

SPDR[®] 富時[®] 大中華ETF

SPDR[®] ETFs 的子基金

股份代號: 3073

網址: www.spdrs.com.hk/etf/fund/fund_detail_3073_CN.html

二零二一年年報

二零二零年十月一日至二零二一年九月三十日

STATE STREET GLOBAL
ADVISORS
SPDR[®]

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

股份代號：3073

網址：www.spdrs.com.hk/etf/fund/fund_detail_3073_CN.html

二零二一年年報

目錄

| | 頁次 |
|--|----|
| 經理人聲明 | 2 |
| 信託人報告 | 3 |
| 獨立核數師報告致SPDR®富時®大中華ETF (SPDR® ETFs的子基金)(「子基金」)單位持有人 | 4 |
| 財務狀況表 | 9 |
| 全面收入報表 | 10 |
| 權益變動表 | 11 |
| 現金流量表 | 12 |
| 財務報表附註 | 13 |
| 投資組合(未經審核) | 40 |
| 組合持股量變動表(未經審核) | 76 |
| 有關金融衍生工具的詳情(未經審核) | 77 |
| 金融衍生工具所產生的風險資料(未經審核) | 78 |
| 業績記錄(未經審核) | 79 |
| 行政及管理 | 81 |

經理人聲明

經理人的責任

根據香港證券及期貨事務監察委員會頒佈的《單位信託及互惠基金守則》(以下簡稱「證監會守則」)，以及於二零一零年七月二十七日訂立的信託契據(經日期為二零一九年十二月三十日的第二份補充信託契據修訂及重述)(以下簡稱「信託契據」)的規定，SPDR®富時®大中華ETF(以下簡稱「子基金」)的經理人必須就每個年度會計期間編製足以真實而中肯地反映子基金於該期間終結時的財務狀況及截至該日止期間的交易情況的財務報表。對於該等財務報表，在服務提供商的協助下，經理人必須：

- 選擇適當的會計政策，並且貫徹應用該等會計政策；
- 作出審慎及合理的判斷和估計；及
- 按照子基金將會持續經營為基準(如此項假設不合適則除外)，編製或安排編製財務報表。

經理人亦須根據信託契據管理子基金，並採取合理步驟預防及查察任何欺詐及其他違規行為。

子基金經理人認為，第9至39頁所載的隨附財務報表，包括財務狀況表、全面收入報表、權益變動表、現金流量表及財務報表附註，在各重大方面公平呈列子基金於二零二一年九月三十日的財務狀況及其截至該日止期間的經營業績，並已根據國際財務報告準則妥為編製。於本聲明日期，有合理理由相信子基金將能履行任何發生的財務責任。

代表經理人

道富環球投資管理亞洲有限公司

(授權簽署)

香港，二零二二年一月二十五日

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

信託人報告

吾等謹此確認，吾等認為截至二零二一年九月三十日止年度，子基金經理人在各重大方面均按照二零一零年七月二十七日訂立的信託契據（經日期為二零一九年十二月三十日的第二份補充信託契據修訂及重述）的條款管理子基金。

代表信託人

State Street Trust (HK) Limited

（授權簽署）

香港，二零二二年一月二十五日

獨立核數師報告

致SPDR®富時®大中華ETF (SPDR® ETFs的子基金) (「子基金」) 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

SPDR®富時®大中華ETF (以下簡稱「子基金」) 列載於第9至39頁的財務報表，包括：

- 於二零二一年九月三十日的財務狀況表；
- 截至該日止年度的全面收入報表；
- 截至該日止年度的權益變動表；
- 截至該日止年度的現金流量表；及
- 財務報表附註，包括主要會計政策及其他解釋信息。

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二零二一年九月三十日的財務狀況及其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

根據國際會計師職業道德準則理事會頒佈的《國際會計師職業道德守則 (包括國際獨立性標準)》(「國際道德守則」)，我們獨立於子基金，並已履行國際道德守則中的其他專業道德責任。

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

獨立核數師報告 (續)

致SPDR®富時®大中華ETF (SPDR® ETFs的子基金) (「子基金」) 單位持有人 (續)

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。

我們在審計中識別的關鍵審計事項與投資的存在及估值有關。

| 關鍵審計事項 | 我們的審計如何處理關鍵審計事項 |
|---|--|
| <p data-bbox="126 659 303 683"><i>投資的存在及估值</i></p> <p data-bbox="126 719 546 804">於二零二一年九月三十日，子基金的投資由股票證券組成，估值為1,394,138,223港元。</p> <p data-bbox="126 842 546 927">我們的審計重點集中於投資的存在和估值，此乃由於該等投資構成子基金於二零二一年九月三十日資產淨值的主要成分。</p> <p data-bbox="126 965 356 989">請參閱財務報表附註3。</p> | <p data-bbox="574 715 994 799">我們的工作包括評估信託人(「服務組織」)對投資的估值及存在的重點控制，其中包括下述者：</p> <ol data-bbox="574 831 994 975" style="list-style-type: none">1. 我們通過獲取服務組織提供的報告了解與子基金的審計有關的控制目標及相關控制，報告中列載該服務組織已實施的控制，其中包括獨立服務核數師就該等控制的设计及操作有效性出具的核證報告。2. 我們已評估服務核數師就控制的设计及操作有效性進行的測試及取得的測試結果以及形成的意見，在一定程度上與我們對子基金的審計有關。 <p data-bbox="574 1157 829 1181">我們亦抽樣進行以下測試：</p> <ol data-bbox="574 1209 994 1414" style="list-style-type: none">1. 我們通過向託管人取得直接確認及核對子基金所持投資與有關確認是否相同，以測試該等投資是否存在。2. 我們通過比較子基金採用的定價與截至二零二一年九月三十日的外部定價來源測試子基金投資的估值。 <p data-bbox="574 1444 874 1468">上述測試未發現任何重大問題。</p> |

獨立核數師報告 (續)

致SPDR®富時®大中華ETF (SPDR® ETFs的子基金) (「子基金」) 單位持有人 (續)

其他信息

子基金經理人須對其他信息負責，但不包括由子基金信託人 (以下簡稱「信託人」) 負責向基金單位持有人發表的信託人報告。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。

經理人就財務報表須承擔的責任

子基金經理人須負責根據《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，子基金經理人負責評估子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，除非經理人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，子基金經理人須確保財務報表已根據二零一零年七月二十七日訂立的信託契據 (經日期為二零一九年十二月三十日的第二份補充信託契據修訂及重述) (以下簡稱「信託契據」) 的相關披露條文以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。

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

獨立核數師報告(續)

致SPDR®富時®大中華ETF (SPDR® ETFs的子基金) (「子基金」) 單位持有人(續)

核數師就審計財務報表承擔的責任

我們的目標，是對財務報表整體是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見的核數師報告。我們僅向閣下(作為整體)報告，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。合理保證是高水平的保證，但不能保證按照《國際審計準則》進行的審計，在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可以由欺詐或錯誤引起，如果合理預期它們單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依賴財務報表所作出的經濟決定，則有關的錯誤陳述可被視作重大。此外，我們需要評估子基金的財務報表是否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。

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。
- 評價經理人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。
- 對經理人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，未來事件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地反映相關交易和事項。

獨立核數師報告 (續)

致SPDR®富時®大中華ETF (SPDR® ETFs的子基金) (「子基金」) 單位持有人 (續)

核數師就審計財務報表承擔的責任 (續)

除其他事項外，我們與經理人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。

我們亦向經理人提交聲明，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，為消除威脅而採取的行動或應用的防範措施。

從與經理人溝通的事項中，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，該等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江秀雲。

羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師

香港，二零二二年一月二十五日

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

財務狀況表

於二零二一年九月三十日

| | 附註 | 30.09.2021 港元 | 30.09.2020 港元 |
|--------------|--------------|----------------------|--------------------|
| 資產 | | | |
| 流動資產 | | | |
| 投資 | 3(h) · 6 | 1,394,138,223 | 969,438,426 |
| 衍生金融工具 | 3(h) · 6 · 9 | 56,366 | 47,229 |
| 應收經紀賬項 | | 1,135,256 | 1,529,953 |
| 應收股息 | | 2,671,761 | 1,771,941 |
| 其他應收款項 | 13(i) | 603 | 347,255 |
| 孖展按金 | | 469,145 | 1,032,223 |
| 銀行現金 | 13(f) | 3,555,341 | 2,423,717 |
| 資產總值 | | 1,402,026,695 | 976,590,744 |
| 負債 | | | |
| 流動負債 | | | |
| 衍生金融工具 | 3(h) · 7 · 9 | 40,032 | 14 |
| 應付經紀賬項 | | 1,124,027 | 1,500,560 |
| 應付審計費用 | | 333,806 | 309,225 |
| 應付信託人費用 | 13(e) | 547,936 | 270,773 |
| 應付管理費 | 13(d) | 1,469,335 | 481,283 |
| 稅項撥備 | 12 | 319,409 | 214,282 |
| 其他應付款項 | | 270,797 | — |
| 負債總額 | | 4,105,342 | 2,776,137 |
| 權益 | | | |
| 基金單位持有人應佔淨資產 | 10 | 1,397,921,353 | 973,814,607 |

代表經理人
道富環球投資管理亞洲有限公司

(授權簽署)

第13至39頁之附註為此等財務報表之一部份。

全面收入報表

截至二零二一年九月三十日止年度

| | | 截至30.09.2021 止年度 港元 | 截至30.09.2020 止年度 港元 |
|---------------|----------|---------------------------|---------------------------|
| 收入 | 附註 | | |
| 股息收入 | | 31,286,751 | 25,093,136 |
| 利息收入 | 13(f) | 2,531 | 5,113 |
| 投資及衍生金融工具淨收益 | 8 | 47,517,173 | 128,379,956 |
| 外匯淨(虧損)/收益 | | (255,758) | 261,818 |
| 其他收入 | 11、13(i) | 659,102 | 538,576 |
| 投資收入總額 | | 79,209,799 | 154,278,599 |
| 開支 | | | |
| 管理費 | 13(d) | 2,707,890 | 1,681,556 |
| 信託人費用 | 13(e) | 1,488,442 | 923,041 |
| 交易處理費用 | 13(g) | 570,809 | 364,044 |
| 投資交易成本 | | 1,196,925 | 765,748 |
| 審計費用 | | 333,806 | 309,225 |
| 法律及專業費用 | | 254,987 | 454,280 |
| 其他經營開支 | 13(h) | 1,184,730 | 618,941 |
| 經營開支總額 | | 7,737,589 | 5,116,835 |
| 經營溢利 | | 71,472,210 | 149,161,764 |
| 除稅前溢利 | | 71,472,210 | 149,161,764 |
| 預扣稅 | 12 | (3,277,833) | (2,587,379) |
| 全面收入總額 | | 68,194,377 | 146,574,385 |

第13至39頁之附註為此等財務報表之一部份。

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

權益變動表

截至二零二一年九月三十日止年度

| | | 截至 30.09.2021 止年度 單位 | 截至 30.09.2021 止年度 港元 | 截至 30.09.2020 止年度 單位 | 截至 30.09.2020 止年度 港元 |
|-------------|----|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 年初結餘 | | <u>20,900,000</u> | <u>973,814,607</u> | <u>19,300,000</u> | <u>757,781,502</u> |
| 發行基金單位 | | | | | |
| — 現金款項及現金新增 | 14 | <u>6,400,000</u> | <u>355,912,369</u> | <u>1,900,000</u> | <u>81,899,749</u> |
| | | <u>6,400,000</u> | <u>355,912,369</u> | <u>1,900,000</u> | <u>81,899,749</u> |
| 贖回基金單位 | | | | | |
| — 現金款項及現金贖回 | 14 | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>(300,000)</u> | <u>(12,441,029)</u> |
| | | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>(300,000)</u> | <u>(12,441,029)</u> |
| 發行基金單位淨額 | | <u>6,400,000</u> | <u>355,912,369</u> | <u>1,600,000</u> | <u>69,458,720</u> |
| 全面收入總額 | | <u>—</u> | <u>68,194,377</u> | <u>—</u> | <u>146,574,385</u> |
| 年末結餘 | 10 | <u><u>27,300,000</u></u> | <u><u>1,397,921,353</u></u> | <u><u>20,900,000</u></u> | <u><u>973,814,607</u></u> |

第13至39頁之附註為此等財務報表之一部份。

現金流量表

截至二零二一年九月三十日止年度

| | 附註 | 截至30.09.2021 止年度 港元 | 截至30.09.2020 止年度 港元 |
|------------------------|-------|---------------------------|---------------------------|
| 經營活動的現金流量 | | | |
| 購入投資及衍生金融工具支出 | | (677,930,721) | (326,014,454) |
| 出售投資及衍生金融工具收入 | | 301,044,845 | 237,814,422 |
| 已付法律及專業費用 | | (254,987) | (454,280) |
| 已付信託人費用 | | (1,211,279) | (875,591) |
| 已付管理費 | | (1,719,838) | (1,595,284) |
| 已付投資交易成本 | | (1,196,925) | (765,748) |
| 已付交易處理費用 | | (570,809) | (364,044) |
| 已付其他經營開支 | | (1,477,917) | (702,266) |
| 已收股息收入 | | 26,966,522 | 22,336,167 |
| 已收利息收入 | | 2,144 | 5,113 |
| 已收其他收入 | | 1,006,141 | 327,692 |
| 孖展按金變動 | | 563,078 | (221,740) |
| 經營活動所用現金淨額 | | (354,779,746) | (70,510,013) |
| 融資活動的現金流量 | | | |
| 發行基金單位的已收現金款項及現金新增 | 14 | 355,912,369 | 81,899,749 |
| 贖回基金單位的已付現金款項及現金贖回 | 14 | - | (12,441,029) |
| 融資活動產生現金淨額 | | 355,912,369 | 69,458,720 |
| 現金及現金等價物增加／(減少) | | 1,132,623 | (1,051,293) |
| 匯率變動的影響 | | (999) | (431) |
| 年初現金及現金等價物 | | 2,423,717 | 3,475,441 |
| 年末現金及現金等價物 | | 3,555,341 | 2,423,717 |
| 現金及現金等價物的結餘分析： | | | |
| 銀行現金 | 13(f) | 3,555,341 | 2,423,717 |

第13至39頁之附註為此等財務報表之一部份。

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

財務報表附註

1 一般資料

SPDR® ETFs (「基金」) 是根據《證券及期貨條例》第104條獲香港證券及期貨事務監察委員會 (「證監會」) 認可的傘子型單位信託，並根據於二零一零年七月二十七日訂立的信託契據條款而成立。該信託契據經二零一一年十一月二十五日之補充契據修訂並經日期為二零一九年十二月三十日的第二份補充信託契據進一步修訂及重述。自二零一二年一月三日起，State Street Trust (HK) Limited已獲委任為新信託人 (「信託人」)，而信託人委任美國道富銀行為基金的託管人 (「託管人」)。基金的經理人為道富環球投資管理亞洲有限公司。於二零二一年九月三十日，基金已成立子基金SPDR®富時®大中華ETF (「子基金」)，子基金已獲證監會認可。子基金亦於香港聯合交易所有限公司上市。子基金的成立日期為二零一零年九月十五日。

子基金的投資目標為達到與富時®大中華港元指數 (「相關指數」) 的表現密切對應的投資回報 (扣除費用及開支前)。富時國際有限公司 (「富時」) 為相關指數的指數提供者。相關指數由香港、台灣、上海 (A股及B股)、深圳 (A股及B股) 及新加坡上市的股份組成，其覆蓋大中華地區。

2 主要會計政策概要

編製該等財務報表所採用的主要會計政策載於下文。除另有指明外，該等政策在所有呈列年度內貫徹應用。

(a) 編製基準

子基金的財務報表按照國際財務報告準則 (「國際財務報告準則」) 編製。財務報表乃按歷史成本法編製，並以按公平值於損益表列賬之投資及衍生金融工具的重估值作出修訂。

編製符合國際財務報告準則的財務報表需要使用若干重要會計估計。這亦要求經理人在應用子基金之會計政策時作出判斷。涉及較高判斷程度或複雜性的領域、或假設和估計對財務報表而言屬重要的領域披露於附註4。

(i) 二零二零年十月一日起生效的準則及對現有準則的修訂

概無於二零二零年十月一日開始的年度期間生效的準則、準則的修訂或詮釋對子基金的財務報表產生重大影響。

(ii) 於二零二零年十月一日後生效且未獲提早採納的新訂準則、修訂及詮釋

若干新訂準則、準則的修訂及詮釋於二零二零年十月一日後開始的年度期間生效，但於編製該等財務報表時並未提早採納。預期該等新訂準則、準則的修訂及詮釋概不會對子基金的財務報表產生重大影響。

財務報表附註(續)

2 主要會計政策概要(續)

(b) 投資

子基金根據子基金管理金融資產的業務模式及該等金融資產的合約現金流量特徵，對其投資進行分類。金融資產投資組合的管理及績效評估以公平值為基礎進行。子基金主要關注公平值資料並使用該資料評估資產表現及作出決定。子基金尚未選擇不可撤回地將任何股本證券指定為按公平值透過其他全面收入。因此，所有投資均按公平值透過損益計量。

子基金的政策要求經理人根據公平值基準及其他相關財務資料評估有關該等金融資產及負債的資料。

投資的購入及售出按交易日作為入賬基準，交易日指子基金承諾購入或售出投資之日。投資初步以公平值確認，並扣除按開支入賬之交易成本，而其後則以公平值重估其價值。投資的所有已變現及未變現盈虧均在產生期間的全面收入報表之「投資及衍生金融工具淨收益／(虧損)」反映。當自投資收取現金流量的權利到期，且子基金已實質上轉讓投資擁有權的幾乎所有風險及回報時，即終止確認投資。

公平值計量架構中的等級轉換被視為在報告期間結束時發生。

(c) 公平值估計

公平值乃指市場參與者之間在計量日進行的有序交易中出售一項資產所收取的價格或轉移一項負債所支付的價格。在活躍市場買賣的金融資產及負債(例如公開買賣的衍生工具及交易證券)的公平值乃按於報告日期所報收市價釐定。倘最後成交價在買賣差價之間，子基金使用金融資產及金融負債的最後成交市價釐定公平值。倘最後成交價並非處於買賣差價之間，經理人將釐定買賣差價之間內最能反映公平值的一點。

並非在活躍市場買賣的金融資產及負債(例如場外衍生工具)的公平值使用估值技術釐定。子基金使用多種方法及根據各報告日期的當前市況作出假設。所使用的估值技術包括使用近期可比較公平交易、參考大致相同的其他工具、現金流量貼現分析及市場參與者通常使用的其他估值技術，並盡量利用市場數據而儘可能少依賴實體特定輸入數據。

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

財務報表附註(續)

2 主要會計政策概要(續)

(d) 衍生金融工具

衍生金融工具於衍生合約訂立日期按公平值確認，其後按公平值重新計量。公平值參考活躍市場的市場報價，包括近期市場交易，並利用估值方法，包括貼現現金流量模式及期權定價模式(倘適用)得出。所有衍生金融工具在公平值為正數時按資產列賬，及當公平值為負數時按負債列賬。

於初步確認時衍生金融工具公平值的最佳證明為交易價(即給予或收取代價的公平值)。任何衍生金融工具公平值的後續變動隨即於全面收入報表之「投資及衍生金融工具淨收益／(虧損)」確認。

(e) 收入

股票證券之股息收入於除息日入賬。無除息日之股票證券之股息收入在子基金收取股息之權利獲確定時入賬。

來自銀行結餘之利息收入按時間比例基準以實際利息法確認。其他收入按應計基準於全面收入報表入賬。

(f) 開支

所有開支均按應計基準於全面收入報表入賬。

(g) 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括庫存現金、活期存款、原存款期限在三個月或以下的其他短期高流動性投資以及銀行透支。

(h) 應收／應付經紀賬項

應收／應付經紀賬項指已訂約但於年末前尚未結付之應收已售投資款項及應付已購投資款項。

該等款項初步以公平值確認，隨後按攤銷成本計量。於各報告日期，倘信貸風險自初步確認後大幅增加，則子基金應計量應收經紀賬項的虧損撥備，其金額相當於全期的預期信貸虧損。倘於報告日期信貸風險自初步確認後並無大幅增加，則子基金應按相當於12個月的預期信貸虧損計量虧損撥備。經紀遭遇重大財政困難、經紀將可能破產或進行財務重組，以及無法如期付款，均視為應收經紀賬項須計提虧損撥備。倘信貸風險增加至須要作出信貸減值的程度，則將根據經虧損撥備調整後的總賬面金額，計算利息收入。逾期超過30天的任何合約付款由經理人介定為信貸風險顯著增加。逾期超過90天的任何合約付款視為信貸減值。

