

# 华安全球美元收益债券型证券投资基金

## 2019 年年度报告

### 2019 年 12 月 31 日

基金管理人：华安基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二〇年四月十一日

## §1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2020 年 4 月 7 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告期自 2019 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b> .....	2
1.1 重要提示.....	2
<b>§2 基金简介</b> .....	5
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 境外投资顾问和境外资产托管人.....	6
2.5 信息披露方式.....	7
2.6 其他相关资料.....	7
<b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	7
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
3.2 基金净值表现.....	9
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	12
<b>§4 管理人报告</b> .....	12
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	12
4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介.....	13
4.3 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	13
4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	13
4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	14
4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	15
4.7 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	16
4.8 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	17
4.9 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	17
4.10 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明.....	17
<b>§5 托管人报告</b> .....	17
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	17
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	18
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	18
<b>§6 审计报告</b> .....	18
6.1 审计意见.....	18
6.2 形成审计意见的基础.....	18
6.3 其他信息.....	18
6.4 管理层和治理层对财务报表的责任.....	19
6.5 注册会计师对财务报表审计的责任.....	19
<b>§7 年度财务报表</b> .....	20
7.1 资产负债表.....	20
7.2 利润表.....	22
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	23
7.4 报表附注.....	25
<b>§8 投资组合报告</b> .....	54
8.1 期末基金资产组合情况.....	54
8.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布.....	55

8.3 期末按行业分类的权益投资组合 .....	55
8.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细 .....	55
8.5 报告期内权益投资组合的重大变动 .....	55
8.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合 .....	55
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细 .....	56
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细 .....	56
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细 .....	56
8.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细 .....	56
8.11 投资组合报告附注 .....	56
<b>§9 基金份额持有人信息</b> .....	<b>57</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	57
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	58
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况 .....	58
<b>§10 开放式基金份额变动</b> .....	<b>58</b>
<b>§11 重大事件揭示</b> .....	<b>58</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	58
11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动 .....	59
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	59
11.4 基金投资策略的改变 .....	59
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	59
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....	59
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	59
11.8 其他重大事件 .....	63
<b>12 影响投资者决策的其他重要信息</b> .....	<b>66</b>
<b>§13 备查文件目录</b> .....	<b>66</b>
13.1 备查文件目录 .....	66
13.2 存放地点 .....	66
13.3 查阅方式 .....	66

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	华安全球美元收益债券型证券投资基金	
基金简称	华安美元收益债券(QDII)	
基金主代码	002391	
交易代码	002391	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2016年3月23日	
基金管理人	华安基金管理有限公司	
基金托管人	中国银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	533,325,073.45 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	华安美元收益-A	华安美元收益-C
下属分级基金的交易代码	002391	002393
报告期末下属分级基金的份额总额	453,358,168.35 份	79,966,905.10 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在严谨信用分析的基础上,通过分析来自全球各国家和地区的宏观经济状况以及各发债主体的微观基本面,寻求各类债券的投资机会。力争在严格控制风险的前提下,同时追求获取超越业绩比较基准的投资收益。
投资策略	本基金将根据对全球市场经济发展的判断,以及对不同国家和地区宏观经济、财政和货币政策、证券市场走势、金融市场环境的分析,确定基金资产在不同国家和地区的配置比例。 基于对经济周期及其变化趋势等特征的研究和判断,根据对政府债券、信用债、可转债等不同债券板块之间的相对投资价值分析,确定不同经济周期阶段下的债券类属配置策略,并根据经济周期阶段变化及时进行调整。从而有效把握经济不同发展阶段的投资机会,实现基金资产的保值增值。
业绩比较基准	95%×巴克莱资本美国综合债券指数收益率+5%×商业银行税后活期存款

	基准利率
风险收益特征	<p>本基金为债券型基金，其预期的风险水平和预期收益都要低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金，属于证券投资基金中的中等风险和中等收益的品种。</p> <p>本基金可投资于境外证券，除了需要承担与境内证券投资基金类似的市场波动风险等一般投资风险之外，本基金还面临汇率风险等境外证券市场投资所面临的特别投资风险。</p>

### 2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		华安基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	薛珍	许俊
	联系电话	021-38969999	010-66594319
	电子邮箱	service@huaan.com.cn	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		4008850099	95566
传真		021-68863414	010-66594942
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区 世纪大道8号国金中心二期31 —32层	北京西城区复兴门内大街1号
办公地址		中国（上海）自由贸易试验区 世纪大道8号国金中心二期31 —32层	北京西城区复兴门内大街1号
邮政编码		200120	100818
法定代表人		朱学华	刘连舸

### 2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外投资顾问	境外资产托管人
名称	英文	-	Bank of China (Hong Kong) Limited
	中文	-	中国银行(香港)有限公司

注册地址	-	香港花园道 1 号中银大厦
办公地址	-	香港花园道 1 号中银大厦
邮政编码	-	-

## 2.5 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.huaan.com.cn
基金年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人住所

## 2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市世纪大道 100 号环球金融中心 50 楼
注册登记机构	华安基金管理有限公司	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 8 号国金中心二期 31—32 层

## §3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间 数据和指标	2019 年		2018 年		2017 年	
	华安美元收益-A	华安美元收益-C	华安美元收益-A	华安美元收益-C	华安美元收益-A	华安美元收益-C
本期已实现收益	39,782,257.09	5,669,473.63	-19,891,524.51	-2,946,484.70	56,560,210.58	22,190,179.91
本期利润	50,272,753.52	6,876,940.29	-18,159,081.35	-1,778,133.80	-6,294,368.55	14,179,101.11
加权平均基金	0.0932	0.0825	-0.0231	-0.0164	-0.0058	0.0364

份额本期利润						
本期加权平均净值利润率	8.16%	7.32%	-2.16%	-1.55%	-0.52%	3.30%
本期基金份额净值增长率	8.33%	7.87%	-0.27%	-0.74%	0.27%	-0.18%
<b>3.1.2 期末</b>	<b>2019 年末</b>		<b>2018 年末</b>		<b>2017 年末</b>	
<b>数据和指标</b>	华安美元收益 -A	华安美元收益 -C	华安美元收益 -A	华安美元收益 -C	华安美元收益 -A	华安美元收益-C
期末可供分配利润	71,522,186. 23	11,085,995. 32	52,525,006.7 0	6,265,263.83	96,940,241.5 2	11,904,407.09
期末可供分配基金份额利润	0.1578	0.1386	0.0816	0.0680	0.0964	0.0876
期末基金资产净值	536,817,593 .06	93,150,494. 70	703,975,096. 62	99,453,439.4 0	1,103,056,69 4.60	147,765,770.9 4
期末基金份额净值	1.184	1.165	1.093	1.080	1.096	1.088
<b>3.1.3 累计</b>	<b>2019 年末</b>		<b>2018 年末</b>		<b>2017 年末</b>	
<b>期末指标</b>	华安美元收 益-A	华安美元收 益-C	华安美元收 益-A	华安美元收 益-C	华安美元收 益-A	华安美元收 益-C
基金份	18.40%	16.50%	9.30%	8.00%	9.60%	8.80%



额 累 计 净 值 增 长 率						
-----------------------	--	--	--	--	--	--

注：1、所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用（例如：封闭式基金交易佣金、开放式基金的申购赎回费、红利再投资费、基金转换费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

2、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

3、期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

##### 1. 华安美元收益-A:

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-0.34%	0.14%	-1.13%	0.25%	0.79%	-0.11%
过去六个月	2.96%	0.15%	3.78%	0.28%	-0.82%	-0.13%
过去一年	8.33%	0.18%	9.98%	0.28%	-1.65%	-0.10%
过去三年	8.33%	0.22%	12.59%	0.28%	-4.26%	-0.06%
自基金合同生效起至今	18.40%	0.23%	20.34%	0.29%	-1.94%	-0.06%

##### 2. 华安美元收益-C:

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-0.43%	0.13%	-1.13%	0.25%	0.70%	-0.12%
过去六个月	2.73%	0.14%	3.78%	0.28%	-1.05%	-0.14%
过去一年	7.87%	0.18%	9.98%	0.28%	-2.11%	-0.10%
过去三年	6.88%	0.22%	12.59%	0.28%	-5.71%	-0.06%
自基金合同生效起至今	16.50%	0.23%	20.34%	0.29%	-3.84%	-0.06%

#### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比

较

华安全球美元收益债券型证券投资基金

自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图  
(2016年3月23日至2019年12月31日)

