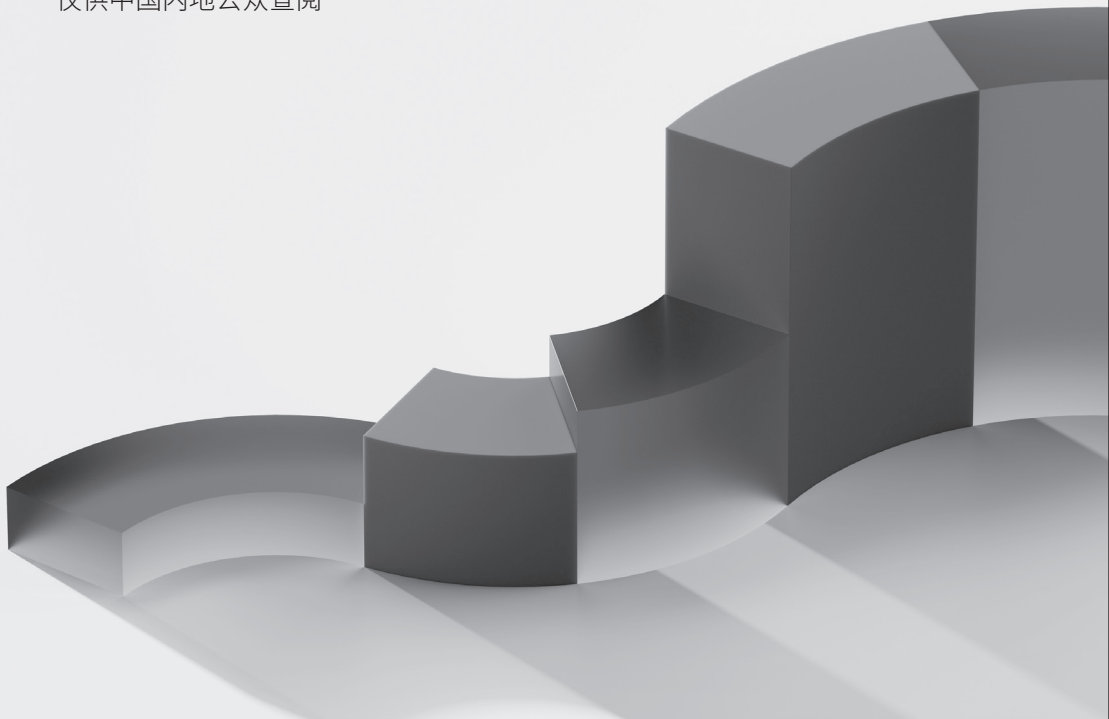


仅供中国内地公众查阅



半年度报告— 2024年3月31日（未经审核）

摩根太平洋科技基金

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
投资组合持有变动表	2
金融衍生工具详情	3-5
财务状况表	6
综合收益表	6
可赎回份额持有人应占净资产变动表	7
现金流量表	7
财务报表之附注	8-11

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、支出和须缴纳的海外税额的资料，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。之前在一九九七年八月十四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)

	单位数目	公平值 美元	占资产 净值百 分比
Renesas Electronics Corporation	542,600	9,574,240	1.3
SMC Corporation	20,000	11,210,149	1.5
Tokyo Electron Ltd	76,200	19,922,918	2.6
韩国 (11.2%)			
Samsung Electronics Co Ltd	552,123	33,793,824	4.5
SK Hynix Inc	376,175	51,134,652	6.7
新加坡 (2.4%)			
ASMPT Limited	1,483,400	18,650,417	2.4