財務報表附註(續)

2 主要會計政策概要(續)

(i) 外幣折算

功能及呈列貨幣

財務報表中之項目均以子基金經營所在之主要經濟環境的貨幣來計量(稱之為「功能貨幣」)。該等財務報表乃使用子基金之功能及呈列貨幣港元呈列。

交易及結餘

以外幣為單位之交易均按交易日之匯率兌換為功能貨幣。以外幣為單位的資產及負債按年度結算日之現行匯率折算為功能貨幣。

上述折算產生之外幣兌換盈虧，均列入全面收入報表內。與現金及現金等價物有關的外幣兌換盈虧在全面收入報表中之「外匯淨收益／(虧損)」內列賬。

以公平值於損益表列賬之金融資產及負債相關的外幣兌換盈虧在全面收入報表中之「投資及衍生金融工具淨收益／(虧損)」內列賬。

(j) 可贖回基金單位

子基金發行可贖回基金單位，基金單位持有人可按自己的選擇贖回基金單位。該等基金單位為子基金的可認沽金融工具。子基金根據香港會計準則第32號(修訂本)「金融工具：列報」將其可認沽金融工具列作權益，原因是該等可認沽金融工具符合以下所有準則：

- 可認沽金融工具賦予持有人按比例分佔資產淨值的權利；
- 可認沽金融工具是發行中最次級的基金單位，且基金單位特徵相同；
- 除贖回基金單位的合約義務外，工具並無包含任何向另一實體交付現金或另一金融資產的合約義務；
- 可認沽金融工具在其整個存續期內的預期現金流量總額主要基於子基金的損益；及
- 除上述者外，概無其他現金流量總額主要基於子基金的損益、已確認資產淨值的變動或已確認及未確認資產淨值的公平值變動，並具有實質上限制或固定可認沽工具持有人剩餘回報的影響的金融工具合約。

根據子基金的基金認購章程，最低贖回單位數量為100,000個單位。基金單位持有人可選擇按基金單位發行或贖回時子基金每單位資產淨值釐定的價格獲發行及贖回基金單位。子基金每單位資產淨值是將基金單位持有人應佔資產淨值除以已發行基金單位總數計算。年內，在計算子基金發行及贖回之每單位資產淨值時所採用之基準未必與子基金編製該等財務報表所採用之會計政策一致。

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

財務報表附註(續)

2 主要會計政策概要(續)

(k) 分部資料

營運分部按照與主要營運決策人所使用的內部報告一致的方式呈報。負責分配營運分部的資源和評估營運分部表現的經理人被視為是作出策略性決定的主要營運決策人。

(l) 現金款項

就任何實物認購新增的基金單位而言，就發行該等單位時所需支付的每新增基金單位的現金金額，其應相等於有關交易日估值時的發行價與為換取該等單位而以實物作交換的證券於該交易日估值時計算的價值兩者之間的差額。

就任何實物贖回所贖回的基金單位而言，就贖回某贖回單位組別的單位時所需支付的每贖回單位的現金金額，其應相等於贖回該等單位的有關交易日估值時的贖回價值與以實物轉讓至有關單位贖回持有人的證券於該交易日估值時計算的價值兩者之間的差額。

(m) 稅項

子基金目前須就投資收入繳付若干國家徵收的預扣稅。有關收入在全面收入報表與預扣稅一併列示。預扣稅於全面收入報表中單獨列示。

(n) 抵銷金融工具

當有法定可執行權利可抵銷已確認金額，並有意按淨額基準結算或同時變現資產和結算負債時，金融資產與負債可互相抵銷，並在財務狀況表中以淨額列示。法定可執行權利不得依賴未來事件而定，而在一般業務過程中以及子基金或對手方出現違約、無償債能力或破產時，仍須可予執行。

(o) 呈列方式及可比較資料的變動

倘對財務報表中的項目的呈列方式或分類作出修訂，則重新分類可資比較金額。

財務報表附註(續)

3 金融風險管理

(a) 金融工具之使用政策

子基金的投資目標為達到與富時®大中華港元指數(「相關指數」)的表現密切對應的投資回報(扣除費用及開支前)。富時國際有限公司(「富時」)為相關指數的指數提供者。相關指數由香港、台灣、上海(A股及B股)、深圳(A股及B股)及新加坡上市的股份組成，其覆蓋大中華地區。

所有金融資產及負債均按攤銷成本分類及計量，惟投資及衍生金融工具獲分類為按公平值透過損益列賬之金融資產及負債除外。

子基金面臨市場價格風險、利率風險、信貸風險、流動資金風險及貨幣風險。

子基金的風險及其風險管理政策在下列部份闡述：

(b) 市場價格風險

市場價格風險是指市場價格變動使金融工具之價值波動之風險，不論那些變動是由個別金融工具的獨有因素或由影響市場上所有金融工具的因素所引起。

子基金被指定追蹤「相關指數」的表現，因此子基金面臨的市場風險將與受追蹤指數大致相同。經理人通過確保投資組合的主要特徵與受追蹤指數的特徵緊密相關而管理子基金面臨的市場風險。

子基金證券容易受到對證券未來價格不確定性產生之市場價格風險影響。於年末，子基金所承受的總市場價格風險如下：

| | 公平值 港元 | 2021 成本 港元 | 佔資產淨值百分比 |
|-----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 以公平值於損益表列賬之金融資產 | | | |
| 股票 | 1,394,138,223 | 1,220,015,945 | 99.73 |
| 衍生金融工具 | | | |
| — 期貨合約(附註9) | 56,366 | — | — |
| | <u>1,394,194,589</u> | <u>1,220,015,945</u> | <u>99.73</u> |
| 以公平值於損益表列賬之金融負債 | | | |
| 衍生金融工具 | | | |
| — 期貨合約(附註9) | (40,032) | — | — |
| | <u>(40,032)</u> | <u>—</u> | <u>—</u> |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

財務報表附註(續)

3 金融風險管理(續)

(b) 市場價格風險(續)

| | 2020 公平值 港元 | 成本 港元 | 佔資產淨值百分比 |
|-----------------|--------------------|--------------------|--------------|
| 以公平值於損益表列賬之金融資產 | | | |
| 股票 | 969,438,426 | 807,281,400 | 99.55 |
| 衍生金融工具 | | | |
| - 期貨合約(附註9) | 47,229 | - | 0.01 |
| | <u>969,485,655</u> | <u>807,281,400</u> | <u>99.56</u> |
| 以公平值於損益表列賬之金融負債 | | | |
| 衍生金融工具 | | | |
| - 外匯合約(附註9) | (14) | - | - |
| | <u>(14)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

下表列出子基金於各個市場面臨的市場風險，當中包括子基金所持有的全部金融資產及負債之相關市場風險。

| | 2021 港元等值 | 2020 港元等值 |
|-------------|----------------------|--------------------|
| 所處市場 | | |
| 中國 | 155,038,544 | 87,142,799 |
| 香港 | 837,341,039 | 639,729,738 |
| 新加坡 | 5,774,957 | 4,858,761 |
| 台灣 | 395,983,683 | 237,707,128 |
| | <u>1,394,138,223</u> | <u>969,438,426</u> |
| 衍生金融工具 | | |
| - 外匯合約(附註9) | - | (14) |
| - 期貨合約(附註9) | 16,334 | 47,229 |
| | <u>1,394,154,557</u> | <u>969,485,641</u> |

財務報表附註(續)

3 金融風險管理(續)

(b) 市場價格風險(續)

台灣積體電路製造股份有限公司的市值超過子基金於二零二一年九月三十日資產淨值之10%，以及騰訊控股有限公司及台灣積體電路製造股份有限公司的市值分別超過子基金於二零二零年九月三十日資產淨值之10%。經理人擬主要採用複製策略追蹤相關指數表現，按此等證券在相關指數中的權重比例，直接投資於實質上所有構成相關指數的證券。於二零二一年九月三十日，台灣積體電路製造股份有限公司的比重為子基金資產淨值之11.79%，較有關證券於相關指數的比重11.82%為低。於二零二零年九月三十日，騰訊控股有限公司及台灣積體電路製造股份有限公司的比重分別為子基金資產淨值之10.99%及10.42%，分別較有關證券於相關指數的比重11.03%及10.47%為低。

於截至二零二一年九月三十日止年度，富時®大中華港元指數上升10.50%（二零二零年：上升19.42%），而按最後買賣市價計算的子基金每單位的資產淨值增加9.90%（二零二零年：增加18.67%）。

下表概述子基金所投資的主要指數上升／下跌對單位持有人應佔之資產淨值的影響。該分析乃基於假設指數已按相應百分比上升／下跌（而所有其他變量保持不變）且該變動將很大程度導致子基金的單位持有人應佔資產淨值出現相同百分比的變動。

| | 2021 | | 2020 | |
|------------|--------|-------------|--------|------------|
| | 市場指數變動 | 影響 | 市場指數變動 | 影響 |
| | % | 港元 | % | 港元 |
| | +/- | +/- | +/- | +/- |
| 富時®大中華港元指數 | 7.38 | 102,887,401 | 7.07 | 68,539,297 |

假設：變動乃基於相關指數自成立以來的年度化回報，並計及子基金與相關指數的過往相互關係，若有證據證明相關指數變得大幅波動，則會作出修訂。

經理人乃根據其對每一主要市場的「合理變動」的看法來估計上述市場敏感度分析所採用的變動。

上述披露乃以絕對值列示，變動及影響可屬正數或負數。

(c) 利率風險

子基金大部份的金融資產及負債並不付息。因此，子基金並不因現行市場利率之波動而承受重大利率風險。

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

財務報表附註(續)

3 金融風險管理(續)

(d) 信貸及交易對手風險

信貸風險指發行人或交易對手在款項到期時未能或不願意支付全數款項之風險。

所有上市證券交易均通過獲批准的經紀商於交收時結算／支付。由於出售的證券只會在經紀商付款後方進行交收，故拖欠付款的風險極低。購買證券時，只會在經紀商交付證券後方付款。倘任何一方未能履行其責任，將導致交易告吹。

子基金之金融資產可能受到信貸及交易對手風險的影響，並主要包括由託管人、期貨經紀商及銀行持有的資產。

下表概述託管人、期貨經紀商及銀行於二零二一年九月三十日及二零二零年九月三十日之淨額風險及信貸評級。

於30.09.2021

| | 港元 | 信貸評級 | 信貸評級來源 |
|--------------------------------|-------------|------|--------|
| 投資(由託管人所持有) | | | |
| 美國道富銀行 | 802,551,346 | Aa1 | 穆迪公司 |
| 滙豐銀行(中國)有限公司 | 45,521,302 | A2 | 穆迪公司 |
| 渣打國際商業銀行 | 546,065,575 | A | 標準普爾公司 |
| 衍生金融工具及孖展按金(由期貨經紀商所持有) | | | |
| J.P. Morgan Securities Limited | 525,511 | Aa3 | 穆迪公司 |
| 銀行現金 | | | |
| 美國道富銀行 | 2,603,167 | Aa1 | 穆迪公司 |
| 渣打國際商業銀行 | 952,174 | A | 標準普爾公司 |

財務報表附註(續)

3 金融風險管理(續)

(d) 信貸及交易對手風險(續)

於30.09.2020

| | 港元 | 信貸評級 | 信貸評級來源 |
|--------------------------------|-------------|------|--------|
| 投資(由託管人所持有) | | | |
| 美國道富銀行 | 612,848,709 | Aa1 | 穆迪公司 |
| 滙豐銀行(中國)有限公司 | 33,778,444 | A1 | 穆迪公司 |
| 渣打國際商業銀行 | 322,811,273 | A | 標準普爾公司 |
| 衍生金融工具及孖展按金(由期貨經紀商所持有) | | | |
| J.P. Morgan Securities Limited | 1,079,452 | Aa3 | 穆迪公司 |
| 銀行現金 | | | |
| 美國道富銀行 | 2,298,125 | Aa1 | 穆迪公司 |
| 渣打國際商業銀行 | 125,592 | A | 標準普爾公司 |

於二零二一年九月三十日及二零二零年九月三十日所承受之最大信貸風險為財務狀況表所示的金融資產賬面值。

子基金採用違約概率、違約風險及違約虧損率計量信貸風險及預期信貸虧損。經理人在釐定任何預期信貸虧損時均會考慮歷史分析和前瞻性資料。於二零二一年九月三十日及二零二零年九月三十日，應收經紀賬項、應收股息、其他應收款項、孖展按金及銀行現金由具有高信貸評級的交易對手持有且於一個月內到期償付。經理人認為違約概率接近於零，乃因交易對手在短期內具備履行合約責任的強大能力。因此，並無依據十二個月預期信貸虧損確認虧損撥備，乃因任何相關減值對子基金而言都不甚重要。

經理人的大部份證券及其他合約承擔交易均與具有高信貸評級及信譽良好的經紀商、銀行及受規管交易所進行，藉此減少子基金所承受之信貸及交易對手風險。

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

財務報表附註(續)

3 金融風險管理(續)

(e) 流動資金風險

流動資金風險指企業在償付其負債(包括贖回要求)時遭遇困難的風險。

子基金每日均會面對贖回基金單位之要求。經理人將子基金中的大部份資產投放於有活躍買賣市場且可即時出售之投資。

下表列出年度結算日至合約到期日之餘下期間按相關到期組別劃分的子基金金融負債分析。下表金額乃為合約未折現現金流量。由於折現的影響不大，於十二個月內到期的結餘與其賬面結餘相等。

| | 一個月以內 港元 | 介乎一個月至 三個月之間 港元 |
|--------------------|-------------|-----------------------|
| 於30.09.2021 | | |
| 衍生金融工具 | 40,032 | - |
| 應付經紀款項 | 1,124,027 | - |
| 應付審計費用 | - | 333,806 |
| 應付信託人費用 | - | 547,936 |
| 應付管理費 | - | 1,469,335 |
| 其他應付款項 | 270,797 | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| 合約現金流出 | 1,434,856 | 2,351,077 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

| | 一個月以內 港元 | 介乎一個月至 三個月之間 港元 |
|--------------------|-------------|-----------------------|
| 於30.09.2020 | | |
| 衍生金融工具 | 14 | - |
| 應付經紀款項 | 1,500,560 | - |
| 應付審計費用 | - | 309,225 |
| 應付信託人費用 | - | 270,773 |
| 應付管理費 | - | 481,283 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 合約現金流出 | 1,500,574 | 1,061,281 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

財務報表附註(續)

3 金融風險管理(續)

(e) 流動資金風險(續)

基金單位可由基金單位持有人決定按要求贖回。於二零二一年九月三十日，一名基金單位持有人(二零二零年：一名基金單位持有人)持有子基金逾10%之基金單位。

經理人投資於預期可於七日或以內變換成現金之投資，以管理子基金的流動資金風險。下表列出持有資產之預期流動性：

| 於 30.09.2021 | 少於七天 | 介乎七天至 一個月之間 | 介乎一個月至 十二個月之間 |
|---------------------|----------------------|------------------|------------------|
| | 港元 | 港元 | 港元 |
| 資產總值 | <u>1,398,382,761</u> | <u>3,036,374</u> | <u>607,560</u> |
| 於 30.09.2020 | 少於七天 | 介乎七天至 一個月之間 | 介乎一個月至 十二個月之間 |
| | 港元 | 港元 | 港元 |
| 資產總值 | <u>973,083,374</u> | <u>2,928,222</u> | <u>579,148</u> |

(f) 貨幣風險

貨幣風險指金融工具的價值因匯率變動而波動的風險。

子基金擁有以港元(即功能貨幣)以外的幣種計值之資產及負債。因此，子基金面臨貨幣風險，乃由於以其他幣種計值之資產及負債價值會因匯率變動而波動。經理人可不時訂立期貨合約以對沖匯率波動風險。

下表概述子基金之主要貨幣風險，惟與港元掛鈎的美元除外：

| | 2021 港元等值 | 2020 港元等值 |
|-----|--------------|--------------|
| 新台幣 | | |
| 非貨幣 | 395,983,683 | 237,707,128 |
| 貨幣 | 1,220,561 | 593,717 |
| 人民幣 | | |
| 非貨幣 | 155,038,544 | 87,142,799 |
| 貨幣 | 706,862 | 133,378 |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

財務報表附註(續)

3 金融風險管理(續)

(f) 貨幣風險(續)

下表概述子基金所面對之上表所示各項之主要匯率上升／下降對基金單位持有人應佔之資產淨值的影響。該分析乃基於假設匯率已按相應百分比(基於過往貨幣波動計算並在該貨幣大幅波動時進行修訂)上升／下降而其他所有變量保持不變。

| | 2021 | | 2020 | |
|-----|------|------------|------|-----------|
| | 變動 | 影響 | 變動 | 影響 |
| | % | 港元 | % | 港元 |
| | +/- | +/- | +/- | +/- |
| 新台幣 | | | | |
| 非貨幣 | 3.55 | 14,057,421 | 3.83 | 9,104,183 |
| 貨幣 | 3.55 | 43,330 | 3.83 | 22,739 |
| 人民幣 | | | | |
| 非貨幣 | 0.83 | 1,286,820 | 3.83 | 3,337,569 |
| 貨幣 | 0.83 | 5,867 | 3.83 | 5,108 |

(g) 資本風險管理

子基金的資本乃以基金單位持有人應佔之資產淨值代表。由於子基金可由基金單位持有人酌情每日認購及贖回，基金單位持有人應佔資產淨值可能每日發生重大變動。子基金的資本管理旨在保證子基金的持續運作能力，從而為基金單位持有人及其他股權持有人提供回報及利益，並維持強大資本基礎以支持子基金的投資業務發展。

為維持或調整資本結構，子基金將執行以下政策：

- 監控有關流動資產的日常認購及贖回程度；及
- 依據信託契據贖回及發行基金單位。

經理人按基金單位持有人應佔之資產淨值監控資本。

(h) 公平值估計

在活躍市場買賣的金融資產和負債的公平值根據年度結算日的市場收市價列賬。

當報價可即時和定期從證券交易所、交易商、經紀、業內人士、定價服務者或監管代理獲得，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，該金融工具被視為在活躍市場獲得報價。

活躍市場指資產或負債的交易次數及交易量足以按持續基準提供定價資料的市場。

財務報表附註(續)

3 金融風險管理(續)

(h) 公平值估計(續)

其他應收款項和應付款項的賬面值減除減值撥備視為公平值的約數。用以披露的金融負債公平值按子基金相似金融工具可得之當時市場利率折算合約未來現金流量的現值估算。

子基金須按反映有關計量輸入重要性之公平值計量架構披露公平值計量。公平值計量架構有以下等級：

- 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1層)。
- 除了第1層所包括的報價外，資產或負債的可觀察其他輸入，可為直接(即例如價格)或間接(即源自價格)(第2層)。
- 資產或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)。

公平值計量在公平值計量架構中的分類乃基於對公平值計量整體而言相當重大的最低等級輸入而釐定。為此，有關輸入之重要性乃根據整體公平值計量估定。如公平值計量所需的可觀察輸入需要重大調整，而重大調整乃基於非可觀察輸入，則該計量列入第3層。評估某一輸入對公平值計量整體而言之重要性需要判斷，並考慮資產或負債之獨有因素。

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活躍參與相關市場之獨立來源所提供，並可即時獲得、定期分發或更新、可靠和可核實，而不是專有的市場數據。

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

財務報表附註(續)

3 金融風險管理(續)

(h) 公平值估計(續)

下表顯示於二零二一年九月三十日及二零二零年九月三十日，以公平值計量的子基金投資(按分類)在公平值計量架構的分析：

| 於30.09.2021 | 第1層 港元 | 第2層 港元 | 第3層 港元 | 總計 港元 |
|------------------|----------------------|-----------|----------------|----------------------|
| 以公平值於損益表列賬之金融資產： | | | | |
| － 股票證券 | 1,393,752,911 | － | 385,312 | 1,394,138,223 |
| － 衍生金融工具： | | | | |
| － 期貨合約 | 56,366 | － | － | 56,366 |
| 資產總值 | <u>1,393,809,277</u> | <u>－</u> | <u>385,312</u> | <u>1,394,194,589</u> |
| 以公平值於損益表列賬之金融負債： | | | | |
| － 衍生金融工具： | | | | |
| － 期貨合約 | 40,032 | － | － | 40,032 |
| 負債總額 | <u>40,032</u> | <u>－</u> | <u>－</u> | <u>40,032</u> |
| 於30.09.2020 | 第1層 港元 | 第2層 港元 | 第3層 港元 | 總計 港元 |
| 以公平值於損益表列賬之金融資產： | | | | |
| － 股票證券 | 969,408,211 | － | 30,215 | 969,438,426 |
| － 衍生金融工具： | | | | |
| － 期貨合約 | 47,229 | － | － | 47,229 |
| 資產總值 | <u>969,455,440</u> | <u>－</u> | <u>30,215</u> | <u>969,485,655</u> |
| 以公平值於損益表列賬之金融負債： | | | | |
| － 衍生金融工具： | | | | |
| － 外匯合約 | － | 14 | － | 14 |
| 負債總額 | <u>－</u> | <u>14</u> | <u>－</u> | <u>14</u> |

