

# 富国全球债券证券投资基金（QDII）

## 二〇二一年年度报告

2021年12月31日

基金管理人：富国基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2022年03月31日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

富国基金管理有限公司的董事会、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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 3 月 29 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。

富国基金管理有限公司承诺以诚实信用、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 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

|      |  |    |
|------|--|----|
| §1   | 重要提示及目录.....                             | 2  |
| 1.1  | 重要提示.....                                | 2  |
| 1.2  | 目录.....                                  | 3  |
| §2   | 基金简介.....                                | 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.....                              | 6  |
| 2.6  | 其他相关资料.....                              | 7  |
| §3   | 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况.....                | 7  |
| 3.1  | 主要会计数据和财务指标.....                         | 7  |
| 3.2  | 基金净值表现.....                              | 8  |
| 3.3  | 过去三年基金的利润分配情况.....                       | 9  |
| §4   | 管理人报告.....                               | 9  |
| 4.1  | 基金管理人及基金经理.....                          | 9  |
| 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.....             | 11 |
| 4.3  | 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....              | 11 |
| 4.4  | 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....                 | 11 |
| 4.5  | 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明.....              | 12 |
| 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报告.....                   | 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.....       | 18 |
| §5   | 托管人报告.....                               | 18 |
| 5.1  | 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....                  | 18 |
| 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 |
| §6   | 审计报告.....                                | 18 |
| 6.1  | 审计报告基本信息.....                            | 18 |
| 6.2  | 审计报告的基本内容.....                           | 18 |
| §7   | 年度财务报表.....                              | 21 |
| 7.1  | 资产负债表.....                               | 21 |
| 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.....                                | 24 |
| §8   | 投资组合报告.....                              | 53 |
| 8.1  | 期末基金资产组合情况.....                          | 53 |
| 8.2  | 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布.....              | 54 |
| 8.3  | 期末按行业分类的权益投资组合.....                      | 54 |

|      |   |    |
|------|---|----|
| 8.4  | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的权益投资明细 .....       | 54 |
| 8.5  | 报告期内权益投资组合的重大变动 .....                   | 54 |
| 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 .....    | 55 |
| 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 .....                          | 57 |
| §9   | 基金份额持有人信息 .....                         | 58 |
| 9.1  | 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....                 | 58 |
| 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 |
| §10  | 开放式基金份额变动 .....                         | 59 |
| §11  | 重大事件揭示 .....                            | 59 |
| 11.1 | 基金份额持有人大会决议 .....                       | 59 |
| 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 .....          | 60 |
| 11.7 | 本期基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....               | 61 |
| 11.8 | 其他重大事件 .....                            | 68 |
| §12  | 影响投资者决策的其他重要信息 .....                    | 68 |
| 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 .....     | 68 |
| 12.2 | 影响投资者决策的其他重要信息 .....                    | 69 |
| §13  | 备查文件目录 .....                            | 70 |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|            |                                |
|------------|--------------------------------|
| 基金名称       | 富国全球债券证券投资基金（QDII）             |
| 基金简称       | 富国全球债券（QDII）                   |
| 基金主代码      | 100050                         |
| 交易代码       | 前端交易代码：100050<br>后端交易代码：000163 |
| 基金运作方式     | 契约型开放式                         |
| 基金合同生效日    | 2010年10月20日                    |
| 基金管理人      | 富国基金管理有限公司                     |
| 基金托管人      | 中国工商银行股份有限公司                   |
| 报告期末基金份额总额 | 333,011,922.06份                |
| 基金合同存续期    | 不定期                            |

注：本基金自2019年8月7日起，根据本次会议议案修订的《富国全球债券证券投资基金（QDII）基金合同》生效，原《富国全球债券证券投资基金基金合同》自同日起失效。本基金的业绩比较基准自2019年08月07日起由“Barclay Global Aggregate Index”变更为“巴克莱全球债券指数×80%+人民币\_银行活期存款利率×20%”。本基金含人民币份额（份额代码：100050）及美元现汇份额（份额代码：007140），交易代码仅列示人民币份额代码。

### 2.2 基金产品说明

|        |  |
|--------|--|
| 投资目标   | 本基金主要投资于全球债券市场，通过积极主动的资产管理，在严格控制信用、利率和流动性风险的前提下，通过积极和深入的研究力争为投资者创造较高的当期收益和长期资产增值。  |
| 投资策略   | 本基金投资于全球市场，包括境内和境外市场。本基金奉行“自上而下”和“自下而上”相结合的主动式投资管理理念，采用价值分析方法，在分析和判断财政、货币、利率、通货膨胀等宏观经济运行指标的基础上，自上而下确定和动态调整大类资产比例和债券的组合目标久期、期限结构配置及类属配置；同时，采用“自下而上”的投资理念，在研究分析信用风险、流动性风险、供求关系、收益率水平、税收水平等因素基础上，自下而上的精选个券，把握固定收益类金融工具投资机会。同时，本基金还采用了国家/地区配置策略、以投资组合避险或有效管理为目标的衍生品投资策略及汇率避险策略等具体投资策略。 |
| 业绩比较基准 | 彭博巴克莱全球综合指数收益率×80%+人民币活期存款利率（税后）×20%。  |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金，其预期收益及预期风险水平低于股票型基金和混合型基金，高于货币市场基金。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。 |
|--|---|

### 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      |      | 富国基金管理有限公司                           | 中国工商银行股份有限公司        |
| 信息披露负责人 | 姓名   | 赵瑛                                   | 郭明                  |
|         | 联系电话 | 021-20361818                         | 010—66105799        |
|         | 电子邮箱 | public@fullgoal.com.cn               | custody@icbc.com.cn |
| 客户服务电话  |      | 95105686、4008880688                  | 95588               |
| 传真      |      | 021-20361616                         | 010—66105798        |
| 注册地址    |      | 中国(上海)自由贸易试验区世纪大道1196号世纪汇办公楼二座27-30层 | 北京市西城区复兴门内大街55号     |
| 办公地址    |      | 上海市浦东新区世纪大道1196号世纪汇办公楼二座27-30层       | 北京市西城区复兴门内大街55号     |
| 邮政编码    |      | 200120                               | 100140              |
| 法定代表人   |      | 裴长江                                  | 陈四清                 |

### 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 | —      | Brown Brothers Harriman & Co. |
|      | 中文 | —      | 布朗兄弟哈里曼银行                     |
| 注册地址 |    | —      | —                             |
| 办公地址 |    | —      | —                             |
| 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 | www.fullgoal.com.cn |

|            |   |
|------------|---|
| 址          |   |
| 基金年度报告备置地点 | 富国基金管理有限公司 上海市浦东新区世纪大道1196号世纪汇办公楼二座27-30层<br>中国工商银行股份有限公司 北京市西城区复兴门内大街55号 |

## 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 | 富国基金管理有限公司         | 上海市浦东新区世纪大道1196号世纪汇办公楼二座27-30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 | 2021年          | 2020年          | 2019年          |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 本期已实现收益       | -11,451,997.65 | 18,684,584.97  | 225,327.39     |
| 本期利润          | -18,172,055.10 | 11,820,428.10  | 792,307.38     |
| 加权平均基金份额本期利润  | -0.0558        | 0.0533         | 0.0097         |
| 本期加权平均净值利润率   | -4.65%         | 4.43%          | 0.83%          |
| 本期基金份额净值增长率   | -4.01%         | 3.31%          | 7.90%          |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2021年12月31日    | 2020年12月31日    | 2019年12月31日    |
| 期末可供分配利润      | 41,078,125.16  | 37,717,095.09  | 11,009,621.01  |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.1234         | 0.1531         | 0.0730         |
| 期末基金资产净值      | 389,137,647.72 | 299,891,388.89 | 177,732,902.97 |
| 期末基金份额净值      | 1.1685         | 1.2173         | 1.1783         |
| 3.1.3 累计期末指标  | 2021年12月31日    | 2020年12月31日    | 2019年12月31日    |
| 基金份额累计净值增长率   | 16.85%         | 21.73%         | 17.83%         |

注：

上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，开放式基金的申购赎回费、基金转换费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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。

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

| 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      | -2.88%   | 0.52%       | -1.86%     | 0.25%         | -1.02% | 0.27%  |
| 过去六个月      | -3.87%   | 0.38%       | -2.23%     | 0.23%         | -1.64% | 0.15%  |
| 过去一年       | -4.01%   | 0.33%       | -5.47%     | 0.24%         | 1.46%  | 0.09%  |
| 过去三年       | 7.01%    | 0.29%       | 4.46%      | 0.27%         | 2.55%  | 0.02%  |
| 过去五年       | 8.19%    | 0.27%       | 9.66%      | 0.30%         | -1.47% | -0.03% |
| 自基金合同生效起至今 | 16.85%   | 0.24%       | 19.39%     | 0.31%         | -2.54% | -0.07% |