台湾 (30.8%)			
致茂电子	2,537,000	20,214,508	2.6
达达电子工业股份有限公司	811,000	8,641,274	1.1
智原科技股份有限公司	1,314,897	14,133,597	1.9
技嘉科技股份有限公司	1,956,000	19,313,387	2.5
京元电子股份有限公司	7,388,000	24,354,649	3.2
联发科技股份有限公司	788,000	29,423,657	3.9
广达电脑股份有限公司	1,992,000	18,268,377	2.4
台湾积体电路制造股份有限公司	2,371,847	57,733,336	7.6
欣兴电子股份有限公司	3,151,000	18,805,474	2.5
纬颖科技服务股份有限公司	332,000	23,548,674	3.1

投资组合

于二零二四年三月三十一日 (未经审计)

	单位数目	公平值 美元	占资产 净值百 分比	
上市投资 (100.9%)				
(I) 股票 (99.9%)				
中国 (23.3%)				
阿里巴巴集团控股有限公司	745,364	6,690,367	0.9	
百度公司	874,800	11,479,273	1.5	
比亚迪股份有限公司 H 股	463,000	11,926,327	1.6	
宁德时代新能源科技股份有限公司 A 股(C2)	318,569	8,343,766	1.1	
富士康工业互联网股份有限公司 A 股(C1)	5,048,914	15,834,358	2.1	
联想集团有限公司	17,252,000	19,993,182	2.6	
美团	2,162,900	26,751,429	3.5	
网易股份有限公司	743,000	15,455,334	2.0	
深圳市汇川技术股份有限公司 A 股(C2)	841,420	7,094,889	0.9	
深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司 A 股(C2)	441,735	17,124,502	2.3	
腾讯控股有限公司	467,200	18,135,344	2.4	
中际旭创股份有限公司	857,400	18,488,588	2.4	
印度 (4.3%)				
Reliance Industries Ltd	510,634	18,194,311	2.4	
Tata Consultancy Services Ltd	315,564	14,666,476	1.9	
日本 (27.9%)				
Advantest Corporation	571,100	25,731,480	3.4	
Capcom Company Limited	906,400	16,739,159	2.2	
DENSO Corporation	968,400	18,447,238	2.4	
Hoya Corporation	153,100	18,957,309	2.5	
Ibiden Company Limited	244,700	10,750,341	1.4	
Keyence Corporation	28,580	13,131,938	1.7	
Lasertec Corp	74,700	20,631,405	2.7	
Nintendo Company Limited	470,500	25,479,652	3.4	
Recruit Holdings Co Ltd	485,000	21,493,244	2.8	
(II) 集体投资计划 (1.2%)				
卢森堡 (1.2%)				
JPMPLIQ-JPM USD Liquidity LVNAV ‘X’ (dist)*#	8,990,000	8,990,000	1.2	
(III) 衍生性产品 (-0.2%)				
远期外汇合约 (-0.2%)		(1,471,173)	(0.2)	
总上市投资		767,781,872	100.9	
其他净负债		(7,178,793)	(0.9)	
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		760,603,079	100.0	
总投资, 按成本		665,575,189		

* 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

投资组合持有变动表
截至二零二四年三月三十一日止期间 (未经审计)

	持有占资产净值百分比	
	31.3.2024	30.9.2023
上市投资		
股票		
台湾	30.8	23.7
日本	27.9	26.6
中国	23.3	28.2
韩国	11.2	15.0
印度	4.3	6.2
新加坡	2.4	-
集体投资计划		
卢森堡	1.2	-
衍生性产品		
远期外汇合约	(0.2)	0.1
总上市投资	<u>100.9</u>	<u>99.8</u>
其他净 (负债) / 资产	<u>(0.9)</u>	<u>0.2</u>
可赎回份额持有人应占净资产	<u><u>100.0</u></u>	<u><u>100.0</u></u>

