

半年度报告—2019年3月31日（未经审核）

# 摩根亚洲总收益 债券基金



内地与香港互认基金系列

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，本未经审核半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的股份类别之资产。

内容	页
投资组合	1 - 5
投资组合持有变动表	6
财务状况表	7
综合收益表	7
可赎回份额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 - 16

投资组合

截至二零一九年三月三十一日(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
<b>上市投资 (95.2%)</b>				Greenland HK Hldgs 3.875%07/19-RegS	美元 29,150,000	29,168,623	1.2
<b>(I) 可换股 (0.2%)</b>				OVPH Ltd 5.875% Perp-RegS	美元 2,000,000	2,041,871	0.1
<b>香港 (0.2%)</b>				Sands China 5.125% 08/08/25	美元 8,500,000	8,996,719	0.4
Bagan Capital CBO% 23/09/21	美元 5,800,000	5,699,950	0.2	Sands China 5.4% 08/08/28	美元 600,000	634,860	0.0
<b>(II) 债务证券 (94.8%)</b>				Semiconductor Mfg 4.125%10/19-RegS	美元 11,600,000	11,862,764	0.5
<b>澳大利亚 (0.5%)</b>				Shimao Property 5.75% 15/03/21- RegS	离岸人民币 20,000,000	3,051,693	0.1
Australian Govt No124 5.75% 15/5/21	澳元 16,000,000	12,627,023	0.5	Shui On Dev 6.25% 28/11/21-RegS	美元 19,800,000	20,337,625	0.8
<b>巴哈马群岛 (0.7%)</b>				Sun Hung Kai Prop 3.75% 02/29-RegS	美元 5,500,000	5,626,798	0.2
Competition Team 3.75% 12/3/24- RegS	美元 16,300,000	16,489,623	0.7	Sun Hung Kai Prop 4.45% Perp-RegS	美元 4,900,000	4,583,930	0.2
<b>百慕大 (1.2%)</b>				Times China 6.25% 17/01/21-RegS	美元 12,800,000	12,989,067	0.5
GCL New Energy 7.1% 30/01/21-RegS	美元 18,900,000	17,288,355	0.7	Times China Hldgs 7.625% 02/22-RegS	美元 7,600,000	7,872,719	0.3
Gome Retail Hldgs 5%10/03/20-RegS	美元 12,000,000	11,736,667	0.5	WTT Investment 5.5% 21/11/22-RegS	美元 12,400,000	12,679,172	0.5
<b>开曼群岛 (13.5%)</b>				Yankuang Grp Cayman4.75% 11/20-RegS	美元 16,400,000	16,631,194	0.7
Agile Group 6.7% 07/03/22-RegS	美元 5,800,000	5,939,216	0.2	Yuzhou Properties 7.9% 11/5/21-RegS	美元 10,000,000	10,631,917	0.4
Agile Group Hldgs VRN 10.215% Perp	美元 15,000,000	15,596,213	0.6	Yuzhou Properties 8.625% 01/22-RegS	美元 4,100,000	4,375,033	0.2
Azure Orbit IV 3.75% 25/01/23-RegS	美元 18,100,000	18,330,398	0.7	<b>智利 (0.5%)</b>			
CDBL Funding Two 3% 01/08/22-RegS	美元 16,600,000	16,414,910	0.7	Rep of Chile 4.5% 01/03/26-RegS	智利比索 8,000,000,000	12,189,568	0.5
Central China 7.325% 27/01/20-RegS	美元 8,100,000	8,234,207	0.3	<b>中国 (10.0%)</b>			
China Aoyuan Group 7.5% 05/21-RegS	美元 8,000,000	8,439,467	0.4	Bank of China Macau 4.65% 3/21-RegS	离岸人民币 30,000,000	4,585,225	0.2
China Aoyuan Group 8.5% 01/22-RegS	美元 2,000,000	2,136,283	0.1	Bank of China Tokyo 4.35%11/20-RegS	离岸人民币 18,000,000	2,765,542	0.1
China Overseas Gr 4.875% 06/21-RegS	美元 5,000,000	5,177,250	0.2	CCB Life Ins VRN 4.5% 21/4/77-RegS	美元 15,600,000	15,016,950	0.6
China SCE Group 7.45% 04/21-RegS	美元 12,200,000	12,967,329	0.5	China CITIC Bk VRN 4.625% 2/29-RegS	美元 11,650,000	11,941,460	0.5
CIFI Hldgs Group 5.5% 23/01/22-RegS	美元 9,000,000	8,926,125	0.4	China Const Bk VRN 3.875% 5/25-RegS	美元 26,200,000	26,567,108	1.1
CIFI Hldgs Group VRN5.375%Perp- RegS	美元 3,000,000	2,933,929	0.1	China Const Bk VRN 4.25% 02/29-RegS	美元 6,800,000	6,920,577	0.3
CIFI Holdings 7.75% 20/09/20-RegS	离岸人民币 20,000,000	3,084,666	0.1	China Dev Bank No1903 3.3% 2/24- IB	人民币 499,000,000	74,350,735	3.0
ENN Energy Hldgs 3.25% 07/22-RegS	美元 18,400,000	18,392,436	0.8	China Life Ins VRN 4% 03/07/75-RegS	美元 20,600,000	20,564,751	0.8
Fantasia Hldgs 8.375% 08/03/21-RegS	美元 25,300,000	23,796,758	1.0	China Minmetals VRN 3.75% Perp-RegS	美元 8,800,000	8,755,817	0.4
FWD Ltd 5% 24/09/24-RegS	美元 16,400,000	17,122,110	0.7	Export-Imp BK CN 4.37% 19/06/23-IB	人民币 190,000,000	30,210,475	1.2
FWD Ltd VRN 0% Perp-RegS	美元 20,000,000	15,400,000	0.6				

投资组合 (续)

(续)

