293
<b>總投資(開支)/收入</b>		<b>(359,914,092)</b>	<b>103,899,090</b>
<b>開支</b>			
管理費用	8.1	43,773,864	36,326,583
受託人費用	8.2	3,914,938	3,314,371
託管費	8.3	2,058,238	2,086,109
交易手續費	8.4	270,675	389,275
交易成本	12	10,598,388	10,096,397
核數師酬金		227,030	194,802
法律及專業服務費用		10,866	333,118
其他費用		48,334	44,435
<b>總經營開支</b>		<b>60,902,333</b>	<b>52,785,090</b>
<b>利潤分配前及稅前(損失)/收益</b>		<b>(420,816,425)</b>	<b>51,114,000</b>
對基金單位持有人的分派	11	(254,995,255)	(168,459,405)
<b>利潤分配後及稅前損失</b>		<b>(675,811,680)</b>	<b>(117,345,405)</b>
稅項	3, 9	(5,747,864)	(2,808,054)
<b>基金單位持有人應佔資產淨值之減少</b>		<b>(681,559,544)</b>	<b>(120,153,459)</b>

第 15 至 37 頁之附註為本財務報表之整體部分。

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

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

	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
年初基金單位持有人應佔資產淨值	2,700,926,436 -----	2,184,219,293 -----
發行單位	2,311,118,747	1,833,294,348
贖回單位	(404,030,765) -----	(1,196,433,746) -----
基金單位交易導致的淨增加	1,907,087,982 -----	636,860,602 -----
基金單位持有人應佔資產淨值之減少	(681,559,544) -----	(120,153,459) -----
年末基金單位持有人應佔資產淨值	3,926,454,874 =====	2,700,926,436 =====

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

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

可贖回單位的變動

	二零二二年			美元 P 類	港元 P 類
	人民幣 A 類	美元 A 類	港元 A 類	(累算)	(累算)
年初已發行單位數目	45,226,975	8,538,874	80,896,677	250,098	2,772,323
已發行單位	48,686,077	6,162,451	93,071,282	91,202	930,139
重投資(附註)	817,318	154,284	766,189	-	-
已贖回單位	(7,039,777)	(1,284,026)	(15,142,730)	(146,611)	(1,765,825)
年末已發行單位數目	87,690,593	13,571,583	159,591,418	194,689	1,936,637

  

	二零二一年			美元 P 類	港元 P 類
	人民幣 A 類	美元 A 類	港元 A 類	(累算)	(累算)
年初已發行單位數目	29,762,159	6,766,257	69,209,259	190,175	2,014,990
已發行單位	32,029,833	4,388,810	53,605,812	235,414	2,998,678
重投資(附註)	701,188	94,143	681,566	-	-
已贖回單位	(17,266,205)	(2,710,336)	(42,599,960)	(175,491)	(2,241,345)
年末已發行單位數目	45,226,975	8,538,874	80,896,677	250,098	2,772,323

附註：該金額為向本年內後續重投資子基金之基金單位持有人分派利潤。

第 15 至 37 頁之附註為本財務報表之整體部分。

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

現金流量報表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
<b>經營活動的現金流量</b>		
基金單位持有人應佔資產淨值之減少	(681,559,544)	(120,153,459)
調整：		
銀行存款產生的利息收入	(154,831)	(136,452)
投資產生的利息收入	(27,702,015)	(26,527,861)
股息收入	(63,857,542)	(27,520,851)
對基金單位持有人的分派	254,995,255	168,459,405
稅項	5,747,864	2,808,054
營運資本變動前經營活動之損失	(512,530,813)	(3,071,164)
投資之淨增加	(1,007,880,406)	(400,071,616)
存款準備金之淨增加	(1,103,616)	(733,836)
應收出售投資款之淨增加	(65,183,402)	(98,139,750)
應付購買投資款之淨增加	139,934,284	94,633,913
應付管理費用之淨增加	1,342,463	650,383
應付受託人費用之淨增加	108,622	53,845
預提費用及其他應付款之淨增加	565,649	166,895
<b>經營活動所用的現金</b>	<b>(1,444,747,219)</b>	<b>(406,511,330)</b>
已收股息收入	64,500,133	26,878,241
已收銀行存款產生的利息收入	154,831	136,452
已收投資產生的利息收入	21,594,096	30,565,585
支付稅額	(13,425,504)	(2,698,673)
<b>經營活動所用的現金淨額</b>	<b>(1,371,923,663)</b>	<b>(351,629,725)</b>
	--	--
<b>融資活動的現金流量</b>		
發行基金單位所得款項*	2,305,690,301	1,801,113,417
贖回基金單位所付款項	(407,117,864)	(1,220,730,886)
分派給基金單位持有人款項*	(254,995,255)	(184,430,671)
<b>融資活動產生的現金淨額</b>	<b>1,643,577,182</b>	<b>395,951,860</b>
	--	--

第 15 至 37 頁之附註為本財務報表之整體部分。

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

現金流量報表(續)

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
現金及現金等價物淨增加	271,653,519	44,322,135
年初現金及現金等價物	62,107,631	17,785,496
年末現金及現金等價物，代表銀行存款	333,761,150	62,107,631

\*非現金交易

截至二零二二年十二月三十一日止年度，子基金新發行了人民幣 A 類 817,318 個基金單位，計人民幣 11,510,218 元，美元 A 類 154,284 個基金單位，計 1,883,116 美元，港元 A 類 766,189 個基金單位，計 9,346,103 港元(二零二一年：發行了人民幣 A 類 701,188 個基金單位，計人民幣 12,082,361 元，美元 A 類 94,143 個基金單位，計 1,484,159 美元，港元 A 類 681,566 個基金單位，計 10,752,067 港元)，作為向基金單位持有人分派利潤的一部分，總計人民幣 32,393,870 元(二零二一年：人民幣 30,620,966 元)。

**大成中國靈活配置基金**  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

**財務報表附註**  
**截至二零二二年十二月三十一日止年度**

**1 一般資料**

大成投資信託基金(「信託基金」)是一個根據香港法律成立的傘型開放式單位信託基金，通過與大成國際資產管理有限公司在二零一一年十二月三十日所簽署的信託契據(「信託契據」)，指定大成國際資產管理公司為基金經理(「基金經理」)以及由中銀國際英國保誠信託有限公司作為受託機構(「受託人」)。截至二零二二年十二月三十一日，信託基金擁有五個子基金，大成中國靈活配置基金(「子基金」)、大成短期債券基金、大成海外中國概念基金、大成貨幣市場基金和大成港元貨幣市場基金(以下統稱「子基金」)。子基金於二零一四年三月三日開始運作。

信託基金和子基金是由香港證券及期貨事務監察委員會(「證監會」)根據《香港證券及期貨條例》第 104(1)條法令認可的，並須遵守證監會所訂定的《單位信託及互惠基金守則》(簡稱「證監會守則」)。

子基金的投資目標是通過直接投資在中國發行的固定收益產品和股本證券而達到。子基金將會憑藉基金經理的特殊資格，即經中國證券監督管理委員會(「中國證監會」)核准的人民幣合格境外機構投資者(「RQFII」)，及通過滬港通及深港通(「滬深港通」)，直接投資於中國的本地證券市場。子基金以人民幣計值及結算。

根據目前中國的規定，一般而言，外國投資者僅能通過由中國證監會核准的境外合格機構投資者(「QFII」)，或者RQFII投資國內證券市場，並須獲得國家外匯管理局(「外管局」)的額度後，方可把自由兌換的外幣(如屬「QFII」)或人民幣(如屬「RQFII」)以投資中國國內證券市場為目的或通過債券通匯入中國境內，或者通過債券通。外國投資者還能通過滬深港通投資中國國內證券市場的部份股本證券。

本財務報表僅為子基金截至二零二二年十二月三十一日止年度編制。

**2 重要會計政策摘要**

本財務報表採納的主要會計政策載於下文。除另有說明外，此等政策在所列報之年度內貫徹應用。

**2.1 編制基礎**

子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。財務報表已根據歷史成本慣例編製，並就按公允價值透過損益記賬的金融資產和負債的重估作出修訂。

編製符合國際財務報告準則的財務報表需要使用若干關鍵會計估計，亦需要受託人和經理(「管理層」)在應用子基金的會計政策過程中行使其判斷。

**新訂準則及現有準則之修訂於二零二二年一月一日起生效**

並無自二零二二年一月一日開始的年度期間生效的準則、準則之修訂或詮釋會對子基金產生重大影響。

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

## 2 重要會計政策摘要(續)

### 2.1 編制基礎

*新訂準則、修訂和詮釋於二零二二年一月一日後生效*

多項新訂準則、準則之修訂及詮釋將於二零二二年一月一日或之後開始的年度期間生效，且並未提前用於編製該等財務報表。預計該等資訊不會對子基金的財務報表有重大影響。

### 2.2 外幣換算

#### (i) 功能及呈報貨幣

在財務報表中所列出的各個項目是根據子基金運作的主要經濟環境的貨幣計值(「功能貨幣」)。子基金所投資的中國國內證券與子基金呈報給基金單位持有人的表現報告都是以人民幣計值。基金經理認為用人民幣作為計值呈報貨幣最能真實地反映相關交易、事件和情況的經濟效應。財務報表以人民幣(也是子基金的功能及呈報貨幣)呈列。

#### (ii) 交易及結餘

匯兌利得和損失都包含在全面收入報表內。

外幣交易乃均按交易日的當日之現行匯率換算為功能貨幣。外幣資產及負債均按報告日期匯率折算為功能貨幣。

按公允價值透過損益記賬的金融資產和金融負債相關的匯兌利得和損失在全面收入報表中「投資淨損失/收益」中列示。

與現金及現金等價物有關的匯兌利得和損失在全面收入報表內的「匯兌利得/損失淨額」中列報。

### 2.3 投資

#### (i) 分類

子基金根據子基金管理該等金融資產的業務模式以及金融資產的合同現金流量特徵對其投資進行分類。金融資產的投資組合按照公允價值進行管理，其表現亦按照公允價值進行評估。子基金主要關注公允價值信息，利用該等信息評估資產的表現，並做出決策。子基金並未選擇將任何股本證券不可撤銷地指定為按公允價值透過其他全面收入記賬。子基金債務證券的合同現金流量僅包括本金和利息。然而，持有該等證券既不是為了收取合同現金流量，亦不是為了收取合同現金流量及持有待售。收取合同現金流量不是達成。收取合同現金流量只是在實現子基金業務模式目標時附帶實現的。因此，所有投資均以公允價值透過損益計量。

子基金的政策需要經理和董事用公允價值連同其他相關財務資料作為評估的基礎。

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

## 2 重要會計政策摘要(續)

### 2.3 投資(續)

#### (ii) 確認，終止確認及計值方法

投資買賣於交易日確認 - 子基金於該交易日購買或出售投資。按公允價值透過損益記賬的金融資產按公允價值進行初始確認。交易成本於全面收入報表內列作開支。

當自投資收取現金流量之權利已屆滿或子基金已將所有權之所有風險及回報大部分轉移時，該項金融資產即終止確認。

初始確認後，所有按公允價值透過損益記賬的金融資產都按公允價值計值。「按公允價值透過損益記賬的金融資產」類別下的公允價值變動產生的利得和損失，於其產生的期間在全面收入報表中以「投資淨損失/收益」列報。

按公允價值透過損益記賬的金融資產的股息收入，當子基金收取該等款項的權利確定時在全面收入報表中確認為股息收入。按公允價值透過損益記賬的債務證券的利息，按照實際利率法在全面收入報表中確認為「投資產生的利息收入」。

#### (iii) 公允價值估計

在交易所上市或買賣的投資的公允價值是根據交易報告日期結束時的市場報價。就上市債務證券而言，其公允價值採用中國證券指數有限公司(一家由上海證券交易所和深圳證券交易所共同成立的公司，專門從事指數及指數相關服務的創立和管理)提供的估值。

在銀行同業之間市場內交易的金融資產(例如，非上市債務證券)的公允價值採用中國中央國債登記結算有限責任公司(一家由中國人民銀行和財政部共同成立的公司，提供銀行間債券市場集中存管和結算的功能)提供的估值。

#### (iv) 公允價值各層級之間的轉換

公允價值各層級之間的轉換視為在報告期初已發生。

### 2.4 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括銀行存款，以及原到期日為三個月或以下的存款。

### 2.5 銀行存款產生的利息收入及投資產生的利息收入

利息採用實際利率法按時間比例基準確認。銀行存款產生的利息收入包括現金及現金等價物與存款準備金。投資產生的利息包括債務證券之利息。

實際利率法乃計算附息資產的攤余成本以及按有關期間攤分利息收入的方法。實際利率是指在金融工具的預計期限或更短的期間(如適用)內將估計的未來現金流入準確地折現至金融工具淨賬面值的比率。計算實際利率時，子基金會根據金融工具的所有合約條款(例如提早還款選擇權)估計現金流量，但不會考慮未來信貸損失。計算範圍包括訂約方所支付或收取的一切款項(即實際利率的整體組成部分)、交易成本和所有其他溢價或折讓。

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

## **2 重要會計政策摘要(續)**

### **2.6 股息收入**

股息收入在收取款項的權利確定時確認。

### **2.7 預提費用**

預提費用以公允價值為初始確認，其後利用實際利率法按攤余成本計量。

### **2.8 可贖回單位**

子基金發行了多類特徵不同的可贖回單位。子基金將其可賣回金融工具分類為金融負債。基金單位的發行和贖回按持有人的選擇，並以發行或贖回時子基金各類單位資產淨值計價。子基金各類單位資產淨值乃通過單位持有人應佔資產淨值除以已發行單位數目而釐定。

倘若基金單位持有人行使權利將持有單位放回子基金，則可贖回單位以報告日期應付贖回金額對應的攤余成本計量。

根據子基金的招股章程，為確定子基金成立和贖回時之每單位資產淨值，其投資狀況按最近交易的市場價格估值。

### **2.9 對基金單位持有人的分派**

基金經理批准對基金單位持有人分派後才可在全面收入報表中確認分派。

### **2.10 交易成本**

交易成本指因收購按公允價值透過損益記賬之金融資產或負債所引發的成本。交易成本包括支付給代理、顧問、經紀及交易商的費用及佣金。交易成本於發生時在全面收入報表中列作開支。

### **2.11 稅項**

子基金目前因中國就投資收入而徵收的預提稅款列為產生稅項。在全面收入報表內，該等收益列作預提稅款毛利。預提稅款在全面收入報表中列作稅項。

### **2.12 應收款項**

應收款項以公允價值進行初始確認，其後按攤余成本計量。

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

### 3 關鍵會計估計

基金經理作出有關未來的估計及假設。所得出的會計估計如其定義，很少會與其實際結果相同。基金經理根據歷史經驗和其他因素，包括在有關情況下對未來事項的合理預期，對會計估計進行持續評價。很大機會導致下個財政年度的資產和負債的賬面值作出重大調整的估計和假設討論如下。

在編製本財務報表時，基金經理已作出部分假設並運用了各種有關債務證券公允價值和稅項的估計，且受未來將發生的事項影響。所得出的會計估計可能與相關的實際結果不同。

#### (i) 報價投資的公允價值

子基金持有若干債務證券並參考截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日的經紀報價對其進行估值。在確定此類投資的公允價值時，管理層對所使用報價來源的數量和質量進行判斷和估計。從報價來源獲得的經紀報價可能只具備參考意義，不具有可執行性或約束力。因此，經紀報價並不一定是該證券於二零二二年及二零二一年十二月三十一日的實際交易價格。實際交易價格可能與經紀提供的報價不同。管理層認為，在沒有其他可靠市場來源的情況下，他們可獲得的經紀報價能反映公允價值的最佳估計。

#### (ii) 中華人民共和國(「中國」)稅項

根據中國企業所得稅法的一般稅收條款，對於在中國沒有實際管理處所、成立地或經營場所的非中國居民，出售證券取得的資本收益須繳納中國預扣稅，稅率為 10%，但現行中國稅法和規定或相關的稅收協定所規定的稅收減免情況除外。

