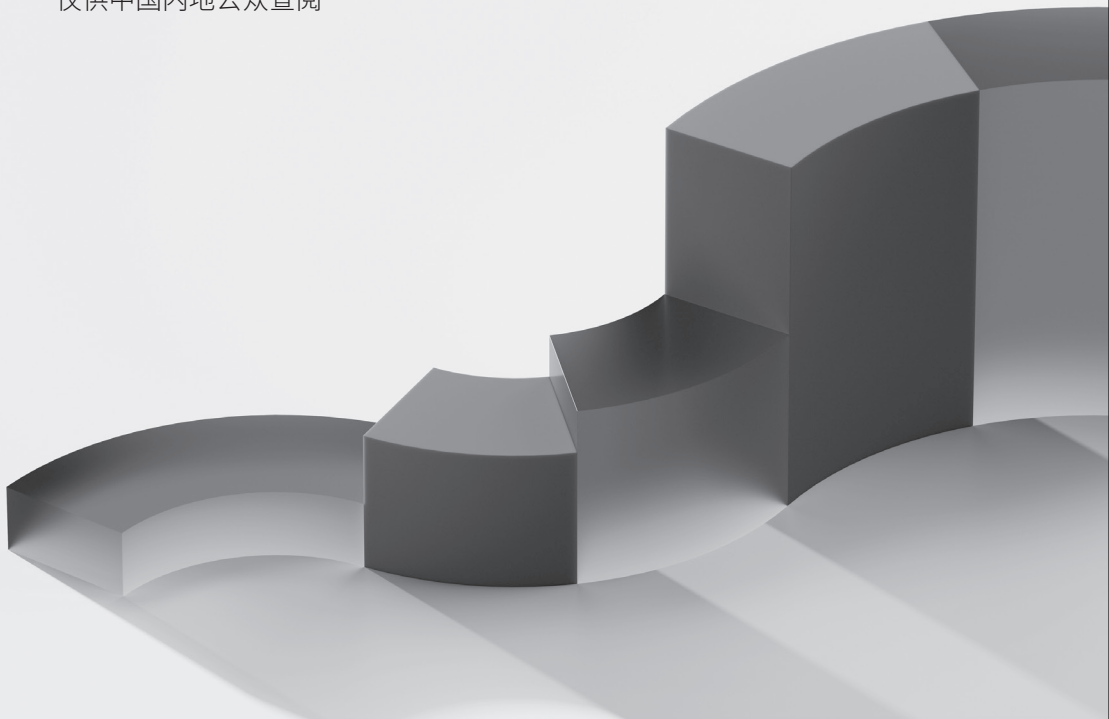


仅供中国内地公众查阅



半年度报告— 2024年3月31日（未经审核）

摩根太平洋证券基金

内地与香港互认基金系列

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，也不应视作任何宣传。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，本年度报告中的财务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 - 2 |
| 投资组合持有变动表 | 2 |
| 金融衍生工具详情 | 3 - 4 |
| 财务状况表 | 5 |
| 综合收益表 | 5 |
| 可赎回份额持有人应占净资产变动表 | 6 |
| 现金流量表 | 6 |
| 财务报表之附注 | 7 - 10 |

英国税务资料

就英国所得税而言，本基金具有透明度，而自二零一零年十月一日起所有财政年度的相关应占收入、支出和须缴纳的外税额的资料，已提供给英国投资者。尽管本基金就英国税务而言是“离岸基金”，但由于英国税务海关总署（“HMRC”）视本基金具有透明度，且本基金并未将其百分之五以上的资产投资于其他离岸基金（此等基金本身并非报告基金），故此无需正式申请作为“报告基金地位”。因此，该类基金被视为不属于离岸基金体制的管制范围。由此带来的主要影响是，对于居住在英国的份额持有人而言，在此期间内透过出售、赎回或其他处置本基金份额所带来的任何收益，将需要在英国按资本收益而非收入予以课税。之前在一九八四年一月一日至二零一零年九月三十日期间，本基金在英国一直获 HMRC 认证为“收益分配型基金”。

(续)