截至二零一九年三月三十一日(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
<b>中国 (续)</b>				Shanghai Comm Bk VRN 5% 01/29- RegS			
Haitian (BVI) Intl 3.875%12/20-RegS	美元 13,300,000	13,226,189	0.5	美元 9,200,000	9,648,653	0.4	
ICBC Singapore 4.5% 22/10/21-RegS	离岸人民币 41,000,000	6,407,395	0.3	Sinopec Century 4.5% 31/10/21-RegS	离岸人民币 23,000,000	3,564,380	0.1
Postal Saving Bk VRN 4.5% Perp-RegS	美元 21,100,000	21,018,238	0.8	Vanke Real Estate 3.975% 11/19-RegS	美元 13,600,000	13,574,698	0.6
RKPF Overseas 7.875% 01/02/23-RegS	美元 5,800,000	6,202,375	0.2	Weichai Intl HK VRN 3.75% Perp-RegS	美元 13,300,000	12,959,853	0.5
<b>哥伦比亚 (0.0%)</b>				Wing Lung Bank VRN 3.75% 11/27-RegS			
Rep of Colombia	哥伦比亚比索 500,000,000	149,673	0.0	Yango Justice Intl 9.5% 3/4/21-RegS	美元 14,700,000	14,665,186	0.6
Rep of Colombia 7.75% 14/04/21	哥伦比亚比索 2,185,000,000	767,557	0.0	<b>印度 (7.0%)</b>			
<b>香港 (10.5%)</b>				Adani Transmission 4% 03/08/26-RegS			
Anhui Transport 4.875% 13/9/21-RegS	美元 3,900,000	3,961,904	0.2	Bharat Petroleum 4% 08/05/25-RegS	美元 9,800,000	9,232,634	0.4
Bank of East Asi VRN5.625%Perp- RegS	美元 6,000,000	6,170,625	0.3	Bharat Petroleum 4.375% 01/22-RegS	美元 19,440,000	19,937,664	0.8
Bank of East Asia VRN 4% 11/26-RegS	美元 19,800,000	20,262,440	0.8	Canara Bank London 3.875% 3/24-RegS	美元 3,000,000	3,088,242	0.1
Bank of East Asia VRN 4.25% 24-RegS	美元 6,700,000	6,829,198	0.3	India Govt Bond 7.17% 08/01/28	美元 5,800,000	5,794,667	0.2
Bank of East Asia VRN 5.5%Perp-RegS	美元 5,000,000	5,111,417	0.2	India Govt Bond 7.37% 16/04/23	印度卢比 950,000,000	13,665,697	0.6
Bocom Leasing Man 4.375% 01/24-RegS	美元 10,300,000	10,738,852	0.4	Indian Railway Fin3.73%29/3/24- RegS	印度卢比 3,700,000,000	56,192,137	2.3
China Oil & Gas 4.625% 04/22-RegS	美元 11,900,000	11,820,419	0.5	JSW Steel 5.25% 13/04/22-RegS	美元 7,600,000	7,633,902	0.3
Chong Hing Bk VRN 3.876% 07/27-RegS	美元 9,400,000	9,328,146	0.4	Jubilant Pharma 6% 05/03/24-RegS	美元 5,600,000	5,771,897	0.2
Chong Hing Bk VRN 6.5% Perp-RegS	美元 7,400,000	7,492,603	0.3	NTPC Ltd 3.75% 03/04/24-RegS	美元 3,200,000	3,234,400	0.1
CNAC (HK) Finbridge 3.5% 07/22-RegS	美元 17,000,000	17,132,553	0.7	NTPC Ltd 4.25% 26/02/26-RegS	美元 4,700,000	4,695,535	0.2
CNAC (HK) Finbridge 5.125%3/28-RegS	美元 1,000,000	1,082,813	0.0	Oil India 5.125% 04/02/29-RegS	美元 5,000,000	5,083,250	0.2
Gemdale Ever 6% 06/09/21-RegS	美元 3,900,000	3,980,275	0.2	Power Fin Corp 3.75% 06/12/27-RegS	美元 8,100,000	8,574,311	0.3
HK Intl (Qingdao) 4.25% 12/22-RegS	美元 11,200,000	10,732,182	0.4	Power Finance 9.32% 17/09/19	美元 17,300,000	16,374,854	0.7
Huasing Intl Hldgs 4.5% 03/21-RegS	美元 10,900,000	10,685,052	0.4	UPL Corp 3.25% 13/10/21-RegS	印度卢比 250,000,000	3,793,335	0.2
ICBC Asia VRN 4.25% Perp-RegS	美元 21,000,000	20,870,471	0.8	<b>印度尼西亚 (7.4%)</b>			
ICBCIL Finance 3.625% 19/05/26-RegS	美元 13,000,000	12,852,481	0.5	APL Realty Hldgs 5.95%02/06/24- RegS			
ICBCIL Finance 3.75% 05/03/24-RegS	美元 18,200,000	18,410,074	0.7	Bk Rakyat Indonesia 3.95% 3/24-RegS	美元 16,800,000	14,907,200	0.6
Lenovo Group 4.75% 29/03/23-RegS	美元 17,000,000	17,096,829	0.7	Indonesia Asahan 6.53%15/11/28- RegS	美元 3,050,000	3,070,706	0.1
MCC Hldg (HK) 2.95% 31/05/20-RegS	美元 8,700,000	8,747,826	0.4	Indonesia Asahan 6.75% 11/48-RegS	美元 5,000,000	5,847,251	0.2
					美元 5,200,000	6,144,134	0.2

投资组合 (续)

(续)