此外，非中國居民來自債務證券的利息收入也將按 10% 的稅率繳納預扣稅。根據中國企業所得稅法，中國境內的債務證券發行方有義務就此等外籍債務證券持有人收到的利息收入代扣 10% 的預扣稅。根據中國企業所得稅法，國務院財務部發行的政府債券和／或由國務院批准發行的地方政府債券所得利息收入可免徵中國預扣稅。

此外，根據財稅[2016]第 36 號通知(「第 36 號通知」)，自二零一六年五月一日起，有價證券購買價格和出售價格之間的差額需按 6% 繳納增值稅。根據第 36 號通知，利息收入需按 6% 繳納增值稅，除非稅法有免徵增值稅的明確規定。此外，銀行存款利息收入和政府債券及地方政府債券所得利息收入亦免徵增值稅。

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

### 3 關鍵會計估計(續)

#### (ii) 中華人民共和國稅項(續)

此外，如果適用增值稅，基於增值稅負債(「增值稅相關稅」)，還應繳納包括城市維護建設稅(現行稅率為1%-7%)、教育費附加(現行稅率為3%)及地方教育費附加(現行稅率為2%)在內的地方附加稅。根據財政部與中國國家稅務總局聯合新發佈的《城市維護建設稅法》[2021]第28號公告(自二零二一年九月一日起生效)，對於境外單位和個人在中國境內向中國單位和個人提供勞務和出售無形資產而繳納的增值稅，無須繳納城市維護建設稅、教育費附加及地方教育費附加。然而，稅務豁免的實際執行可能會隨當地慣例而變化。

根據財稅[2014]第79號，如果QFII/RQFII在中國沒有常設機構或在中國設有機構但在中國獲得的收益與該機構沒有實際關聯，其在中國權益投資交易(包括A股股票)中取得的資本收益可暫時免徵中國企業所得稅，該制度自二零一四年十一月十七日起生效。根據財稅[2014]第81號及財稅[2016]第127號，境外投資者通過滬港通及深港通在中國A股股票交易中取得的資本收益可暫時免徵中國企業所得稅。根據第36號通知和其他現行增值稅法規，QFII/RQFII通過滬港通及深港通在中國有價證券(包括A股股票和其他中國上市證券)交易中取得的資本收益可暫時免徵中國增值稅。

子基金投資於通過RQFII、滬港通和深港通交易的股票，該等股票的股息收入須按10%繳納預扣稅。截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，於該等股票收取的股息收入扣繳預扣稅。

#### (i) 中國債務證券交易中取得的資本收益(「中國債務證券」)

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，子基金通過 QFII/RQFII 項目和中國銀行間債券市場在中國境內投資於中國債務證券。基金經理認為，於本財報批准日，由於尚未確定出售中國債務證券所得收益是否適用中國稅項，因此管理層運用判斷，評估了子基金是否就其所得收益承擔中國稅收義務、可能的稅收金額及此等稅收於本報告日前徵收的可能性。然而，因為存在重大不確定性，基金經理作出的估計可能與實際情況大相逕庭。

基金經理認為，與 QFII/RQFII 債務證券投資相關的預扣稅政策沒有在「關於 QFII 和 RQFII 取得中國境內的股票等權益性投資資產轉讓所得暫免征收企業所得稅問題的通知」(以下簡稱「通知」)中進行說明。

### 3 關鍵會計估計(續)

(ii) 中華人民共和國稅項(續)

(i) 中國債務證券交易中取得的資本收益(「中國債務證券」)(續)

根據中國國家稅務總局和中國地方稅務機關當前的口頭解釋，稅務機關認為，境外投資者從中國債務證券投資中取得的資本收益不應視為在中國境內所得收益，因此無須繳納中國預扣稅。然而，中國稅務機關並沒有發佈相關稅務法規文件以確認這一解釋。根據慣例，對於非中國稅收居民企業從中國債務證券交易中取得的資本收益，中國稅務機關並未嚴格執行按 10% 繳納中國預扣稅的規定。基金經理考慮了《內地和香港特別行政區關於對所得避免雙重徵稅和防止偷漏稅的安排》對子基金的適用性，並進行評估，認為在子基金的財務報表獲批前征收該等稅款的可能性較低。基於前述各種因素，基金經理重新評估了計提方法，仍不對從子基金買賣中國債務證券中取得的收益計提中國預扣稅撥備。

基金經理估計，子基金於二零一四年三月三日(起始日)至二零二二年十二月三十一日期間已實現收益總額和於二零二二年十二月三十一日未實現收益總額的最大潛在風險分別為人民幣 665,018,479 元(二零二一年：人民幣 665,018,479 元)和人民幣 0 元(二零二一年：人民幣 0 元)，此部分收益可能需按 10% 繳納中國稅項。預計已實現資本收益和未實現資本收益產生的潛在資本利得稅風險分別為人民幣 65,501,848 元(二零二一年：人民幣 65,501,848 元)和人民幣 0 元(二零二一年：人民幣 0 元)，於二零二二年十二月三十一日合計占子基金單位持有人應佔資產淨值之 1.69%(二零二一年：2.46%)。於二零二二年十二月三十一日，基金經理認為，從中國債務證券交易中取得的資本收益之中國預扣稅尚不明確，未對子基金中國債務證券交易取得的已實現資本收益總額計提撥備。

在評估子基金是否就其所得收益承擔中國稅收義務、可能繳納的稅額及此等稅項於本報告日前徵收的可能性時，基金經理運用了判斷。然而，因為存在重大不確定性，基金經理作出的估計可能與實際情況大相徑庭。

根據財稅[2016]第 70 號，經批核的境外投資者從中國銀行間債券市場發行的人民幣債務證券交易中取得的收益應免徵中國增值稅。對於債券通，目前尚無具體的增值稅法規。參照上述通知及其他相關現行稅務法規，預計境外投資者通過「北向通」在中國債券交易中取得的收益同樣無須繳納中國增值稅。



# 大成國際

DA CHENG INTERNATIONAL

大成中國靈活配置基金

(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

### 3 關鍵會計估計(續)

#### (ii) 中華人民共和國稅項(續)

##### (ii) 中國稅收居民企業發行債券(「中國債券」)之利息收入

對債券利息收入暫時免徵中國增值稅及預扣稅(自二零一八年十一月八日生效)

二零一八年十一月七日，財政部和中國國家稅務總局聯合發佈了財稅[2018]第 108 號通知(「第 108 號通知」)，規定境外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收到的債券利息收入暫時免徵中國預扣稅和增值稅。二零二一年十一月二十二日，財政部和中國國家稅務總局正式發佈了[2021]第 34 號公告，規定對於在二零二一年十一月六日至二零二五年十二月三十一日期間對境外投資者於國內債券市場投資取得的債券利息收入，延長其免徵中國企業所得稅及增值稅的期限。

基金經理決定修改子基金的稅項撥備政策，並從二零一八年十一月七日開始，不再對從中國非政府債券中取得的利息收入的中國預扣稅及增值稅(加上增值稅相關稅)作出撥備。

截至二零二二年十二月三十一日，對於從二零一六年五月一日(第 36 號通知生效日期)至二零一八年十一月六日(第 108 號通知規定的增值稅豁免日前)因中國非政府債券所得累計利息收入產生的中國預扣稅、增值稅、城市維護建設稅、教育費附加及地方教育費附加，子基金共支付人民幣 7,345,028 元(2021 年：無)。參見附註 9。

##### (iii) 中國 H 股資本利得稅

基金/子基金已投資在香港聯交所上市的中國公司股票(H 股)。根據中國企業所得稅法一般徵稅條款，嚴格意義上而言，子基金在中國所得資本收益按 10%繳納預扣稅，除非相關的雙重徵稅協定規定了稅收減免。然而，中國稅務機關可能難以對該等資本收益征收預扣稅。針對非中國稅收居民企業從 H 股交易取得的資本收益，當地稅務局並未嚴格執行按 10%繳納預扣稅的規定。對於來自 H 股交易的資本收益，一般不征收增值稅，因為購買和出售 H 股通常在中國境外完成。

基金經理認為，在當前的執行環境下，不太可能對 H 股的資本收益徵稅，因此未對財務報表中的該等收益作出稅項撥備。

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

#### 4 財務風險管理

子基金面臨各種風險，包括但不限於子基金所投資市場相關的市場價格風險、現金流量和公允價值利率風險、信貸及交易對手風險、流動性風險和貨幣風險。

以下是主要風險和風險管理政策匯總。

##### 4.1 市場價格風險

市場價格風險指某金融工具的價值因市場價格變動(因利率風險或貨幣風險產生的變動除外)而波動的風險，無論該等變動是否因個別工具的特有因素或影響市場上所有工具的因素而引起。所有投資均有發生資本損失的風險。

下表披露了按產品類型分類的子基金投資：

	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
<b>投資</b>		
上市股本證券	2,476,961,480	1,952,223,584
報價債務證券	377,717,521	303,057,900
上市債務證券	752,328,002	382,824,607
集體投資計劃(附註 a)	39,010,704	31,210
<b>投資總計</b>	<b>3,646,017,707</b>	<b>2,638,137,301</b>

附註 a:

		二零二二年		
基金名稱	投資策略	標的基金的資產		
		淨值 人民幣(百萬)	投資的公允價值 人民幣	資產 淨值%
華夏恒生科技交易型開放式指數證券投資基金(QDII)	與恆生科技指數的表現密切相關	16,855	38,979,000	0.99
華寶興業現金添益型貨幣市場基金	現金：短期銀行存款	123,965	31,704	0.00

  

		二零二一年		
基金名稱	投資策略	標的基金的資產		
		淨值 人民幣(百萬)	投資的公允價值 人民幣	資產 淨值%
華寶興業現金添益型貨幣市場基金	現金：短期銀行存款	144,694	31,210	0.00

大成中國靈活配置基金  
 (於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註  
 截至二零二二年十二月三十一日止年度

#### 4 財務風險管理

##### 4.1 市場價格風險

下表披露了按行業領域分類的子基金投資：

投資	二零二二年		二零二一年	
	投資的公允價值 人民幣	佔資 產淨值百分 比	投資的公允價值 人民幣	佔資 產淨值百分 比
<b>股本和債務證券</b>				
基礎材料	169,199,915	4.31	169,374,905	6.27
通訊	–	–	165,398,712	6.12
消費品和服務	921,546,219	23.47	673,524,938	24.94
能源	62,726,000	1.60	85,075,575	3.15
金融	1,189,864,257	30.30	731,241,861	27.07
政府	192,388,892	4.90	163,168,699	6.04
醫療保健	271,365,613	6.91	–	–
工業	360,412,493	9.18	418,252,213	15.49
房地產	58,838,608	1.50	–	–
技術	259,683,933	6.61	188,047,520	6.96
電信	95,254,743	2.43	–	–
公用事業	25,726,330	0.66	44,021,668	1.63
	<u>3,607,007,003</u>	<u>91.87</u>	<u>2,638,106,091</u>	<u>97.67</u>
<b>集體投資計劃</b>	39,010,704	0.99	31,210	0.00
<b>投資總計</b>	<u><u>3,646,017,707</u></u>	<u><u>92.86</u></u>	<u><u>2,638,137,301</u></u>	<u><u>97.67</u></u>

子基金股本證券的市場價格風險管理通過多元化不同行業投資組合比例分散風險。於二零二二年和二零二一年十二月三十一日，子基金未有任何對個別投資超過子基金資產淨值的 10%。

以下為子基金淨資產和於報告日期持有的金融工具的價格變動的敏感性分析摘要。該等分析是基於滬深 300 指數上升/下降 20%(二零二一年：15%)，而所有其他可變因素維持不變，且子基金之股本證券投資組合之公允價值人民幣 2,476,961,480 元(二零二一年：人民幣 1,952,223,584 元)基於該等指數歷史關聯而變動。該等假設將使子基金淨資產增加/減少約為人民幣 229,097,097 元(二零二一年：人民幣 245,663,236 元)。此代表管理層考慮到指數歷史波動規律而對於滬深 300 指數之可能合理變動的最佳估計。

子基金受託人和基金經理並未追蹤任何指數或外部基準以管理子基金的投資策略。此處列示的敏感性分析基於報告日期投資組合的組成部分及組成該等投資組合的證券與指數的歷史聯繫。子基金投資組合的組成部分及組成該等投資組合的證券與指數的歷史聯繫預計將隨時變動。截至報告日期的敏感性分析在上述指數層面並未預示子基金淨資產的未來變動。

上市及報價之債務證券的利率風險，請參閱附註 4.2。

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

#### 4 財務風險管理(續)

##### 4.2 現金流量及公允價值利率風險

利率風險是指未來現金流量和金融工具的價值因市場利率變動而發生波動的风险。

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

下表總結了子基金承受的利率風險。表中子基金的金融資產的公允價值，通過合同重新定價日或到期日分類。

於二零二二年十二月三十一日	1 年內到期 人民幣	1-5 年內到期 人民幣	超過 5 年到期 人民幣	不計息 人民幣	總計 人民幣
<b>資產</b>					
投資					
- 人民幣上市債務證券	-	469,397,809	282,930,193	-	752,328,002
- 人民幣集體投資計劃	-	-	-	39,010,704	39,010,704
- 報價債務證券	-	349,291,590	28,425,931	-	377,717,521
- 上市股本證券	-	-	-	2,476,961,480	2,476,961,480
存款準備金	-	-	-	2,063,496	2,063,496
應收利息	-	-	-	15,673,338	15,673,338
應收股息	-	-	-	170	170
應收申購款	-	-	-	11,572,879	11,572,879
應收出售投資款	-	-	-	163,323,152	163,323,152
現金及現金等價物	333,761,150	-	-	-	333,761,150
<b>總資產</b>	<u>333,761,150</u>	<u>818,689,399</u>	<u>311,356,124</u>	<u>2,708,605,219</u>	<u>4,172,411,892</u>
<b>負債</b>					
應付管理費用	-	-	-	4,451,621	4,451,621
應付受託人費用	-	-	-	392,079	392,079
應付購買投資款	-	-	-	234,568,197	234,568,197
應付贖回款	-	-	-	4,881,029	4,881,029
預提費用及其他應付款	-	-	-	1,529,270	1,529,270
基金單位持有人應佔資產淨值	-	-	-	3,926,454,874	3,926,454,874
<b>總負債</b>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,172,277,070</u>	<u>4,172,277,070</u>
<b>利率敏感度缺口總額</b>	<u>333,761,150</u>	<u>818,689,399</u>	<u>311,356,124</u>		

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

#### 4 財務風險管理(續)

##### 4.2 現金流量及公允價值利率風險 (續)

於二零二一年十二月三十一日	1年內到期 人民幣	1-5年內到期 人民幣	超過5年到期 人民幣	不計息 人民幣	總計 人民幣
<b>資產</b>					
投資					
- 人民幣報價債務證券	-	303,057,900	-	-	303,057,900
- 人民幣上市股本證券	-	-	-	1,952,223,584	1,952,223,584
- 人民幣上市債務證券	-	124,483,582	258,341,025	-	382,824,607
- 人民幣集體投資計劃	-	-	-	31,210	31,210
存款準備金	-	-	959,880	-	959,880
應收利息	-	-	-	9,565,419	9,565,419
應收股息	-	-	-	642,761	642,761
應收申購款	-	-	-	6,144,433	6,144,433
應收出售投資款	-	-	-	98,139,750	98,139,750
現金及現金等價物	62,107,631	-	-	-	62,107,631
<b>總資產</b>	<b>62,107,631</b>	<b>427,541,482</b>	<b>259,300,905</b>	<b>2,066,747,157</b>	<b>2,815,697,175</b>
<b>負債</b>					
應付管理費用	-	-	-	3,109,158	3,109,158
應付受託人費用	-	-	-	283,457	283,457
應付贖回款	-	-	-	7,968,128	7,968,128
預提費用及其他應付款	-	-	-	963,621	963,621
應付派息	-	-	-	94,633,913	94,633,913
基金單位持有人應佔資產淨值	-	-	-	2,700,926,436	2,700,926,436
<b>總負債</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,807,884,713</b>	<b>2,807,884,713</b>
<b>利率敏感度缺口總額</b>	<b>62,107,631</b>	<b>427,541,482</b>	<b>259,300,905</b>		