財務報表附註(續)

3 金融風險管理(續)

(h) 公平值估計(續)

由於投資價值是基於活躍市場的報價，因此屬第1層等級，並包括活躍上市股票證券及期貨合約。這些工具的報價並無調整。

於不視為活躍的市場內交易的金融工具，由於其價值是基於市場報價、經紀商報價或其他有可觀察輸入支持的報價來源，因此屬第2層等級。截至二零二一年九月三十日，子基金並無持有任何屬第二層等級的投資。截至二零二零年九月三十日，第2層等級的投資主要與外匯合約相關。

屬第3層等級的投資因為交易不頻繁，因此有重大非可觀察輸入。於二零二一年九月三十日，第3層等級投資包括五項股票證券，分別為於中國同富新能源投資有限公司、中國輝山乳業控股有限公司、光滙石油(控股)有限公司、中國華融資產管理股份有限公司及華晨中國汽車控股有限公司的投資，此等公司的公平值已分別撇減至零、9港元、零、239,488港元及145,815港元。於報告期結束後直至本財務報表授權日期間，中國同富新能源投資有限公司、中國輝山乳業控股有限公司、光滙石油(控股)有限公司、中國華融資產管理股份有限公司及華晨中國汽車控股有限公司仍然暫停買賣，因此並無結算日後市價可予提供。

於二零二零年九月三十日，第3層等級投資包括三項股票證券，分別為於中國同富新能源投資有限公司、中國輝山乳業控股有限公司及光滙石油(控股)有限公司的投資，此等公司的公平值已分別撇減至零、9港元及30,206港元。

估值過程

經理人定期就投資組合進行審查，以確認潛在交易可能並不活躍或證券定價屬過時的證券。此過程識別可能被視為屬第3層等級的證券。如有需要，將作出進一步分析以釐定所識別項目的會計重要性。就若干證券類別而言，於選取最適當估值模式時，經理人進行回溯測試及考慮實際市場交易。分配至或從第3層分配的變動於報告期間結束時分析。

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

財務報表附註(續)

3 金融風險管理(續)

(i) 以重大非可觀察輸入作公平值計量(第3層)

下表呈列截至二零二一年九月三十日及二零二零年九月三十日止年度第3層等級工具的變動。

| | 截至30.09.2021 止年度 股票證券 港元 | 截至30.09.2020 止年度 股票證券 港元 |
|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 年初結餘 | 30,215 | 120,834 |
| 從第3層轉入/(轉出) | 385,303 | - |
| 於全面收入報表確認的虧損 | (30,206) | (90,619) |
| 年末結餘 | <u>385,312</u> | <u>30,215</u> |
| 年末持有第3層等級資產的未變現盈虧的變動 並於年末計入全面收入報表內 | <u>(30,206)</u> | <u>(90,619)</u> |

(j) 估值輸入及與公平值的關係

於30.09.2021

| 描述 | 公平值 港元 | 估值技術 | 非可觀察輸入 | 範圍 |
|----|-----------|-------------------------|--------|----------|
| 股票 | 385,312 | 透過應用估值調整而經調整 的最後交易價格 | 估值調整 | 75%-100% |

於30.09.2020

| 描述 | 公平值 港元 | 估值技術 | 非可觀察輸入 | 範圍 |
|----|-----------|-------------------------|--------|----------|
| 股票 | 30,215 | 透過應用估值調整而經調整 的最後交易價格 | 估值調整 | 75%-100% |

並無呈列截至二零二一年九月三十日及二零二零年九月三十日的第3層等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。

財務報表附註(續)

3 金融風險管理(續)

(k) 等級之間的轉換

經理人的政策旨在確認於報告期間結束時公平值計量架構中的轉入及轉出。

下表呈列截至二零二一年九月三十日止年度等級之間的轉換。截至二零二零年九月三十日止年度等級之間並無轉換。

於30.09.2021

| | 第1層 港元 | 第2層 港元 | 第3層 港元 |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 第1層與第3層之間的轉換 | | | |
| 股票證券 | (385,303) | - | 385,303 |

4 關鍵會計估計及假設

經理人作出有關未來事項的估計及假設。根據定義，所得出的會計估計不常相等於有關實際結果。經理人持續評估及根據過往經驗及其他因素(包括預期在若干情況下合理出現的日後事項)作出估計。引致資產及負債賬面值須於下一財政年度內作出重大調整的重大風險的估計及假設詳述如下。

在中華人民共和國(「中國」)B股所獲收益的資本利得稅

子基金在B股進行投資。中國對B股徵收的資本利得稅目前在以下方面不甚清楚：

- (a) 中國稅務機關是否將對B股之資本增益強制徵稅；及
- (b) 倘中國稅務機關強制徵稅，不明確將從何日開始計稅及支付。

經理人已就子基金是否將須繳納利得稅的日期及可能責任的金額自行作出判斷。然而，因為實際事件可能有重大差異，目前存在不確定性，而經理人的判斷可能被證實為不準確。經理人認為其判斷可能受中國國家稅務總局(「國稅總局」)未來作出的任何澄清所影響，因為事情可能與早期其所估計的不同。進一步詳情請參閱附註12。

5 按類別劃分的金融工具

截至二零二一年九月三十日及二零二零年九月三十日，除財務報表中所披露分類為以公平值於損益表列賬之金融資產的投資外，所有金融資產(包括應收利息、應收股息、其他應收款項、孖展按金及銀行現金)均分類為攤銷成本及按攤銷成本計值。子基金的所有金融負債(除衍生金融工具分類為以公平值於損益表列賬之金融負債外)均按攤銷成本計值。

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

財務報表附註(續)

6 以公平值於損益表列賬之金融資產

| | 於30.09.2021 港元 | 於30.09.2020 港元 |
|-------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 衍生金融工具 | | |
| 期貨合約 | 56,366 | 47,229 |
| 以公平值於損益表列賬之金融資產 | | |
| 股票證券 | <u>1,394,138,223</u> | <u>969,438,426</u> |
| 以公平值於損益表列賬之金融資產總額 | <u><u>1,394,194,589</u></u> | <u><u>969,485,655</u></u> |

7 以公平值於損益表列賬之金融負債

| | 於30.09.2021 港元 | 於30.09.2020 港元 |
|-------------------|----------------------|-------------------|
| 衍生金融工具 | | |
| 外匯合約 | - | 14 |
| 期貨合約 | <u>40,032</u> | <u>-</u> |
| 以公平值於損益表列賬之金融負債總額 | <u><u>40,032</u></u> | <u><u>14</u></u> |

8 投資及衍生金融工具淨收益／(虧損)

| | 截至30.09.2021 止年度 港元 | 截至30.09.2020 止年度 港元 |
|---------------------|---------------------------|---------------------------|
| 投資及衍生金融工具價值的未變現收益變動 | 11,934,371 | 114,612,248 |
| 出售投資及衍生金融工具的已變現收益 | <u>35,582,802</u> | <u>13,767,708</u> |
| | <u><u>45,517,173</u></u> | <u><u>128,379,956</u></u> |

財務報表附註(續)

9 衍生金融工具

下表概述於二零二一年九月三十日及二零二零年九月三十日未到期的衍生金融工具：

於30.09.2021

| | 合約規模 | 結算日 | 名義價值 | 公平值 港元 |
|-------------|------|-------------|------------------|---------------|
| 期貨合約 | | | | |
| 富時中國A50指數期貨 | 2 | 二零二一年十月二十八日 | 240,088 | 1,098 |
| 恒生中國企業指數期貨 | 7 | 二零二一年十月二十八日 | 3,003,162 | 49,188 |
| 小型恒生指數期貨 | 2 | 二零二一年十月二十八日 | 484,400 | 6,080 |
| MSCI台灣指數期貨 | 3 | 二零二一年十月二十八日 | 1,598,947 | (40,032) |
| | | | 5,326,597 | 16,334 |

於30.09.2020

| | 合約規模 | 結算日 | 名義價值 | 公平值 港元 |
|------------|------|------------|------------------|---------------|
| 外匯合約 | | | | |
| | | 二零二零年十月五日 | 9,151 | (14) |
| | | | 9,151 | (14) |
| 期貨合約 | | | | |
| 富時中國指數期貨 | 22 | 二零二零年十月三十日 | 2,560,049 | 26,863 |
| MSCI台灣指數期貨 | 3 | 二零二零年十月三十日 | 1,122,139 | 20,366 |
| | | | 3,682,188 | 47,229 |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

財務報表附註(續)

10 基金單位持有人應佔資產淨值及已發行基金單位數目

子基金的資本乃以基金單位持有人應佔資產淨值代表。基金單位透過設立一籃子存託證券連現金餘額及現金新增之方式發行，並以一籃子贖回證券的實物連現金餘額及現金贖回之方式贖回。年內基金單位之發行及贖回呈列於權益變動表。根據附註3所列之目標及風險管理政策，經理人努力將子基金投資於合適的投資項目而同時維持足夠的流動性以配合基金贖回，有需要時會透過出售上市證券以提高基金的流動性。

於二零二一年九月三十日，子基金有1,397,921,353港元(二零二零年九月三十日：973,814,607港元)可認沽金融工具分類為權益。

子基金管理其贖回基金單位責任的目標及政策載於附註3(e)流動資金風險及附註3(g)資本風險管理。

已發行基金單位數目：

| | 截至30.09.2021 止年度 基金單位數目 | 截至30.09.2020 止年度 基金單位數目 |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| 年初已發行的基金單位 | 20,900,000 | 19,300,000 |
| 發行基金單位 | 6,400,000 | 1,900,000 |
| 贖回基金單位 | - | (300,000) |
| 年末已發行的基金單位 | <u>27,300,000</u> | <u>20,900,000</u> |
| | 於30.09.2021 港元 | 於30.09.2020 港元 |
| 每單位資產淨值 | <u>51.21</u> | <u>46.59</u> |
| 每個新增基金單位的資產淨值(1個新增基金單位相等於 100,000個基金單位) | <u>5,120,591</u> | <u>4,659,400</u> |

11 其他收入

(a) 反攤薄費用

子基金有權收取一筆反攤薄費用，以就因發行或以現金贖回基金單位所產生之成本而導致子基金資產淨值出現任何減少作出補償。

(b) 經理人之補償

於截至二零二一年九月三十日及二零二零年九月三十日止年度，經理人已就子基金之若干支出作出補償。

財務報表附註(續)

12 稅項

由於子基金已根據香港《證券及期貨條例》第104條被認可為集體投資計劃，因此根據香港《稅務條例》第26(1A)條獲豁免繳納利得稅，故此並無就香港利得稅撥備。

H股

子基金投資於在香港聯合交易所上市之中國公司的股份(以下簡稱「H股」)。根據企業所得稅法(「企業所得稅法」)的一般徵稅規定，除非根據相關雙重徵稅協定而獲得豁免或寬減，否則在技術層面上，子基金須就來源自中國的資本利得繳納10%的預扣所得稅(「預扣所得稅」)。然而，中國稅務機關對此類資本利得施加及收取預扣所得稅可能存在實際困難。當地稅務機關並未對中國非稅收居民企業通過H股交易獲得的資本利得嚴格執行10%預扣所得稅的規定。倘資本利得來自H股交易，一般不徵收增值稅(「增值稅」)，因為購入及出售通常於中國境外結束及完成。

該等財務報表並無就此利得稅務責任作出撥備，因為經理人相信子基金就現行稅法可以繼續保持無需申報稅務狀況，及在當前的執法環境下，不太可能對來自H股的資本利得徵稅。

於截至二零二一年九月三十日及二零二零年九月三十日止年度所得的H股股息收入已繳付10%預扣所得稅。

A股

子基金投資於在中國內地上市之中國公司的A股。根據中國財政部、中國證券監督管理委員會及國家稅務總局發佈的79號通知、81號通知及127號通知，經國務院批准，從二零一四年十一月十七日起，對(i)合格境外機構投資者／人民幣合格境外機構投資者；及(ii)透過股票市場交易互聯互通機制買賣A股之境外投資者取得的買賣A股所得資本利得，暫免徵稅。該等財務報表並無就A股所得稅務責任作出撥備，因為子基金於暫免徵稅規定頒佈後方開始買賣A股。

B股

子基金投資於在中國內地上市的中國公司的B股，並須就B股股息收入繳納10%之預扣所得稅。預扣稅按照截至二零二一年九月三十日及二零二零年九月三十日止年度B股股息收入計取。

根據企業所得稅法的一般徵稅規定，除非根據相關雙重徵稅協定而獲得豁免或寬減，否則在技術層面上，子基金須就來源自中國的資本利得繳納10%的預扣所得稅。然而，當地稅務機關並未對中國非稅收居民企業通過B股交易獲得的資本利得嚴格執行10%預扣所得稅的規定。

現行增值稅條例並無訂有關於通過中國B股交易獲得的資本利得免繳納增值稅的規定。有見及此，中國稅務機關實際上並未主動就通過中國B股變現的收益向中國非稅收居民企業徵收增值稅。

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

財務報表附註(續)

12 稅項(續)

B股(續)

經理人認為子基金出售B股所得之資本收益是否須繳稅及該負債的程度具有極大不確定性。財務報表並無就此收益稅務責任作出撥備，因為經理人相信子基金就現行稅法可以繼續保持無需申報稅務狀況，及在當前的執法環境下，不太可能對來自B股的資本收益徵稅。

經理人預期於二零二一年九月三十日，自二零一零年九月十五日(成立日期)至二零二一年九月三十日之潛在稅項負債總額將介乎零至85,571港元(包括當期及遞延稅項撥備)(二零二零年：介乎零至79,487港元)。經理人繼續監察該稅務狀況，並會在其認為具備充足依據時作出適當調整。

在全面收入報表中扣除之稅項如下：

| | 截至30.09.2021 止年度 港元 | 截至30.09.2020 止年度 港元 |
|------------|---------------------------|---------------------------|
| 預扣稅 — 股息收入 | 3,277,833 | 2,587,379 |

年內當期稅項負債之變動如下：

| | 於30.09.2021 港元 | 於30.09.2020 港元 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 年初 | 214,282 | 244,216 |
| 計入全面收入報表之預扣稅 | 3,277,833 | 2,587,379 |
| 年內已付之預扣稅 | (3,172,706) | (2,617,313) |
| 年末 | 319,409 | 214,282 |

財務報表附註(續)

13 與關連方(包括經理人及其關連人士)進行的交易

經理人的關連人士指按香港證券及期貨事務監察委員會發佈的《單位信託及互惠基金守則》(「證監會守則」)所界定的關連人士。

子基金的經理人及信託人分別為道富環球投資管理亞洲有限公司及State Street Trust (HK) Limited。道富環球投資管理亞洲有限公司及State Street Trust (HK) Limited均為道富集團的間接全資附屬公司。子基金與關連方(包括經理人、信託人及彼等之關連人士)於年內訂立的所有交易，均於日常業務過程中按一般商業條款進行。據經理人及信託人所知，除下文披露者外，子基金概無與經理人或信託人的關連人士進行任何其他交易。

(a) 外匯交易

截至二零二一年及二零二零年九月三十日止年度，並無外匯交易透過美國道富銀行(信託人的關連方)就子基金的投資及結算進行(二零二零年：零港元)。截至二零二一年九月三十日止年度，子基金的外匯交易總額為495,810,086港元(二零二零年：408,942,400港元)。

(b) 經理人於子基金之持倉

於二零二一年及二零二零年九月三十日，及於截至上述各日止之各年度內，經理人之董事及高層人員並無於子基金中持有任何基金單位。

(c) 信託人於子基金之持倉

於二零二一年及二零二零年九月三十日，及於截至上述各日止之各年度內，信託人之董事及高層人員並無於子基金中持有任何基金單位。

(d) 管理費

經理人有權收取管理費，現時，管理費以子基金之資產淨值按年利率0.20%計算。管理費於各交易日計算，並按季度支付。

(e) 信託人費用

信託人有權收取信託人費用*，由子資金資產中支付，於各交易日計算，並於每月月底支付。現時，信託人費用以子基金資產淨值按年利率0.11%計算，其中包括美國道富銀行(信託人的關連方)所收取的託管費。

* 信託人亦有權就授予強積金計劃的任何交易費豁免或其他豁免收取固定每月服務費3,000港元。

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

財務報表附註(續)

13 與關連方(包括經理人及其關連人士)進行的交易(續)

(f) 銀行結餘及銀行存款之利息收入

| | 於30.09.2021 港元 | 於30.09.2020 港元 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 銀行現金(包括由信託人之關連方美國道富銀行持有 之子基金銀行結餘) | <u>2,603,167</u> | <u>2,298,125</u> |
| 由信託人之關連方美國道富銀行所持有銀行結餘 之利息收入 | <u>2,531</u> | <u>1,850</u> |
| 由信託人之關連方美國道富銀行持有之投資 | <u>802,551,346</u> | <u>612,848,709</u> |

(g) 交易處理費用

美國道富銀行(信託人之關連方)有權就於截至二零二一年九月三十日及二零二零年九月三十日止年度進行的認購及贖回交易收取交易處理費用。

(h) 編製財務報表費用

經理人已委託子基金的行政代理人State Street Trust (HK) Limited編製中期及年度財務報表。State Street Trust (HK) Limited就該委託服務有權每年收取66,300港元的費用，於財務報表中記錄為其他經營開支的一部份。

(i) 其他收入

於截至二零二一年九月三十日止年度，經理人已就子基金之若干支出作出補償，金額為55,480港元(二零二零年：347,039港元)。於二零二一年九月三十日，經理人就支出作出補償的有關其他應收款項金額為零港元(二零二零年：347,039港元)。

財務報表附註(續)

14 主要非現金交易

根據信託契據，基金單位可予增設，(a)以實物換取「一籃子存託證券」及「現金發行款項」(其中「一籃子存託證券」指將存託於子基金的證券組合)或(b)換取現金款項。於截至二零二一年九月三十日止年度，已發行6,400,000個子基金單位(二零二零年：1,900,000個基金單位)以換取一籃子存託證券(包括總值零港元(二零二零年：零港元)之投資)加355,912,369港元(二零二零年：81,899,749港元)之相關現金款項及現金新增。

根據信託契據，基金單位可予贖回，(a)以實物換取「一籃子贖回證券」及「現金贖回款項」(其中「一籃子贖回證券」指將從子基金贖回的證券組合)或(b)換取贖回現金款項。截至二零二一年九月三十日止年度，已贖回零個子基金單位(二零二零年：300,000個基金單位)以換取一籃子存託證券(包括總值零港元(二零二零年：零港元)之投資)加零港元(二零二零年：12,441,029港元)之相關現金款項及現金贖回。

15 非金錢利益安排

經理人及其任何關連人士可透過其他人士之代理人代表子基金進行交易，根據經理人及其任何關連人士與之作出的安排，該其他人士同意就所提供商品及／或服務向經理人或其關連人士支付全部或部份款項，代價為經理人或其關連人士保證該其他人士(或其關連人士)代表子基金執行將訂立之交易。

經理人須保證，概不會訂立任何該等合約安排，除非將予提供之商品及服務對於基金單位持有人具有明顯價值，不論是協助經理人管理子基金或者幫助改善子基金表現或者以其他方式。研究及諮詢服務、政治及經濟分析、組合分析(包括估值及表現計量)、市場分析、數據及報價服務、以上商品及服務附帶的電腦軟硬件、結算及託管服務以及投資相關刊物可被視為對基金單位持有人有利。

於截至二零二一年九月三十日及二零二零年九月三十日止年度，經理人及其關連人士並無代表子基金參與任何交易的非金錢利益安排。

16 分部資料

經理人代表子基金進行策略性資源分配。子基金已根據用以作出策略性決定之報告來釐定營業分部。

經理人負責子基金的整體投資組合，並認為基金只有一個營運分部。經理人根據單一及完整統一的投資策略，作出資源分配決定，而子基金表現則根據全面的基礎來評價。

子基金的投資目標旨在提供緊貼富時®大中華港元指數表現之投資回報(扣除費用及開支前)。

提供予經理人有關於基金資產、負債及表現的內部報告的編製準則，與國際財務報告準則的計量和確認原則符合一致。

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

財務報表附註(續)