投资组合

于二零二四年三月三十一日 (未经审计)

| | 单位数目 | 公允价值 美元 | 占资产 净值百 分比 |
|--|------------|------------|------------------|
| 上市投资 (99.5%) | | | |
| (I) 股票 (98.6%) | | | |
| 澳大利亚 (10.1%) | | | |
| ANZ Banking Group Ltd | 305,797 | 5,865,358 | 1.1 |
| Brambles Ltd | 890,433 | 9,381,834 | 1.7 |
| CSL Limited | 53,687 | 10,084,513 | 1.8 |
| Macquarie Group Ltd | 99,372 | 12,946,609 | 2.3 |
| Medibank Private Ltd | 2,162,490 | 5,304,640 | 0.9 |
| Westpac Banking Corp | 359,729 | 6,125,336 | 1.1 |
| Woodside Energy Group Ltd | 169,076 | 3,364,308 | 0.6 |
| Woolworths Group Ltd | 160,886 | 3,481,590 | 0.6 |
| 中国 (12.0%) | | | |
| 华润万象生活有限公司 | 1,677,000 | 5,303,267 | 0.9 |
| 富士康工业互联网股份有限公司 A 股(C1) | 2,001,400 | 6,276,772 | 1.1 |
| 宏发科技股份有限公司 A 股(C1) | 1,539,740 | 5,337,895 | 1.0 |
| 名创优品控股集团有限公司 | 104,800 | 538,967 | 0.1 |
| 网易股份有限公司 | 260,400 | 5,416,647 | 1.0 |
| 拼多多控股公司 美国存托凭证 | 4,200 | 488,250 | 0.1 |
| 申洲国际集团控股有限公司 | 888,300 | 8,410,330 | 1.5 |
| 腾讯控股有限公司 | 585,400 | 22,723,524 | 4.1 |
| 携程集团有限公司 | 178,450 | 7,870,866 | 1.4 |
| 百胜中国控股有限公司 | 121,280 | 4,775,920 | 0.8 |
| 香港 (2.7%) | | | |
| 友邦保险控股有限公司 | 1,234,000 | 8,285,583 | 1.5 |
| 香港交易及结算所有限公司 | 230,322 | 6,703,850 | 1.2 |
| 印度 (7.1%) | | | |
| Britannia Industries Ltd | 52,935 | 3,117,137 | 0.6 |
| HDFC Bank Limited | 470,271 | 8,164,088 | 1.5 |
| 印度尼西亚 (4.6%) | | | |
| Bank Central Asia Tbk | 18,917,400 | 12,020,990 | 2.1 |
| Bank Rakyat Indonesia Persero Tbk | 28,242,880 | 10,777,006 | 1.9 |
| Telkom Indonesia Persero | 16,288,100 | 3,564,788 | 0.6 |
| 日本 (36.9%) | | | |
| ABC-Mart Inc | 229,500 | 4,395,294 | 0.8 |
| Advantest Corporation | 127,500 | 5,744,640 | 1.0 |
| Bridgestone Corp | 89,900 | 3,953,711 | 0.7 |
| Daiichi Sankyo Company Limited | 482,500 | 15,229,459 | 2.7 |
| Daikin Industries Limited | 19,300 | 2,626,978 | 0.5 |
| DENSO Corporation | 711,000 | 13,543,976 | 2.4 |
| Hoya Corporation | 77,700 | 9,621,051 | 1.7 |
| Japan Exchange Group Inc | 385,000 | 10,455,251 | 1.9 |
| Keyence Corporation | 29,100 | 13,370,868 | 2.4 |
| Lasertec Corp | 20,700 | 5,717,136 | 1.0 |
| MS & AD Insurance Group Holdings Inc | 323,700 | 5,798,346 | 1.0 |
| Murata Manufacturing Co Ltd | 356,700 | 6,655,792 | 1.2 |
| Nintendo Company Limited | 117,100 | 6,341,482 | 1.1 |
| Rakuten Bank Ltd | 402,900 | 8,225,980 | 1.5 |
| Recruit Holdings Co Ltd | 259,800 | 11,513,288 | 2.1 |
| Sawai Group Holdings Co Ltd | 150,100 | 5,980,396 | 1.1 |
| Shimamura Company Limited | 74,400 | 4,259,645 | 0.8 |
| Shimano Inc | 22,400 | 3,381,942 | 0.6 |
| Shin-Etsu Chemical Company Limited | 184,100 | 8,008,949 | 1.4 |
| SMC Corporation | 12,800 | 7,174,495 | 1.3 |
| Sony Group Corp | 202,400 | 17,365,384 | 3.1 |
| Sumitomo Metal Mining Company Ltd | 194,700 | 5,901,014 | 1.0 |
| T&D Holdings Inc | 509,700 | 8,747,866 | 1.6 |
| Terumo Corp | 376,800 | 6,794,326 | 1.2 |
| Tokio Marine Holdings Inc | 383,200 | 11,907,824 | 2.1 |
| Tokyo Electron Ltd | 15,300 | 4,000,271 | 0.7 |
| 韩国 (7.9%) | | | |
| Samsung Electronics Co Ltd | 431,245 | 26,395,237 | 4.7 |
| Shinhan Financial Group Company Limited | 107,779 | 3,682,699 | 0.7 |
| SK Hynix Inc | 103,110 | 14,016,067 | 2.5 |
| 新西兰 (0.7%) | | | |
| Xero Ltd | 45,000 | 3,914,008 | 0.7 |
| 新加坡 (2.3%) | | | |
| DBS Group Holdings Ltd | 320,300 | 8,550,985 | 1.5 |
| Singapore Exchange Limited | 674,050 | 4,599,882 | 0.8 |
| 台湾 (13.8%) | | | |
| 研华股份有限公司 | 492,336 | 6,215,062 | 1.1 |
| 日月光投资控股公司 | 1,072,000 | 5,392,910 | 1.0 |
| 台达电子工业股份有限公司 | 683,000 | 7,277,423 | 1.3 |