基金經理和受託人通過量化(a)市場風險百分比；(b)不同國家風險期間來監控利率風險。截至二零二二年十二月三十一日，子基金已投資人民幣 1,130,045,523 元(二零二一年：人民幣 685,882,507 元) 於附息證券，投資組合加權平均修正期為 3.91(二零二一年：3.72)。

於二零二二年十二月三十一日，倘子基金持有的債務證券的利率變動 500 個基點(二零二一年：100 個基點)，而所有其他變量保持不變，資產淨值變動的百分比將是總投資組合加權平均修正期乘以 5%(二零二一年：1%)，即人民幣 220,923,900 元(二零二一年：人民幣 25,514,829 元)。

##### 4.3 貨幣風險

貨幣風險指金融工具價值由於匯率變動波動而產生的風險。子基金主要以人民幣作為其資產及負債的功能及呈報的貨幣，所以無因外幣結餘及交易而產生的貨幣風險。因此，基金經理認為沒有必要做出貨幣風險的敏感性分析。

#### 4 財務風險管理(續)

##### 4.4 信貸及交易對手風險

信貸及交易對手風險是指發行人或交易對手未能或不願履行其與子基金訂立的合約責任的風險。

所有上市證券的交易，都通過經核准及知名的經紀公司進行結算或支付後的交付。只有當託管人收到付款後才會將出售的證券的交付給買方，因此違約的風險被認為不大。在執行購買時，證券經紀公司在收到證券後才付款。如果任何一方未能履行其責任時會致使交易失敗。

子基金的風險源於子基金主要集中投資的債務證券。子基金對其可持有的證券的最低信用評級沒有明確的限制。基金經理將積極管理子基金投資組合。倘若信用評級降低，基金經理將使用設計用於管理信用風險的信用分析和評級系統對投資組合狀況進行調整。

下表總結了子基金在二零二二年及二零二一年十二月三十一日的債務證券的信貸資質，該等資產佔基金資產淨值的 28.77%(二零二一年：25.39%)。

信用評級機構	評級範圍	二零二二年 佔資產淨值百分比	二零二一年 佔資產淨值百分比
誠信	AAA	4.52%	5.01%
	AA+	0.10%	0.04%
	AA	1.27%	—
東方金誠 聯合	AAA	—	1.12%
	AAA	3.09%	3.35%
	AA+	0.97%	0.01%
穆迪	AA	0.05%	—
	Aa3	—	0.48%
	A1	1.16%	5.47%
	A2	2.52%	3.64%
	A3	0.47%	1.37%
鵬元	Baa2	—	0.96%
	AAA	1.01%	—
	AA+	—	0.03%
	AA	0.08%	—
標普	AA-	—	0.03%
	AA+	2.29%	0.98%
	A+	5.16%	—
	A-	0.46%	1.72%
	BBB+	1.95%	—
上海新世紀	BBB	0.86%	—
	AAA	0.51%	1.12%
	AA	0.28%	0.06%
中債資信評估	A+	—	—
	A	—	—
無評級		2.02%	—
總計		28.77%	25.39%

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

#### 4 財務風險管理(續)

##### 4.4 信貸及交易對手風險(續)

基金經理在發行人性質以及發行人違約率歷史信息的基礎上，對以人民幣債務證券的信用質量進行了評估。

子基金也涉及現金及現金等價物的信貸及交易對手風險。

下表總結了子基金在二零二二年和二零二一年十二月三十一日的交易對手風險及其信用評級。

於二零二二年十二月三十一日	人民幣	信用評級	信用評級來源
<b>投資</b>			
中國銀行(香港)有限公司	721,984,369	Aa3	穆迪
中國銀行股份有限公司	2,924,033,338	A1	穆迪
<b>現金及現金等價物</b>			
中國銀行(香港)有限公司	107,757,094	Aa3	穆迪
中國銀行股份有限公司	226,004,056	A1	穆迪
<b>存款準備金</b>			
中國證券登記結算有限責任公司	2,063,496	A1	穆迪
於二零二一年十二月三十一日	人民幣	信用評級	信用評級來源
<b>投資</b>			
中國銀行(香港)有限公司	765,147,238	Aa3	穆迪
中國銀行股份有限公司	1,872,990,063	A1	穆迪
<b>現金及現金等價物</b>			
中國銀行(香港)有限公司	57,482,285	Aa3	穆迪
中國銀行股份有限公司	4,625,346	A1	穆迪
<b>存款準備金</b>			
中國證券登記結算有限責任公司	959,880	A1	穆迪

子基金使用違約機會率、違約風險和違約產生的損失來計量信貸風險及預期信貸損失。管理層在確定任何預期信貸損失時會考慮歷史分析和前瞻性信息。於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，所有應收申購款、現金及現金等價物及存款準備金均由信用評級為 A1 或以上的交易對手持有，並將於一個月內結清。由於交易對手充分具備在短期內履約的能力，管理層認為違約機會率接近於零。由於任何該等減值對子基金而言均為非重大，因此，並無根據 12 個月預期信貸損失確認損失撥備。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日所承受的最大信貸風險為投資、現金及現金等價物及存款準備金的賬面值。

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

#### 4 財務風險管理(續)

##### 4.5 流動性風險

流動性風險指子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。

子基金面臨每日基金單位的贖回。子基金將大部份資產投資於可以即時在活躍的市場上出售和交易的證券。

下表根據於財務報表截止日至合同到期日間的剩餘期限將子基金的非衍生金融負債歸總為不同的到期組別。表中披露的金額為合約未貼現現金流量。由於折現的影響不重大，12 個月內到期的結餘與其賬面金額相近。

	二零二二年 不超過三個月 人民幣	二零二一年 不超過三個月 人民幣
應付管理費用	4,451,621	3,109,158
應付受託人費用	392,079	283,457
應付贖回款	4,881,029	7,968,128
應付購買投資款	234,568,197	94,633,913
預提費用及其他應付款	1,529,270	963,621
基金單位持有人應佔資產淨值	3,926,454,874	2,700,926,436
	<u>4,172,277,070</u>	<u>2,807,884,713</u>

基金單位依照基金單位持有人的選擇進行贖回。

截至二零二二年十二月三十一日，子基金總資產為人民幣 4,172,411,892 元(二零二一年：人民幣 2,815,697,175 元)。子基金通過投資於能於 7 日或以內變現的證券來管理其流動性風險。

##### 4.6 公允價值估計

在活躍市場交易的金融資產(如公開交易的衍生工具及交易性證券)以年末收盤時的市場報價確定其公允價值。子基金使用最後交易的市場價格作為金融資產的公允價值輸入。

活躍市場是指通過足夠頻率和數量的資產或負債交易從而持續提供定價信息的市場。

當報價可即時和定期從證券交易所、交易商、經紀、行業組織、定價服務方或監管機構獲得，而該等報價代表按公平交易基準進行的實際和常規市場交易時，則視為金融工具在活躍市場中具有報價。

子基金使用反映作出計量輸入參數重要性的公允價值計量分級機制分類公允價值計量。公允價值計量機制之分級如下：

- 相同資產或負債在活躍市場的報價(未經調整)(第1層)。
- 除了第1層所包括的報價外，該資產和負債的可觀察的其他輸入，可為直接(即例如價格)或間接(即源自價格)(第2層)。
- 資產和負債並非依據可觀察市場數據的輸入(即非可觀察輸入)(第3層)。

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

#### 4 財務風險管理(續)

##### 4.6 公允價值估計(續)

整體公允價值計量在公允價值等級的分類取決於對整體公允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允價值計量進行評估。倘公允價值計量使用的是需要根據非可觀察輸入作出重大調整的可觀察輸入，則該計量屬於第 3 層計量。評估特定輸入對公允價值計量整體的重要性需要作出判斷，並考慮資產或負債的特定因素。

測定何謂「可觀察」需要子基金作出重大判斷。子基金認為可觀察數據指由獨立活躍於相關市場內之來源所提供，並可即時獲得、定期分發或更新、可靠和可核實、不是專有的市場數據。

下表分析在公允價值層級的子基金的金融資產按二零二二年及二零二一年十二月三十一日的公允價值：

於二零二二年十二月三十一日	第 1 層 人民幣	第 2 層 人民幣	第 3 層 人民幣	總計 人民幣
<b>資產</b>				
<b>投資</b>				
- 人民幣報價債務證券	-	377,717,521	-	377,717,521
- 人民幣上市債務證券	752,328,002	-	-	752,328,002
- 上市股本證券	2,476,658,065	303,415	-	2,476,961,480
- 人民幣集體投資計劃	39,010,704	-	-	39,010,704
<b>總計</b>	<b>3,268,300,186</b>	<b>377,717,521</b>	<b>-</b>	<b>3,646,017,707</b>
於二零二一年十二月三十一日	第 1 層 人民幣	第 2 層 人民幣	第 3 層 人民幣	總計 人民幣
<b>資產</b>				
<b>投資</b>				
- 人民幣報價債務證券	-	303,057,900	-	303,057,900
- 人民幣上市債務證券	382,824,607	-	-	382,824,607
- 人民幣上市股本證券	1,952,223,584	-	-	1,952,223,584
- 人民幣集體投資計劃	31,210	-	-	31,210
<b>總計</b>	<b>2,335,079,401</b>	<b>303,057,900</b>	<b>-</b>	<b>2,638,137,301</b>

根據活躍市場所報市價計算價值的投資分類為第 1 層，包括上市股本證券及集體投資計劃。子基金不對報價作出調整。

於並非認為是活躍市場買賣並有市場報價、市場莊家定價及可觀察輸入數據支持的報價系統報價的投資分類為第 2 層。



**大成國際**

DA CHENG INTERNATIONAL

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

#### 4 財務風險管理(續)

##### 4.6 公允價值估計(續)

因其交易的不頻繁而根據非可觀察輸入數據定價的投資分類為第 3 層。截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，子基金未持有分類至第 3 層的投資。

截至二零二二年十二月三十一日，各層級之間並無轉換。截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，各層級之間並無轉換。

應收利息、應收股息、現金及現金等價物、存款準備金、應收申購款、應付管理費、應付受託人費用、應付贖回款、預提費用及其他應付款、應付派息及基金單位持有人應佔資產淨值的賬面值與其公允價值相近，並在財務狀況報表中列示。概無未以公允價值計量的金融資產和金融負債，且其公允價值已披露。

##### 4.7 資本風險管理

子基金的資本表示基金單位持有人應佔淨資產淨值。子基金不但要滿足投資目標，同時保持足夠的流動性，以應對基金持有人的贖回行為。

管理层可：

- 根據子基金的組成檔贖回及發行新基金單位；
- 於釐定子基金向基金單位持有人的分派金額時行使酌情。

#### 5 金融工具分類

##### 金融資產

除了在財務狀況報表中披露的按公允價值透過損益記賬的歸類為金融資產的投資，其他金融資產，包括存款準備金、應收利息、應收股息、應收申購款、應收出售投資款、現金及現金等價物，被歸類為「以攤餘成本計量的金融資產」。

##### 金融負債

除了在財務狀況報表中披露金融負債，其他金融負債，包括應付管理費、應付受託人費用、應付贖回款、應付購買投資款、預提費用及其他應付款及基金單位持有人應佔資產淨值，被歸類為「以攤餘成本計量的金融負債」。

#### 6 投資淨損失/收益

	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
出售投資之已實現(損失)/收益淨額	(143,361,558)	191,361,771
投資價值未實現損失的淨變動	(310,278,265)	(140,713,201)
	<u>(453,639,823)</u>	<u>50,648,570</u>

#### 7 已發行基金單位及單位持有人應佔資產淨值

單位持有人應佔資產淨值以可贖回價值報表。如基金單位持有人行使權利贖回子基金單位，則該淨值將計為應付贖回款。

**大成中國靈活配置基金**  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

**7 已發行基金單位及單位持有人應佔資產淨值(續)**

A 類單位向零售投資者公開發售。P 類單位可供零售投資者進行投資，但需通過經分銷渠道提交交易訂單的分銷商或管理人指定的分銷商。截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，子基金已發行人民幣 A 類、美元 A 類、港元 A 類、美元 P 類(累算)和港元 P 類(累算)單位。

下表披露各類基金單位於報告日期的每單位的淨資產值：

	二零二二年				
	人民幣 A 類 (人民幣)	美元 A 類 (美元)	港元 A 類 (港元)	美元 P 類 (累算) (美元)	港元 P 類 (累算) (港元)
於二零二二年十二月三十一日單位持有人應佔單位資產淨值	13.52	11.42	11.50	12.69	12.44
	二零二一年				
	人民幣 A 類 (人民幣)	美元 A 類 (美元)	港元 A 類 (港元)	美元 P 類 (累算) (美元)	港元 P 類 (累算) (港元)
於二零二一年十二月三十一日單位持有人應佔單位資產淨值	16.83	15.59	15.68	15.97	15.66

基金經理可酌情決定，收取不超過申購款 5% 的認購費用。

**8 與關聯公司及關連人士的交易**

下文概述子基金與基金經理、獲轉授投資職能者、該計劃的受託人/保管人，或以上各方的任何關連人士於年內訂立的交易。關連人士為證監會守則所界定的關連人士。所有交易均於日常業務過程中按正常商業條款進行。就基金經理盡其所知，除下文所披露者外，子基金概無與關連人士進行任何其他交易。

**8.1 管理費用**

基金經理有權收取管理費用，每年收取的管理費用最高不超過子基金資產淨值的 2%(二零二一年：2%)。截至二零二二年十二月三十一日，基金經理按子基金 A 類單位和 P 類單位的資產淨值的年率 1.35%(二零二一年：年率 1.35%)收取。管理費用於每個估值日累計及計算，並於每月月底支付。

本年度收取的管理費用為人民幣 43,773,864 元(二零二一年：人民幣 36,326,583 元)，其中向基金經理支付人民幣 4,451,621 元(二零二一年：人民幣 3,109,158 元)。

**8.2 受託人費用**

受託人有權收取受託人費用，每年收取的受託人費用最高不超過子基金資產淨值的 0.5%(二零二一年：0.5%)。目前按子基金資產淨值的年率不高於 0.15%(二零二一年：年率不高於 0.15%)收取，受託人費用於每個交易日每日累計及計算，並於每月月底支付。

本年度受託人費用為人民幣 3,914,938 元(二零二一年：人民幣 3,314,371 元)，其中向受託人支付人民幣 392,079 元(二零二一年：人民幣 283,457 元)。

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

## 8 與關聯公司及關連人士的交易(續)

### 8.3 託管費，現金及現金等價物及投資結餘

託管人是受託人的關聯公司，託管人有權按市場慣例收取交易買賣費用及不同費率的託管費。該等收費每月計算，並於每月月底支付。託管人每年收取的費用最高不超過子基金資產淨值的 0.10%(二零二一年：年率不高於 0.10%)。本財務年度內收取的託管費為人民幣 2,058,238 元(二零二一年：人民幣 2,086,109 元)。截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，所有應付託管費已全部結清。

現金及現金等價物為人民幣 107,757,094 元(二零二一年：人民幣 57,482,285 元)與人民幣 226,004,056 元(二零二一年：人民幣 4,625,346 元)，分別存放在中國銀行(香港)有限公司和中國銀行股份有限公司。此外，子基金的投資計人民幣 721,984,369 元(二零二一年：人民幣 765,147,238 元)由託管人中國銀行(香港)有限公司託管，投資計人民幣 2,924,033,338 元(二零二一年：人民幣 1,872,990,063 元)由中國銀行股份有限公司託管。中國銀行(香港)有限公司和中國銀行股份有限公司為受託人的關連公司。