16 分部資料(續)

於截至二零二一年九月三十日及二零二零年九月三十日止年度，可報告分部並無任何變動。

子基金之全部業務均為主要於香港開展投資活動之單一業務。子基金大部份投資收入來自主要位於中國內地、香港、新加坡及台灣的機構所發行的股票證券。

子基金沒有資產被分類為非流動資產。子基金擁有一個高度分散的投資組合，於截至二零二一年九月三十日及二零二零年九月三十日止年度，沒有單項投資佔子基金收入超過10%。於二零二一年九月三十日，台灣積體電路製造股份有限公司佔子基金資產淨值超過10%。於二零二零年九月三十日，騰訊控股有限公司及台灣積體電路製造股份有限公司分別佔子基金資產淨值超過10%。

於二零二一年九月三十日，一名基金單位持有人(二零二零年：一名基金單位持有人)持有子基金逾10%之基金單位。

17 財務報表的批准

財務報表由經理人於二零二二年一月二十五日批准。

投資組合 (未經審核)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 投資(99.73%) | | | |
| 上市股票(99.73%) | | | |
| 中國(11.15%) | | | |
| 三六零安全科技股份有限公司 – A股 | 3,100 | 44,339 | 0.00 |
| 航天工業發展股份有限公司 – A股 | 7,000 | 127,004 | 0.01 |
| 中微半導體設備(上海)股份有限公司 – A股 | 2,182 | 398,780 | 0.03 |
| 中國航發動力股份有限公司 – A股 | 6,900 | 441,861 | 0.03 |
| 中國農業銀行 – A股 | 413,300 | 1,462,916 | 0.10 |
| 愛爾眼科醫院集團股份有限公司 – A股 | 16,894 | 1,086,127 | 0.08 |
| 中國國際航空股份有限公司 – A股 | 19,900 | 178,251 | 0.01 |
| 中國鋁業集團有限公司 – A股 | 34,800 | 324,704 | 0.02 |
| 鞍鋼股份有限公司 – A股 | 19,500 | 112,924 | 0.01 |
| 安琪酵母股份有限公司 – A股 | 2,000 | 120,804 | 0.01 |
| 安徽安科生物工程(集團)股份有限公司 – A股 | 9,480 | 136,390 | 0.01 |
| 安徽海螺水泥股份有限公司 – A股 | 13,800 | 677,869 | 0.05 |
| 安徽古井貢酒股份有限公司 – B股 | 4,600 | 466,394 | 0.03 |
| 安徽古井貢酒股份有限公司 – A股 | 1,300 | 373,315 | 0.03 |
| 凱萊英醫藥化學(天津)有限公司 – A股 | 700 | 375,787 | 0.03 |
| 鵬鼎控股(深圳)股份有限公司 – A股 | 2,000 | 80,255 | 0.01 |
| 中航資本控股股份有限公司 – A股 | 19,604 | 90,396 | 0.01 |
| 中航工業機電系統股份有限公司 – A股 | 8,500 | 135,492 | 0.01 |
| 中航直升機有限責任公司 – A股 | 1,700 | 113,797 | 0.01 |
| 北京銀行股份有限公司 – A股 | 79,900 | 419,411 | 0.03 |
| 長沙銀行股份有限公司 – A股 | 10,700 | 106,665 | 0.01 |
| 中國銀行股份有限公司 – A股 | 202,200 | 742,485 | 0.05 |
| 交通銀行股份有限公司 – A股 | 102,500 | 555,320 | 0.04 |
| 貴陽銀行股份有限公司 – A股 | 24,800 | 201,242 | 0.01 |
| 杭州銀行股份有限公司 – A股 | 19,200 | 345,118 | 0.02 |
| 江蘇銀行股份有限公司 – A股 | 16,380 | 114,774 | 0.01 |
| 南京銀行股份有限公司 – A股 | 36,100 | 393,335 | 0.03 |
| 寧波銀行股份有限公司 – A股 | 19,400 | 820,982 | 0.06 |
| 上海銀行股份有限公司 – A股 | 45,200 | 397,798 | 0.03 |
| 鄭州銀行股份有限公司 – A股 | 1,600 | 6,646 | 0.00 |
| 寶山鋼鐵股份有限公司 – A股 | 50,759 | 531,666 | 0.04 |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 中國(11.15%) (續) | | | |
| 北京金隅集團股份有限公司－A股 | 53,500 | 181,639 | 0.01 |
| 北京首創股份有限公司－A股 | 16,400 | 73,253 | 0.01 |
| 北京大北農科技集團股份有限公司－A股 | 9,700 | 88,288 | 0.01 |
| 北京光線傳媒股份有限公司－A股 | 7,300 | 87,185 | 0.01 |
| 北京金山辦公軟件股份有限公司－A股 | 1,573 | 536,553 | 0.04 |
| 北京崑崙萬維科技股份有限公司－A股 | 3,300 | 67,343 | 0.00 |
| 北新集團建材股份有限公司－A股 | 3,600 | 138,478 | 0.01 |
| 北京碧水源科技股份有限公司－A股 | 6,800 | 63,612 | 0.00 |
| 北京石頭世紀科技股份有限公司－A股 | 227 | 193,201 | 0.01 |
| 京滬高速鐵路－A股 | 41,500 | 237,827 | 0.02 |
| 北京石基信息技術股份有限公司－A股 | 2,940 | 90,189 | 0.01 |
| 北京首鋼股份有限公司－A股 | 22,300 | 196,527 | 0.01 |
| 北京順鑫農業－A股 | 2,900 | 123,388 | 0.01 |
| 北京光環新網科技股份有限公司－A股 | 6,400 | 99,167 | 0.01 |
| 北京天壇生物製品股份有限公司－A股 | 2,760 | 106,366 | 0.01 |
| 北京萬泰生物藥業股份有限公司－A股 | 700 | 187,093 | 0.01 |
| 北京燕京啤酒股份有限公司－A股 | 17,700 | 139,579 | 0.01 |
| 京東方科技集團股份有限公司－A股 | 121,100 | 736,279 | 0.05 |
| 京東方科技集團股份有限公司－B股 | 19,600 | 64,288 | 0.00 |
| 光明乳業股份有限公司－A股 | 7,100 | 118,817 | 0.01 |
| 北京首旅酒店(集團)股份有限公司－A股 | 4,700 | 123,356 | 0.01 |
| 湯臣倍健股份有限公司－A股 | 7,300 | 248,196 | 0.02 |
| 比亞迪股份有限公司－A股 | 5,700 | 1,712,259 | 0.12 |
| 中順潔柔紙業股份有限公司－A股 | 4,900 | 101,940 | 0.01 |
| 康希諾生物股份公司－A股 | 209 | 85,248 | 0.01 |
| 中節能太陽能股份有限公司－A股 | 17,700 | 267,865 | 0.02 |
| 中節能風力發電股份有限公司－A股 | 2,700 | 25,648 | 0.00 |
| 中原證券股份有限公司－A股 | 23,600 | 136,667 | 0.01 |
| 中國廣核電力股份有限公司 | 37,800 | 153,366 | 0.01 |
| 長春高新技術產業(集團)股份有限公司－A股 | 1,500 | 496,013 | 0.04 |
| 長江證券股份有限公司－A股 | 12,100 | 111,443 | 0.01 |
| 常州星宇車燈股份有限公司－A股 | 800 | 174,331 | 0.01 |

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 中國(11.15%) (續) | | | |
| 潮州三環(集團)股份有限公司－A股 | 3,800 | 169,732 | 0.01 |
| 中國寶安集團股份有限公司－A股 | 4,600 | 106,222 | 0.01 |
| 中信銀行股份有限公司－A股 | 32,200 | 176,778 | 0.01 |
| 中國中煤能源股份有限公司－A股 | 15,100 | 163,980 | 0.01 |
| 中國建設銀行股份有限公司－A股 | 21,800 | 156,689 | 0.01 |
| 中國船舶工業股份有限公司－A股 | 14,500 | 438,176 | 0.03 |
| 中國東方航空股份有限公司－A股 | 41,900 | 237,597 | 0.02 |
| 中國光大銀行股份有限公司－A股 | 115,000 | 469,358 | 0.03 |
| 華夏幸福基業股份有限公司－A股 | 15,340 | 74,059 | 0.01 |
| 中國銀河證券股份有限公司－A股 | 1,900 | 23,973 | 0.00 |
| 長城證券－A股 | 5,100 | 72,699 | 0.01 |
| 中國長城科技集團股份有限公司－A股 | 6,400 | 101,632 | 0.01 |
| 中國國際金融股份有限公司－A股 | 3,100 | 213,558 | 0.02 |
| 中國國際海運集裝箱股份有限公司－A股 | 7,600 | 163,144 | 0.01 |
| 中國國旅股份有限公司－A股 | 6,100 | 1,909,457 | 0.14 |
| 中國巨石股份有限公司－A股 | 9,144 | 193,536 | 0.01 |
| 中國人壽保險股份有限公司－A股 | 19,800 | 710,376 | 0.05 |
| 招商銀行股份有限公司－A股 | 61,400 | 3,729,377 | 0.27 |
| 招商局輪船－A股 | 17,400 | 115,637 | 0.01 |
| 招商證券股份有限公司－A股 | 20,590 | 454,139 | 0.03 |
| 招商局蛇口工業區控股股份有限公司－A股 | 23,500 | 366,108 | 0.03 |
| 中國民生銀行股份有限公司－A股 | 121,161 | 570,356 | 0.04 |
| 洛陽樂川鋁業集團股份有限公司－A股 | 22,600 | 164,343 | 0.01 |
| 國藥集團一致藥業股份有限公司－A股 | 2,200 | 92,174 | 0.01 |
| 中國化學工程股份有限公司－A股 | 9,000 | 117,023 | 0.01 |
| 國藥集團藥業股份有限公司－A股 | 2,100 | 74,129 | 0.01 |
| 中國核能電力股份有限公司－A股 | 39,100 | 339,405 | 0.02 |
| 中國軟件與技術服務股份有限公司－A股 | 1,100 | 65,396 | 0.00 |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 中國(11.15%) (續) | | | |
| 中國北方稀土(集團)高科技股份有限公司－A股 | 10,800 | 575,626 | 0.04 |
| 中海油田服務股份有限公司－A股 | 5,000 | 96,918 | 0.01 |
| 中國太平洋保險(集團)股份有限公司－A股 | 22,896 | 748,129 | 0.05 |
| 中國石油化工股份有限公司－A股 | 104,200 | 559,512 | 0.04 |
| 中國中鐵股份有限公司－A股 | 61,500 | 419,081 | 0.03 |
| 中國鐵路通信信號股份有限公司－A股 | 33,564 | 208,512 | 0.01 |
| 華潤雙鶴藥業股份有限公司－A股 | 4,600 | 64,852 | 0.00 |
| 華潤三九醫藥股份有限公司－A股 | 2,200 | 74,905 | 0.01 |
| 中國神華能源股份有限公司－A股 | 19,900 | 542,900 | 0.04 |
| 中南出版傳媒集團股份有限公司－A股 | 2,900 | 31,283 | 0.00 |
| 中國南方航空股份有限公司－A股 | 34,500 | 240,079 | 0.02 |
| 中國建築國際集團有限公司－A股 | 126,700 | 732,191 | 0.05 |
| 北京千方科技股份有限公司－A股 | 2,700 | 48,045 | 0.00 |
| 中國聯合網絡通信股份有限公司－A股 | 70,200 | 347,365 | 0.02 |
| 萬科企業股份有限公司－A股 | 25,100 | 643,967 | 0.05 |
| 中國長江電力股份有限公司－A股 | 45,200 | 1,197,203 | 0.09 |
| 浙商銀行股份有限公司－A股 | 44,500 | 190,193 | 0.01 |
| 重慶啤酒股份有限公司－A股 | 1,200 | 189,593 | 0.01 |
| 重慶長安汽車股份有限公司－A股 | 13,940 | 280,276 | 0.02 |
| 重慶長安汽車股份有限公司－B股 | 56,700 | 269,325 | 0.02 |
| 重慶市涪陵榨菜集團股份有限公司－A股 | 2,600 | 96,318 | 0.01 |
| 重慶小康工業集團股份有限公司－A股 | 26,100 | 121,293 | 0.01 |
| 重慶水務集團股份有限公司－A股 | 11,700 | 85,785 | 0.01 |
| 重慶智飛生物製品股份有限公司－A股 | 4,300 | 823,086 | 0.06 |
| 中信泰富特鋼集團股份有限公司－A股 | 18,400 | 454,128 | 0.03 |

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 中國(11.15%) (續) | | | |
| 中信證券股份有限公司－A股 | 33,800 | 1,028,728 | 0.07 |
| 寧德時代新能源科技股份有限公司－A股 | 2,600 | 1,645,670 | 0.12 |
| 中遠海運發展股份有限公司－A股 | 44,700 | 209,884 | 0.01 |
| 中遠海運能源運輸股份有限公司－A股 | 31,200 | 257,307 | 0.02 |
| 中遠海運控股股份有限公司－A股 | 32,630 | 678,840 | 0.05 |
| 中國中車股份有限公司－A股 | 89,400 | 668,399 | 0.05 |
| 中信建投證券股份有限公司－A股 | 3,000 | 111,606 | 0.01 |
| 中國南玻集團股份有限公司－B股 | 85,900 | 324,702 | 0.02 |
| 中山大學達安基因股份有限公司－A股 | 3,520 | 78,698 | 0.01 |
| 大唐國際發電股份有限公司－A股 | 79,900 | 345,341 | 0.02 |
| 曙光信息產業股份有限公司－A股 | 6,800 | 219,571 | 0.02 |
| 東華軟件股份分公司－A股 | 6,600 | 60,469 | 0.00 |
| 多氟多化工股份有限公司－A股 | 3,000 | 194,064 | 0.01 |
| 東阿阿膠股份有限公司－A股 | 2,400 | 101,189 | 0.01 |
| 東方電氣股份有限公司－A股 | 7,000 | 154,225 | 0.01 |
| 東興證券股份有限公司－A股 | 6,000 | 81,844 | 0.01 |
| 東方財富信息股份有限公司－A股 | 29,028 | 1,201,167 | 0.09 |
| 科沃斯機器人股份有限公司－A股 | 1,600 | 292,607 | 0.02 |
| 新奧天然氣股份有限公司－A股 | 9,400 | 206,876 | 0.01 |
| 億緯鋰能股份有限公司－A股 | 5,301 | 632,021 | 0.05 |
| 光大證券股份有限公司－A股 | 8,300 | 155,187 | 0.01 |
| 方大炭素新材料科技股份有限公司－A股 | 9,380 | 114,624 | 0.01 |
| 一汽解放集團股份有限公司 | 10,000 | 129,424 | 0.01 |
| 烽火通信科技股份有限公司－A股 | 2,500 | 53,094 | 0.00 |
| 金融街控股股份有限公司－A股 | 24,500 | 176,980 | 0.01 |
| 第一創業證券股份有限公司－A股 | 19,000 | 165,615 | 0.01 |
| 福萊特玻璃集團股份有限公司－A股 | 1,100 | 61,118 | 0.00 |
| 分眾傳媒信息技術股份有限公司－A股 | 41,000 | 361,328 | 0.03 |
| 佛山市海天調味食品股份有限公司－A股 | 5,144 | 681,240 | 0.05 |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 中國(11.15%) (續) | | | |
| 方正證券股份有限公司－A股 | 36,900 | 363,401 | 0.03 |
| 富士康工業互聯網股份有限公司－A股 | 8,300 | 116,116 | 0.01 |
| 福建安井食品股份有限公司－A股 | 700 | 161,802 | 0.01 |
| 福建聖農發展股份有限公司－A股 | 4,600 | 119,624 | 0.01 |
| 福耀玻璃工業集團股份有限公司－A股 | 7,600 | 386,587 | 0.03 |
| 廈門吉比特網絡技術股份有限公司－A股 | 100 | 47,108 | 0.00 |
| 甘李藥業股份有限公司－A股 | 1,400 | 133,426 | 0.01 |
| 協鑫集成科技股份有限公司－A股 | 12,400 | 61,209 | 0.00 |
| 國電電力發展股份有限公司－A股 | 122,600 | 479,712 | 0.03 |
| 格林美股份有限公司－A股 | 13,600 | 183,057 | 0.01 |
| 金地(集團)股份有限公司－A股 | 17,600 | 237,322 | 0.02 |
| 廣發證券股份有限公司－A股 | 22,200 | 560,210 | 0.04 |
| 北京兆易創新科技股份有限公司－A股 | 2,576 | 449,667 | 0.03 |
| 錦浪科技股份有限公司－A股 | 900 | 262,219 | 0.02 |
| 國睿科技股份有限公司－A股 | 8,700 | 143,289 | 0.01 |
| 歌爾股份有限公司－A股 | 11,400 | 591,546 | 0.04 |
| 公牛集團股份有限公司－A股 | 700 | 137,581 | 0.01 |
| 國軒高科股份有限公司－A股 | 3,400 | 194,396 | 0.01 |
| 大悅城控股集團股份有限公司－A股 | 11,700 | 51,133 | 0.00 |
| 長城汽車股份有限公司－A股 | 9,800 | 620,610 | 0.04 |
| 綠地控股股份有限公司－A股 | 57,305 | 324,263 | 0.02 |
| 廣州廣電運通金融電子股份有限公司－A股 | 6,700 | 79,132 | 0.01 |
| 廣東電力發展股份有限公司－B股 | 61,800 | 163,152 | 0.01 |
| 廣東海大集團股份有限公司－A股 | 4,400 | 357,042 | 0.03 |
| 廣東東陽光科技控股股份有限公司－A股 | 19,500 | 199,789 | 0.01 |
| 廣東堅朗五金製品股份有限公司－A股 | 1,000 | 165,386 | 0.01 |
| 廣東新寶電器股份有限公司－A股 | 3,100 | 68,561 | 0.00 |
| 廣匯能源股份有限公司－A股 | 24,600 | 257,076 | 0.02 |
| 廣西桂冠電力股份有限公司－A股 | 13,700 | 124,695 | 0.01 |