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
<u>于 2024 年 3 月 31 日</u>				
未平仓合约：				
新加坡元 29,400	美元 21,846	2024 年 4 月 2 日	法国巴黎银行	62
新加坡元 118,924	美元 88,162	2024 年 4 月 2 日	Citibank N.A., 伦敦	45
澳元 11,383	美元 7,443	2024 年 4 月 3 日	法国巴黎银行	16
离岸人民币 6,883,953	美元 950,194	2024 年 4 月 3 日	法国巴黎银行	2,038
新加坡元 20,000	美元 14,836	2024 年 4 月 5 日	巴克莱银行, 伦敦	14
离岸人民币 2,432,218	美元 335,748	2024 年 4 月 8 日	法国巴黎银行	738
离岸人民币 926,439	美元 127,698	2024 年 4 月 9 日	巴克莱银行, 伦敦	62
美元 1,424	离岸人民币 10,336	2024 年 4 月 9 日	巴克莱银行, 伦敦	0
澳元 66,596	美元 44,163	2024 年 4 月 19 日	美林国际, 伦敦	694
澳元 78,901	美元 51,849	2024 年 4 月 19 日	美林国际, 伦敦	349
澳元 74,967	美元 49,184	2024 年 4 月 19 日	高盛国际, 伦敦	252
澳元 57,602	美元 37,801	2024 年 4 月 19 日	法国巴黎银行	203
澳元 2,805	美元 1,853	2024 年 4 月 19 日	法国巴黎银行	22
澳元 33,068	美元 21,595	2024 年 4 月 19 日	摩根士丹利国际股份有限公司	11
澳元 17,697	美元 11,562	2024 年 4 月 19 日	法国巴黎银行	11
澳元 1,683	美元 1,100	2024 年 4 月 19 日	法国巴黎银行	2
离岸人民币 13,405,991	美元 1,864,715	2024 年 4 月 19 日	美国道富银行	17,079
离岸人民币 9,931,400	美元 1,381,664	2024 年 4 月 19 日	美林国际, 伦敦	12,902
离岸人民币 6,934,954	美元 966,385	2024 年 4 月 19 日	美林国际, 伦敦	10,598
离岸人民币 9,467,978	美元 1,315,156	2024 年 4 月 19 日	美林国际, 伦敦	10,263
离岸人民币 4,675,498	美元 652,877	2024 年 4 月 19 日	美国道富银行	8,492
离岸人民币 6,176,854	美元 859,628	2024 年 4 月 19 日	摩根士丹利国际股份有限公司	8,323
离岸人民币 13,172,739	美元 1,820,079	2024 年 4 月 19 日	美林国际, 伦敦	4,590
离岸人民币 2,086,581	美元 291,306	2024 年 4 月 19 日	巴克莱银行, 伦敦	3,730
离岸人民币 3,103,212	美元 431,097	2024 年 4 月 19 日	Citibank N.A., 伦敦	3,407