本年度現金及現金等價物所產生之利息收入為人民幣 132,102 元(二零二一年：人民幣 117,673 元)，而本年度銀行徵費為人民幣 31,469 元(二零二一年：人民幣 19,638 元)。

### 8.4 交易手續費

子基金在買賣投資時，利用受託人及其關聯公司的投資交易服務和經紀服務。子基金在下表披露了子基金與受託人及其關聯公司的投資交易：

公司名稱	年度交易手續費 人民幣	平均交易手續費百分比	年度相關交易總額 人民幣	佔年度交易總額百分比
<b>二零二二年</b>				
中國銀行股份有限公司	52,625	0.00%	905,065,107	8.59%
中銀國際英國保誠信託有限公司	218,050	0.00%	10,526,132,762	100%
<b>二零二一年</b>				
中國銀行股份有限公司	165,825	0.01%	2,916,452,791	23.87%
中銀國際英國保誠信託有限公司	223,450	0.00%	12,217,617,413	100%

## 8 與關聯公司及關連人士的交易(續)

### 8.5 關聯方投資

截至二零二二年十二月三十一日止年度，子基金購買了中銀集團投資有限公司(受托人關聯方)的債務證券計人民幣 60,404,963 元(二零二一年：無)，並於本年度出售了共計人民幣 91,013,328 元債務證券(二零二一年：無)。總利息收入為人民幣 2,823,025 元，其中已實現收益為人民幣 238,680 元。截至二零二二年十二月三十一日，子基金持有 300,000 份(二零二一年：無)中銀集團投資有限公司債務證券，其公允價值為人民幣 30,077,460 元(二零二一年：無)。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，子基金購買了中國銀行有限公司悉尼分行(受托人關聯方)的債務證券計人民幣 20,000,000 元(二零二一年：無)。截至二零二二年十二月三十一日，子基金持有 20,000,000 份(二零二一年：無)中國銀行有限公司悉尼分行債務證券，其公允價值為人民幣 19,926,400 元(二零二一年：無)。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，子基金購買了中銀航空租賃有限公司(受托人關聯方)債務證券計人民幣 17,794,703 元(二零二一年：人民幣 20,447,882 元)，並於本年度出售了共計人民幣 17,670,602 元的債務證券(二零二一年：無)。總利息收入為人民幣 594,178 元(二零二一年：27,855)，其中已實現損失為人民幣 2,700,556 元(二零二一年：無)。截至二零二二年十二月三十一日，子基金持有 3,000,000 份(二零二一年：3,000,000 份)中銀航空租賃有限公司債務證券，其公允價值為人民幣 17,997,576 元(二零二一年：人民幣 19,530,845 元)。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，子基金購買了中銀香港(控股)有限公司(受托人關聯方)股份計人民幣 46,654,665 元(二零二一年：無)，並出售了共計人民幣 10,831,739 元的股份(二零二一年：無)，所得收益為人民幣 601,139 元(二零二一年：無)。截至二零二二年十二月三十一日，子基金持有 1,480,000 股(二零二一年：無)中銀香港(控股)有限公司股份，其公允價值為人民幣 34,946,974 元(二零二一年：無)。

### 8.6 子基金單位持有

子基金允許受託人、基金經理及其關連人士以及基金經理管理的其他基金申購和贖回子基金單位。

截至二零二二年十二月三十一日，受託人中銀國際英國保誠信託有限公司的董事未持有任何單位。截至二零二一年十二月三十一日止年度，受託人中銀國際英國保誠信託有限公司的董事申購子基金 45,110 港元 A 類股份。於二零二一年十二月三十一日，該等股份仍由該董事持有。

## 9 稅項

### 香港利得稅

因為子基金是根據香港證券及期貨條例第104條獲認可的集體投資計劃，因此根據香港稅務條例第26A(1A)條豁免繳納利得稅，故並無就香港利得稅作出撥備。

### 中國預扣稅

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，子基金投資於人民幣計值的中國股本證券和債務證券。該年度內 A 股和 H 股產生的股息收入和存款產生的利息收入已繳付預扣稅。

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

**9 稅項(續)**

子基金投資在香港聯交所上市的中國證券公司的 H 股。根據中國企業所得稅法，子基金可能須就買賣該等股份所實現的資本收益繳納中國稅項。因為董事相信子基金可以維持現有稅務法規及其對中國資本收益徵稅對此類股份轉讓所產生的影響尚未確定或澄清，子基金的財務報表中沒有或已經就該等收益作出中國稅項撥備。

子基金截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度的稅項如下所示：

	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
股息收入預扣稅	6,091,285	2,799,357
利息收入預扣稅	-	8,697
利息費用預扣稅轉回	(343,421)	-
稅項	<u>5,747,864</u>	<u>2,808,054</u>

本年度預提稅項的變動如下：

	二零二二年 人民幣	二零二一年 人民幣
年初	7,812,462	7,703,081
於全面收入報表扣除的稅項	5,747,864	2,808,054
支付稅項	<u>(13,425,504)</u>	<u>(2,698,673)</u>
年末	<u>134,822</u>	<u>7,812,462</u>

**10 非金錢備金安排**

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，基金經理確認，子基金在這段時期並無透過經紀商或交易商指示交易而作出非金錢備金安排。

**大成中國靈活配置基金**  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

**財務報表附註**  
**截至二零二二年十二月三十一日止年度**

**11 對基金單位持有人的分派**

子基金在二零二二年度執行過下述分派：

	二零二二年 人民幣
<u>中期分派</u>	
二零二二年一月十七日每單位分派人民幣 0.09 元，共有 50,247,103 個單位，並於二零二二年一月二十五日支付	(4,522,239)
二零二二年一月十七日每單位分派 0.09 港元，共有 89,259,190 個單位，並於二零二二年一月二十五日支付	(6,552,785)
二零二二年一月十七日每單位分派 0.09 美元，共有 9,229,834 個單位，並於二零二二年一月二十五日支付	(5,280,831)
二零二二年二月十五日每單位分派人民幣 0.09 元，共有 52,511,395 個單位，並於二零二二年二月二十五日支付	(4,726,026)
二零二二年二月十五日每單位分派 0.09 港元，共有 98,102,506 個單位，並於二零二二年二月二十五日支付	(7,175,512)
二零二二年二月十五日每單位分派 0.09 美元，共有 9,837,397 個單位，並於二零二二年二月二十五日支付	(5,612,422)
二零二二年三月十五日每單位分派人民幣 0.09 元，共有 53,220,979 個單位，並於二零二二年三月二十五日支付	(4,789,888)
二零二二年三月十五日每單位分派 0.09 港元，共有 98,579,104 個單位，並於二零二二年三月二十五日支付	(7,224,567)
二零二二年三月十五日每單位分派 0.09 美元，共有 9,917,613 個單位，並於二零二二年三月二十五日支付	(5,683,804)
二零二二年四月十九日每單位分派人民幣 0.09 元，共有 55,096,300 個單位，並於二零二二年四月二十五日支付	(4,958,667)
二零二二年四月十九日每單位分派 0.09 港元，共有 102,928,949 個單位，並於二零二二年四月二十五日支付	(7,605,420)
二零二二年四月十九日每單位分派 0.09 美元，共有 10,154,969 個單位，並於二零二二年四月二十五日支付	(5,884,358)
二零二二年五月十六日每單位分派人民幣 0.09 元，共有 56,488,885 個單位，並於二零二二年五月二十五日支付	(5,084,000)
二零二二年五月十六日每單位分派 0.09 港元，共有 106,908,490 個單位，並於二零二二年五月二十五日支付	(8,272,793)
二零二二年五月十六日每單位分派 0.09 美元，共有 10,362,215 個單位，並於二零二二年五月二十五日支付	(6,294,393)
二零二二年六月十五日每單位分派人民幣 0.09 元，共有 59,355,436 個單位，並於二零二二年六月二十四日支付	(5,341,989)
二零二二年六月十五日每單位分派 0.09 港元，共有 116,038,208 個單位，並於二零二二年六月二十四日支付	(8,943,761)
二零二二年六月十五日每單位分派人民幣 0.09 元，共有 10,895,436 個單位，並於二零二二年六月二十四日支付	(6,592,305)
二零二二年七月十五日每單位分派人民幣 0.09 元，共有 64,125,089 個單位，並於二零二二年七月二十五日支付	(5,771,258)
二零二二年七月十五日每單位分派 0.08 港元，共有 127,409,587 個單位，並於二零二二年七月二十五日支付	(8,756,606)
二零二二年七月十五日每單位分派 0.08 美元，共有 11,694,661 個單位，並於二零二二年七月二十五日支付	(6,309,410)
二零二二年八月十五日每單位分派人民幣 0.09 元，共有 67,987,572 個單位，並於二零二二年八月二十五日支付	(6,118,881)
二零二二年八月十五日每單位分派 0.08 港元，共有 135,768,753 個單位，並於二零二二年八月二十五日支付	(9,426,696)
二零二二年八月十五日每單位分派 0.08 美元，共有 12,489,845 個單位，並於二零二二年八月二十五日支付	(6,800,271)
二零二二年九月十五日每單位分派人民幣 0.09 元，共有 71,153,643 個單位，並於二零二二年九月二十三日支付	(6,403,828)
二零二二年九月十五日每單位分派 0.08 港元，共有 142,333,824 個單位，並於二零二二年九月二十三日支付	(10,186,547)
二零二二年九月十五日每單位分派 0.08 美元，共有 12,758,701 個單位，並於二零二二年九月二十三日支付	(7,167,124)
二零二二年十月十七日每單位分派人民幣 0.09 元，共有 76,630,364 個單位，並於二零二二年十月二十五日支付	(6,896,733)
二零二二年十月十七日每單位分派 0.08 港元，共有 148,432,788 個單位，並於二零二二年十月二十五日支付	(10,913,966)
二零二二年十月十七日每單位分派 0.08 美元，共有 13,069,137 個單位，並於二零二二年十月二十五日支付	(7,542,251)
二零二二年十一月十五日每單位分派人民幣 0.09 元，共有 80,011,538 個單位，並於二零二二年十一月二十五日支付	(7,201,038)
二零二二年十一月十五日每單位分派 0.08 港元，共有 152,544,008 個單位，並於二零二二年十一月二十五日支付	(11,051,508)
二零二二年十一月十五日每單位分派 0.08 美元，共有 13,217,350 個單位，並於二零二二年十一月二十五日支付	(7,490,537)
<u>年末分派</u>	
二零二二年十二月十五日每單位分派人民幣 0.09 元，共有 84,140,202 個單位，並於二零二二年十二月二十三日支付	(7,572,618)
二零二二年十二月十五日每單位分派 0.08 港元，共有 157,536,933 個單位，並於二零二二年十二月二十三日支付	(11,302,330)
二零二二年十二月十五日每單位分派 0.08 美元，共有 13,500,058 個單位，並於二零二二年十二月二十三日支付	(7,537,893)
	(254,995,255)

截至二零二二年十二月三十一日止年度，子基金全面虧損總額為人民幣(681,559,544)元，截至二零二二年一月一日或二零二二年十二月三十一日，無任何結轉的未分配收入。

**大成中國靈活配置基金**  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

財務報表附註  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

**11 對基金單位持有人的分派(續)**

子基金在二零二一年度執行過下述分派：

	二零二一年 人民幣
<b>中期分派</b>	
二零二一年三月二十三日每單位分派人民幣 0.17 元，共有 46,730,405 個單位，並於二零二一年四月十二日支付	(7,944,169)
二零二一年三月二十三日每單位分派 0.17 港元，共有 86,285,626 個單位，並於二零二一年四月十二日支付	(12,295,184)
二零二一年三月二十三日每單位分派 0.17 美元，共有 7,662,516 個單位，並於二零二一年四月十二日支付	(8,481,019)
二零二一年六月三十日每單位分派人民幣 0.22 元，共有 49,135,521 個單位，並於二零二一年七月十九日支付	(10,809,815)
二零二一年六月三十日每單位分派 0.22 港元，共有 78,471,871 個單位，並於二零二一年七月十九日支付	(14,368,670)
二零二一年六月三十日每單位分派 0.22 美元，共有 7,652,757 個單位，並於二零二一年七月十九日支付	(10,882,665)
二零二一年九月二十八日每單位分派人民幣 0.28 元，共有 45,814,140 個單位，並於二零二一年十月十三日支付	(12,827,959)
二零二一年九月二十八日每單位分派 0.28 港元，共有 76,415,244 個單位，並於二零二一年十月十三日支付	(17,771,740)
二零二一年九月二十八日每單位分派 0.28 美元，共有 8,118,510 個單位，並於二零二一年十月十三日支付	(14,694,081)
二零二一年十月十八日每單位分派人民幣 0.12 元，共有 45,602,144 個單位，並於二零二一年十月二十五日支付	(5,472,257)
二零二一年十月十八日每單位分派 0.12 港元，共有 76,608,591 個單位，並於二零二一年十月二十五日支付	(7,598,040)
二零二一年十月十八日每單位分派 0.12 美元，共有 8,220,317 個單位，並於二零二一年十月二十五日支付	(6,342,106)
二零二一年十一月十六日每單位分派人民幣 0.12 元，共有 44,861,965 個單位，並於二零二一年十一月二十五日支付	(5,383,436)
二零二一年十一月十六日每單位分派 0.12 港元，共有 76,933,250 個單位，並於二零二一年十一月二十五日支付	(7,568,385)
二零二一年十一月十六日每單位分派 0.12 美元，共有 8,253,452 個單位，並於二零二一年十一月二十五日支付	(6,322,903)
<b>年末分派</b>	
二零二一年十二月十六日每單位分派人民幣 0.12 元，共有 44,595,777 個單位，並於二零二一年十二月二十四日支付	(5,351,493)
二零二一年十二月十六日每單位分派 0.12 港元，共有 80,289,874 個單位，並於二零二一年十二月二十四日支付	(7,874,510)
二零二一年十二月十六日每單位分派 0.12 美元，共有 8,456,002 個單位，並於二零二一年十二月二十四日支付	(6,470,972)
	(168,459,404)

截至二零二一年十二月三十一日止年度，子基金全面虧損總額為人民幣(120,153,459)元。截至二零二一年一月一日或二零二一年十二月三十一日，無任何結轉的未分配收入。

