

重要资料：请务必仔细阅读本公告。如阁下对本公告的内容有任何疑问，应寻求独立专业意见。

敬啟者：

摩根亚洲总收益债券基金

阁下所持摩根亚洲总收益债券基金截至2015年9月30日年度之最新经审核财务报告现可于在中国内地代理人的网站 (www.cifm.com) 下载。

阁下亦可于正常办公时间在中国内地代理人的营业场所免费查阅财务报告之印刷本。

投资者可通过以下途径咨询有关详情：

上投摩根基金管理有限公司

客服电话：400-889-4888

网址：www.cifm.com

基金的管理人就本公告内容之准确性承担责任。

特此公告。

基金管理人：摩根基金（亚洲）有限公司

中国内地代理人：上投摩根基金管理有限公司

2016年1月29日

年度报告 - 2015年9月30日 (经审核)

摩根亚洲总收益 债券基金



内地香港互认基金系列

中国内地代理人:

上投摩根
基金 管理

基金管理人:

摩根
资产 管理

此（等）报告并不构成购买组成本文件内容的任何基金单位之邀请。只有基于现时基金说明书（或同等文件）及最近之财务报告（如有）所作之认购方为有效。

本报告可能包含本基金若干并未获认可在中国内地发售或分销之股份类别。投资者应注意，本经审核年度报告内若干数据以综合方法表述，因此当中包括并未在中国内地注册之股份类别之资产。

内容	页
投资组合 - 未经审计	1 - 5
投资组合持有变动表 - 未经审计	6
财务状况报表	7
综合收益表	7
可赎回单位持有人应占净资产变动表	8
现金流量表	8
财务报表之附注	9 - 39
独立核数师报告	40
经理人及信托管理人的责任声明	40
信托管理人对单位持有人的报告	41
业绩纪录 - 未经审计	41
经营与管理	42

投资组合

(续)

截至二零一五年九月三十日 (未经审计)

	单位数目	公平值 美元	占资产 净值百 分比		单位数目	公平值 美元	占资产 净值百 分比
上市投资 (88.1%)				百慕大 (0.9%)			
(I) 可换股 (3.6%)				China Electronics 4.7%			
				16/1/17-RegS	人民币 4,800,000	738,006	0.0
中国 (1.6%)				China Oil & Gas 5%			
Billion Exp EB(Ch				07/05/20-RegS	美元 4,200,000	3,748,500	0.2
Unicom)0.75%10/15	美元 9,000,000	9,021,563	0.4	Kunlun Energy 2.875%			
Franshion Cap				13/05/20-RegS	美元 15,200,000	15,122,797	0.7
EB(FPC)6.8% Perp-				开曼群岛 (12.6%)			
RegS	美元 1,000,000	1,086,922	0.0	Agile Property 9.875%			
Hengan Intl Grp CB 0%				20/03/17-RegS	美元 15,800,000	16,294,814	0.7
27/6/18-RegS	港元 96,000,000	12,889,930	0.6	Agile Property Hldgs			
Tong Jie EB (Shanghai I)				9% 5/20-RegS	美元 7,700,000	7,916,370	0.4
0%2/18-RegS	港元 100,000,000	13,088,561	0.6	Alibaba Group Hldg			
				3.6% 11/24-RegS	美元 10,000,000	9,466,500	0.4
				CAR 6% 11/02/21-RegS	美元 7,900,000	7,656,943	0.3
香港 (0.4%)				CAR Inc 6.125%			
China Daye Non-Fer CB				04/02/20-RegS	美元 14,700,000	14,746,274	0.7
0.5% 30/05/18	人民币 10,000,000	1,508,834	0.1	China Aoyuan 10.875%			
PB Issuer CB (Pac				26/05/18-RegS	美元 4,300,000	4,486,450	0.2
Basin)1.75% 04/16	美元 5,000,000	4,966,076	0.2	China Aoyuan 11.25%			
Shine Power EB(BJ				17/01/19-RegS	美元 600,000	617,625	0.0
Enter)0%7/19-RegS	港元 26,000,000	3,182,044	0.1	China Hongqiao			
				6.875% 03/05/18-			
韩国 (0.1%)				RegS	美元 7,400,000	7,113,353	0.3
Hyundai Heavy CB 0%				China Overs Fin V			
26/06/20-RegS	美元 2,000,000	1,895,000	0.1	3.95% 15/11/22	美元 3,500,000	3,468,753	0.2
				China Overs Fin VI			
马来西亚 (0.3%)				5.95% 5/24-RegS	美元 9,000,000	10,012,363	0.5
Cahaya Capit EB(Tenaga)				CIFI Hldgs Group 7.75%			
0%9/21-RegS	美元 8,000,000	7,280,000	0.3	05/06/20	美元 7,350,000	7,161,268	0.3
				Country Garden 7.5%			
新加坡 (0.9%)				09/03/20-RegS	美元 14,500,000	15,050,033	0.7
Capitaland Ltd CB	新加坡元			Country Garden 7.5%			
1.85%19/6/20-RegS	6,000,000	3,879,582	0.2	10/01/23-RegS	美元 600,000	609,555	0.0
Capitaland Ltd CB 2.8%	新加坡元			Country Garden			
8/06/25-RegS	13,000,000	8,469,080	0.4	7.875% 27/05/19-			
Suntec REIT CB 1.4%	新加坡元			RegS	美元 7,200,000	7,797,780	0.4
18/03/18-RegS	9,000,000	6,314,359	0.3	ENN Energy Hldgs			
				3.25% 10/19-RegS	美元 9,200,000	9,403,448	0.4
台湾 (0.3%)				ENN Energy Hldgs 6%			
Asia Cement CB 0%				13/05/21-RegS	美元 2,000,000	2,232,900	0.1
13/05/18	美元 6,000,000	5,908,500	0.3	Formosa Group 3.375%			
				22/04/25-RegS	美元 24,550,000	23,765,781	1.1
				FWD Ltd 5% 24/09/24-			
				RegS	美元 16,800,000	17,463,973	0.8
				Greenland HK Hldgs			
(II) 债务证券 (83.6%)				4.375% 8/17-RegS	美元 8,300,000	8,332,059	0.4
				HPHT Fin (15) 2.875%			
澳大利亚 (3.7%)				17/3/20-RegS	美元 4,000,000	4,017,672	0.2
China Const Bk				Hutch Wha Intl 14			
Sydney 3.8% 9/17-RegS	人民币 26,000,000	4,024,259	0.2	3.625% 10/24-RegS	美元 6,700,000	6,746,598	0.3
CNOOC Fin (2015) 2.625%				Hutchison Wha Intl12			
05/05/20	美元 34,100,000	34,002,673	1.5	VRN6% Perp-RegS	美元 1,650,000	1,759,890	0.1
NSW Treasury 4%				KWG Property 13.25%			
20/04/23	澳元 37,700,000	29,214,267	1.3	22/03/17	美元 400,000	438,505	0.0
Queensland Try No24							
5.75% 7/24-RegS	澳元 18,000,000	15,361,921	0.7				

投资组合 (续)

截至二零一五年九月三十日 (未经审计)

(续)

单位数目	公允价值 美元	占资产 净值百 分比	单位数目	公允价值 美元	占资产 净值百 分比		
开曼群岛 (续)			香港 (8.1%)				
KWG Property 8.25% 05/08/19-RegS	美元 7,500,000	7,625,125	0.3	Bank of East VRN 4.25% 11/24-RegS	美元 21,200,000	21,530,832	1.0
Lai Fung Hldgs 6.875% 25/04/18- RegS	人民币 5,000,000	730,193	0.0	China CITIC Bk 6.875% 24/6/20-RegS	美元 2,000,000	2,278,849	0.1
Longfor Prop 6.75% 28/05/18-RegS	人民币 4,000,000	624,203	0.0	China CITIC Bk VRN 3.875% 28/9/22	美元 1,400,000	1,410,672	0.1
MCE Finance 5% 15/02/21-RegS	美元 6,400,000	5,568,889	0.3	China CITIC Bk VRN 6% 05/24-RegS	美元 4,500,000	4,834,215	0.2
New World China 5.375% 6/11/19- RegS	美元 22,700,000	23,848,604	1.1	China CITIC Bk VRN 7.25%Perp-RegS	美元 9,200,000	9,830,392	0.4
Semiconductor Manu 4.125%10/19-RegS	美元 11,600,000	11,820,835	0.5	China Const Bk VRN 4.25% 08/24-RegS	美元 13,100,000	13,231,528	0.6
Shimao Property 8.375% 10/2/22- RegS	美元 17,906,000	18,828,420	0.8	CITIC Ltd 6.875% 21/01/18	美元 2,400,000	2,635,363	0.1
Shui On Dev 8.7% 24/11/17-RegS	美元 6,200,000	6,599,538	0.3	CITIC Ltd VRN 8.625% Perp-RegS	美元 10,600,000	12,183,706	0.6
Sinostrong Intl 4% 28/05/18	人民币 27,300,000	4,240,912	0.2	CRCC Yupeng VRN 3.95% Perp-RegS	美元 16,500,000	16,645,750	0.8
Tencent Hldgs 3.8% 11/02/25-RegS	美元 7,900,000	7,685,734	0.3	Dah Sing Bank VRN 4.875% 02/22-RegS	新加坡元 1,750,000	1,272,715	0.1
Times Property 11.45% 05/03/20- RegS	美元 6,200,000	6,383,021	0.3	Hero Asia Inv 2.875% 03/10/17-RegS	美元 13,100,000	13,344,515	0.6
中国 (4.6%)				Hero Asia Inv Stp 5.25% Perp-RegS	美元 2,200,000	2,243,065	0.1
Agri Dev Bk China 3.08% 01/16-RegS	人民币 8,000,000	1,260,277	0.1	HNA Group Intl 8% 13/11/17-RegS	人民币 34,200,000	5,228,199	0.2
Bank of China 5% 13/11/24-RegS	美元 25,800,000	26,742,130	1.2	ICBICIL Finance 3.25% 17/03/20-RegS	美元 16,000,000	16,032,222	0.7
Bank, Comm VRN 5% Perp-RegS	美元 9,155,000	9,115,277	0.4	MCC Hldgs HK 2.5% 28/08/17-RegS	美元 12,100,000	12,160,399	0.5
Beijing Capital (HK) 4.7% 6/17-RegS	人民币 4,000,000	623,231	0.0	Poly Property 4.75% 16/05/18-RegS	美元 9,980,000	10,169,745	0.5
China Const Bk VRN 4.9% 11/24-RegS	人民币 9,400,000	1,471,693	0.1	Shandong Intl (HK) 5.8% 07/12/15	人民币 10,000,000	1,568,319	0.1
China Construct 3.875% 13/5/25- RegS	美元 27,200,000	27,217,793	1.2	Tewoo (HK) 2.875% 03/11/17-RegS	美元 7,200,000	7,350,620	0.3
China Govt Bond 3.48% 29/06/27- RegS	人民币 9,500,000	1,440,633	0.1	Wheelock Finance 2.75% 2/07/17- RegS	美元 12,700,000	12,876,512	0.6
China Govt Bond 4.29% 22/05/29- RegS	人民币 5,500,000	890,044	0.0	Wheelock Finance 3% 19/03/18-RegS	美元 1,600,000	1,616,400	0.1
China Govt Bond 4.5% 22/05/34-RegS	人民币 4,500,000	736,567	0.0	Wing Lung Bank VRN 3.5% 11/22-RegS	美元 1,000,000	1,008,500	0.0
China New Town Fin 5.5% 6/5/18-RegS	人民币 51,000,000	7,950,571	0.4	Yancoal Intl Res 5.73% 16/5/22- RegS	美元 1,000,000	873,988	0.0
ICBC Macau VRN 3.875% 10/09/24- RegS	美元 12,100,000	12,144,291	0.5	Zhejiang Prov Energy 2.3% 9/17-RegS	美元 9,600,000	9,540,133	0.4
Lenovo Group 4.95% 10/06/20	人民币 50,000,000	7,926,434	0.4	印度 (7.0%)			
Shenzhen Qianhai 4.55% 10/17-RegS	人民币 25,500,000	4,074,017	0.2	Bharat Petroleum 4% 08/05/25-RegS	美元 15,700,000	15,539,686	0.7
				Export-Imp Bk IN NoQ17 9.28% 10/18	印度卢比 650,000,000	11,147,406	0.5
				Export-Imp Bk IN NoQ20 9.7%21/11/18	印度卢比 250,000,000	4,314,079	0.2
				Export-Imp Bk IN NoQ21 9.63% 11/18	印度卢比 250,000,000	4,302,745	0.2

投资组合 (续)

截至二零一五年九月三十日 (未经审计)

(续)

	单位数目	公平值 美元	占资 产净 值百 分比		单位数目	公平值 美元	占资 产净 值百 分比
印度 (续)				Pertamina Persero			
Export-Imp Bk India	印度卢比			4.875% 05/22-RegS	美元 8,000,000	7,800,333	0.3
9.45% 22/01/19	950,000,000	16,077,981	0.7	Pertamina Persero			
Housing Dev Fin 9.75%	印度卢比			5.625% 05/43-RegS	美元 1,800,000	1,442,014	0.1
10/16 SerL-02	750,000,000	12,643,977	0.6	Pertamina Persero 6%			
Housing Dev Fin 9.75%	印度卢比			03/05/42-RegS	美元 800,000	680,853	0.0
12/16 SerL-25	500,000,000	8,335,982	0.4	Perusahaan Listrik			
ICICI Bank 4% 24/11/17-RegS	人民币 31,000,000	4,790,261	0.2	5.25% 10/42-RegS	美元 1,400,000	1,144,914	0.1
India Govt Bond 8.19%	印度卢比			Perusahaan Penerb			
16/01/20	220,000,000	3,468,544	0.1	4.325% 5/25-RegS	美元 6,300,000	5,924,376	0.3
India Govt Bond 8.6%	印度卢比			Perusahaan Penerb			
02/06/28	752,000,000	12,485,684	0.6	4.35% 09/24-RegS	美元 16,300,000	15,294,901	0.7
JSW Steel 4.75%				Perusahaan Penerb			
12/11/19-RegS	美元 6,500,000	5,546,712	0.2	NoSR06 8.75% 3/17	120,000,000,000	8,209,417	0.4
NTPC Ltd 4.375%				Perusahaan Penerb			
26/11/24-RegS	美元 9,100,000	9,360,633	0.4	NoSR07 8.25% 3/18	153,000,000,000	10,289,544	0.5
Oil India 3.875%				Rep of Indonesia			
17/04/19-RegS	美元 8,500,000	8,907,174	0.4	5.125%15/1/45-RegS	美元 6,000,000	5,337,117	0.2
Oil India 5.375%				Rep of Indonesia			
17/04/24-RegS	美元 2,000,000	2,207,872	0.1	5.875% 01/24-RegS	美元 5,000,000	5,369,514	0.2
ONGC Videsh 3.25%				Theta Cap 6.125%			
15/07/19-RegS	美元 8,400,000	8,521,893	0.4	14/11/20-RegS	美元 1,693,000	1,574,929	0.1
Power Finance 9.32%	印度卢比			英属泽西岛(0.6%)			
17/09/19	250,000,000	3,960,413	0.2	West China Cement			
Power Finance No123A	印度卢比			6.5% 11/9/19-RegS	美元 12,700,000	12,460,111	0.6
8.5% 28/11/17	600,000,000	9,875,257	0.4	韩国 (4.8%)			
Tata Motors 4.625%				KEB Hana Bank 4.25%			
30/04/20-RegS	美元 14,900,000	15,243,435	0.7	10/24-RegS	美元 7,500,000	7,833,865	0.3
印度尼西亚 (9.3%)				KEB Hana Bank			
Astra Sedaya 2.875%				4.375% 30/09/24-RegS	美元 7,400,000	7,634,369	0.3
01/04/18-RegS	美元 6,100,000	6,033,053	0.3	Korea East-West 2.5%			
Indonesia Eximbank	印尼盾			02/06/20-RegS	美元 7,700,000	7,837,937	0.4
NoOB 9% 13/03/18	130,000,000,000	8,777,885	0.4	Korea Land No42 3.5%	韩元		
Indonesia Govt NoFR53	印尼盾			27/08/20	5,000,000,000	5,140,555	0.2
8.25% 15/7/21	73,500,000,000	4,827,854	0.2	Korea Res 2.125%			
Indonesia Govt NoFR54	印尼盾			02/05/18-RegS	美元 1,500,000	1,515,368	0.1
9.5% 15/07/31	87,500,000,000	5,897,058	0.3	Korea Treasury			
Indonesia Govt NoFR69	印尼盾			No2409 3%	韩元		
7.875%15/4/19	364,900,000,000	24,603,047	1.1	10/09/24	10,000,000,000	9,088,585	0.4
Indonesia Retail 8.5%	印尼盾			Korea Try No2106 ILB	韩元		
15/10/17	484,000,000,000	33,087,631	1.5	1.5% 10/06/21	6,850,000,000	6,200,696	0.3
Indosat Tbk NoOB 10%	印尼盾			Korea Try No2306 ILB	韩元		
12/12/17	35,000,000,000	2,390,459	0.1	1.125% 10/6/23	7,000,000,000	5,897,133	0.3
Indosat Tbk NoOB	印尼盾			Korea Western Power			
8.55% 14/06/16	80,000,000,000	5,463,004	0.2	2.625%9/19-RegS	美元 10,200,000	10,351,024	0.5
Indosat Tbk NoOB	印尼盾			NongHyup Bank 2.75%			
9.25% 04/06/18	100,000,000,000	6,736,775	0.3	29/09/19-RegS	美元 7,200,000	7,328,180	0.3
MPM Global Pte 6.75%				Woori Bank 4.75%			
19/9/19-RegS	美元 8,800,000	7,488,800	0.3	30/04/24-RegS	美元 22,100,000	23,253,037	1.0
Pelabuhan Indonesia				Woori Bank 5%			
4.25% 5/25-RegS	美元 9,600,000	8,597,147	0.4	10/06/45-RegS	美元 13,000,000	13,070,417	0.6
Pertamina Persero				Woori Bank VRN			
4.3% 20/5/23-RegS	美元 32,000,000	29,619,111	1.3	6.208% 02/05/37-RegS	美元 1,500,000	1,624,716	0.1

投资组合 (续)

(续)

截至二零一五年九月三十日 (未经审计)