投资组合 (续)

于二零二四年三月三十一日 (未经审计)

投资组合持有变动表

截至二零二四年三月三十一日止 (未经审计)

| | 单位数目 | 公允价值 美元 | 占资产 净值百 分比 | 持有占资产净值百分比 | | |
|--|-----------|-------------|------------------|----------------------|-----------|-------|
| | | | | 31.3.2024 | 30.9.2023 | |
| 台湾 (续) | | | | | | |
| 儒鸿企业股份有限公司 | 320,971 | 5,546,173 | 1.0 | | | |
| 广达电脑股份有限公司 | 433,000 | 3,970,988 | 0.7 | | | |
| 台湾积体电路制造股份有 限公司 | 1,879,000 | 45,736,904 | 8.2 | | | |
| 旭隼科技股份有限公司 | 59,514 | 3,049,759 | 0.5 | | | |
| 越南(0.5%) | | | | | | |
| Masan Group Corp | 970,540 | 2,904,379 | 0.5 | | | |
| | | 552,707,425 | 98.6 | | | |
| (II) 集体投资计划(1.1%) | | | | | | |
| 卢森堡 (1.1%) | | | | | | |
| JPM LIQ-JPM USD Liquidity LVNAV 'X' (dist)** | 6,010,000 | 6,010,000 | 1.1 | | | |
| (III) 衍生性产品(-0.2%) | | | | | | |
| 远期外汇合约(-0.2%) | | (880,183) | (0.2) | | | |
| 总上市投资 | | 557,837,242 | 99.5 | | | |
| 其他净资产 | | 2,827,979 | 0.5 | | | |
| 于二零二四年三月三十一 日可赎回份额持有人应 占净资产 | | 560,665,221 | 100.0 | | | |
| 总投资, 按成本 | | 461,589,555 | | | | |
| | | | | 上市投资 | | |
| | | | | 股票 | | |
| | | | | 日本 | 36.9 | 34.3 |
| | | | | 台湾 | 13.8 | 12.5 |
| | | | | 中国 | 12.0 | 16.5 |
| | | | | 澳大利亚 | 10.1 | 7.5 |
| | | | | 韩国 | 7.9 | 8.6 |
| | | | | 印度 | 7.1 | 7.4 |
| | | | | 印度尼西亚 | 4.6 | 3.9 |
| | | | | 香港 | 2.7 | 4.1 |
| | | | | 新加坡 | 2.3 | 1.9 |
| | | | | 新西兰 | 0.7 | 0.7 |
| | | | | 越南 | 0.5 | 0.6 |
| | | | | 泰国 | - | 0.8 |
| | | | | 集体投资计划 | | |
| | | | | 卢森堡 | 1.1 | - |
| | | | | 衍生性产品 | | |
| | | | | 远期外汇合约 | (0.2) | 0.1 |
| | | | | 总上市投资 | 99.5 | 98.9 |
| | | | | 其他净资产 | 0.5 | 1.1 |
| | | | | 可赎回份额持有人应占净资产 | 100.0 | 100.0 |

* 由管理人的关联人士发行和管理

在香港未获认可及并非供香港公众投资

金融衍生工具详情
于二零二四年三月三十一日 (未经审计)