**12 交易成本**

該金額為支付給經紀或其他服務提供商的投資買賣佣金或其他費用。

**13 財務報表批准**

財務報表已於二零二三年四月二十五日經受託人及基金經理批准。

**大成中國靈活配置基金**  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

**投資組合(未經審計)**

於二零二二年十二月三十一日

	持股量	市場價格 人民幣	佔資產淨值 百分比
<b>上市/報價投資</b>			
<b>股票</b>			
<b>中國</b>			
中國國際航空股份有限公司-A	2,830,000	29,998,000	0.76
安琪酵母股份有限公司-A	580,000	26,227,600	0.67
安徽金種子酒業股份有限公司-A	450,000	12,024,000	0.31
安徽山河藥用輔料股份有限公司-A	1,208,200	21,167,664	0.54
成都銀行股份有限公司-A	3,120,000	47,736,000	1.22
寧波銀行股份有限公司-A	1,836,859	59,606,075	1.52
北京大北農科技集團股份有限公司-A	1,350,000	12,015,000	0.31
北京東方雨虹防水技術股份有限公司-A	580,000	19,470,600	0.50
深圳佰維存儲科技股份有限公司-A	4,613	74,085	0.00
京東方科技集團股份有限公司-A	4,800,000	16,224,000	0.41
首創證券股份有限公司-A	988	17,211	0.00
華測檢測認證集團股份有限公司-A	368,500	8,217,550	0.21
常州星宇車燈股份有限公司-A	92,000	11,718,040	0.30
潮州三環(集團)股份有限公司-A	1,365,000	41,919,150	1.07
招商銀行股份有限公司-A	1,838,231	68,492,487	1.75
中國旅遊集團中免股份有限公司-A	291,400	62,951,142	1.61
萬科企業股份有限公司-A	900,000	16,380,000	0.42
中國重汽集團濟南卡車股份有限公司-A	780,000	11,575,200	0.29
寧德時代新能源科技股份有限公司-A	50,000	19,671,000	0.50
道道全糧油股份有限公司-A	1,830,000	25,327,200	0.65
東阿阿膠股份有限公司-A	460,000	18,722,000	0.48
東方財富信息股份有限公司-A	2,243,479	43,523,493	1.11
東鵬飲料(集團)股份有限公司-A	64,000	11,385,600	0.29
易點天下網絡科技股份有限公司-A	985	18,429	0.00
電連技術股份有限公司-A	300,000	11,100,000	0.28
北京華大九天科技股份有限公司-A	1,168	105,202	0.00
分眾傳媒信息技術股份有限公司-A	3,000,000	20,040,000	0.51
福建聖農發展股份有限公司-A	1,709,700	40,502,793	1.03
撫順特殊鋼股份有限公司-A	600,000	8,586,000	0.22
金地(集團)股份有限公司-A	1,100,000	11,253,000	0.29
格力電器銷售有限公司-A	1,800,000	58,176,000	1.48
廣東鼎泰高科技技術股份有限公司-A	770	15,146	0.00
廣東海大集團股份有限公司-A	320,000	19,753,600	0.50
廣州金域醫學檢驗集團股份有限公司-A	347,960	27,210,472	0.69
廣州賽意信息科技股份有限公司-A	436,000	12,862,000	0.33
海爾智家股份有限公司-A	949,965	23,236,144	0.59
海南鈞達汽車飾件股份有限公司-A	104,000	19,250,400	0.49
杭州螢石網絡股份有限公司-A	17,599	456,342	0.01

**大成中國靈活配置基金**  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

**投資組合(未經審計)(續)**  
於二零二二年十二月三十一日

	持股量	市場價格 人民幣	佔資產淨 值百分比
<b>上市/報價投資(續)</b>			
<b>股票(續)</b>			
杭州天元寵物用品股份有限公司-A	420	14,885	0.00
杭州泰格醫藥科技股份有限公司-A	425,930	44,637,464	1.14
昊華化工科技集團股份有限公司-A	819,972	35,184,999	0.90
河北工大科雅能源科技股份有限公司-A	168	3,442	0.00
河南新天地藥業股份有限公司-A	424	12,241	0.00
宏發科技股份有限公司-A	851,700	28,455,297	0.72
中山華利實業集團股份有限公司-A	225,000	12,849,750	0.33
慧博雲通科技股份有限公司-A	322	6,179	0.00
愛柯迪股份有限公司-A	1,000,000	18,210,000	0.46
興業銀行股份有限公司-A	1,000,000	17,590,000	0.45
固德威技術股份有限公司-A	54,000	17,446,860	0.44
江蘇恒瑞醫藥股份有限公司-A	1,546,800	59,598,204	1.52
景津裝備股份有限公司-A	618,760	18,241,045	0.46
晶科能源股份有限公司-A	1,800,000	26,370,000	0.67
中炬高新技術實業(集團)股份有限公司-A	939,999	34,657,763	0.88
絕味食品股份有限公司-A	327,000	19,976,430	0.51
貴州茅臺酒股份有限公司-A	115,474	199,423,599	5.09
隆基綠能科技股份有限公司-A	329,000	13,903,540	0.35
立訊精密工業股份有限公司-A	1,040,000	33,020,000	0.84
瀘州老窖股份有限公司-A	182,000	40,818,960	1.04
深圳市美好創億醫療科技股份有限公司-A	342	14,333	0.00
明陽智慧能源集團股份公司-A	200,000	5,052,000	0.13
南京北路智控科技股份有限公司-A	266	19,870	0.00
南京棲霞建設股份有限公司-A	4,000,000	15,320,000	0.39
寧波興瑞電子科技股份有限公司-A	1,300,000	29,445,000	0.75
歐派家居集團股份有限公司-A	100,000	12,153,000	0.31
中國平安保險(集團)股份有限公司-A	1,100,000	51,700,000	1.32
保利發展控股集團股份有限公司-A	1,049,941	15,885,607	0.40
銳捷網絡股份有限公司-A	1,077	36,736	0.00
順豐控股股份有限公司-A	165,000	9,530,400	0.24
賽輪金宇集團股份有限公司-A	2,330,000	23,346,600	0.59
三一重工股份有限公司-A	1,920,000	30,336,000	0.77
杭州廣立微電子股份有限公司-A	700	62,321	0.00
上海寶信軟件股份有限公司-A	460,000	20,608,000	0.52
深圳市華寶新能源股份有限公司-A	219	41,227	0.00
深圳市科達利實業股份有限公司-A	110,000	13,069,100	0.33
深圳市江波龍電子股份有限公司-A	610	35,978	0.00
深圳邁瑞生物醫療電子股份有限公司-A	162,000	51,187,140	1.30
深圳市三利譜光電科技股份有限公司-A	553,900	20,161,960	0.51
深圳傳音控股股份有限公司-A	255,000	20,277,600	0.52
深圳市唯特偶新材料股份有限公司-A	98	5,699	0.00
石家莊尚太科技股份有限公司-A	236	13,933	0.00
四川百利天恒藥業股份有限公司-A	12,284	303,415	0.01
捨得酒業股份有限公司-A	80,000	12,734,400	0.32
思特威(上海)電子科技股份有限公司-A	292,500	11,349,000	0.29
陽光電源股份有限公司-A	280,000	31,304,000	0.80
萬華化學集團股份有限公司-A	429,928	39,832,829	1.01

**大成中國靈活配置基金**  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

**投資組合(未經審計)(續)**  
於二零二二年十二月三十一日

	持股量	市場價格 人民幣	佔資產淨值 百分比
<b>上市/報價投資(續)</b>			
<b>股票(續)</b>			
溫氏食品集團股份有限公司-A	589,943	11,580,581	0.29
元道通信股份有限公司-A	433	11,029	0.00
宜賓五糧液股份有限公司-A	177,000	31,982,130	0.81
廈門特寶生物工程股份有限公司-A	520,000	20,243,600	0.52
西安西測測試技術股份有限公司-A	181	7,817	0.00
武漢長盈通光電技術股份有限公司-A	1,416	66,014	0.00
煙臺龍源電力技術股份有限公司-A	2,483,300	19,642,903	0.50
漳州片仔癀藥業股份有限公司-A	98,000	28,269,080	0.72
浙江花園生物高科股份有限公司-A	2,000,000	28,780,000	0.73
浙江華友鈷業股份有限公司-A	700,000	38,941,000	0.99
浙江中控技術股份有限公司-A	265,000	24,069,950	0.61
浙江偉星新型建材股份有限公司-A	876,900	18,713,046	0.48
浙江珠城科技股份有限公司-A	220	10,505	0.00
株洲旗濱集團股份有限公司-A	2,800,000	31,892,000	0.81
紫金礦業集團股份有限公司-A	1,169,829	11,698,290	0.30
中興通訊股份有限公司-A	1,190,000	30,773,400	0.78
		2,167,936,776	
<b>香港</b>			
中國國際航空股份有限公司-H	1,300,000	8,020,370	0.20
哩哩哩股份有限公司-CL Z	5,500,000	11,110,098	0.28
中銀香港(控股)有限公司	20,000,000	34,946,974	0.89
香港交易及結算所有限公司	67,000	93,840,720	2.39
京東集團股份有限公司	1,480,000	25,802,243	0.66
美團-CLASS B	313,500	24,192,666	0.62
中國重汽(香港)有限公司	7,200,000	32,837,798	0.84
騰訊控股有限公司	4,200,000	78,273,835	1.99
		309,024,704	
<b>上市債務證券</b>			
<b>英屬維爾京群島</b>			
青山發電有限公司 3.25% S/A 2027.07.25	1,100,000	7,099,216	0.18
CHINA CINDA (2020) I MANAGEMENT LIMITED 3% S/A 2031.01.20	5,950,000	33,615,193	0.86
中華電力有限公司 2.25% S/A 2031.07.21	1,000,000	5,485,792	0.14
國家電網海外投資(2014)有限公司 4.85% S/A 2044.05.07 REGS	1,980,000	13,141,322	0.33
		59,341,523	
<b>中國</b>			
杭州銀行股份有限公司 0.2% A 2027.03.29	28,500	3,303,161	0.08
長江證券股份有限公司 2.98% A 2025.01.17	200,000	19,932,000	0.51
中國誠通控股集團有限公司 3.36% A 2024 07.29	300,000	30,019,650	0.76
國家開發銀行 2.59% A 2025.03.17	500,000	50,114,300	1.28
中華人民共和國財政部 1.75% S/A 2031.10.26	10,000,000	58,015,283	1.48
中華人民共和國財政部 2.5% S/A 2051.10.26	3,000,000	13,977,444	0.36
福建省華興集團有限責任公司 3.4% A 2024.07.27	299,010	29,913,588	0.76
長城汽車股份有限公司 0.2% A 2027.06.10	53,440	6,121,520	0.16
廣西投資集團有限公司 4.05% A 2025.02.25	300,000	29,677,920	0.76
宏發科技股份有限公司 0.3% A 2027.10.28	102,130	11,131,384	0.28
華創證券有限責任公司 3.8% A 2025.05.05	320,000	31,701,568	0.81

**大成中國靈活配置基金**  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

**投資組合(未經審計)(續)**  
於二零二二年十二月三十一日

	持股量	市場價格 人民幣	佔資產淨 值百分比
<b>上市/報價投資(續)</b>			
<b>上市債務證券(續)</b>			
愛柯迪股份有限公司 0.3% A 2028.09.23	14,260	1,832,575	0.05
江蘇常熟農村商業銀行股份有限公司 0.2% A 2028 09.15	36,120	4,072,328	0.10
開源證券股份有限公司 3.18% A 2025 01 20	400,000	39,610,480	1.01
立訊精密工業股份有限公司 0.1% A 2026.11.03	205,111	22,336,239	0.57
華僑城集團有限公司 3.16% A 2024.07.23	300,000	29,853,750	0.76
平安國際融資租賃有限公司 3.45% A 2024 04.19	200,000	19,867,260	0.51
賽輪集團股份有限公司 0.3% A 2028 11.02	15,260	1,945,078	0.05
仙樂健康科技股份有限公司 0.4% A 2027.04.19	6,576	696,781	0.02
天風證券股份有限公司 4.06% A 2025.01.24	200,000	19,524,500	0.50
天風證券股份有限公司 4.3% A 2024.12.27	200,000	19,692,040	0.50
浙江華友鈷業股份有限公司 0.2% A 2028 02 24	141,450	15,631,371	0.40
浙江三花智能控制股份有限公司 0.2% A 2027.06.01	5,109	640,375	0.02
		<hr/>	
		459,610,595	
<b>香港</b>			
香港機場管理局 2.5% S/A 2032.01.12 REGS	5,500,000	31,484,356	0.80
中國銀行悉尼分行 2.95% S/A 2025.08.03	20,000,000	19,926,400	0.51
中華人民共和國香港特別行政區政府 1.75% S/A 2031.11.24	7,200,000	40,542,166	1.03
中華人民共和國香港特別行政區政府 2.375% S/A 2051.02.02 REGS	4,200,000	18,073,153	0.46
工銀國際租賃財務有限公司 2.65% S/A 2031.08.02	9,200,000	50,597,908	1.29
萬科地產(香港)有限公司 3.45% S/A 2024.05.25	39,500,000	36,452,575	0.93
		<hr/>	
		197,076,558	
<b>新加坡</b>			
中銀航空租賃有限公司 3% S/A 2029.09.11 REGS	3,000,000	17,997,576	0.46
		<hr/>	
		17,997,576	
<b>英國</b>			
滙豐控股有限公司 3.4% A 2027.06.29	19,000,000	18,301,750	0.47
		<hr/>	
		18,301,750	
<b>集體投資計劃</b>			
<b>中國</b>			
華夏恒生科技 ETF(QDII)	71,000,000	38,979,000	0.99
華寶興業現金添益型貨幣市場基金	317	31,704	0.00
		<hr/>	
		39,010,704	
<b>上市/報價投資的總額</b>		3,268,300,186	
<b>非上市/報價債務證券</b>			
<b>開曼群島</b>			
LINK FINANCE CAYMAN 2009 LTD 2.75% S/A 2032.01.19	5,000,000	28,425,931	0.72
LINK FINANCE CAYMAN 2009 LTD 3.25% A 2024.10.27	20,000,000	19,823,600	0.50
		<hr/>	
		48,249,531	



大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合(未經審計)(續)  
於二零二二年十二月三十一日

	持股量	市場價格 人民幣	佔資產淨 值百分比
非上市/報價債務證券(續)			
中國			
中銀集團投資有限公司 3.19% A 2024.12.08	300,000	30,077,460	0.77
國家開發銀行 2.83% A 2026.09.10	500,000	50,195,600	1.29
中國東方資產管理股份有限公司 3.15% A 2025.03.15	100,000	9,927,200	0.25
中國東方資產管理股份有限公司 3.25% A 2024.11.05	200,000	19,949,240	0.51
信達地產股份有限公司 5% A 2023.12.17	500,000	50,050,300	1.28
中國進出口銀行 3.28% A 2024.02.11	300,000	30,296,490	0.77
河鋼集團有限公司 3.28% A 2025.05.30	200,000	19,310,280	0.49
招聯消費金融有限公司 3.55% A 2024.05.18	200,000	20,076,020	0.51
招聯消費金融有限公司 3.68% A 2024.06.16	100,000	10,055,190	0.26
保利發展控股集團股份有限公司 2.95% A 2025.06.17	400,000	40,071,400	1.02
中國電建地產集團有限公司 3.5% A 2027.08.24	200,000	19,405,800	0.49
山東省財金投資集團有限公司 3.78% A 2024.08.16	200,000	20,109,800	0.51
珠海華發集團有限公司 4.65% A 2024.06.28	100,000	9,943,210	0.25
		329,467,990	
非上市/報價債務證券的總額		377,717,521	9.62
總投資		3,646,017,707	
其他淨資產		280,437,167	7.13
於二零二二年十二月三十一日的淨資產總額		3,926,454,874	100.00
以成本計量的總投資		3,729,087,297	

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審計)  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

	持股量				
	二零二一年十 二月三十一日	增加	紅利/股利	減少	二零二二年十 二月三十一日
上市/報價投資					
股票					
炬芯科技股份有限公司-A	3,028	-	-	(3,028)	-
中微半導體設備(上海)有限公司-A	-	120,000	-	(120,000)	-
愛爾眼科醫院集團股份有限公司-A	279,901	520,000	61,299	(861,200)	-
中國國際航空股份有限公司-A	3,300,000	4,629,920	-	(5,099,920)	2,830,000
中國國際航空股份有限公司-H	-	1,300,000	-	-	1,300,000
中國鋁業集團有限公司-A	-	2,000,000	-	(2,000,000)	-
安琪酵母股份有限公司-A	-	580,000	-	-	580,000
安徽超越環保科技股份有限公司-A	195	-	-	(195)	-
安徽金種子酒業股份有限公司-A	-	450,000	-	-	450,000
安徽萬朗磁塑股份有限公司 -A	-	93	-	(93)	-
安徽華恒生物科技股份有限公司-A	80,000	-	-	(80,000)	-
安徽華塑股份有限公司-A	1,698	-	-	(1,698)	-
安徽英力電子科技股份有限公司-A	201	-	-	(201)	-
安徽山河藥用輔料股份有限公司-A	-	1,208,200	-	-	1,208,200
安徽銅冠銅箔集團股份有限公司-A	-	42,812	-	(42,812)	-
普洛藥業股份有限公司-A	500,000	1,010,000	-	(1,510,000)	-
深圳惠泰醫療器械股份有限公司-A	-	80,000	-	(80,000)	-
江蘇中信博新能源科技股份有限公司-A	-	160,000	-	(160,000)	-
箭牌家居集團股份有限公司-A	-	547	-	(547)	-
成都銀行股份有限公司-A	2,290,000	5,270,000	-	(4,440,000)	3,120,000
蘭州銀行股份有限公司-A	-	2,398	-	(2,398)	-
寧波銀行股份有限公司-A	2,086,859	-	-	(250,000)	1,836,859
北京建工環境修復股份有限公司-A	300	-	-	(300)	-
北京中科江南信息技術股份有限公司-A	-	105,200	-	(105,200)	-
北京大北農科技集團股份有限公司-A	-	1,350,000	-	-	1,350,000
北京格靈深瞳信息技術股份有限公司-A	-	13,390	-	(13,390)	-
北京永信至誠科技股份有限公司-A	-	1,076	-	(1,076)	-
北京金橙子科技股份有限公司-A	-	2,659	-	(2,659)	-
北京經緯恒潤科技股份有限公司-A	-	6,831	-	(6,831)	-
北京金山辦公軟件股份有限公司-A	-	129,000	-	(129,000)	-