	单位数目	公平值 美元	占资产 净值百 分比		单位数目	公平值 美元	占资产 净值百 分比
马来西亚 (2.7%)				菲律宾 (0.6%)			
AmBank M 3.125% 03/07/19-RegS	美元 10,600,000	10,789,092	0.5	Philippines Rep of 3.9% 26/11/22	比索 134,000,000	2,844,079	0.1
AMBB Capital VRN 6.77% Perpetual	美元 1,800,000	1,835,254	0.1	Philippines Rep of 6.25% 14/01/36	比索 467,000,000	11,092,579	0.5
Cagamas Bhd 4.1% 18/11/20	林吉特 15,000,000	3,422,203	0.2	新加坡 (5.1%)			
Cagamas Bhd NoP8 6.35% 08/08/23	林吉特 55,000,000	13,911,019	0.6	ABJA Investment 5.95% 31/07/24-RegS	美元 13,200,000	11,842,600	0.5
Cagamas Global 2.745% 10/12/19-RegS	美元 2,000,000	2,033,328	0.1	Alam Synergy Pte 6.95% 27/3/20-RegS	美元 200,000	160,154	0.0
Cagamas Global 3.7% 22/09/17-RegS	人民币 54,400,000	8,169,613	0.4	Alam Synergy Pte 9% 29/01/19-RegS	美元 7,350,000	6,719,738	0.3
Danainfra Nasional 4.41% 24/07/24	林吉特 15,000,000	3,384,087	0.1	BOC Aviation Pte 3% 30/03/20-RegS	美元 12,700,000	12,606,443	0.6
Malayan Bkg VRN 3.8% 28/04/21	新加坡元 1,500,000	1,077,491	0.0	BOC Aviation Pte 3.875% 9/5/19-RegS	美元 10,721,000	11,201,673	0.5
Malaysia Govt Inv No0613 3.716%3/21	林吉特 42,000,000	9,386,681	0.4	BOC Aviation Pte 4.2% 05/11/18-RegS	人民币 44,000,000	6,905,587	0.3
Putrajaya Hldgs 4.55% 19/09/23	林吉特 20,000,000	4,499,300	0.2	Capitaland Try 4.076% 20/09/22	美元 2,000,000	2,040,191	0.1
Telekom Malaysia 4.82% 21/03/24	林吉特 10,000,000	2,283,047	0.1	Housing & Dev 3.008% 26/03/21-RegS	新加坡元 10,000,000	7,180,907	0.3
墨西哥 (0.4%)				Housing & Dev Board 3.1% 07/24-RegS	新加坡元 4,000,000	2,854,582	0.1
Minera y Metal 2.875% 07/05/19-RegS	美元 9,000,000	9,243,900	0.4	OCBC 4.25% 19/06/24- RegS	美元 1,600,000	1,639,427	0.1
蒙古 (0.3%)				OCBC VRN 4% 15/10/24-RegS	美元 14,400,000	15,030,640	0.7
Mongolia 7.5% 30/06/18-RegS	人民币 40,000,000	5,838,637	0.3	Public Utilities Board 3.52% 10/20	新加坡元 10,000,000	7,426,874	0.3
荷兰 (1.8%)				RH Intl Singapore 3.5% 2/5/19-RegS	美元 10,600,000	11,058,303	0.5
Bharti Airtel 5.125% 11/03/23-RegS	美元 21,000,000	22,231,592	1.0	Theta Cap 7% 11/04/22-RegS	美元 7,800,000	7,321,903	0.3
Indo Energy Fin 7% 07/05/18-RegS	美元 5,500,000	2,790,914	0.1	United Over Bk VRN 3.45% 01/04/21	新加坡元 2,250,000	1,617,004	0.1
Indo Energy Fin II 6.375% 1/23-RegS	美元 6,000,000	2,658,688	0.1	United Over Bk VRN 3.75% 09/24-RegS	美元 8,000,000	8,173,600	0.4
Jababeka Intl 7.5% 24/09/19-RegS	美元 5,600,000	4,978,167	0.2	斯里兰卡 (1.7%)			
Royal Capital 5.5% Perp- RegS	美元 7,942,000	7,681,480	0.4	Natl Savings Bk 5.15% 10/09/19-RegS	美元 5,500,000	5,306,698	0.2
新西兰 (1.1%)				Natl Savings Bk 8.875% 18/9/18-RegS	美元 3,200,000	3,427,216	0.2
New Zealand Govt No319 5% 15/03/19	纽元 25,000,000	17,277,462	0.8	Rep of Sri Lanka 6.125% 3/6/25-RegS	美元 13,700,000	13,401,017	0.6
New Zealand Govt No521 6% 15/05/21	纽元 10,000,000	7,606,436	0.3	Sri Lanka Govt 7.5% 15/08/18-Ser A	斯里兰卡卢比 250,000,000	1,735,737	0.1
巴基斯坦 (0.2%)				Sri Lanka Govt 8.5% 01/06/18-Ser D	斯里兰卡卢比 150,000,000	1,088,937	0.0
Islamic Rep Pakistan 8.25%9/25-RegS	美元 5,000,000	5,126,146	0.2	SriLankan Airlines 5.3% 06/19-RegS	美元 13,200,000	12,961,593	0.6
秘鲁 (0.1%)							
CFG Investment 9.75% 30/07/19-RegS	美元 5,300,000	3,391,580	0.1				

投资组合 (续)

截至二零一五年九月三十日 (未经审计)

(续)

	单位数目	公允价值 美元	占资产 净值百 分比		单位数目	公允价值 美元	占资产 净值百 分比
国际 (0.3%)				King Power Cap 5.625% 03/11/24- RegS	美元 11,400,000	12,085,425	0.5
Asian Dev Bank 3.25% 20/07/17	纽元 12,000,000	7,780,799	0.3	NWD (MTN) 5.25% 26/02/21-RegS	美元 16,725,000	17,747,803	0.8
泰国 (1.7%)				Proven Honour Cap 4.125% 19/05/25	美元 12,400,000	12,334,590	0.6
Krung Thai Bk VRN 5.2% 12/24-RegS	美元 23,000,000	23,578,961	1.1	SDSC Intl Finance 3.625% 11/19-RegS	美元 12,600,000	13,045,996	0.6
Thailand Govt 3.65% 17/12/21	泰铢 337,000,000	9,975,755	0.4	Shanghai Electric Grp 3% 8/19-RegS	美元 9,000,000	9,105,000	0.4
Thailand Govt 3.65% 20/06/31	泰铢 120,320,000	3,456,616	0.1	Sino-Ocean Land 4.45% 04/02/20- RegS	美元 10,000,000	10,101,958	0.5
Thailand Govt 4.875% 22/06/29	泰铢 52,000,000	1,746,834	0.1	Sino-Ocean Land 6% 30/07/24-RegS	美元 800,000	814,253	0.0
英国 (0.5%)				Sinopec Group Over 2.5%28/4/20-RegS	美元 20,300,000	20,252,803	0.9
Vedanta Res 6% 31/01/19-RegS	美元 1,200,000	919,100	0.1	Skyland Mining 3.5% 17/07/17-RegS	美元 16,500,000	16,613,758	0.7
Vedanta Res 8.25% 07/06/21-RegS	美元 12,800,000	9,715,520	0.4	Studio City Fin 8.5% 01/12/20-RegS	美元 5,000,000	4,821,167	0.2
美国 (0.7%)				Value Success Intl 4% 21/11/16-RegS	人民币 3,000,000	469,342	0.0
China Merchant 2.375% 14/05/18-RegS	美元 15,000,000	15,210,573	0.7	Value Success Intl 4.75% 11/18-RegS	人民币 1,000,000	155,457	0.0
维京群岛 (14.8%)				Yunnan Energy Invest 5.5%10/17-RegS	人民币 30,000,000	4,546,066	0.2
Beijing Cap Polar 2.875% 04/18-RegS	美元 17,000,000	17,150,875	0.8			1,864,074,092	83.6
Bestgain Real Est 4.05% 12/16-RegS	人民币 3,900,000	610,786	0.0			-----	-----
CCCI Treasure VRN 3.5% Perp-RegS	美元 10,400,000	10,341,818	0.5				
Central Plaza VRN 7.125% Perp-RegS	美元 22,700,000	23,425,312	1.0	(III) 衍生性产品 (0.9%)			
Chalco HK Inv VRN 6.25% Perp-RegS	美元 16,100,000	16,746,236	0.8	远期外汇合约 (0.9%)		20,193,282	0.9
China Cinda Fin 3.125% 23/04/20-RegS	美元 6,600,000	6,471,401	0.3	期货 (-0.0%)			
Chinalco Fin 3.625% 11/12/19-RegS	美元 10,675,000	10,932,015	0.5	US 5Yr Note (CBT) Fut 12/15	(400)	(362,500)	(0.0)
Dianjian Haixing VRN 4.05%Perp-RegS	美元 17,100,000	17,385,570	0.8			19,830,782	0.9
Double Rosy 3.625% 18/11/19-RegS	美元 22,400,000	22,517,429	1.0			-----	-----
Eastern Creation II 2.625% 20/11/17	美元 9,600,000	9,695,540	0.4	总上市投资		1,963,395,325	88.1
Franshion Brill 5.375% 10/18-RegS	美元 400,000	425,094	0.0	其他净资产		265,720,075	11.9
Franshion Brill 5.75% 19/03/19-RegS	美元 23,000,000	24,058,383	1.1				
Greenland Glb Inv 5.875% 07/24-RegS	美元 3,800,000	3,693,832	0.2	截至二零一五年九月三十日可赎回单位 持有人应占净资产		2,229,115,400	100.0
HKT Capital No2 3.625% 2/04/25-RegS	美元 11,797,000	11,709,989	0.5			-----	-----
HLP Finance 4.45% 16/04/21-RegS	美元 16,000,000	16,967,933	0.8	总投资, 按成本		2,013,368,708	
Huayi Finance I 4% 02/12/19-RegS	美元 15,300,000	15,468,640	0.7			-----	-----

投资组合持有变动表

截至二零一五年九月三十日止期间 (未经审计)

持有占资产净值百分比

	2015	2014
上市投资		
可换股		
中国	1.6	2.1
新加坡	0.9	0.3
香港	0.4	1.0
马来西亚	0.3	0.6
台湾	0.3	0.4
韩国	0.1	-
日本	-	0.5
债务证券		
维京群岛	14.8	11.6
开曼群岛	12.6	9.3
印度尼西亚	9.3	5.2
香港	8.1	9.7
印度	7.0	7.9
新加坡	5.1	9.4
韩国	4.8	8.6
中国	4.6	3.7
澳大利亚	3.7	0.8
马来西亚	2.7	6.9
荷兰	1.8	2.8
泰国	1.7	1.4
斯里兰卡	1.7	4.0
新西兰	1.1	1.5
百慕大	0.9	0.3
美国	0.7	0.2
菲律宾	0.6	0.1
英属泽西岛	0.6	1.2
英国	0.5	0.5
墨西哥	0.4	1.2
国际	0.3	-
蒙古	0.3	-
巴基斯坦	0.2	-
秘鲁	0.1	0.2
加拿大	-	0.1
衍生性产品		
远期外汇合约	0.9	(0.9)
期货	(0.0)	0.0
总上市投资	<u>88.1</u>	<u>90.6</u>
其他净资产	<u>11.9</u>	<u>9.4</u>
截至二零一五年九月三十日可赎回单位持有人应占净资产	<u><u>100.0</u></u>	<u><u>100.0</u></u>

财务状况报表

截至二零一五年九月三十日

	2015 美元	2014 美元
资产		
银行现金	258,463,022	152,061,816
应收经纪款项	16,425,191	-
分配应收款项	17,420,474	46,336,273
保证金	1,314,345	653,520
衍生性产品 [附注 4(i)(a)]	33,315,219	2,477,677
投资 [附注 4(i)(a)]	1,943,564,543	824,668,418
利息和其他应收款项	20,967	359,171
总资产	<u>2,270,523,761</u>	<u>1,026,556,875</u>
负债		
应付经纪款项	-	94,201,517
赎回应付款项	12,504,110	14,464,749
应付分派[附注 6]	12,622,926	4,541,785
衍生性产品 [附注 4(i)(a)]	13,484,437	10,160,897
其他应付款项	2,796,888	956,946
负债 (不包括可赎回单位持有人应占净资产)	<u>41,408,361</u>	<u>124,325,894</u>
可赎回单位持有人应占净资产 [附注 3]	<u>2,229,115,400</u>	<u>902,230,981</u>

由信托管理人及经理人于二零一六年一月十五日批准

签署人:

汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司, 信托管理人

摩根基金(亚洲)有限公司, 经理人

综合收益表

截至二零一五年九月三十日止年度

	2015 美元	2014 美元
收入		
投资及衍生性产品净(亏损) / 收益 [附注 5]	(74,246,531)	1,092,738
存款利息	501,421	111,566
汇兑净(亏损)/收益	(1,274,835)	93,360
其他收入	61,203	17,060
	<u>(74,958,742)</u>	<u>1,314,724</u>
支出		
管理费用 [附注 8(e)]	20,307,391	2,401,544
信托管理人费用 [附注 9]	529,185	78,744
代管费用及银行费用	386,688	51,808
过户登记处费用[附注 8(i)]	345,523	122,756
法律及专业费用	80,471	57,009
交易成本	44,120	15,329
印刷及出版支出	20,180	10,980
估值费用[附注 8(e)]	17,220	17,290
核数师费用	12,900	12,400
其他经营费用	9,009	6,019
	<u>21,752,687</u>	<u>2,773,879</u>
净经营亏损	<u>(96,711,429)</u>	<u>(1,459,155)</u>
财务成本		
分派 [附注 6]	(136,459,760)	(14,157,195)
已付利息	(5,749)	(1,640)
	<u>(136,465,509)</u>	<u>(14,158,835)</u>
除税前亏损	<u>(233,176,938)</u>	<u>(15,617,990)</u>
税项 [附注 7]	(2,343,562)	(210,091)
可赎回单位持有人应占净资产及总综合收益之减少	<u>(235,520,500)</u>	<u>(15,828,081)</u>

可赎回单位持有人应占净资产变动表
截至二零一五年九月三十日止年度

现金流量表
截至二零一五年九月三十日止年度

	2015 美元	2014 美元		2015 美元	2014 美元
年初可赎回单位持有人应占净资产	902,230,981	193,697,705	经营业务		
分配可赎回单位 [附注 3]	3,299,256,945	838,378,176	购入投资及衍生性产品	(1,936,272,429)	(634,073,757)
赎回可赎回单位 [附注 3]	(1,736,852,026)	(114,016,819)	出售投资及衍生性产品		
净分配	1,562,404,919	724,361,357	所得款项	604,989,063	90,220,084
	2,464,635,900	918,059,062	已收利息	502,522	109,577
可赎回单位持有人应占净资产及总综合收益之减少	(235,520,500)	(15,828,081)	已付交易费用	(47,180)	(11,844)
			已付过户登记处费用	(305,587)	(110,514)
			已付信托管理人费用	(500,239)	(65,751)
			保证金之增加	(660,825)	(335,467)
			已付税项	(1,761,637)	(121,682)
			已付管理费用	(19,142,712)	(1,892,056)
			其他	(396,117)	292,223
			经营业务所运用之现金净额	(1,353,595,141)	(545,989,187)
年末可赎回单位持有人应占净资产	2,229,115,400	902,230,981	融资活动		
			已付利息	(5,749)	(1,640)
			分配可赎回单位所得款项	3,328,172,744	794,756,710
			赎回可赎回单位付款	(1,738,812,665)	(101,794,235)
			已付分派	(128,378,619)	(10,370,375)
			融资活动所产生之现金净额	1,460,975,711	682,590,460
			现金及现金等价物之增加	107,380,570	136,601,273
			年初现金及现金等价物	152,061,816	16,084,079
			现金及现金等价物之汇兑亏损	(979,364)	(623,536)
			年末现金及现金等价物	258,463,022	152,061,816
			现金及现金等价物余额分析:		
			银行现金	258,463,022	152,061,816

财务报表之附注

1 本基金

摩根亚洲总收益债券基金（“本基金”）根据二零零四年十一月三十日的信托契约（经修订）成立，受香港法律监管。本基金已获香港证券及期货事务监察委员会（“SFC”）核准。

本基金的投资目标是通过主要对于亚洲债券和其他债务证券投资组合的积极管理，以达致有竞争力的总收益，包括资本增值和定期股息。

根据二零一二年二月二十七日的增补信托契约，经理人可决定发行不同类别（分别称为“类别”），虽然各类别之资产将作共同投资，但各类别可应用特定的收费结构、货币或收益分派政策。由于各类别有不同的收费结构，因此每类别应占之资产净值可能不同。

所有基金单位持有人于单位持有人会议上的权利是相同的，包括召开会议、表决或以其他方式行事的权利。

2 主要会计政策

以下为本财务报表采纳之主要会计政策。除另有注明外，该等政策与所呈列年度采纳者一致。

(a) 财务报表之编制基准

本基金之财务报表乃按照香港会计师公会颁布的香港财务报告准则编制。财务报表乃按历史成本准则编制，并就按公允价值透过损益列账的金融资产及金融负债（包括衍生金融工具）之重估而作出调整。

经理人及信托管理人（“管理层”）按照香港财务报告准则编制财务报表时需作出若干关键会计估算、判断和假设。

于二零一四年十月一日生效的新准则及修订

香港会计准则第 32 号“抵销金融资产和金融负债”的修订于二零一四年一月一日或之后开始的年度期间起生效。此修订澄清在香港会计准则第 32 号的抵销规定，并针对抵销规定应用的非一致性。这包括澄清有关“目前有对销的法定可执行权力”的定义，及若干总额对销系统或会视为相等净额对销。此修订对本基金的财务状况或业绩并无重大影响。

于二零一四年十月一日生效且未获本基金提早采纳的新准则、修订及诠释

香港财务报告准则第 9 号“金融工具”（于二零一八年一月一日或之后开始的年度期间起生效），针对金融资产和金融负债的分类、计量和确认。香港财务报告准则第 9 号旨在完全取代香港会计准则第 39 号。香港财务报告准则第 9 号确定了三个主要的计量类别：按摊销成本、按公允价值透过其他综合收益以及按公允价值透过损益表计量。此分类基准视乎主体管理金融资产的经营模式，以及金融资产的合同现金流量特点。在权益工具中的投资需要按公允价值透过损益表计量，而由初始不可撤销选项在其他综合收益计量的公允价值变动入账。目前有新的预期信贷损失模型，取代在香港会计准则第 39 号中使用的减值亏损模型。对于金融负债，就指定为按公允价值透过损益表计量的负债，除了在其他综合收益中确认本身信贷风险的变动外，分类和计量并无任何变动。此准则预期不会对本基金造成重大影响。