1、华安美元收益-A



2、华安美元收益-C

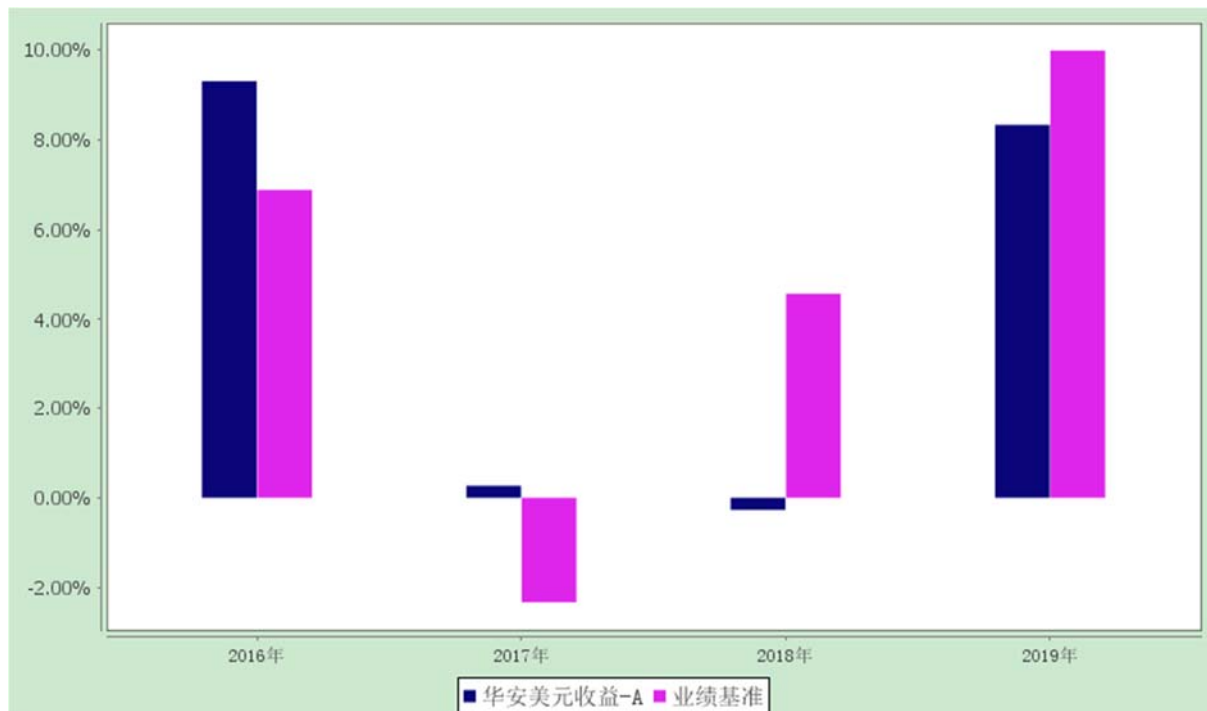


### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

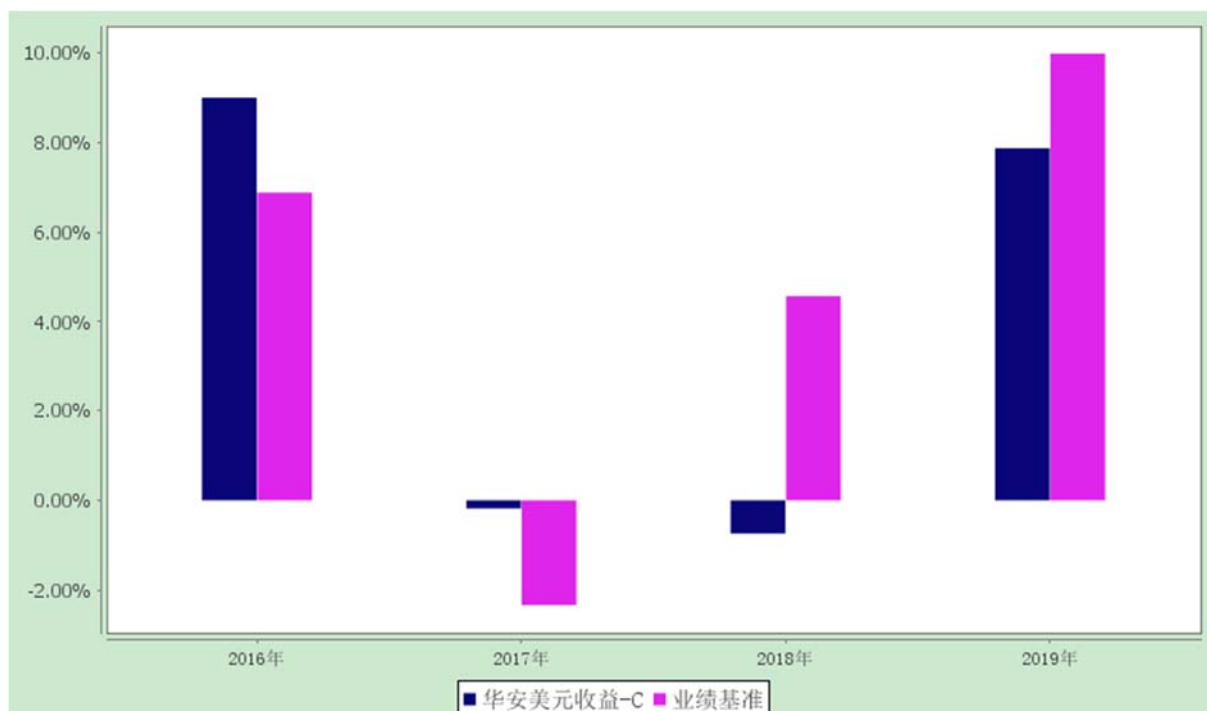
华安全球美元收益债券型证券投资基金

自基金合同生效以来净值增长率与业绩比较基准收益率的柱形对比图

#### 1、华安美元收益-A



#### 2、华安美元收益-C



注：合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

无

## §4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

华安基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[1998]20 号文批准于 1998 年 6 月设立，是国内首批基金管理公司之一，注册资本 1.5 亿元人民币，公司总部设在上海陆家嘴金融贸易区。目前的股东为国泰君安证券股份有限公司、上海上国投资产管理有限公司、上海锦江国际投资管理有限公司、上海工业投资（集团）有限公司和国泰君安投资管理股份有限公司。公司在北京、西安、成都、广州等地设有分公司，在香港和上海设有子公司——华安（香港）资产管理有限公司、华安未来资产管理有限公司。截至 2019 年 12 月 31 日，公司旗下共管理华安创新混合、华安 MSCI 中国 A、华安现金富利货币、华安稳定收益债券、华安黄金易 ETF、华安沪港深外延增长混合、华安全球美元收益债券等 129 只开放式基金，管理资产规模达到 3,516.57 亿元人民币。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
庄宇飞	本基金的基金经理	2017-03-16	-	7 年	硕士研究生，7 年证券、基金从业经历，持有基金从业资格证书。历任上海证券创新发展总部分析师，上海吉金资产管理有限公司金融顾问事业部项目经理，上海证券创新发展总部创新实验室负责人。2016 年 6 月加入华安基金，任全球投资部基金经理助理。2017 年 3 月起担任本基金、华安全球美元票息债券型证券投资基金的基金经理。2018 年 6 月起，同时担任华安全球稳健配置证券投资基金的基金经理。

注：此处的任职日期和离任日期均指公司作出决定之日，即以公告日为准。证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

#### 4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

无。

#### 4.3 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、招募说明书等有关基金法律文件的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益，不存在违法违规或未履行基金合同承诺的情形。

#### 4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.4.1 公平交易制度和控制方法

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司制定了《华安基金管理有限公司公平交易管理制度》，将各投资组合在研究分析、投资决策、交易执行等方面全部纳入公平交易管理中。控制措施包括：在研究环节，研究员在为公司管理的各类投资组合提供研究信息、投资建议过程中，使用晨会发言、邮件发送、登录在研究报告管理系统中等方式来确保各类投资组合经理可以公平享有信息获取机会。在投资环节，公司各投资组合经理根据投资组合的风格和投资策略，制定并严格执行交易决策规则，以保证各投资组合交易决策的客观性和独立性。同时严格执行投资决策委员会、投资总监、投资组合经理等各投资决策主体授权机制，投资组合经理在授权范围内自主决策，超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。在交易环节，公司实行强制公平交易机制，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。（1）交易所二级市场业务，遵循价格优先、时间优先、比例分配、综合平衡的控制原则，实现同一时间下达指令的投资组合在交易时机上的公平性。

（2）交易所一级市场业务，投资组合经理按意愿独立进行业务申报，集中交易部以投资组合名义对外进行申报。若该业务以公司名义进行申报与中签，则按实际中签情况以价格优先、比例分配原则进行分配。若中签量过小无法合理进行比例分配，且以公司名义获得，则投资部门在合规监察员监督参与下，进行公平协商分配。（3）银行间市场业务遵循指令时间优先原则，先到先询价的控制原则。通过内部共同的 iwind 群，发布询价需求和结果，做到信息公开。若是多个投资组合进行一级市场投标，则各投资组合经理须以各投资组合名义向集中交易部下达投资意向，交易员以此进行投标，以确保中签结果与投资组合投标意向一一对应。若中签量过小无法合理进行比例分配，且以公司名义获得，则投资部门在风险管理部投资监督参与下，进行公平协商分配。交易监控、分析与

评估环节，公司风险管理部对公司旗下的各投资组合投资境内证券市场上市交易的投资品种、进行场外的非公开发行股票申购、以公司名义进行的债券一级市场申购、不同投资组合同日和临近交易日的反向交易以及可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为进行监控，根据市场公认的第三方信息（如：中债登的债券估值），定期对各投资组合与交易对手之间议价交易的交易价格公允性进行审查，对不同投资组合临近交易日的同向交易的交易时机和交易价差进行分析。