### 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

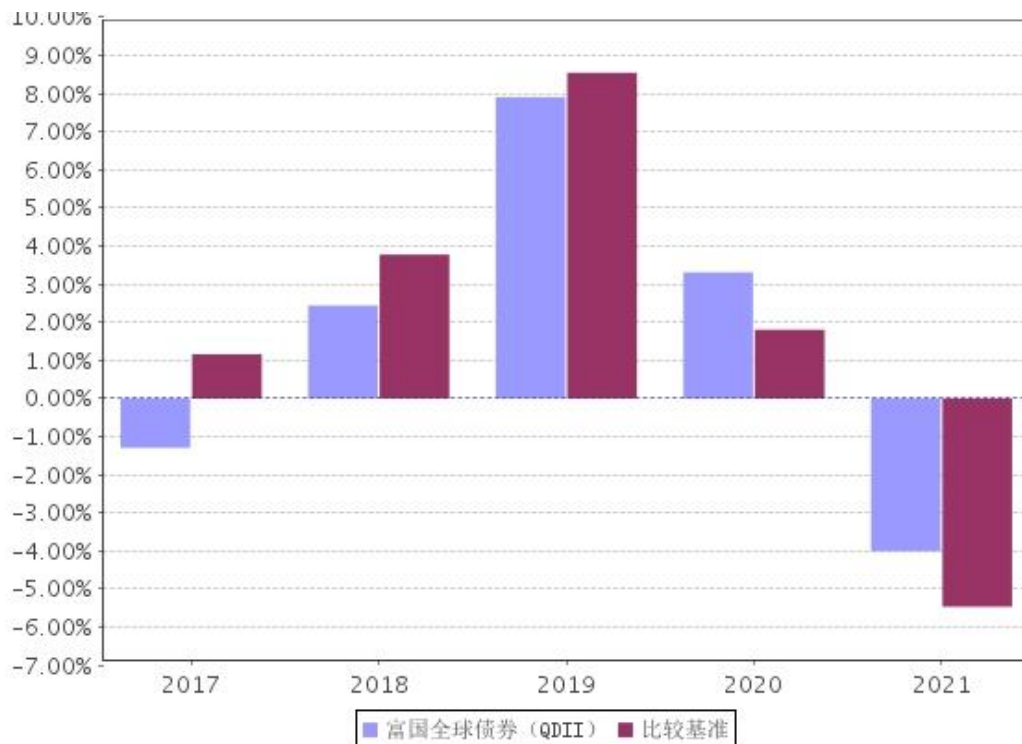


注：1、截止日期为2021年12月31日。



2、本基金于 2010 年 10 月 20 日成立，建仓期 6 个月，从 2010 年 10 月 20 日起至 2011 年 4 月 19 日，建仓期结束时各项资产配置比例均符合基金合同约定。

### 3.2.3 过去五年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



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

注：过往三年本基金未进行利润分配。

## § 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

富国基金管理有限公司于 1999 年 4 月 13 日获国家工商行政管理局登记注册成立，是经中国证监会批准设立的首批十家基金管理公司之一。公司于 2001 年 3 月从北京迁址上海。2003 年 9 月，加拿大蒙特利尔银行（BMO）参股富国基金管理有限公司的工商变更登记办理完毕，富国基金管理有限公司成为国内首批成

立的十家基金公司中，第一家中外合资的基金管理公司。

目前，公司注册资本金 5.2 亿元人民币，股东为：海通证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司、加拿大蒙特利尔银行及山东省国际信托股份有限公司。公司在北京、成都、广州设立有分公司，并全资设有两家子公司——富国资产管理（上海）有限公司和富国资产管理（香港）有限公司。公司拥有公募基金、特定客户资产管理、QDII、社保、企业年金、基本养老保险基金等基金公司全部业务牌照。

截至 2021 年 12 月 31 日，本基金管理人共管理富国天盛灵活配置混合型证券投资基金、富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）、富国新兴产业股票型证券投资基金、富国中证智能汽车指数证券投资基金（LOF）、富国中证红利指数增强型证券投资基金、上证综指交易型开放式指数证券投资基金及其联接基金、富国天利增长债券投资基金、富国目标收益一年期纯债债券型证券投资基金、富国中债-1-3 年国开行债券指数证券投资基金、富国中证 10 年期国债交易型开放式指数证券投资基金、富国全球科技互联网股票型证券投资基金(QDII)、富国鑫旺稳健养老目标一年持有期混合型基金中基金（FOF）、富国富钱包货币市场基金、富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金等 243 只公开募集证券投资基金。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）简介

| 姓名  | 职务      | 任本基金的基金经理期限 |      | 证券从业年限 | 说明   |
|-----|---------|-------------|------|--------|--|
|     |         | 任职日期        | 离任日期 |        |  |
| 沈博文 | 本基金基金经理 | 2018-07-11  | —    | 11.0   | 硕士，曾任国泰君安国际控股有限公司分析师，中投国际（香港）有限责任公司债券投资部副经理；自 2018 年 3 月加入富国基金管理有限公司，历任固定收益投资经理；现任富国基金固定收益投资部固定收益投资总监助理兼固定收益基金经理。2018 年 7 月起任富国全球债券证券投资基金基金经理，2019 年 8 月起任富国景利纯债债券型发起式证券投资基金基金经理，2020 年 4 月至 2021 年 9 月任富国中债 1-5 年国开行债券指数证券投资基金基金经理，2020 年 4 月起任富国 |

|  |  |  |  |  |   |
|--|--|--|--|--|---|
|  |  |  |  |  | 亚洲收益债券型证券投资基金（QDII）基金经理，2020年9月起任富国荣利纯债一年定期开放债券型发起式证券投资基金基金经理。具有基金从业资格。 |
|--|--|--|--|--|---|

注：1、上述任职日期为根据公司决定确定的聘任日期，离任日期为根据公司确定的解聘日期；首任基金经理任职日期为基金合同生效日。

2、证券从业的涵义遵从行业协会《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

注：本基金无境外投资顾问。

#### 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，富国基金管理有限公司作为富国全球债券证券投资基金（QDII）的管理人严格按照《中华人民共和国证券投资基金法》、《中华人民共和国证券法》、《富国全球债券证券投资基金（QDII）基金合同》以及其它有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，以为投资者减少和分散风险、力保基金资产的安全并谋求基金资产长期稳定收益为目标，基金投资组合符合有关法规及基金合同的规定。

#### 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

本基金管理人根据相关法规要求，结合实际情况，制定了内部的《公平交易管理办法》，对证券的一级市场申购、二级市场交易相关的研究分析、投资决策、授权、交易执行、业绩评估等投资管理环节，实行事前控制、事中监控、事后评估及反馈的流程化管理。在制度、操作层面确保各组合享有同等信息知情权、均等交易机会，并保持各组合的独立投资决策权。

事前控制主要包括：1、一级市场，通过标准化的办公流程，对关联方审核、价格公允性判断及证券公平分配等相关环节进行控制；2、二级市场，通过交易系统的投资备选库、交易对手库及授权管理，对投资标的、交易对手和操作权限进行自动化控制。

事中监控主要包括组合间相同投资标的的交易方向、市场冲击的控制，银行间市场交易价格的公允性评估等。1、将主动投资组合的同日反向交易列为限制行为，非经特别控制流程审核同意，不得进行；对于同日同向交易，通过交易系

统对组合间的交易公平性进行自动化处理。2、同一基金经理管理的不同组合，对同一投资标的采用相同投资策略的，必须通过交易系统采取同时、同价下达投资指令，确保公平对待其所管理的组合。

事后评估及反馈主要包括组合间同一投资标的的临近交易日的同向交易和反向交易的合理性分析评估，以及不同时间窗口下（1日、3日、5日）的季度公平性交易分析评估等。1、通过公平性交易的事后分析评估系统，对涉及公平性交易的投资行为进行分析评估，分析对象涵盖公募、年金、社保及专户产品，并重点分析同类组合（股票型、混合型、债券型）间、不同产品间以及同一基金经理管理不同组合间的交易行为，若发现异常交易行为，风险管理部视情况要求相关当事人做出合理性解释，并按法规要求上报辖区监管机构。2、季度公平性交易分析报告按规定经基金经理或投资经理签字，并经督察长、总经理审阅签字后，归档保存，以备后查。

#### **4.4.2 公平交易制度的执行情况**

本报告期，在同向交易价差分析方面，公司采集连续四个季度，不同时间窗口（1日内、3日内、5日内）的同向交易样本，在假设同向交易价差为零及95%的置信水平下，对同向交易价差进行t分布假设检验并对检验结果进行跟踪分析。分析结果显示本投资组合与公司管理的其他投资组合在同向交易价差方面未出现异常。

本报告期内公司旗下基金严格遵守公司的相关公平交易制度，未出现违反公平交易制度的情况。

#### **4.4.3 异常交易行为的专项说明**

本报告期内未发现异常交易行为。公司旗下管理的各投资组合在交易所公开竞价同日反向交易的控制方面，报告期内本组合与其他投资组合之间未出现成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量5%的情况。

### **4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明**

#### **4.5.1 报告期内基金投资策略和运作分析**

2021年的美元债市场可谓波澜壮阔，一方面，宏观基本面出现较大变化，另一方面，各类信用事件层出不穷，整体波动率在美元债历史上亦属罕见。其中，中资美元债波动尤为剧烈，尤其是高收益地产债曾经历惨烈下跌。整体而言，市

场走势大致可以分为 3 个阶段：

第一阶段：美债收益率因再通胀交易大幅上行，中资表现好于非中资。

年初，美国民主党选举中控制参议院，拜登政府顺势推出“高压经济学”，在忍受通胀短暂上升的情形下，力求劳动力市场快速回升，并在维持宽松货币政策下接连推出 2 万亿美元财政刺激、2.3 万亿美元基建计划，使得市场对于经济增长和通胀水平预期再次大幅提升，以铜、镍为代表的大宗商品价格快速飙升，10 年期美债收益率由年初的 0.91% 快速上升至 1.7% 以上。在此期间，美国信用债券估值受到美债上行影响有所下跌，但由于信用质量逐步提高，其信用价差出现了收窄，而中资投资级美元债走势大致平稳，投资级一度出现估值修复行情。高收益方面，由于美债上升使得美国高收益债券估值承压，而中资高收益起先延续了 2020 年年末的强势表现，但随着部分房企违约风险受到关注，市场开始进入波动状态。整体来说这一阶段，中资美元债表现好于非中资。