于二零二四年三月三十一日，本基金持有之金融衍生工具汇总如下：

远期外汇合约

以下为于二零二四年三月三十一日未平仓之远期外汇合约：

| 交付合约 | 折算额 | 交割日期 | 交易对手 | 未实现收益 / (亏损) 美元 |
|-------------------|--------------|-----------------|-------------------|--------------------|
| 于 2024 年 3 月 31 日 | | | | |
| 未平仓合约： | | | | |
| 离岸人民币 2,160,093 | 美元 298,158 | 2024 年 4 月 3 日 | 法国巴黎银行 | 639 |
| 离岸人民币 1,436,545 | 美元 198,303 | 2024 年 4 月 8 日 | 法国巴黎银行 | 436 |
| 离岸人民币 977,298 | 美元 134,707 | 2024 年 4 月 9 日 | 法国巴黎银行 | 65 |
| 美元 1,805 | 离岸人民币 13,108 | 2024 年 4 月 9 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 0 |
| 离岸人民币 5,733,388 | 美元 800,599 | 2024 年 4 月 19 日 | 美国道富银行 | 10,414 |
| 离岸人民币 6,573,665 | 美元 914,368 | 2024 年 4 月 19 日 | 美国道富银行 | 8,375 |
| 离岸人民币 5,152,462 | 美元 715,706 | 2024 年 4 月 19 日 | 美林国际, 伦敦 | 5,585 |
| 离岸人民币 8,938,030 | 美元 1,234,969 | 2024 年 4 月 19 日 | 美林国际, 伦敦 | 3,115 |
| 离岸人民币 1,524,394 | 美元 212,661 | 2024 年 4 月 19 日 | 法国巴黎银行 | 2,566 |
| 离岸人民币 1,552,138 | 美元 215,976 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 2,057 |
| 离岸人民币 898,960 | 美元 125,505 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 1,609 |
| 离岸人民币 1,194,267 | 美元 166,075 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 1,479 |
| 离岸人民币 984,383 | 美元 137,019 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 1,350 |
| 离岸人民币 1,080,025 | 美元 150,031 | 2024 年 4 月 19 日 | 法国巴黎银行 | 1,180 |
| 离岸人民币 1,203,132 | 美元 166,874 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 1,056 |
| 离岸人民币 698,453 | 美元 97,131 | 2024 年 4 月 19 日 | 法国巴黎银行 | 869 |
| 离岸人民币 616,886 | 美元 85,798 | 2024 年 4 月 19 日 | 法国巴黎银行 | 778 |
| 离岸人民币 762,142 | 美元 105,804 | 2024 年 4 月 19 日 | 法国巴黎银行 | 765 |
| 离岸人民币 504,284 | 美元 70,211 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 710 |
| 离岸人民币 397,670 | 美元 55,424 | 2024 年 4 月 19 日 | 法国巴黎银行 | 616 |
| 离岸人民币 422,415 | 美元 58,752 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 534 |
| 离岸人民币 365,407 | 美元 50,828 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 467 |
| 离岸人民币 294,383 | 美元 41,023 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 450 |
| 离岸人民币 174,463 | 美元 24,263 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 218 |
| 离岸人民币 626,631 | 美元 86,556 | 2024 年 4 月 19 日 | 法国巴黎银行 | 193 |
| 离岸人民币 90,205 | 美元 12,546 | 2024 年 4 月 19 日 | 法国巴黎银行 | 114 |
| 离岸人民币 341,487 | 美元 47,163 | 2024 年 4 月 19 日 | 法国巴黎银行 | 98 |
| 离岸人民币 66,731 | 美元 9,281 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 84 |
| 离岸人民币 61,997 | 美元 8,621 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 77 |
| 离岸人民币 54,324 | 美元 7,562 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 74 |
| 离岸人民币 1,257,588 | 美元 173,393 | 2024 年 4 月 19 日 | 法国巴黎银行 | 70 |
| 离岸人民币 55,102 | 美元 7,664 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 70 |
| 离岸人民币 48,976 | 美元 6,819 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 69 |
| 离岸人民币 37,852 | 美元 5,281 | 2024 年 4 月 19 日 | 法国巴黎银行 | 64 |
| 离岸人民币 46,596 | 美元 6,481 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 60 |
| 离岸人民币 32,213 | 美元 4,497 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 58 |
| 离岸人民币 41,215 | 美元 5,732 | 2024 年 4 月 19 日 | 法国巴黎银行 | 51 |
| 离岸人民币 58,037 | 美元 8,050 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 51 |
| 离岸人民币 25,579 | 美元 3,564 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 39 |
| 离岸人民币 31,397 | 美元 4,362 | 2024 年 4 月 19 日 | 法国巴黎银行 | 34 |
| 离岸人民币 17,646 | 美元 2,450 | 2024 年 4 月 19 日 | 法国巴黎银行 | 18 |
| 离岸人民币 7,915 | 美元 1,105 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 14 |
| 离岸人民币 7,906 | 美元 1,102 | 2024 年 4 月 19 日 | 法国巴黎银行 | 12 |
| 离岸人民币 7,906 | 美元 1,102 | 2024 年 4 月 19 日 | 法国巴黎银行 | 12 |
| 离岸人民币 7,925 | 美元 1,104 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 12 |
| 离岸人民币 7,913 | 美元 1,102 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 11 |
| 离岸人民币 7,930 | 美元 1,104 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 11 |
| 离岸人民币 7,939 | 美元 1,105 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 11 |
| 离岸人民币 7,931 | 美元 1,103 | 2024 年 4 月 19 日 | 法国巴黎银行 | 10 |
| 离岸人民币 7,930 | 美元 1,103 | 2024 年 4 月 19 日 | Citibank N.A., 伦敦 | 10 |