大成中國靈活配置基金  
 (於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審計)(續)  
 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	持股量				
	二零二一年十二 月三十一日	增加	紅利/股利	減少	二零二二年十 二月三十一日
<b>上市/報價投資(續)</b>					
<b>股票(續)</b>					
北京利爾高溫材料股份有限公司-A	-	1,600,000	-	(1,600,000)	-
北京理工導航控制科技股份有限公司-A	-	2,293	-	(2,293)	-
北京東方雨虹防水技術股份有限公司-A	-	580,000	-	-	580,000
北京天宜上佳新材料股份有限公司-A	-	580,000	-	(580,000)	-
北京萬泰生物藥業股份有限公司-A	196,890	75,000	18,900	(290,790)	-
北京福元醫藥股份有限公司-A	-	382	-	(382)	-
北京燕東微電子股份有限公司-A	-	38,110	-	(38,110)	-
嘉環科技股份有限公司-A	-	342	-	(342)	-
倍傑特集團股份有限公司-A	438	-	-	(438)	-
上海畢得醫藥科技股份有限公司-A	-	2,543	-	(2,543)	-
嚶哩嚶哩股份有限公司-CL Z	-	67,000	-	-	67,000
江西百勝智能科技股份有限公司-A	298	-	-	(298)	-
深圳佰維存儲科技股份有限公司-A	-	4,613	-	-	4,613
中銀香港(控股)有限公司	-	1,900,000	-	(420,000)	1,480,000
京東方科技集團股份有限公司-A	-	4,800,000	-	-	4,800,000
蘇州國芯科技股份有限公司-A	-	100,000	-	(100,000)	-
採納科技股份有限公司-A	-	183,003	-	(183,003)	-
首創證券股份有限公司-A	-	988	-	-	988
華測檢測認證集團股份有限公司-A	620,000	-	-	(251,500)	368,500
長春百克生物科技股份有限公司-A	3,485	-	-	(3,485)	-
長春致遠新能源裝備股份有限公司-A	236	-	-	(236)	-
常州星宇車燈股份有限公司-A	-	92,000	-	-	92,000
潮州三環(集團)股份有限公司-A	-	1,365,000	-	-	1,365,000
科美診斷技術股份有限公司-A	3,918	-	-	(3,918)	-
成都雷電微力科技股份有限公司-A	233	-	-	(233)	-
成都思科瑞微電子股份有限公司-A	-	4,039	-	(4,039)	-
中牧實業股份有限公司-A	-	1,060,000	-	(1,060,000)	-
中國神華能源股份有限公司-A	-	250,000	-	(250,000)	-

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審計)(續)  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

	持股量				
	二零二一年十 二月三十一日	增加	紅利/股利	減少	二零二二年十 二月三十一日
上市/報價投資(續)					
股票(續)					
招商銀行股份有限公司-A	1,826,300	1,879,931	-	(1,868,000)	1,838,231
華潤三九醫藥股份有限公司-A	-	700,000	-	(700,000)	-
中國神華能源股份有限公司-A	880,000	-	-	(880,000)	-
中國神華能源股份有限公司-H	-	650,000	-	(650,000)	-
中國電信股份有限公司-A	59,111	-	-	(59,111)	-
中國旅遊集團中免股份有限公司-A	163,400	176,000	-	(48,000)	291,400
萬科企業股份有限公司-A	-	2,279,940	-	(1,379,940)	900,000
重慶長安汽車股份有限公司-A	-	2,299,907	485,972	(2,785,879)	-
重慶長江造型材料(集團)股份有限公司-A	83	-	-	(83)	-
重慶望變電氣(集團)股份有限公司-A	-	363	-	(363)	-
重慶智飛生物製品股份有限公司-A	-	218,936	-	(218,936)	-
中國重汽集團濟南卡車股份有限公司-A	-	780,000	-	-	780,000
中國海洋石油有限公司	-	6,426,000	-	(6,426,000)	-
中國海洋石油有限公司-A	-	1,230,000	-	(1,230,000)	-
寧德時代新能源科技股份有限公司-A	84,956	139,000	-	(173,956)	50,000
中遠海運控股股份有限公司-A	-	900,000	-	(900,000)	-
中遠海運控股股份有限公司-H	-	7,900,000	-	(7,900,000)	-
碧桂園服務控股有限公司	-	350,000	-	(350,000)	-
合富(中國)醫療科技股份有限公司-A	-	285	-	(285)	-
四方光電股份有限公司-A	-	157,000	-	(157,000)	-
大連德邁仕精密科技股份有限公司-A	303	-	-	(303)	-
道道全糧油股份有限公司-A	-	1,830,000	-	-	1,830,000
慕思健康睡眠股份有限公司-A	-	194	-	(194)	-
帝奧微電子股份有限公司-A	-	7,229	-	(7,229)	-
東阿阿膠股份有限公司-A	329,965	400,000	-	(269,965)	460,000
東莞市鼎通精密科技股份有限公司-A	161,082	128,243	-	(289,325)	-
讀客文化股份有限公司-A	390	-	-	(390)	-

大成中國靈活配置基金  
 (於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審計)(續)  
 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	持股量				
	二零二一年十 二月三十一日	增加	紅利/股利	減少	二零二二年十 二月三十一日
上市/報價投資(續)					
股票(續)					
青島德固特節能裝備股份有限公司-A	106	-	-	(106)	-
迪阿股份有限公司-A	5,401	-	-	(5,401)	-
東方財富信息股份有限公司-A	1,963,300	2,322,920	387,259	(2,430,000)	2,243,479
東鵬飲料(集團)股份有限公司-A	129	92,000	-	(28,129)	64,000
易點天下網絡科技股份有限公司-A	-	9,844	-	(8,859)	985
電連技術股份有限公司-A	340,000	100,000	-	(140,000)	300,000
北京華大九天科技股份有限公司-A	-	11,676	-	(10,508)	1,168
中國神華能源股份有限公司-A	-	150,000	-	(150,000)	-
分眾傳媒信息技術股份有限公司-A	-	4,250,000	-	(1,250,000)	3,000,000
西安炬光科技股份有限公司-A	2,012	-	-	(2,012)	-
惠州市華陽集團股份有限公司-A	150,000	-	-	(150,000)	-
佛山市海天調味食品股份有限公司-A	125,999	30,000	12,600	(168,599)	-
福建南方路面機械股份有限公司-A	-	126	-	(126)	-
福建聖農發展股份有限公司-A	-	1,709,700	-	-	1,709,700
福建省招標股份有限公司-A	7,172	-	-	(7,172)	-
撫順特殊鋼股份有限公司-A	-	1,600,000	-	(1,000,000)	600,000
中蘭環保科技股份有限公司-A	95	-	-	(95)	-
贛鋒鋰業集團股份有限公司-A	-	200,000	60,000	(260,000)	-
贛州騰遠鋅業新材料股份有限公司-A	-	2,943	236	(3,179)	-
粵海永順泰集團股份有限公司-A	-	612	-	(612)	-
金鷹重型工程機械股份有限公司-A	664	-	-	(664)	-
金地(集團)股份有限公司-A	1,700,000	250,000	-	(850,000)	1,100,000
廣聯達科技股份有限公司-A	313,400	-	-	(313,400)	-
歌爾股份有限公司-A	300,000	199,919	-	(499,919)	-
長城汽車股份有限公司-A	300,000	-	-	(300,000)	-
格力電器銷售有限公司-A	-	1,800,000	-	-	1,800,000
綠城中國控股有限公司	-	1,100,000	-	(1,100,000)	-
廣東魅視科技股份有限公司-A	-	134	-	(134)	-
廣東賽微微電子股份有限公司-A	-	3,695	-	(3,695)	-
廣東鼎泰高科技技術股份有限公司-A	-	7,694	-	(6,924)	770

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審計)(續)  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

上市/報價投資(續)	持股量				二零二二年十二月三十一日
	二零二一年十二月三十一日	增加	紅利/股利	減少	
<b>股票(續)</b>					
廣東海大集團股份有限公司-A	-	320,000	-	-	320,000
廣東和勝工業鋁材股份有限公司-A	500,000	140,000	-	(640,000)	-
廣東奇德新材料股份有限公司-A	151	-	-	(151)	-
廣東萬年青製藥股份有限公司-A	2,631	-	-	(2,631)	-
廣東文燦壓鑄股份有限公司-A	-	180,000	-	(180,000)	-
廣東粵海飼料集團股份有限公司-A	-	399	-	(399)	-
廣匯能源股份有限公司-A	2,700,000	4,050,000	-	(6,750,000)	-
廣州金域醫學檢驗集團股份有限公司-A	-	437,960	-	(90,000)	347,960
廣州鹿山新材料股份有限公司-A	-	90	-	(90)	-
廣州賽意信息科技股份有限公司-A	720,000	300,000	-	(584,000)	436,000
廣州華立科技股份有限公司-A	129	-	-	(129)	-
貴州航天電器股份有限公司-A	167,000	-	-	(167,000)	-
成都國光電氣股份有限公司-A	1,445	-	-	(1,445)	-
海爾智家股份有限公司-A	1,699,874	389,949	-	(1,139,858)	949,965
海南鈞達汽車飾件股份有限公司-A	-	384,000	-	(280,000)	104,000
廣東希荻微電子股份有限公司-A	-	3,361	-	(3,361)	-
杭州楚環科技股份有限公司-A	-	102	-	(102)	-
杭州可靠護理用品股份有限公司-A	801	-	-	(801)	-
杭州大地海洋環保股份有限公司-A	103	-	-	(103)	-
杭州螢石網絡股份有限公司-A	-	17,599	-	-	17,599
杭州天元寵物用品股份有限公司-A	-	4,191	-	(3,771)	420
杭州泰格醫藥科技股份有限公司-A	-	525,930	-	(100,000)	425,930
杭州微光電子股份有限公司-A	-	716,200	-	(716,200)	-
杭州萬事利絲綢文化股份有限公司-A	265	-	-	(265)	-
大族激光科技產業集團股份有限公司-A	-	295,000	-	(295,000)	-

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審計)(續)  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

	持股量			
	二零二一年十二月三十一日	增加	紅利/股利	二零二二年十二月三十一日
<b>上市/報價投資(續)</b>				
<b>股票(續)</b>				
昊華化工科技集團股份有限公司-A	-	1,009,972	-	(190,000) 819,972
河北工大科雅能源科技股份有限公司-A	-	1,679	-	(1,511) 168
河南百川暢銀環保能源股份有限公司-A	198	-	-	(198) -
河南新天地藥業股份有限公司-A	-	4,237	-	(3,813) 424
河南雙匯投資發展股份有限公司-A	-	240,000	-	(240,000) -
海創藥業股份有限公司-A	-	13,081	-	(13,081) -
鉅泉光電科技(上海)股份有限公司-A	-	1,337	-	(1,337) -
弘業期貨股份有限公司-A	-	421	-	(421) -
香港交易及結算所有限公司	38,000	275,500	-	- 313,500
宏發科技股份有限公司-A	511,964	731,700	120,000	(511,964) 851,700
徐州浩通新材料科技股份有限公司-A	162	-	-	(162) -
合盛矽業股份有限公司-A	-	75,000	-	(75,000) -
華蘭生物工程股份有限公司-A	-	5,619	-	(5,619) -
中山華利實業集團股份有限公司-A	9,176	225,000	-	(9,176) 225,000
歡樂家食品集團股份有限公司-A	928	-	-	(928) -
湖北菲利華石英玻璃股份有限公司-A	160,000	-	-	(160,000) -
湖北共同藥業股份有限公司-A	286	-	-	(286) -
匯通建設集團股份有限公司-A	440	-	-	(440) -
湖南達嘉維康醫藥產業股份有限公司-A	5,405	-	-	(5,405) -
湖南恒光科技股份有限公司-A	226	-	-	(226) -
湖南華菱鋼鐵股份有限公司-A	-	3,000,000	-	(3,000,000) -
慧博雲通科技股份有限公司-A	-	3,217	-	(2,895) 322
海光信息技術股份有限公司-A	-	70,207	-	(70,207) -
深水海納水務集團股份有限公司-A	331	-	-	(331) -
愛柯迪股份有限公司-A	-	1,000,000	-	- 1,000,000
愛美客技術發展股份有限公司-A	1	-	-	(1) -
興業銀行股份有限公司-A	1,000,000	2,430,000	-	(2,430,000) 1,000,000
內蒙古歐晶科技股份有限公司-A	-	110	-	(110) -

大成中國靈活配置基金  
 (於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審計)(續)  
 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	持股量				
	二零二一年十二 月三十一日	增加	紅利/股利	減少	二零二二年十二 月三十一日
<b>上市/報價投資(續)</b>					
<b>股票(續)</b>					
內蒙古新華發行集團股份有限公司-A	388	-	-	(388)	-
內蒙古伊利實業集團股份有限公司-A	-	630,000	-	(630,000)	-
內蒙古遠興能源股份有限公司-A	800,000	2,380,000	-	(3,180,000)	-
英諾激光科技股份有限公司-A	146	-	-	(146)	-
信達生物製藥(B)	-	480,000	-	(480,000)	-
益方生物科技(上海)股份有限公司-A	-	36,207	-	(36,207)	-
傑克科技股份有限公司-A	705,100	-	-	(705,100)	-
嘉亨家化股份有限公司-A	183	-	-	(183)	-
京東集團股份有限公司	-	232,000	7,857	(107,857)	132,000
江蘇常熟農村商業銀行股份有限公司-A	3,550,000	2,400,000	-	(5,950,000)	-
固德威技術股份有限公司-A	-	54,000	-	-	54,000
江蘇恒輝安防股份有限公司-A	285	-	-	(285)	-
江蘇恒瑞醫藥股份有限公司-A	-	1,646,800	-	(100,000)	1,546,800
江蘇華盛鋰電材料股份有限公司-A	-	3,560	-	(3,560)	-
江蘇華辰變壓器股份有限公司-A	-	168	-	(168)	-
江蘇華蘭藥用新材料股份有限公司-A	403	-	-	(403)	-
江蘇晶雪節能科技股份有限公司-A	198	-	-	(198)	-
江蘇泰慕士針紡科技股份有限公司-A	90	-	-	(90)	-
江蘇揚電科技股份有限公司-A	130	-	-	(130)	-
江西志特新材料股份有限公司-A	207	-	-	(207)	-
江西陽光乳業股份有限公司-A	-	480	-	(480)	-
江西天新藥業股份有限公司-A	-	203	-	(203)	-
景津裝備股份有限公司-A	-	1,117,680	91,080	(590,000)	618,760
勁旅環境科技股份有限公司-A	-	164	-	(164)	-
金徽礦業股份有限公司-A	-	421	-	(421)	-
晶科能源股份有限公司-A	-	6,732,758	-	(4,932,758)	1,800,000
金三江(肇慶)矽材料股份有限公司-A	258	-	-	(258)	-
晉拓科技股份有限公司-A	-	207	-	(207)	-