没有其他于二零一四年十月一日或之后生效的准则、诠释或修订预期会对本基金造成重大影响。

(b) 投资及衍生性产品

分类

本基金将其投资及衍生性产品归类为按公允价值透过损益列账的金融资产或负债。此等金融资产和负债为持作买卖用途。持作买卖用途的金融资产和负债主要是为了在短期内出售或购回或获得短期盈利而买入或产生的。

如果金额对于本基金是应收款项，则列作资产；如果金额对于本基金是应付款项，则列作负债。

确认、取消确认及计量

投资及衍生性产品之买卖于交易日确认。投资及衍生性产品先以公允价值确认，其后以公允价值列账。投资及衍生性产品所产生之已实现及未实现收益及亏损确认于综合收益表内。当收取投资及衍生性产品的现金流量已终止或本基金已转移差不多所有风险和回报时，即终止确认投资。

公允价值估计

公允价值指在计量日期，于一项有序交易中由市场与参与者出售一项资产而应收取或转让一项负债而应支付的价格。在活跃市场中买卖的金融资产和负债的公允价值，按最后交易价之公允价值计算。当被投资公司的证券交易暂停，该投资的价值按基金经理人估计的公允价值计算。

债务证券的公允价值按包括应计利息的报价计算。

集体投资计划的投资以基于相关基金管理人决定的各基金每单位净资产价值得出的公允价值而计算，或如集体投资计划为上市或在交易所买卖，则以最后交易价计算。

未平仓期货和掉期合约是以在估值日的长短仓最后交易价估值。最后交易价与合约价格之间的差额在综合收益表确认。

未平仓期权是以在估值日的长短仓最后交易价估值。最后交易价与溢价金额/合约价格之间的差额在综合收益表确认。

信贷违约的掉期是以庄家逐日盯市制度的报价和估值变化为基础的，如有，将会入账为综合收益表中的未实现收益或亏损。

远期外汇合约是以在估值日的远期利率定价。远期利率与合约利率的之间的差额在综合收益表确认。

公允价值级次分层间的转拨

在公允价值级次分层之间的转拨视为于报告期间开始时已发生。

(c) 金融工具抵销

若存在法律上可行使的权利，可对已确认入账的项目进行抵销，且有意以净额方式结算，或将资产变现并同时清偿债务，则金融资产及负债可予抵销，并把净额于财务状况报表内列帐。

(d) 收入及支出

股息收入乃于除息日当日入账，而相应的海外预缴税则入账为支出，并在综合收益表确认。

投资利息收入乃作为投资及衍生性产品净收益/亏损的一部分，在综合收益表确认。

银行现金及短期存款利息收入乃按实际利息法在综合收益表确认。

支出乃按应计基准在综合收益表确认。

(e) 外币交易

功能及呈列货币

本基金采用美元作为其功能及呈列货币。

交易及结余

外币交易按交易日期适用之汇率折算为功能货币。

外币交易和按年终汇率换算外币资产和负债产生的汇兑盈亏在综合收益表确认。

与现金及现金等价物有关的汇兑盈亏在综合收益表内的“汇兑净收益/亏损”中呈列。与按公允价值透过损益列账的金融资产及金融负债有关的汇兑盈亏在综合收益表内的“投资及衍生性产品净收益/亏损”中呈列。

(f) 现金及现金等价物

为了编制现金流量表，现金及现金等价物指银行现金及于存放日期起在三个月或以内到期之银行存款，扣除本基金通常作为隔夜银行存款的某些短期银行借款。

(g) 保证金

为远期和掉期合约交易而存放在经纪处的保证金采用实际利率法以摊销成本列账。

(h) 应收/应付经纪款项

应收/应付经纪款项指就年末已签订合同但尚未付款的投资和衍生性产品的应收款项，及就已购投资和衍生性产品的应付款项。

(i) 销售单位所得款项及赎回单位支付款项

每单位资产净值于每个交易日计算。认购或赎回单位的价格将通过参考相关交易日营业时间结束时每单位资产净值计算。这是按照二零零四年十一月三十日的信托契约（经修订）的条文计算，因而可能与财务报表中的会计政策不同。

可赎回单位持有人有权选择赎回单位并在财务状况报表上分类为金融负债，代表可赎回单位持有人应占净资产。如果可赎回单位持有人行使他的赎回权，则将可赎回金额以应付账款的形式在财务状况报表日期入账。

(j) 应付可赎回单位持有人的分派

拟分配至可赎回单位持有人的分派应于适当授权时在综合收益表中列账。就可赎回单位的分派在综合收益表中列账为财务成本。

3 已发行单位数目及可赎回单位持有人应占净资产（每单位）

2015

	澳元对冲类别 (每月派息) 单位	加元对冲类别 (每月派息) 单位	英镑对冲类别 (每月派息) 单位	港元类别 (每月派息) 单位	纽元对冲类别 (每月派息) 单位
已发行单位数目:					
年初	8,255,983.341	6,312,897.308	-	78,537,687.642	7,744,499.885
总分配	30,862,076.183	17,597,592.645	98,469.221	340,819,155.116	15,457,381.346
总赎回	(14,967,166.683)	(8,138,590.466)	(4,897.986)	(159,747,637.928)	(12,410,131.139)
年末	<u>24,150,892.841</u>	<u>15,771,899.487</u>	<u>93,571.235</u>	<u>259,609,204.830</u>	<u>10,791,750.092</u>
	澳元	加元	英镑	港元	纽元
可赎回单位持有人 应占净资产	<u>218,503,411</u>	<u>143,065,587</u>	<u>883,883</u>	<u>2,473,838,161</u>	<u>96,923,455</u>
可赎回单位持有人 应占净资产 (每单位)	<u>9.05</u>	<u>9.07</u>	<u>9.45</u>	<u>9.53</u>	<u>8.98</u>
	人民币对冲类别 (累计) 单位	人民币对冲类别 (每月派息) 单位	美元类别 (累计) 单位	美元类别 (每月派息) 单位	
已发行单位数目:					
年初	672,268.679	215,252,166.678	87,330.101	23,486,601.431	
总分配	5,265,686.922	955,720,249.405	3,160,362.005	71,585,755.743	
总赎回	(3,123,420.793)	(519,062,006.659)	(370,552.820)	(40,780,952.683)	
年末	<u>2,814,534.808</u>	<u>651,910,409.424</u>	<u>2,877,139.286</u>	<u>54,291,404.491</u>	
	人民币	人民币	美元	美元	
可赎回单位持有人 应占净资产	<u>29,073,814</u>	<u>6,075,057,512</u>	<u>31,831,272</u>	<u>595,609,359</u>	
可赎回单位持有人 应占净资产 (每单位)	<u>10.33</u>	<u>9.32</u>	<u>11.06</u>	<u>10.97</u>	

2014

	澳元对冲类别 (每月派息) 单位	加元对冲类别 (每月派息) 单位	港元类别 (每月派息) 单位	纽元对冲类别 (每月派息) 单位	人民币对冲类别 (累计) 单位
已发行单位数目:					
年初	1,875,623.930	112,346.004	5,472,000.581	95,221.378	-
总分配	8,188,949.944	6,316,460.202	79,365,566.900	8,074,344.411	672,268.679
总赎回	(1,808,590.533)	(115,908.898)	(6,299,879.839)	(425,065.904)	-
年末	8,255,983.341	6,312,897.308	78,537,687.642	7,744,499.885	672,268.679
	澳元	加元	港元	纽元	人民币
可赎回单位持有人应占 净资产	79,006,453	60,487,633	791,899,246	73,664,113	6,794,659
可赎回单位持有人应占 净资产 (每单位)	9.57	9.58	10.08	9.51	10.11
	人民币对冲类别 (每月派息) 单位	美元类别 (累计) 单位	美元类别 (每月派息) 单位		
已发行单位数目:					
年初	-	119,325.728	14,673,653.930		
总分配	216,315,918.458	47,703.763	15,979,589.924		
总赎回	(1,063,751.780)	(79,699.390)	(7,166,642.423)		
年末	215,252,166.678	87,330.101	23,486,601.431		
	人民币	美元	美元		
可赎回单位持有人应占 净资产	2,133,648,572	975,798	272,105,827		
可赎回单位持有人应占 净资产 (每单位)	9.91	11.17	11.59		

4 财务风险管理

(I) 财务风险因素

本基金面临各种财务风险：市场风险（包括市场价格风险、利率风险及汇兑风险）、信贷风险及流动性风险。

(a) 市场风险

(i) 市场价格风险

本基金主要投资债务证券，此等债券须承担利率风险。利率风险请参阅附注 4(I)(a)(ii)。

(ii) 利率风险

利率风险指金融工具的价值或未来现金流量因市场利率变动而波动不定的风险。本基金须承担现行市场利率水平波动对其投资、衍生性产品及现金存款造成影响的风险。

下表按剩余到期日分类，概述截至九月三十日本基金须承担现行市场利率水平波动影响风险的金融资产及负债。

	1年以内 美元	1至5年 美元	5年以上 美元	总额 美元
<u>2015</u>				
银行现金	258,463,022	-	-	258,463,022
保证金	1,314,345	-	-	1,314,345
衍生性产品	(362,500)	-	-	(362,500)
投资 (附注*)	22,279,239	997,959,769	923,325,535	1,943,564,543
	<u>281,694,106</u>	<u>997,959,769</u>	<u>923,325,535</u>	<u>2,202,979,410</u>
总利率敏感性缺口				
<u>2014</u>				
银行现金	152,061,816	-	-	152,061,816
保证金	653,520	-	-	653,520
衍生性产品	177,406	-	-	177,406
投资 (附注*)	6,714,361	416,570,510	401,383,547	824,668,418
	<u>159,607,103</u>	<u>416,570,510</u>	<u>401,383,547</u>	<u>977,561,160</u>
总利率敏感性缺口				

注:

* 投资的票面息率波动范围为年率 0.00% - 13.25% (二零一四年: 年率 0.00% - 13.25%)。

截至九月三十日，本基金投资及衍生性产品的公平值如下：

	2015		2014	
	投资之公平值 美元	占资产净值百分比	投资之公平值 美元	占资产净值百分比
上市投资				
<u>资产</u>				
可换股	79,490,451	3.6	43,521,533	4.9
债务证券				
- 维京群岛	329,694,471	14.8	104,577,514	11.6
- 开曼群岛	280,514,381	12.6	84,119,454	9.3
- 印度尼西亚	206,589,736	9.3	47,065,781	5.2
- 香港	179,866,639	8.1	87,667,935	9.7
- 印度	156,729,734	7.0	71,493,007	7.9
- 新加坡	113,779,626	5.1	85,211,427	9.4
- 韩国	106,775,882	4.8	77,386,776	8.6
- 马来西亚	60,791,115	2.7	62,605,188	6.9
- 其他	429,332,508	19.2	161,019,803	18.0
	<u>1,864,074,092</u>	<u>83.6</u>	<u>781,146,885</u>	<u>86.6</u>
衍生性产品				
- 远期外汇合约	33,315,219	1.5	2,300,271	0.2
- 期货	-	-	177,406	0.0
	<u>33,315,219</u>	<u>1.5</u>	<u>2,477,677</u>	<u>0.2</u>
	<u>1,976,879,762</u>	<u>88.7</u>	<u>827,146,095</u>	<u>91.7</u>
<u>负债</u>				
衍生性产品				
- 远期外汇合约	(13,121,937)	(0.6)	(10,160,897)	(1.1)
- 期货	(362,500)	(0.0)	-	-
	<u>(13,484,437)</u>	<u>(0.6)</u>	<u>(10,160,897)</u>	<u>(1.1)</u>
总上市投资	<u>1,963,395,325</u>	<u>88.1</u>	<u>816,985,198</u>	<u>90.6</u>

衍生性产品合约风险亦请参阅附注 11。

投资经理人主要通过本基金的修正久期定期监控本基金的利率风险敏感度。修正久期计量与利率变动相关的债券和可换股价格的敏感度。于二零一五年九月三十日，投资经理人估计本基金的修正久期为 3.60（二零一四年：3.68）。为了披露相关敏感度，采用的利率合理变动百分比为二十五基点，不包括不大可能出现或“最恶劣”情况或“压力测试”下之变动，但不代表投资经理人对本基金未来回报的预测。若利率上升二十五基点，其他变量保持稳定，则将致使本基金的资产净值减少约 20,062,039 美元（二零一四年：8,300,525 美元）。若利率下降二十五基点，则将致使本基金的资产净值增加相同金额。

任何现金及现金等价物均以短期市场利率进行存放/借入。由于现行市场利率水平平稳且波动较低，投资经理人认为本基金不存在重大风险。

(iii) 汇兑风险

本基金持有以若干币种计价的资产及负债。香港财务报告准则第7号认为与非货币资产及负债相关的外汇承担属于市场价格风险，而非汇兑风险。但是，投资经理人监控所有以外币计价的资产及负债（包括货币及非货币资产及负债）的汇兑风险承担。

本基金订立了若干远期外汇合约，以对冲若干外汇承担以维持有限的非美元货币承担。已实现利润或亏损通常以美元净值进行报价和结算。年末未平仓远期外汇合约请参阅附注11(a)。

下表概述截至九月三十日本基金的汇兑风险承担、外币合理变动百分比以及对本基金资产净值的估计影响。

汇兑风险承担净值（附注*）	美元等值	与美元比较之合理变动百分比（附注**）	估计对资产净值的影响 美元
2015			
澳元	167,265,213	-19.7	(32,951,247)
加元	106,651,167	-16.6	(17,704,094)
人民币（境内）	1,508,834	-3.4	(51,300)
人民币（境外）	965,755,125	-2.9	(28,006,899)
港元	102,437,361	+0.2	204,875
印度卢比	26,456,941	-5.9	(1,560,960)
印尼盾	35,095,358	-16.8	(5,896,020)
韩元	13,827,367	-11.0	(1,521,010)
林吉特	1,868,664	-25.4	(474,641)
纽元	63,884,898	-17.9	(11,435,397)
比索	13,936,658	-4.0	(557,466)
新加坡元	10,126,448	-10.3	(1,043,024)
斯里兰卡卢比	5,324,290	-7.7	(409,970)
英镑	1,338,095	-6.6	(88,314)
泰铢	15,179,205	-10.7	(1,624,175)
	<u>1,530,655,624</u>		<u>(103,119,642)</u>
2014			
澳元	69,243,282	-6.4	(4,431,570)
加元	54,165,775	-8.0	(4,333,262)
人民币	375,292,397	-1.0	(3,752,924)
港元	37,797,890	-0.1	(37,798)
印度卢比	15,744,516	+1.4	220,423
印尼盾	11,143,935	-5.0	(557,197)
日元	192,169	-10.5	(20,178)
韩元	7,720,091	+1.8	138,962
林吉特	2,363,285	-0.6	(14,180)
纽元	66,845,132	-6.4	(4,278,088)
新加坡元	3,830,510	-1.6	(61,288)
斯里兰卡卢比	14,596,726	+1.2	175,161
泰铢	11,416,164	-3.5	(399,566)
	<u>670,351,872</u>		<u>(17,351,505)</u>

若外币呈反方向波动，假设其他变量保持稳定，则将使本基金的资产净值以相同金额呈反向变动。

注:

* 资产及负债汇兑风险承担净值包括货币及非货币资产及负债。

** 合理变动百分比基于各货币于过去十二个月较本基金功能货币之实际历史变动，不包括不大可能出现或“最恶劣”情况或“压力测试”下之变动，但不代表投资经理人对本基金未来回报的预测。

(b) 信贷风险

信贷风险指交易对手无法于到期日支付全数金额的风险。

截至九月三十日，在信用增级前本基金的最高信贷风险承担列示如下：

	2015 美元	2014 美元
银行现金	258,463,022	152,061,816
应收经纪款项	16,425,191	-
分配应收款项	17,420,474	46,336,273
保证金	1,314,345	653,520
经发行的衍生性产品	33,315,219	2,300,271
投资 - 债务证券	1,864,074,092	781,146,885
利息和其他应收款项	20,967	359,171
	<u>2,191,033,310</u>	<u>982,857,936</u>

所有上市投资交易均由经核准的经纪按照货银交付原则进行结算。由于本基金的托管银行只会在收取款项后始交付有关投资，所以违约风险甚低。就购买而言，本基金的托管银行会在收到投资后即时付款。若任何一方不能履行其责任，交易将告失效。

本基金主要投资债务证券，因此，本基金须承担信贷风险，即发行机构可能无法于到期时偿还本金及利息。本基金通过参考信贷评级机构提供的信贷评级及信贷展望（如有）以及内部信贷分析，持续管理并监控债务证券之信贷风险。

下表概述截至九月三十日按照信用评级的债务证券。

	2015 占资产净值百分比	2014 占资产净值百分比
标准普尔(AAA)/穆迪(Aaa)/惠誉(AAA)	2.7	1.5
标准普尔(AA)/穆迪(Aa)/惠誉(AA)	5.7	7.3
标准普尔(A)/穆迪(A)/惠誉(A)	14.9	21.6
标准普尔(BBB)/穆迪(Baa)/惠誉(BBB)	29.1	29.3
标准普尔(BB)/穆迪(Ba)/惠誉(BB)	9.3	12.5
标准普尔(B)/穆迪(B)/惠誉(B)	4.6	5.6
未评级	20.9	13.7
	<u>87.2</u>	<u>91.5</u>

截至九月三十日，按照发行机构的信用评级，下表概述上述未评级债务证券。

	2015 占资产净值百分比	2014 占资产净值百分比
标准普尔(AA)/穆迪(Aa)/惠誉(AA)	0.5	0.1
标准普尔(A)/穆迪(A)/惠誉(A)	0.7	-
标准普尔(BBB)/穆迪(Baa)/惠誉(BBB)	2.9	0.6
标准普尔(BB)/穆迪(Ba)/惠誉(BB)	0.5	-
未评级	16.3	13.0
	<u>20.9</u>	<u>13.7</u>

截至九月三十日，下表概述本基金存放了金融资产（而非债务证券）的银行/经纪的信用评级。

	2015 交易对手风险承担 美元	2014 交易对手风险承担 美元
银行结余		
标准普尔(AA)/穆迪(Aa)/惠誉(AA)	258,463,022	152,061,816
存放经纪之保证金及经纪发行的衍生性产品		
标准普尔(AA)/穆迪(Aa)/惠誉(AA)	11,906,018	2,222,474
标准普尔(A)/穆迪(A)/惠誉(A)	22,723,546	731,317
	<u>22,723,546</u>	<u>731,317</u>