操作上，我们延续了短久期的策略，谨慎选择了信用资质相对较好的主体，整体获得了一定超额收益。

第二阶段：再通胀交易冷却，美债收益率先下后上，中资面临信用与监管变化双重风险。

进入二三季度以来，美国通胀高企并高于美联储的政策目标。市场对于再通胀交易却显著降温，大宗商品价格回落明显，这一方面是一季度很大程度上 price-in 了通胀大幅上升的可能性，另一方面则是因为以美联储官员的通胀暂时性言论。因此，收益率曲线逐步扁平化，长端利率回落，10 年期美国国债一度从高位回落至 1.14% 左右（-63bps）。虽然，自 9 月开始，以原油、天然气为代表的能源价格飙升再度加大了通胀压力，但市场对通胀再度上行风险表现相对温和，美债收益率小幅上行。而随着基本面好转和信用价差的压缩，美国信用债呈现单边上涨趋势；中资美元债在此期间则大幅波动，遭遇政策风险与信用事件的双重打击。中资投资级方面，某国有四大资产管理公司在 4 月公告延迟发布财报，市场情绪严重恶化甚至一度出现流动性问题，市场进入普跌。后伴随着利好消息出现，受波及债券迅速反弹。7 月中下旬，监管层出台教育“双减”政策，使得教育股遭遇惨烈下跌，并迅速蔓延至 TMT 行业，政策不确定性使得外资抛售中国资产，恐慌情绪蔓延至中资美元债市场。高收益方面，某大型房企的流动性危机拉开了地产违约的序幕，对市场情绪造成较大的打击，市场对资质较差的主

体流动性和信用风险的担忧大幅上升。

在此阶段，我们依然保持着谨慎择券的风格，增加了美国高收益的配置，并阶段性地增加了组合久期并及时锁利退出，虽然净值受到市场情绪影响整体有所波动，但由于未有涉及任何信用或监管变化影响的主体，整体表现相对稳健。

第三阶段：美联储表态转鹰，中资地产债出现违约和巨幅波动。

进入三季度末，中资美元地产债发生巨幅波动，经历惨烈下跌。10月某地产主体超预期违约让市场大为震动，引发全市场大幅单边抛售，风险偏好剧烈下降。在剧烈的波动中，监管层各部门先后发言或约谈，试图稳定市场信心，曾阶段性起到一定提振作用，但很快市场情绪再度转差。此后，市场进入违约或实质性违约大规模爆发，市场单边下跌阶段，多家资质较弱主体接连爆出违约或实质性违约，部分市场认为资质较优的主体由于负面舆情频发，也出现巨幅波动，海外地产美元债进入至暗时刻，资高收益美元债指数在11月9日创下历史最大回撤-31%，对于个别企业还款能力的担忧扩大到全部地产主体。市场整体维持高度波动，并开始出现分化。资质较佳且久期较短的地产债券大幅反弹，资质较差或久期较长的债券则反弹幅度有限。

而美国方面，美联储11月的议息会议宣布开始TAPER，并认为高通胀可能比预期持续更长时间，12月的议息会再次宣布加速TAPER，主要官员预期22年和23年皆加息3次，超出市场预期。但整体而言，信用债市场相对稳健，并未造成恐慌情绪，美国投资级大部分时间内窄幅波动，单周变动在3bps上下，全年甚至有所收窄。美国高收益全年大部分时间近乎单边走强，直至年末美联储显著转向鹰派后，股市明显波动，影响债市风险偏好而有较大波动，但整体而言美国高收益全年走势较为强劲。

在此期间，由于中资美元债市场大幅波动，组合跟随市场出现了阶段性回撤，但由于整体久期较短，且持有的信用主体资质较为稳健，在市场情绪缓和后基金净值出现了快速反弹。

综合全年而言，美国国债收益率由0.92%大幅上行至1.51%，全年上行59bps，美国投资级受益于信用价差整体收窄6bps，全年回报-1.04%；美国高收益走势显著较佳，全年回报达到5.28%；中资投资级信用价差全年收窄35bps，使得中资投资级表现相对较佳，全年仅下跌0.11%；中资高收益遭遇史上最严峻下跌，尽管临近年末，市场有所稳定，但全年回报仍达到-26.34%。

全年而言，在回报上，基金受到了整体市场大幅波动的影响，出现了一定回撤，但组合整体持仓较为稳健且仍保持了较短的久期策略。

在汇率对冲上，7月以来的汇率大幅波动亦给组合回报造成了一定拖累。

#### **4.5.2 报告期内基金的业绩表现**

截至2021年12月31日，本基金份额净值为1.1685元；份额累计净值为1.1685元；本报告期，本基金份额净值增长率为-4.01%，同期业绩比较基准收益率为-5.47%

#### **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2022年，美联储政策将发生明显转向，此前宽松的政策将逐步减码，并大概率出现多次加息，货币政策将从宽松转向紧缩；而中国则有所不同，在经历2021年宏观主动降杠杆后，经济下行压力增加，政策层面将保持稳健。在这种差异较大的境内外宏观背景下，美元债市场仍可能出现较大波动，美国国债将可能继续波动上行，而中资地产债在2022年上半年仍将处于出清阶段，信用暴雷和违约事件仍可能继续发生，但波动的市场同时将可能存在结构性机会，中资的相对估值优势仍然显著，地产债在新格局下逐步稳定后，配置价值将有望恢复。

美元债市场整体可能维持相对较高的波动，但可能在波动中迎来较好的估值机会。受到潜在政策转向影响，此前市场流动性十分宽裕的状态将难以为继，资金成本将会上升，债券估值也可能受到流动性影响。

美国投资级债券信用利差在2021年长期维持在80-100bps的历史低位，在流动性逐步收紧的情况下，未来信用利差将可能有所走宽，随着美债收益率的提高，整体收益率价值将逐步提高。而美国高收益则可能继续受益于经济基本面的复苏，企业的基本面将会继续得到改善，在估值下跌可能后出现较好的市场机会。

中资高收益方面，可能形成新的市场结构，弱资质主体将可能逐步退出市场，在市场出清后，整体市场在有望逐步恢复相对稳定的状态，但核心关注依然是政策变化和房地产企业资质变化，以发展的眼光看待房企在新形势下的资质转变，优选能够跨周期的主体进行配置。投资级方面，尽管中资投资级去年受到监管等事件影响，曾出现较大的波动，但整体恢复稳定的速度也较快，当前中美投资级利差接近50bps，远高于历史均值30bps，中资的估值优势依然具有一定吸引力，在控制久期风险的同时依然具有配置价值。

#### 4.7 管理人内部有关本基金的监察稽核报告

本基金管理人始终将加强内部控制，促进公司诚信、合法、有效经营，保障基金持有人利益作为己任。在监察稽核基础性工作基础上，2021 年本基金管理人着重开展了如下与监察稽核有关的工作：

##### （一）持续推动公司制度建设，优化内部控制体系

制度建设是内部控制的起点，2021 年公司在统筹兼顾监管法规重大调整、公司管理实际需要、公司业务创新发展的基础上，持续督导业务部门开展制度建设。

##### （二）夯实合规管理架构，强化合规管理职能

2021 年公司通过落实合规考核机制、专兼职人员会议机制、持续推进合规风控工作的系统化建设等，引导全员主动合规、立足本岗位持续夯实各业务、各环节的内部控制。

##### （三）深入解读新规，持续推进新规落地

2021 年度，公司从新规解读、制度建立、系统更新、流程改造等方面持续推进各项重要法规、通知的落地工作，并对新规落地情况开展专项检查。公司将根据持续颁布的新法规不断强化学习与执行力度。

##### （四）加强合规培训，全面提升合规意识

2021 年为持续提高员工合规意识及应知应会，公司紧跟新规要求、监管动态、行业热点，通过“线上+线下”的模式，公司持续开展新员工合规培训、内幕交易防控培训以及反洗钱专题培训，并结合业务部门实际需求，组织信息披露实务、适当性管理、销售合规实务、互联网直播合规管理等实务类培训。

##### （五）深入专项审计，抓紧第三道防线

2021 年公司在常规季度监察稽核工作外，有针对性地开展专项审计。审计范围覆盖投资研究、市场销售、运营 IT 等前、中、后台业务。在力争专项审计检查全覆盖基础上，将公司主业和监管关注作为专项审计重点。通过专项审计，有效发现现有业务流程中存在的问题缺陷；通过事后改进工作，查漏补缺，持续提高内部控制的有效性和内部风险防控能力。

##### （六）立足投资合规监督，系统化助力风控履职

监督投资组合的合规运作是公司风险管理的基础核心工作，2021 年公司持续推进旗下组合的投资合规风控阈值排查梳理和日常投资合规监督工作的规范



化管理，进一步完善了组合合规多重监控工具互相校验、互为备份的机制，同时重点投入资源在公募基金、职业年金、社保业务、ETF 业务的精细化管控上，优化内部工作程序与分工，提升了基础投资监督工作的质量，主动发现问题，消除合规风险隐患。

#### （七）持续强化反洗钱工作理念，推动反洗钱工作纵深开展

公司高度重视反洗钱工作，2021 年认真贯彻落实反洗钱监管要求，牢固树立“风险为本”的反洗钱工作理念，从完善制度体系、提升履职效能、加大科技投入等方面，多措并举，将反洗钱工作推向纵深。为提升反洗钱管理效能和反洗钱工作水平，公司持续推进新一代反洗钱系统建设，提升反洗钱履职的时效性、有效性和精确性。

#### （八）全面加强员工行为管理

公司建立通信管理机制，为规范公司员工执业行为，防范利益冲突和道德风险，公司定期开展专项检查。2021 年通过新进员工承诺函签署、一对一宣讲、专题合规培训、员工基本信息维护完整性检查、季度投资申报及时性检查、投资申报持仓清仓情况跟进、员工上传附件与申报维护情况抽查比对等工作，将日常管理与季度监督相结合。

### 4.8 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、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》等法律法规、估值指引的相关规定，以及基金合同对估值程序的相关约定，对基金所持有的投资品种进行估值。日常估值的账务处理、基金份额净值的计算由基金管理人独立完成，并与基金托管人进行账务核对，经基金托管人复核无误后，由基金管理人对外公布。

### 4.9 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据相关法律法规、本基金《基金合同》的约定以及基金的实际运作情况，本报告期内本基金未进行收益分配。本基金将严格按照法律法规及基金合同约定进行收益分配。