离岸人民币 1,857,413	美元 258,462	2024 年 4 月 19 日	法国巴黎银行	2,470
离岸人民币 1,540,691	美元 214,509	2024 年 4 月 19 日	Citibank N.A., 伦敦	2,169
离岸人民币 1,285,219	美元 179,077	2024 年 4 月 19 日	巴克莱银行, 伦敦	1,946
离岸人民币 1,343,543	美元 187,009	2024 年 4 月 19 日	巴克莱银行, 伦敦	1,839
离岸人民币 1,064,353	美元 148,483	2024 年 4 月 19 日	法国巴黎银行	1,792
离岸人民币 1,159,530	美元 161,273	2024 年 4 月 19 日	巴克莱银行, 伦敦	1,464
离岸人民币 1,081,008	美元 150,350	2024 年 4 月 19 日	法国巴黎银行	1,363
离岸人民币 968,984	美元 134,747	2024 年 4 月 19 日	Citibank N.A., 伦敦	1,200
离岸人民币 892,082	美元 124,065	2024 年 4 月 19 日	Citibank N.A., 伦敦	1,117
离岸人民币 1,148,238	美元 159,260	2024 年 4 月 19 日	Citibank N.A., 伦敦	1,008
离岸人民币 759,518	美元 105,646	2024 年 4 月 19 日	巴克莱银行, 伦敦	968
离岸人民币 523,020	美元 72,734	2024 年 4 月 19 日	法国巴黎银行	651
离岸人民币 346,526	美元 48,294	2024 年 4 月 19 日	巴克莱银行, 伦敦	536
离岸人民币 711,926	美元 98,338	2024 年 4 月 19 日	法国巴黎银行	219
离岸人民币 147,133	美元 20,485	2024 年 4 月 19 日	Citibank N.A., 伦敦	207
离岸人民币 194,249	美元 26,965	2024 年 4 月 19 日	巴克莱银行, 伦敦	194
离岸人民币 506,155	美元 69,905	2024 年 4 月 19 日	法国巴黎银行	146
离岸人民币 72,021	美元 10,037	2024 年 4 月 19 日	巴克莱银行, 伦敦	111
离岸人民币 77,408	美元 10,766	2024 年 4 月 19 日	巴克莱银行, 伦敦	98
离岸人民币 1,145,599	美元 157,953	2024 年 4 月 19 日	巴克莱银行, 伦敦	65
离岸人民币 45,472	美元 6,324	2024 年 4 月 19 日	法国巴黎银行	57
离岸人民币 31,381	美元 4,378	2024 年 4 月 19 日	法国巴黎银行	53
离岸人民币 39,687	美元 5,513	2024 年 4 月 19 日	Citibank N.A., 伦敦	44
离岸人民币 150,111	美元 20,732	2024 年 4 月 19 日	法国巴黎银行	43
离岸人民币 29,102	美元 4,051	2024 年 4 月 19 日	巴克莱银行, 伦敦	40