(c) 流动性风险

本基金须面对单位每日赎回的风险，而其大多数投资资产均在活跃市场交易，并可随时出售。 经理人亦可将任何一个交易日之赎回单位总数限制为本基金已发行单位之百分之十或更高。

在投资限制和指南的规限下，本基金有能力订立借款安排。

下表概述本基金的金融负债，按九月三十日距离约定到期日的尚余期间分为有关期限组别。下表所载金额乃约定未折现现金流量。

	2015		2014	
	少于 1 个月 美元	1 至 12 个月 美元	少于 1 个月 美元	1 至 12 个月 美元
应付经纪款项	-	-	94,201,517	-
赎回应付款项	12,504,110	-	14,464,749	-
应付分派	12,622,926	-	4,541,785	-
衍生性产品	12,026,474	1,457,963	9,372,471	788,426
其他应付款项	2,796,888	-	956,946	-
可赎回单位持有人应占净资产	2,229,115,400	-	902,230,981	-
总金融负债	<u>2,269,065,798</u>	<u>1,457,963</u>	<u>1,025,768,449</u>	<u>788,426</u>

投资经理人主要通过投资预期于一个月内存到期的资产（以偿还所有金融负债）和借入短期银行借款管理本基金的流动性风险。

(d) 受总抵销安排及类似协议规限的对销与金额

截至九月三十日，本基金受制于与若干衍生品交易对手的总净额结算协议。该等交易对手持有本基金的所有衍生资产及负债，本基金持有之抵押品及保证金是为了就该等衍生性产品仓位提供抵押而持有。

若发生违约，本基金及其交易对手有权按净额结算该等交易。违约事件可能包括付款或交付失败、违反协议或破产。

下表按金融工具类型概述截至九月三十日本基金受抵销和总净额结算协议及类似协议规限的金融资产及负债。

	受总抵销安排及类似协议规限的相关金额			
	财务状况表中列示的经确 认金融资产总额 美元	金融工具 美元	抵押品及保证金 美元	净额 美元
<u>2015</u>				
<u>资产</u>				
保证金	1,314,345	-	(362,500)	951,845
衍生性产品	33,315,219	(2,795,679)	-	30,519,540
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
按公允价值透过损益 列账的金融资产	34,629,564	(2,795,679)	(362,500)	31,471,385
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	受总抵销安排及类似协议规限的相关金额			
	财务状况表中列示的经确 认金融负债总额 美元	金融工具 美元	抵押品及保证金 美元	净额 美元
<u>负债</u>				
衍生性产品	13,484,437	(2,795,679)	(362,500)	10,326,258
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
按公允价值透过损益 列账的金融负债	13,484,437	(2,795,679)	(362,500)	10,326,258
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

	受总抵销安排及类似协议规限的相关金额			净额 美元
	财务状况表中列示的经 认金融资产总额 美元	金融工具 美元	抵押品及保证金 美元	
2014				
<u>资产</u>				
保证金	653,520	-	-	653,520
衍生性产品	2,477,677	(299,263)	-	2,178,414
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
按公允价值透过损益 列账的金融资产	3,131,197	(299,263)	-	2,831,934
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

	受总抵销安排及类似协议规限的相关金额			净额 美元
	财务状况表中列示的经 认金融负债总额 美元	金融工具 美元	抵押品及保证金 美元	
<u>负债</u>				
衍生性产品	10,160,897	(299,263)	-	9,861,634
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
按公允价值透过损益列 账的金融负债	10,160,897	(299,263)	-	9,861,634
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

(II) 资本风险管理

本基金的资本是以可赎回单位持有人应占净资产呈示，本基金的认购和赎回乃由单位持有人决定。本基金会以保障为单位持有人提供回报和长期资本增值为目标。

为了维持资本结构，本基金的政策执行如下：

- 监测认购和赎回活动相对于流动性资产。
- 为了保护单位持有人在特殊情况下的利益，经理人亦可将任何一个交易日之赎回单位总数限制为本基金已发行单位之百分之十或更高。
- 按照限制性文件，监测基金的投资指南及限制条件，以透过分散投资维持足够的资金流动性。

(III) 公允价值估计

于二零一五年及二零一四年九月三十日，经理人认为资产及负债的账目价值与公平值相若。

本基金已采纳香港财务报告准则第 13 号“公允价值计量”。该准则要求各成份基金根据公允价值级次进行分类从而反映公平值在计量时所使用的输入值的重要性。公允价值级次分层如下：

- 第一层次一相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整）。
- 第二层次一直接（即按照价格）或间接（即源于价格）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价以外的其他可观察输入值。
- 第三层次一资产或负债使用了非基于可观察市场数据（即不可观察的输入值）。

下表概述本基金截至九月三十日的投资及衍生性产品（按类别）按公允价值级次计量之公平值：

总上市投资	第一层次 美元	第二层次 美元	第三层次 美元	总值 美元
<u>2015</u>				
<u>资产</u>				
可换股	-	79,490,451	-	79,490,451
债务证券	-	1,864,074,092	-	1,864,074,092
衍生性产品	-	33,315,219	-	33,315,219
按公平值透过损益列账的总金融资产	-	1,976,879,762	-	1,976,879,762
<u>负债</u>				
衍生性产品	(362,500)	(13,121,937)	-	(13,484,437)
按公平值透过损益列账的总金融负债	(362,500)	(13,121,937)	-	(13,484,437)
<u>2014</u>				
<u>资产</u>				
可换股	-	43,521,533	-	43,521,533
债务证券	-	781,146,885	-	781,146,885
衍生性产品	177,406	2,300,271	-	2,477,677
按公平值透过损益列账的总金融资产	177,406	826,968,689	-	827,146,095
<u>负债</u>				
衍生性产品	-	(10,160,897)	-	(10,160,897)
按公平值透过损益列账的总金融负债	-	(10,160,897)	-	(10,160,897)

由于投资价值是基于活跃市场的报价，因此分类为第一层次，并包括活跃上市股票证券及交易所交易衍生性产品。本基金没有调整这些工具的报价。

于非活跃市场交易的金融投资但以市场报价、交易商、经纪报价或其他报价来源作为可观察输入值，此等投资分类为第二层次。

被分类为第三层次的投资，由于其交易次数疏落，故此有显著的不可观察输入值。

在截至二零一五年及二零一四年九月三十日止年度，各个层级之间并无转拨。

下表概述本基金截至九月三十日的资产及负债（按类别）未按公允价值级次计量公允价值但披露了其公允价值：

	第一层次 美元	第二层次 美元	第三层次 美元	总值 美元
2015				
资产				
银行现金	258,463,022	-	-	258,463,022
应收经纪款项	-	16,425,191	-	16,425,191
分配应收款项	-	17,420,474	-	17,420,474
保证金	1,314,345	-	-	1,314,345
利息和其他应收款项	-	20,967	-	20,967
总资产	259,777,367	33,866,632	-	293,643,999
负债				
赎回应付款项	-	12,504,110	-	12,504,110
应付分派	-	12,622,926	-	12,622,926
其他应付款项	-	2,796,888	-	2,796,888
可赎回单位持有人应占净资产	2,229,115,400	-	-	2,229,115,400
总负债	2,229,115,400	27,923,924	-	2,257,039,324
2014				
资产				
银行现金	152,061,816	-	-	152,061,816
分配应收款项	-	46,336,273	-	46,336,273
保证金	653,520	-	-	653,520
利息和其他应收款项	-	359,171	-	359,171
总资产	152,715,336	46,695,444	-	199,410,780
负债				
应付经纪款项	-	94,201,517	-	94,201,517
赎回应付款项	-	14,464,749	-	14,464,749
应付分派	-	4,541,785	-	4,541,785
其他应付款项	-	956,946	-	956,946
可赎回单位持有人应占净资产	902,230,981	-	-	902,230,981
总负债	902,230,981	114,164,997	-	1,016,395,978

银行现金、短期存款及保证金包括现金、银行存款及其他短期投资。

应收经纪款项及其他应收款项包括应付本基金的交易结算及其他责任清偿之合同金额。应付经纪款项及其他应付款项包括本基金结算交易及清偿费用之合同金额及责任。

可赎回单位持有人有权选择赎回单位，此等单位在财务状况报表上分类为金融负债，代表可赎回单位持有人应占净资产（或“资产净值”或“净资产”或“NAV”）。如果可赎回单位持有人行使他的赎回权，则将可赎回金额以应付账款的形式在财务状况报表入账。根据本基金于二零零四年十一月三十日（经修订）的信托契约条款，计算可赎回单位持有人应占净资产的赎回金额（“信托契约 NAV”）。该等单位在活跃市场交易。故此，第一层次视为可赎回单位持有人应占净资产（或“资产净值”或“净资产”或“NAV”）的适当类别。

5 投资及衍生性产品净（亏损）／收益

	2015 美元	2014 美元
投资和衍生性产品价值的未实现损益的变化	(43,311,003)	(6,130,636)
投资和衍生性产品的销售的实现（亏损）／收益	(30,935,528)	7,223,374
	<u>(74,246,531)</u>	<u>1,092,738</u>

6 分派

基金经理人有意就每个会计期应占收入的至少 85% 拨作分派类别，在分别收取每分派类别的费用后，分派予该等分派类别的单位持有人。

	2015 美元	2014 美元
净经营亏损	(96,711,429)	(1,459,155)
调整：		
投资及衍生性产品净亏损／（收益）	74,246,531	(1,092,738)
利息收入包括于投资及衍生性产品净亏损／（收益）（票面利率）	86,112,655	10,357,666
汇兑净亏损／（收益）	1,274,835	(93,360)
交易成本	44,120	15,329
已付利息	(5,749)	(1,640)
税项	(2,343,562)	(210,091)
资本利得税	316,051	60,076
可分派金额	<u>62,933,452</u>	<u>7,576,087</u>

分派

澳元 0.0571 每单位，共 10,899,218.783 单位，澳元对冲类别（每月派息）	
到期日：2014 年 10 月 31 日，支付日：2014 年 11 月 10 日	(547,041)
加元 0.0430 每单位，共 7,452,151.829 单位，加元对冲类别（每月派息）	
到期日：2014 年 10 月 31 日，支付日：2014 年 11 月 10 日	(284,219)
人民币 0.0613 每单位，共 269,502,749.333 单位，人民币对冲类别（每月派息）	
到期日：2014 年 10 月 31 日，支付日：2014 年 11 月 10 日	(2,696,435)
港元 0.0369 每单位，共 103,724,462.800 单位，港元类别（每月派息）	
到期日：2014 年 10 月 31 日，支付日：2014 年 11 月 10 日	(493,531)
纽元 0.0652 每单位，共 8,442,478.846 单位，纽元对冲类别（每月派息）	
到期日：2014 年 10 月 31 日，支付日：2014 年 11 月 10 日	(428,195)
美元 0.0425 每单位，共 25,783,027.441 单位，美元类别（每月派息）	
到期日：2014 年 10 月 31 日，支付日：2014 年 11 月 10 日	(1,095,779)
(2014: 澳元 0.0554 每单位，共 1,744,116.438 单位，澳元对冲类别（每月派息）	
到期日：2013 年 10 月 31 日，支付日：2013 年 11 月 8 日)	(91,498)
(2014: 加元 0.0427 每单位，共 85,073.244 单位，加元对冲类别（每月派息）	
到期日：2013 年 10 月 31 日，支付日：2013 年 11 月 8 日)	(3,484)
(2014: 港元 0.0369 每单位，共 5,116,661.719 单位，港元类别（每月派息）	
到期日：2013 年 10 月 31 日，支付日：2013 年 11 月 8 日)	(24,352)
(2014: 纽元 0.0561 每单位，共 72,264.634 单位，纽元对冲类别（每月派息）	
到期日：2013 年 10 月 31 日，支付日：2013 年 11 月 8 日)	(3,356)
(2014: 美元 0.0425 每单位，共 13,989,043.107 单位，美元类别（每月派息）	
到期日：2013 年 10 月 31 日，支付日：2013 年 11 月 8 日)	(594,534)
澳元 0.0563 每单位，共 13,730,714.496 单位，澳元对冲类别（每月派息）	
到期日：2014 年 11 月 28 日，支付日：2014 年 12 月 8 日	(659,789)
加元 0.0421 每单位，共 9,319,920.892 单位，加元对冲类别（每月派息）	
到期日：2014 年 11 月 28 日，支付日：2014 年 12 月 8 日	(344,108)
人民币 0.0632 每单位，共 382,948,213.617 单位，人民币对冲类别（每月派息）	
到期日：2014 年 11 月 28 日，支付日：2014 年 12 月 8 日	(3,929,523)
英镑 0.0391 每单位，共 12,743.662 单位，英镑对冲类别（每月派息）	
到期日：2014 年 11 月 28 日，支付日：2014 年 12 月 8 日	(780)
港元 0.0369 每单位，共 140,662,260.091 单位，港元类别（每月派息）	
到期日：2014 年 11 月 28 日，支付日：2014 年 12 月 8 日	(669,302)

	2015 美元	2014 美元
纽元 0.0639 每单位, 共 9,449,446.030 单位, 纽元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 11 月 28 日, 支付日: 2014 年 12 月 8 日	(473,998)	
美元 0.0425 每单位, 共 35,044,857.628 单位, 美元类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 11 月 28 日, 支付日: 2014 年 12 月 8 日	(1,489,407)	
(2014: 澳元 0.0546 每单位, 共 1,696,223.558 单位, 澳元对冲类别 (每月派息))		(84,635)
到期日: 2013 年 11 月 29 日, 支付日: 2013 年 12 月 9 日		
(2014: 加元 0.0426 每单位, 共 85,384,717 单位, 加元对冲类别 (每月派息))		(3,436)
到期日: 2013 年 11 月 29 日, 支付日: 2013 年 12 月 9 日		
(2014: 港元 0.0369 每单位, 共 4,560,286.515 单位, 港元类别 (每月派息))		(21,705)
到期日: 2013 年 11 月 29 日, 支付日: 2013 年 12 月 9 日		
(2014: 纽元 0.0550 每单位, 共 131,080,399 单位, 纽元对冲类别 (每月派息))		(5,886)
到期日: 2013 年 11 月 29 日, 支付日: 2013 年 12 月 9 日		
(2014: 美元 0.0425 每单位, 共 12,890,750.678 单位, 美元类别 (每月派息))		(547,857)
到期日: 2013 年 11 月 29 日, 支付日: 2013 年 12 月 9 日		
澳元 0.0570 每单位, 共 15,789,847.780 单位, 澳元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 12 月 31 日, 支付日: 2015 年 1 月 9 日	(736,533)	
加元 0.0421 每单位, 共 10,435,539.487 单位, 加元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 12 月 31 日, 支付日: 2015 年 1 月 9 日	(379,310)	
人民币 0.0727 每单位, 共 463,315,467.569 单位, 人民币对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 12 月 31 日, 支付日: 2015 年 1 月 9 日	(5,417,108)	
英镑 0.0384 每单位, 共 12,793,689 单位, 英镑对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 12 月 31 日, 支付日: 2015 年 1 月 9 日	(766)	
港元 0.0369 每单位, 共 143,389,300.559 单位, 港元类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 12 月 31 日, 支付日: 2015 年 1 月 9 日	(682,291)	
纽元 0.0657 每单位, 共 9,864,830.682 单位, 纽元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 12 月 31 日, 支付日: 2015 年 1 月 9 日	(506,570)	
美元 0.0425 每单位, 共 37,857,909.726 单位, 美元类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 12 月 31 日, 支付日: 2015 年 1 月 9 日	(1,608,961)	
(2014: 澳元 0.0552 每单位, 共 1,704,044.486 单位, 澳元对冲类别 (每月派息))		(84,154)
到期日: 2013 年 12 月 31 日, 支付日: 2014 年 1 月 9 日		
(2014: 加元 0.0425 每单位, 共 89,660,490 单位, 加元对冲类别 (每月派息))		(3,586)
2013 年 12 月 31 日, 支付日: 2014 年 1 月 9 日		
(2014: 港元 0.0369 每单位, 共 4,355,917.250 单位, 港元类别 (每月派息))		(20,730)
到期日: 2013 年 12 月 31 日, 支付日: 2014 年 1 月 9 日		
(2014: 纽元 0.0562 每单位, 共 117,353.704 单位, 纽元对冲类别 (每月派息))		(5,428)
到期日: 2013 年 12 月 31 日, 支付日: 2014 年 1 月 9 日		
(2014: 美元 0.0425 每单位, 共 12,795,983.033 单位, 美元类别 (每月派息))		(543,829)
到期日: 2013 年 12 月 31 日, 支付日: 2014 年 1 月 9 日		
澳元 0.0573 每单位, 共 19,009,260.638 单位, 澳元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 1 月 30 日, 支付日: 2015 年 2 月 9 日	(848,238)	
加元 0.0416 每单位, 共 11,408,501.688 单位, 加元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 1 月 30 日, 支付日: 2015 年 2 月 9 日	(374,300)	
人民币 0.0714 每单位, 共 570,705,961.328 单位, 人民币对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 1 月 30 日, 支付日: 2015 年 2 月 9 日	(6,484,212)	
英镑 0.0389 每单位, 共 14,007,910 单位, 英镑对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 1 月 30 日, 支付日: 2015 年 2 月 9 日	(818)	
港元 0.0369 每单位, 共 171,447,899.907 单位, 港元类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 1 月 30 日, 支付日: 2015 年 2 月 9 日	(815,961)	
纽元 0.0651 每单位, 共 10,064,506.549 单位, 纽元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 1 月 30 日, 支付日: 2015 年 2 月 9 日	(475,544)	
美元 0.0425 每单位, 共 42,609,388.171 单位, 美元类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 1 月 30 日, 支付日: 2015 年 2 月 9 日	(1,810,899)	
(2014: 澳元 0.0550 每单位, 共 1,463,322.813 单位, 澳元对冲类别 (每月派息))		(70,499)
到期日: 2014 年 1 月 30 日, 支付日: 2014 年 2 月 11 日		
(2014: 加元 0.0423 每单位, 共 97,843.354 单位, 加元对冲类别 (每月派息))		(3,702)
到期日: 2014 年 1 月 30 日, 支付日: 2014 年 2 月 11 日		
(2014: 港元 0.0369 每单位, 共 4,246,966.482 单位, 港元类别 (每月派息))		(20,182)
到期日: 2014 年 1 月 30 日, 支付日: 2014 年 2 月 11 日		
(2014: 纽元 0.0562 每单位, 共 120,063.962 单位, 纽元对冲类别 (每月派息))		(5,494)
到期日: 2014 年 1 月 30 日, 支付日: 2014 年 2 月 11 日		
(2014: 美元 0.0425 每单位, 共 12,489,370.987 单位, 美元类别 (每月派息))		(530,798)
到期日: 2014 年 1 月 30 日, 支付日: 2014 年 2 月 11 日		
澳元 0.0522 每单位, 共 21,360,786.537 单位, 澳元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 2 月 27 日, 支付日: 2015 年 3 月 9 日	(872,792)	