#### 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

本基金本报告期无需要说明的相关情形。

### § 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，本基金托管人在对本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

#### 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，本基金的管理人——富国基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

#### 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

本托管人依法对富国基金管理有限公司编制和披露的本基金 2021 年年度报告中财务指标、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进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

### § 6 审计报告

#### 6.1 审计报告基本信息

|            |                              |
|------------|------------------------------|
| 财务报表是否经过审计 | 是                            |
| 审计意见类型     | 标准无保留意见                      |
| 审计报告编号     | 安永华明（2022）审字第 60467606_B18 号 |

#### 6.2 审计报告的基本内容

|         |  |
|---------|--|
| 审计报告标题  | 审计报告   |
| 审计报告收件人 | 富国全球债券证券投资基金（QDII）全体基金份额持有人  |
| 审计意见    | 我们审计了富国全球债券证券投资基金（QDII）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 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。我们认为，后附的富国全球债券证券投资基金 |

|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | <p>(QDII)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,公允反映了富国全球债券证券投资基金(QDII)2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和净值变动情况。</p>  |
| 形成审计意见的基础       | <p>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,我们独立于富国全球债券证券投资基金(QDII),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。</p>   |
| 强调事项            | 无  |
| 其他事项            | 无  |
| 其他信息            | <p>富国全球债券证券投资基金(QDII)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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> |
| 管理层和治理层对财务报表的责任 | <p>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。</p>   |

|                        |  |
|------------------------|--|
|                        | <p>在编制财务报表时，管理层负责评估富国全球债券证券投资基金（QDII）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。</p> <p>治理层负责监督富国全球债券证券投资基金（QDII）的财务报告过程。</p>   |
| <p>注册会计师对财务报表审计的责任</p> | <p>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。</p> <p>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：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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，就可能对富国全球债券证券投资基金（QDII）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</p> |

|           |  |     |
|-----------|--|-----|
|           | <p>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富国全球债券证券投资基金（QDII）不能持续经营。</p> <p>(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>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。</p> |     |
| 会计师事务所的名称 | 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)   |     |
| 注册会计师的姓名  | 蒋燕华  | 费泽旭 |
| 会计师事务所的地址 | 上海市世纪大道 100 号环球金融中心 50 楼   |     |
| 审计报告日期    | 2022 年 03 月 25 日   |     |

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：富国全球债券证券投资基金（QDII）

报告截止日：2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资产         | 本期末<br>(2021 年 12 月 31 日) | 上年度末<br>(2020 年 12 月 31 日) |
|------------|---------------------------|----------------------------|
| <b>资产：</b> |                           |                            |
| 银行存款       | 45,215,366.11             | 16,026,252.81              |
| 结算备付金      | 9,783,919.54              | 6,153,268.60               |
| 存出保证金      | 89,175.23                 | 4,573,800.00               |
| 交易性金融资产    | 359,951,729.61            | 269,956,355.81             |
| 其中：股票投资    | —                         | —                          |
| 基金投资       | 12,240,494.83             | 28,498,892.11              |
| 债券投资       | 347,711,234.78            | 241,457,463.70             |
| 资产支持证券投资   | —                         | —                          |
| 贵金属投资      | —                         | —                          |
| 衍生金融资产     | —                         | —                          |
| 买入返售金融资产   | —                         | —                          |

|                 |                      |                      |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 应收证券清算款         | 8,008,832.87         | 1,500,676.44         |
| 应收利息            | 4,281,603.26         | 3,096,252.24         |
| 应收股利            | —                    | —                    |
| 应收申购款           | 437,469.35           | 26,612.19            |
| 递延所得税资产         | —                    | —                    |
| 其他资产            | —                    | —                    |
| 资产总计            | 427,768,095.97       | 301,333,218.09       |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>本期末</b>           | <b>上年度末</b>          |
|                 | <b>(2021年12月31日)</b> | <b>(2020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          | —                    | —                    |
| 卖出回购金融资产款       | —                    | —                    |
| 应付证券清算款         | —                    | —                    |
| 应付赎回款           | 38,010,337.50        | 837,654.73           |
| 应付管理人报酬         | 327,173.61           | 226,780.91           |
| 应付托管费           | 79,975.77            | 55,435.35            |
| 应付销售服务费         | —                    | —                    |
| 应付交易费用          | 1,050.00             | 134.55               |
| 应交税费            | 40,693.19            | 171,691.73           |
| 应付利息            | —                    | —                    |
| 应付利润            | —                    | —                    |
| 递延所得税负债         | —                    | —                    |
| 其他负债            | 171,218.18           | 150,131.93           |
| 负债合计            | 38,630,448.25        | 1,441,829.20         |
| <b>所有者权益:</b>   |                      |                      |
| 实收基金            | 333,011,922.06       | 246,352,308.42       |
| 未分配利润           | 56,125,725.66        | 53,539,080.47        |
| 所有者权益合计         | 389,137,647.72       | 299,891,388.89       |
| 负债和所有者权益总计      | 427,768,095.97       | 301,333,218.09       |

注：报告截止日 2021 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.1685 元，基金份额总额 333,011,922.06 份。

## 7.2 利润表

会计主体：富国全球债券证券投资基金（QDII）

本报告期：2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目 | 本期                                   | 上年度可比期间                              |
|-----|--------------------------------------|--------------------------------------|
|     | (2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日) | (2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日) |
|     |                                      |                                      |

|                            | 日)             |               |
|----------------------------|----------------|---------------|
| <b>一、收入</b>                | -12,582,987.69 | 15,162,292.47 |
| 1. 利息收入                    | 14,471,781.87  | 10,366,936.00 |
| 其中：存款利息收入                  | 31,723.05      | 110,298.01    |
| 债券利息收入                     | 14,376,123.84  | 10,210,514.81 |
| 资产支持证券利息收入                 | —              | —             |
| 买入返售金融资产收入                 | 63,934.98      | 46,123.18     |
| 证券出借利息收入                   | —              | —             |
| 其他利息收入                     | —              | —             |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列）          | -19,851,183.60 | 13,123,885.85 |
| 其中：股票投资收益                  | 125,474.64     | —             |
| 基金投资收益                     | -1,421,548.67  | 2,325,934.68  |
| 债券投资收益                     | -19,623,732.89 | -1,256,053.90 |
| 资产支持证券投资收益                 | —              | —             |
| 贵金属投资收益                    | —              | —             |
| 衍生工具投资收益                   | 786,040.14     | 11,166,095.76 |
| 股利收益                       | 282,583.18     | 887,909.31    |
| 3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）     | -6,720,057.45  | -6,864,156.87 |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）         | -518,851.05    | -1,507,519.14 |
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列）         | 35,322.54      | 43,146.63     |
| <b>减：二、费用</b>              | 5,589,067.41   | 3,341,864.37  |
| 1. 管理人报酬                   | 3,514,195.81   | 2,390,766.27  |
| 2. 托管费                     | 859,025.63     | 584,409.55    |
| 3. 销售服务费                   | —              | —             |
| 4. 交易费用                    | 931,246.82     | 103,448.43    |
| 5. 利息支出                    | —              | 2,154.28      |
| 其中：卖出回购金融资产支出              | —              | 2,154.28      |
| 6. 税金及附加                   | 72,371.83      | 76,907.58     |
| 7. 其他费用                    | 212,227.32     | 184,178.26    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | -18,172,055.10 | 11,820,428.10 |
| 减：所得税费用                    | —              | —             |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | -18,172,055.10 | 11,820,428.10 |

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：富国全球债券证券投资基金（QDII）

本报告期：2021年01月01日至2021年12月31日

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>(2021年01月01日至2021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）                        | 246,352,308.42                       | 53,539,080.47  | 299,891,388.89  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）               | —                                    | -18,172,055.10 | -18,172,055.10  |
| 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）      | 86,659,613.64                        | 20,758,700.29  | 107,418,313.93  |
| 其中：1. 基金申购款                            | 441,933,718.01                       | 88,276,305.84  | 530,210,023.85  |
| 2. 基金赎回款                               | -355,274,104.37                      | -67,517,605.55 | -422,791,709.92 |
| 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）                        | 333,011,922.06                       | 56,125,725.66  | 389,137,647.72  |
| 项目                                     | 上年度可比期间<br>(2020年01月01日至2020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）                        | 150,841,713.56                       | 26,891,189.41  | 177,732,902.97  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）               | —                                    | 11,820,428.10  | 11,820,428.10   |
| 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）      | 95,510,594.86                        | 14,827,462.96  | 110,338,057.82  |
| 其中：1. 基金申购款                            | 384,107,436.15                       | 73,986,851.43  | 458,094,287.58  |
| 2. 基金赎回款                               | -288,596,841.29                      | -59,159,388.47 | -347,756,229.76 |
| 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）                        | 246,352,308.42                       | 53,539,080.47  | 299,891,388.89  |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

陈戈

林志松

徐慧

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

富国全球债券证券投资基金（QDII）（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[2010]1200号文《关于核准富国全球债券证券投资基金（QDII）募集的批复》的核准，由基金管理人富国基金管理有限公司向社会公开发行募集，基金合同于2010年10月20日正