截至二零一九年三月三十一日(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
<b>印度尼西亚 (续)</b>			Korea Land No42 3.5% 27/08/20 韩元 5,000,000,000 5,118,584 0.2		
Indonesia Asahan 5.71% 15/11/23-RegS 美元 5,200,000	5,738,355	0.2	Korea Monetary No1904 1.6% 02/04/19 韩元 8,500,000,000	7,517,906	0.3
Indonesia Govt 8.25% 15/05/29 印尼盾 89,713,000,000	6,786,261	0.3	Shinhan Bank 3.75% 20/09/27-RegS 美元 8,000,000	7,796,160	0.3
Indonesia Govt NoFR53 8.25% 15/7/21 402,300,000,000 印尼盾	29,560,019	1.2	Woori Bank VRN 5.25% Perp-RegS 美元 5,400,000	5,576,220	0.2
Indonesia Govt NoFR64 6.125% 15/5/28 190,000,000,000 印尼盾	12,359,076	0.5	<b>卢森堡(0.4%)</b> SPIC Lux Energy 4.65% 30/10/23- RegS 美元 8,800,000	9,332,693	0.4
Indonesia Govt NoFR68 8.375% 15/3/34 150,000,000,000 印尼盾	10,852,551	0.4	<b>马来西亚 (4.6%)</b> Cagamas Bhd 4.1% 18/11/20 林吉特 15,000,000	3,742,228	0.1
Indonesia Govt NoFR70 8.375% 15/3/24 155,000,000,000 印尼盾	11,443,972	0.5	Cagamas Bhd NoP8 6.35% 08/08/23 林吉特 55,000,000	13,896,338	0.6
Indonesia Govt NoFR79 8.375% 4/39 75,000,000,000 印尼盾	5,582,095	0.2	GOHL Capital 4.25% 24/01/27-RegS 美元 16,400,000	16,513,616	0.7
Lembaga Pembiayaan 7.95% 25/08/19 90,000,000,000 印尼盾	6,384,506	0.3	Malayan Banking 4.5% 02/11/20- RegS 离岸人民币 15,000,000	2,301,101	0.1
Pelabuhan Indonesia 5.375% 5/45-RegS 美元 15,000,000	15,125,969	0.6	Malaysian Govt No0111 4.16% 15/7/21 林吉特 44,000,000	11,042,666	0.4
Perusahaan Penerbit 4.4% C3/28-RegS 美元 15,000,000	15,501,500	0.6	Malaysian Govt No0114 4.181% 07/24 林吉特 45,000,000	11,389,467	0.5
Perusahaan Penerbit 4.45% 2/29-RegS 美元 11,200,000	11,598,627	0.5	Malaysian Govt No0307 3.502% 05/27 林吉特 40,000,000	9,666,747	0.4
Rep of Indonesia 4.75% 11/02/29 美元 10,800,000	11,728,215	0.5	Malaysian Govt No0310 4.498% 04/30 林吉特 20,000,000	5,252,958	0.2
Saka Energi Indon 4.45% 05/24-RegS 美元 11,800,000	11,866,916	0.5	Malaysian Govt No0318 4.642% 11/33 林吉特 80,000,000	21,160,047	0.8
<b>英属泽西岛 (0.4%)</b>			Malaysian Govt No0513 3.733% 06/28 林吉特 21,000,000	5,164,166	0.2
West China Cement 6.5% 11/9/19-RegS 美元 12,700,000	10,249,323	0.4	RHB Bank 3.766% 19/02/24-RegS 美元 6,900,000	7,034,193	0.3
<b>韩国 (4.3%)</b>			TNB Global Vent 4.851% 1/11/28- RegS 美元 7,100,000	7,822,514	0.3
Busan Bank 3.625% 25/07/26-RegS 美元 25,700,000	24,871,086	1.0	<b>毛里求斯 (0.4%)</b> Azure Power Energy 5.5% 11/22-RegS 美元 5,400,000	5,441,925	0.2
Busan Bank 4.85% 25/05/21 离岸人民币 30,000,000	4,737,018	0.2	Neerg Energy 6% 13/02/22-RegS 美元 5,000,000	5,010,083	0.2
Export-imp Bk Kor 4.68% 3/21-RegS 离岸人民币 30,000,000	4,567,868	0.2	<b>墨西哥 (0.5%)</b> Mexican Bds Desarr NoM20 7.5% 6/27 墨西哥比索 2,400,000	12,319,629	0.5
Hanwha Life Insurance FRN 4/48-RegS 美元 2,200,000	2,178,392	0.1			
Hanwha Total Petro 3.875% 1/24-RegS 美元 6,500,000	6,724,101	0.3			
Heungkuk Life VRN 4.475% 11/47-RegS 美元 16,700,000	15,994,854	0.6			
Hyundai Cap 3% 06/03/22-RegS 美元 3,700,000	3,678,047	0.2			
Industrial Bk KR VRN 3.9% Perp-RegS 美元 3,200,000	3,167,520	0.1			
Kookmin Bank 4.5% 01/02/29-RegS 美元 9,900,000	10,402,425	0.4			
Korea Expressway 4.73% 28/3/21-RegS 30,000,000 离岸人民币	4,533,126	0.2			

投资组合 (续)

(续)

截至二零一九年三月三十一日(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		
<b>蒙古 (0.4%)</b>			<b>斯里兰卡 (1.8%)</b>				
Trad&Dev Bank 9.375% 19/05/20- RegS	美元 9,690,000	10,426,880	0.4	Rep of Sri Lanka 6.75% 18/4/28- RegS	美元 11,000,000	11,192,500	0.4
<b>荷兰 (1.8%)</b>			Rep of Sri Lanka 7.85% 14/3/29- RegS	美元 5,500,000	5,768,813	0.2	
Greenko Dutch 4.875% 24/07/22- RegS	美元 13,400,000	13,322,392	0.5	Sri Lanka Govt 11.5% 15/12/21	700,000,000	4,198,632	0.2
Minejesa Capital 4.625% 08/30- RegS	美元 14,000,000	13,710,628	0.6	Sri Lanka Govt 9.25% 01/05/20	4,100,000,000	24,005,620	1.0
Royal Capital VRN 4.875% Perp-RegS	美元 17,200,000	17,136,640	0.7	<b>国际 (0.9%)</b>			
<b>秘鲁 (1.0%)</b>			Corp Andina Fomento 6.77%5/28-RegS	哥伦比亚比索 46,000,000,000	15,489,478	0.6	
Rep of Peru 8.2% 12/08/26-RegS	秘鲁索尔 66,000,000	24,096,030	1.0	Inter-American Devel 9.5% 15/04/19	100,000,000,000	7,661,560	0.3
<b>菲律宾 (1.0%)</b>			<b>泰国 (4.4%)</b>				
Philippine Govt 3.875% 22/11/19	菲律宾比索 750,000,000	14,289,343	0.6	Krung Thai Bk VRN 5.2% 12/24-RegS	美元 24,000,000	24,547,600	1.0
Philippine Govt No1054 6.375% 01/22	菲律宾比索 280,000,000	5,496,206	0.2	PTTEP Treasury VRN 4.6% Perp-RegS	美元 18,200,000	18,298,887	0.7
Philippine Govt No1056 4.875% 08/22	菲律宾比索 228,500,000	4,283,264	0.2	Siam Comm Bk 3.9% 11/02/24-RegS	美元 4,000,000	4,093,900	0.2
Philippine Govt No1057 4.75% 09/22	菲律宾比索 45,500,000	846,015	0.0	Siam Comm Bk 4.4% 11/02/29-RegS	美元 4,600,000	4,807,613	0.2
Rizal Comm Banking 4.125% 3/23-RegS	美元 450,000	453,066	0.0	Thailand Govt 3.65% 17/12/21	泰铢 320,000,000	10,686,087	0.4
<b>新加坡 (6.3%)</b>			Thailand Govt 3.65% 20/06/31	泰铢 850,000,000	29,882,506	1.2	
Abja Investment 5.45% 24/01/28- RegS	美元 29,300,000	28,100,001	1.1	Thailand Govt 3.775% 25/06/32	泰铢 450,000,000	15,950,588	0.7
Alam Synergy 6.625% 24/04/22-RegS	美元 9,600,000	9,567,133	0.4	<b>英国 (0.5%)</b>			
Indika Energy 5.875% 09/11/24-RegS	美元 3,000,000	2,945,060	0.1	Hitachi Capital 4.6% 27/09/21-RegS	离岸人民币 20,000,000	3,090,300	0.1
LLPL Capital Pte 6.875% 4/2/39- RegS	美元 10,600,000	11,604,630	0.5	Vedanta Resources 6.375% 07/22-RegS	美元 8,900,000	8,759,195	0.4
Medco Platinum 6.75% 30/01/25- RegS	美元 18,400,000	18,176,900	0.7	<b>维京群岛 (14.8%)</b>			
Parkway Pantai VRN 4.25% Perp-RegS	美元 16,100,000	15,760,670	0.7	Baoxin Auto Fin VRN 5.625%Perp-RegS	美元 13,300,000	12,751,375	0.5
Singapore Govt 3.25% 01/09/20	新加坡元 40,000,000	30,170,181	1.2	Baoxin Auto Finance 7.9% 02/20-RegS	美元 5,100,000	5,195,328	0.2
Singapore Govt 3.375% 01/09/33	新加坡元 23,500,000	19,680,024	0.8	Beijing Cap Polar 4.25% 03/21-RegS	美元 8,300,000	8,372,694	0.3
SSMS Plant Hldgs 7.75% 1/23-RegS	美元 2,500,000	2,504,260	0.1	CCCI Treasury VRN 3.5% Perp-RegS	美元 18,900,000	19,163,708	0.8
United Overseas VRN 3.875%PERP-RegS	美元 18,000,000	17,793,813	0.7	Champion Sin VRN 8.125% Perp-RegS	美元 11,200,000	11,793,460	0.5
				China Cinda Fin 4.375% 08/02/25- Reg	美元 3,400,000	3,517,003	0.1
				China Railway XunJie 3.25%7/26-RegS	美元 10,000,000	9,814,778	0.4
				Chouzhou Intl Inv 4% 05/12/20-RegS	美元 7,700,000	7,742,350	0.3