| 交付合约 | 折算额 | 交割日期 | 交易对手 | 未实现收益 / (亏损) 美元 |
|-----------------|-------------------|------------|-------------------|--------------------|
| 离岸人民币 7,926 | 美元 1,102 | 2024年4月19日 | Citibank N.A., 伦敦 | 10 |
| 离岸人民币 30,935 | 美元 4,272 | 2024年4月19日 | 法国巴黎银行 | 9 |
| 离岸人民币 7,928 | 美元 1,101 | 2024年4月19日 | 法国巴黎银行 | 9 |
| 离岸人民币 15,832 | 美元 2,187 | 2024年4月19日 | 法国巴黎银行 | 5 |
| 离岸人民币 20,690 | 美元 2,853 | 2024年4月19日 | 法国巴黎银行 | 1 |
| 离岸人民币 7,973 | 美元 1,099 | 2024年4月19日 | 法国巴黎银行 | 0 |
| 美元 1,514,367 | 离岸人民币 10,995,300 | 2024年4月19日 | 加拿大皇家银行 | 1,023 |
| 美元 152,448 | 离岸人民币 1,106,991 | 2024年4月19日 | Citibank N.A., 伦敦 | 119 |
| 美元 36,897 | 离岸人民币 267,782 | 2024年4月19日 | Citibank N.A., 伦敦 | 9 |
| | | | 未实现总收益 | 47,845 |
| 离岸人民币 1,106,991 | 美元 152,304 | 2024年4月2日 | Citibank N.A., 伦敦 | (166) |
| 美元 2,185 | 离岸人民币 15,832 | 2024年4月2日 | 法国巴黎银行 | (5) |
| 美元 47,128 | 离岸人民币 341,487 | 2024年4月2日 | 法国巴黎银行 | (94) |
| 美元 4,269 | 离岸人民币 30,935 | 2024年4月3日 | 法国巴黎银行 | (9) |
| 美元 173,327 | 离岸人民币 1,257,588 | 2024年4月3日 | 法国巴黎银行 | (114) |
| 美元 2,852 | 离岸人民币 20,690 | 2024年4月8日 | 法国巴黎银行 | (2) |
| 离岸人民币 267,782 | 美元 36,884 | 2024年4月10日 | Citibank N.A., 伦敦 | (10) |
| 离岸人民币 13,108 | 美元 1,806 | 2024年4月19日 | Citibank N.A., 伦敦 | (1) |
| 离岸人民币 21,486 | 美元 2,959 | 2024年4月19日 | Citibank N.A., 伦敦 | (3) |
| 离岸人民币 40,423 | 美元 5,566 | 2024年4月19日 | Citibank N.A., 伦敦 | (5) |
| 离岸人民币 864,738 | 美元 119,138 | 2024年4月19日 | Citibank N.A., 伦敦 | (42) |
| 离岸人民币 418,950 | 美元 57,689 | 2024年4月19日 | Citibank N.A., 伦敦 | (52) |
| 美元 1,135 | 离岸人民币 8,178 | 2024年4月19日 | 法国巴黎银行 | (8) |
| 美元 657,780 | 离岸人民币 4,772,566 | 2024年4月19日 | 法国巴黎银行 | (17) |
| 美元 134,753 | 离岸人民币 977,298 | 2024年4月19日 | 法国巴黎银行 | (60) |
| 美元 198,408 | 离岸人民币 1,436,545 | 2024年4月19日 | 法国巴黎银行 | (420) |
| 美元 298,383 | 离岸人民币 2,160,093 | 2024年4月19日 | 法国巴黎银行 | (675) |
| 美元 65,744 | 离岸人民币 471,252 | 2024年4月19日 | 法国巴黎银行 | (795) |
| 美元 176,450 | 离岸人民币 1,270,169 | 2024年4月19日 | 法国巴黎银行 | (1,394) |
| 美元 384,978 | 离岸人民币 2,775,484 | 2024年4月19日 | Citibank N.A., 伦敦 | (2,456) |
| 美元 312,803 | 离岸人民币 2,249,249 | 2024年4月19日 | 法国巴黎银行 | (2,807) |
| 美元 332,315 | 离岸人民币 2,387,273 | 2024年4月19日 | Citibank N.A., 伦敦 | (3,297) |
| 美元 311,559 | 离岸人民币 2,235,316 | 2024年4月19日 | Citibank N.A., 伦敦 | (3,484) |
| 美元 398,826 | 离岸人民币 2,867,367 | 2024年4月19日 | Citibank N.A., 伦敦 | (3,641) |
| 美元 552,459 | 离岸人民币 3,979,422 | 2024年4月19日 | 法国巴黎银行 | (4,008) |
| 美元 444,173 | 离岸人民币 3,193,613 | 2024年4月19日 | Citibank N.A., 伦敦 | (4,024) |
| 美元 480,467 | 离岸人民币 3,455,677 | 2024年4月19日 | 美国道富银行 | (4,200) |
| 美元 482,027 | 离岸人民币 3,465,619 | 2024年4月19日 | HSBC Bank Plc, 伦敦 | (4,390) |
| 美元 526,302 | 离岸人民币 3,785,063 | 2024年4月19日 | 高盛国际, 伦敦 | (4,638) |
| 美元 370,824 | 离岸人民币 2,655,958 | 2024年4月19日 | Citibank N.A., 伦敦 | (4,775) |
| 美元 522,016 | 离岸人民币 3,752,643 | 2024年4月19日 | Citibank N.A., 伦敦 | (4,821) |
| 美元 448,556 | 离岸人民币 3,218,348 | 2024年4月19日 | 法国巴黎银行 | (4,998) |
| 美元 589,121 | 离岸人民币 4,233,517 | 2024年4月19日 | 法国巴黎银行 | (5,651) |
| 美元 646,111 | 离岸人民币 4,645,368 | 2024年4月19日 | 法国巴黎银行 | (5,878) |
| 美元 601,304 | 离岸人民币 4,318,565 | 2024年4月19日 | Citibank N.A., 伦敦 | (6,112) |
| 美元 937,536 | 离岸人民币 6,747,559 | 2024年4月19日 | 美林国际, 伦敦 | (7,576) |
| 美元 852,892 | 离岸人民币 6,132,930 | 2024年4月19日 | Citibank N.A., 伦敦 | (7,642) |
| 美元 1,682,832 | 离岸人民币 12,063,339 | 2024年4月19日 | 加拿大皇家银行 | (20,242) |
| 美元 91,620,998 | 离岸人民币 658,833,129 | 2024年4月19日 | HSBC Bank Plc, 伦敦 | (819,516) |
| | | | 未实现总亏损 | (928,028) |
| | | | 未实现净亏损 | (880,183) |