	2015 美元	2014 美元
加元 0.0394 每单位, 共 13,425,618.575 单位, 加元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 2 月 27 日, 支付日: 2015 年 3 月 9 日	(423,633)	
人民币 0.0758 每单位, 共 646,559,035.265 单位, 人民币对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 2 月 27 日, 支付日: 2015 年 3 月 9 日	(7,795,382)	
英镑 0.0386 每单位, 共 29,053,383 单位, 英镑对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 2 月 27 日, 支付日: 2015 年 3 月 9 日	(1,733)	
港元 0.0369 每单位, 共 190,610,524.943 单位, 港元类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 2 月 27 日, 支付日: 2015 年 3 月 9 日	(906,914)	
纽元 0.0615 每单位, 共 10,962,357.685 单位, 纽元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 2 月 27 日, 支付日: 2015 年 3 月 9 日	(510,190)	
美元 0.0425 每单位, 共 46,185,838.444 单位, 美元类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 2 月 27 日, 支付日: 2015 年 3 月 9 日	(1,962,898)	
(2014: 澳元 0.0535 每单位, 共 1,212,634.684 单位, 澳元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 2 月 28 日, 支付日: 2014 年 3 月 10 日)		(58,054)
(2014: 加元 0.0414 每单位, 共 341,396.596 单位, 加元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 2 月 28 日, 支付日: 2014 年 3 月 10 日)		(12,768)
(2014: 港元 0.0369 每单位, 共 4,082,328.209 单位, 港元类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 2 月 28 日, 支付日: 2014 年 3 月 10 日)		(19,410)
(2014: 纽元 0.0541 每单位, 共 153,230.553 单位, 纽元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 2 月 28 日, 支付日: 2014 年 3 月 10 日)		(6,966)
(2014: 美元 0.0425 每单位, 共 12,194,059.772 单位, 美元类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 2 月 28 日, 支付日: 2014 年 3 月 10 日)		(518,248)
澳元 0.0536 每单位, 共 22,325,056.566 单位, 澳元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 3 月 31 日, 支付日: 2015 年 4 月 13 日	(914,160)	
加元 0.0396 每单位, 共 16,417,288.971 单位, 加元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 3 月 31 日, 支付日: 2015 年 4 月 13 日	(513,324)	
人民币 0.0751 每单位, 共 722,991,363.788 单位, 人民币对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 3 月 31 日, 支付日: 2015 年 4 月 13 日	(8,749,762)	
英镑 0.0386 每单位, 共 35,962.399 单位, 英镑对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 3 月 31 日, 支付日: 2015 年 4 月 13 日	(2,061)	
港元 0.0369 每单位, 共 212,260,160.977 单位, 港元类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 3 月 31 日, 支付日: 2015 年 4 月 13 日	(1,010,235)	
纽元 0.0643 每单位, 共 10,716,913.929 单位, 纽元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 3 月 31 日, 支付日: 2015 年 4 月 13 日	(516,754)	
美元 0.0425 每单位, 共 46,693,441.496 单位, 美元类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 3 月 31 日, 支付日: 2015 年 4 月 13 日	(1,984,471)	
(2014: 澳元 0.0557 每单位, 共 1,196,357.071 单位, 澳元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 3 月 31 日, 支付日: 2014 年 4 月 8 日)		(61,763)
(2014: 加元 0.0421 每单位, 共 350,000.162 单位, 加元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 3 月 31 日, 支付日: 2014 年 4 月 8 日)		(13,350)
(2014: 港元 0.0369 每单位, 共 3,921,522.947 单位, 港元类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 3 月 31 日, 支付日: 2014 年 4 月 8 日)		(18,654)
(2014: 纽元 0.0577 每单位, 共 166,513.102 单位, 纽元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 3 月 31 日, 支付日: 2014 年 4 月 8 日)		(8,337)
(2014: 美元 0.0425 每单位, 共 12,177,619.599 单位, 美元类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 3 月 31 日, 支付日: 2014 年 4 月 8 日)		(517,549)
澳元 0.0524 每单位, 共 22,550,151.350 单位, 澳元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 4 月 30 日, 支付日: 2015 年 5 月 11 日	(932,009)	
加元 0.0392 每单位, 共 16,921,528.150 单位, 加元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 4 月 30 日, 支付日: 2015 年 5 月 11 日	(547,636)	
人民币 0.0707 每单位, 共 769,771,741.847 单位, 人民币对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 4 月 30 日, 支付日: 2015 年 5 月 11 日	(8,762,899)	
英镑 0.0386 每单位, 共 45,996.714 单位, 英镑对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 4 月 30 日, 支付日: 2015 年 5 月 11 日	(2,728)	
港元 0.0369 每单位, 共 207,430,007.307 单位, 港元类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 4 月 30 日, 支付日: 2015 年 5 月 11 日	(987,488)	
纽元 0.0638 每单位, 共 10,198,295.376 单位, 纽元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 4 月 30 日, 支付日: 2015 年 5 月 11 日	(495,373)	
美元 0.0425 每单位, 共 52,544,263.029 单位, 美元类别 (每月派息)		
到期日: 2015 年 4 月 30 日, 支付日: 2015 年 5 月 11 日	(2,233,131)	
(2014: 澳元 0.0553 每单位, 共 1,245,922.917 单位, 澳元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 4 月 30 日, 支付日: 2014 年 5 月 12 日)		(63,839)
(2014: 加元 0.0422 每单位, 共 349,527.977 单位, 加元对冲类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 4 月 30 日, 支付日: 2014 年 5 月 12 日)		(13,440)
(2014: 港元 0.0369 每单位, 共 4,029,925.043 单位, 港元类别 (每月派息)		
到期日: 2014 年 4 月 30 日, 支付日: 2014 年 5 月 12 日)		(19,181)

	2015 美元	2014 美元
(2014: 纽元 0.0583 每单位, 共 124,911,422 单位, 纽元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 4 月 30 日, 支付日: 2014 年 5 月 12 日)		(6,256)
(2014: 美元 0.0425 每单位, 共 12,599,055.462 单位, 美元类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 4 月 30 日, 支付日: 2014 年 5 月 12 日)		(535,460)
澳元 0.0514 每单位, 共 23,721,454.319 单位, 澳元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 5 月 29 日, 支付日: 2015 年 6 月 8 日	(933,300)	
加元 0.0395 每单位, 共 16,949,619.134 单位, 加元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 5 月 29 日, 支付日: 2015 年 6 月 8 日	(536,359)	
人民币 0.0598 每单位, 共 828,794,563.107 单位, 人民币对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 5 月 29 日, 支付日: 2015 年 6 月 8 日	(7,990,571)	
英镑 0.0390 每单位, 共 51,934,431 单位, 英镑对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 5 月 29 日, 支付日: 2015 年 6 月 8 日	(3,091)	
港元 0.0369 每单位, 共 205,936,855.829 单位, 港元类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 5 月 29 日, 支付日: 2015 年 6 月 8 日	(980,329)	
纽元 0.0639 每单位, 共 9,931,283.286 单位, 纽元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 5 月 29 日, 支付日: 2015 年 6 月 8 日	(451,556)	
美元 0.0425 每单位, 共 52,177,881.512 单位, 美元类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 5 月 29 日, 支付日: 2015 年 6 月 8 日	(2,217,560)	
(2014: 澳元 0.0561 每单位, 共 1,110,190.182 单位, 澳元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 5 月 30 日, 支付日: 2014 年 6 月 10 日)		(57,965)
(2014: 加元 0.0423 每单位, 共 337,065.064 单位, 加元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 5 月 30 日, 支付日: 2014 年 6 月 10 日)		(13,131)
(2014: 港元 0.0369 每单位, 共 3,839,852.091 单位, 港元类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 5 月 30 日, 支付日: 2014 年 6 月 10 日)		(18,276)
(2014: 纽元 0.0603 每单位, 共 104,338.540 单位, 纽元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 5 月 30 日, 支付日: 2014 年 6 月 10 日)		(5,342)
(2014: 美元 0.0425 每单位, 共 13,729,153.477 单位, 美元类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 5 月 30 日, 支付日: 2014 年 6 月 10 日)		(583,489)
澳元 0.0507 每单位, 共 23,233,342.843 单位, 澳元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 6 月 30 日, 支付日: 2015 年 7 月 9 日	(905,357)	
加元 0.0399 每单位, 共 16,109,795.192 单位, 加元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 6 月 30 日, 支付日: 2015 年 7 月 9 日	(514,863)	
人民币 0.0571 每单位, 共 840,746,573.860 单位, 人民币对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 6 月 30 日, 支付日: 2015 年 7 月 9 日	(7,736,578)	
英镑 0.0386 每单位, 共 51,986.501 单位, 英镑对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 6 月 30 日, 支付日: 2015 年 7 月 9 日	(3,156)	
港元 0.0369 每单位, 共 193,951,543.000 单位, 港元类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 6 月 30 日, 支付日: 2015 年 7 月 9 日	(923,156)	
纽元 0.0618 每单位, 共 10,318,173.302 单位, 纽元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 6 月 30 日, 支付日: 2015 年 7 月 9 日	(431,252)	
美元 0.0425 每单位, 共 50,329,238.225 单位, 美元类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 6 月 30 日, 支付日: 2015 年 7 月 9 日	(2,138,993)	
(2014: 澳元 0.0560 每单位, 共 1,041,862.150 单位, 澳元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 6 月 30 日, 支付日: 2014 年 7 月 9 日)		(55,068)
(2014: 加元 0.0425 每单位, 共 344,697.741 单位, 加元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 6 月 30 日, 支付日: 2014 年 7 月 9 日)		(13,754)
(2014: 港元 0.0369 每单位, 共 3,599,506.246 单位, 港元类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 6 月 30 日, 支付日: 2014 年 7 月 9 日)		(17,138)
(2014: 纽元 0.0614 每单位, 共 132,340.092 单位, 纽元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 6 月 30 日, 支付日: 2014 年 7 月 9 日)		(7,114)
(2014: 美元 0.0425 每单位, 共 13,747,608.099 单位, 美元类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 6 月 30 日, 支付日: 2014 年 7 月 9 日)		(584,273)
澳元 0.0517 每单位, 共 23,360,055.981 单位, 澳元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 7 月 31 日, 支付日: 2015 年 8 月 10 日	(886,885)	
加元 0.0386 每单位, 共 15,944,545.618 单位, 加元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 7 月 31 日, 支付日: 2015 年 8 月 10 日	(473,085)	
人民币 0.0599 每单位, 共 787,050,856.494 单位, 人民币对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 7 月 31 日, 支付日: 2015 年 8 月 10 日	(7,581,854)	
英镑 0.0387 每单位, 共 47,140.524 单位, 英镑对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 7 月 31 日, 支付日: 2015 年 8 月 10 日	(2,847)	
港元 0.0369 每单位, 共 188,792,696.971 单位, 港元类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 7 月 31 日, 支付日: 2015 年 8 月 10 日	(898,630)	
纽元 0.0606 每单位, 共 9,782,581.360 单位, 纽元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 7 月 31 日, 支付日: 2015 年 8 月 10 日	(393,813)	
美元 0.0425 每单位, 共 51,291,728.060 单位, 美元类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 7 月 31 日, 支付日: 2015 年 8 月 10 日	(2,179,899)	

	2015 美元	2014 美元
(2014: 澳元 0.0570 每单位, 共 1,310,349,590 单位, 澳元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 7 月 31 日, 支付日: 2014 年 8 月 8 日)		(69,439)
(2014: 加元 0.0426 每单位, 共 412,604,397 单位, 加元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 7 月 31 日, 支付日: 2014 年 8 月 8 日)		(16,146)
(2014: 人民币 0.0615 每单位, 共 10,333,805,903 单位, 人民币对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 7 月 31 日, 支付日: 2014 年 8 月 8 日)		(102,872)
(2014: 港元 0.0369 每单位, 共 8,156,173,464 单位, 港元类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 7 月 31 日, 支付日: 2014 年 8 月 8 日)		(38,834)
(2014: 纽元 0.0638 每单位, 共 1,054,970,638 单位, 纽元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 7 月 31 日, 支付日: 2014 年 8 月 8 日)		(57,127)
(2014: 美元 0.0425 每单位, 共 14,033,838,334 单位, 美元类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 7 月 31 日, 支付日: 2014 年 8 月 8 日)		(596,438)
澳元 0.0509 每单位, 共 23,307,942,156 单位, 澳元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 8 月 31 日, 支付日: 2015 年 9 月 9 日	(841,080)	
加元 0.0370 每单位, 共 16,349,975,899 单位, 加元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 8 月 31 日, 支付日: 2015 年 9 月 9 日	(454,678)	
人民币 0.0677 每单位, 共 687,601,049,122 单位, 人民币对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 8 月 31 日, 支付日: 2015 年 9 月 9 日	(7,222,353)	
英镑 0.0387 每单位, 共 51,832,529 单位, 英镑对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 8 月 31 日, 支付日: 2015 年 9 月 9 日	(3,085)	
港元 0.0369 每单位, 共 235,575,036,224 单位, 港元类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 8 月 31 日, 支付日: 2015 年 9 月 9 日	(1,121,634)	
纽元 0.0589 每单位, 共 10,199,916,961 单位, 纽元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 8 月 31 日, 支付日: 2015 年 9 月 9 日	(380,441)	
美元 0.0425 每单位, 共 52,970,305,544 单位, 美元类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 8 月 31 日, 支付日: 2015 年 9 月 9 日	(2,251,238)	
(2014: 澳元 0.0564 每单位, 共 4,541,220,263 单位, 澳元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 8 月 29 日, 支付日: 2014 年 9 月 8 日)		(239,552)
(2014: 加元 0.0423 每单位, 共 1,747,918,260 单位, 加元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 8 月 29 日, 支付日: 2014 年 9 月 8 日)		(68,160)
(2014: 人民币 0.0616 每单位, 共 125,101,294,919 单位, 人民币对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 8 月 29 日, 支付日: 2014 年 9 月 8 日)		(1,253,241)
(2014: 港元 0.0369 每单位, 共 50,049,246,181 单位, 港元类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 8 月 29 日, 支付日: 2014 年 9 月 8 日)		(238,294)
(2014: 纽元 0.0650 每单位, 共 3,717,957,565 单位, 纽元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 8 月 29 日, 支付日: 2014 年 9 月 8 日)		(202,300)
(2014: 美元 0.0425 每单位, 共 19,647,920,751 单位, 美元类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 8 月 29 日, 支付日: 2014 年 9 月 8 日)		(835,037)
澳元 0.0501 每单位, 共 24,137,365,586 单位, 澳元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 9 月 30 日, 支付日: 2015 年 10 月 9 日	(849,218)	
加元 0.0360 每单位, 共 15,766,833,311 单位, 加元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 9 月 30 日, 支付日: 2015 年 10 月 9 日	(423,365)	
人民币 0.0725 每单位, 共 652,674,844,717 单位, 人民币对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 9 月 30 日, 支付日: 2015 年 10 月 9 日	(7,433,946)	
英镑 0.0380 每单位, 共 93,571,235 单位, 英镑对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 9 月 30 日, 支付日: 2015 年 10 月 9 日	(5,386)	
港元 0.0369 每单位, 共 256,751,968,799 单位, 港元类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 9 月 30 日, 支付日: 2015 年 10 月 9 日	(1,222,463)	
纽元 0.0563 每单位, 共 10,705,105,565 单位, 纽元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 9 月 30 日, 支付日: 2015 年 10 月 9 日	(385,546)	
美元 0.0425 per unit, 共 54,188,285,013 单位, 美元类别 (每月派息) 到期日: 2015 年 9 月 30 日, 支付日: 2015 年 10 月 9 日	(2,303,002)	
(2014: 澳元 0.0564 每单位, 共 8,205,252,801 单位, 澳元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 9 月 30 日, 支付日: 2014 年 10 月 10 日)		(404,953)
(2014: 加元 0.0422 每单位, 共 6,204,447,534 单位, 加元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 9 月 30 日, 支付日: 2014 年 10 月 10 日)		(234,287)
(2014: 人民币 0.0617 每单位, 共 212,900,762,813 单位, 人民币对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 9 月 30 日, 支付日: 2014 年 10 月 10 日)		(2,126,423)
(2014: 港元 0.0369 每单位, 共 77,434,176,333 单位, 港元类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 9 月 30 日, 支付日: 2014 年 10 月 10 日)		(367,970)
(2014: 纽元 0.0643 每单位, 共 7,737,511,467 单位, 纽元对冲类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 9 月 30 日, 支付日: 2014 年 10 月 10 日)		(387,793)

	2015 美元	2014 美元
(2014: 美元 0.0425 每单位, 共 24,008,445.391 单位, 美元类别 (每月派息) 到期日: 2014 年 9 月 30 日, 支付日: 2014 年 10 月 10 日)		(1,020,359)
可赎回单位持有人之总分派	(136,459,760)	(14,157,195)

一旦该金额不足以支付本基金宣布之分派时, 经理人可酌情决定从资本中拨款支付该等分派。

7 税项

由于本基金根据香港证券及期货条例第 104 条获认可为集体投资计划, 根据香港税务条例第 26A(1A) 条, 本基金获豁免缴纳香港利得税, 因此并无税项拨备。

于年度内已就收到的若干股息和利息收入及引致的资本收益缴付海外预提税。

8 与信托管理人及其关联人以及经理人及其关连人士之交易

以下是本基金与信托管理人及其关联人以及经理人及其关连人士之间于年度内订立的重大关联方交易摘要。基金的关连人士是根据香港证券及期货事务监察委员会所颁布的单位信托及互惠基金守则 (“证监会守则”) 中的定义。所有该等交易均于正常业务过程中按一般商业条款订立。

(a) 以下为与同经理人及其关连人士之投资交易:

公司名称	投资买卖总价值 美元	占本基金本年度		平均佣金率百 分比
		支付佣金 美元	支付之总佣金百 分比	
<u>2015</u>				
JPMorgan Chase Bank - Korea	10,200,441	-	-	-
J.P. Morgan Securities plc	50,042,370	-	-	-
<u>2014</u>				
JPMorgan Chase Bank - Korea	6,248,515	-	-	-
J.P. Morgan Securities plc	7,119,548	-	-	-

(b) 与经理人及其关连人士之年末结余:

	2015 美元	2014 美元
银行现金	15,679,283	16,267,206
应收款项	1,267	2,322
应付款项	(1,928,209)	(720,064)

(c) 本基金可能利用信托管理人及其关联人以及经理人及其关连人士的券商、托管人、代理人及银行服务。

(d) 截至二零一五年九月三十日止年度, 扣除支付给有关机构的佣金后, 经理人取得本基金销售及赎回收益为 1,369,057 美元 (二零一四年:381,530 美元)。

(e) 支付给摩根基金 (亚洲) 有限公司之管理费为每年本基金资产净值的 1%。此管理费于每个交易日累计, 并于每月月底支付。

此外，如果本基金的资产净值超过 500 万美元但低于 2,000 万美元，则经理人就每次评估收取估值费用 40 美元；如果本基金的资产净值超过 2,000 万美元，则经理人就每次评估收取估值费用 70 美元。

- (f) 本基金允许经理人及其关联人士认购及赎回本基金单位。所有交易均为按一般商业条款下进行的正常业务流程。
- (g) 此无抵押短期银行借款乃与香港上海汇丰银行有限公司（信托管理人的关联方），按一般商业条款及在正常的业务流程中同签订。
- (h) 有关支付给信托管理人的费用，请参阅附注 9。
- (i) 摩根基金（亚洲）有限公司，即登记代理人及经理人，根据本基金单位持有人的数量及发生交易的数量收取注册费。与信托管理人商定的收费比率为本基金资产净值的年率介乎 0.015% 至 0.5% 不等。过户登记处费用于每季季末支付。

9 信托管理人费用

信托管理人费用按本基金资产净值的首 4,000 万美元，以本基金资产净值的年率百分之零点零六计算；资产净值介乎 4,000 万美元至 7,000 万美元，按年率百分之零点零四计算；超过 7,000 万美元时，按年率百分之零点零二五计算。信托管理人费用于每个交易日累计，并于每月月底支付。

10 非金钱收益／佣金共享安排

投资经理人与经纪签署非金钱收益／佣金共享安排，用以支持投资决策的产品和服务。投资经理人不直接支付这些服务，但会代表本基金与经纪约定金额。基金将负责支付佣金。

提供的产品和服务对本基金的益处必须明显，可包括研究和咨询服务、经济政治分析、投资组合分析（包括估值和业绩考评）、市场分析、市场分析、数据与行情服务、相关电脑软硬件支持、结算和托管服务及投资相关的出版物。

11 衍生性产品

- (a) 以下为截至九月三十日未平仓之远期外汇合约：

交付合约	折算额	交割日期	未实现收益／（亏损） 美元
<u>2015</u>			
未平仓合约：			
美元 270,934,395	人民币 1,757,009,554	2015 年 10 月 9 日	5,094,984
美元 270,936,135	人民币 1,757,010,000	2015 年 10 月 9 日	5,093,314
美元 270,975,165	人民币 1,756,984,000	2015 年 10 月 9 日	5,050,200
美元 271,038,202	人民币 1,757,001,000	2015 年 10 月 9 日	4,989,832
美元 6,512,927	人民币 42,228,580	2015 年 10 月 9 日	121,259
美元 3,706,362	人民币 24,302,106	2015 年 10 月 9 日	111,543
美元 3,429,756	人民币 22,257,588	2015 年 10 月 9 日	66,952
美元 3,245,405	人民币 21,046,705	2015 年 10 月 9 日	61,070
美元 1,965,047	人民币 12,875,982	2015 年 10 月 9 日	57,793
美元 2,035,935	人民币 13,203,009	2015 年 10 月 9 日	38,281
美元 1,496,380	人民币 9,723,850	2015 年 10 月 9 日	31,255
美元 1,212,142	人民币 7,913,859	2015 年 10 月 9 日	31,139
美元 1,616,762	人民币 10,488,741	2015 年 10 月 9 日	31,039
美元 1,249,010	人民币 8,096,111	2015 年 10 月 9 日	22,903
美元 2,627,103	人民币 16,861,468	2015 年 10 月 9 日	21,864
美元 1,070,158	人民币 6,934,130	2015 年 10 月 9 日	19,207
美元 2,183,330	人民币 14,015,405	2015 年 10 月 9 日	18,516
美元 859,576	人民币 5,564,836	2015 年 10 月 9 日	14,669
美元 1,695,725	人民币 10,878,583	2015 年 10 月 9 日	13,320
美元 522,669	人民币 3,405,634	2015 年 10 月 9 日	12,363
美元 899,992	人民币 5,805,221	2015 年 10 月 9 日	12,018
美元 568,496	人民币 3,689,280	2015 年 10 月 9 日	11,096
美元 677,722	人民币 4,383,547	2015 年 10 月 9 日	10,941

交付合约	折算额	交割日期	未实现收益 / (亏损) 美元
美元 994,821	人民币 6,395,475	2015年10月9日	9,920
美元 1,147,592	人民币 7,362,855	2015年10月9日	9,126
美元 570,393	人民币 3,685,261	2015年10月9日	8,569
美元 1,057,324	人民币 6,783,798	2015年10月9日	8,423
美元 394,818	人民币 2,562,686	2015年10月9日	7,784
美元 199,495	人民币 1,307,190	2015年10月9日	5,867
美元 615,080	人民币 3,949,337	2015年10月9日	5,368
美元 1,155,249	人民币 7,387,630	2015年10月9日	5,361
美元 39,076	人民币 256,318	2015年10月9日	1,192
美元 80,367	人民币 518,393	2015年10月9日	1,073
美元 19,180	人民币 124,387	2015年10月9日	361
美元 12,265	人民币 79,595	2015年10月9日	239
美元 15,478	人民币 100,000	2015年10月9日	233
美元 8,684	人民币 56,356	2015年10月9日	170
美元 14,895	人民币 95,567	2015年10月9日	119
美元 7,437	人民币 48,048	2015年10月9日	112
美元 1,346	人民币 8,828	2015年10月9日	41
澳元 29,640,246	美元 21,898,213	2015年10月15日	1,099,653
澳元 15,000,000	美元 11,007,450	2015年10月15日	481,950
人民币 152,395,200	美元 24,000,000	2015年10月15日	78,735
林吉特 62,653,500	美元 16,200,000	2015年10月15日	1,943,720
纽元 41,689,297	美元 27,648,341	2015年10月15日	1,004,712
纽元 9,000,000	美元 5,971,230	2015年10月15日	219,330
新加坡元 18,843,000	美元 13,829,420	2015年10月15日	583,023
新加坡元 17,214,850	美元 12,567,877	2015年10月15日	466,050
新加坡元 6,783,000	美元 4,976,303	2015年10月15日	207,938
澳元 221,021,404	美元 155,279,913	2015年10月16日	189,194
澳元 528,777	美元 381,756	2015年10月16日	10,714
澳元 607,604	美元 433,491	2015年10月16日	7,136
澳元 497,004	美元 354,795	2015年10月16日	6,047
澳元 471,050	美元 335,920	2015年10月16日	5,385
澳元 310,305	美元 222,847	2015年10月16日	5,105
澳元 768,228	美元 543,800	2015年10月16日	4,735
澳元 1,021,823	美元 720,671	2015年10月16日	3,658
澳元 249,872	美元 178,102	2015年10月16日	2,767
澳元 402,089	美元 284,587	2015年10月16日	2,441
澳元 180,044	美元 128,476	2015年10月16日	2,139
澳元 444,069	美元 313,021	2015年10月16日	1,418
澳元 69,710	美元 49,671	2015年10月16日	755
澳元 17,937	美元 12,635	2015年10月16日	49
澳元 2,301	美元 1,640	2015年10月16日	25
澳元 709,303	美元 497,742	2015年10月16日	24
澳元 1,558	美元 1,112	2015年10月16日	19
澳元 1,540	美元 1,099	2015年10月16日	18
澳元 1,539	美元 1,089	2015年10月16日	9
加元 4,669,266	美元 3,525,910	2015年10月16日	43,463
加元 1,541,481	美元 1,158,340	2015年10月16日	8,667
加元 1,038,206	美元 782,385	2015年10月16日	8,067
加元 424,684	美元 324,228	2015年10月16日	7,489
加元 731,935	美元 552,061	2015年10月16日	6,167
加元 347,442	美元 263,487	2015年10月16日	4,357
加元 351,435	美元 266,433	2015年10月16日	4,324
加元 626,028	美元 470,869	2015年10月16日	3,962
加元 313,832	美元 237,694	2015年10月16日	3,631
加元 570,778	美元 428,996	2015年10月16日	3,297
加元 347,843	美元 262,584	2015年10月16日	3,155
加元 343,998	美元 259,426	2015年10月16日	2,865
加元 235,336	美元 177,978	2015年10月16日	2,458
加元 246,985	美元 186,263	2015年10月16日	2,055
加元 85,150	美元 64,062	2015年10月16日	555
加元 58,903	美元 44,439	2015年10月16日	507
加元 9,805	美元 7,372	2015年10月16日	59
加元 6,510	美元 4,899	2015年10月16日	44
加元 1,849	美元 1,395	2015年10月16日	16
加元 1,457	美元 1,102	2015年10月16日	15

交付合约	折算额	交割日期	未实现收益 / (亏损) 美元
加元 1,458	美元 1,099	2015 年 10 月 16 日	11
加元 1,826	美元 1,372	2015 年 10 月 16 日	10
加元 1,455	美元 1,093	2015 年 10 月 16 日	8
加元 1,462	美元 1,095	2015 年 10 月 16 日	5
英镑 2,073	美元 3,172	2015 年 10 月 16 日	32
英镑 1,089	美元 1,678	2015 年 10 月 16 日	29
英镑 708	美元 1,089	2015 年 10 月 16 日	16
英镑 1,516	美元 2,313	2015 年 10 月 16 日	16
英镑 2,496	美元 3,791	2015 年 10 月 16 日	10
英镑 1,050	美元 1,599	2015 年 10 月 16 日	8
英镑 2,840	美元 4,310	2015 年 10 月 16 日	7
纽元 204,797	美元 132,027	2015 年 10 月 16 日	1,162
纽元 157,870	美元 101,740	2015 年 10 月 16 日	861
纽元 161,952	美元 104,168	2015 年 10 月 16 日	681
纽元 413,087	美元 264,633	2015 年 10 月 16 日	670
纽元 1,704	美元 1,098	2015 年 10 月 16 日	9
纽元 1,739	美元 1,114	2015 年 10 月 16 日	3
美元 58,915,485	纽元 93,298,295	2015 年 10 月 16 日	702,895
美元 149,941,007	澳元 214,586,468	2015 年 10 月 16 日	634,815
美元 1,028,091	纽元 1,642,746	2015 年 10 月 16 日	21,647
美元 662,394	澳元 957,600	2015 年 10 月 16 日	9,561
美元 589,099	纽元 932,546	2015 年 10 月 16 日	6,806
美元 280,921	纽元 445,760	2015 年 10 月 16 日	3,924
美元 1,307,066	澳元 1,867,738	2015 年 10 月 16 日	3,529
美元 455,158	纽元 716,907	2015 年 10 月 16 日	2,949
美元 153,550	纽元 244,357	2015 年 10 月 16 日	2,597
美元 163,018	澳元 235,790	2015 年 10 月 16 日	2,438
美元 427,015	澳元 611,696	2015 年 10 月 16 日	2,214
美元 173,218	纽元 274,495	2015 年 10 月 16 日	2,187
美元 1,385,387	纽元 2,170,898	2015 年 10 月 16 日	1,819
美元 92,664	纽元 147,652	2015 年 10 月 16 日	1,688
美元 130,031	纽元 205,827	2015 年 10 月 16 日	1,494
美元 337,810	澳元 483,289	2015 年 10 月 16 日	1,315
美元 146,793	纽元 231,488	2015 年 10 月 16 日	1,129
美元 66,514	纽元 105,620	2015 年 10 月 16 日	978
美元 173,616	纽元 273,194	2015 年 10 月 16 日	956
美元 27,143	纽元 43,272	2015 年 10 月 16 日	509
美元 44,613	纽元 70,573	2015 年 10 月 16 日	484
美元 1,709,107	澳元 2,436,274	2015 年 10 月 16 日	427
美元 23,170	纽元 36,790	2015 年 10 月 16 日	340
美元 73,240	澳元 104,490	2015 年 10 月 16 日	80
美元 33,370	澳元 47,602	2015 年 10 月 16 日	32
人民币 12,351,033	美元 1,936,858	2015 年 11 月 17 日	6,617
人民币 58,475	美元 9,170	2015 年 11 月 17 日	31
美元 481,908,234	人民币 3,098,189,000	2015 年 11 月 17 日	2,294,141
美元 482,171,143	人民币 3,098,189,230	2015 年 11 月 17 日	2,029,887
美元 6,246,451	人民币 40,332,095	2015 年 11 月 17 日	57,018
美元 1,911,740	人民币 12,382,400	2015 年 11 月 17 日	23,526
美元 4,762,718	人民币 30,620,780	2015 年 11 月 17 日	22,871
美元 1,910,603	人民币 12,328,383	2015 年 11 月 17 日	16,183
美元 2,235,246	人民币 14,392,402	2015 年 11 月 17 日	14,098
美元 1,399,680	人民币 9,005,300	2015 年 11 月 17 日	7,725
美元 25,466	人民币 164,405	2015 年 11 月 17 日	229
美元 15,926	人民币 101,967	2015 年 11 月 17 日	10
澳元 615,511	美元 431,588	2015 年 11 月 19 日	485
澳元 3,013	美元 2,111	2015 年 11 月 19 日	1
加元 416,029	美元 310,595	2015 年 11 月 19 日	356
加元 3,022	美元 2,254	2015 年 11 月 19 日	0
纽元 1,726	美元 1,101	2015 年 11 月 19 日	0
美元 84,064	澳元 120,234	2015 年 11 月 19 日	148
美元 30,980	纽元 48,783	2015 年 11 月 19 日	115
美元 26,686	加元 35,798	2015 年 11 月 19 日	9

		未实现总收益	33,315,219

交付合约	折算额	交割日期	未实现收益/(亏损) 美元
人民币 19,476,329	美元 2,963,081	2015年10月9日	(96,685)
人民币 21,740,540	美元 3,385,908	2015年10月9日	(29,570)
人民币 25,170,438	美元 3,919,585	2015年10月9日	(34,736)
人民币 31,705,303	美元 4,942,139	2015年10月9日	(38,821)
人民币 23,753,607	美元 3,692,087	2015年10月9日	(39,648)
人民币 31,017,122	美元 4,829,214	2015年10月9日	(43,632)
人民币 15,268,647	美元 2,352,352	2015年10月9日	(46,380)
人民币 16,098,188	美元 2,481,963	2015年10月9日	(47,091)
人民币 18,566,016	美元 2,863,098	2015年10月9日	(53,656)
人民币 15,884,859	美元 2,436,795	2015年10月9日	(58,744)
人民币 26,510,778	美元 4,097,303	2015年10月9日	(67,588)
人民币 7,042	美元 1,097	2015年10月9日	(9)
人民币 30,620,780	美元 4,781,771	2015年10月9日	(28,808)
人民币 45,342,655	美元 7,029,542	2015年10月9日	(93,870)
人民币 26,723,823	美元 4,136,226	2015年10月9日	(62,135)
人民币 49,303,167	美元 7,606,753	2015年10月9日	(138,863)
人民币 44,499,792	美元 6,847,966	2015年10月9日	(143,031)
人民币 64,810,788	美元 9,999,844	2015年10月9日	(182,047)
人民币 41,220,595	美元 6,286,119	2015年10月9日	(189,710)
人民币 48,376,248	美元 7,409,647	2015年10月9日	(190,348)
人民币 50,699,494	美元 7,774,251	2015年10月9日	(190,730)
人民币 47,589,346	美元 7,262,771	2015年10月9日	(213,600)
人民币 81,772,537	美元 12,605,368	2015年10月9日	(241,243)
人民币 87,566,613	美元 13,502,475	2015年10月9日	(254,397)
人民币 124,760,582	美元 19,012,005	2015年10月9日	(588,105)
人民币 3,098,189,230	美元 483,868,732	2015年10月9日	(2,862,331)
人民币 3,098,189,000	美元 483,766,849	2015年10月9日	(2,964,177)
人民币 30,160,521	美元 4,647,559	2015年10月9日	(90,713)
人民币 7,121	美元 1,099	2015年10月9日	(20)
人民币 7,111	美元 1,108	2015年10月9日	(9)
人民币 31,197,396	美元 4,815,296	2015年10月9日	(85,870)
人民币 7,038	美元 1,094	2015年10月9日	(12)
人民币 10,743,687	美元 1,663,558	2015年10月9日	(24,295)
人民币 7,092	美元 1,093	2015年10月9日	(21)
人民币 7,144	美元 1,094	2015年10月9日	(28)
人民币 11,891	美元 1,840	2015年10月9日	(28)
人民币 12,659	美元 1,957	2015年10月9日	(32)
人民币 25,078	美元 3,905	2015年10月9日	(35)
人民币 48,880	美元 7,487	2015年10月9日	(192)
人民币 86,965	美元 13,423	2015年10月9日	(239)
人民币 101,677	美元 15,698	2015年10月9日	(275)
人民币 97,922	美元 15,101	2015年10月9日	(283)
人民币 79,887	美元 12,255	2015年10月9日	(295)
人民币 445,922	美元 68,760	2015年10月9日	(1,295)
人民币 7,044	美元 1,097	2015年10月9日	(10)
人民币 18,579,470	美元 2,894,954	2015年10月9日	(23,913)
人民币 24,249,098	美元 3,790,817	2015年10月9日	(18,760)
人民币 4,360,506	美元 671,798	2015年10月9日	(13,245)
人民币 2,916,963	美元 447,287	2015年10月9日	(10,974)
人民币 101,829	美元 15,615	2015年10月9日	(383)
人民币 472,820	美元 72,859	2015年10月9日	(1,422)
人民币 231,346	美元 35,280	2015年10月9日	(1,065)
人民币 148,730	美元 22,698	2015年10月9日	(668)
人民币 129,280	美元 19,668	2015年10月9日	(642)
人民币 144,363	美元 22,274	2015年10月9日	(405)
人民币 85,074	美元 12,964	2015年10月9日	(401)
人民币 3,062,880	美元 472,148	2015年10月9日	(9,036)
澳元 278,071	美元 194,184	2015年10月16日	(938)
澳元 2,875,531	美元 1,988,039	2015年10月16日	(29,722)
澳元 1,236,038	美元 865,563	2015年10月16日	(1,764)
澳元 19,815	美元 13,856	2015年10月16日	(48)
澳元 3,410	美元 2,386	2015年10月16日	(6)
澳元 4,641	美元 3,253	2015年10月16日	(3)
澳元 6,244	美元 4,320	2015年10月16日	(62)
澳元 275,281	美元 190,442	2015年10月16日	(2,722)