#### 4.4.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，公司公平交易制度总体执行情况良好。

本基金管理人通过统计检验的方法对管理的不同投资组合，在不同时间窗下（日内、3 日内、5 日内）的本年度同向交易价差进行了专项分析，未发现违反公平交易原则的异常情况。

#### 4.4.3 异常交易行为的专项说明

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司风险管理部会同基金投资、交易部门讨论制定了各类投资组合针对股票、债券、回购等投资品种在交易所及银行间的同日反向交易控制规则，并在投资系统中进行了设置，实现了完全的系统控制。同时加强了对各类投资组合间的同日反向交易的监控与隔日反向交易的检查；风险管理部开发了同向交易分析系统，对相关同向交易指标进行持续监控，并定期对组合间的同向交易行为进行了重点分析。

本报告期内，因组合流动性管理或投资策略调整需要，除指数基金以外的所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的次数为 1 次，未出现异常交易。

### 4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.5.1 报告期内基金投资策略和运作分析

回顾 2019 年的全球资本市场，可谓峰回路转。先是年初随着中美两大央行的大幅转鸽，以及受中美贸易谈判进展顺利等因素的影响，全球资本市场开局良好，风险资产价格较去年年底大幅反弹。但自 4 月底起，中美贸易问题的突然转向和由此导致的风险偏好急剧恶化令所有投资者错愕。在此背景下，全球风险资产几乎“全军覆没”；相反，避险情绪推动资金大举涌入避险资产。但在美联储和欧央行不断加码的宽松预期推动下，6 月起全球主要资产价格同涨，背后是全球宽松预期升温下利率水平特别是实际利率的大幅下行。到了 9 月底，此前持续主导大类资产配置逻辑的利率下行趋势、以及相应资产和风格表现一度出现剧烈逆转，其背后主要原因源自贸易谈判的积极进展、以及中国全面降准后的政策刺激预期等。在四季度，全球市场始于 10 月中旬的 risk-on 模式在不断强化

并一直延续到年底。在整体流动性改善、更多数据佐证短期全球增长企稳的背景下，中美就第一阶段协议文本达成一致以及英国大选保守党大比例获胜消除了市场担心的尾部风险，也打消了投资者的顾虑，进而推动风险偏好进一步改善和全球资金大幅回流。

2019 年，美联储在 7、9、10 月的议息会议上各降息 25bps，使得联邦基金利率目标区间降低至 1.50~1.75%，市场对此已有充分预期。总体来看，在连续三次降息共 75bps 后，实际联邦基金利率重回零以下，美联储对此前加息过快过度政策“失误”的修正基本结束。我们预计美联储在较长一段时期都将继续处于“观察期”，但其政策“易松难紧”，一旦尾部风险略有加剧，美联储可能再度降息进行对冲。

全年，各期限美国国债收益率均震荡下行，收益率曲线进一步趋平。受益于美债收益率下行、市场风险偏好提升等有利因素，叠加持续的资金流入，亚洲美元信用债市场全年表现优异；摩根大通亚洲美元信用债指数(JPM Asia Credit Index Core)全年总回报 12.95%，创下欧债危机以来的最佳年度表现。

报告期内，本基金在一级市场方面积极参与新债发行，利用优质新债替换了组合中的部分存量持仓；二级市场方面积极把握利率端与信用端的波动，进行了波段操作。总体来看，组合配置在信用分布、期限分布等方面仍处于较为均衡的水平，以中短期投资级债券及质地较佳的高收益债为主，聚焦于收益率曲线中短端所带来的确定性收益。

#### 4.5.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2019 年 12 月 31 日，华安全球美元收益债 A 份额净值为 1.184 元，C 份额净值为 1.165 元；华安全球美元收益债 A 份额净值增长率为 8.33%，C 份额净值增长率为 7.87%，同期业绩比较基准增长率为 9.98%。

#### 4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2020 年的亚洲美元债市场，我们从货币政策（利率）、估值（利差）、供需关系（资金流向）展开分析：1）货币政策方面，在 2019 年 7、9、10 月连续三次降息共 75bps 后，美国的实际联邦基金利率重回零以下，美联储对此前加息过快过度政策“失误”的修正基本结束。我们预计美联储在较长一段时期都将继续处于“观察期”，但其政策“易松难紧”，一旦尾部风险略有加剧，美联储可能再度降息进行对冲。总体来看，今年亚洲美元债市场面临的整体利率风险较低，但仍需防范美债收益

率曲线大幅陡峭化的可能。2) 估值方面, 经历过 2019 年的大幅修复后, 亚洲美元债市场估值已较为公允; 从结构上来看, 投资级债券利差已处于近几年的较低水平, 当然我们并不认为利差会就此大幅反弹, 但若利率快速上行, 较低的利差不能提供一定的安全垫保护; 相对于投资级而言, 高收益债即使在经历了 2019 年的牛市后, 其估值仍处于历史平均水平附近; 因此, 仅就估值对比, 我们认为高收益债更具备相对价值。3) 从供需角度分析, 我们认为今年的亚洲尤其是中资美元债供给将低于去年, 特别是高收益债的净供给将不足; 但在需求方面, 不单是中资、也包括越来越多的外资正把配置方向转向亚洲尤其是中资美元债市场; 我们可以预见, 优质的资产仍将供不应求。

展望 2020 年, 我们对亚洲美元债市场仍保持较为乐观的看法, 全球经济触底回暖、中美欧日主要央行继续宽松、持续的资金涌入追寻收益、较为公允的估值加上仍维持在低位的违约率, 以上这些因素都是我们继续看多亚洲美元债市场的理由。但我们仍需保持清醒, 中美贸易争端在第一阶段协议达成后的可能反复、全球经济向好后的货币政策可能收紧、国内民营企业违约潮的集中爆发, 都可能对离岸债券市场造成相应影响。总体而言, 我们预计今年的亚洲美元债市场仍将带来可观回报, 但相比去年, 投资者需降低回报预期。

#### 4.7 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内, 公司合规监察稽核部从维护基金份额持有人利益、保障基金的合规运作出发, 重点在法律事务、合规管理、内部稽核、信息披露、反洗钱、员工行为规范等方面开展工作, 深化员工的合规意识, 推动公司的合规文化和内部风险控制机制的完善与优化。

监察稽核工作重点集中于以下几个方面:

(1) 继续深化“主动合规”的管理理念, 积极开展形式多样的合规教育培训, 强化全体员工的合规意识和风险控制意识, 推动公司建立良好的内控环境和合规文化。

(2) 积极落实《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》等法规要求, 督促各项工作稳妥、有序开展。

(3) 强化内控建设, 推动落实公司投资、运营业务操作流程标准化, 细化各相关部门在各业务环节的操作流程及工作职责, 降低操作风险。

(4) 构建贯穿公司各业务和产品条线的合规咨询服务体系, 积极参与新产品、新业务评估工作, 提供合规意见和建议, 保障新产品、新业务合规开展。

(5) 对公司内部重要规章制度、重大决策、产品和业务方案、重要法律文本、对外披露材料、宣传推介材料等进行合规性审查, 严把合规质量关。



(6) 定期组织开展内部审计、专项稽核、合规有效性评估, 对公司前中后各业务环节开展自查自纠, 及时排除风险隐患和漏洞, 促进合规和内控管理水平的提升, 保障公司稳健经营。

本基金管理人承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产, 不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性, 努力防范和控制各种风险, 保障基金份额持有人的合法权益。

#### 4.8 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定, 对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值委员会, 负责在证券发行机构发生了严重影响证券价格的重大事件时, 评估重大事件对投资品种价值的影响程度、评估对基金估值的影响程度、确定采用的估值方法、确定该证券的公允价值; 同时将采用的估值方法以及采用该方法对相关证券的估值与基金的托管银行进行沟通。估值委员会成员由投资总监、研究部总监、固定收益部总监、指数与量化投资部总监、基金运营部高级总监、风险管理部总监等人员组成, 具有多年的证券、基金从业经验, 熟悉相关法律法规, 具备行业研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。基金经理可参与估值原则和方法的讨论, 但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本报告期内, 参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司及中证指数有限公司签署服务协议, 由其按约定分别提供银行间同业市场及交易所交易的债券品种的估值数据。

#### 4.9 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期不进行收益分配。

#### 4.10 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金报告期内不存在基金持有人数低于 200 人或基金资产净值低于 5000 万元的情形。

## §5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内, 中国银行股份有限公司(以下称“本托管人”)在对华安全球美元收益债券型证券投资基金(以下称“本基金”)的托管过程中, 严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定, 不存在损害基金份额持有人利益的行为, 完全尽职尽责地履行了

应尽的义务。

## 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

## 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

## §6 审计报告

安永华明（2020）审字第 60971571\_B37 号

华安全球美元收益债券型证券投资基金全体基金份额持有人：

我们审计了华安全球美元收益债券型证券投资基金的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。

### 6.1 审计意见

我们认为，后附的华安全球美元收益债券型证券投资基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华安全球美元收益债券型证券投资基金 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和净值变动情况。

### 6.2 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华安全球美元收益债券型证券投资基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 6.3 其他信息