投资组合持有变动表

截至二零一九年三月三十一日止期间 (未经审计)

持有占资产净值百分比

二零一九年 二零一八年  
三月三十一日 九月三十日

上市投资

可换股

香港	0.2	0.2
中国	-	2.3
新加坡	-	0.8
日本	-	0.8
台湾	-	0.7

债务证券

维京群岛	14.8	19.0
开曼群岛	13.5	13.6
香港	10.5	11.0
中国	10.0	9.2
印度尼西亚	7.4	4.3
印度	7.0	5.6
新加坡	6.3	6.9
马来西亚	4.6	2.9
泰国	4.4	6.2
韩国	4.3	4.9
斯里兰卡	1.8	-
荷兰	1.8	2.7
百慕大	1.2	1.2
菲律宾	1.0	-
秘鲁	1.0	-
国际	0.9	0.3
巴哈马群岛	0.7	-
澳大利亚	0.5	-
墨西哥	0.5	-
智利	0.5	-
英国	0.5	-
毛里求斯	0.4	0.5
蒙古	0.4	-
英属泽西岛	0.4	0.6
卢森堡	0.4	-
哥伦比亚	0.0	-

货币市场

新加坡	-	0.7
-----	---	-----

衍生性产品

远期外汇合约	0.2	(0.1)
期货	-	0.0

<b>总上市投资</b>	<b>95.2</b>	<b>94.3</b>
--------------	-------------	-------------

<b>其他净资产</b>	<b>4.8</b>	<b>5.7</b>
--------------	------------	------------

<b>可赎回份额持有人应占净资产</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>
----------------------	--------------	--------------

财务状况表

截至二零一九年三月三十一日(未经审计)

	二零一九年 三月三十一日 美元	二零一八年 九月三十日 美元
<b>资产</b>		
银行现金	114,405,730	86,723,773
短期存款	11,313,894	-
应收经纪款项	85,768,529	1,759,000
分配应收款项	41,149,563	64,118,605
保证金	500,561	88,341
衍生性产品	7,907,917	9,032,571
投资	2,355,121,654	2,118,044,015
利息和其他应收款项	48,179	31,599
<b>总资产</b>	<u>2,616,216,027</u>	<u>2,279,797,904</u>
<b>负债</b>		
透支经纪款项	-	1,989,520
应付经纪款项	111,222,767	-
赎回应付款项	13,254,742	14,621,917
应付收益分配 [附注 5]	6,297,136	5,897,872
衍生性产品	4,186,564	10,683,069
其他应付款项	3,188,691	2,733,991
<b>总负债 (不含可赎回份额持有人 应占净资产)</b>	<u>138,149,900</u>	<u>35,926,369</u>
<b>可赎回份额持有人应占净资产 [附注 3]</b>	<u>2,478,066,127</u>	<u>2,243,871,535</u>

综合收益表

截至二零一九年三月三十一日止期间 (未经审计)

	二零一八年 十月一日至 二零一九年 三月三十一日 美元	二零一七年 十月一日至 二零一八年 三月三十一日 美元
<b>收入</b>		
投资及衍生性产品净收益 [附 注 4]	134,064,470	118,020,590
存款利息	1,044,646	1,206,894
汇兑净亏损	(2,932,362)	(410,411)
其他收入	53,950	182,723
	<u>132,230,704</u>	<u>118,999,796</u>
<b>支出</b>		
管理费用	10,724,488	18,362,528
受托人费用	276,784	465,836
交易成本	241,974	258,881
托管费用及银行费用	222,233	369,789
基金注册登记机构费用	73,945	144,594
核数师酬金	14,366	21,590
法律及专业费用	10,535	42,730
估值费用	8,540	8,540
印刷及出版支出	5,546	2,850
其他经营费用	6,418	11,180
	<u>11,584,829</u>	<u>19,688,518</u>
<b>净经营利润</b>	<u>120,645,875</u>	<u>99,311,278</u>
<b>财务成本</b>		
收益分配 [附注 5]	(34,229,753)	(56,504,299)
利息支出	(348)	-
	<u>(34,230,101)</u>	<u>(56,504,299)</u>
<b>除税前利润</b>	86,415,774	42,806,979
税项	(1,301,550)	(1,670,640)
<b>可赎回份额持有人应占净资产 及总综合收益之增加</b>	<u>85,114,224</u>	<u>41,136,339</u>

可赎回份额持有人应占净资产变动表  
截至二零一九年三月三十一日止期间 (未经审计)