式生效，首次设立募集规模为 828,405,192.16 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富国基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司，境外资产托管人为布朗兄弟哈里曼银行（Brown Brothers Harriman & Co.）。根据基金管理人于 2019 年 4 月 10 日发布的《关于富国全球债券证券投资基金增加美元现汇份额并修改基金合同及托管协议的公告》，自 2019 年 4 月 12 日起，本基金增加美元现汇份额。本基金根据申购、赎回所使用货币的不同，将基金份额分为不同的类别。以人民币计价并进行申购、赎回的份额类别，称为人民币份额；以美元计价并进行申购、赎回的份额类别，称为美元份额。根据基金管理人于 2019 年 8 月 7 日发布的《富国基金管理有限公司关于富国全球债券证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》，自 2019 年 8 月 7 日起，原富国全球债券证券投资基金更名为富国全球债券证券投资基金（QDII），变更后的《富国全球债券证券投资基金（QDII）基金合同》生效，原《富国全球债券证券投资基金基金合同》自同日起失效。本基金投资于境内境外市场。其中主要境外市场有：美国、香港、欧洲和亚洲等国家或地区。针对境外投资，本基金可投资于下列金融产品或工具：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证券监管机构登记注册的公募基金（含交易型开放式指数基金 ETF）；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；政府债券、公司债券、可转换债券、住房按揭支持证券、资产支持证券等及经中国证监会认可的国际金融组织发行的证券；银行存款、可转让存单、银行承兑汇票、银行票据、商业票据、回购协议、短期政府债券等货币市场工具；远期合约、互换及经中国证监会认可的境外交易所上市交易的权证、期权、期货等金融衍生产品；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。针对境内投资，本基金可投资于国内债券（国债、央行票据、地方政府债券、金融债券、企业债券、公司债券、次级债券、可转换债券、可交换债券、可分离交易可转债、短期融资券（含超短期融资券）、中期票据等）、资产支持证券、债券回购、银行存款（包括定期存款、协议存款、通知存款等）、同业存单、国债期货；法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。本基金可以进行境外证券借贷交易、境外正回购交易、逆回购交易。有关证券借贷交易的内容

以专门签署的三方或多方协议约定为准。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金的投资组合比例为：债券投资占基金资产的比例不低于基金资产的 80%，其中，投资于境内发行的债券资产的比例不高于基金资产的 30%；每个交易日日终在扣除国债期货需缴纳的交易保证金后，本基金保留的现金或到期日在一年以内的政府债券投资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。如果法律法规对上述比例要求有变更的，在履行适当程序后，以变更后的比例为准，本基金的投资比例会做相应调整。本基金的业绩比较基准为：彭博巴克莱全球综合指数收益率×80%+人民币活期存款利率(税后)×20%。

#### **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《年度报告和中期报告》》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 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止期间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 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财

务报表的实际编制期间系 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 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) 权证收益/(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) 其他收入在本基金履行了基金合同中的履约义务，即在客户取得服务控制权时确认收入。

#### 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) 本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为对应类别的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；其中，人民币基金份额的现金分红币种为人民币，美元基金份额的现金分红币种为美元；不同类别份额红利再投资适用的净值为该类别基金份额的净值。

(2) 基金收益分配后基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的人民币基金份额净值减去每单位该类基金份额收益分配金额后不能低于人民币基金份额面值；而对于美元基金份额，由于汇率因素影响，收益分配后美元基金份额净值可能低于对应的美元基金份额面值。

(3) 本基金同一类别的每份份额享有同等分配权。

(4) 法律法规或监管机构另有规定的，从其规定。

在遵守法律法规和监管部门的规定，且在对基金份额持有人利益无实质不利影响的前提下，基金管理人履行适当程序后，可对基金收益分配原则进行调整，不需召开基金份额持有人大会，但应于变更实施前在指定媒介公告。

#### 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。

#### **7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计**

本基金本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

#### **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。增值税应税行为的销售额根据财政部、国家税务总局财税[2017]90号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定确定；

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（2021年12月31日） | 上年度末（2020年12月31日） |
|--------------|------------------|-------------------|
| 活期存款         | 45,215,366.11    | 16,026,252.81     |
| 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           | 45,215,366.11    | 16,026,252.81     |

注：本基金本报告期末及上年度末均未持有定期存款。

| 本基金外币存款余额构成列示如下： |              |        |               |
|------------------|--------------|--------|---------------|
| 币种               | 2021年12月31日  |        |               |
|                  | 外币金额         | 折算汇率   | 折合人民币         |
| 港币               | 2,782,968.55 | 0.8176 | 2,275,355.09  |
| 美元               | 6,434,083.72 | 6.3757 | 41,021,787.58 |
| 欧元               | 3.06         | 7.2197 | 22.09         |
| 合计               |              |        | 43,297,164.76 |
| 币种               | 2020年12月31日  |        |               |
|                  | 外币金额         | 折算汇率   | 折合人民币         |
| 港币               | 7.11         | 0.8416 | 5.98          |
| 美元               | 2,125,188.53 | 6.5249 | 13,866,642.64 |
| 欧元               | 3.06         | 8.0250 | 24.56         |
| 合计               |              |        | 13,866,673.18 |

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末（2021年12月31日）  |                |                |
|---------------|-------------------|----------------|----------------|
|               | 成本                | 公允价值           | 公允价值变动         |
| 股票            | —                 | —              | —              |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | —                 | —              | —              |
| 债券            | 交易所市场             | 296,000.00     | 296,000.00     |
|               | 银行间市场             | 20,012,560.00  | 20,035,000.00  |
|               | 其它场外交易市场          | 339,621,723.15 | 327,380,234.78 |
|               | 合计                | 359,930,283.15 | 347,711,234.78 |
| 资产支持证券        | —                 | —              | —              |
| 基金            | 12,215,896.25     | 12,240,494.83  | 24,598.58      |
| 其他            | —                 | —              | —              |
| 合计            | 372,146,179.40    | 359,951,729.61 | -12,194,449.79 |
| 项目            | 上年度末（2020年12月31日） |                |                |
|               | 成本                | 公允价值           | 公允价值变动         |
| 股票            | —                 | —              | —              |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | —                 | —              | —              |
| 债券            | 交易所市场             | —              | —              |
|               | 银行间市场             | 10,045,390.00  | 10,001,000.00  |
|               | 其它场外交易市场          | 238,327,316.33 | 231,456,463.70 |
|               | 合计                | 248,372,706.33 | 241,457,463.70 |
| 资产支持证券        | —                 | —              | —              |
| 基金            | 28,046,903.18     | 28,498,892.11  | 451,988.93     |
| 其他            | —                 | —              | —              |
| 合计            | 276,419,609.51    | 269,956,355.81 | -6,463,253.70  |

### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

金额单位：人民币元

| 项目     | 本期末（2021年12月31日）  |      |    |        |
|--------|-------------------|------|----|--------|
|        | 名义金额              | 公允价值 |    | 备注(成本) |
|        |                   | 资产   | 负债 |        |
| 利率衍生工具 | —                 | —    | —  | —      |
| 货币衍生工具 | —                 | —    | —  | —      |
| 权益衍生工具 | —                 | —    | —  | —      |
| 其他衍生工具 | -3,841,720.00     | —    | —  | —      |
| 合计     | -3,841,720.00     | —    | —  | —      |
| 项目     | 上年度末（2020年12月31日） |      |    |        |
|        | 名义金额              | 公允价值 |    | 备注(成本) |
|        |                   | 资产   | 负债 |        |
| 利率衍生工具 | —                 | —    | —  | —      |
| 货币衍生工具 | —                 | —    | —  | —      |
| 权益衍生工具 | —                 | —    | —  | —      |
| 其他衍生工具 | -165,847,901.36   | —    | —  | —      |
| 合计     | -165,847,901.36   | —    | —  | —      |

注：买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示。按照股指期货每日无负债结算的结算规则、《基金股指期货投资会计业务核算细则(试行)》及《企业会计准则-金融工具列报》的相关规定，“其他衍生工具-股指期货投资”与“证券清算款-股指期货每日无负债结算暂收暂付款”，符合金融资产与金融负债相抵销的条件，故将“其他衍生工具-股指期货投资”的期末公允价值以抵销后的净额列报，净额为零。本报告期末本基金投资的期货持仓和损益明细为：UC2203 卖出持仓量6手，合约市值人民币-3828480.00元，公允价值变动人民币13240.00元。

### 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

注：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

注：本基金本报告期末及上年度末均未持有买断式逆回购中取得的债券。

### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

| 项目 | 本期末(2021年12月31日) | 上年度末(2020年12月31日) |
|----|------------------|-------------------|
|----|------------------|-------------------|

|            |              |              |
|------------|--------------|--------------|
| 应收活期存款利息   | 1,175.66     | 389.43       |
| 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  | 8.80         | 51.37        |
| 应收债券利息     | 4,283,731.12 | 3,096,318.77 |
| 应收资产支持证券利息 | —            | —            |
| 应收买入返售证券利息 | -3,312.32    | -507.33      |
| 应收申购款利息    | —            | —            |
| 应收黄金合约拆借孳息 | —            | —            |
| 应收出借证券利息   | —            | —            |
| 其他         | —            | —            |
| 合计         | 4,281,603.26 | 3,096,252.24 |

#### 7.4.7.6其他资产

注：本基金本报告期末及上年度末均未持有其他资产。

#### 7.4.7.7应付交易费用

单位：人民币元

| 项目          | 本期末（2021年12月31日） | 上年度末（2020年12月31日） |
|-------------|------------------|-------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | —                | —                 |
| 银行间市场应付交易费用 | 1,050.00         | 134.55            |
| 合计          | 1,050.00         | 134.55            |

#### 7.4.7.8其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末（2021年12月31日） | 上年度末（2020年12月31日） |
|-------------|------------------|-------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | —                | —                 |
| 应付赎回费       | 1,218.18         | 131.93            |
| 应付证券出借违约金   | —                | —                 |
| 预提审计费       | 50,000.00        | 30,000.00         |
| 预提信息披露费     | 120,000.00       | 120,000.00        |
| 合计          | 171,218.18       | 150,131.93        |

#### 7.4.7.9实收基金

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期（2021年01月01日至2021年12月31日） |                 |
|---------------|-----------------------------|-----------------|
|               | 基金份额（份）                     | 账面金额            |
| 上年度末          | 246,352,308.42              | 246,352,308.42  |
| 本期申购          | 441,933,718.01              | 441,933,718.01  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -355,274,104.37             | -355,274,104.37 |
| 本期末           | 333,011,922.06              | 333,011,922.06  |