华安全球美元收益债券型证券投资基金管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结

论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **6.4 管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华安全球美元收益债券型证券投资基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华安全球美元收益债券型证券投资基金的财务报告过程。

#### **6.5 注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华安全球美元收益债券型证券投资基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请

报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华安全球美元收益债券型证券投资基金不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师  
蒋燕华 张旭颖  
上海市世纪大道 100 号环球金融中心 50 楼  
2020 年 4 月 7 日

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：华安全球美元收益债券型证券投资基金

报告截止日：2019 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2019 年 12 月 31 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>		-	-
银行存款	7.4.7.1	70,370,431.24	115,296,137.33
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	557,601,645.55	718,208,265.02
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	34,065,493.20
债券投资		557,601,645.55	684,142,771.82
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-

买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	8,899,373.11	6,245,900.48
应收股利		-	-
应收申购款		803,156.33	127,225.81
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
<b>资产总计</b>		<b>637,674,606.23</b>	<b>839,877,528.64</b>
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2019 年 12 月 31 日</b>	<b>上年度末 2018 年 12 月 31 日</b>
<b>负债：</b>		-	-
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	25,695,277.44
应付赎回款		6,739,100.07	9,429,814.11
应付管理人报酬	7.4.10.2	489,625.70	622,059.51
应付托管费	7.4.10.2	152,327.98	193,529.63
应付销售服务费		32,044.78	34,957.93
应付交易费用	7.4.7.7	-	-
应交税费		87,353.07	97,263.82
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	206,066.87	376,090.18
<b>负债合计</b>		<b>7,706,518.47</b>	<b>36,448,992.62</b>
<b>所有者权益：</b>		-	-
实收基金	7.4.7.9	533,325,073.45	736,085,689.54

未分配利润	7.4.7.10	96,643,014.31	67,342,846.48
<b>所有者权益合计</b>		<b>629,968,087.76</b>	<b>803,428,536.02</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>637,674,606.23</b>	<b>839,877,528.64</b>

注：报告截止日 2019 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.181 元，基金份额总额 533,325,073.45 份，其中华安美元收益债 A 类基金份额净值 1.184 元，基金份额总额 453,358,168.35 份；华安美元收益债 C 类基金份额净值 1.165 元，基金份额总额 79,966,905.10 份。

## 7.2 利润表

会计主体：华安全球美元收益债券型证券投资基金

本报告期：2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期	上年度可比期间
		2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
<b>一、收入</b>		<b>66,376,190.07</b>	<b>-7,467,320.50</b>
1.利息收入		37,315,489.56	45,010,118.02
其中：存款利息收入	7.4.7.11	122,167.49	148,915.77
债券利息收入		37,193,322.07	44,861,202.25
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		16,652,867.77	-61,597,499.19
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-	-
基金投资收益	7.4.7.13	-274,055.47	-515,144.40
债券投资收益	7.4.7.14	16,926,923.24	-61,683,678.57
资产支持证券投资收益	7.4.7.15	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.16	-	-
衍生工具收益	7.4.7.17	-	-
股利收益	7.4.7.18	-	601,323.78
3.公允价值变动收益（损失以“-”号	7.4.7.19	11,697,963.09	2,900,794.06

填列)			
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)		553,595.67	5,632,677.55
5.其他收入(损失以“-”号填列)	7.4.7.20	156,273.98	586,589.06
<b>减: 二、费用</b>		<b>9,226,496.26</b>	<b>12,469,894.65</b>
1. 管理人报酬	7.4.10.2	6,394,802.92	8,610,865.44
2. 托管费	7.4.10.2	1,989,494.28	2,678,935.86
3. 销售服务费		376,126.16	458,343.31
4. 交易费用	7.4.7.21	3,501.06	22,292.96
5. 利息支出		-	-
其中: 卖出回购金融资产支出		-	-
6. 税金及附加		127,784.43	156,302.09
7. 其他费用	7.4.7.22	334,787.41	543,154.99
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>57,149,693.81</b>	<b>-19,937,215.15</b>
减: 所得税费用		-	-
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>57,149,693.81</b>	<b>-19,937,215.15</b>

### 7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体: 华安全球美元收益债券型证券投资基金

本报告期: 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

项目	本期		
	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	736,085,689.54	67,342,846.48	803,428,536.02
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	57,149,693.81	57,149,693.81
三、本期基金份额交易产	-202,760,616.09	-27,849,525.98	-230,610,142.07

生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）			
其中：1.基金申购款	226,384,525.13	33,861,710.09	260,246,235.22
2.基金赎回款	-429,145,141.22	-61,711,236.07	-490,856,377.29
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	533,325,073.45	96,643,014.31	629,968,087.76
项目	上年度可比期间		
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	1,141,977,816.93	108,844,648.61	1,250,822,465.54
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-19,937,215.15	-19,937,215.15
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-405,892,127.39	-21,564,586.98	-427,456,714.37
其中：1.基金申购款	77,854,473.80	5,486,229.85	83,340,703.65
2.基金赎回款	-483,746,601.19	-27,050,816.83	-510,797,418.02
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	736,085,689.54	67,342,846.48	803,428,536.02



报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码（序号）从 7.1 至 7.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：朱学华，主管会计工作负责人：赵敏，会计机构负责人：陈林

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

华安全球美元收益债券型证券投资基金(以下简称“本基金”)，系经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2016]138号《关于准予华安全球美元收益债券型证券投资基金注册的批复》的核准，由基金管理人华安基金管理有限公司向社会公开发行募集，基金合同于2016年3月23日生效。首次设立募集规模为1,484,948,681.08份基金份额。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人及注册登记机构为华安基金管理有限公司，基金托管人为中国银行股份有限公司，境外资产托管人为中国银行(香港)有限公司。

本基金投资于境内境外市场。

针对境内投资，本基金主要投资于依法发行上市的股票、债券等金融工具及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具，具体包括：股票(包含中小板、创业板及其他依法上市的股票)，权证，债券(国债、金融债、企业(公司)债、次级债、可转换债券(含分离交易可转债)、央行票据、短期融资券、超短期融资券、中期票据等)、资产支持证券、债券回购、银行存款等固定收益类资产、现金以及经中国证监会批准允许基金投资的其他境内金融工具。

针对境外投资，本基金主要投资于已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券市场挂牌交易的普通股、优先股、全球存托凭证和美国存托凭证、房地产信托凭证；银行存款、可转让存单、商业票据、回购协议、短期政府债券等货币市场工具；政府债券、公司债券、可转换债券、住房按揭支持证券、资产支持证券等及中国证监会认可的国际金融组织发行的证券；法律法规允许的、已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券监管机构登记注册的公募基金(包括ETF)；与固定收益、股权、信用、商品指数、基金等标的物挂钩的结构性投资产品；远期合约、互换及在已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区交易所上市交易的权证、期权、期货等金融衍生产品及法律、法规或中国证监会允许基金投资的其他境外融工具。

本基金投资于债券资产的比例不低于基金资产的80%，其中投资于美元债券的比例不低于非现金基金资产的80%，股票、权证等权益类资产比例不超过基金资产的20%，现金或者到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种的，基金管理人在履行适当程序

后，可以相应将其纳入本基金的投资范围；如法律法规或中国证监会变更投资品种的比例限制的，基金管理人在履行适当程序后，可相应调整投资比例限制。

本基金的业绩比较基准为： $95\% \times$ 巴克莱资本美国综合债券指数收益率 $+5\% \times$ 商业银行税后活期存款基准利率。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》及其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和净值变动情况。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项；

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要包括股票投资、债券投资、基金投资和衍生工具等；

#### (2) 金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

#### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票、债券、基金等，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益；

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的金融工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1)存在活跃市场的金融工具，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价；

(2)不存在活跃市场的金融工具，应采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，应优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值；

(3)如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；

(4)如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现收益/（损失）占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/（损失）占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/（累计亏损）”。

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

(3) 买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(4) 股票投资收益/（损失）于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

(5) 债券投资收益/（损失）于成交日确认，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

(6) 基金投资收益/（损失）于卖出/赎回基金成交日确认，并按卖出/赎回基金成交金额与其成本的差额入账；

(7) 衍生工具收益/（损失）于卖出成交日确认，并按卖出成交金额与其成本的差额入账；

(8)股票股利收益于除息日确认，并按宣告的分红派息比例计算的金额扣除股票所在地适用的预缴所得税后的净额入账；基金投资在持有期间取得的红利于除息日确认；

(9)公允价值变动收益/（损失）系本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

(10)其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费等费用在费用涵盖期间按基金合同或相关公告约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1)在符合有关基金收益分配条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 6 次，各类基金份额每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的 10%，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

(2)本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，对某一类别基金份额，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为该类别基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红。如果基金份额持有人选择或默认选择现金分红形式，则某一币种的份额相应的以该币种进行现金分红；如果选择红利再投资形式，则同一类别基金份额的分红资金将按除息日（具体以届时的基金分红公告为准）该类别的基金份额净值转成相应的同一类别的基金份额，红利再投资的份额免收申购费；