	二零一八年 十月一日至 二零一九年 三月三十一日 美元	二零一七年 十月一日至 二零一八年 三月三十一日 美元
期初可赎回份额持有人应占净资产	2,243,871,535	3,809,838,031
分配可赎回份额	833,252,067	830,916,811
赎回可赎回份额	(684,171,699)	(1,424,812,786)
净分配 / (赎回)	149,080,368	(593,895,975)
	2,392,951,903	3,215,942,056
可赎回份额持有人应占净资产及总综合收益之增加	85,114,224	41,136,339
期末可赎回份额持有人应占净资产	2,478,066,127	3,257,078,395

现金流量表  
截至二零一九年三月三十一日止期间 (未经审计)

	二零一八年 十月一日至 二零一九年 三月三十一日 美元	二零一七年 十月一日至 二零一八年 三月三十一日 美元
<b>经营业务</b>		
购入投资及衍生性产品	(1,362,840,833)	(1,312,752,813)
出售投资及衍生性产品所得款项	1,281,669,051	1,912,461,810
已收利息	1,053,919	1,192,910
已付基金注册登记机构费用	(156,840)	(286,066)
已付交易费用	(243,434)	(259,971)
已付受托人费用	(273,120)	(473,557)
保证金之增加	(412,220)	(2,691,225)
已付税项	(857,531)	(2,052,492)
透支经纪款项之减少	(1,989,520)	-
已付管理费用	(10,573,073)	(18,665,171)
其他	(3,444,222)	(1,973,059)
<b>经营业务所(运用) / 产生之现金净额</b>	<b>(98,067,823)</b>	<b>574,500,366</b>
<b>融资活动</b>		
已付利息	(348)	-
分配可赎回份额所得款项	856,221,109	917,584,036
赎回可赎回份额付款	(685,538,874)	(1,407,279,843)
已付收益分配	(33,830,489)	(58,110,616)
<b>融资活动所产生 / (运用) 之现金净额</b>	<b>136,851,398</b>	<b>(547,806,423)</b>
<b>现金及现金等价物之增加</b>	<b>38,783,575</b>	<b>26,693,943</b>
期初现金及现金等价物	86,723,773	187,823,385
现金及现金等价物之汇兑收益	212,276	1,349,312
<b>期末现金及现金等价物</b>	<b>125,719,624</b>	<b>215,866,640</b>
<b>现金及现金等价物余额分析:</b>		
银行现金	114,405,730	40,928,831
短期存款	11,313,894	174,937,809
	125,719,624	215,866,640

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）（“信托契约”）成立，受香港法例监管。本基金已获香港证券及期货事务监察委员会认可。

本基金之投资目标为通过一个主要投资于亚洲债券及其他债务证券之主动管理组合，致力提供具竞争力的总回报（包括资本增长及定息收益）。

根据二零一二年二月二十七日的增补信托契约，管理人可决定发行不同产品类别（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、货币或收益分配政策。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。

所有基金份额持有人于份额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

(a) 中期财务报表之财务政策

编制本未经审计简明中期财务报表所使用的会计政策和计算方法与截至二零一八年九月三十日止年度财务报表所采纳的会计政策和计算方法一致。

(b) 投资及衍生性产品

分类

对于投资及衍生性产品，本基金基于其管理该等金融资产的经营模式及该等金融资产的合同现金流量特点进行分类。本基金按公允价值对金融资产组合进行管理并评估业绩。本基金主要关注公允价值信息，并运用该等信息对资产业绩进行评估，从而作出相应决策。

公允价值为负数的衍生性产品合约列示为按公允价值透过损益列账的负债。

因此，本基金将所有的投资组合归类为按公允价值透过损益列账的金融资产或负债。

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，其后以公允价值重新计量。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现金流量的权利已终止或本基金已转移差不多所有风险和回报时，即终止确认投资及衍生性产品。

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，按最后交易价计算。当被投资公司的证券被暂停买卖时，该投资的价值按基金管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份额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。

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

(c) 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。

外币交易和按期/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。

(d) 销售份额所得款项及赎回份额支付款项

每份额资产净值于每个交易日计算。认购/申购或赎回份额的价格将通过参考相关交易日营业时间结束时每份额资产净值计算。这是按照信托契约的条文计算，因而可能与财务报表中的会计政策不同。

可赎回份额持有人有权选择赎回份额，此等份额在财务状况报表上分类为金融负债，代表可赎回份额持有人应占净资产（或“资产净值”或“净资产”或“NAV”）。如果可赎回份额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表入账。

3 已发行份额数目及可赎回份额持有人应占净资产（每份额）

二零一九年三月三十一日

	澳元对冲类别 (每月派息) 份额	加元对冲类别 (每月派息) 份额	英镑对冲类别 (每月派息) 份额	港元类别 (每月派息) 份额	纽元对冲类别 (每月派息) 份额
已发行份额数目	18,685,698.457	14,772,451.198	386,848.898	295,718,557.772	8,160,355.325
	澳元	加元	英镑	港元	纽元
可赎回份额持有人应占净资产	165,192,823	131,335,795	3,593,762	2,808,044,644	71,593,861
可赎回份额持有人应占净资产（每份额）	8.84	8.89	9.29	9.50	8.77

二零一九年三月三十一日

	人民币对冲类别 (累计) 份额	人民币对冲类别 (每月派息) 份额	美元类别 (累计) 份额	美元类别 (每月派息) 份额	PRC人民币对冲份 额(累计) 份额
已发行份额数目	1,606,332.435	378,956,920.473	172,745.806	40,571,134.007	192,702,255.490
	人民币	人民币	美元	美元	人民币
可赎回份额持有人应占净 资产	20,520,369	3,441,961,609	2,171,662	437,836,951	2,339,074,415
可赎回份额持有人应占净 资产(每份额)	12.77	9.08	12.57	10.79	12.14
	PRC人民币对冲份 额(每月派息) 份额	PRC美元份额 (累计) 份额	PRC美元份额 (每月派息) 份额		
已发行份额数目	75,803,882.220	36,136,936.110	3,188,569.540		
	人民币	美元	美元		
可赎回份额持有人应占净 资产	743,472,646	405,958,871	31,351,713		
可赎回份额持有人应占净 资产(每份额)	9.81	11.23	9.83		