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

| 项目             | 已实现部分          | 未实现部分          | 未分配利润合计        |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 上年度末           | 37,717,095.09  | 15,821,985.38  | 53,539,080.47  |
| 本期利润           | -11,451,997.65 | -6,720,057.45  | -18,172,055.10 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 14,813,027.72  | 5,945,672.57   | 20,758,700.29  |
| 其中：基金申购款       | 67,357,696.33  | 20,918,609.51  | 88,276,305.84  |
| 基金赎回款          | -52,544,668.61 | -14,972,936.94 | -67,517,605.55 |
| 本期已分配利润        | —              | —              | —              |
| 本期末            | 41,078,125.16  | 15,047,600.50  | 56,125,725.66  |

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期（2021年01月01日至2021年12月31日） | 上年度可比期间（2020年01月01日至2020年12月31日） |
|-----------|-----------------------------|----------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 24,205.39                   | 62,518.15                        |
| 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 | 2,677.63                    | 3,680.42                         |
| 其他        | 4,840.03                    | 44,099.44                        |
| 合计        | 31,723.05                   | 110,298.01                       |

#### 7.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

| 项目         | 本期（2021年01月01日至2021年12月31日） | 上年度可比期间（2020年01月01日至2020年12月31日） |
|------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 卖出股票成交总额   | 5,481,965.24                | —                                |
| 减：卖出股票成本总额 | 5,356,490.60                | —                                |
| 买卖股票差价收入   | 125,474.64                  | —                                |

#### 7.4.7.13 基金投资收益

单位：人民币元

| 项目          | 本期（2021年01月01日至2021年12月31日） | 上年度可比期间（2020年01月01日至2020年12月31日） |
|-------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 卖出/赎回基金成交总额 | 64,917,365.63               | 102,723,321.44                   |

|               |               |                |
|---------------|---------------|----------------|
| 减：卖出/赎回基金成本总额 | 66,338,914.30 | 100,397,386.76 |
| 基金投资收益        | -1,421,548.67 | 2,325,934.68   |

#### 7.4.7.14 债券投资收益

##### 7.4.7.14.1 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目                      | 本期（2021年01月01日至2021年12月31日） | 上年度可比期间（2020年01月01日至2020年12月31日） |
|-------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额   | 526,462,560.10              | 206,196,274.45                   |
| 减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额 | 539,632,674.60              | 205,257,720.09                   |
| 减：应收利息总额                | 6,453,618.39                | 2,194,608.26                     |
| 买卖债券差价收入                | -19,623,732.89              | -1,256,053.90                    |

##### 7.4.7.14.2 资产支持证券投资收益

注：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。

#### 7.4.7.15 贵金属投资收益

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无买卖贵金属交易。

#### 7.4.7.16 衍生工具收益

##### 7.4.7.16.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

注：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。

##### 7.4.7.16.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

| 项目   | 本期（2021年01月01日至2021年12月31日） | 上年度可比期间（2020年01月01日至2020年12月31日） |
|------|-----------------------------|----------------------------------|
| 外汇期货 | 786,040.14                  | 11,166,095.76                    |

#### 7.4.7.17 股利收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期（2021年01月01日至2021年12月31日） | 上年度可比期间（2020年01月01日至2020年 |
|----|-----------------------------|---------------------------|
|----|-----------------------------|---------------------------|

|               |            |            |
|---------------|------------|------------|
|               |            | 12月31日)    |
| 股票投资产生的股利收益   | 1,972.45   | —          |
| 其中：证券出借权益补偿收入 | —          | —          |
| 基金投资产生的股利收益   | 280,610.73 | 887,909.31 |
| 合计            | 282,583.18 | 887,909.31 |

#### 7.4.7.18 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称                   | 本期(2021年01月01日至2021年12月31日) | 上年度可比期间(2020年01月01日至2020年12月31日) |
|------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 1. 交易性金融资产             | -5,731,196.09               | -7,857,338.23                    |
| 股票投资                   | —                           | —                                |
| 债券投资                   | -5,303,805.74               | -6,664,458.23                    |
| 资产支持证券投资               | —                           | —                                |
| 基金投资                   | -427,390.35                 | -1,192,880.00                    |
| 贵金属投资                  | —                           | —                                |
| 其他                     | —                           | —                                |
| 2. 衍生工具                | -988,861.36                 | 993,181.36                       |
| 权证投资                   | —                           | —                                |
| 外汇期货                   | -988,861.36                 | 993,181.36                       |
| 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                     | -6,720,057.45               | -6,864,156.87                    |

#### 7.4.7.19 其他收入

单位：人民币元

| 项目      | 本期(2021年01月01日至2021年12月31日) | 上年度可比期间(2020年01月01日至2020年12月31日) |
|---------|-----------------------------|----------------------------------|
| 基金赎回费收入 | 35,322.54                   | 29,526.43                        |
| 其他      | —                           | 13,620.20                        |
| 合计      | 35,322.54                   | 43,146.63                        |

#### 7.4.7.20 交易费用

单位：人民币元

| 项目        | 本期(2021年01月01日至2021年12月31日) | 上年度可比期间(2020年01月01日至2020年12月31日) |
|-----------|-----------------------------|----------------------------------|
| 交易所市场交易费用 | 921,937.90                  | 91,603.16                        |
| 银行间市场交易费用 | 1,750.00                    | 350.00                           |
| 交易基金产生的费用 | 7,558.92                    | 11,495.27                        |
| 其中：申购费    | 2,592.85                    | 2,102.66                         |
| 赎回费       | 2,589.39                    | 5,735.64                         |
| 其他        | 2,376.68                    | 3,656.97                         |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 931,246.82 | 103,448.43 |
|----|------------|------------|

#### 7.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

| 项目      | 本期（2021年01月01日至<br>2021年12月31日） | 上年度可比期间（2020年01<br>月01日至2020年12月31<br>日） |
|---------|---------------------------------|--|
| 审计费用    | 50,000.00                       | 30,000.00                                |
| 信息披露费   | 120,000.00                      | 120,000.00                               |
| 证券出借违约金 | —                               | —  |
| 其他      | 1,200.00                        | 1,000.00                                 |
| 银行费用    | 5,027.32                        | 1,678.26                                 |
| 债券账户维护费 | 36,000.00                       | 31,500.00                                |
| 合计      | 212,227.32                      | 184,178.26                               |

#### 7.4.7.22 分部报告

本基金目前以一个经营分部运作。

#### 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，本基金无其他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             |
|------------------------|---------------------|
| 富国基金管理有限公司             | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国工商银行股份有限公司           | 基金托管人、基金代销机构        |
| 布朗兄弟哈里曼银行              | 基金境外托管行             |
| 申万宏源证券有限公司             | 基金管理人的股东、基金代销机构     |
| 海通证券股份有限公司             | 基金管理人的股东、基金代销机构     |
| 山东省国际信托股份有限公司          | 基金管理人的股东            |
| 蒙特利尔银行                 | 基金管理人的股东            |
| 海通国际证券有限公司<br>（“海通香港”） | 基金管理人的股东控制的子公司      |
| 工银国际控股有限公司<br>（“工银国际”） | 基金托管人的子公司           |

注：以下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

注：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

注：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

金额单位：人民币元

| 关联方名称                         | 本期（2021年01月01日至2021年12月31日） |                 | 上年度可比期间（2020年01月01日至2020年12月31日） |                 |
|-------------------------------|-----------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|
|                               | 成交金额                        | 占当期债券成交总额的比例（%） | 成交金额                             | 占当期债券成交总额的比例（%） |
| HAITONG INTERNATIONAL         | 9,029,879.89                | 0.97            | 21,112,638.13                    | 4.80            |
| ICBC International Securities | 63,949,176.08               | 6.83            | 66,829,075.62                    | 15.20           |
| 海通证券                          | 940,144.12                  | 0.10            | —                                | —               |
| 申万宏源                          | 39,016.40                   | 0.00            | 570,599.52                       | 0.13            |

#### 7.4.10.1.4 回购交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期（2021年01月01日至2021年12月31日） |                 | 上年度可比期间（2020年01月01日至2020年12月31日） |                 |
|-------|-----------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|
|       | 成交金额                        | 占当期回购成交总额的比例（%） | 成交金额                             | 占当期回购成交总额的比例（%） |
| 海通证券  | 73,600,000.00               | 18.46           | 57,200,000.00                    | 11.09           |
| 申万宏源  | 27,500,000.00               | 6.90            | 86,300,000.00                    | 16.73           |

#### 7.4.10.1.5 基金交易

注：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基金交易。

#### 7.4.10.1.6 应支付关联方的佣金

注：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（2021年01月01日至2021年12月31日） | 上年度可比期间（2020年01月01日至2020年12月31日） |
|-----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 3,514,195.81                | 2,390,766.27                     |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 90,555.36                   | 159,410.42                       |

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值0.90%的年费率计提。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

基金的管理费每日计算，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（2021年01月01日至2021年12月31日） | 上年度可比期间（2020年01月01日至2020年12月31日） |
|----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 859,025.63                  | 584,409.55                       |

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的0.22%的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H=E \times 0.22\% / \text{当年天数}$$

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

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，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

注：本基金本报告期及上年度可比期间未与关联方通过银行间同业市场进行债券（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自有资金投资本基金的情况

注：本报告期内及上年度可比期间内本基金的基金管理人均未运用自有资金投资本基金。

##### 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

注：本基金除基金管理人之外的其他关联方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(2021年01月01日至2021年12月31日) |           | 上年度可比期间(2020年01月01日至2020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    |
| 布朗兄弟哈里曼银行    | 6,075,682.29                | 1,071.44  | 13,868,137.56                    | 21,279.45 |
| 中国工商银行股份有限公司 | 39,139,683.82               | 23,133.95 | 2,158,115.25                     | 41,238.70 |

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：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。