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 24,988	美元 3,482	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	38
离岸人民币 41,481	美元 5,753	2024年4月19日	Citibank N.A., 伦敦	36
离岸人民币 35,810	美元 4,971	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	36
离岸人民币 27,505	美元 3,825	2024年4月19日	法国巴黎银行	35
离岸人民币 95,278	美元 13,161	2024年4月19日	法国巴黎银行	29
离岸人民币 21,638	美元 3,009	2024年4月19日	Citibank N.A., 伦敦	27
离岸人民币 12,595	美元 1,758	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	23
离岸人民币 17,779	美元 2,473	2024年4月19日	Citibank N.A., 伦敦	22
离岸人民币 17,391	美元 2,419	2024年4月19日	法国巴黎银行	22
离岸人民币 14,354	美元 1,996	2024年4月19日	Citibank N.A., 伦敦	18
离岸人民币 9,616	美元 1,337	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	巴克莱银行, 伦敦	12
离岸人民币 10,058	美元 1,397	2024年4月19日	法国巴黎银行	11
离岸人民币 7,939	美元 1,105	2024年4月19日	法国巴黎银行	11
离岸人民币 7,930	美元 1,104	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	11
离岸人民币 7,931	美元 1,103	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	10
离岸人民币 50,808	美元 7,005	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	3
离岸人民币 7,973	美元 1,099	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	0
新加坡元 441,325	美元 331,807	2024年4月19日	摩根士丹利国际股份有限公司	4,544
新加坡元 509,029	美元 380,939	2024年4月19日	美林国际, 伦敦	3,470
新加坡元 379,251	美元 283,880	2024年4月19日	美林国际, 伦敦	2,648
新加坡元 207,658	美元 156,404	2024年4月19日	Citibank N.A., 伦敦	2,417
新加坡元 507,793	美元 378,226	2024年4月19日	美林国际, 伦敦	1,674
新加坡元 112,472	美元 84,517	2024年4月19日	法国巴黎银行	1,114
新加坡元 359,928	美元 268,016	2024年4月19日	美林国际, 伦敦	1,113
新加坡元 235,444	美元 175,564	2024年4月19日	高盛国际, 伦敦	971
新加坡元 2,017	美元 1,518	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	22
新加坡元 1,468	美元 1,106	2024年4月19日	Citibank N.A., 伦敦	17
美元 2,251,315	离岸人民币 16,346,026	2024年4月19日	加拿大皇家银行	1,521
美元 580,838	离岸人民币 4,217,597	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	438
美元 64,286	澳元 98,894	2024年4月19日	美林国际, 伦敦	264
美元 69,859	澳元 107,306	2024年4月19日	摩根士丹利国际股份有限公司	182
美元 60,567	澳元 92,914	2024年4月19日	高盛国际, 伦敦	79
美元 53,855	澳元 82,595	2024年4月19日	美林国际, 伦敦	56
美元 90,899	离岸人民币 659,715	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	24
			未实现总收益	124,613
离岸人民币 4,217,597	美元 580,275	2024年4月2日	巴克莱银行, 伦敦	(629)
美元 13,151	离岸人民币 95,278	2024年4月2日	法国巴黎银行	(28)
美元 69,854	离岸人民币 506,155	2024年4月2日	法国巴黎银行	(139)
美元 1,100	澳元 1,683	2024年4月3日	法国巴黎银行	(2)
美元 20,718	离岸人民币 150,111	2024年4月3日	法国巴黎银行	(42)
美元 157,889	离岸人民币 1,145,599	2024年4月3日	巴克莱银行, 伦敦	(101)
美元 7,003	离岸人民币 50,808	2024年4月8日	巴克莱银行, 伦敦	(5)
离岸人民币 659,715	美元 90,868	2024年4月10日	巴克莱银行, 伦敦	(24)
澳元 54,077	美元 35,250	2024年4月19日	美林国际, 伦敦	(47)
离岸人民币 10,336	美元 1,424	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(0)
离岸人民币 25,836	美元 3,557	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(3)
离岸人民币 311,877	美元 42,969	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(15)
离岸人民币 121,671	美元 16,753	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(16)
离岸人民币 449,663	美元 61,916	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(58)
美元 14,845	新加坡元 20,000	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(14)
美元 7,446	澳元 11,383	2024年4月19日	法国巴黎银行	(16)
美元 2,260	离岸人民币 16,251	2024年4月19日	法国巴黎银行	(20)
美元 2,276	离岸人民币 16,367	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(21)
美元 2,505	离岸人民币 17,957	2024年4月19日	法国巴黎银行	(30)
美元 4,244	离岸人民币 30,573	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(31)
美元 88,228	新加坡元 118,924	2024年4月19日	Citibank N.A., 伦敦	(40)
美元 23,530	澳元 35,982	2024年4月19日	法国巴黎银行	(44)
美元 21,862	新加坡元 29,400	2024年4月19日	法国巴黎银行	(61)
美元 127,748	离岸人民币 926,439	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(65)
美元 8,028	新加坡元 10,658	2024年4月19日	Citibank N.A., 伦敦	(124)
美元 16,560	澳元 24,886	2024年4月19日	美林国际, 伦敦	(318)