二零一八年九月三十日

	澳元对冲类别 (每月派息) 份额	加元对冲类别 (每月派息) 份额	英镑对冲类别 (每月派息) 份额	港元类别 (每月派息) 份额	纽元对冲类别 (每月派息) 份额
已发行份额数目	17,580,647.496	12,695,714.683	300,644.718	257,092,549.814	6,565,515.412
	澳元	加元	英镑	港元	纽元
可赎回份额持有人应占净 资产	151,437,984	109,956,213	2,722,720	2,370,395,595	56,146,414
可赎回份额持有人应占净 资产(每份额)	8.61	8.66	9.06	9.22	8.55

二零一八年九月三十日

	人民币对冲类别 (累计) 份额	人民币对冲类别 (每月派息) 份额	美元类别 (累计) 份额	美元类别 (每月派息) 份额	PRC 人民币对冲份 额 (累计) 份额
已发行份额数目	1,548,174.875	367,391,808.423	164,902.144	35,352,688.820	149,386,313.190
	人民币	人民币	美元	美元	人民币
可赎回份额持有人应占净 资产	18,776,312	3,249,538,350	1,974,794	371,634,095	1,721,353,017
可赎回份额持有人应占净 资产 (每份额)	12.13	8.84	11.98	10.51	11.52
	PRC 人民币对冲 份额 (每月派息) 份额	PRC 美元份额 (累计) 份额	PRC 美元份额 (每月派息) 份额		
已发行份额数目	64,003,808.890	46,224,922.560	2,361,982.720		
	人民币	美元	美元		
可赎回份额持有人应占净 资产	611,206,738	494,672,657	22,623,212		
可赎回份额持有人应占净 资产 (每份额)	9.55	10.70	9.58		

#### 4 投资及衍生性产品净收益

	二零一八年 十月一日至 二零一九年 三月三十一日 美元	二零一七年 十月一日至 二零一八年 三月三十一日 美元
投资及衍生性产品价值未实现收益/亏损之变动	109,378,894	(49,314,489)
投资及衍生性产品销售之实现收益	24,685,576	167,335,079
	134,064,470	118,020,590

5 收益分配

管理人有意就每个会计期应占收入的至少 85%拨作收益分配类别，在分别收取每收益分配类别的费用后，分配予该等收益分配类别的份额持有人。

一旦该金额不足够支付本基金宣布之收益分配时，管理人可酌情决定从资本中拨款支付该等收益分配。

	二零一八年 十月一日至 二零一九年 三月三十一日 美元	二零一七年 十月一日至 二零一八年 三月三十一日 美元
净经营利润	120,645,875	99,311,278
调整：		
投资及衍生性产品净收益	(134,064,470)	(118,020,590)
利息收入包括于投资及衍生性产品净收益（票面利率）	49,188,542	74,538,147
汇兑净亏损	2,932,362	410,411
交易成本	241,974	258,881
利息支出	(348)	-
税项	(1,301,550)	(1,670,640)
资本利得税	523,742	(179,286)
收益可分配金额	38,166,127	54,648,201

收益分配类别	到期日	支付日	比率	份额	二零一八年 十月一日至 二零一九年 三月三十一日 美元	二零一七年 十月一日至 二零一八年 三月三十一日 美元
澳元对冲类别（每月派息）	2018年10月31日	2018年11月8日	澳元 0.0288	16,889,031.696	(344,739)	
加元对冲类别（每月派息）	2018年10月31日	2018年11月8日	加元 0.0252	12,483,470.662	(239,546)	
英镑对冲类别（每月派息）	2018年10月31日	2018年11月8日	英镑 0.0197	292,080.964	(7,352)	
港元类别（每月派息）	2018年10月31日	2018年11月8日	港元 0.0329	249,725,510.368	(1,048,035)	
纽元对冲类别（每月派息）	2018年10月31日	2018年11月8日	纽元 0.0286	6,653,163.099	(124,253)	
人民币对冲类别（每月派息）	2018年10月31日	2018年11月8日	人民币 0.0477	353,104,838.596	(2,414,885)	
美元类别（每月派息）	2018年10月31日	2018年11月8日	美元 0.0375	35,569,006.304	(1,333,838)	
PRC 人民币对冲份额（每月派息）	2018年10月31日	2018年11月8日	人民币 0.0515	60,478,149.270	(446,560)	
PRC 美元份额（每月派息）	2018年10月31日	2018年11月8日	美元 0.0342	2,321,306.350	(79,389)	
澳元对冲类别（每月派息）	2018年11月30日	2018年12月10日	澳元 0.0276	16,130,569.003	(325,110)	
加元对冲类别（每月派息）	2018年11月30日	2018年12月10日	加元 0.0263	12,404,668.779	(245,461)	
英镑对冲类别（每月派息）	2018年11月30日	2018年12月10日	英镑 0.0206	333,505.573	(8,766)	
港元类别（每月派息）	2018年11月30日	2018年12月10日	港元 0.0329	241,329,106.744	(1,014,564)	
纽元对冲类别（每月派息）	2018年11月30日	2018年12月10日	纽元 0.0276	6,518,104.854	(123,573)	
人民币对冲类别（每月派息）	2018年11月30日	2018年12月10日	人民币 0.0402	346,752,378.394	(2,003,989)	
美元类别（每月派息）	2018年11月30日	2018年12月10日	美元 0.0375	34,767,451.891	(1,303,779)	
PRC 人民币对冲份额（每月派息）	2018年11月30日	2018年12月10日	人民币 0.0434	60,256,379.640	(375,961)	
PRC 美元份额（每月派息）	2018年11月30日	2018年12月10日	美元 0.0342	2,255,471.140	(77,137)	
澳元对冲类别（每月派息）	2018年12月31日	2019年1月9日	澳元 0.0264	16,343,174.862	(303,748)	
加元对冲类别（每月派息）	2018年12月31日	2019年1月9日	加元 0.0240	12,124,130.331	(213,047)	