#### 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

##### 7.4.10.7.1 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期及上年度可比期间均无其他关联方交易事项。

#### 7.4.11 利润分配情况

注：本基金本报告期末未进行利润分配。

#### 7.4.12 期末（2021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

###### 7.4.12.1.1 受限证券类别：债券

金额单位：人民币元

| 证券代码   | 证券名称 | 成功认购日      | 可流通日       | 流通受限类型     | 认购价格   | 期末估值单价 | 数量<br>(单位：张) | 期末成本总额     | 期末估值总额     | 备注 |
|--------|------|------------|------------|------------|--------|--------|--------------|------------|------------|----|
| 113052 | 兴业转债 | 2021-12-29 | 2022-01-14 | 认购新发<br>证券 | 100.00 | 100.00 | 2,960        | 296,000.00 | 296,000.00 | —  |

注：以上“可流通日”是根据上市公司公告估算的流通日期，最终日期以上市公司公告为准。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注：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

注：截至本报告期末2021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 2021 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**

##### **7.4.13.1 风险管理政策和组织架构**

本基金在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。本基金管理人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、风险管理部和合规稽核部、相关职能部门和业务部门构成的四级风险管理架构体系。

##### **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同责任，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，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金持有同一机构（政府、国际金融组织除外）发行的证券市值不超过基金净值的 10%，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%。本基金投资于远期合约、互换等柜台交易金融衍生品时，要求所有参与交易对手方（中资商业银行除外）应当具有不低于中国证监会认可的信用评级机构评级，并且任一交易对手方的市值计价敞口不得超过基金资产净值的 20%。

##### **7.4.13.3 流动性风险**

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。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。

#### **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严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中7个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险，并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。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带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。本基金除在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，其余均能及时变现。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计未超过合同及法规规定。本基金本报告期末及上年度末无重大流动性风险。

#### **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**

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本基金的生息资产主要为银行存款、债券投资等。

###### **7.4.13.4.1.1 利率风险敞口**

下表统计了本基金的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

单位：人民币元

| 本期末（2021年12月31日）  | 1个月以内         | 1-3个月         | 3个月-1年         | 1-5年           | 5年以上          | 不计息            | 合计             |
|-------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 资产                |               |               |                |                |               |                |                |
| 银行存款              | 45,215,366.11 | —             | —              | —              | —             | —              | 45,215,366.11  |
| 结算备付金             | 9,783,919.54  | —             | —              | —              | —             | —              | 9,783,919.54   |
| 存出保证金             | 75.23         | —             | —              | —              | —             | 89,100.00      | 89,175.23      |
| 交易性金融资产           | 39,479,841.39 | 20,989,492.99 | 128,104,737.70 | 126,460,922.36 | 32,676,240.34 | 12,240,494.83  | 359,951,729.61 |
| 应收证券清算款           | —             | —             | —              | —              | —             | 8,008,832.87   | 8,008,832.87   |
| 应收利息              | —             | —             | —              | —              | —             | 4,281,603.26   | 4,281,603.26   |
| 应收申购款             | 15.00         | —             | —              | —              | —             | 437,454.35     | 437,469.35     |
| 资产总计              | 94,479,217.27 | 20,989,492.99 | 128,104,737.70 | 126,460,922.36 | 32,676,240.34 | 25,057,485.31  | 427,768,095.97 |
| 负债                |               |               |                |                |               |                |                |
| 应付赎回款             | —             | —             | —              | —              | —             | 38,010,337.50  | 38,010,337.50  |
| 应付管理人报酬           | —             | —             | —              | —              | —             | 327,173.61     | 327,173.61     |
| 应付托管费             | —             | —             | —              | —              | —             | 79,975.77      | 79,975.77      |
| 应付交易费用            | —             | —             | —              | —              | —             | 1,050.00       | 1,050.00       |
| 应付税费              | —             | —             | —              | —              | —             | 40,693.19      | 40,693.19      |
| 其他负债              | —             | —             | —              | —              | —             | 171,218.18     | 171,218.18     |
| 负债总计              | —             | —             | —              | —              | —             | 38,630,448.25  | 38,630,448.25  |
| 利率敏感度缺口           | 94,479,217.27 | 20,989,492.99 | 128,104,737.70 | 126,460,922.36 | 32,676,240.34 | -13,572,962.94 | 389,137,647.72 |
| 上年度末（2020年12月31日） | 1个月以内         | 1-3个月         | 3个月-1年         | 1-5年           | 5年以上          | 不计息            | 合计             |
| 资产                |               |               |                |                |               |                |                |

|         |               |              |               |                |               |               |                |
|---------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 银行存款    | 16,026,252.81 | —            | —             | —              | —             | —             | 16,026,252.81  |
| 结算备付金   | 6,153,268.60  | —            | —             | —              | —             | —             | 6,153,268.60   |
| 存出保证金   | 4,573,800.00  | —            | —             | —              | —             | —             | 4,573,800.00   |
| 交易性金融资产 | 15,893,859.04 | 8,517,878.51 | 48,263,206.44 | 134,938,933.50 | 33,843,586.21 | 28,498,892.11 | 269,956,355.81 |
| 应收证券清算款 | —             | —            | —             | —              | —             | 1,500,676.44  | 1,500,676.44   |
| 应收利息    | —             | —            | —             | —              | —             | 3,096,252.24  | 3,096,252.24   |
| 应收申购款   | 99.99         | —            | —             | —              | —             | 26,512.20     | 26,612.19      |
| 资产总计    | 42,647,280.44 | 8,517,878.51 | 48,263,206.44 | 134,938,933.50 | 33,843,586.21 | 33,122,332.99 | 301,333,218.09 |
| 负债      |               |              |               |                |               |               |                |
| 应付赎回款   | —             | —            | —             | —              | —             | 837,654.73    | 837,654.73     |
| 应付管理人报酬 | —             | —            | —             | —              | —             | 226,780.91    | 226,780.91     |
| 应付托管费   | —             | —            | —             | —              | —             | 55,435.35     | 55,435.35      |
| 应付交易费用  | —             | —            | —             | —              | —             | 134.55        | 134.55         |
| 应付税费    | —             | —            | —             | —              | —             | 171,691.73    | 171,691.73     |
| 其他负债    | —             | —            | —             | —              | —             | 150,131.93    | 150,131.93     |
| 负债总计    | —             | —            | —             | —              | —             | 1,441,829.20  | 1,441,829.20   |
| 利率敏感度缺口 | 42,647,280.44 | 8,517,878.51 | 48,263,206.44 | 134,938,933.50 | 33,843,586.21 | 31,680,503.79 | 299,891,388.89 |



#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，为交易而持有的债券公允价值的变动将对基金净值产生的影响。

|    |   |                             |                   |
|----|---|-----------------------------|-------------------|
| 假设 | 1. 影响生息资产公允价值的其他变量不变，仅利率发生变动；2. 利率变动范围合理。 |                             |                   |
| 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：人民币元） |                   |
|    |   | 本期末（2021年12月31日）            | 上年度末（2020年12月31日） |
|    | 1. 基准点利率增加0.1%                            | -406,603.33                 | -460,103.14       |
|    | 2. 基准点利率减少0.1%                            | 406,603.33                  | 460,103.14        |

#### 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。本基金可持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，本基金的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（2021年12月31日） |              |         |           | 合计             |
|----------|------------------|--------------|---------|-----------|----------------|
|          | 美元折合人民币          | 港币折合人民币      | 欧元折合人民币 | 其他币种折合人民币 |                |
| 以外币计价的资产 |                  |              |         |           |                |
| 银行存款     | 41,021,787.58    | 2,275,355.09 | 22.09   | —         | 43,297,164.76  |
| 交易性金融资产  | 338,670,139.61   | —            | —       | —         | 338,670,139.61 |
| 结算备付金    | 272,142.29       | —            | —       | —         | 272,142.29     |
| 应收利息     | 3,834,589.99     | —            | —       | —         | 3,834,589.99   |
| 资产合计     | 383,798,659.47   | 2,275,355.09 | 22.09   | —         | 386,074,036.65 |
| 以外币计价的负债 |                  |              |         |           |                |
| 应付赎回款    | 37,435,117.84    | —            | —       | —         | 37,435,117.84  |

|               |                   |              |         |           |                |
|---------------|-------------------|--------------|---------|-----------|----------------|
| 负债合计          | 37,435,117.84     | —            | —       | —         | 37,435,117.84  |
| 资产负债表外汇风险敞口净额 | 346,363,541.63    | 2,275,355.09 | 22.09   | —         | 348,638,918.81 |
| 项目            | 上年度末（2020年12月31日） |              |         |           |                |
|               | 美元折合人民币           | 港币折合人民币      | 欧元折合人民币 | 其他币种折合人民币 | 合计             |
| 以外币计价的资产      |                   |              |         |           |                |
| 银行存款          | 13,866,642.64     | 5.98         | 24.56   | —         | 13,866,673.18  |
| 交易性金融资产       | 258,923,685.81    | —            | —       | —         | 258,923,685.81 |
| 结算备付金         | 707,134.08        | —            | —       | —         | 707,134.08     |
| 应收利息          | 2,844,170.85      | —            | —       | —         | 2,844,170.85   |
| 资产合计          | 276,341,633.38    | 5.98         | 24.56   | —         | 276,341,663.92 |
| 以外币计价的负债      |                   |              |         |           |                |
| —             | —                 | —            | —       | —         | —              |
| 负债合计          | —                 | —            | —       | —         | —              |
| 资产负债表外汇风险敞口净额 | 276,341,633.38    | 5.98         | 24.56   | —         | 276,341,663.92 |

#### 7.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

|    |   |                             |                   |
|----|---|-----------------------------|-------------------|
| 假设 | (1) 假设本基金的单一外币汇率变化 1%，其他变量不变；(2) 此项影响并未考虑管理层为减低汇率风险而可能采取的风险管理活动；(3) 计算外汇风险敏感性时，包含了远期外汇敞口。 |                             |                   |
| 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：人民币元） |                   |
|    |   | 本期末(2021年12月31日)            | 上年度末（2020年12月31日） |
|    | 港币相对人民币贬值 1%  | -22,753.55                  | -0.06             |
|    | 港币相对人民币升值 1%  | 22,753.55                   | 0.06              |
|    | 美元相对人民币贬值 1%  | -3,463,635.42               | -2,763,416.33     |
|    | 美元相对人民币升值 1%  | 3,463,635.42                | 2,763,416.33      |

|  |              |       |       |
|--|--------------|-------|-------|
|  | 欧元相对人民币贬值 1% | -0.22 | -0.25 |
|  | 欧元相对人民币升值 1% | 0.22  | 0.25  |