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 中國(11.15%) (續) | | | |
| 廣西梧州中恆集團 – A股 | 17,100 | 66,498 | 0.00 |
| 廣州汽車集團股份有限公司 – A股 | 12,100 | 219,682 | 0.02 |
| 廣州白雲山醫藥集團股份有限公司 – A股 | 4,700 | 168,455 | 0.01 |
| 廣州海格通信集團股份有限公司 – A股 | 6,300 | 77,669 | 0.01 |
| 廣州金域醫學檢驗集團股份有限公司 – A股 | 1,100 | 135,639 | 0.01 |
| 廣州視源電子科技股份有限公司 – A股 | 800 | 75,463 | 0.01 |
| 廣州天賜高新材料股份有限公司 – A股 | 3,230 | 591,556 | 0.04 |
| 廣州萬孚生物技術股份有限公司 – A股 | 2,080 | 107,681 | 0.01 |
| 國聯證券股份有限公司 – A股 | 5,100 | 81,479 | 0.01 |
| 國信證券股份有限公司 – A股 | 19,100 | 271,805 | 0.02 |
| 國盛金融控股集團股份有限公司 – A股 | 12,400 | 136,600 | 0.01 |
| 國泰君安證券股份有限公司 – A股 | 23,200 | 498,019 | 0.04 |
| 國元證券股份有限公司 – A股 | 9,490 | 88,547 | 0.01 |
| 海爾智家股份有限公司 – A股 | 17,400 | 547,807 | 0.04 |
| 海通證券股份有限公司 – A股 | 36,400 | 532,019 | 0.04 |
| 杭州巨星科技股份有限公司 – A股 | 3,100 | 102,562 | 0.01 |
| 杭州福斯特應用材料股份有限公司 – A股 | 1,800 | 274,788 | 0.02 |
| 杭州老闆電器股份有限公司 – A股 | 2,500 | 101,733 | 0.01 |
| 杭州士蘭微電子股份有限公司 – A股 | 5,200 | 357,413 | 0.03 |
| 杭州泰格醫藥科技股份有限公司 – A股 | 2,600 | 544,665 | 0.04 |
| 大族激光科技產業集團股份有限公司 – A股 | 2,200 | 100,200 | 0.01 |
| 合肥美亞光電技術股份有限公司 – A股 | 1,700 | 77,836 | 0.01 |
| 黑龍江北北大荒農業股份有限公司 – A股 | 4,100 | 74,783 | 0.01 |
| 河南雙匯投資發展股份有限公司 – A股 | 8,100 | 264,766 | 0.02 |
| 橫店集團東磁股份有限公司 – A股 | 5,700 | 90,173 | 0.01 |
| 恆力石化股份有限公司 – A股 | 6,900 | 216,320 | 0.02 |
| 恒逸石化股份有限公司 – A股 | 9,600 | 132,916 | 0.01 |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 中國(11.15%) (續) | | | |
| 河鋼股份有限公司－A股 | 28,500 | 95,389 | 0.01 |
| 浙江核新同花順網絡信息股份有限公司－A股 | 1,300 | 187,643 | 0.01 |
| 宏發科技股份有限公司－A股 | 3,100 | 232,817 | 0.02 |
| 紅塔證券股份有限公司－A股 | 3,700 | 52,564 | 0.00 |
| 合盛矽業股份有限公司－A股 | 1,700 | 367,363 | 0.03 |
| 華安證券股份有限公司－A股 | 10,400 | 67,113 | 0.00 |
| 華電國際電力股份有限公司－A股 | 10,400 | 59,224 | 0.00 |
| 華東醫藥股份有限公司－A股 | 5,400 | 192,959 | 0.01 |
| 華峰化學股份有限公司－A股 | 10,100 | 147,985 | 0.01 |
| 華工科技產業股份有限公司－A股 | 2,800 | 98,468 | 0.01 |
| 淮北礦業控股股份有限公司－A股 | 10,100 | 184,586 | 0.01 |
| 華蘭生物工程股份有限公司－A股 | 8,770 | 294,585 | 0.02 |
| 華能國際電力股份有限公司－A股 | 13,600 | 135,410 | 0.01 |
| 華泰證券股份有限公司－A股 | 21,900 | 447,965 | 0.03 |
| 華西證券股份有限公司－A股 | 5,700 | 66,017 | 0.00 |
| 華夏銀行股份有限公司－A股 | 60,500 | 405,712 | 0.03 |
| 華新水泥股份有限公司－A股 | 3,000 | 73,862 | 0.01 |
| 華新水泥股份有限公司－B股 | 15,100 | 216,371 | 0.02 |
| 華域汽車系統股份有限公司－A股 | 11,200 | 307,709 | 0.02 |
| 天茂實業集團股份有限公司－A股 | 11,100 | 44,769 | 0.00 |
| 湖北能源集團股份有限公司－A股 | 20,200 | 145,918 | 0.01 |
| 惠州市德賽西威汽車電子股份有限公司－A股 | 1,300 | 131,596 | 0.01 |
| 人福醫藥集團股份公司－A股 | 6,800 | 165,046 | 0.01 |
| 湖南華菱鋼鐵股份有限公司－A股 | 15,500 | 123,723 | 0.01 |
| 恒生電子股份有限公司－A股 | 5,852 | 403,566 | 0.03 |
| 科大訊飛股份有限公司－A股 | 6,100 | 388,501 | 0.03 |
| 愛美客技術發展股份有限公司－A股 | 500 | 356,855 | 0.03 |
| 中國工商銀行股份有限公司－A股 | 231,200 | 1,297,121 | 0.09 |
| 興業銀行股份有限公司－A股 | 59,300 | 1,306,509 | 0.09 |
| 興業證券股份有限公司－A股 | 14,300 | 169,410 | 0.01 |
| 北京君正集成電路股份有限公司－A股 | 600 | 92,824 | 0.01 |

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 中國(11.15%) (續) | | | |
| 內蒙古包鋼鋼聯股份有限公司－A股 | 121,800 | 464,851 | 0.03 |
| 內蒙古君正能源化工集團股份有限公司－A股 | 21,400 | 147,373 | 0.01 |
| 內蒙古伊利實業集團股份有限公司－A股 | 20,600 | 935,008 | 0.07 |
| 內蒙古伊泰煤炭股份有限公司－B股 | 65,400 | 442,080 | 0.03 |
| 浪潮電子信息產業股份有限公司－A股 | 3,000 | 103,010 | 0.01 |
| 英科醫療科技股份有限公司－A股 | 1,500 | 105,881 | 0.01 |
| 晶澳太陽能科技股份有限公司－A股 | 4,600 | 365,241 | 0.03 |
| 健帆生物科技集團股份有限公司－A股 | 1,520 | 107,165 | 0.01 |
| 顧家家居股份有限公司－A股 | 1,100 | 79,460 | 0.01 |
| 江蘇長電科技股份有限公司－A股 | 4,900 | 189,192 | 0.01 |
| 江蘇東方盛虹股份有限公司－A股 | 7,900 | 267,454 | 0.02 |
| 江蘇恆立液壓股份有限公司－A股 | 3,116 | 317,301 | 0.02 |
| 江蘇恆瑞醫藥股份有限公司－A股 | 18,392 | 1,112,241 | 0.08 |
| 江蘇今世緣酒業股份有限公司－A股 | 5,700 | 310,871 | 0.02 |
| 江蘇洋河酒廠股份有限公司－A股 | 4,600 | 919,776 | 0.07 |
| 江蘇揚農化工股份有限公司－A股 | 1,100 | 138,857 | 0.01 |
| 江蘇雅克科技股份有限公司－A股 | 2,200 | 202,253 | 0.01 |
| 江蘇魚躍醫療設備股份有限公司－A股 | 2,200 | 85,844 | 0.01 |
| 江蘇中南建設集團股份有限公司－A股 | 21,800 | 116,795 | 0.01 |
| 江蘇中天科技股份有限公司－A股 | 6,700 | 73,405 | 0.01 |
| 江西銅業股份有限公司－A股 | 5,000 | 147,243 | 0.01 |
| 江西贛鋒鋰業股份有限公司－A股 | 3,500 | 686,598 | 0.05 |
| 江西正邦科技股份有限公司－A股 | 5,200 | 59,037 | 0.00 |
| 吉林敖東藥業集團股份有限公司－A股 | 7,400 | 150,031 | 0.01 |
| 金堆城鋁業股份有限公司－A股 | 10,300 | 93,253 | 0.01 |
| 金科地產集團股份有限公司－A股 | 11,600 | 72,063 | 0.01 |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%)(續) | | | |
| 中國(11.15%)(續) | | | |
| 酒鬼酒股份有限公司—A股 | 900 | 268,428 | 0.02 |
| 健康元藥業集團股份有限公司—A股 | 5,600 | 76,725 | 0.01 |
| 北京昭衍新藥研究中心股份有限公司—A股 | 1,300 | 247,290 | 0.02 |
| 九州通醫藥集團股份有限公司—A股 | 4,000 | 74,548 | 0.01 |
| 中炬高新技術實業(集團)股份有限公司—A股 | 1,700 | 65,167 | 0.00 |
| 九陽股份有限公司—A股 | 2,300 | 60,144 | 0.00 |
| 金髮科技股份有限公司—A股 | 7,300 | 128,932 | 0.01 |
| 光啟技術股份有限公司—A股 | 4,700 | 127,091 | 0.01 |
| 貴州茅台酒股份有限公司—A股 | 3,700 | 8,151,914 | 0.58 |
| 老鳳祥股份有限公司—A股 | 1,100 | 61,502 | 0.00 |
| 老鳳祥股份有限公司—B股 | 6,200 | 163,969 | 0.01 |
| 老百姓大藥房連鎖股份有限公司—A股 | 1,260 | 70,994 | 0.00 |
| 藍思科技股份有限公司—A股 | 13,200 | 332,462 | 0.02 |
| 利歐集團股份有限公司—A股 | 38,900 | 117,552 | 0.01 |
| 樂普(北京)醫療器械股份有限公司—A股 | 3,600 | 116,287 | 0.01 |
| 聯化科技股份有限公司—A股 | 1,400 | 31,182 | 0.00 |
| 遼寧成大股份有限公司—A股 | 3,400 | 101,107 | 0.01 |
| 遼寧港口股份有限公司—A股 | 39,000 | 84,987 | 0.01 |
| 廣東領益智造股份有限公司—A股 | 14,000 | 108,885 | 0.01 |
| 麗珠醫藥集團股份有限公司—A股 | 4,000 | 186,900 | 0.01 |
| 龍蟠佰利聯集團股份有限公司—A股 | 6,500 | 224,674 | 0.02 |
| 隆基綠能科技股份有限公司—A股 | 16,240 | 1,612,655 | 0.12 |
| 聯美量子股份有限公司—A股 | 4,700 | 52,907 | 0.00 |
| 魯西化工集團股份有限公司—A股 | 7,900 | 178,810 | 0.01 |
| 立訊精密工業股份有限公司—A股 | 21,909 | 941,931 | 0.07 |
| 瀘州老窖股份有限公司—A股 | 4,500 | 1,200,466 | 0.09 |
| 馬鞍山鋼鐵股份有限公司—A股 | 22,000 | 131,110 | 0.01 |
| 芒果超媒股份有限公司—A股 | 6,100 | 320,128 | 0.02 |
| 江蘇卓勝微電子股份有限公司—A股 | 1,120 | 474,643 | 0.03 |
| 美年大健康產業控股股份有限公司—A股 | 8,300 | 74,146 | 0.01 |
| 中國冶金科工股份有限公司—A股 | 32,700 | 171,255 | 0.01 |
| 瀾起科技股份有限公司—A股 | 3,289 | 235,250 | 0.02 |

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 中國(11.15%) (續) | | | |
| 牧原食品股份有限公司－A股 | 14,280 | 892,282 | 0.06 |
| 南極電商股份有限公司－A股 | 11,800 | 93,763 | 0.01 |
| 南京寒銳鈷業股份有限公司－A股 | 1,000 | 90,236 | 0.01 |
| 南京鋼鐵股份有限公司－A股 | 32,400 | 155,251 | 0.01 |
| 南京健友生化製藥股份有限公司－A股 | 2,197 | 95,222 | 0.01 |
| 南京證券有限責任公司－A股 | 6,300 | 75,545 | 0.01 |
| 國電南瑞科技股份有限公司－A股 | 14,520 | 627,753 | 0.04 |
| 上海矽產業集團股份有限公司－A股 | 7,341 | 253,302 | 0.02 |
| 北方華創科技集團股份有限公司－A股 | 1,300 | 572,352 | 0.04 |
| 北京四維圖新科技股份有限公司－A股 | 4,200 | 55,723 | 0.00 |
| 新華人壽保險股份有限公司－A股 | 6,000 | 290,103 | 0.02 |
| 新希望六和股份有限公司－A股 | 12,500 | 222,128 | 0.02 |
| 納思達股份有限公司－A股 | 2,100 | 94,431 | 0.01 |
| 寧波均勝電子股份有限公司－A股 | 6,200 | 130,180 | 0.01 |
| 寧波拓普集團股份有限公司－A股 | 2,300 | 100,905 | 0.01 |
| 寧波舟山港股份有限公司－A股 | 33,300 | 158,361 | 0.01 |
| 寧夏寶豐能源集團股份有限公司－A股 | 8,000 | 154,876 | 0.01 |
| 東北證券股份有限公司－A股 | 7,300 | 75,847 | 0.01 |
| 中公教育科技股份有限公司－A股 | 6,500 | 84,830 | 0.01 |
| 歐菲光集團股份有限公司－A股 | 5,800 | 58,656 | 0.00 |
| 歐派家居集團股份有限公司－A股 | 600 | 94,536 | 0.01 |
| 東方證券股份有限公司／中國－A股 | 17,900 | 326,061 | 0.02 |
| 北京掌趣科技股份有限公司－A股 | 16,100 | 73,076 | 0.01 |
| 歐普康視科技股份有限公司－A股 | 3,220 | 316,572 | 0.02 |
| 太平洋證券股份有限公司／中國－A股 | 18,200 | 71,432 | 0.00 |
| 攀鋼集團鈦資源股份有限公司－A股 | 27,600 | 159,166 | 0.01 |
| 人民網股份有限公司－A股 | 7,400 | 117,334 | 0.01 |
| 完美世界股份有限公司／中國－A股 | 2,950 | 53,559 | 0.00 |
| 康龍化成(北京)新藥技術股份有限公司－A股 | 800 | 207,473 | 0.01 |
| 平安銀行股份有限公司－A股 | 57,800 | 1,247,714 | 0.09 |
| 中國平安保險(集團)股份有限公司－A股 | 32,652 | 1,901,091 | 0.14 |
| 保利發展控股集團股份有限公司－A股 | 31,842 | 537,854 | 0.04 |
| 中國電力建設集團有限公司－A股 | 43,700 | 445,627 | 0.03 |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 中國(11.15%) (續) | | | |
| 珀萊雅化妝品股份有限公司－A股 | 600 | 125,331 | 0.01 |
| 青島特銳德電氣股份有限公司－A股 | 3,100 | 95,545 | 0.01 |
| 煙台賽創微納技術股份有限公司－A股 | 2,000 | 211,172 | 0.01 |
| 榮盛房地產發展股份有限公司－A股 | 16,400 | 95,169 | 0.01 |
| 榮盛石化股份有限公司－A股 | 8,850 | 200,312 | 0.01 |
| 順豐控股股份有限公司－A股 | 9,300 | 731,704 | 0.05 |
| 上海汽車集團股份有限公司－A股 | 33,900 | 778,726 | 0.06 |
| 三安光電股份有限公司－A股 | 12,100 | 461,652 | 0.03 |
| 深信服科技股份有限公司－A股 | 400 | 112,978 | 0.01 |
| 福建三鋼閩光股份有限公司－A股 | 7,800 | 81,981 | 0.01 |
| 三一重工股份有限公司－A股 | 22,400 | 686,075 | 0.05 |
| 國投資本股份有限公司－A股 | 23,560 | 249,612 | 0.02 |
| 國投電力控股股份有限公司－A股 | 35,700 | 518,349 | 0.04 |
| 國海證券股份有限公司－A股 | 26,400 | 130,633 | 0.01 |
| 新城控股集團股份有限公司－A股 | 6,100 | 273,787 | 0.02 |
| 聖邦微電子股份有限公司－A股 | 450 | 180,265 | 0.01 |
| 陝西煤業股份有限公司－A股 | 19,800 | 352,804 | 0.03 |
| 山西華陽集團新能股份有限公司－A股 | 13,700 | 202,382 | 0.01 |
| 山東晨鳴紙業集團股份有限公司－A股 | 8,900 | 86,042 | 0.01 |
| 山東晨鳴紙業集團股份有限公司－B股 | 34,700 | 147,128 | 0.01 |
| 山東黃金礦業股份有限公司－A股 | 7,280 | 171,876 | 0.01 |
| 山東邁邁機械科技股份有限公司－A股 | 4,000 | 122,562 | 0.01 |
| 山東華魯恒升化工股份有限公司－A股 | 5,330 | 211,313 | 0.01 |
| 山東玲瓏輪胎股份有限公司－A股 | 2,500 | 106,128 | 0.01 |
| 山東南山鋁業－A股 | 35,500 | 186,774 | 0.01 |
| 山東醫藥股份有限公司－A股 | 3,000 | 107,633 | 0.01 |
| 山東太陽紙業股份有限公司－A股 | 6,800 | 97,914 | 0.01 |
| 上海百聯集團股份有限公司－A股 | 7,300 | 126,822 | 0.01 |
| 上海百潤投資控股集團股份有限公司－A股 | 3,320 | 297,744 | 0.02 |
| 上海寶信軟件股份有限公司－A股 | 2,730 | 216,927 | 0.02 |
| 上海寶信軟件股份有限公司－B股 | 21,411 | 624,276 | 0.04 |

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 中國(11.15%) (續) | | | |
| 上海建工集團股份有限公司－A股 | 19,500 | 96,255 | 0.01 |
| 上海電氣集團股份有限公司－A股 | 18,900 | 118,324 | 0.01 |
| 上海電力股份有限公司－A股 | 21,700 | 323,174 | 0.02 |
| 上海復星醫藥(集團)股份實業有限公司－A股 | 7,500 | 472,248 | 0.03 |
| 上海柏楚電子科技－A股 | 464 | 245,060 | 0.02 |
| 上海國際機場股份有限公司－A股 | 5,400 | 287,683 | 0.02 |
| 上海國際港務(集團)股份有限公司－A股 | 59,100 | 433,323 | 0.03 |
| 上海家化聯合股份有限公司－A股 | 2,400 | 126,703 | 0.01 |
| 上海錦江國際酒店－B股 | 14,700 | 211,784 | 0.02 |
| 上海錦江國際旅遊股份有限公司－A股 | 3,000 | 164,158 | 0.01 |
| 上海金橋出口加工區開發－B股 | 31,707 | 221,735 | 0.02 |
| 上海臨港控股股份有限公司－A股 | 4,920 | 89,147 | 0.01 |
| 上海陸家嘴金融貿易區開發－B股 | 62,252 | 439,223 | 0.03 |
| 上海陸家嘴金融貿易區開發股份有限公司－A股 | 7,700 | 105,590 | 0.01 |
| 上海晨光文具股份有限公司－A股 | 1,400 | 114,582 | 0.01 |
| 上海機電股份有限公司－B股 | 15,500 | 155,954 | 0.01 |
| 上海醫藥集團股份有限公司－A股 | 4,200 | 96,732 | 0.01 |
| 上海浦東發展銀行股份有限公司－A股 | 83,529 | 905,079 | 0.06 |
| 上海璞泰來新能源科技股份有限公司－A股 | 2,620 | 542,546 | 0.04 |
| 上海萊士血液製品股份有限公司－A股 | 10,700 | 87,857 | 0.01 |
| 上海隧道工程股份有限公司－A股 | 20,000 | 136,046 | 0.01 |
| 上海外高橋保稅區開發股份有限公司－A股 | 2,800 | 44,026 | 0.00 |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 中國(11.15%) (續) | | | |
| 上海豫園旅遊－A股 | 8,900 | 109,401 | 0.01 |
| 上海張江高科－A股 | 7,200 | 146,323 | 0.01 |
| 上海振華重工(集團)股份有限公司－B股 | 145,900 | 335,182 | 0.02 |
| 山西潞安環保能源開發股份有限公司－A股 | 5,700 | 103,006 | 0.01 |
| 山西證券股份有限公司－A股 | 14,820 | 117,047 | 0.01 |
| 山西太鋼不鏽鋼股份有限公司－A股 | 19,900 | 232,637 | 0.02 |
| 山西杏花村汾酒集團有限責任公司－A股 | 3,500 | 1,329,457 | 0.09 |
| 山西西山煤電股份有限公司－A股 | 10,100 | 144,216 | 0.01 |
| 申能股份有限公司－A股 | 14,600 | 139,215 | 0.01 |
| 盛和資源控股股份有限公司－A股 | 6,800 | 164,555 | 0.01 |
| 廣東生益科技股份有限公司－A股 | 4,600 | 119,956 | 0.01 |
| 深南電路股份有限公司－A股 | 420 | 47,946 | 0.00 |
| 申萬宏源集團股份有限公司－A股 | 70,100 | 464,181 | 0.03 |
| 深圳新宙邦科技股份有限公司－A股 | 1,700 | 317,240 | 0.02 |
| 深圳能源集團股份有限公司－A股 | 14,400 | 165,046 | 0.01 |
| 深圳市長盈精密技術股份有限公司－A股 | 3,240 | 56,327 | 0.00 |
| 深圳市燃氣集團股份有限公司－A股 | 15,000 | 185,107 | 0.01 |
| 深圳市匯頂科技股份有限公司－A股 | 400 | 53,349 | 0.00 |
| 深圳市海普瑞藥業集團股份有限公司－A股 | 3,700 | 69,046 | 0.00 |
| 深圳市匯川技術股份有限公司－A股 | 8,450 | 640,920 | 0.05 |
| 深圳長城開發科技股份有限公司－A股 | 3,400 | 57,512 | 0.00 |
| 深圳康泰生物製品股份有限公司－A股 | 1,800 | 238,663 | 0.02 |
| 深圳邁瑞生物醫療－A股 | 2,799 | 1,298,805 | 0.09 |
| 深圳市兆馳股份有限公司－A股 | 13,800 | 82,242 | 0.01 |
| 深圳華僑城股份有限公司－A股 | 22,800 | 205,600 | 0.01 |
| 深圳信立泰藥業股份有限公司－A股 | 3,500 | 121,990 | 0.01 |