交付合约	折算额	交割日期	交易对手	未实现收益 / (亏损) 美元
美元 37,595	离岸人民币 269,704	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(424)
美元 31,313	澳元 47,286	2024年4月19日	美林国际, 伦敦	(449)
美元 48,553	离岸人民币 348,910	2024年4月19日	法国巴黎银行	(466)
美元 469,402	新加坡元 632,356	2024年4月19日	美林国际, 伦敦	(480)
美元 36,839	新加坡元 49,000	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(503)
美元 36,881	新加坡元 49,000	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(545)
美元 335,924	离岸人民币 2,432,218	2024年4月19日	法国巴黎银行	(712)
美元 191,592	新加坡元 257,050	2024年4月19日	美林国际, 伦敦	(977)
美元 106,172	新加坡元 141,850	2024年4月19日	Citibank N.A., 伦敦	(983)
美元 134,221	离岸人民币 965,015	2024年4月19日	法国巴黎银行	(1,221)
美元 146,134	离岸人民币 1,050,704	2024年4月19日	Citibank N.A., 伦敦	(1,324)
美元 185,998	离岸人民币 1,337,461	2024年4月19日	Citibank N.A., 伦敦	(1,668)
美元 205,053	离岸人民币 1,474,038	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(1,899)
美元 437,986	新加坡元 588,000	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(1,957)
美元 198,459	离岸人民币 1,425,679	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(1,969)
美元 272,552	离岸人民币 1,963,236	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(1,975)
美元 252,815	离岸人民币 1,819,878	2024年4月19日	法国巴黎银行	(1,997)
美元 950,909	离岸人民币 6,883,953	2024年4月19日	法国巴黎银行	(2,151)
美元 443,817	新加坡元 595,116	2024年4月19日	高盛国际, 伦敦	(2,510)
美元 283,826	离岸人民币 2,040,886	2024年4月19日	法国巴黎银行	(2,547)
美元 515,177	新加坡元 691,295	2024年4月19日	美林国际, 伦敦	(2,549)
美元 221,294	新加坡元 294,800	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(2,686)
美元 298,323	离岸人民币 2,144,774	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(2,727)
美元 527,362	新加坡元 707,323	2024年4月19日	美林国际, 伦敦	(2,849)
美元 245,973	离岸人民币 1,761,734	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(3,168)
美元 312,196	澳元 471,904	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(4,176)
美元 714,625	离岸人民币 5,152,062	2024年4月19日	Citibank N.A., 伦敦	(4,560)
美元 507,137	离岸人民币 3,642,261	2024年4月19日	Citibank N.A., 伦敦	(5,155)
美元 381,174	新加坡元 506,003	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(5,949)
美元 517,703	离岸人民币 3,710,881	2024年4月19日	法国巴黎银行	(6,263)
美元 941,807	离岸人民币 6,772,610	2024年4月19日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(8,395)
美元 878,769	离岸人民币 6,304,967	2024年4月19日	巴克莱银行, 伦敦	(9,808)
美元 2,162,858	离岸人民币 15,554,858	2024年4月19日	高盛国际, 伦敦	(19,062)
美元 2,518,876	离岸人民币 18,128,648	2024年4月19日	美林国际, 伦敦	(20,355)
美元 1,761,447	离岸人民币 12,626,891	2024年4月19日	加拿大皇家银行	(21,188)
美元 2,567,740	离岸人民币 18,468,031	2024年4月19日	美国道富银行	(22,445)
美元 3,130,688	澳元 4,741,422	2024年4月19日	美林国际, 伦敦	(35,881)
美元 25,546,418	新加坡元 34,071,104	2024年4月19日	法国巴黎银行	(281,089)
美元 123,966,125	离岸人民币 891,422,178	2024年4月19日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(1,108,831)
			未实现总亏损	(1,595,786)
			未实现净亏损	(1,471,173)