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審計)(續)  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

	持股量				
	二零二一年十 二月三十一日	增加	紅利/股利	減少	二零二二年十 二月三十一日
上市/報價投資(續)					
股票(續)					
中炬高新技術實業(集團)股份有限公司-A	-	939,999	-	-	939,999
傑華特微電子股份有限公司-A	-	9,945	-	(9,945)	-
絕味食品股份有限公司-A	220,000	327,000	-	(220,000)	327,000
深圳市智微智能科技股份有限公司-A	-	284	-	(284)	-
西安凱立新材料股份有限公司-A	1,046	-	-	(1,046)	-
科捷智能科技股份有限公司-A	-	4,335	-	(4,335)	-
孩子王兒童用品股份有限公司-A	739	-	-	(739)	-
快手科技	-	309,000	-	(309,000)	-
崑山東威科技股份有限公司-A	1,553	-	-	(1,553)	-
貴州茅臺酒股份有限公司-A	67,070	80,474	-	(32,070)	115,474
遼寧鼎際得石化股份有限公司-A	-	153	-	(153)	-
立高食品股份有限公司-A	341	-	-	(341)	-
隆基綠能科技股份有限公司-A	-	1,184,912	114,000	(969,912)	329,000
龍芯中科技術股份有限公司-A	-	8,344	-	(8,344)	-
立訊精密工業股份有限公司-A	811,968	1,680,000	-	(1,451,968)	1,040,000
瀘州老窖股份有限公司-A	92,920	182,000	-	(92,920)	182,000
邁威(上海)生物科技股份有限公司-A	-	27,001	-	(27,001)	-
江蘇宏微科技股份有限公司-A	1,303	-	-	(1,303)	-
美埃(中國)環境科技股份有限公司-A	-	1,458	-	(1,458)	-
廣州邁普再生醫學科技股份有限公司-A	98	-	-	(98)	-
深圳市美好創億醫療科技股份有限公司-A	-	3,413	-	(3,071)	342
美團-CLASS B	-	196,000	-	(40,000)	156,000
夢天家居集團股份有限公司-A	224	-	-	(224)	-
邁拓儀錶股份有限公司-A	5,050	-	-	(5,050)	-
邁赫機器人自動化股份有限公司-A	2,227	-	-	(2,227)	-
美的集團股份有限公司-A	-	400,000	-	(400,000)	-
明陽智慧能源集團股份公司-A	-	1,049,976	-	(849,976)	200,000
牧原食品股份有限公司-A	340,000	230,000	-	(570,000)	-
能科科技股份有限公司-A	757,900	100,000	-	(857,900)	-

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審計)(續)  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

上市/報價投資(續)	持股量			
	二零二一年十二月三十一日	增加	紅利/股利	二零二二年十二月三十一日
<b>股票(續)</b>				
南京北路智控科技股份有限公司-A	-	2,656	-	(2,390) 266
南京棲霞建設股份有限公司-A	-	4,000,000	-	- 4,000,000
南京雷爾偉新技術股份有限公司-A	134	-	-	(134) -
南京商絡電子股份有限公司-A	363	-	-	(363) -
南京諾唯贊生物科技股份有限公司-A	35,595	-	-	(35,595) -
北方華創科技集團股份有限公司-A	-	49,000	-	(49,000) -
寧波方正汽車模具股份有限公司-A	109	-	-	(109) -
寧波富佳實業股份有限公司-A	147	-	-	(147) -
寧波家聯科技股份有限公司-A	1,922	-	-	(1,922) -
寧波樂惠國際工程裝備股份有限公司-A	516,680	-	-	(516,680) -
寧波遠洋運輸股份有限公司-A	-	608	-	(608) -
寧波興瑞電子科技股份有限公司-A	-	1,300,000	-	- 1,300,000
寧波震裕科技股份有限公司-A	155	-	-	(155) -
寧夏寶豐能源集團股份有限公司-A	599,947	-	-	(599,947) -
寧夏曉鳴農牧股份有限公司-A	264	-	-	(264) -
和元生物技術(上海)股份有限公司-A	-	12,835	-	(12,835) -
歐派家居集團股份有限公司-A	-	100,000	-	- 100,000
奧比中光科技集團股份有限公司-A	-	5,184	-	(5,184) -
普聯軟件股份有限公司-A	334	-	-	(334) -
平安銀行股份有限公司-A	-	840,000	-	(840,000) -
中國平安保險(集團)股份有限公司-A	-	1,480,000	-	(380,000) 1,100,000
拓荊科技股份有限公司-A	-	5,227	-	(5,227) -
保利發展控股集團股份有限公司-A	812,001	2,649,941	-	(2,412,001) 1,049,941
重慶博騰製藥科技股份有限公司-A	269,900	35,000	-	(304,900) -
上海概倫電子股份有限公司-A	3,433	-	-	(3,433) -
青島百洋醫藥股份有限公司-A	313	-	-	(313) -
青島海容商用冷鏈股份有限公司-A	425,864	-	-	(425,864) -
青島雲路先進材料技術股份有限公司-A	3,022	-	-	(3,022) -
星輝環保材料股份有限公司-A	-	6,043	-	(6,043) -

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審計)(續)  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

	持股量			
	二零二一年十二月三十一日	增加	紅利/股利	減少
二零二二年十二月三十一日				
上市/報價投資(續)				
<b>股票(續)</b>				
榮昌生物製藥(煙臺)股份有限公司-H	-	15,904	-	(15,904)
日月重工股份有限公司-A	-	990,000	-	(990,000)
榮盛石化股份有限公司-A	-	1,049,959	-	(1,049,959)
銳捷網絡股份有限公司-A	-	10,768	-	(9,691)
瑞納智能設備股份有限公司-A	100,000	-	-	(100,000)
順豐控股股份有限公司-A	310,000	50,000	-	(195,000)
賽輪金宇集團股份有限公司-A	-	2,630,000	-	(300,000)
三羊馬(重慶)物流股份有限公司-A	63	-	-	(63)
深信服科技股份有限公司-A	147,000	-	-	(147,000)
三未信安科技股份有限公司-A	-	1,902	-	(1,902)
三一重能股份有限公司-A	-	32,649	-	(32,649)
三一重工股份有限公司-A	-	2,770,000	-	(850,000)
上海驕成超聲波技術股份有限公司-A	-	2,744	-	(2,744)
杭州廣立微電子股份有限公司-A	-	96,992	-	(96,292)
勝通能源股份有限公司-A	-	170	-	(170)
陝西斯瑞新材料股份有限公司-A	-	6,029	-	(6,029)
山東凱盛新材料股份有限公司-A	4,990	-	-	(4,990)
山東玲瓏輪胎股份有限公司-A	330,000	-	-	(330,000)
山東力諾特種玻璃股份有限公司-A	459	-	-	(459)
山東隆華新材料股份有限公司-A	1,107	-	-	(1,107)
山東國瓷功能材料股份有限公司-A	560,000	130,700	-	(690,700)
山東嘉華生物科技股份有限公司-A	-	184	-	(184)
山東邦基科技股份有限公司-A	-	195	-	(195)
山東濰坊潤豐化工股份有限公司-A	624	-	-	(624)
山東威高骨科材料股份有限公司-A	2,610	-	-	(2,610)

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審計)(續)  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

	持股量				
	二零二一年十 二月三十一日	增加	紅利/股利	減少	二零二二年十 二月三十一日
上市/報價投資(續)					
股票(續)					
山東玉馬遮陽科技股份有限公司-A	410	-	-	(410)	-
上海艾錄包裝股份有限公司-A	523	-	-	(523)	-
上海澳華內鏡股份有限公司-A	3,495	-	-	(3,495)	-
上海保立佳化工股份有限公司-A	193	-	-	(193)	-
上海寶信軟件股份有限公司-A	-	760,000	-	(300,000)	460,000
上海寶立食品科技股份有限公司-A	-	184	-	(184)	-
上海港灣基礎建設(集團)股份有限公司-A	150	-	-	(150)	-
上海良信電器股份有限公司-A	-	450,000	-	(450,000)	-
上海微創醫療器械(集團)有限公司-A	-	10,148	-	(10,148)	-
上海能輝科技股份有限公司-A	213	-	-	(213)	-
上海奧浦邁生物科技股份有限公司-A	-	2,451	-	(2,451)	-
上海仁度生物科技股份有限公司-A	-	1,239	-	(1,239)	-
上海宏英智能科技股份有限公司-A	-	72	-	(72)	-
上海聯影醫療科技股份有限公司-A	-	7,364	-	(7,364)	-
上海優寧維生物科技股份有限公司-A	2,093	-	-	(2,093)	-
上海中洲特種合金材料股份有限公司-A	218	-	-	(218)	-
上海紫燕食品股份有限公司-A	-	182	-	(182)	-
邵陽維克液壓股份有限公司-A	103	-	-	(103)	-
深圳奧尼電子股份有限公司-A	334	-	-	(334)	-
中微半導體(深圳)股份有限公司-A	-	12,676	-	(12,676)	-
深圳市創益通技術股份有限公司-A	234	-	-	(234)	-
深圳市長盈精密技術股份有限公司-A	1,099,960	-	-	(1,099,960)	-
深圳和而泰智能控制股份有限公司-A	-	900,000	-	(900,000)	-
深圳市大族數控科技股份有限公司-A	-	8,565	-	(8,565)	-
深圳市華寶新能源股份有限公司-A	-	2,189	-	(1,970)	219
深圳市科達利實業股份有限公司-A	-	110,000	-	-	110,000

大成中國靈活配置基金  
 (於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審計)(續)  
 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	持股量				
	二零二一年十 二月三十一日	增加	紅利/股利	減少	二零二二年十 二月三十一日
上市/報價投資(續)					
股票(續)					
深圳市必易微電子股份有限公司-A	-	3,810	-	(3,810)	-
深圳市康冠科技股份有限公司-A	-	211	63	(274)	-
深圳市利和興股份有限公司-A	422	-	-	(422)	-
深圳市江波龍電子股份有限公司-A	-	6,094	-	(5,484)	610
深圳邁瑞生物醫療電子股份有限公司-A	-	212,000	-	(50,000)	162,000
深圳市泛海統聯精密製造股份有限公司-A	2,039	-	-	(2,039)	-
深圳市特發服務股份有限公司-A	1	-	-	(1)	-
深圳市崧盛電子股份有限公司-A	142	-	-	(142)	-
深圳順絡電子股份有限公司-A	-	974,976	-	(974,976)	-
深圳市三利譜光電科技股份有限公司-A	550,000	553,900	-	(550,000)	553,900
深圳通業科技股份有限公司-A	231	-	-	(231)	-
深圳傳音控股股份有限公司-A	216,936	355,000	-	(316,936)	255,000
深圳市城市交通規劃設計研究中心股份有限公司-A	427	-	128	(555)	-
深圳市唯特偶新材料股份有限公司-A	-	978	-	(880)	98
申洲國際集團控股有限公司	100,000	15,000	-	(115,000)	-
石家莊尚太科技股份有限公司-A	-	236	-	-	236
上海燦瑞科技股份有限公司-A	-	3,971	-	(3,971)	-
山東天嶽先進科技股份有限公司-A	-	6,758	-	(6,758)	-
森赫電梯股份有限公司-A	411	-	-	(411)	-
四川百利天恒藥業股份有限公司-A	-	12,284	-	-	12,284
中密控股股份有限公司-A	300,000	-	-	(300,000)	-
捨得酒業股份有限公司-A	70,000	10,000	-	-	80,000
深圳市鼎陽科技股份有限公司-A	3,492	-	-	(3,492)	-
廣東中旗新材料股份有限公司-A	103	-	-	(103)	-
中國重汽(香港)有限公司	-	3,400,000	-	-	3,400,000
思特威(上海)電子科技股份有限公司-A	-	292,500	-	-	292,500
青島三柏碩健康科技股份有限公司-A	-	274	-	(274)	-

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審計)(續)  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

	持股量				
	二零二一年十 二月三十一日	增加	紅利/股利	減少	二零二二年十 二月三十一日
<b>上市/報價投資(續)</b>					
<b>股票(續)</b>					
陽光電源股份有限公司-A	120,000	255,000	-	(95,000)	280,000
雙樂顏料股份有限公司-A	143	-	-	(143)	-
蘇文電能科技股份有限公司-A	317	-	-	(317)	-
蘇州長光華芯光電技術股份有限公司-A	-	6,674	-	(6,674)	-
蘇州邁為科技股份有限公司-A	-	26,000	-	(26,000)	-
蘇州納微科技股份有限公司-A	3,476	-	-	(3,476)	-
蘇州近岸蛋白質科技股份有限公司-A	-	1,607	-	(1,607)	-
蘇州仕淨科技股份有限公司-A	222	-	-	(222)	-
蘇州天華超淨科技股份有限公司-A	218,000	-	-	(218,000)	-
蘇州天孚光通信股份有限公司-A	400,000	-	-	(400,000)	-
蘇州萬祥科技股份有限公司-A	340	-	-	(340)	-
蘇州蘇大維格科技集團股份有限公司-A	300,000	85,000	-	(385,000)	-
騰訊控股有限公司	117,000	147,000	-	-	264,000
中科創達軟件股份有限公司-A	213,977	-	-	(213,977)	-
通威股份有限公司-A	-	510,000	-	(510,000)	-
青島啤酒股份有限公司-A	220,000	50,000	-	(270,000)	-
紫光國芯微電子股份有限公司-A	127,000	166,400	-	(293,400)	-
紫光股份有限公司-A	-	1,199,933	-	(1,199,933)	-
萬華化學集團股份有限公司-A	-	429,928	-	-	429,928
上海唯賽勃環保科技股份有限公司-A	2,996	-	-	(2,996)	-
萬控智造股份有限公司-A	-	243	-	(243)	-
溫氏食品集團股份有限公司-A	889,943	1,080,000	-	(1,380,000)	589,943
上海韋爾半導體股份有限公司-A	21,100	-	-	(21,100)	-
廣東東箭汽車科技股份有限公司-A	593	-	-	(593)	-
銘科精技控股股份有限公司-A	-	206	-	(206)	-
元道通信股份有限公司-A	-	4,330	-	(3,897)	433
武漢光庭信息技術股份有限公司-A	2,497	-	-	(2,497)	-
宜賓五糧液股份有限公司-A	189,000	157,000	-	(169,000)	177,000
無錫藥明康德新藥開發股份有限公司-A	292,076	27,000	-	(319,076)	-
無錫帝科電子材料股份有限公司-A	-	380,000	-	(380,000)	-
無錫先導智能裝備股份有限公司-A	-	420,000	-	(420,000)	-

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審計)(續)  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

	持股量				
	二零二一年十 二月三十一日	增加	紅利/股利	減少	二零二二年十 二月三十一日
上市/報價投資(續)					
股票(續)					
廈門特寶生物工程股份有限公司-A	-	720,000	-	(200,000)	520,000
廈門東亞機械工業股份有限公司-A	733	-	-	(733)	-
廈門唯科模塑科技股份有限公司-A	-	2,312	-	(2,312)	-
西安西測測試技術股份有限公司-A	-	1,810	-	(1,629)	181
襄陽博亞精工裝備股份有限公司-A	232	-	-	(232)	-
興通海運股份有限公司-A	-	207	-	(207)	-
新疆立新能源股份有限公司-A	-	1,321	-	(1,321)	-
新鄉拓新藥業股份有限公司-A	154	-	-	(154)	-
武漢長盈通光電技術股份有限公司-A	-	1,416	-	-	1,416
煙臺石川密封科技股份有限公司-A	275	-	-	(275)	-
煙臺龍源電力技術股份有限公司-A	-	2,483,300	-	-	2,483,300
奕東電子科技股份有限公司-A	-	6,505	-	(6,505)	-
營口風光新材料股份有限公司-A	4,868	-	-	(4,868)	-
遠信工業股份有限公司-A	155	-	-	(155)	-
永安期貨股份有限公司-A	547	-	-	(547)	-
永泰運化工物股份有限公司-A	-	164	-	(164)	-
永興特種材料科技股份有限公司-A	105,000	120,000	-	(225,000)	-
圓通速遞股份有限公司-A	950,000	1,049,933	-	(1,999,933)	-
越秀地產股份有限公司	-	1,400,000	-	(1,400,000)	-
韻達控股股份有限公司-A	920,000	-	-	(920,000)	-
雲南貝泰妮生物科技集團股份有限公司-A	8,416	-	-	(8,416)	-
恒燦半導體(合肥)股份有限公司-A	-	1,588	-	(1,588)	-
張小泉股份有限公司-A	333	-	-	(333)	-
張家港海鍋新能源裝備股份有限公司-A	87	-	-	(87)	-