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 中國(11.15%) (續) | | | |
| 深圳市捷佳偉創新能源裝備股份有限公司－A股 | 1,000 | 165,422 | 0.01 |
| 深圳市信維通信股份有限公司－A股 | 2,100 | 56,988 | 0.00 |
| 深圳傳音控股股份有限公司－A股 | 2,696 | 457,663 | 0.03 |
| 深圳中金嶺南有色金屬股份有限公司－A股 | 35,300 | 218,021 | 0.02 |
| 石家莊以嶺藥業股份有限公司－A股 | 10,600 | 212,229 | 0.02 |
| 新松機器人自動化股份有限公司－A股 | 4,600 | 56,655 | 0.00 |
| 四川川投能源股份有限公司－A股 | 9,600 | 166,087 | 0.01 |
| 四川和邦生物科技股份有限公司－A股 | 25,200 | 119,234 | 0.01 |
| 四川科倫藥業股份有限公司－A股 | 3,200 | 69,232 | 0.00 |
| 四川路橋建設集團股份有限公司－A股 | 24,600 | 249,968 | 0.02 |
| 四川水井坊股份有限公司－A股 | 800 | 122,465 | 0.01 |
| 思源電氣股份有限公司－A股 | 1,700 | 80,968 | 0.01 |
| 國金證券股份有限公司－A股 | 6,900 | 94,868 | 0.01 |
| 中材科技股份有限公司－A股 | 5,300 | 225,884 | 0.02 |
| 中國石化上海石油化工股份有限公司－A股 | 15,600 | 79,822 | 0.01 |
| 中國外運股份有限公司－A股 | 25,600 | 168,283 | 0.01 |
| 三棵樹塗料股份有限公司－A股 | 980 | 117,987 | 0.01 |
| 宋城演藝發展股份有限公司－A股 | 7,000 | 118,661 | 0.01 |
| 東吳證券股份有限公司－A股 | 8,100 | 97,227 | 0.01 |
| 西南證券股份有限公司－A股 | 42,200 | 259,621 | 0.02 |
| 春秋航空有限公司－A股 | 1,700 | 111,709 | 0.01 |
| 嘉興斯達半導體股份有限公司－A股 | 600 | 294,451 | 0.02 |
| 申通快遞股份有限公司－A股 | 3,800 | 34,587 | 0.00 |
| 陽光電源股份有限公司－A股 | 4,100 | 732,430 | 0.05 |
| 蘇寧環球股份有限公司－A股 | 15,300 | 88,418 | 0.01 |
| 蘇寧易購集團股份有限公司－A股 | 18,600 | 111,743 | 0.01 |
| 欣旺達電子股份有限公司－A股 | 4,200 | 189,116 | 0.01 |
| 蘇州東山精密製造股份有限公司－A股 | 8,000 | 201,107 | 0.01 |
| 蘇州金螳螂建築裝飾股份有限公司－A股 | 7,600 | 57,736 | 0.00 |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 中國(11.15%) (續) | | | |
| 蘇州邁為科技股份有限公司－A股 | 200 | 146,768 | 0.01 |
| 唐山冀東水泥股份有限公司－A股 | 3,000 | 46,484 | 0.00 |
| 唐山三友化工股份有限公司－A股 | 5,500 | 73,766 | 0.01 |
| 特變電工股份有限公司－A股 | 9,500 | 277,359 | 0.02 |
| TCL集團股份有限公司－A股 | 41,000 | 309,005 | 0.02 |
| 中科創達軟件股份有限公司－A股 | 1,100 | 165,794 | 0.01 |
| 天風證券股份有限公司－A股 | 14,600 | 76,638 | 0.01 |
| 天津中環半導體股份有限公司－A股 | 8,300 | 458,367 | 0.03 |
| 天馬微电子股份有限公司－A股 | 4,700 | 76,786 | 0.01 |
| 天水華天科技股份有限公司－A股 | 10,000 | 145,557 | 0.01 |
| 通富微电子股份有限公司－A股 | 5,500 | 125,614 | 0.01 |
| 通化東寶藥業股份有限公司－A股 | 12,000 | 151,986 | 0.01 |
| 桐昆集團股份有限公司－A股 | 4,900 | 129,431 | 0.01 |
| 銅陵有色金屬集團股份有限公司－A股 | 30,800 | 144,989 | 0.01 |
| 通威股份有限公司－A股 | 12,700 | 778,878 | 0.06 |
| 通策醫療股份有限公司－A股 | 1,200 | 436,339 | 0.03 |
| 融信科技集團股份有限公司－A股 | 5,700 | 109,800 | 0.01 |
| 青島啤酒股份有限公司－A股 | 2,900 | 281,166 | 0.02 |
| 紫光國芯微电子股份有限公司－A股 | 2,200 | 547,747 | 0.04 |
| 紫光股份有限公司－A股 | 2,940 | 88,278 | 0.01 |
| 雲南沃森生物技術股份有限公司－A股 | 3,800 | 289,048 | 0.02 |
| 王府井集團股份有限公司－A股 | 1,500 | 53,636 | 0.00 |
| 網宿科技股份有限公司－A股 | 20,400 | 141,468 | 0.01 |
| 萬華化學集團股份有限公司－A股 | 9,900 | 1,272,360 | 0.09 |
| 萬向錢潮股份有限公司－A股 | 35,600 | 241,304 | 0.02 |
| 濰柴動力股份有限公司－A股 | 29,700 | 613,593 | 0.04 |
| 無錫威孚高科技集團股份有限公司－B股 | 13,800 | 206,310 | 0.01 |
| 威海光威複合材料股份有限公司－A股 | 2,200 | 173,542 | 0.01 |
| 溫氏食品集團股份有限公司－A股 | 3,840 | 66,897 | 0.00 |

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 中國(11.15%) (續) | | | |
| 西部證券股份有限公司 – A股 | 8,400 | 83,737 | 0.01 |
| 西部超導材料科技股份有限公司 | 1,074 | 92,840 | 0.01 |
| 衛士通信息產業股份有限公司 – A股 | 2,500 | 125,060 | 0.01 |
| 上海韋爾半導體股份有限公司 – A股 | 1,700 | 496,552 | 0.04 |
| 聞泰科技股份有限公司 – A股 | 3,100 | 349,561 | 0.02 |
| 衛寧健康科技集團股份有限公司 – A股 | 4,680 | 81,869 | 0.01 |
| 臥龍電氣驅動集團股份有限公司 – A股 | 9,800 | 156,804 | 0.01 |
| 物產中大集團股份有限公司 – A股 | 13,100 | 102,201 | 0.01 |
| 武漢高德紅外股份有限公司 – A股 | 4,284 | 120,587 | 0.01 |
| 蕪湖順榮三七互娛網絡科技股份有限公司 – A股 | 2,449 | 61,888 | 0.00 |
| 宜賓五糧液股份有限公司 – A股 | 11,900 | 3,143,189 | 0.22 |
| 滬士電子股份有限公司 – A股 | 4,070 | 54,930 | 0.00 |
| 無錫藥明康德新藥開發股份有限公司 – A股 | 3,264 | 600,455 | 0.04 |
| 無錫先導智能裝備股份有限公司 – A股 | 2,720 | 228,642 | 0.02 |
| 無錫上機數控股份有限公司 – A股 | 800 | 269,202 | 0.02 |
| 徐工集團工程機械股份有限公司 – A股 | 16,900 | 142,223 | 0.01 |
| 廈門建發股份有限公司 – A股 | 2,700 | 27,175 | 0.00 |
| 廈門市美亞柏科信息股份有限公司 – A股 | 2,900 | 57,574 | 0.00 |
| 廈門鷓業股份有限公司 – A股 | 4,700 | 133,994 | 0.01 |
| 新疆金風科技股份有限公司 – A股 | 5,900 | 123,526 | 0.01 |
| 新疆中泰化學股份有限公司 – A股 | 7,600 | 122,610 | 0.01 |
| 新洋豐農業科技股份有限公司 – A股 | 1,500 | 31,965 | 0.00 |
| 陽光城集團股份有限公司 – A股 | 19,400 | 97,397 | 0.01 |
| 煙台張裕葡萄酒股份有限公司 – B股 | 15,600 | 221,988 | 0.02 |
| 煙台艾迪精密機械股份有限公司 – A股 | 2,240 | 97,140 | 0.01 |
| 煙台傑瑞石油服務集團股份有限公司 – A股 | 4,600 | 268,157 | 0.02 |
| 兗州煤業股份有限公司 – A股 | 4,200 | 146,590 | 0.01 |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 中國(11.15%) (續) | | | |
| 廈門億聯網絡技術股份有限公司－A股 | 1,550 | 151,622 | 0.01 |
| 億帆醫藥股份有限公司－A股 | 4,000 | 75,560 | 0.01 |
| 益豐大藥房連鎖股份有限公司－A股 | 2,860 | 179,326 | 0.01 |
| 益海嘉里金龍魚糧油食品股份有限公司－A股 | 3,700 | 309,238 | 0.02 |
| 銀泰黃金股份有限公司－A股 | 4,060 | 41,499 | 0.00 |
| 永輝超市股份有限公司－A股 | 19,000 | 89,670 | 0.01 |
| 用友網絡科技股份有限公司－A股 | 11,370 | 453,512 | 0.03 |
| 雅戈爾集團股份有限公司－A股 | 11,900 | 91,836 | 0.01 |
| 圓通速遞股份有限公司－A股 | 7,300 | 122,428 | 0.01 |
| 袁隆平農業高科技股份有限公司－A股 | 4,000 | 103,202 | 0.01 |
| 韻達控股股份有限公司－A股 | 2,860 | 66,283 | 0.00 |
| 雲南鋁業股份有限公司－A股 | 10,900 | 194,614 | 0.01 |
| 雲南白藥集團股份有限公司－A股 | 3,000 | 353,201 | 0.03 |
| 雲南銅業股份有限公司－A股 | 7,700 | 133,308 | 0.01 |
| 雲南恩捷新材料股份有限公司－A股 | 2,200 | 741,948 | 0.05 |
| 雲南錫業股份有限公司－A股 | 8,200 | 185,699 | 0.01 |
| 漳州片仔癀藥業股份有限公司－A股 | 1,700 | 774,065 | 0.06 |
| 浙富控股集團股份有限公司－A股 | 29,600 | 269,414 | 0.02 |
| 浙江世紀華通集團股份有限公司－A股 | 20,800 | 185,311 | 0.01 |
| 浙江中國小商品城集團股份有限公司－A股 | 23,800 | 134,673 | 0.01 |
| 浙江正泰電器股份有限公司－A股 | 2,800 | 190,801 | 0.01 |
| 浙江水晶光電科技股份有限公司－A股 | 7,100 | 124,459 | 0.01 |
| 浙江大華技術股份有限公司－A股 | 6,300 | 179,913 | 0.01 |
| 浙江鼎力機械股份有限公司－A股 | 1,400 | 118,829 | 0.01 |
| 浙江海亮股份有限公司－A股 | 6,900 | 94,536 | 0.01 |
| 浙江華海藥業股份有限公司－A股 | 5,710 | 121,473 | 0.01 |
| 浙江華友鈷業股份有限公司－A股 | 3,900 | 485,503 | 0.03 |
| 浙江晶盛機電股份有限公司－A股 | 3,400 | 263,411 | 0.02 |
| 浙江九州藥業股份有限公司－A股 | 4,300 | 285,199 | 0.02 |
| 浙江巨化股份有限公司－A股 | 8,400 | 150,989 | 0.01 |

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 中國(11.15%) (續) | | | |
| 浙江龍盛集團股份有限公司－A股 | 10,200 | 166,029 | 0.01 |
| 浙江新和成股份有限公司－A股 | 11,480 | 371,240 | 0.03 |
| 浙江三花智能控制股份有限公司－A股 | 7,540 | 206,610 | 0.01 |
| 浙江衛星石化股份有限公司－A股 | 4,900 | 230,251 | 0.02 |
| 浙江森馬服飾股份有限公司－A股 | 6,200 | 57,028 | 0.00 |
| 浙江蘇泊爾股份有限公司－A股 | 1,700 | 95,602 | 0.01 |
| 浙江偉星新型建材股份有限公司－A股 | 4,200 | 85,405 | 0.01 |
| 浙江我武生物科技股份有限公司－A股 | 1,300 | 91,717 | 0.01 |
| 浙江永太科技股份有限公司－A股 | 3,200 | 204,651 | 0.01 |
| 鄭州宇通客車股份有限公司－A股 | 5,400 | 73,660 | 0.01 |
| 中際旭創股份有限公司－A股 | 1,200 | 50,392 | 0.00 |
| 中金黃金股份有限公司－A股 | 28,000 | 282,157 | 0.02 |
| 中泰證券股份有限公司－A股 | 8,900 | 102,651 | 0.01 |
| 株洲旗濱集團股份有限公司－A股 | 9,400 | 196,125 | 0.01 |
| 紫金礦業集團股份有限公司－A股 | 66,800 | 811,474 | 0.06 |
| 中聯重科股份有限公司－A股 | 14,400 | 143,029 | 0.01 |
| 中興通訊股份有限公司－A股 | 10,400 | 414,822 | 0.03 |
| | | <u>155,038,544</u> | <u>11.15</u> |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|----------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 香港(59.91%) | | | |
| 三生製藥 | 50,745 | 388,199 | 0.03 |
| 雅居樂雅生活服务股份有限公司—H股 | 15,000 | 415,500 | 0.03 |
| 瑞聲科技控股有限公司 | 30,757 | 1,142,623 | 0.08 |
| 雅居樂地產控股有限公司 | 58,322 | 424,584 | 0.03 |
| 中國農業銀行—H股 | 1,336,277 | 3,581,222 | 0.26 |
| 友邦保險控股有限公司 | 512,048 | 46,058,718 | 3.29 |
| 中國國際航空股份有限公司—H股 | 69,220 | 356,483 | 0.03 |
| 康芳生物科技(開曼)有限公司 | 21,000 | 898,800 | 0.06 |
| 阿里巴巴集團控股有限公司 | 601,400 | 85,519,080 | 6.12 |
| 阿里巴巴健康信息技術有限公司 | 199,908 | 2,238,970 | 0.16 |
| 阿里巴巴影業集團有限公司 | 561,691 | 494,288 | 0.04 |
| 中國鋁業股份有限公司—H股 | 146,396 | 862,272 | 0.06 |
| 鞍鋼股份有限公司—H股 | 56,828 | 272,774 | 0.02 |
| 安徽海螺水泥股份有限公司—H股 | 48,684 | 2,044,728 | 0.15 |
| 安徽皖通高速公路股份有限公司—H股 | 20,000 | 95,400 | 0.01 |
| 安踏體育用品有限公司 | 47,538 | 6,978,578 | 0.50 |
| ASM PACIFIC TECHNOLOGY LTD | 11,981 | 1,032,163 | 0.07 |
| 中國航空科技工業股份有限公司—H股 | 96,337 | 473,978 | 0.03 |
| 北京汽車股份有限公司—H股 | 86,628 | 233,896 | 0.02 |
| 百度集團股份有限公司—A股 | 94,150 | 13,971,860 | 1.00 |
| 中國銀行股份有限公司—H股 | 3,210,599 | 8,861,253 | 0.63 |
| 交通銀行股份有限公司—H股 | 328,382 | 1,517,125 | 0.11 |
| 東亞銀行 | 52,680 | 661,661 | 0.05 |
| 北京金隅集團股份有限公司—H股 | 91,862 | 122,176 | 0.01 |
| 百濟神州有限公司 | 25,400 | 5,613,400 | 0.40 |
| 北京首都國際機場股份有限公司—H股 | 71,884 | 329,948 | 0.02 |
| 北京控股有限公司 | 18,875 | 587,956 | 0.04 |
| 北控水務集團有限公司 | 236,184 | 722,723 | 0.05 |
| 北京京能清潔能源電力股份有限公司—H股 | 62,952 | 169,970 | 0.01 |
| 嚶哩嚶哩股份有限公司—Z股 | 10,680 | 5,414,760 | 0.39 |
| 藍月亮集團控股有限公司 | 32,000 | 217,920 | 0.02 |
| 中銀航空租賃有限公司 | 8,400 | 547,680 | 0.04 |
| 中銀香港(控股)有限公司 | 156,301 | 3,673,074 | 0.26 |

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 香港(59.91%) (續) | | | |
| 波司登國際控股有限公司 | 119,710 | 663,193 | 0.05 |
| 華晨中國汽車控股有限公司 | 58,326 | 145,815 | 0.01 |
| 百威亞太控股有限公司 | 74,400 | 1,468,656 | 0.11 |
| 比亞迪股份有限公司—H股 | 33,263 | 8,082,909 | 0.58 |
| 比亞迪電子(國際)有限公司 | 32,500 | 892,125 | 0.06 |
| 大家樂集團有限公司 | 13,997 | 200,157 | 0.01 |
| 康希諾生物股份公司—H股 | 3,400 | 935,000 | 0.07 |
| 國泰航空有限公司 | 39,650 | 259,708 | 0.02 |
| 中國廣核電力股份有限公司—H股 | 496,881 | 1,177,608 | 0.08 |
| 冠君產業信託 | 83,787 | 341,851 | 0.02 |
| 中國奧園集團股份有限公司 | 49,000 | 201,390 | 0.01 |
| 中國信達資產管理股份有限公司—H股 | 342,984 | 452,739 | 0.03 |
| 中信銀行股份有限公司—H股 | 436,485 | 1,536,427 | 0.11 |
| 中國中煤能源股份有限公司—H股 | 88,397 | 525,962 | 0.04 |
| 中國通信服務股份有限公司—H股 | 100,353 | 433,525 | 0.03 |
| 中國海螺創業控股有限公司 | 71,780 | 2,587,669 | 0.19 |
| 中國建設銀行—H股 | 3,926,522 | 21,909,993 | 1.57 |
| 中國遠洋控股股份有限公司—H股 | 141,532 | 1,689,892 | 0.12 |
| 中國東方教育控股有限公司 | 15,500 | 124,465 | 0.01 |
| 中國東方航空股份有限公司—H股 | 75,075 | 224,474 | 0.02 |
| 中國光大銀行股份有限公司—H股 | 144,528 | 397,452 | 0.03 |
| 中國光大環境(集團)有限公司 | 151,568 | 891,220 | 0.06 |
| 中國光大控股有限公司 | 35,873 | 330,032 | 0.02 |
| 中國恒大集團 | 55,468 | 163,631 | 0.01 |
| 中國飛鶴有限公司 | 119,000 | 1,563,660 | 0.11 |
| 中國銀河證券股份有限公司—H股 | 144,477 | 654,481 | 0.05 |
| 中國燃氣控股有限公司 | 129,357 | 2,975,211 | 0.21 |
| 中國宏橋集團有限公司 | 92,000 | 921,840 | 0.07 |
| 中國華融資產管理股份有限公司 | 469,585 | 239,488 | 0.02 |
| 中國國際金融股份有限公司—H股 | 59,371 | 1,214,137 | 0.09 |
| 中國國際海運集裝箱(集團)股份有限公司—H股 | 18,800 | 309,072 | 0.02 |
| 中國金茂控股集團有限公司 | 230,385 | 645,078 | 0.05 |
| 中國聯塑集團控股有限公司 | 41,000 | 511,680 | 0.04 |
| 中國人壽保險股份有限公司—H股 | 306,705 | 3,919,690 | 0.28 |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 香港(59.91%) (續) | | | |
| 閱文集團 | 17,000 | 1,009,800 | 0.07 |
| 龍源電力集團股份有限公司—H股 | 143,005 | 2,751,416 | 0.20 |
| 康哲藥業控股有限公司 | 49,787 | 706,975 | 0.05 |
| 中國美東汽車控股有限公司 | 18,000 | 703,800 | 0.05 |
| 中國蒙牛乳業有限公司 | 132,210 | 6,630,332 | 0.47 |
| 招商銀行—H股 | 159,759 | 9,913,046 | 0.71 |
| 招商局港口控股有限公司 | 55,455 | 740,879 | 0.05 |
| 招商證券股份有限公司 | 46,460 | 578,892 | 0.04 |
| 中國民生銀行—H股 | 272,846 | 854,008 | 0.06 |
| 洛陽樂川鉛業集團股份有限公司—H股 | 169,116 | 820,213 | 0.06 |
| 中國建材股份有限公司—H股 | 158,921 | 1,675,027 | 0.12 |
| 中海油田服務股份有限公司—H股 | 69,641 | 517,433 | 0.04 |
| 中國海外發展有限公司 | 164,101 | 2,911,152 | 0.21 |
| 中國太平洋保險(集團)股份有限公司—H股 | 105,021 | 2,431,236 | 0.17 |
| 中國石油化工股份有限公司—H股 | 1,088,567 | 4,201,869 | 0.30 |
| 中國電力國際發展有限公司 | 169,498 | 700,027 | 0.05 |
| 中國中鐵股份有限公司—H股 | 149,531 | 580,180 | 0.04 |
| 中國鐵路通信信號股份有限公司—H股 | 83,053 | 234,209 | 0.02 |
| 中國再保險(集團)股份有限公司—H股 | 269,850 | 237,468 | 0.02 |
| 華潤水泥控股有限公司 | 85,127 | 639,304 | 0.05 |
| 華潤啤酒控股有限公司 | 64,623 | 3,715,823 | 0.27 |
| 華潤燃氣控股有限公司 | 39,831 | 1,629,088 | 0.12 |
| 華潤置地有限公司 | 116,108 | 3,814,148 | 0.27 |
| 華潤萬象生活有限公司 | 25,000 | 1,081,250 | 0.08 |
| 華潤醫藥集團有限公司 | 68,000 | 260,440 | 0.02 |
| 華潤電力控股 | 80,131 | 1,798,941 | 0.13 |
| 中國神華能源股份有限公司—H股 | 146,187 | 2,663,527 | 0.19 |
| 中海集裝箱運輸股份有限公司—H股 | 207,187 | 321,140 | 0.02 |
| 中遠海運能源運輸股份有限公司—H股 | 75,577 | 288,704 | 0.02 |
| 中國南方航空股份有限公司—H股 | 65,505 | 288,222 | 0.02 |
| 中國建築國際集團有限公司 | 72,759 | 496,216 | 0.04 |
| 中國太平保險控股有限公司 | 63,186 | 748,122 | 0.05 |