收益分配类别	到期日	支付日	比率	份额	二零一八年	二零一七年
					十月一日至 二零一九年 三月三十一日 美元	十月一日至 二零一八年 三月三十一日 美元
英镑对冲类别 (每月派息)	2018年12月31日	2019年1月9日	英镑 0.0160	333,601.914	(6,798)	
港元类别 (每月派息)	2018年12月31日	2019年1月9日	港元 0.0329	236,696,065.084	(994,629)	
纽元对冲类别 (每月派息)	2018年12月31日	2019年1月9日	纽元 0.0267	6,248,544.125	(111,872)	
人民币对冲类别 (每月派息)	2018年12月31日	2019年1月9日	人民币 0.0368	343,758,311.657	(1,841,290)	
美元类别 (每月派息)	2018年12月31日	2019年1月9日	美元 0.0375	34,614,870.306	(1,298,058)	
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2018年12月28日	2019年1月9日	人民币 0.0397	60,367,293.190	(348,118)	
PRC 美元份额 (每月派息)	2018年12月28日	2019年1月9日	美元 0.0342	2,256,633.970	(77,177)	
澳元对冲类别 (每月派息)	2019年1月31日	2019年2月13日	澳元 0.0294	18,084,609.193	(387,680)	
加元对冲类别 (每月派息)	2019年1月31日	2019年2月13日	加元 0.0266	13,656,780.922	(276,609)	
英镑对冲类别 (每月派息)	2019年1月31日	2019年2月13日	英镑 0.0207	336,405.861	(9,160)	
港元类别 (每月派息)	2019年1月31日	2019年2月13日	港元 0.0360	252,730,751.965	(1,159,507)	
纽元对冲类别 (每月派息)	2019年1月31日	2019年2月13日	纽元 0.0283	7,873,544.756	(154,549)	
人民币对冲类别 (每月派息)	2019年1月31日	2019年2月13日	人民币 0.0364	352,009,002.308	(1,910,184)	
美元类别 (每月派息)	2019年1月31日	2019年2月13日	美元 0.0410	32,707,081.125	(1,340,990)	
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2019年1月31日	2019年2月13日	人民币 0.0393	57,921,452.990	(339,353)	
PRC 美元份额 (每月派息)	2019年1月31日	2019年2月13日	美元 0.0374	2,175,734.200	(81,372)	
澳元对冲类别 (每月派息)	2019年2月28日	2019年3月8日	澳元 0.0296	18,435,959.736	(388,241)	
加元对冲类别 (每月派息)	2019年2月28日	2019年3月8日	加元 0.0279	13,399,614.654	(283,864)	
英镑对冲类别 (每月派息)	2019年2月28日	2019年3月8日	英镑 0.0221	399,423.502	(11,741)	
港元类别 (每月派息)	2019年2月28日	2019年3月8日	港元 0.0361	265,048,758.313	(1,218,919)	
纽元对冲类别 (每月派息)	2019年2月28日	2019年3月8日	纽元 0.0282	8,312,173.170	(159,746)	
人民币对冲类别 (每月派息)	2019年2月28日	2019年3月8日	人民币 0.0307	358,643,391.281	(1,644,514)	
美元类别 (每月派息)	2019年2月28日	2019年3月8日	美元 0.0410	36,296,804.387	(1,488,169)	
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2019年2月28日	2019年3月8日	人民币 0.0332	57,914,818.080	(287,187)	
PRC 美元份额 (每月派息)	2019年2月28日	2019年3月8日	美元 0.0373	2,122,205.210	(79,158)	
澳元对冲类别 (每月派息)	2019年3月29日	2019年4月9日	澳元 0.0294	18,590,791.725	(388,255)	
加元对冲类别 (每月派息)	2019年3月29日	2019年4月9日	加元 0.0272	14,709,595.221	(299,488)	
英镑对冲类别 (每月派息)	2019年3月29日	2019年4月9日	英镑 0.0209	386,848.898	(10,535)	
港元类别 (每月派息)	2019年3月29日	2019年4月9日	港元 0.0361	295,925,507.373	(1,360,889)	
纽元对冲类别 (每月派息)	2019年3月29日	2019年4月9日	纽元 0.0284	8,160,355.325	(158,056)	
人民币对冲类别 (每月派息)	2019年3月29日	2019年4月9日	人民币 0.0337	378,955,848.238	(1,900,236)	
美元类别 (每月派息)	2019年3月29日	2019年4月9日	美元 0.0410	40,462,587.596	(1,658,966)	
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2019年3月29日	2019年4月9日	人民币 0.0364	74,988,043.400	(406,146)	
PRC 美元份额 (每月派息)	2019年3月29日	2019年4月9日	美元 0.0374	3,063,229.310	(114,565)	
澳元对冲类别 (每月派息)	2017年10月31日	2017年11月8日	澳元 0.0322	24,755,622.642		(611,200)
加元对冲类别 (每月派息)	2017年10月31日	2017年11月8日	加元 0.0266	14,782,001.708		(305,020)
英镑对冲类别 (每月派息)	2017年10月31日	2017年11月8日	英镑 0.0205	432,405.388		(11,771)