财务状况表

于二零二四年三月三十一日 (未经审计)

| | 31.3.2024 美元 | 30.9.2023 美元 |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
| 资产 | | |
| 流动资产 | | |
| 银行现金 | 1,704,075 | 3,067,722 |
| 应收经纪款项 | - | 4,920,090 |
| 分配应收款项 | 1,186,579 | 116,329 |
| 衍生性产品 | 47,845 | 467,077 |
| 投资 | 558,717,425 | 514,192,504 |
| 股息及其他应收款项 | 2,031,548 | 1,386,723 |
| 总资产 | <u>563,687,472</u> | <u>524,150,445</u> |
| 负债 | | |
| 流动负债 | | |
| 应付经纪款项 | - | 1,866,925 |
| 赎回应付款项 | 1,171,798 | 744,692 |
| 衍生性产品 | 928,028 | 26,402 |
| 应付税项 | 254,843 | 340,035 |
| 其他应付款项 | 667,582 | 772,848 |
| 总负债 (不含可赎回份额持有人应占净资产) | <u>3,022,251</u> | <u>3,750,902</u> |
| 可赎回份额持有人应占净资产 [附注 3] | <u>560,665,221</u> | <u>520,399,543</u> |

综合收益表

截至二零二四年三月三十一日止期间 (未经审计)