交付合约	折算额	交割日期	未实现收益 / (亏损) 美元
纽元 1,715	美元 1,080	2015 年 10 月 16 日	(16)
纽元 102,492	美元 64,791	2015 年 10 月 16 日	(702)
纽元 117,362	美元 74,511	2015 年 10 月 16 日	(483)
纽元 29,818	美元 18,631	2015 年 10 月 16 日	(423)
纽元 32,279	美元 20,282	2015 年 10 月 16 日	(345)
纽元 13,967	美元 8,765	2015 年 10 月 16 日	(160)
纽元 22,184	美元 14,023	2015 年 10 月 16 日	(153)
纽元 4,790	美元 2,993	2015 年 10 月 16 日	(67)
纽元 67,691	美元 43,201	2015 年 10 月 16 日	(54)
纽元 1,736	美元 1,091	2015 年 10 月 16 日	(18)
纽元 1,715	美元 1,080	2015 年 10 月 16 日	(16)
纽元 1,701	美元 1,075	2015 年 10 月 16 日	(12)
纽元 1,756	美元 1,114	2015 年 10 月 16 日	(9)
纽元 1,746	美元 1,110	2015 年 10 月 16 日	(6)
纽元 321,733	美元 204,469	2015 年 10 月 16 日	(1,118)
纽元 1,718	美元 1,075	2015 年 10 月 16 日	(23)
纽元 194,159	美元 122,715	2015 年 10 月 16 日	(1,353)
纽元 164,036	美元 102,914	2015 年 10 月 16 日	(1,905)
纽元 176,573	美元 110,156	2015 年 10 月 16 日	(2,675)
纽元 608,175	美元 384,697	2015 年 10 月 16 日	(3,927)
纽元 328,525	美元 205,836	2015 年 10 月 16 日	(4,091)
纽元 451,616	美元 282,628	2015 年 10 月 16 日	(5,954)
纽元 105,775	美元 66,759	2015 年 10 月 16 日	(831)
纽元 97,091	美元 61,167	2015 年 10 月 16 日	(874)
美元 528,032	澳元 739,744	2015 年 10 月 16 日	(8,961)
美元 222,957	澳元 312,536	2015 年 10 月 16 日	(3,654)
美元 244,638	澳元 343,344	2015 年 10 月 16 日	(3,717)
美元 535,191	澳元 756,107	2015 年 10 月 16 日	(4,635)
美元 1,642,688	澳元 2,331,736	2015 年 10 月 16 日	(6,514)
美元 256,805	澳元 355,675	2015 年 10 月 16 日	(7,233)
美元 147,300	澳元 206,756	2015 年 10 月 16 日	(2,221)
美元 562,302	澳元 788,992	2015 年 10 月 16 日	(8,673)
美元 298,046	澳元 415,129	2015 年 10 月 16 日	(6,755)
美元 1,986,847	澳元 2,818,607	2015 年 10 月 16 日	(9,038)
美元 593,502	澳元 834,066	2015 年 10 月 16 日	(8,245)
美元 541,541	澳元 771,545	2015 年 10 月 16 日	(1,147)
美元 785,759	加元 1,040,832	2015 年 10 月 16 日	(9,483)
美元 5,078	加元 6,705	2015 年 10 月 16 日	(77)
美元 5,803	加元 7,700	2015 年 10 月 16 日	(60)
美元 505,326	加元 670,249	2015 年 10 月 16 日	(5,439)
美元 342,508	加元 452,011	2015 年 10 月 16 日	(5,388)
美元 50,674	加元 67,037	2015 年 10 月 16 日	(676)
美元 66,430	加元 88,623	2015 年 10 月 16 日	(332)
美元 5,696	加元 7,513	2015 年 10 月 16 日	(93)
美元 797,061	加元 1,064,006	2015 年 10 月 16 日	(3,501)
美元 437,686	加元 579,889	2015 年 10 月 16 日	(5,191)
美元 127,705	加元 168,393	2015 年 10 月 16 日	(2,114)
美元 181,232	加元 240,510	2015 年 10 月 16 日	(1,855)
美元 135,466	加元 179,690	2015 年 10 月 16 日	(1,449)
美元 120,437	加元 159,637	2015 年 10 月 16 日	(1,376)
美元 113,472,439	加元 150,380,462	2015 年 10 月 16 日	(1,315,271)
美元 78,632	加元 103,836	2015 年 10 月 16 日	(1,188)
美元 90,852	加元 120,351	2015 年 10 月 16 日	(1,091)
美元 131,790	加元 175,299	2015 年 10 月 16 日	(1,048)
美元 29,650	加元 38,836	2015 年 10 月 16 日	(685)
美元 666,922	加元 884,242	2015 年 10 月 16 日	(7,434)
美元 2,029	英镑 1,329	2015 年 10 月 16 日	(16)
美元 2,135	英镑 1,388	2015 年 10 月 16 日	(33)
美元 5,300	英镑 3,420	2015 年 10 月 16 日	(120)
美元 756,993	英镑 495,970	2015 年 10 月 16 日	(5,747)
美元 521,520	英镑 341,132	2015 年 10 月 16 日	(4,808)
美元 92,872	英镑 60,511	2015 年 10 月 16 日	(1,216)
美元 81,443	纽元 126,622	2015 年 10 月 16 日	(532)
美元 89,882	纽元 139,802	2015 年 10 月 16 日	(549)
美元 57,129	纽元 89,173	2015 年 10 月 16 日	(148)

交付合约	折算额	交割日期	未实现收益/(亏损) 美元
人民币 62,555,000	美元 9,731,491	2015年10月19日	(82,135)
人民币 249,672,000	美元 38,829,842	2015年10月19日	(338,694)
印尼盾 433,225,000,000	美元 28,899,006	2015年10月30日	(357,014)
印尼盾 675,800,000,000	美元 45,080,382	2015年10月30日	(556,917)
人民币 17,406,759	美元 2,719,900	2015年11月17日	(459)
人民币 31,603,628	美元 4,904,547	2015年11月17日	(34,523)
人民币 13,918,320	美元 2,154,754	2015年11月17日	(20,425)
人民币 16,861,468	美元 2,616,344	2015年11月17日	(18,796)
人民币 6,785,716	美元 1,051,083	2015年11月17日	(9,401)
人民币 5,241,707	美元 814,186	2015年11月17日	(4,997)
人民币 7,276,645	美元 1,136,492	2015年11月17日	(714)
人民币 27,198,832	美元 4,197,422	2015年11月17日	(53,259)
人民币 205,005	美元 31,728	2015年11月17日	(310)
人民币 102,893	美元 15,968	2015年11月17日	(112)
人民币 7,044	美元 1,091	2015年11月17日	(10)
人民币 82,277	美元 12,856	2015年11月17日	(2)
人民币 1,512,791	美元 234,769	2015年11月17日	(1,653)
美元 1,565,339	人民币 9,982,878	2015年11月17日	(5,225)
澳元 5,447	美元 3,808	2015年11月19日	(7)
澳元 705,045	美元 492,520	2015年11月19日	(1,294)
加元 1,471	美元 1,096	2015年11月19日	(1)
加元 462,387	美元 344,675	2015年11月19日	(132)
英镑 2,485	美元 3,762	2015年11月19日	(2)
英镑 1,869	美元 2,831	2015年11月19日	(0)
纽元 271,250	美元 172,745	2015年11月19日	(150)
纽元 301,016	美元 191,036	2015年11月19日	(832)
纽元 9,024	美元 5,729	2015年11月19日	(23)
美元 87,143	澳元 124,401	2015年11月19日	(12)
美元 155,001,426	澳元 221,021,404	2015年11月19日	(198,558)
美元 35,714	加元 47,891	2015年11月19日	(1)
美元 505,237	纽元 792,373	2015年11月19日	(179)
印度卢比 3,960,492,000	美元 59,195,313	2015年12月4日	(624,525)
韩元 14,791,400,000	美元 12,385,203	2015年12月4日	(51,695)
林吉特 91,387,500	美元 20,693,227	2015年12月4日	(68,166)
		未实现总亏损	(13,121,937)
		未实现净收益	20,193,282

2014

未平仓合约:

人民币 1,797,155,460	美元 291,485,761	2014年10月8日	566,221
人民币 8,638,356	美元 1,401,939	2014年10月8日	3,581
人民币 2,588,084	美元 420,920	2014年10月8日	1,967
人民币 5,830,953	美元 945,762	2014年10月8日	1,860
人民币 5,141,806	美元 833,900	2014年10月8日	1,556
人民币 1,590,582	美元 258,199	2014年10月8日	719
人民币 814,468	美元 132,487	2014年10月8日	642
人民币 840,776	美元 136,739	2014年10月8日	636
人民币 645,618	美元 105,043	2014年10月8日	532
人民币 567,429	美元 92,323	2014年10月8日	469
人民币 1,081,129	美元 175,429	2014年10月8日	418
人民币 646,592	美元 105,065	2014年10月8日	396
人民币 849,133	美元 137,826	2014年10月8日	370
人民币 478,633	美元 77,735	2014年10月8日	255
人民币 671,046	美元 108,879	2014年10月8日	251
人民币 528,703	美元 85,831	2014年10月8日	245
人民币 745,132	美元 120,855	2014年10月8日	235
人民币 490,306	美元 79,581	2014年10月8日	211
人民币 404,295	美元 65,598	2014年10月8日	151
人民币 742,543	美元 120,316	2014年10月8日	115

交付合约	折算额	交割日期	未实现收益／(亏损) 美元
人民币 589,261	美元 95,487	2014年10月8日	98
人民币 712,283	美元 115,379	2014年10月8日	77
人民币 520,762	美元 84,338	2014年10月8日	38
人民币 19,088	美元 3,106	2014年10月8日	16
人民币 12,828	美元 2,080	2014年10月8日	4
人民币 6,764	美元 1,098	2014年10月8日	3
美元 8,800,435	人民币 54,369,530	2014年10月8日	784
美元 5,398,176	人民币 33,351,551	2014年10月8日	699
日元 246,353,000	美元 2,300,000	2014年10月9日	54,114
纽元 5,000,000	美元 4,109,250	2014年10月9日	214,750
新加坡元 18,843,000	美元 15,000,000	2014年10月9日	224,653
澳元 296,820	美元 276,109	2014年10月16日	16,629
澳元 175,089	美元 158,991	2014年10月16日	5,929
澳元 116,985	美元 106,214	2014年10月16日	3,946
澳元 45,058	美元 41,674	2014年10月16日	2,284
澳元 19,150	美元 17,857	2014年10月16日	1,116
澳元 40,741	美元 36,710	2014年10月16日	1,094
澳元 39,725	美元 35,800	2014年10月16日	1,073
澳元 17,511	美元 16,270	2014年10月16日	962
澳元 22,384	美元 20,344	2014年10月16日	776
澳元 11,429	美元 10,683	2014年10月16日	692
澳元 16,261	美元 14,853	2014年10月16日	637
澳元 10,748	美元 10,010	2014年10月16日	614
澳元 8,842	美元 8,269	2014年10月16日	539
澳元 16,314	美元 14,722	2014年10月16日	461
澳元 34,412	美元 30,474	2014年10月16日	391
澳元 12,778	美元 11,540	2014年10月16日	370
澳元 13,331	美元 11,957	2014年10月16日	303
澳元 15,270	美元 13,489	2014年10月16日	140
澳元 12,025	美元 10,652	2014年10月16日	140
澳元 5,627	美元 5,024	2014年10月16日	105
加元 183,692	美元 169,271	2014年10月16日	4,953
加元 152,339	美元 138,652	2014年10月16日	2,380
加元 91,336	美元 83,628	2014年10月16日	1,925
加元 76,436	美元 69,261	2014年10月16日	886
加元 26,980	美元 24,643	2014年10月16日	508
加元 13,010	美元 11,942	2014年10月16日	304
加元 14,035	美元 12,834	2014年10月16日	279
加元 10,497	美元 9,667	2014年10月16日	277
加元 12,009	美元 10,997	2014年10月16日	255
加元 19,081	美元 17,292	2014年10月16日	223
加元 11,721	美元 10,707	2014年10月16日	222
加元 13,279	美元 12,047	2014年10月16日	169
加元 18,489	美元 16,700	2014年10月16日	160
加元 14,035	美元 12,700	2014年10月16日	145
加元 8,507	美元 7,751	2014年10月16日	142
加元 9,725	美元 8,767	2014年10月16日	67
加元 8,013	美元 7,231	2014年10月16日	63
加元 2,080	美元 1,888	2014年10月16日	27
加元 1,213	美元 1,107	2014年10月16日	22
纽元 277,410	美元 230,081	2014年10月16日	14,145
纽元 159,158	美元 130,464	2014年10月16日	6,575
纽元 112,117	美元 90,844	2014年10月16日	3,572
纽元 90,271	美元 73,572	2014年10月16日	3,305
纽元 32,358	美元 26,847	2014年10月16日	1,659
纽元 30,637	美元 25,411	2014年10月16日	1,563
纽元 30,484	美元 25,262	2014年10月16日	1,533
纽元 21,738	美元 18,151	2014年10月16日	1,230
纽元 25,572	美元 20,994	2014年10月16日	1,088
纽元 26,011	美元 21,228	2014年10月16日	980
纽元 19,602	美元 16,214	2014年10月16日	956
纽元 25,399	美元 20,652	2014年10月16日	882
纽元 17,159	美元 14,197	2014年10月16日	841
纽元 16,942	美元 13,713	2014年10月16日	525
纽元 16,347	美元 13,142	2014年10月16日	417

交付合约	折算额	交割日期	未实现收益／(亏损) 美元
纽元 11,181	美元 9,107	2014年10月16日	404
纽元 6,567	美元 5,481	2014年10月16日	369
纽元 9,967	美元 8,105	2014年10月16日	347
纽元 9,742	美元 7,929	2014年10月16日	346
纽元 6,566	美元 5,336	2014年10月16日	225
纽元 1,572	美元 1,266	2014年10月16日	43
印尼盾 84,700,000,000	美元 7,000,000	2014年10月30日	115,570
印尼盾 60,500,000,000	美元 5,000,000	2014年10月30日	82,550
韩元 5,962,250,000	美元 5,839,618	2014年10月30日	203,555
韩元 10,435,000,000	美元 10,000,000	2014年10月30日	135,886
韩元 5,281,500,000	美元 5,000,000	2014年10月30日	7,444
林吉特 51,296,000	美元 16,000,000	2014年10月30日	401,873
人民币 596,871	美元 96,832	2014年11月7日	443
人民币 412,930	美元 67,036	2014年11月7日	351
人民币 554,222	美元 89,821	2014年11月7日	319
人民币 561,555	美元 90,988	2014年11月7日	302
人民币 745,046	美元 120,594	2014年11月7日	276
人民币 351,981	美元 56,972	2014年11月7日	131
人民币 2,563,546	美元 414,042	2014年11月7日	53
人民币 431,187	美元 69,642	2014年11月7日	9
人民币 6,767	美元 1,096	2014年11月7日	4
人民币 9,448	美元 1,526	2014年11月7日	0
美元 4,599,950	人民币 28,487,950	2014年11月7日	596
澳元 24,008	美元 21,001	2014年11月13日	57
澳元 13,129	美元 11,455	2014年11月13日	1
美元 67,059,642	澳元 77,058,171	2014年11月13日	166,410
美元 898,024	澳元 1,032,674	2014年11月13日	2,890
加元 5,816	美元 5,206	2014年11月13日	7
加元 22,368	美元 19,995	2014年11月13日	1
纽元 511,736	美元 404,715	2014年11月13日	7,557
纽元 431,866	美元 339,081	2014年11月13日	3,910
纽元 87,576	美元 67,978	2014年11月13日	11
纽元 8,323	美元 6,460	2014年11月13日	1
美元 544,214	纽元 703,507	2014年11月13日	1,785
未实现总收益			2,300,271

人民币 790,839	美元 128,008	2014年10月8日	(11)
人民币 684,280	美元 110,755	2014年10月8日	(14)
美元 1,295	人民币 7,981	2014年10月8日	(3)
美元 16,195	人民币 100,000	2014年10月8日	(7)
美元 56,793	人民币 350,000	2014年10月8日	(135)
美元 221,286	人民币 1,363,630	2014年10月8日	(544)
美元 130,625	人民币 803,022	2014年10月8日	(633)
美元 632,039	人民币 3,897,026	2014年10月8日	(1,197)
美元 665,188	人民币 4,099,487	2014年10月8日	(1,572)
美元 527,977	人民币 3,245,000	2014年10月8日	(2,684)
美元 7,289,182	人民币 45,008,477	2014年10月8日	(3,310)
美元 4,028,847	人民币 24,864,430	2014年10月8日	(3,848)
美元 7,539,666	人民币 46,545,371	2014年10月8日	(5,004)
美元 7,076,881	人民币 43,657,276	2014年10月8日	(9,738)
美元 9,777,536	人民币 60,338,449	2014年10月8日	(10,082)
美元 4,458,715	人民币 27,480,132	2014年10月8日	(10,292)
美元 5,675,693	人民币 34,978,049	2014年10月8日	(13,524)
美元 5,597,666	人民币 34,480,780	2014年10月8日	(15,993)
美元 8,106,872	人民币 49,964,677	2014年10月8日	(18,701)
美元 7,155,065	人民币 44,081,691	2014年10月8日	(19,219)
美元 8,966,654	人民币 55,237,277	2014年10月8日	(24,966)
美元 7,976,700	人民币 49,114,534	2014年10月8日	(26,148)
美元 9,108,664	人民币 56,105,542	2014年10月8日	(26,423)
美元 14,753,700	人民币 90,963,934	2014年10月8日	(28,660)
美元 6,022,069	人民币 37,020,977	2014年10月8日	(29,195)
美元 7,182,311	人民币 44,143,203	2014年10月8日	(36,507)
美元 10,223,334	人民币 62,916,440	2014年10月8日	(38,560)