收益分配类别	到期日	支付日	比率	份额	二零一八年	二零一七年
					十月一日至 二零一九年 三月三十一日 美元	十月一日至 二零一八年 三月三十一日 美元
港元类别（每月派息）	2017年10月31日	2017年11月8日	港元 0.0306	476,050,289.033		(1,867,151)
纽元对冲类别（每月派息）	2017年10月31日	2017年11月8日	纽元 0.0341	9,078,665.348		(212,080)
人民币对冲类别（每月派息）	2017年10月31日	2017年11月8日	人民币 0.0465	509,925,409.445		(3,575,510)
美元类别（每月派息）	2017年10月31日	2017年11月8日	美元 0.0350	73,596,230.640		(2,575,868)
PRC人民币对冲份额（每月派息）	2017年10月31日	2017年11月8日	人民币 0.0503	97,164,332.930		(736,976)
PRC美元份额（每月派息）	2017年10月31日	2017年11月8日	美元 0.0319	2,886,332.790		(92,074)
澳元对冲类别（每月派息）	2017年11月30日	2017年12月8日	澳元 0.0316	25,747,312.614		(617,656)
加元对冲类别（每月派息）	2017年11月30日	2017年12月8日	加元 0.0265	15,914,833.132		(327,364)
英镑对冲类别（每月派息）	2017年11月30日	2017年12月8日	英镑 0.0224	414,751.004		(12,576)
港元类别（每月派息）	2017年11月30日	2017年12月8日	港元 0.0307	467,822,635.716		(1,838,897)
纽元对冲类别（每月派息）	2017年11月30日	2017年12月8日	纽元 0.0340	10,611,810.247		(247,600)
人民币对冲类别（每月派息）	2017年11月30日	2017年12月8日	人民币 0.0465	518,706,404.706		(3,647,476)
美元类别（每月派息）	2017年11月30日	2017年12月8日	美元 0.0350	72,097,843.833		(2,523,425)
PRC人民币对冲份额（每月派息）	2017年11月30日	2017年12月8日	人民币 0.0503	99,207,826.370		(754,626)
PRC美元份额（每月派息）	2017年11月30日	2017年12月8日	美元 0.0319	2,848,832.360		(90,878)
澳元对冲类别（每月派息）	2017年12月29日	2018年1月9日	澳元 0.0302	24,638,896.229		(581,994)
加元对冲类别（每月派息）	2017年12月29日	2018年1月9日	加元 0.0232	15,568,260.388		(288,267)
英镑对冲类别（每月派息）	2017年12月29日	2018年1月9日	英镑 0.0153	397,007.664		(8,217)
港元类别（每月派息）	2017年12月29日	2018年1月9日	港元 0.0307	456,419,340.849		(1,792,444)
纽元对冲类别（每月派息）	2017年12月29日	2018年1月9日	纽元 0.0329	10,592,821.497		(247,856)
人民币对冲类别（每月派息）	2017年12月29日	2018年1月9日	人民币 0.0470	514,611,576.534		(3,714,152)
美元类别（每月派息）	2017年12月29日	2018年1月9日	美元 0.0350	69,716,705.902		(2,440,085)
PRC人民币对冲份额（每月派息）	2017年12月29日	2018年1月9日	人民币 0.0508	94,802,884.840		(739,550)
PRC美元份额（每月派息）	2017年12月29日	2018年1月9日	美元 0.0319	2,817,069.890		(89,865)
澳元对冲类别（每月派息）	2018年1月31日	2018年2月8日	澳元 0.0293	21,989,828.884		(521,724)
加元对冲类别（每月派息）	2018年1月31日	2018年2月8日	加元 0.0237	14,444,705.692		(279,039)
英镑对冲类别（每月派息）	2018年1月31日	2018年2月8日	英镑 0.0176	375,474.814		(9,397)
港元类别（每月派息）	2018年1月31日	2018年2月8日	港元 0.0307	410,768,405.833		(1,612,309)
纽元对冲类别（每月派息）	2018年1月31日	2018年2月8日	纽元 0.0322	9,016,520.774		(214,875)
人民币对冲类别（每月派息）	2018年1月31日	2018年2月8日	人民币 0.0455	504,110,903.773		(3,644,098)
美元类别（每月派息）	2018年1月31日	2018年2月8日	美元 0.0350	65,386,593.409		(2,288,531)
PRC人民币对冲份额（每月派息）	2018年1月31日	2018年2月8日	人民币 0.0492	93,436,711.710		(730,357)
PRC美元份额（每月派息）	2018年1月31日	2018年2月8日	美元 0.0319	3,009,322.920		(95,997)
澳元对冲类别（每月派息）	2018年2月28日	2018年3月8日	澳元 0.0298	21,436,946.254		(497,800)
加元对冲类别（每月派息）	2018年2月28日	2018年3月8日	加元 0.0260	14,072,340.744		(285,543)
英镑对冲类别（每月派息）	2018年2月28日	2018年3月8日	英镑 0.0204	365,801.704		(10,282)
港元类别（每月派息）	2018年2月28日	2018年3月8日	港元 0.0307	423,327,046.538		(1,660,785)
纽元对冲类别（每月派息）	2018年2月28日	2018年3月8日	纽元 0.0315	8,120,087.474		(184,739)

收益分配类别	到期日	支付日	比率	份额	二零一八年	二零一七年
					十月一日至 二零一九年 三月三十一日 美元	十月一日至 二零一八年 三月三十一日 美元
人民币对冲类别（每月派息）	2018年2月28日	2018年3月8日	人民币 0.0462	473,556,581.901		(3,456,617)
美元类别（每月派息）	2018年2月28日	2018年3月8日	美元 0.0350	53,971,709.267		(1,889,010)
PRC 人民币对冲份额（每月派息）	2018年2月28日	2018年3月8日	人民币 0.0499	93,174,348.720		(734,572)
PRC 美元份额（每月派息）	2018年2月28日	2018年3月8日	美元 0.0319	2,945,070.980		(93,948)
澳元对冲类别（每月派息）	2018年3月29日	2018年4月11日	澳元 0.0283	20,864,264.173		(452,912)
加元对冲类别（每月派息）	2018年3月29日	2018年4月11日	加元 0.0231	14,595,329.214		(261,510)
英镑对冲类别（每月派息）	2018年3月29日	2018年4月11日	英镑 0.0162	359,040.133		(8,159)
港元类别（每月派息）	2018年3月29日	2018年4月11日	港元 0.0308	403,826,475.284		(1,584,783)
纽元对冲类别（每月派息）	2018年3月29日	2018年4月11日	纽元 0.0307	7,892,765.506		(174,801)
人民币对冲类别（每月派息）	2018年3月29日	2018年4月11日	人民币 0.0456	457,066,600.704		(3,316,689)
美元类别（每月派息）	2018年3月29日	2018年4月11日	美元 0.0350	50,354,708.643		(1,762,415)
PRC 人民币对冲份额（每月派息）	2018年3月29日	2018年4月11日	人民币 0.0493	88,395,303.590		(693,484)
PRC 美元份额（每月派息）	2018年3月29日	2018年4月11日	美元 0.0319	2,800,797.880		(89,345)
可赎回份额持有人之总收益分配					(34,229,753)	(56,504,299)

## 6 税项

截至 2019 年及 2018 年 3 月 31 日止期间取得的部分利息收入和产生的资本收益的境外税已经预扣或支付。

### 中国税项

本基金投资了若干中国债券。根据中国税法，外国投资者从中国取得的股利和利息收入应按 10% 缴纳企业所得税，但不包括已明确地获得免税的政府债券利息以及外国机构投资者于 2018 年 11 月 7 日至 2021 年 11 月 6 日期间从中国内地债券市场买卖的债券中产生的已获暂时豁免的利息收入。中国企业如作为付款方须在付款时扣缴此类税款。对于源自中国但不适用于明确免税规定的股利和利息，若付款方未预先扣税，则按 10% 全额计提税项准备。之前在免税期间就产生的债券利息收入计提的中国税项准备 162,397 美元已于本期转回。

根据中国税法，外国投资者出售中国债券所实现的收益一般须按 10% 缴纳企业所得税。然而，目前出售中国 A 股（包括透过沪港通及深港通买卖的股票）的收益自 2014 年 11 月 17 日起暂时免征企业所得税。对于出售目前并未明确豁免企业所得税的若干中国债券所获得的收益，按 10% 全额计提税项准备。

### 香港税项

由于根据香港《证券及期货条例》第 104 条，本基金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，因此并未计提香港税项准备。

## 7 非金钱收益／佣金共享安排

投资管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。投资管理人直接支付这些服务，但会代表本基金与经纪约定金额。本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）、市场分析及投资相关的出版物。