大成中國靈活配置基金  
 (於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審計)(續)  
 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	持股量				
	二零二一年十二月三十一日	增加	紅利/股利	減少	二零二二年十二月三十一日
<b>上市/報價投資(續)</b>					
<b>股票(續)</b>					
張家港中環海陸高端裝備股份有限公司-A	240	-	-	(240)	-
漳州片仔癀藥業股份有限公司-A	-	98,000	-	-	98,000
浙江比依電器股份有限公司-A	-	188	-	(188)	-
浙江鍼昌科技股份有限公司-A	-	113	-	(113)	-
浙江正泰電器股份有限公司-A	281,876	-	-	(281,876)	-
浙江花園生物高科股份有限公司-A	-	2,000,000	-	-	2,000,000
浙江光華科技股份有限公司-A	-	198	-	(198)	-
浙江華友鈷業股份有限公司-A	287,924	1,566,930	136,477	(1,291,331)	700,000
浙江匯隆新材料股份有限公司-A	119	-	-	(119)	-
浙江聯翔智能家居股份有限公司-A	-	116	-	(116)	-
浙江鎮洋發展股份有限公司-A	223	-	-	(223)	-
浙江中控技術股份有限公司-A	-	265,000	-	-	265,000
浙江泰福泵業股份有限公司-A	106	-	-	(106)	-
浙江偉星新型建材股份有限公司-A	-	876,900	-	-	876,900
浙江我武生物科技股份有限公司-A	359,998	-	-	(359,998)	-
浙江五芳齋實業股份有限公司-A	-	99	-	(99)	-
浙江雲中馬股份有限公司-A	-	140	-	(140)	-
浙江爭光實業股份有限公司-A	258	-	-	(258)	-
浙江正特股份有限公司-A	-	126	-	(126)	-
浙江珠城科技股份有限公司-A	-	2,200	-	(1,980)	220
中複神鷹碳纖維股份有限公司-A	-	13,903	-	(13,903)	-
江蘇中捷精工科技股份有限公司-A	136	-	-	(136)	-
中金輻照股份有限公司-A	576	-	-	(576)	-
株洲旗濱集團股份有限公司-A	1,921,800	3,099,985	-	(2,221,785)	2,800,000
紫金礦業集團股份有限公司-A	3,149,829	1,160,000	-	(3,140,000)	1,169,829
浙江物產環保能源股份有限公司-A	480	-	-	(480)	-
中興通訊股份有限公司-A	-	1,190,000	-	-	1,190,000
中通快遞開曼有限公司	-	57,000	-	(57,000)	-
廣州中望龍騰軟件股份有限公司-A	151	-	-	(151)	-

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審計)(續)  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

	持股量				
	二零二一年十二月三十一日	增加	紅利/股利	減少	二零二二年十二月三十一日
<b>集體投資計劃</b>					
華夏恒生科技 ETF(QDII)	-	71,000,000	-	-	71,000,000
華寶興業現金添益型貨幣市場基金	312	5	-	-	317
<b>報價債務證券</b>					
香港機場管理局 2.5% S/A 2032.01.12 REGS	-	11,000,000	-	(5,500,000)	5,500,000
中國銀行悉尼分行 2.95% S/A 2025.08.03	-	20,000,000	-	-	20,000,000
杭州銀行股份有限公司 0.2% A 2027.03.29	28,500	-	-	-	28,500
中銀航空租賃有限公司 3% S/A 2029.09.11 REGS	3,000,000	3,000,000	-	(3,000,000)	3,000,000
青山發電有限公司 3.25% S/A 2027.07.25	1,100,000	-	-	-	1,100,000
長江證券股份有限公司 2.98% A 2025.01.17	-	200,000	-	-	200,000
中國誠通控股集團有限公司 3.36% A 2021.07.29	-	300,000	-	-	300,000
CHINA CINDA (2020) I MANAGEMENT LIMITED 3% S/A 2031.01.20	4,250,000	7,650,000	-	(5,950,000)	5,950,000
CHINA CINDA FINANCE 2017 I LIMITED 4.375% S/A 2025.02.08	1,000,000	-	-	(1,000,000)	-
國家開發銀行 2.59% A 2025.03.17	-	500,000	-	-	500,000
中華人民共和國財政部 1.75% S/A 2031.10.26	10,000,000	10,000,000	-	(10,000,000)	10,000,000
中華人民共和國財政部 2.5% S/A 2051.10.26	3,000,000	3,000,000	-	(3,000,000)	3,000,000
中華人民共和國財政部 2.1% A 2023.01.13	-	510,000	-	(510,000)	-
中華人民共和國財政部 2.22% A 2023.07.15	-	2,040,000	-	(2,040,000)	-
中華人民共和國財政部 2.22% A 2022.10.28	-	870,000	-	(870,000)	-
中華人民共和國財政部 3.94% S/A 2045.07.27	70	-	-	(70)	-
中國石油天然氣集團有限公司 EB 1.4% A 2023.02.01	-	356,380	-	(356,380)	-
中華電力有限公司 2.25% S/A 2031.07.21	1,000,000	-	-	-	1,000,000
福建省華興集團有限責任公司 3.4% A 2024.07.27	300,000	-	-	(990)	299,010
廣發證券股份有限公司 4% A 2023.09.07	200,000	-	-	(200,000)	-
長城汽車股份有限公司 0.2% A 2027.06.10	3,440	50,000	-	-	53,440
廣西投資集團有限公司 4.05% A 2025.02.25	-	300,000	-	-	300,000

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審計)(續)  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

	持股量				
	二零二一年十二月三十一日	增加	紅利/股利	減少	二零二二年十二月三十一日
<b>上市/報價投資(續)</b>					
<b>報價債務證券(續)</b>					
中華人民共和國香港特別行政區政府 1.75% S/A 2031.11.24	4,200,000	10,200,000	-	(7,200,000)	7,200,000
中華人民共和國香港特別行政區政府 2.375% S/A 2051.02.02 REGS	2,200,000	6,200,000	-	(4,200,000)	4,200,000
宏發科技股份有限公司 0.3% A 2027.10.28	11,280	90,850	-	-	102,130
滙豐控股有限公司 3.4% A 2027.06.29	-	19,000,000	-	-	19,000,000
華創證券有限責任公司 3.8% A 2025.05.05	-	320,000	-	-	320,000
工銀國際租賃財務有限公司 2.65% S/A 2031.08.02	9,200,000	9,200,000	-	(9,200,000)	9,200,000
愛柯迪股份有限公司 0.3% A 2028.09.23	-	14,260	-	-	14,260
興業銀行股份有限公司 0.2% A 2027 12 27	-	1,070,000	-	(1,070,000)	-
INVENTIVE GLOBAL INVESTMENTS LTD 1.6% S/A 2026.09.01	5,000,000	-	-	(5,000,000)	-
江蘇常熟農村商業銀行股份有限公司 0.2% A 2028 09.15	-	36,120	-	-	36,120
中國建投致信有限公司 3.5% S/A 2027.11.24	1,400,000	-	-	(1,400,000)	-
開源證券股份有限公司 3.18% A 2025 01 20	-	400,000	-	-	400,000
LINK FINANCE CAYMAN 2009 LTD 2.75% S/A 2032.01.19	-	10,000,000	-	(5,000,000)	5,000,000
立訊精密工業股份有限公司 0.1% A 2026.11.03	1,916	203,195	-	-	205,111
華僑城集團有限公司 3.16% A 2024.07.23	-	300,000	-	-	300,000
華僑城集團有限公司 3.2% A 2027.08.05	-	300,000	-	(300,000)	-
平安國際融資租賃有限公司 3.45% A 2024 04.19	-	200,000	-	-	200,000
賽輪集團股份有限公司 0.3% A 2028 11.02	-	15,260	-	-	15,260
仙樂健康科技股份有限公司 0.4% A 2027.04.19	6,576	-	-	-	6,576
國家電網海外投資(2014)有限公司 4.85% S/A 2044.05.07 REGS	-	1,980,000	-	-	1,980,000
天風證券股份有限公司 4.06% A 2025.01.24	-	200,000	-	-	200,000
天風證券股份有限公司 4.12% A 2023.06.28	100,000	-	-	(100,000)	-
天風證券股份有限公司 4.3% A 2024.12.27	-	200,000	-	-	200,000

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

投資組合變動報表(未經審核)(續)  
截至二零二二年十二月三十一日止年度

	持股量				
	二零二一年十二月三十一日	增加	紅利/股利	減少	二零二二年十二月三十一日
<b>上市/報價投資(續)</b>					
<b>報價債務證券(續)</b>					
紫光國芯微電子股份有限公司 0.2% A 2027.06.10	5,636	-	-	(5,636)	-
萬科地產(香港)有限公司 3.45% S/A 2024.05.25	-	39,500,000	-	-	39,500,000
萬科地產(香港)有限公司 3M L+1.55% Q 2023.05.25	2,000,000	-	-	(2,000,000)	-
萬科地產(香港)有限公司 4.2% S/A 2024.06.07	2,000,000	-	-	(2,000,000)	-
浙江華友鈷業股份有限公司 0.2% A 2028.02.24	-	162,910	-	(21,460)	141,450
浙江三花智能控制股份有限公司 0.2% A 2027.06.01	5,109	-	-	-	5,109
<b>非上市/報價股權</b>					
博納影業集團股份有限公司-A	-	1,163	-	(1,163)	-
軟通動力信息科技(集團)股份有限公司-A	-	12,745	6,373	(19,118)	-
農心作物科技股份有限公司-A	-	88	-	(88)	-
陝西美能清潔能源集團股份有限公司-A	-	227	-	(227)	-
深圳市好上好信息科技股份有限公司-A	-	79	-	(79)	-
<b>非上市債務債券</b>					
安徽省交通控股集團有限公司 3.38% A 2026.08.24	-	1,000,000	-	(1,000,000)	-
中銀集團投資有限公司 2.7% A 2023.05.08	-	300,000	-	(300,000)	-
中銀集團投資有限公司 3.19% A 2024.12.08	-	1,500,000	-	(1,500,000)	-
中銀集團投資有限公司 3.64% A 2023.06.24	-	30,000,000	-	(30,000,000)	-
中央匯金投資有限責任公司 3.15% A 2023.01.14	400,000	-	-	(400,000)	-
國家開發銀行 2.83% 2026.09.10	10,000,000	-	-	(10,000,000)	-
中國節能環保集團公司 2.96% A 2025.02.11	10,000,000	-	-	(10,000,000)	-
中國東方資產管理股份有限公司 3.15% A 2025.03.15	200,000	-	-	(200,000)	-
中國東方資產管理股份有限公司 3.25% A 2024.11.05	100,000	-	-	(100,000)	-
中國南方電網有限責任公司 2.9% A 2023.03.06	200,000	-	-	(200,000)	-

**大成中國靈活配置基金**  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

**投資組合變動報表(未經審核)(續)**  
**截至二零二二年十二月三十一日止年度**

	二零二一年十 二月三十一日	增加	持股量 紅利/股利	減少	二零二二年十 二月三十一日
<b>非上市債務證券(續)</b>					
信達地產股份有限公司 5% A 2023.12.17	-	300,000	-	-	300,000
中國進出口銀行 3.28% A 2024.02.11	-	300,000	-	-	300,000
佛燃能源集團股份有限公司 3.67% A 2024.04.21	-	300,000	-	-	300,000
廣州越秀集團股份有限公司 5.15% 2023.03.26	-	500,000	-	(500,000)	-
河鋼集團有限公司 3.28% A 2025.05.30	-	20,000,000	-	(20,000,000)	-
香港中華煤氣金融有限公司 3.74% A 2025.03.28	-	10,000,000	-	(10,000,000)	-
LINK FINANCE CAYMAN 2009 LTD 3.25% A 2024.10.27	-	200,000	-	-	200,000
招聯消費金融有限公司 3.55% A 2024.05.18	-	100,000	-	(100,000)	-
招聯消費金融有限公司 3.68% A 2024.06.16	300,000	-	-	(300,000)	-
保利發展控股集團股份有限公司 2.95% A 2025.06.17	100,000	-	-	(100,000)	-
中國電建地產集團有限公司 3.5% A 2027.08.24	200,000	-	-	(200,000)	-
山東省財金投資集團有限公司 3.78% A 2024.08.16	100,000	-	-	(100,000)	-
深圳市資本運營集團有限公司 3.2% A 2024.09.03	-	20,000,000	-	(20,000,000)	-
國家電網有限公司 3.32% A 2023.03.30	-	200,000	-	(200,000)	-
珠海華髮集團有限公司 4.65% A 2024.06.28	300,000	600,000	-	(900,000)	-

大成中國靈活配置基金  
(於香港成立的大成投資信託基金的子基金)

表現記錄(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

截至下列日期止的財務年度結束時	每單位資產淨值					
	資產淨值 (人民幣)	人民幣 A 類 (人民幣)	美元 A 類 (美元)	港元 A 類 (港元)	美元 P 類 (累算) (美元)	港元 P 類 (累算) (港元)
二零二二年十二月三十一日	3,926,454,874	13.52	11.42	11.50	12.69	12.44
二零二一年十二月三十一日	2,700,926,436	16.83	15.59	15.68	15.97	15.66
二零二零年十二月三十一日	2,184,219,293	17.46	15.87	15.87	15.23	14.85

最高及最低每單位資產淨值

截至下列日期止的財務年度	每基金單位最高發行價值			每基金單位最低贖回價值		
	人民幣 A 類 (人民幣)	美元 A 類 (美元)	港元 A 類 (港元)	人民幣 A 類 (人民幣)	美元 A 類 (美元)	港元 A 類 (港元)
二零二二年十二月三十一日	16.68	15.38	15.47	12.70	10.15	10.29
二零二一年十二月三十一日	18.61	17.14	17.14	16.67	15.11	15.15
二零二零年十二月三十一日	17.46	15.87	15.87	12.49	10.40	10.40
二零一九年十二月三十一日	14.32	12.60	12.75	11.57	10.10	10.20
二零一八年十二月三十一日	15.41	14.68	14.79	11.65	10.17	10.26
二零一七年十二月三十一日	15.02	13.69	13.78	12.45	10.89	10.89
二零一六年十二月三十一日	13.25	11.93	11.93	11.60	10.71	10.75
二零一五年十二月三十一日	17.90	17.62	17.60	11.96	11.28	11.26
二零一四年十二月三十一日(自成立以來)	13.17	12.94	12.93	9.50	9.30	9.29
	美元 P 類 (累算) (美元)	港元 P 類 (累算) (港元)		美元 P 類 (累算) (美元)	港元 P 類 (累算) (港元)	
二零二二年十二月三十一日	15.76	15.45		11.12	10.98	
二零二一年十二月三十一日	16.45	16.06		14.65	14.30	
二零二零年十二月三十一日	15.23	14.85		9.48	9.24	
二零一九年十二月三十一日	10.81	10.58		10.00	9.89	