交付合约	折算额	交割日期	未实现收益／(亏损) 美元
美元 8,738,123	人民币 53,706,424	2014年10月8日	(44,246)
美元 9,528,292	人民币 58,587,085	2014年10月8日	(44,345)
美元 41,226,051	人民币 254,158,191	2014年10月8日	(83,487)
美元 90,688,051	人民币 558,846,979	2014年10月8日	(223,142)
澳元 77,058,171	美元 67,192,722	2014年10月16日	(171,531)
美元 91,648	澳元 103,705	2014年10月16日	(990)
美元 99,648	澳元 106,513	2014年10月16日	(6,541)
美元 284,939	澳元 317,679	2014年10月16日	(7,231)
美元 774,925	澳元 877,255	2014年10月16日	(8,036)
美元 724,970	澳元 818,656	2014年10月16日	(9,310)
美元 1,662,824	澳元 1,888,120	2014年10月16日	(12,241)
美元 830,321	澳元 921,498	2014年10月16日	(24,772)
美元 943,371	澳元 1,037,941	2014年10月16日	(36,038)
美元 582,992	澳元 625,223	2014年10月16日	(36,458)
美元 606,372	澳元 648,680	2014年10月16日	(39,334)
美元 785,601	澳元 842,910	2014年10月16日	(48,776)
美元 2,420,273	澳元 2,710,897	2014年10月16日	(50,455)
美元 1,662,591	澳元 1,840,881	2014年10月16日	(53,345)
美元 1,286,763	澳元 1,408,767	2014年10月16日	(55,272)
美元 4,592,320	澳元 5,183,907	2014年10月16日	(60,607)
美元 1,123,068	澳元 1,208,748	2014年10月16日	(66,445)
美元 1,237,600	澳元 1,338,103	2014年10月16日	(67,896)
美元 2,509,272	澳元 2,784,371	2014年10月16日	(75,248)
美元 1,264,676	澳元 1,352,402	2014年10月16日	(82,486)
美元 2,938,244	澳元 3,255,935	2014年10月16日	(91,995)
美元 4,074,175	澳元 4,374,464	2014年10月16日	(250,261)
美元 41,329,153	澳元 44,342,016	2014年10月16日	(2,567,857)
美元 58,595	加元 64,657	2014年10月16日	(757)
美元 70,421	加元 77,836	2014年10月16日	(794)
美元 185,022	加元 205,253	2014年10月16日	(1,417)
美元 104,408	加元 114,300	2014年10月16日	(2,163)
美元 492,824	加元 543,207	2014年10月16日	(6,908)
美元 620,145	加元 685,345	2014年10月16日	(7,082)
美元 1,083,636	加元 1,200,780	2014年10月16日	(9,500)
美元 1,379,457	加元 1,530,246	2014年10月16日	(10,603)
美元 905,473	加元 997,563	2014年10月16日	(13,122)
美元 574,108	加元 626,907	2014年10月16日	(13,322)
美元 1,589,653	加元 1,760,000	2014年10月16日	(15,277)
美元 850,076	加元 932,925	2014年10月16日	(15,548)
美元 768,772	加元 841,687	2014年10月16日	(15,859)
美元 729,887	加元 795,162	2014年10月16日	(18,593)
美元 934,426	加元 1,016,372	2014年10月16日	(25,254)
美元 974,138	加元 1,057,124	2014年10月16日	(28,513)
美元 1,171,078	加元 1,271,609	2014年10月16日	(33,590)
美元 2,355,571	加元 2,581,117	2014年10月16日	(46,688)
美元 2,778,598	加元 3,038,733	2014年10月16日	(60,366)
美元 15,660,204	加元 17,076,357	2014年10月16日	(384,937)
美元 20,271,150	加元 22,060,079	2014年10月16日	(537,819)
美元 91,129	纽元 113,280	2014年10月16日	(2,956)
美元 105,512	纽元 131,243	2014年10月16日	(3,356)
美元 111,895	纽元 134,971	2014年10月16日	(6,843)
美元 221,882	纽元 272,616	2014年10月16日	(9,691)
美元 525,479	纽元 646,154	2014年10月16日	(22,543)
美元 381,161	纽元 456,498	2014年10月16日	(25,858)
美元 638,785	纽元 785,598	2014年10月16日	(27,313)
美元 622,235	纽元 763,933	2014年10月16日	(27,627)
美元 1,028,498	纽元 1,270,687	2014年10月16日	(39,448)
美元 1,081,970	纽元 1,335,332	2014年10月16日	(42,605)
美元 2,819,495	纽元 3,554,726	2014年10月16日	(52,567)
美元 909,445	纽元 1,099,181	2014年10月16日	(53,916)
美元 1,284,416	纽元 1,573,872	2014年10月16日	(59,395)
美元 1,903,204	纽元 2,362,228	2014年10月16日	(64,533)
美元 962,788	纽元 1,153,616	2014年10月16日	(64,900)
美元 1,618,643	纽元 1,971,681	2014年10月16日	(84,000)
美元 1,364,062	纽元 1,644,076	2014年10月16日	(84,427)

交付合约	折算额	交割日期	未实现收益／(亏损) 美元
美元 1,775,508	纽元 2,146,503	2014年10月16日	(104,811)
美元 2,384,830	纽元 2,877,884	2014年10月16日	(144,881)
美元 2,551,743	纽元 3,076,521	2014年10月16日	(157,191)
美元 8,207,219	纽元 10,099,303	2014年10月16日	(346,388)
美元 29,986,606	纽元 36,142,811	2014年10月16日	(1,855,542)
印尼盾 61,600,000,000	美元 5,000,000	2014年10月30日	(6,858)
美元 2,951,303	韩元 3,000,000,000	2014年10月30日	(115,717)
美元 2,642	人民币 16,303	2014年11月7日	(9)
美元 85,924	人民币 532,000	2014年11月7日	(11)
美元 8,117	人民币 50,084	2014年11月7日	(29)
美元 65,476	人民币 404,514	2014年11月7日	(151)
美元 3,814,617	人民币 23,618,203	2014年11月7日	(494)
美元 943,678	人民币 5,830,953	2014年11月7日	(2,037)
美元 855,848	人民币 5,281,278	2014年11月7日	(2,977)
美元 6,264,345	人民币 38,701,749	2014年11月7日	(14,400)
美元 6,524,276	人民币 40,307,955	2014年11月7日	(14,944)
美元 4,452,418	人民币 27,444,704	2014年11月7日	(20,397)
美元 6,231,740	人民币 38,460,678	2014年11月7日	(20,741)
美元 5,413,374	人民币 33,365,364	2014年11月7日	(25,232)
美元 5,976,538	人民币 36,852,528	2014年11月7日	(25,251)
美元 5,743,356	人民币 35,378,209	2014年11月7日	(30,169)
美元 9,010,111	人民币 55,595,086	2014年11月7日	(32,088)
美元 290,797,149	人民币 1,797,155,460	2014年11月7日	(574,298)
澳元 18,050	美元 15,696	2014年11月13日	(50)
澳元 182,098	美元 158,767	2014年11月13日	(95)
美元 428,511	澳元 491,153	2014年11月13日	(30)
美元 1,144,441	澳元 1,308,261	2014年11月13日	(3,123)
加元 143,966	美元 128,628	2014年11月13日	(63)
美元 938,617	加元 1,050,000	2014年11月13日	(28)
美元 438,500	加元 489,468	2014年11月13日	(969)
美元 1,511,312	加元 1,688,512	2014年11月13日	(1,962)
纽元 170,869	美元 132,584	2014年11月13日	(28)
纽元 24,790	美元 19,177	2014年11月13日	(63)
美元 121,061	纽元 155,962	2014年11月13日	(19)
美元 1,620,753	纽元 2,064,251	2014年11月13日	(18,768)
		未实现总亏损	(9,985,219)

			(7,684,948)

已完结但尚未结算之合约			
人民币 40,000,000	美元 6,408,716	2014年10月9日	
美元 6,474,063	人民币 40,000,000	2014年10月9日	(65,347)
人民币 21,086,800	美元 3,378,483	2014年10月9日	
美元 3,424,572	人民币 21,086,800	2014年10月9日	(46,089)
泰铢 66,000,000	美元 2,027,650	2014年10月9日	
美元 2,068,966	泰铢 66,000,000	2014年10月9日	(41,316)
泰铢 39,402,000	美元 1,210,507	2014年10月9日	
美元 1,233,433	泰铢 39,402,000	2014年10月9日	(22,926)
		未实现总亏损	(175,678)

		未实现净亏损	(7,860,626)
			=====

(b) 以下为截至九月三十日之未平仓期货合约：

	合约数 多头 / (空头)	合约金额 美元	交割日期	未实现收益 / (亏损) 美元
<u>2015</u>				
US 5 Years Note (CBT)	(400)	(47,843,750)	2015 年 12 月	(362,500)
<u>2014</u>				
US 10 Years Note (CBT)	(470)	(58,758,500)	2014 年 12 月	177,406

12 报告期后事项

在截至二零一五年九月三十日止年度后，本基金已获得中国证券监督管理委员会批准向中国投资者发售，而以「(中国)」为后缀之类别可提供予中国投资者。

独立核数师报告

致摩根亚洲总收益债券基金（“本基金”）单位持有人

财务报表的报告

本核数师（以下简称“我们”）已审计刊载于第七页至第三十九页的本基金财务报表，此财务报表包括于二零一五年九月三十日的财务状况报表、截至二零一五年九月三十日止年度的综合收益表、可赎回单位持有人应占净资产变动表及现金流量表，以及主要会计政策概要及其他附注解释资料。

管理层就财务报表须承担的责任

本基金信托管理人及经理人（“管理层”）须负责根据香港会计师公会颁布的香港财务报告准则编制财务报表，以令财务报表作出真实而公平的反映，并负责确保财务报表已遵照二零零四年十一月三十日订立的信托契约（经修订）（“信托契约”）的相关披露条文，以及香港证券及期货事务监察委员会所颁布的单位信托及互惠基金守则（“证监会守则”）附录 E 而妥为编制，及落实其认为编制财务报表所必要的内部控制，以使财务报表不存在由于欺诈或错误而导致的重大错误陈述。

核数师的责任

我们的责任是根据我们的审计对该等财务报表作出意见，并向单位持有人（作为整体）报告，除此之外本报告别无其他目的。我们不会就本报告的内容向任何其他人士负上或承担任何责任。

我们已根据香港会计师公会颁布的香港审计准则进行审核。该等准则要求本核数师遵守道德规范，并规划及执行审计，以合理确定财务报表是否存在任何重大错误陈述。我们也需要评估该基金的财务报表在所有重大方面是否已按照信托契约的相关披露条文及证监会守则而妥为编制。

审计涉及执行程序以获取有关财务报表所载金额及披露资料的审计凭证。所选定的程序取决于核数师的判断，包括评估由于欺诈或错误而导致财务报表存在重大错误陈述的风险。在评估该等风险时，核数师考虑与本基金编制财务报表以作出真实而公平的反映相关的内部控制，以设计适当的审计程序，但目的并非对本基金内部控制的有效性发表意见。审计亦包括评价管理层所采用会计政策的合适性及作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的整体列报方式。

我们相信，我们所获得的审计凭证能充足和适当地为我们的审计意见提供基础。

意见

我们认为，该等财务报表已根据香港财务报告准则真实而公平地反映本基金于二零一五年九月三十日的财政状况及截至该日止年度的财务交易及现金流量。

有关其他法律及监管规定的报告

我们认为，财务报表已在所有重大方面根据信托契约的相关披露条文及证监会守则所载有关披露规定而妥为编制。

罗兵咸永道会计师事务所

执业会计师

香港

二零一六年一月十五日

经理人及信托管理人的责任声明

经理人的责任

基金经理人务必遵照香港证券及期货事务监察委员会所颁布的单位信托及互惠基金守则信托契约编制各年度会计期间的财务报表，该等财务报表真实而公平地反映基金于该期末的财务状况及截至该日止年度的财务交易。编制该等财务报表时，经理人的义务：

- 选择并贯彻地应用适当的会计政策；
- 作出审慎和合理的判断；及
- 按持续营运的基准编制财务报表，除非该假设不恰当。

经理人亦务必遵照信托契约，采取合理措施预防和检测舞弊及其他不法行为。

信托管理人的责任

基金信托管理人义务：

- 确保经理人遵照信托契约管理本基金且确保投资及借款能力符合要求；
- 确保充分的会计记录及其他以往记录；
- 保护本基金的财产及附带权利；及
- 若经理人未按照信托契约管理本基金，则于每一个会计年度向单位持有人报告。

信托管理人对单位持有人的报告

本信托管理人谨确认经理人于截至二零一五年九月三十日止财政年度在各个重要方面均依照二零零四年十一月三十日所订立之信托契约（经修订）之条款管理本基金。

汇丰机构信托服务（亚洲）有限公司，信托管理人

二零一六年一月十五日

业绩记录 - 未经审计

资产净值

财务期结算日	本基金资产净值	每单位资产净值
30/9/15 - 澳元对冲类别 (每月派息) - 加元对冲类别 (每月派息) - 英镑对冲类别 (每月派息) - 港元类别 (每月派息) - 纽元对冲类别 (每月派息) - 人民币对冲类别 (累计) - 人民币对冲类别 (每月派息) - 美元类别 (累计) - 美元类别 (每月派息)	澳元 218,503,411 加元 143,065,587 英镑 883,883 港元 2,473,838,161 纽元 96,923,455 人民币 29,073,814 人民币 6,075,057,512 美元 31,831,272 美元 595,609,359	澳元 9.05 加元 9.07 英镑 9.45 港元 9.53 纽元 8.98 人民币 10.33 人民币 9.32 美元 11.06 美元 10.97
30/9/14 - 澳元对冲类别 (每月派息) - 加元对冲类别 (每月派息) - 港元类别 (每月派息) - 纽元对冲类别 (每月派息) - 人民币对冲类别 (累计) - 人民币对冲类别 (每月派息) - 美元类别 (累计) - 美元类别 (每月派息)	澳元 79,006,453 加元 60,487,633 港元 791,899,246 纽元 73,664,113 人民币 6,794,659 人民币 2,133,648,572 美元 975,798 美元 272,105,827	澳元 9.57 加元 9.58 港元 10.08 纽元 9.51 人民币 10.11 人民币 9.91 美元 11.17 美元 11.59
30/9/13 - 澳元对冲类别 (每月派息) - 加元对冲类别 (每月派息) - 港元类别 (每月派息) - 纽元对冲类别 (每月派息) - 美元类别 (累计) - 美元类别 (每月派息)	澳元 17,707,623 加元 1,061,767 港元 54,170,983 纽元 894,737 美元 1,254,148 美元 167,122,708	澳元 9.44 加元 9.45 港元 9.90 纽元 9.40 美元 10.51 美元 11.39

最高卖出价 / 最低买入价

财务期结算日	最高卖出价	最低买入价
30/9/15 - 澳元对冲类别 (每月派息) - 加元对冲类别 (每月派息) - 英镑类别 (每月派息) - 港元类别 (每月派息) - 纽元对冲类别 (每月派息) - 人民币对冲类别 (累计) - 人民币对冲类别 (每月派息) - 美元类别 (累计) - 美元类别 (每月派息)	澳元 9.97 加元 9.95 英镑 10.35 港元 10.46 纽元 9.90 人民币 10.92 人民币 10.32 美元 11.83 美元 12.04	澳元 9.05 加元 9.07 英镑 9.45 港元 9.53 纽元 8.98 人民币 10.12 人民币 9.32 美元 11.06 美元 10.97
30/9/14 - 澳元对冲类别 (每月派息) - 加元对冲类别 (每月派息) - 港元类别 (每月派息) - 纽元对冲类别 (每月派息) - 人民币对冲类别 (累计) - 人民币对冲类别 (每月派息) - 美元类别 (累计) - 美元类别 (每月派息)	澳元 10.05 加元 10.06 港元 10.54 纽元 10.00 人民币 10.49 人民币 10.41 美元 11.61 美元 12.13	澳元 9.41 加元 9.42 港元 9.89 纽元 9.36 人民币 10.01 人民币 9.91 美元 10.53 美元 11.36
30/9/13 - 澳元对冲类别 (每月派息) - 加元对冲类别 (每月派息) - 港元类别 (每月派息) - 纽元对冲类别 (每月派息) - 美元类别 (累计) - 美元类别 (每月派息)	澳元 10.46 加元 10.46 港元 10.94 纽元 10.42 美元 11.40 美元 12.58	澳元 9.29 加元 9.29 港元 9.73 纽元 9.24 美元 10.28 美元 11.19
30/9/12 - 港元类别 (每月派息) - 美元类别 (累计) - 美元类别 (每月派息)	港元 10.68 美元 10.87 美元 12.29	港元 9.91 美元 9.97 美元 10.48
30/9/11 - 美元类别 (每月派息)	美元 11.96	美元 10.68
30/9/10 - 美元类别 (每月派息)	美元 11.78	美元 10.45
30/9/09 - 美元类别 (每月派息)	美元 10.82	美元 7.98
30/9/08 - 美元类别 (每月派息)	美元 11.52	美元 9.75
30/9/07 - 美元类别 (每月派息)	美元 11.32	美元 9.82
30/9/06 - 美元类别 (每月派息)	美元 10.47	美元 9.72

经营与管理

经理人及服务提供者

摩根基金(亚洲)有限公司
香港
中环干诺道中 8 号
遮打大厦 21 楼

投资经理人

JF 资产管理有限公司
香港
中环干诺道中 8 号
遮打大厦 21 楼

副经理人

JPMorgan Asset Management
(UK) Limited
60 Victoria Embankment
London
EC4Y 0JP
United Kingdom

经理人董事

于二零一六年一月十五日
David James MUNDY
Eddy Tai Che WONG
Edwin Tsun Kay CHAN
Pui Shan LEUNG
Qionghui WANG
Rachel Selah FARRELL

信托管理人

汇丰机构信托服务
(亚洲)有限公司
香港
中环皇后大道中 1 号

过户登记处

HSBC Trustee (Cayman) Limited
P.O. Box 484
HSBC House
68 West Bay Road
Grand Cayman KY1-1106
Cayman Islands

核数师

罗兵咸永道会计师事务所
执业会计师
香港
中环德辅道中 1 号
太子大厦 22 楼



0914