(3)基金收益分配基准日人民币份额的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于人民币份额面值；对于外币份额，由于汇率因素影响，存在收益分配后外币份额基金份额净值低于对应的基金份额面值的可能；

(4)由于本基金各类基金份额分别以其认购或申购时的币种计价，每类基金份额类别对应的可供分配利润将有所不同。本基金同类别/币种的每份基金份额享有同等分配权；

(5)法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

在不违背法律法规及基金合同的规定、且对基金份额持有人利益无实质性不利影响的前提下，基金管理人经与基金托管人协商一致，可按照监管部门要求履行适当程序后调整基金收益的分配原则，不需召开基金份额持有人大会。

#### 7.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

外币货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入汇兑损益科目。以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，与所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

#### 7.4.4.13 分部报告

经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：

- (1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2)能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3)能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

#### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无会计政策变更。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，经国务院批准，自 2016 年 5 月 1 日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，金融业

纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，本基金运营过程中发生的增值税应税行为，以本基金的基金管理人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，本基金的基金管理人运营本基金过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。对本基金在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从本基金的基金管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例（2011 年修订）》、《征收教育费附加的暂行规定（2011 年修订）》及相关地方教育附加的征收规定，凡缴纳消费税、增值税、营业税的单位和个人，都应当依照规定缴纳城市维护建设税、教育费附加（除按照相关规定缴纳农村教育事业费附加的单位外）及地方教育费附加。

基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂免征营业税或增值税和企业所得税；

基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂未征收个人所得税和企业所得税。

#### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
----	-----	------



	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
活期存款	70,370,431.24	115,296,137.33
定期存款	-	-
其中：存款期限 1 个月以内	-	-
存款期限 1-3 个月	-	-
存款期限 3 个月以上	-	-
其他存款	-	-
合计	70,370,431.24	115,296,137.33

注：截止至 2019 年 12 月 31 日，活期存款中人民币活期存款为人民币 4,728,986.34 元，外币活期存款折合人民币 65,641,444.90 元。截止至 2018 年 12 月 31 日，活期存款中人民币活期存款为人民币 12,128,699.00 元，外币活期存款折合人民币 103,167,438.33 元。

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末		
		2019 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		-	-	-
债券	交易所市场	546,863,327.98	557,601,645.55	10,738,317.57
	银行间市场	-	-	-
	合计	546,863,327.98	557,601,645.55	10,738,317.57
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		546,863,327.98	557,601,645.55	10,738,317.57
项目		上年度末		
		2018 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		-	-	-

债券	交易所市场	685,094,897.05	684,142,771.82	-952,125.23
	银行间市场	-	-	-
	合计	685,094,897.05	684,142,771.82	-952,125.23
资产支持证券		-	-	-
基金		34,073,013.49	34,065,493.20	-7,520.29
其他		-	-	-
合计		719,167,910.54	718,208,265.02	-959,645.52

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末均无衍生金融资产/负债余额。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末均未持有买入返售金融资产。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末均未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2019年12月31日	上年度末 2018年12月31日
应收活期存款利息	1,510.58	3,137.80
应收定期存款利息	-	-
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	-	-
应收债券利息	8,897,862.53	6,242,762.68
应收资产支持证券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	-	-
其他	-	-
合计	8,899,373.11	6,245,900.48

#### 7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末均无其他资产余额。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

本基金本报告期末及上年度末均无应付交易费用。

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2019 年 12 月 31 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	6,066.87	6,090.18
预提审计费用	80,000.00	90,000.00
预提信息披露费	120,000.00	280,000.00
其他	-	-
合计	206,066.87	376,090.18

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

华安美元收益-A		
项目	本期 2019年1月1日至2019年12月31日	
	基金份额	账面金额
上年度末	643,975,262.32	643,975,262.32
本期申购	192,904,005.60	192,904,005.60
本期赎回（以“-”号填列）	-383,521,099.57	-383,521,099.57
本期末	453,358,168.35	453,358,168.35

金额单位：人民币元

华安美元收益-C		
项目	本期 2019年1月1日至2019年12月31日	
	基金份额	账面金额
上年度末	92,110,427.22	92,110,427.22
本期申购	33,480,519.53	33,480,519.53
本期赎回（以“-”号填列）	-45,624,041.65	-45,624,041.65
本期末	79,966,905.10	79,966,905.10

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

华安美元收益-A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	52,525,006.70	7,474,827.60	59,999,834.30
本期利润	39,782,257.09	10,490,496.43	50,272,753.52
本期基金份额交易产生的变动数	-20,785,077.56	-6,028,085.55	-26,813,163.11
其中：基金申购款	22,501,325.13	6,894,292.72	29,395,617.85
基金赎回款	-43,286,402.69	-12,922,378.27	-56,208,780.96
本期已分配利润	-	-	-
本期末	71,522,186.23	11,937,238.48	83,459,424.71

单位：人民币元

华安美元收益-C			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	6,265,263.83	1,077,748.35	7,343,012.18
本期利润	5,669,473.63	1,207,466.66	6,876,940.29
本期基金份额交易产生的变动数	-848,742.14	-187,620.73	-1,036,362.87
其中：基金申购款	3,286,243.65	1,179,848.59	4,466,092.24
基金赎回款	-4,134,985.79	-1,367,469.32	-5,502,455.11
本期已分配利润	-	-	-
本期末	11,085,995.32	2,097,594.28	13,183,589.60

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
活期存款利息收入	118,151.45	148,190.92
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	-	-
其他	4,016.04	724.85
合计	122,167.49	148,915.77

#### 7.4.7.12 股票投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无股票投资收益。

#### 7.4.7.13 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年 12月31日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12 月31日
卖出/赎回基金成交总额	33,798,958.02	52,782,850.51
减：卖出/赎回基金成本总额	34,073,013.49	53,297,994.91
基金投资收益	-274,055.47	-515,144.40

#### 7.4.7.14 债券投资收益

##### 7.4.7.14.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年12 月31日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12 月31日
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	16,180,247.60	-61,683,678.57
债券投资收益——赎回差价收入	746,675.64	-
债券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	16,926,923.24	-61,683,678.57

##### 7.4.7.14.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年12月 31日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12月 31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	2,109,133,492.58	1,923,045,554.38
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	2,064,351,499.31	1,964,408,166.84
减：应收利息总额	28,601,745.67	20,321,066.11
买卖债券差价收入	16,180,247.60	-61,683,678.57

**7.4.7.14.3 债券投资收益——赎回差价收入**

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
赎回基金份额对价总额	31,905,272.86	-
减：现金支付赎回款总额	-	-
减：赎回债券成本总额	30,709,192.69	-
减：赎回债券应收利息总额	449,404.53	-
赎回差价收入	746,675.64	-

**7.4.7.14.4 债券投资收益——申购差价收入**

本基金本报告期及上年度可比期间均无债券投资收益——申购差价收入。

**7.4.7.15 资产支持证券投资收益**

本基金本报告期及上年度可比期间均无资产支持证券投资收益。

**7.4.7.16 贵金属投资收益**

**7.4.7.16.1 贵金属投资收益项目构成**

本基金本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

**7.4.7.16.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入**

本基金本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入。

**7.4.7.16.3 贵金属投资收益——赎回差价收入**

本基金本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益——赎回差价收入。

**7.4.7.16.4 贵金属投资收益——申购差价收入**

本基金本报告期及上年度可比期间均无贵金属投资收益——申购差价收入。

**7.4.7.17 衍生工具收益**

**7.4.7.17.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

本基金本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益——买卖权证差价收入。

**7.4.7.17.2 衍生工具收益——其他投资收益**

本基金本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益——其他投资收益。

**7.4.7.18 股利收益**

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
股票投资产生的股利收益	-	-
基金投资产生的股利收益	-	601,323.78
合计	-	601,323.78

#### 7.4.7.19 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
1.交易性金融资产	11,697,963.09	2,900,794.06
——股票投资	-	-
——债券投资	11,690,442.80	2,908,314.35
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	7,520.29	-7,520.29
——其他	-	-
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3.其他	-	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-	-
合计	11,697,963.09	2,900,794.06

#### 7.4.7.20 其他收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
基金赎回费收入	132,070.13	586,589.06
其他	24,203.85	-
合计	156,273.98	586,589.06

#### 7.4.7.21 交易费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
交易所市场交易费用	3,501.06	22,292.96
银行间市场交易费用	-	-
交易基金产生的费用	-	-
其中：申购费	-	-
赎回费	-	-
合计	3,501.06	22,292.96

#### 7.4.7.22 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
审计费用	80,000.00	90,000.00
信息披露费	120,000.00	280,000.00
其他	4,118.10	-
银行汇划费用	112,669.31	155,154.99
账户维护费	18,000.00	18,000.00
合计	334,787.41	543,154.99

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系



华安基金管理有限公司(“华安基金公司”)	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国银行股份有限公司 (“中国银行”)	基金托管人、基金销售机构
中国银行(香港)有限公司	基金境外托管人
国泰君安证券股份有限公司	基金管理人的股东、基金销售机构
上海上国投资产管理有限公司	基金管理人的股东
上海工业投资(集团)有限公司	基金管理人的股东
上海锦江国际投资管理有限公司	基金管理人的股东
国泰君安投资管理股份有限公司	基金管理人的股东
华安资产管理(香港)有限公司	基金管理人的全资子公司
华安未来资产管理(上海)有限公司	基金管理人的全资子公司