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 香港(59.91%) (續) | | | |
| 中國鐵塔股份有限公司 | 2,102,000 | 2,144,040 | 0.15 |
| 中國中藥控股有限公司 | 104,153 | 411,404 | 0.03 |
| 香港中旅國際投資有限公司 | 160,000 | 184,000 | 0.01 |
| 萬科企業股份有限公司—H股 | 81,214 | 1,729,858 | 0.12 |
| 重慶農村商業銀行股份有限公司—H股 | 76,392 | 216,953 | 0.02 |
| 周大福珠寶集團有限公司 | 79,212 | 1,180,259 | 0.08 |
| 旭輝控股(集團)有限公司 | 144,776 | 767,313 | 0.05 |
| 中國中信股份有限公司 | 201,703 | 1,674,135 | 0.12 |
| 中信証券股份有限公司—H股 | 96,316 | 1,910,909 | 0.14 |
| 長江實業集團有限公司 | 83,866 | 3,782,357 | 0.27 |
| 長江和記實業有限公司 | 113,049 | 5,872,896 | 0.42 |
| 長江基建集團有限公司 | 23,808 | 1,035,648 | 0.07 |
| 中電控股有限公司 | 72,914 | 5,468,550 | 0.39 |
| 中遠海運港口有限公司 | 80,261 | 540,959 | 0.04 |
| 碧桂園控股有限公司 | 314,969 | 2,535,500 | 0.18 |
| 碧桂園服務控股有限公司 | 74,676 | 4,592,574 | 0.33 |
| 中國中車股份有限公司—H股 | 191,000 | 679,960 | 0.05 |
| 中信建投証券股份有限公司 | 39,000 | 340,470 | 0.02 |
| 石藥集團有限公司 | 358,660 | 3,349,884 | 0.24 |
| 大新銀行集團有限公司 | 15,200 | 108,376 | 0.01 |
| 大新金融集團有限公司 | 5,600 | 130,200 | 0.01 |
| 達利食品集團有限公司 | 82,244 | 386,547 | 0.03 |
| 大唐國際發電股份有限公司—H股 | 104,000 | 156,000 | 0.01 |
| 東方電氣股份有限公司—H股 | 14,800 | 190,624 | 0.01 |
| 東風汽車集團股份有限公司—H股 | 116,191 | 807,527 | 0.06 |
| 新奧能源控股有限公司 | 31,647 | 4,063,475 | 0.29 |
| ESR CAYMAN LTD | 75,000 | 1,773,750 | 0.13 |
| 恆大物業集團有限公司 | 181,000 | 926,720 | 0.07 |
| 遠東宏信有限公司 | 106,717 | 843,064 | 0.06 |
| 富智康集團有限公司 | 141,714 | 165,805 | 0.01 |
| 第一太平有限公司 | 103,968 | 291,110 | 0.02 |
| 鴻騰六零八八精密科技股份有限公司 | 45,000 | 73,350 | 0.01 |
| 福萊特玻璃集團股份有限公司—H股 | 18,000 | 661,500 | 0.05 |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%)(續) | | | |
| 香港(59.91%)(續) | | | |
| 復星國際有限公司 | 99,927 | 946,309 | 0.07 |
| 福耀玻璃工業集團股份有限公司－H股 | 25,747 | 1,072,363 | 0.08 |
| 銀河娛樂集團有限公司 | 92,165 | 3,686,600 | 0.26 |
| 江西贛鋒鋁業股份有限公司－H股 | 7,600 | 1,051,840 | 0.08 |
| 萬國數據控股有限公司－A股 | 38,700 | 2,147,850 | 0.15 |
| 吉利汽車控股有限公司 | 225,998 | 5,051,055 | 0.36 |
| 金斯瑞生物科技股份有限公司 | 42,000 | 1,260,000 | 0.09 |
| 廣發証券股份有限公司－H股 | 61,790 | 839,108 | 0.06 |
| 國美零售控股有限公司 | 528,506 | 385,809 | 0.03 |
| 長城汽車股份有限公司－H股 | 129,352 | 3,712,402 | 0.27 |
| 綠城中國控股有限公司 | 34,729 | 409,108 | 0.03 |
| 粵海投資有限公司 | 119,050 | 1,209,548 | 0.09 |
| 廣深鐵路股份有限公司－H股 | 154,000 | 221,760 | 0.02 |
| 廣州汽車集團股份有限公司－H股 | 124,573 | 857,062 | 0.06 |
| 廣州白雲山醫藥集團股份有限公司－H股 | 7,906 | 156,064 | 0.01 |
| 廣州富力地產股份有限公司－H股 | 86,090 | 514,818 | 0.04 |
| 國泰君安國際控股有限公司 | 123,528 | 153,175 | 0.01 |
| 國泰君安証券股份有限公司 | 37,600 | 421,872 | 0.03 |
| 海底撈國際控股有限公司 | 42,000 | 1,249,500 | 0.09 |
| 海爾智家股份有限公司－H股 | 95,478 | 2,620,871 | 0.19 |
| 海天國際控股有限公司 | 21,785 | 523,929 | 0.04 |
| 海通國際證券集團有限公司 | 114,450 | 235,767 | 0.02 |
| 海通證券股份有限公司－H股 | 136,666 | 974,429 | 0.07 |
| 恒隆集團有限公司 | 34,860 | 633,755 | 0.05 |
| 恒隆地產有限公司 | 82,592 | 1,466,834 | 0.10 |
| 恒生銀行有限公司 | 31,415 | 4,197,044 | 0.30 |
| 杭州泰格醫藥科技－H股 | 5,200 | 861,640 | 0.06 |
| 翰森製藥集團有限公司 | 40,000 | 792,000 | 0.06 |
| 健合(H&H)國際控股有限公司 | 5,726 | 106,275 | 0.01 |
| 恒基兆業地產有限公司 | 52,444 | 1,565,453 | 0.11 |
| 恒安國際集團有限公司 | 31,792 | 1,325,726 | 0.09 |
| 恒騰網絡集團有限公司 | 98,284 | 227,036 | 0.02 |

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 香港(59.91%) (續) | | | |
| 香港中華煤氣有限公司 | 464,829 | 5,484,982 | 0.39 |
| 香港交易及結算所有限公司 | 53,828 | 25,826,674 | 1.85 |
| 合生創展集團有限公司 | 29,207 | 809,034 | 0.06 |
| 華虹半導體有限公司 | 19,000 | 767,600 | 0.05 |
| 華寶國際控股有限公司 | 37,000 | 564,620 | 0.04 |
| 華電國際電力股份有限公司—H股 | 69,284 | 223,787 | 0.02 |
| 華能國際電力股份有限公司—H股 | 175,543 | 735,525 | 0.05 |
| 華泰證券股份有限公司—H股 | 67,917 | 816,362 | 0.06 |
| 海吉亞醫療控股有限公司 | 10,800 | 627,480 | 0.04 |
| 希慎興業有限公司 | 27,110 | 687,239 | 0.05 |
| 中國工商銀行股份有限公司—H股 | 3,314,655 | 14,352,456 | 1.03 |
| 信達生物製藥 | 56,000 | 4,228,000 | 0.30 |
| 京東健康股份有限公司 | 31,150 | 2,339,365 | 0.17 |
| 京東集團股份有限公司—A股 | 53,350 | 15,108,720 | 1.08 |
| 江蘇寧滬高速公路股份有限公司—H股 | 44,947 | 354,632 | 0.03 |
| 江西銅業股份有限公司—H股 | 46,259 | 650,401 | 0.05 |
| 佳源國際控股有限公司 | 65,624 | 199,497 | 0.01 |
| 金科智慧服務集團股份有限公司—H股 | 7,000 | 305,900 | 0.02 |
| 錦欣生殖醫療集團有限公司 | 62,000 | 719,200 | 0.05 |
| 九毛九國際控股有限公司 | 28,000 | 659,400 | 0.05 |
| 德昌電機控股有限公司 | 14,226 | 236,152 | 0.02 |
| 北京昭衍新藥研究中心股份有限公司—H股 | 2,200 | 231,880 | 0.02 |
| JS環球生活有限公司 | 28,000 | 506,800 | 0.04 |
| 嘉里物流聯網有限公司 | 22,935 | 382,097 | 0.03 |
| 嘉里建設有限公司 | 25,371 | 521,374 | 0.04 |
| 建滔集團有限公司 | 32,391 | 1,141,783 | 0.08 |
| 建滔積層板控股有限公司 | 45,107 | 580,978 | 0.04 |
| 金蝶國際軟體集團有限公司 | 111,000 | 2,891,550 | 0.21 |
| 金山軟件有限公司 | 39,987 | 1,241,596 | 0.09 |
| 快手科技 | 66,100 | 5,466,470 | 0.39 |
| 昆侖能源有限公司 | 156,688 | 1,272,307 | 0.09 |
| 合景悠活集團控股有限公司 | 38,982 | 224,536 | 0.02 |
| 合景泰富地產控股有限公司 | 45,965 | 349,794 | 0.03 |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-----------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 香港(59.91%) (續) | | | |
| 理文造紙有限公司 | 65,710 | 376,518 | 0.03 |
| 聯想控股股份有限公司—H股 | 16,458 | 248,516 | 0.02 |
| 聯想集團有限公司 | 316,367 | 2,647,992 | 0.19 |
| 李寧有限公司 | 90,907 | 8,195,266 | 0.59 |
| 利福國際集團有限公司 | 23,000 | 97,290 | 0.01 |
| 領展房地產投資信託基金 | 88,025 | 5,875,669 | 0.42 |
| 麗珠醫藥集團股份有限公司 | 2,822 | 80,709 | 0.01 |
| L'OCCITANE INTERNATIONAL SA | 19,154 | 502,793 | 0.04 |
| 龍光地產控股有限公司 | 53,000 | 431,420 | 0.03 |
| 龍湖地產有限公司 | 81,085 | 2,910,952 | 0.21 |
| 綠葉製藥集團有限公司 | 73,558 | 299,381 | 0.02 |
| 馬鞍山鋼鐵股份有限公司—H股 | 52,750 | 187,263 | 0.01 |
| 敏華控股有限公司 | 70,400 | 808,192 | 0.06 |
| 美團點評—B股 | 164,400 | 40,541,040 | 2.90 |
| 新濠國際發展有限公司 | 28,418 | 260,309 | 0.02 |
| 中國冶金科工股份有限公司—H股 | 132,720 | 318,528 | 0.02 |
| 美高梅中國控股有限公司 | 30,194 | 146,139 | 0.01 |
| 微創醫療科學有限公司 | 19,014 | 834,715 | 0.06 |
| 明源雲集團控股有限公司 | 24,000 | 648,000 | 0.05 |
| 敏實集團有限公司 | 28,000 | 744,800 | 0.05 |
| 五礦資源有限公司 | 96,000 | 315,840 | 0.02 |
| 香港鐵路有限公司 | 60,211 | 2,528,862 | 0.18 |
| 金界控股有限公司 | 68,000 | 452,200 | 0.03 |
| 網易股份有限公司 | 62,100 | 8,166,150 | 0.58 |
| 新華人壽保險股份有限公司—H股 | 39,247 | 902,681 | 0.06 |
| 新東方教育科技集團 | 62,900 | 907,018 | 0.06 |
| 新世界發展有限公司 | 61,443 | 1,956,960 | 0.14 |
| 耐世特汽車系統集團有限公司 | 37,000 | 297,480 | 0.02 |
| 玖龍紙業(控股)有限公司 | 62,482 | 599,202 | 0.04 |
| 新創建集團有限公司 | 60,938 | 439,363 | 0.03 |
| 東方證券股份有限公司—H股 | 36,000 | 273,600 | 0.02 |
| 電訊盈科有限公司 | 162,698 | 650,792 | 0.05 |
| 中國人民保險集團股份有限公司—H股 | 319,141 | 772,321 | 0.06 |

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 香港(59.91%) (續) | | | |
| 中國石油天然氣股份有限公司—H股 | 861,172 | 3,177,725 | 0.23 |
| 康龍化成(北京)新藥技術股份有限公司—H股 | 5,000 | 931,500 | 0.07 |
| 中國人民財產保險股份有限公司—H股 | 300,906 | 2,271,840 | 0.16 |
| 平安健康醫療科技有限公司 | 16,500 | 834,900 | 0.06 |
| 中國平安保險(集團)股份有限公司—H股 | 252,156 | 13,427,307 | 0.96 |
| 保利物業發展股份有限公司—H股 | 5,000 | 232,000 | 0.02 |
| 泡泡瑪特國際集團 | 19,400 | 1,033,050 | 0.07 |
| 中國郵政儲蓄銀行股份有限公司 | 408,667 | 2,198,629 | 0.16 |
| 電能實業有限公司 | 59,027 | 2,703,437 | 0.19 |
| PRADA SPA | 19,636 | 845,330 | 0.06 |
| 紅星美凱龍家居集團股份有限公司—H股 | 34,200 | 154,926 | 0.01 |
| 榮昌生物製藥(煙台)股份有限公司—H股 | 3,500 | 345,100 | 0.02 |
| 新秀麗國際有限公司 | 50,422 | 847,090 | 0.06 |
| 金沙中國有限公司 | 103,502 | 1,656,032 | 0.12 |
| 新城發展控股有限公司 | 86,000 | 535,780 | 0.04 |
| 山東黃金礦業股份有限公司—H股 | 29,300 | 403,754 | 0.03 |
| 山東威高集團醫用高分子製品股份有限公司—H股 | 103,383 | 1,439,091 | 0.10 |
| 上海電氣集團股份有限公司—H股 | 130,909 | 319,418 | 0.02 |
| 上海復星醫藥(集團)股份有限公司—H股 | 24,162 | 967,688 | 0.07 |
| 上海實業控股有限公司 | 20,357 | 237,770 | 0.02 |
| 上海君實生物醫藥科技股份有限公司—H股 | 6,400 | 253,440 | 0.02 |
| 上海醫藥集團股份有限公司—H股 | 32,425 | 490,266 | 0.04 |
| 香格里拉(亞洲)有限公司 | 47,596 | 294,619 | 0.02 |
| 申萬宏源集團股份有限公司—H股 | 93,600 | 192,816 | 0.01 |
| 深圳高速公路股份有限公司—H股 | 29,657 | 228,952 | 0.02 |
| 深圳市海普瑞藥業集團股份有限公司—H股 | 7,000 | 59,150 | 0.00 |
| 深圳國際控股有限公司 | 35,787 | 358,586 | 0.03 |
| 深圳控股有限公司 | 96,299 | 188,746 | 0.01 |
| 申洲國際集團控股有限公司 | 32,259 | 5,348,542 | 0.38 |
| 世茂房地產控股有限公司 | 60,529 | 863,144 | 0.06 |
| 世茂服務控股有限公司 | 33,000 | 531,300 | 0.04 |
| 首鋼福山資源集團有限公司 | 142,603 | 337,969 | 0.02 |
| 瑞安房地產有限公司 | 98,000 | 114,660 | 0.01 |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 香港(59.91%) (續) | | | |
| 信德集團有限公司 | 68,155 | 142,444 | 0.01 |
| 中國生物製藥有限公司 | 421,622 | 2,723,678 | 0.19 |
| 信和置業有限公司 | 154,329 | 1,617,368 | 0.12 |
| 遠洋地產控股有限公司 | 120,425 | 184,250 | 0.01 |
| 中石化煉化工程(集團)股份有限公司—H股 | 58,981 | 233,565 | 0.02 |
| 中石化石油工程技術服務股份有限公司—H股 | 296,000 | 242,720 | 0.02 |
| 中國石化上海石油化工股份有限公司—H股 | 144,245 | 274,066 | 0.02 |
| 國藥控股股份有限公司—H股 | 54,925 | 1,114,978 | 0.08 |
| 中國外運股份有限公司—H股 | 79,684 | 243,833 | 0.02 |
| 中國重汽(香港)有限公司 | 26,227 | 304,233 | 0.02 |
| 海豐國際控股有限公司 | 49,000 | 1,369,550 | 0.10 |
| 澳門博彩控股有限公司 | 81,009 | 429,348 | 0.03 |
| 思摩爾國際控股有限公司 | 74,000 | 2,686,200 | 0.19 |
| SOHO中國有限公司 | 72,934 | 150,973 | 0.01 |
| 高鑫零售有限公司 | 57,521 | 207,076 | 0.01 |
| 新鴻基地產發展有限公司 | 59,451 | 5,790,527 | 0.41 |
| 融創中國控股有限公司 | 107,654 | 1,787,056 | 0.13 |
| 融創服務控股有限公司 | 24,948 | 401,663 | 0.03 |
| 舜宇光學科技集團有限公司 | 27,200 | 5,570,560 | 0.40 |
| 太古股份有限公司—A股 | 20,855 | 965,587 | 0.07 |
| 太古股份有限公司—B股 | 40,000 | 306,400 | 0.02 |
| 太古地產有限公司 | 42,727 | 834,031 | 0.06 |
| 創科實業有限公司 | 53,059 | 8,229,451 | 0.59 |
| 騰訊控股有限公司 | 253,251 | 116,850,011 | 8.36 |
| 時代中國控股有限公司 | 29,000 | 187,630 | 0.01 |
| 康師傅控股有限公司 | 81,909 | 1,186,042 | 0.08 |
| 同程藝龍控股有限公司 | 32,400 | 609,768 | 0.04 |
| 滔搏國際控股有限公司 | 78,000 | 694,200 | 0.05 |
| 港華燃氣有限公司 | 44,557 | 216,547 | 0.02 |
| 中國民航信息網絡股份有限公司—H股 | 38,353 | 575,295 | 0.04 |
| 青島啤酒股份有限公司—H股 | 21,803 | 1,329,983 | 0.10 |
| 統一企業中國控股有限公司 | 46,510 | 344,639 | 0.02 |
| 聯合能源集團有限公司 | 336,000 | 336,000 | 0.02 |
| 維達國際控股有限公司 | 13,000 | 299,000 | 0.02 |