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	3,570,073	1,676,690
应收经纪款项	7,127,998	-
分配应收款项	3,537,391	203,829
衍生性产品	124,613	667,216
投资	769,253,045	684,828,913
股息及其他应收款项	1,274,404	874,781
总资产	784,887,524	688,251,429
负债		
流动负债		
应付经纪款项	18,013,106	-
赎回应付款项	3,084,258	329,717
衍生性产品	1,595,786	63,636
应付税项	732,458	269,835
其他应付款项	858,837	925,436
总负债 (不含可赎回份额持有人 应占净资产)	24,284,445	1,588,624
可赎回份额持有人应占净资产 [附注 3]	760,603,079	686,662,805

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]	145,468,190	141,308,136
股息收入	4,294,456	3,607,917
存款利息	153,614	91,387
汇兑净 (亏损) / 收益	(721,299)	9,407
	149,194,961	145,016,847
支出		
管理费用 [附注 5(a)]	5,091,624	5,495,459
交易成本 [附注 5(a), 5(b)]	927,435	1,050,118
托管费用及银行费用 [附注 5(a), 5(b)]	114,808	201,656
受托人费用 [附注 5(b)]	98,743	105,287
基金注册登记机构费用 [附注 5(a)]	66,998	77,755
核数师酬金	19,014	10,725
法律及专业费用	18,717	14,133
估值费用 [附注 5(a)]	8,400	8,610
印刷及出版支出	616	2,124
其他经营费用	3,702	3,732
	6,350,057	6,969,599
净经营利润	142,844,904	138,047,248
财务成本		
利息支出 [附注 5(b)]	(22,797)	(10,644)
除税前利润	142,822,107	138,036,604
税项	(1,109,887)	(690,513)
可赎回份额持有人应占净资产 及总综合收益之增加	141,712,220	137,346,091

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	686,662,805	711,578,039
分配可赎回份额 [附注 3]	90,559,329	54,094,706
赎回可赎回份额 [附注 3]	(158,331,275)	(79,318,082)
净赎回	(67,771,946)	(25,223,376)
	618,890,859	686,354,663
可赎回份额持有人应占净资产及总综合收益之增加	141,712,220	137,346,091
期末可赎回份额持有人应占净资产	760,603,079	823,700,754

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	(496,690,165)	(437,875,822)
出售投资及衍生性产品所得款项	570,676,256	446,103,751
已收股息	3,895,061	3,030,852
已收利息	153,591	91,377
已付受托人费用	(97,929)	(104,598)
已付基金注册登记机构费用	(131,556)	(150,671)
已付税项	(647,264)	(690,513)
已付交易成本	(911,024)	(1,050,173)
已付管理费用	(5,046,194)	(5,452,185)
其他	(947,790)	(307,523)
经营业务所产生之现金净额	70,252,986	3,594,495
融资活动		
已付利息	(22,797)	(10,644)
分配可赎回份额所得款项	87,225,767	52,708,054
赎回可赎回份额付款	(155,576,734)	(80,797,586)
融资活动所运用之现金净额	(68,373,764)	(28,100,176)
现金及现金等价物之增加 / (减少)	1,879,222	(24,505,681)
期初现金及现金等价物	1,676,690	29,957,974
现金及现金等价物之汇兑收益	14,161	25,274
期末现金及现金等价物	3,570,073	5,477,567
现金及现金等价物余额分析:		
银行现金	3,570,073	5,477,567

财务报表之附注

1 本基金

摩根太平洋科技基金（“本基金”）根据一九九七年八月十四日的信托契约（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。

本基金的投资目标是通过一个主要（即至少为资产净值总额的 70%）投资于太平洋地区（包括日本）之科技公司（包括但不限于科技、媒体和通信服务有关的公司）之证券之投资组合，为投资者提供长远的资本增值。

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每份净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

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入账。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

	澳元对冲类别 (累计) 份额	港元类别 (累计) 份额	港元 C 类别 (累计) 份额	PRC 人民币份额 (累计) 份额	PRC 人民币对冲 份额 (累计) 份额
已发行份额数目:					
期初	473,937.593	16,388,550.806	-	10,662,464.180	81,246,528.830
总分配	49,005.036	1,404,546.137	-	4,611,900.250	5,690,387.120
总赎回	(61,549.937)	(3,062,981.510)	-	(1,618,028.180)	(8,925,531.020)
期末	461,392.692	14,730,115.433	-	13,656,336.250	78,011,384.930

	PRC 美元份额 (累计) 份额	新加坡元对冲 类别 (累计) 份额	美元类别 (累计) 份额	美元 C 类别 (累计) 份额
已发行份额数目:				
期初	3,994,539.070	2,935,556.137	5,637,723.033	12,295,588.196
总分配	260,579.950	139,164.952	819,815.298	227,567.898
总赎回	(295,280.250)	(121,195.472)	(1,566,323.953)	(1,326,620.325)
期末	3,959,838.770	2,953,525.617	4,891,214.378	11,196,535.769