注：1.下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 7.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行股票交易。

###### 7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

###### 7.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期及年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券交易。

###### 7.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行回购交易。

###### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间均无应支付关联方的佣金。

##### 7.4.10.2 关联方报酬

###### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年12 月31日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12 月31日

当期发生的基金应支付的管理费	6,394,802.92	8,610,865.44
其中：支付销售机构的客户维护费	1,824,092.13	2,795,949.81

注：基金管理费按前一日基金资产净值的 0.90% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.90\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	1,989,494.28	2,678,935.86

注：基金托管费按前一日基金资产净值的 0.28% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.28\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2019年1月1日至2019年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华安美元收益-A	华安美元收益-C	合计
国泰君安证券股份有限公司	-	36.09	36.09
华安基金管理有限公司	-	12,683.36	12,683.36
中国银行股份有限公司	-	3,640.26	3,640.26

合计	-	16,359.71	16,359.71
获得销售服务费的各 关联方名称	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华安美元收益-A	华安美元收益-C	合计
华安基金管理有限公司	-	17,590.15	17,590.15
中国银行	-	3,121.23	3,121.23
国泰君安证券股份有 限公司	-	1.35	1.35
合计	-	20,712.73	20,712.73

注：基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费按前一日 C 类基金份额资产净值的 0.40% 年费率计提。销售服务费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.40\% / \text{当年天数}$$

H 为本基金 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为本基金 C 类基金份额前一日基金资产净值

销售服务费每日计提，按月支付。

#### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

#### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

##### 7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金的基金管理人本报告期及上年度可比期间均未运用固有资金投资本基金。

##### 7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末及上年度末均未投资本基金。

#### 7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期		上年度可比期间	
	2019年1月1日至2019年12月31日		2018年1月1日至2018年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国银行	15,128,124.6	118,151.45	39,610,589.5	148,190.92

	6		0	
中银香港	55,242,306.5	-	75,685,547.8	-
	8		3	

注：本基金的银行存款分别由基金托管人中国银行和境外资产托管人中银香港保管，按适用利率或约定利率计息。

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均未在承销期内直接购入关联方承销的证券。

#### 7.4.11 利润分配情况

无。

#### 7.4.12 期末（2019 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

##### 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2019 年 12 月 31 日止，本基金无因从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

###### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2019 年 12 月 31 日止，本基金无因从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

#### 7.4.13 金融工具风险及管理

本基金为债券型基金，其预期的风险水平及预期收益低于股票型基金和混合型基金，高于货币市场基金，属于证券投资基金中的中等风险和中等收益的品种。本基金可投资于境外证券，除了需要承担与境内证券投资基金类似的市场波动风险等一般投资风险之外，本基金还面临汇率风险等境外证券市场投资所面临的特别投资风险。

本基金在严谨信用分析的基础上，通过分析来自全球各国家和地区的宏观经济状况以及各发债主体的微观基本面，寻求各类债券的投资机会。力争在严格控制风险的前提下，同时追求获取超越业绩比较基准的投资收益。

#### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、监察稽核部、风险管理部等相关业务部门构成的风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立风险控制委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；在管理层层面设立合规与风险管理委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部和风险管理部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理和投资风险、绩效评估等。监察稽核部和风险管理部对公司执行总裁负责，并由督察长分管。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具，通过特定的风险量化指标、模型，形成常规的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在经中国人民银行和中国证券监督管理委员会所批准的具有基金托管资格和基金代销资格的银行及其委托的境外托管行，并根据本基金的基金管理人管理交易对手的经验进行筛选，因而与这些银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均通过有资格的经纪商进行证券交收和款项清算，违约风险发生的可能性很小；在场外交易市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种的信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金份额持有人利益。

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》(自 2017 年 10 月 1 日起施行)等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金持有与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录国家或地区以外的其他国家或地区证券市场挂牌交易的证券资产不得超过基金资产净值的 10%，其中持有任一国家或地区市场的证券资产不得超过基金资产净值的 3%。本基金持有非流动性资产市值不得超过基金净值的 10%，持有境外基金的市值合计不得超过基金净值的 10%（持有货币市场基金可以不受此限制）。且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一只境外基金不得超过该境外基金总份额的 20%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%。

本基金除在附注 7.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，基于均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金资产净值的 10%。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内流动性情况良好。

#### 7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2019年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	70,370,431.24	-	-	-	70,370,431.24
交易性金融资产	59,267,318.65	302,856,539.31	195,477,787.59	-	557,601,645.55
应收证券清算款	-	-	-	-	-

应收利息	-	-	-	8,899,373.11	8,899,373.11
应收申购款	-	-	-	803,156.33	803,156.33
资产总计	129,637,749.89	302,856,539.31	195,477,787.59	9,702,529.44	637,674,606.23
负债					
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	6,739,100.07	6,739,100.07
应付管理人报酬	-	-	-	489,625.70	489,625.70
应付托管费	-	-	-	152,327.98	152,327.98
应付销售服务费	-	-	-	32,044.78	32,044.78
应付交易费用	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	87,353.07	87,353.07
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	206,066.87	206,066.87
负债总计	-	-	-	7,706,518.47	7,706,518.47
利率敏感度缺口	129,637,749.89	302,856,539.31	195,477,787.59	1,996,010.97	629,968,087.76
<b>上年度末</b>					
<b>2018 年 12 月 31 日</b>	<b>1 年以内</b>	<b>1-5 年</b>	<b>5 年以上</b>	<b>不计息</b>	<b>合计</b>
资产					
应收利息	-	-	-	6,245,900.48	6,245,900.48
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	127,225.81	127,225.81
其他资产	-	-	-	-	-
银行存款	115,296,137.33	-	-	-	115,296,137.33
结算备付金	-	-	-	-	-
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	59,339,318.35	400,732,725.30	224,070,728.17	34,065,493.20	718,208,265.02
衍生金融资产	-	-	-	-	-



买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
资产总计	174,635,455.68	400,732,725.30	224,070,728.17	40,438,619.49	839,877,528.64
负债					
应付托管费	-	-	-	193,529.63	193,529.63
应付销售服务费	-	-	-	34,957.93	34,957.93
应付交易费用	-	-	-	-	-
应付税费	-	-	-	97,263.82	97,263.82
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	376,090.18	376,090.18
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	25,695,277.44	25,695,277.44
应付赎回款	-	-	-	9,429,814.11	9,429,814.11
应付管理人报酬	-	-	-	622,059.51	622,059.51
负债总计	-	-	-	36,448,992.62	36,448,992.62
利率敏感度缺口	174,635,455.68	400,732,725.30	224,070,728.17	3,989,626.87	803,428,536.02

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早予以分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币万元）	
		本期末 2019 年 12 月 31 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
	市场利率上升 25 个基点	减少约 275	减少约 328
	市场利率下降 25 个基点	增加约 275	增加约 328

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2019年12月31日	
	美元 折合人民币	合计
以外币计价的资产		
银行存款	65,641,444.90	65,641,444.90
交易性金融资产	557,601,645.55	557,601,645.55
应收利息	8,898,033.24	8,898,033.24
应收股利	-	-
应收申购款	58,198.53	58,198.53
<b>资产合计</b>	<b>632,199,322.22</b>	<b>632,199,322.22</b>
以外币计价的负债		
应付赎回款	5,134,740.76	5,134,740.76
应付赎回费	3,576.28	3,576.28
应付证券清算款	-	-
<b>负债合计</b>	<b>5,138,317.04</b>	<b>5,138,317.04</b>
<b>资产负债表 外汇风险敞口净额</b>	<b>627,061,005.18</b>	<b>627,061,005.18</b>
项目	上年度末 2018年12月31日	
	美元 折合人民币	合计
以外币计价		

<b>的资产</b>		
其他资产	-	-
银行存款	103,167,438.33	103,167,438.33
交易性金融资产	718,208,265.02	718,208,265.02
衍生工具	-	-
应收股利	-	-
应收利息	6,243,068.57	6,243,068.57
应收证券清算款	-	-
应收申购款	1,363.92	1,363.92
<b>资产合计</b>	<b>827,620,135.84</b>	<b>827,620,135.84</b>
<b>以外币计价的负债</b>		
其他负债	-	-
应付证券清算款	25,695,277.44	25,695,277.44
应付赎回款	4,186,204.86	4,186,204.86
应付赎回费	3,772.15	3,772.15
<b>负债合计</b>	<b>29,885,254.45</b>	<b>29,885,254.45</b>
<b>资产负债表外汇风险敞口净额</b>	<b>797,734,881.39</b>	<b>797,734,881.39</b>

#### 7.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除该单一汇率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币万元）	
		本期末 2019年12月31日	上年度末 2018年12月31日
	美元相对人民币升值 5%	增加约 3,135	增加约 3,989
	美元相对人民币贬值 5%	减少约 3,135	减少约 3,989