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 香港(59.91%) (續) | | | |
| 維他奶國際集團有限公司 | 34,000 | 673,200 | 0.05 |
| 偉易達集團 | 6,260 | 356,194 | 0.03 |
| 中國旺旺控股有限公司 | 223,529 | 1,316,586 | 0.09 |
| 濰柴動力股份有限公司－H股 | 76,326 | 1,234,955 | 0.09 |
| 萬洲國際有限公司 | 349,965 | 1,942,306 | 0.14 |
| 九龍倉集團有限公司 | 61,144 | 1,580,572 | 0.11 |
| 九龍倉置業地產投資有限公司 | 70,144 | 2,826,803 | 0.20 |
| 無錫藥明德新藥開發股份有限公司－H股 | 14,544 | 2,648,462 | 0.19 |
| 藥明生物技術有限公司 | 138,500 | 17,520,250 | 1.25 |
| 永利澳門有限公司 | 49,536 | 322,975 | 0.02 |
| 小米集團 | 561,600 | 11,990,160 | 0.86 |
| 新華文軒出版傳媒股份有限公司 | 6,000 | 35,280 | 0.00 |
| 新疆金風科技股份有限公司－H股 | 28,871 | 473,484 | 0.03 |
| 信義玻璃控股有限公司 | 86,954 | 2,026,028 | 0.14 |
| 信義光能控股有限公司 | 177,046 | 2,825,654 | 0.20 |
| 雅迪集團控股有限公司 | 40,000 | 508,800 | 0.04 |
| 長飛光纖光纜股份有限公司－H股 | 15,000 | 179,700 | 0.01 |
| 兗州煤業股份有限公司－H股 | 82,827 | 1,220,870 | 0.09 |
| 頤海國際控股有限公司 | 20,000 | 867,000 | 0.06 |
| 裕元工業(集團)有限公司 | 30,667 | 482,699 | 0.03 |
| 越秀地產股份有限公司 | 54,779 | 400,982 | 0.03 |
| 招金礦業股份有限公司－H股 | 47,456 | 260,059 | 0.02 |
| 浙江滬杭甬高速公路股份有限公司－H股 | 61,428 | 394,368 | 0.03 |
| 眾安在線財產保險股份有限公司 | 13,200 | 423,060 | 0.03 |
| 中升集團控股有限公司 | 27,752 | 1,740,050 | 0.12 |
| 株洲南車時代電氣股份有限公司－H股 | 21,295 | 765,555 | 0.05 |
| 紫金礦業集團股份有限公司－H股 | 237,621 | 2,285,914 | 0.16 |
| 中聯重科股份有限公司－H股 | 67,205 | 468,419 | 0.03 |
| 中興通訊股份有限公司－H股 | 29,569 | 756,966 | 0.05 |
| 中通快遞(開曼)有限公司 | 5,350 | 1,294,700 | 0.09 |
| | | 837,341,030 | 59.91 |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 新加坡(0.41%) | | | |
| 牛奶國際控股有限公司 | 12,600 | 334,602 | 0.02 |
| 香港置地有限公司 | 48,300 | 1,805,477 | 0.13 |
| 怡和控股有限公司 | 8,800 | 3,634,878 | 0.26 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | | 5,774,957 | 0.41 |
| 台灣(28.26%) | | | |
| 智邦科技股份有限公司 | 23,000 | 1,693,650 | 0.12 |
| 台灣宏基集團 | 116,354 | 806,300 | 0.06 |
| 研華股份有限公司 | 18,033 | 1,842,897 | 0.13 |
| 亞德客國際集團 | 7,000 | 1,714,930 | 0.12 |
| 日月光投資控股股份有限公司 | 141,518 | 4,318,952 | 0.31 |
| 亞洲水泥股份有限公司 | 94,027 | 1,200,487 | 0.09 |
| 祥碩科技股份有限公司 | 2,000 | 935,162 | 0.07 |
| 華碩電腦股份有限公司 | 28,740 | 2,619,256 | 0.19 |
| 友達光電股份有限公司 | 354,000 | 1,749,396 | 0.13 |
| 群益證券股份有限公司 | 105,977 | 451,020 | 0.03 |
| 可成科技股份有限公司 | 32,000 | 1,500,738 | 0.11 |
| 國泰金融控股股份有限公司 | 346,519 | 5,617,535 | 0.40 |
| 中租控股股份有限公司 | 56,060 | 3,861,254 | 0.28 |
| 彰化商業銀行股份有限公司 | 278,437 | 1,282,428 | 0.09 |
| 正新橡膠工業股份有限公司 | 72,783 | 723,433 | 0.05 |
| 群光電子股份有限公司 | 24,436 | 526,819 | 0.04 |
| 中華航空股份有限公司 | 105,025 | 505,780 | 0.04 |
| 中華開發金融控股股份有限公司 | 607,294 | 2,414,502 | 0.17 |
| 中國人壽保險股份有限公司 | 84,210 | 683,757 | 0.05 |
| 中華汽車工業股份有限公司 | 11,200 | 231,741 | 0.02 |
| 中國鋼鐵股份有限公司 | 513,475 | 5,218,745 | 0.37 |
| 中華電信股份有限公司 | 159,200 | 4,925,446 | 0.35 |
| 仁寶電腦工業股份有限公司 | 169,000 | 1,116,706 | 0.08 |
| 中國信託金融控股股份有限公司 | 761,852 | 4,884,794 | 0.35 |
| 台達電子工業股份有限公司 | 92,152 | 6,501,978 | 0.46 |

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 台灣(28.26%) (續) | | | |
| 玉山金融控股股份有限公司 | 528,740 | 3,893,481 | 0.28 |
| 儒鴻企業股份有限公司 | 8,212 | 1,395,654 | 0.10 |
| 富采控股 | 32,000 | 636,134 | 0.05 |
| 長興材料工業股份有限公司 | 41,151 | 433,796 | 0.03 |
| 長榮航空公司 | 107,409 | 568,385 | 0.04 |
| 長榮海運股份有限公司 | 110,526 | 3,899,197 | 0.28 |
| 遠東國際商業銀行 | 97,092 | 284,080 | 0.02 |
| 遠東新世紀股份有限公司 | 169,307 | 1,415,010 | 0.10 |
| 遠傳電信股份有限公司 | 64,000 | 1,102,035 | 0.08 |
| 豐泰企業股份有限公司 | 19,510 | 1,174,454 | 0.08 |
| 第一金融控股股份有限公司 | 427,848 | 2,701,321 | 0.19 |
| 台灣化學纖維股份有限公司 | 145,260 | 3,412,308 | 0.24 |
| 台塑石化股份有限公司 | 60,000 | 1,666,492 | 0.12 |
| 台灣塑膠工業股份有限公司 | 208,880 | 6,637,934 | 0.47 |
| 福懋興業股份有限公司 | 41,000 | 344,960 | 0.02 |
| 鴻準精密工業股份有限公司 | 45,728 | 900,073 | 0.06 |
| 富邦金融控股股份有限公司 | 348,024 | 7,473,856 | 0.53 |
| 玉晶光電股份有限公司 | 4,000 | 461,421 | 0.03 |
| 巨大機械工業股份有限公司 | 13,000 | 1,159,292 | 0.08 |
| 環球晶圓股份有限公司 | 9,000 | 2,003,318 | 0.14 |
| 上銀科技股份有限公司 | 12,638 | 1,095,164 | 0.08 |
| 鴻海精密工業股份有限公司 | 507,634 | 14,923,826 | 1.07 |
| 和泰汽車股份有限公司 | 14,000 | 2,293,106 | 0.16 |
| 宏達國際電子股份有限公司 | 30,100 | 310,138 | 0.02 |
| 華南金融控股股份有限公司 | 448,746 | 2,563,132 | 0.18 |
| 群創光電股份有限公司 | 381,617 | 1,816,422 | 0.13 |
| 英業達 | 127,785 | 923,081 | 0.07 |
| 大立光電股份有限公司 | 4,432 | 2,717,591 | 0.19 |
| 光寶科技股份有限公司 | 95,167 | 1,665,354 | 0.12 |
| 聯發科技股份有限公司 | 62,915 | 15,942,006 | 1.14 |
| 兆豐金融控股股份有限公司 | 455,578 | 4,088,189 | 0.29 |
| 微星科技股份有限公司 | 29,000 | 1,051,497 | 0.08 |
| 富邦媒體科技股份有限公司 | 2,600 | 1,179,312 | 0.08 |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%)(續) | | | |
| 台灣(28.26%)(續) | | | |
| 南亞塑膠工業股份有限公司 | 240,560 | 6,162,894 | 0.44 |
| 南亞電路板股份有限公司 | 8,000 | 974,360 | 0.07 |
| 南亞科技股份有限公司 | 37,632 | 694,357 | 0.05 |
| 億豐綜合工業股份有限公司 | 5,000 | 554,377 | 0.04 |
| 聯詠科技股份有限公司 | 24,000 | 2,755,087 | 0.20 |
| 台灣浩鼎生技股份有限公司 | 7,000 | 203,832 | 0.01 |
| 合一生技股份有限公司 | 12,000 | 621,574 | 0.04 |
| 譜瑞科技股份有限公司 | 3,000 | 1,390,143 | 0.10 |
| 和碩聯合科技股份有限公司 | 88,000 | 1,650,812 | 0.12 |
| 寶成工業股份有限公司 | 118,000 | 1,115,054 | 0.08 |
| 力成科技股份有限公司 | 27,000 | 789,988 | 0.06 |
| 統一超商股份有限公司 | 24,000 | 1,881,523 | 0.13 |
| 廣達電腦股份有限公司 | 114,000 | 2,473,698 | 0.18 |
| 瑞昱半導體股份有限公司 | 20,232 | 2,806,872 | 0.20 |
| 上海商業儲蓄銀行股份有限公司 | 135,000 | 1,678,251 | 0.12 |
| 新光金融控股股份有限公司 | 557,028 | 1,452,001 | 0.10 |
| 矽力杰股份有限公司 | 2,000 | 2,298,706 | 0.16 |
| 中美矽晶製品股份有限公司 | 23,000 | 1,168,812 | 0.08 |
| 永豐金融控股股份有限公司 | 443,830 | 1,727,315 | 0.12 |
| 聯強國際股份有限公司 | 66,550 | 972,655 | 0.07 |
| 台新金融控股股份有限公司 | 476,923 | 2,416,946 | 0.17 |
| 台灣中小企業銀行股份有限公司 | 216,709 | 580,063 | 0.04 |
| 台灣水泥股份有限公司 | 227,402 | 3,247,167 | 0.23 |
| 合作金庫金融控股股份有限公司 | 424,248 | 2,625,139 | 0.19 |
| 台灣肥料股份有限公司 | 32,000 | 607,463 | 0.04 |
| 台灣玻璃工業股份有限公司 | 71,802 | 595,071 | 0.04 |
| 台灣高速鐵路股份有限公司 | 79,000 | 654,725 | 0.05 |
| 台灣大哥大股份有限公司 | 69,500 | 1,924,515 | 0.14 |
| 中興保全科技股份有限公司 | 11,045 | 301,825 | 0.02 |
| 台灣積體電路製造股份有限公司 | 1,015,300 | 164,877,945 | 11.79 |
| 東元電機股份有限公司 | 79,000 | 691,222 | 0.05 |
| 創見資訊股份有限公司 | 6,000 | 112,723 | 0.01 |

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 上市股票(99.73%) (續) | | | |
| 台灣(28.26%) (續) | | | |
| 裕民航運股份有限公司 | 20,000 | 384,144 | 0.03 |
| 統一企業股份有限公司 | 205,515 | 3,930,107 | 0.28 |
| 欣興電子股份有限公司 | 53,000 | 1,958,800 | 0.14 |
| 聯華電子股份有限公司 | 494,000 | 8,852,116 | 0.63 |
| 世界先進積體電路股份有限公司 | 36,000 | 1,527,057 | 0.11 |
| 旭隼科技股份有限公司 | 2,000 | 957,561 | 0.07 |
| 華新麗華股份有限公司 | 136,000 | 959,577 | 0.07 |
| 華新科技股份有限公司 | 20,000 | 856,765 | 0.06 |
| 萬海航運股份有限公司 | 32,300 | 1,840,378 | 0.13 |
| 穩懋半導體股份有限公司 | 17,000 | 1,475,539 | 0.11 |
| 華邦電子股份有限公司 | 122,000 | 905,203 | 0.06 |
| 緯創資通股份有限公司 | 117,254 | 902,819 | 0.06 |
| 緯穎科技服務股份有限公司 | 3,000 | 730,770 | 0.05 |
| 國巨股份有限公司 | 20,000 | 2,477,898 | 0.18 |
| 陽明海運股份有限公司 | 71,000 | 2,375,562 | 0.17 |
| 元大金融控股股份有限公司 | 481,637 | 3,330,865 | 0.24 |
| 裕隆汽車製造股份有限公司 | 25,430 | 304,029 | 0.02 |
| 臻鼎科技控股股份有限公司 | 27,000 | 747,653 | 0.05 |
| | | <u>395,983,683</u> | <u>28.26</u> |
| 上市股票總額 | | <u>1,394,138,214</u> | <u>99.73</u> |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的持股量 | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|---------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 非上市股票(0.00%) | | | |
| 香港(0.00%) | | | |
| 光匯石油(控股)有限公司 | 80,550 | – | 0.00 |
| 中國同富新能源投資有限公司 | 209,183 | – | 0.00 |
| 中國輝山乳業控股有限公司 | 94,931 | 9 | 0.00 |
| | | <u>9</u> | <u>0.00</u> |
| 非上市股票總額 | | <u>9</u> | <u>0.00</u> |
| 股票總額 | | <u>1,394,138,223</u> | <u>99.73</u> |
| 富時中國指數期貨 | 2 | 1,098 | 0.00 |
| 恒生中國企業指數期貨 | 350 | 49,188 | 0.00 |
| 小型恒生指數期貨 | 20 | 6,080 | 0.00 |
| MSCI台灣指數期貨 | 300 | (40,032) | 0.00 |
| 期貨合約總額 | | <u>16,334</u> | <u>0.00</u> |
| 投資總額 | | <u>1,394,154,557</u> | <u>99.73</u> |
| 總投資，以成本計算 | | <u>1,220,015,945</u> | |

投資組合 (未經審核) (續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 投資組合 | | |
| (a) 按資產類別 | | |
| 上市股票總額 | <u>1,394,138,214</u> | <u>99.73</u> |
| 非上市股票總額 | <u>9</u> | <u>0.00</u> |
| (b) 按行業 | | |
| 通訊業務 | 164,084,390 | 11.74 |
| 消費者非必需品 | 231,893,804 | 16.59 |
| 消費者常用品 | 57,331,150 | 4.10 |
| 能源 | 18,493,865 | 1.32 |
| 金融 | 264,904,961 | 18.95 |
| 醫療 | 70,358,827 | 5.03 |
| 工業 | 90,906,239 | 6.50 |
| 資訊科技 | 329,325,617 | 23.56 |
| 材料 | 60,806,121 | 4.35 |
| 房地產 | 65,804,641 | 4.71 |
| 公用事業 | <u>40,228,608</u> | <u>2.88</u> |
| | <u>1,394,138,223</u> | <u>99.73</u> |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

投資組合(未經審核)(續)

於二零二一年九月三十日

| | 於30.09.2021 的公平值 港元 | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-----------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 十大持股量 | | |
| 台灣積體電路製造股份有限公司 | 164,877,945 | 11.79 |
| 騰訊控股有限公司 | 116,850,011 | 8.36 |
| 阿里巴巴集團控股有限公司 | 85,519,080 | 6.12 |
| 友邦保險控股有限公司 | 46,058,718 | 3.29 |
| 美團點評 – B股 | 40,541,040 | 2.90 |
| 香港交易及結算所有限公司 | 25,826,674 | 1.85 |
| 中國建設銀行 – H股 | 21,909,993 | 1.57 |
| 藥明生物技術有限公司 | 17,520,250 | 1.25 |
| 聯發科技股份有限公司 | 15,942,006 | 1.14 |
| 京東集團股份有限公司 – A股 | 15,108,720 | 1.08 |
| | <u>550,154,437</u> | <u>39.35</u> |

組合持股量變動表(未經審核)

截至二零二一年九月三十日止年度

| | 於30.09.2021 佔資產淨值總值 的百分比 (%) | 於30.09.2020 佔資產淨值總值 的百分比 (%) |
|-------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 股票 | | |
| 中國 | 11.15 | 8.98 |
| 香港 | 59.91 | 65.70 |
| 新加坡 | 0.41 | 0.50 |
| 台灣 | 28.26 | 24.37 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 股票總額 | 99.73 | 99.55 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 期貨合約 | 0.00 | 0.01 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 總投資 | 99.73 | 99.56 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

有關金融衍生工具的詳情(未經審核)

於二零二一年九月三十日，子基金持有的金融衍生工具的詳情如下：

於二零二一年九月三十日

| 描述 | 相關資產 | 交易對手 | 公平值 港元 |
|--------------|-------------|--------------------------------|------------------------|
| 金融資產： | | | |
| 富時中國A50指數期貨 | 富時中國A50指數 | J.P. Morgan Securities Limited | 1,098 |
| 恒生中國企業指數期貨 | 恒生中國企業指數 | J.P. Morgan Securities Limited | 49,188 |
| 小型恒生指數期貨 | 小型恒生指數Index | J.P. Morgan Securities Limited | 6,080 |
| | | | <u>56,366</u> |
| | | | <u><u>56,366</u></u> |
| 描述 | 相關資產 | 交易對手 | 公平值 港元 |
| 金融負債： | | | |
| MSCI台灣指數期貨 | MSCI台灣指數 | J.P. Morgan Securities Limited | (40,032) |
| | | | <u>(40,032)</u> |
| | | | <u><u>(40,032)</u></u> |

金融衍生工具所產生的風險資料(未經審計)

截至二零二一年九月三十日及二零二零年九月三十日止年度，使用金融衍生工具所產生的最低、最高及平均風險承擔佔子基金資產淨值的百分比於下表概述。

| | 截至30.09.2021止年度佔資產淨值的百分比 | | |
|------------|--------------------------|--------------|--------------|
| | 最低 | 最高 | 平均 |
| 衍生工具風險承擔總額 | <u>0.06%</u> | <u>0.73%</u> | <u>0.30%</u> |
| 衍生工具風險承擔淨額 | <u>0.00%</u> | <u>0.00%</u> | <u>0.00%</u> |

| | 截至30.09.2020止年度佔資產淨值的百分比 | | |
|------------|--------------------------|--------------|--------------|
| | 最低 | 最高 | 平均 |
| 衍生工具風險承擔總額 | <u>0.18%</u> | <u>8.90%</u> | <u>0.59%</u> |
| 衍生工具風險承擔淨額 | <u>0.00%</u> | <u>0.00%</u> | <u>0.00%</u> |

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

業績記錄(未經審核)

資產淨值

| | 子基金之 資產淨值 港元 | 每單位 資產淨值 港元 |
|------------|--------------------|-------------------|
| 於財政年度末 | | |
| 30.09.2021 | 1,397,921,353 | 51.2059 |
| 30.09.2020 | 973,814,607 | 46.5940 |
| 30.09.2019 | 757,781,502 | 39.2633 |

自過去10個財政年度以來每單位最高及最低資產淨值

| | 每單位 最高資產淨值 港元 | 每單位 最低資產淨值 港元 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 截至財政年度 | | |
| 30.09.2021 | 62.4123 | 47.1165 |
| 30.09.2020 | 48.4867 | 33.4189 |
| 30.09.2019 | 43.1045 | 34.9669 |
| 30.09.2018 | 46.3061 | 38.2760 |
| 30.09.2017 | 40.0407 | 29.4221 |
| 30.09.2016 | 32.3095 | 24.1124 |
| 30.09.2015 | 36.8454 | 26.3851 |
| 30.09.2014 | 32.0014 | 26.1998 |
| 30.09.2013 | 28.2023 | 24.1587 |
| 30.09.2012 | 25.8337 | 19.5497 |

業績記錄(未經審核)(續)

基金表現

於截至二零二一年九月三十日止年度，富時®大中華港元指數上升10.50%（二零二零年：上升19.42%），而按最後買賣市價計算的子基金每單位的資產淨值上升9.90%（二零二零年：上升18.67%）。

持續收費

截至財政年度

30.09.2021

0.48%*

- * 持續收費數字是開支總額與年內每日估值報告平均資產淨值之比率。開支總額不包括投資的交易成本，並扣除經理人之補償。截至二零二一年九月三十日止年度，經理人擬將持續收費數字維持於不多於0.48%，因此就子基金之若干支出作出補償。

SPDR®富時®大中華ETF

SPDR® ETFs的子基金

二零二一年年報

行政及管理

經理人的董事

James Keith MacNevin先生
Kevin David Anderson先生
黃慧敏女士(於二零二一年一月八日辭任)
Louis Anthony Boscia先生

經理人及上市代理人

道富環球投資管理亞洲有限公司
香港
中環
金融街8號
國際金融中心二期
68樓

信託人、行政人員及過戶登記處

State Street Trust (HK) Limited
香港
中環
金融街8號
國際金融中心二期68樓

香港法律的法律顧問

金杜律師事務所
香港
皇后大道中15號
置地廣場
告羅士打大廈13樓

核數師

羅兵咸永道會計師事務所
香港
中環
太子大廈22樓