| | 1.10.2023 至 31.3.2024 美元 | 1.10.2022 至 31.3.2023 美元 |
|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 收入 | | |
| 投资及衍生性产品净收益 [附注 4] | 63,602,926 | 99,099,639 |
| 股息收入 | 4,574,274 | 5,468,412 |
| 存款利息 | 71,155 | 15,201 |
| 汇兑净 (亏损) / 收益 | (230,139) | 102,797 |
| 其他收入 | 70 | - |
| | <u>68,018,286</u> | <u>104,686,049</u> |
| 支出 | | |
| 管理费用 [附注 5(a)] | 3,968,234 | 4,394,220 |
| 交易成本 [附注 5(a), 5(b)] | 259,743 | 215,864 |
| 托管费用及银行费用 [附注 5(a), 5(b)] | 83,005 | 85,867 |
| 受托人费用 [附注 5(b)] | 75,342 | 82,515 |
| 基金注册登记机构费用 [附注 5(a)] | 51,653 | 57,320 |
| 法律及专业费用 | 21,046 | 19,756 |
| 核数师酬金 | 10,006 | 9,463 |
| 估值费用 [附注 5(a)] | 8,470 | 8,540 |
| 印刷及出版支出 | 538 | 1,949 |
| 其他经营费用 | 3,781 | 4,033 |
| | <u>4,481,818</u> | <u>4,879,527</u> |
| 净经营利润 | <u>63,536,468</u> | <u>99,806,522</u> |
| 财务成本 | | |
| 利息支出 [附注 5(b)] | (1,800) | (4,265) |
| 除税前利润 | <u>63,534,668</u> | <u>99,802,257</u> |
| 税项 | (400,038) | (718,927) |
| 可赎回份额持有人应占净资产及总综合收益之增加 | <u>63,134,630</u> | <u>99,083,330</u> |

可赎回份额持有人应占净资产变动表

截至二零二四年三月三十一日止期间 (未经审计)

| | 1.10.2023 至 31.3.2024 美元 | 1.10.2022 至 31.3.2023 美元 |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 期初可赎回份额持有人应占 净资产 | 520,399,543 | 529,442,116 |
| 分配可赎回份额 [附注 3] | 26,648,681 | 15,174,026 |
| 赎回可赎回份额 [附注 3] | (49,517,633) | (33,380,173) |
| 净赎回 | (22,868,952) | (18,206,147) |
| | 497,530,591 | 511,235,969 |
| 可赎回份额持有人应占净资产 及总综合收益之增加 | 63,134,630 | 99,083,330 |
| 期末可赎回份额持有人应占 净资产 | 560,665,221 | 610,319,299 |

现金流量表

截至二零二四年三月三十一日止期间 (未经审计)

| | 1.10.2023 至 31.3.2024 美元 | 1.10.2022 至 31.3.2023 美元 |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 经营业务 | | |
| 购入投资及衍生性产品 | (192,535,644) | (98,614,796) |
| 出售投资及衍生性产品所得款项 | 215,994,731 | 119,297,806 |
| 已收股息 | 3,924,628 | 3,806,870 |
| 已收利息 | 71,155 | 15,201 |
| 已付受托人费用 | (75,516) | (81,614) |
| 已付基金注册登记机构费用 | (99,049) | (109,765) |
| 已付交易成本 | (267,375) | (216,808) |
| 已付税项 | (485,230) | (595,443) |
| 已付管理费用 | (3,975,533) | (4,338,150) |
| 其他 | (399,719) | (109,544) |
| 经营业务所产生之现金净额 | 22,152,448 | 19,053,757 |
| 融资活动 | | |
| 已付利息 | (1,800) | (4,265) |
| 分配可赎回份额所得款项 | 25,578,431 | 15,135,658 |
| 赎回可赎回份额付款 | (49,090,527) | (33,777,341) |
| 融资活动所运用之现金净额 | (23,513,896) | (18,645,948) |
| 现金及现金等价物之 (减少) / 增加 | (1,361,448) | 407,809 |
| 期初现金及现金等价物 | 3,067,722 | 1,412,850 |
| 现金及现金等价物之汇兑 (亏损) / 收益 | (2,199) | 32,786 |
| 期末现金及现金等价物 | 1,704,075 | 1,853,445 |
| 现金及现金等价物余额分析: | | |
| 银行现金 | 1,704,075 | 1,853,445 |

财务报表之附注

1 本基金

摩根太平洋证券基金（“本基金”）根据一九七八年四月七日的信托契约（经修订）（“信托契约”）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（“证监会”）认可。本基金已获香港证券及期货事务监察委员会（“证监会”）认可。

本基金之投资目标为通过主要投资（即至少为资产净值总额的 70%）于亚太区（包括日本、澳大利亚和新西兰）企业的证券，为投资者提供长期的资本增值。

根据信托契约，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) 中期财务报表会计政策

编制本未经审计的简明中期财务报表所使用的会计政策和计算方法与截至二零二三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。

当预期某一借入证券的市值将会下跌时，本基金出售该证券进行卖空，或通过卖空进行套汇交易。卖空被分类为按公允价值透过损益列账的金融负债。

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交易暂停，该投资的价值按基金管理人估计的公允价值计算。在非活跃市场中进行金融工具交易时，以市场报价、交易商/经纪报价或其他获可观察输入值支持的报价来源作为估值。