1.10.2022 至 31.3.2023

	澳元对冲类别 (累计) 份额	港元类别 (累计) 份额	港元 C 类别 (累计) 份额	PRC 人民币份额 (累计) 份额	PRC 人民币对冲 份额 (累计) 份额
已发行份额数目:					
期初	449,192.640	21,314,697.139	777.850	11,862,665.410	88,568,129.180
总分配	13,463.173	2,081,038.317	-	863,745.170	7,338,379.040
总赎回	(3,180.974)	(1,795,977.831)	-	(1,531,816.990)	(10,496,408.310)
期末	<u>459,474.839</u>	<u>21,599,757.625</u>	<u>777.850</u>	<u>11,194,593.590</u>	<u>85,410,099.910</u>

	PRC 美元份额 (累计) 份额	新加坡元对冲 类别 (累计) 份额	美元类别 (累计) 份额	美元 C 类别 (累计) 份额
已发行份额数目:				
期初	4,576,605.350	2,945,648.750	6,445,733.844	12,439,449.676
总分配	52,280.430	165,083.633	429,938.600	814,158.893
总赎回	(407,385.090)	(161,979.729)	(681,115.184)	(860,918.938)
期末	<u>4,221,500.690</u>	<u>2,948,752.654</u>	<u>6,194,557.260</u>	<u>12,392,689.631</u>

31.3.2024

	澳元对冲类别 (累计) 澳元	港元类别 (累计) 港元	港元 C 类别 (累计) 港元	PRC 人民币份额 (累计) 人民币	PRC 人民币对冲 份额 (累计) 人民币
可赎回份额持有人应占净资产	<u>5,365,523</u>	<u>189,604,589</u>	<u>-</u>	<u>172,868,825</u>	<u>949,164,418</u>
可赎回份额持有人应占净资产 (每份额)	<u>11.63</u>	<u>12.87</u>	<u>-</u>	<u>12.66</u>	<u>12.17</u>
	PRC 美元份额 (累计) 美元	新加坡元对冲 类别 (累计) 新加坡元	美元类别 (累计) 美元	美元 C 类别 (累计) 美元	
可赎回份额持有人应占净资产	<u>48,284,990</u>	<u>36,263,481</u>	<u>424,623,002</u>	<u>78,557,173</u>	
可赎回份额持有人应占净资产 (每份额)	<u>12.19</u>	<u>12.28</u>	<u>86.81</u>	<u>7.02</u>	

30.09.2023

	澳元对冲类别 (累计) 澳元	港元类别 (累计) 港元	港元 C 类别 (累计) 港元	PRC 人民币份额 (累计) 人民币	PRC 人民币对冲 份额 (累计) 人民币
可赎回份额持有人应占净资产	4,556,223	173,120,370	-	111,132,437	820,879,620
可赎回份额持有人应占净资产 (每份额)	9.61	10.56	-	10.42	10.10
	PRC 美元份额 (累计) 美元	新加坡元对冲 类别 (累计) 新加坡元	美元类别 (累计) 美元	美元 C 类别 (累计) 美元	
可赎回份额持有人应占净资产	39,949,327	29,843,087	401,394,707	70,486,260	
可赎回份额持有人应占净资产 (每份额)	10.00	10.17	71.20	5.73	

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	149,686,475	263,861,233
投资及衍生性产品销售之实现亏损	(4,218,285)	(122,553,097)
	145,468,190	141,308,136

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額列示如下：

	1.10.2023 至 31.3.2024 美元	1.10.2022 至 31.3.2023 美元
管理费用	5,091,624	5,495,459
基金注册登记机构费用	66,998	77,755
交易成本	14,972	25,382
托管费用及银行费用	8,566	11,097
估值费用	8,400	8,610

(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額列示如下：

	1.10.2023 至 31.3.2024 美元	1.10.2022 至 31.3.2023 美元
受托人费用	98,743	105,287
托管费用及银行费用	88,087	167,651
利息支出	22,797	10,644
交易成本	17,716	18,422

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）。