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于境内境外市场的股票和债券，所面临的

其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济、国家政策等可能影响证券市场的重要因素的研究和预测，并利用公司研究开发的各种数量模型工具，分析和比较不同证券子市场和不同金融工具的收益及风险特征，积极寻找各种可能的套利和价值增长的机会，以确定基金资产在非信用类固定收益品种(国债、央行票据等)、信用类固定收益品种、二级市场股票之间的配置比例。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中债券资产的比例不低于基金资产的 80%，其中投资于美元债券的比例不低于非现金基金资产的 80%，股票、权证等权益类资产比例不超过基金资产的 20%，现金或者到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk)指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

#### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2019 年 12 月 31 日		上年度末 2018 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	-	-	-	-
交易性金融资产—基金投资	-	-	34,065,493.20	4.24
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	-	-	34,065,493.20	4.24

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

本基金于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日交易性权益类投资比例较低，因此除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### 7.4.14.1 公允价值

###### 7.4.14.1.1 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括贷款和应收款项以及其他金融负债，其因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

###### 7.4.14.1.2 以公允价值计量的金融工具

###### 7.4.14.1.2.1 各层次金融工具公允价值

于 2019 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次的余额为人民币 552,292,687.59 元，属于第二层次的余额为人民币 5,308,957.96 元，属于第三层次的余额为人民币 0.00 元（于 2018 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层次的余额为人民币 662,636,591.46 元，属于第二层次的余额为人民币 55,571,673.56 元，属于第三层次的余额为人民币 0.00 元）。

###### 7.4.14.1.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间不将相关证券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关证券公允价值应属第二层次或第三层次。

###### 7.4.14.1.2.3 第三层次公允价值余额和本期变动金额

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具第三层次公允价值本期未发生变动。

##### 7.4.14.2 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的承诺事项。

##### 7.4.14.3 其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

7.4.14.4 财务报表的批准

本财务报表已于 2020 年 4 月 7 日经本基金的基金管理人批准。

## §8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比 例（%）
1	权益投资	-	-
	其中：普通股	-	-
	存托凭证	-	-
	优先股	-	-
	房地产信托凭证	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	557,601,645.55	87.44
	其中：债券	557,601,645.55	87.44
	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
	其中：远期	-	-
	期货	-	-
	期权	-	-
	权证	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融 资产	-	-
6	货币市场工具	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	70,370,431.24	11.04
8	其他各项资产	9,702,529.44	1.52

9	合计	637,674,606.23	100.00
---	----	----------------	--------

## 8.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

本基金本报告期末未持有权益投资。

## 8.3 期末按行业分类的权益投资组合

本基金本报告期末未持有权益投资。

## 8.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

本基金本报告期末未持有权益投资。

## 8.5 报告期内权益投资组合的重大变动

### 8.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的权益投资明细

无。

### 8.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值2%或前20名的权益投资明细

无。

### 8.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

无。

## 8.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

债券信用等级	公允价值	占基金资产净值比例（%）
A+至 A-	42,516,503.23	6.75
BBB+至 BBB-	200,729,662.81	31.86
BB+至 BB-	154,236,090.73	24.48
B+至 B-	154,810,430.82	24.57
未评级	5,308,957.96	0.84

注：本债券投资组合主要采用标准普尔、穆迪等机构提供的债券信用评级信息，未提供评级信息的可适用内部评级。

### 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	XS1580430681	CHINA EVERGRANDE GROUP	27,904,800	27,781,181.74	4.41
2	US404280AS86	HSBC HOLDINGS PLC	20,928,600	22,500,128.57	3.57
3	XS1924328807	CIFI HOLDINGS GROUP	20,928,600	21,584,293.04	3.43
4	XS1684793018	POSTAL SAVINGS BK CHINA	20,928,600	21,184,766.06	3.36
5	XS1496760239	CHINA CINDA ASSET MGMT	20,928,600	20,875,232.07	3.31

注：1.债券代码为 ISIN 码；

2.数量列示债券面值，外币按照期末估值汇率折为人民币，四舍五入保留整数。

### 8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

### 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

本基金本报告期末未持有金融衍生品。

### 8.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

本基金本报告期末未持有基金。

### 8.11 投资组合报告附注

8.11.1 本报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体没有被监管部门立案调查的，也没有在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

8.11.2 本基金投资的前十名股票中，不存在投资于超出基金合同规定备选股票库之外的股票。



8.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	8,899,373.11
5	应收申购款	803,156.33
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	9,702,529.44

8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

§9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
华安美元收益-A	4,429	102,361.29	173,759,339.70	38.33%	279,598,828.65	61.67%
华安美元收益-C	9,549	8,374.37	50,033,750.00	62.57%	29,933,155.10	37.43%
合计	13,978	38,154.61	223,793,089.70	41.96%	309,531,983.75	58.04%

注：分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属两级基金，比例的分母

采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属两级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	华安美元收益-A	354,915.70	0.08%
	华安美元收益-C	105,934.51	0.13%
	合计	460,850.21	0.09%

### 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	华安美元收益-A	0~10
	华安美元收益-C	-
	合计	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	华安美元收益-A	-
	华安美元收益-C	-
	合计	-

注：本基金的基金经理持有本基金份额总量的数量区间为 0。

## §10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	华安美元收益-A	华安美元收益-C
基金合同生效日（2016年3月23日）基金份额总额	757,065,465.56	727,883,215.52
本报告期期初基金份额总额	643,975,262.32	92,110,427.22
本报告期基金总申购份额	192,904,005.60	33,480,519.53
减：本报告期基金总赎回份额	383,521,099.57	45,624,041.65
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	453,358,168.35	79,966,905.10

## §11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

## 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

1、本报告期内本基金管理人重大人事变动如下：

无。

2、本报告期内本基金托管人的专门基金托管部门重大人事变动如下：

托管人中国银行自 2019 年 5 月，陈四清先生因工作调动，辞去中国银行股份有限公司董事长职务。上述人事变动已按相关规定备案、公告。

2019 年 6 月，刘连舸先生任中国银行股份有限公司董事长职务。上述人事变动已按相关规定备案、公告。

## 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及本基金财产、基金托管业务的诉讼。报告期内基金管理人无涉及本基金财产的诉讼。

## 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内无基金投资策略的改变。

## 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘为基金审计的会计师事务所。

报告年度应支付给聘任会计师事务所的报酬情况：80,000.00 元。

目前的审计机构已提供审计服务的连续年限：自基金合同生效日起至今。

## 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

2019 年 1 月 31 日，上海局根据 2018 年 11 月份来公司的现场检查情况，对我司出具了《关于对华安基金管理有限公司采取责令改正措施的决定》（证监决[2019]11 号文）。公司高度重视，立即逐一落实各项整改要求，进一步提升公司内部控制和风险管理能力，2019 年 2 月 20 日，上海局对我司整改工作进行现场验收，对公司整改情况表示认可。

除上述情况外，本报告期内无管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况。

## 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的 比例	佣金	占当期佣金总量的 比例	

BEA	-	-	-	-	-	-
Zhongtai International Limited	-	-	-	-	-	-
CITICS	-	-	-	-	-	-
Nomura	-	-	-	-	-	-
Guotai Junan Securities	-	-	-	-	-	-
Haitong International Securities	-	-	-	-	-	-
Barclays Capital Group	-	-	-	-	-	-
Goldman Sachs	-	-	-	1,533.60	50.09%	-
Morgan Stanley	-	-	-	1,527.95	49.91%	-
Mizuho	-	-	-	-	-	-
J.P. Morgan	-	-	-	-	-	-
China International Capital	-	-	-	-	-	-
HSBC	-	-	-	-	-	-
KGI	-	-	-	-	-	-
Huatai Financial Holdings	-	-	-	-	-	-
Merril Lynch	-	-	-	-	-	-
ANZ Banking Group Limited	-	-	-	-	-	-
Credit Suisse	-	-	-	-	-	-
Guotai Junan Securities (Hong Kong) Ltd.	-	-	-	-	-	-
Wells Fargo Securities	-	-	-	-	-	-
Citigroup Global Markets	-	-	-	-	-	-
CEB International Capital Corporation Limited	-	-	-	-	-	-
Standard Chartered	-	-	-	-	-	-

Mizuho Securities Asia Ltd	-	-	-	-	-	-
----------------------------	---	---	---	---	---	---

注：1、券商专用交易单元选择标准：

选择能够提供高质量的研究服务、交易服务和清算支持，具有良好声誉和财务状况的国内外经纪商。具体标准如下：

(1) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门研究人员，能够针对本基金业务需要，提供高质量的研究报告和较为全面的服务；