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。

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。

结构性主体

本基金中的所有其他基金（“被投资基金”）投资将被视为对非合并结构性主体的投资。本基金所投资的被投资基金的目标是达成中长期资本增值。

(c) 证券借贷

证券贷出协议由具有适当财务状况的机构订立，并被受托人和公平交易商业条款所接受。证券贷出包含在本基金的投资组合中。相关证券贷出收入在综合收益表中列账。证券贷出的抵押品一般包括表外交易的非现金抵押，因此不包含在财务报表中。

本基金可订立以卖空为目的之证券借贷安排。短仓指提供已售，但尚未购买的证券之责任，并以投资的公允价值列账。于期/年内借来的证券为资产负债表外交易，因此不包括在本基金的投资组合中。证券借贷有关的抵押品一般包括现金抵押，并分开纳入财务状况表内。

(d) 外币折算

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。

外币交易和按期末/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。

(e) 分配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。分配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）

1.10.2023 至 31.3.2024

| | PRC 人民币对冲 份额（累计 份额 | PRC 美元份额 （累计 份额 | 美元类别 （累计 份额 |
|----------|--------------------------|-----------------------|--------------------|
| 已发行份额数目： | | | |
| 期初 | 35,191,328.780 | 4,559,949.620 | 873,966.408 |
| 总分配 | 4,973,999.790 | 214,234.660 | 22,198.185 |
| 总赎回 | (3,999,887.130) | (475,755.360) | (70,916.222) |
| 期末 | <u>36,165,441.440</u> | <u>4,298,428.920</u> | <u>825,248.371</u> |

1.10.2022 至 31.3.2023

| | PRC 人民币对冲 份额（累计 份额 | PRC 美元份额 （累计 份额 | 美元类别 （累计 份额 |
|----------|--------------------------|-----------------------|--------------------|
| 已发行份额数目： | | | |
| 期初 | 37,462,405.590 | 5,112,856.850 | 942,209.624 |
| 总分配 | 1,039,380.360 | 44,995.720 | 26,479.243 |
| 总赎回 | (3,455,585.220) | (409,597.760) | (39,147.149) |
| 期末 | <u>35,046,200.730</u> | <u>4,748,254.810</u> | <u>929,541.718</u> |

31.3.2024

| | PRC 人民币对冲 份额 (累计) 人民币 | PRC 美元份额 (累计) 美元 | 美元类别 (累计) 美元 |
|------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------|
| 可赎回份额持有人应占净资产 | 717,815,024 | 80,234,427 | 381,563,648 |
| 可赎回份额持有人应占净资产 (每份额) | 19.85 | 18.67 | 462.36 |

30.9.2023

| | PRC 人民币对冲 份额 (累计) 人民币 | PRC 美元份额 (累计) 美元 | 美元类别 (累计) 美元 |
|------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------|
| 可赎回份额持有人应占净资产 | 627,692,485 | 75,557,000 | 358,689,095 |
| 可赎回份额持有人应占净资产 (每份额) | 17.84 | 16.57 | 410.42 |

4 投资及衍生性产品净收益

| | 1.10.2023 至 31.3.2024 美元 | 1.10.2022 至 31.3.2023 美元 |
|-------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 投资及衍生性产品价值未实现收益 / 亏损之变动 | 89,315,660 | 123,209,403 |
| 投资及衍生性产品销售之实现亏损 | (25,712,734) | (24,109,764) |
| | 63,602,926 | 99,099,639 |

5 与受托人及其关联人士以及管理人及其关联人士之交易

(a) 截至二零二四年及二零二三年三月三十一日止期间，已付管理人摩根基金（亚洲）有限公司及其关联人士的金额列示如下：

| | 1.10.2023 至 31.3.2024 美元 | 1.10.2022 至 31.3.2023 美元 |
|------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 管理费用 | 3,968,234 | 4,394,220 |
| 基金注册登记机构费用 | 51,653 | 57,320 |
| 估值费用 | 8,470 | 8,540 |
| 托管费用及银行费用 | 5,961 | 7,546 |
| 交易成本 | 417 | 2,878 |

(b) 截至二零二四年及二零二三年三月三十一日止期间，已付受托人汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司及其关联人士的金额列示如下：

| | 1.10.2023 至 31.3.2024 美元 | 1.10.2022 至 31.3.2023 美元 |
|-----------|--------------------------------|--------------------------------|
| 受托人费用 | 75,342 | 82,515 |
| 托管费用及银行费用 | 59,999 | 62,986 |
| 交易成本 | 10,786 | 4,720 |
| 利息支出 | 1,800 | 4,265 |
| | <u> </u> | <u> </u> |

6 收益分配

本期间无任何收益分配（二零二三年三月三十一日：无）。