(2) 具备高效、安全的通讯条件；可靠、诚信，能够公平对待所有客户，有效执行投资指令，取得较高质量的交易成交结果，交易差错少，并能满足基金运作高度保密的要求；

(3) 交易和清算支持多种方案，软件再开发的能力强，系统稳定安全等；

(4) 具有战略规划和定位，能够积极推动多边业务合作，最大限度地调动整体资源，为基金投资赢取机会；

(5) 其他有利于基金持有人利益的商业合作考虑。

## 2、QDII 券商选择程序：

### (1) 对候选券商的综合服务进行评估

由相关部门牵头并组织有关人员依据券商选择标准和《券商服务评价办法》，对候选券商研究服务质量和综合实力进行评估。

### (2) 填写《新增券商申请审核表》

牵头部门汇总对各候选券商的综合评估结果，择优选出拟新增券商，填写《新增券商申请审核表》，对拟新增券商的必要性和合规性进行阐述。

### (3) 候选券商名单提交分管领导审批

公司分管领导对相关部门提交的《新增券商申请审核表》及其对券商综合评估的结果进行审核，并签署审批意见。

### (4) 与相关券商进行开户工作

集中交易部与对应选择券商进行开户工作，完成后，通知信息技术部以及运营部门完成后续相关设置。

## 3、报告期内基金租用券商交易单元的变更情况：

完成 HSBC、Credit Suisse、Wells Fargo、光银国际、中泰国际、东亚银行的开户。

## 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
BEA	-	-	-	-	-	-	-	-
Zhongtai International Limited	-	-	-	-	-	-	-	-
CITICS	706,039,144.97	17.98%	-	-	-	-	-	-
Nomura	559,804,560.15	14.26%	-	-	-	-	-	-
Guotai Junan Securities	454,124,686.17	11.57%	-	-	-	-	-	-
Haitong International Securities	345,175,223.59	8.79%	-	-	-	-	-	-
Barclays Capital Group	318,701,227.06	8.12%	-	-	-	-	-	-
Goldman Sachs	304,000,347.06	7.74%	-	-	-	-	16,930,683.29	50.09%
Morgan Stanley	208,122,776.47	5.30%	-	-	-	-	16,868,274.73	49.91%
Mizuho	191,214,718.14	4.87%	-	-	-	-	-	-
J.P. Morgan	155,637,119.73	3.96%	-	-	-	-	-	-
China International Capital	146,701,177.01	3.74%	-	-	-	-	-	-
HSBC	131,69	3.35%	-	-	-	-	-	-

	4,053.26							
KGI	95,324,090.38	2.43%	-	-	-	-	-	-
Huatai Financial Holdings	91,045,547.68	2.32%	-	-	-	-	-	-
Merril Lynch	77,403,441.19	1.97%	-	-	-	-	-	-
ANZ Banking Group Limited	52,790,666.73	1.34%	-	-	-	-	-	-
Credit Suisse	22,646,963.93	0.58%	-	-	-	-	-	-
Guotai Junan Securities (Hong Kong) Ltd.	19,123,679.48	0.49%	-	-	-	-	-	-
Wells Fargo Securities	12,651,148.52	0.32%	-	-	-	-	-	-
Citigroup Global Markets	10,289,134.21	0.26%	-	-	-	-	-	-
CEB International Capital Corporation Limited	10,251,286.88	0.26%	-	-	-	-	-	-
Standard Chartered	8,272,440.00	0.21%	-	-	-	-	-	-
Mizuho Securities Asia Ltd	5,284,089.26	0.13%	-	-	-	-	-	-

### 11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	关于旗下部分基金参加基煜基金费率优惠活动的公告（转换费）	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2019-01-15
2	关于华安全球美元收益债券型证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资的的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2019-01-16
3	关于华安暂停与大泰金石开展基金销售合作业务的公告	《证券时报》和公司网站	2019-01-29
4	关于华安全球美元收益债券型证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资的的公告	《证券时报》和公司网站	2019-02-13
5	华安基金关于参加平安证券优惠活动的公告	《证券时报》和公司网站	2019-02-15

6	华安基金关于参加国泰君安证券优惠活动的公告	《证券时报》和公司网站	2019-02-27
7	华安基金关于旗下基金参加国信证券证券优惠活动的公告	《证券时报》和公司网站	2019-03-05
8	关于基金电子交易平台延长工行直联结算方式费率优惠活动的公告	《证券时报》和公司网站	2019-03-29
9	关于电子直销平台延长“微钱宝”账户交易费率优惠活动的公告	《证券时报》和公司网站	2019-03-29
10	关于旗下部分基金参加中国工商银行股份有限公司费率优惠活动的公告	《证券时报》和公司网站	2019-04-01
11	华安基金关于旗下基金参加恒天明泽优惠活动的公告	《证券时报》和公司网站	2019-04-02
12	华安基金关于旗下基金参加中金公司优惠活动的公告	《证券时报》和公司网站	2019-04-08
13	关于华安基金撤销沈阳分公司的公告	《证券时报》和公司网站	2019-04-10
14	关于华安全球美元收益债券型证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资的公告	《证券时报》和公司网站	2019-04-16
15	华安基金关于旗下基金参加浦发银行优惠活动的公告	《证券时报》和公司网站	2019-04-25
16	华安基金关于参加天府银行优惠活动的公告	《证券时报》和公司网站	2019-04-30
17	关于华安全球美元收益债券型证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资的公告	《证券时报》和公司网站	2019-05-08
18	关于华安全球美元收益债券型证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资的公告	《证券时报》和公司网站	2019-05-22
19	华安基金关于旗下基金参加海银基金优惠活动的公告	《证券时报》和公司网站	2019-05-28
20	关于旗下部分基金增加玄元保险为销售机构的公告	《证券时报》和公司网站	2019-06-12
21	关于华安全球美元收益债券型证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资的公告	《证券时报》和公司网站	2019-06-26
22	关于基金电子交易平台延长工行直联结算方式费率优惠活动的公告	《证券时报》和公司网站	2019-06-28
23	关于电子直销平台延长“微钱宝”账户交易费率优惠活动的公告	《证券时报》和公司网站	2019-06-28
24	华安基金关于旗下基金参加万联证券优惠活动的公告	《证券时报》和公司网站	2019-07-03
25	关于华安美元收益债券基金增加东莞农商行为销售机构的公告	《证券时报》和公司网站	2019-07-11
26	华安基金关于参加新时代证券优惠活动的公告	《证券时报》和公司网站	2019-08-07



27	华安基金关于旗下基金参加工商银行优惠活动的公告	《证券时报》和公司网站	2019-08-20
28	关于华安全球美元收益债券型证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资的公告	《证券时报》和公司网站	2019-08-28
29	关于旗下部分基金增加华鑫证券为销售机构的公告	《证券时报》和公司网站	2019-08-28
30	关于基金电子交易平台延长工行直联结算方式费率优惠活动的公告	《证券时报》、中国证监会基金电子披露网站和公司网站	2019-09-30
31	关于电子直销平台延长“微钱宝”账户交易费率优惠活动的公告	《证券时报》、中国证监会基金电子披露网站和公司网站	2019-09-30
32	关于华安全球美元收益债券型证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资的公告	《证券时报》、中国证监会基金电子披露网站和公司网站	2019-10-09
33	华安基金关于旗下基金参加申万宏源证券和申万宏源西部证券优惠活动的公告	《证券时报》、中国证监会基金电子披露网站和公司网站	2019-10-26
34	关于华安全球美元收益债券型证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资的公告	《证券时报》、中国证监会基金电子披露网站和公司网站	2019-11-06
35	关于华安全球美元收益债券型证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资的公告	《证券时报》、中国证监会基金电子披露网站和公司网站	2019-11-25
36	关于华安全球美元收益债券型证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资的公告	《证券时报》、中国证监会基金电子披露网站和公司网站	2019-12-20
37	关于华安全球美元收益债券型证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资的公告	《证券时报》、中国证监会基金电子披露网站和公司网站	2019-12-23
38	关于旗下部分基金参加中国工商银行股份有限公司基金定期定额投资优惠活动的公告	《证券时报》、中国证监会基金电子披露网站和公司网站	2019-12-25
39	关于华安全球美元收益债券型证券投资基金因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资的公告	《证券时报》、中国证监会基金电子披露网站和公司网站	2019-12-26
40	关于基金电子交易平台延长工行直联结算方式费率优惠活动的公告	《证券时报》、中国证监会基金电子披露网站和公司网站	2019-12-30
41	关于基金电子直销平台延长“微钱宝”账户交易费率优惠活动的公告	《证券时报》、中国证监会基金电子披露网站和公司网站	2019-12-30

注：前款所涉重大事件已作为临时报告在指定媒介上披露。

## 12 影响投资者决策的其他重要信息

### 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	20190101-20190707	194,345,406.36	0.00	194,345,406.36	0.00	0.00%
产品特有风险							
本基金报告期内出现单一投资者持有基金份额比例达到或者超过20%的情形。如该单一投资者大额赎回将可能导致基金份额净值波动风险、基金流动性风险等特定风险。							

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## §13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、《华安全球美元收益债券型证券投资基金基金合同》
- 2、《华安全球美元收益债券型证券投资基金招募说明书》
- 3、《华安全球美元收益债券型证券投资基金托管协议》
- 4、中国证监会批准华安全球美元收益债券型证券投资基金设立的文件
- 5、本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的各项公告原件
- 6、基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程
- 7、基金托管人业务资格批件和营业执照
- 8、华安基金管理有限公司开放式基金业务规则

### 13.2 存放地点

基金管理人和基金托管人的住所，并登载于基金管理人互联网站 <http://www.huaan.com.cn>。

### 13.3 查阅方式

投资者可登录基金管理人互联网站查阅，或在营业时间内至基金管理人或基金托管人的办公场所免费查阅。

华安基金管理有限公司

二〇二〇年四月十一日