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

本基金其他价格风险主要系市场价格风险，市场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。

本基金主要投资于债券、基金（含 ETF）、股票、符合证监会要求的银行存款等货币市场工具。另外还可投资金融衍生产品、结构性投资产品及中国证监会允许投资的其他金融工具，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。

本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

##### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期末（2021年12月31日） |              | 上年度末（2020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  | 12,240,494.83    | 3.15         | 28,498,892.11     | 9.50         |
| 交易性金融资产—债券投资  | 347,711,234.78   | 89.35        | 241,457,463.70    | 80.51        |
| 交易性金融资产—贵金属投资 | —                | —            | —                 | —            |
| 衍生金融资产—权证投资   | —                | —            | —                 | —            |
| 其他            | —                | —            | —                 | —            |
| 合计            | 359,951,729.61   | 92.50        | 269,956,355.81    | 90.02        |

##### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

本基金管理人运用资产-资本定价模型（CAPM）对本基金的市场价格风险进行分析。下表为市场价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，

业绩比较基准所对应的市场组合的价格发生合理、可能的变动时，将对基金净值产生的影响。

|                |   |                                 |                       |
|----------------|---|---------------------------------|-----------------------|
| 假设             | 1. 基金的市场价格风险主要源于市场的系统性风险，即与基金的贝塔系数紧密相关；2. 以下分析，除业绩比较基准发生变动，其他影响基金资产公允价值的风险变量保持不变。 |                                 |                       |
| 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<br>影响金额（单位：人民币元） |                       |
|                |   | 本期末（2021年12月<br>31日）            | 上年度末（2020年12月<br>31日） |
|                | 1. 业绩比较基准增加 1%  | 1,940,230.16                    | 1,789,581.37          |
| 2. 业绩比较基准减少 1% | -1,940,230.16   | -1,789,581.37                   |                       |

#### 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 2021 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 12,240,494.83 元，属于第二层次的余额为人民币 347,711,234.78 元，属于第三层次余额为人民币 0.00 元（于 2020 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 28,498,892.11 元，属于第二层次的余额为人民币 241,457,463.70 元，属于第三层次余额为人民币 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股票和可转换债券，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股票和可转换债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，确定相关股票和可转换债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。

## §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     | —              | —             |
|    | 房地产信托凭证  | —              | —             |
| 2  | 基金投资     | 12,240,494.83  | 2.86          |
| 3  | 固定收益投资   | 347,711,234.78 | 81.28         |
|    | 其中：债券    | 347,711,234.78 | 81.28         |
|    | 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      | 54,999,285.65  | 12.86  |
| 8 | 其他各项资产            | 12,817,080.71  | 3.00   |
| 9 | 合计                | 427,768,095.97 | 100.00 |

## 8.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

注：本基金本报告期末未持有权益资产。

## 8.3 期末按行业分类的权益投资组合

注：本基金本报告期末未持有权益资产。

## 8.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的权益投资明细

### 8.4.1 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

注：本基金本报告期末未持有权益资产。

## 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

金额单位：人民币元

| 序号 | 公司名称（英文）  | 证券代码    | 本期累计买入金额     | 占期初基金资产净值比例（%） |
|----|---|---------|--------------|----------------|
| 1  | Tencent Holdings Ltd                            | 700 HK  | 1,695,515.96 | 0.57           |
| 2  | Li Ning Co. Ltd.                                | 2331 HK | 933,900.36   | 0.31           |
| 3  | Meituan   | 3690 HK | 773,612.82   | 0.26           |
| 4  | China Mengniu Dairy Co. Ltd.                    | 2319 HK | 563,499.80   | 0.19           |
| 5  | China Resources Beer (Holdings) Company Limited | 291 HK  | 557,200.67   | 0.19           |
| 6  | Cansino Biologics Inc.                          | 6185 HK | 518,034.32   | 0.17           |
| 7  | XinYi Glass Holdings Limited                    | 868 HK  | 209,711.09   | 0.07           |
| 8  | Dongyue Group Limited                           | 189 HK  | 98,521.93    | 0.03           |
| 9  | Jinke Smart Services Group Co., Ltd.            | 9666 HK | 6,493.65     | 0.00           |

### 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

金额单位：人民币元

| 序号 | 公司名称（英文）  | 证券代码    | 本期累计卖出金额     | 占期初基金资产净值比例（%） |
|----|---|---------|--------------|----------------|
| 1  | Tencent Holdings Ltd                            | 700 HK  | 1,587,433.23 | 0.53           |
| 2  | Li Ning Co. Ltd.                                | 2331 HK | 936,109.20   | 0.31           |
| 3  | Meituan   | 3690 HK | 806,552.06   | 0.27           |
| 4  | Cansino Biologics Inc.                          | 6185 HK | 691,092.67   | 0.23           |
| 5  | China Resources Beer (Holdings) Company Limited | 291 HK  | 583,535.76   | 0.19           |
| 6  | China Mengniu Dairy Co. Ltd.                    | 2319 HK | 554,668.45   | 0.18           |
| 7  | XinYi Glass Holdings Limited                    | 868 HK  | 210,915.99   | 0.07           |
| 8  | Dongyue Group Limited                           | 189 HK  | 106,484.48   | 0.04           |
| 9  | Jinke Smart Services Group Co., Ltd.            | 9666 HK | 5,173.38     | 0.00           |

### 8.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

|            |              |
|------------|--------------|
| 买入成本（成交）总额 | 5,356,490.60 |
| 卖出收入（成交）总额 | 5,481,965.22 |

注：本基金本报告期无权益投资。

### 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-     | 40,068,564.83  | 10.30        |
| BBB+至 BBB- | 132,000,541.84 | 33.92        |
| BB+至 BB-   | 85,324,930.85  | 21.93        |
| B+至 B-     | 7,409,098.96   | 1.90         |
| 未评级        | 82,908,098.30  | 21.31        |

### 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（张）   | 公允价值          | 占基金资产净值比例（%） |
|----|----------|--------------|---------|---------------|--------------|
| 1  | 190207   | 19 国开 07     | 100,000 | 10,032,000.00 | 2.58         |
| 2  | 210201   | 21 国开 01     | 100,000 | 10,003,000.00 | 2.57         |
| 3  | CIFIHG 5 | CIFIHG 5 1/2 | 15,300  | 9,733,555.49  | 2.50         |

|   |                             |                          |        |              |      |
|---|-----------------------------|--------------------------|--------|--------------|------|
|   | 1/2<br>01/23/22             | 01/23/22                 |        |              |      |
| 4 | SINOCE 5<br>1/4<br>04/30/22 | SINOCE 5 1/4<br>04/30/22 | 15,000 | 9,573,209.19 | 2.46 |
| 5 | CNSHAN 3.95<br>08/01/22     | CNSHAN 3.95<br>08/01/22  | 15,000 | 9,571,009.57 | 2.46 |

### 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

注：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

金额单位：人民币元

| 序号 | 衍生品类别 | 衍生品名称  | 公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|-------|--------|------|---------------|
| 1  | 外汇期货  | UC2203 | —    | —             |

注：买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示。按照股指期货每日无负债结算的结算规则、《基金股指期货投资会计业务核算细则(试行)》及《企业会计准则-金融工具列报》的相关规定，“其他衍生工具-股指期货投资”与“证券清算款-股指期货每日无负债结算暂收暂付款”，符合金融资产与金融负债相抵销的条件，故将“其他衍生工具-股指期货投资”的期末公允价值以抵销后的净额列报，净额为零。期货投资的公允价值变动金额为 13,240 元，已包含在结算备付金中。

### 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

金额单位：人民币元

| 序号 | 基金名称                     | 基金类型 | 运作方式        | 管理人                                   | 公允价值         | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|--------------------------|------|-------------|---------------------------------------|--------------|---------------|
| 1  | POLEN FOCUS<br>US GROWTH | 开放式  | 普通<br>开放式基金 | Polen<br>Capital<br>Management<br>LLC | 5,042,413.62 | 1.30          |
| 2  | ISHARES CORE             | 开放   | ETF 基       | BlackRock                             | 3,701,073.64 | 0.95          |



|   |                                     |         |                     |   |              |      |
|---|-------------------------------------|---------|---------------------|---|--------------|------|
|   | S&P 500 ETF                         | 式       | 金                   | Fund<br>Advisors                              |              |      |
| 3 | INVESCO QQQ<br>TRUST SERIES<br>1    | 开放<br>式 | ETF 基<br>金          | Invesco<br>Powershares<br>Capital<br>Mgmt LLC | 2,308,280.74 | 0.59 |
| 4 | PIMCO-HI<br>YIELD<br>BD-\$INST INC  | 开放<br>式 | 普通<br>开放<br>式基<br>金 | PIMCO<br>Global<br>Advisors<br>Ireland Ltd    | 659,050.12   | 0.17 |
| 5 | VANECK<br>FALLEN ANGEL<br>HIGH YLD  | 开放<br>式 | ETF 基<br>金          | VanEck<br>Vectors ETF<br>Trust                | 409,903.32   | 0.11 |
| 6 | ISHARES<br>IBOXX H/Y<br>CORP BOND   | 开放<br>式 | ETF 基<br>金          | BlackRock<br>Fund<br>Advisors                 | 110,949.93   | 0.03 |
| 7 | FIDELITY<br>FNDS-US HIGH<br>YLD-A\$ | 开放<br>式 | 普通<br>开放<br>式基<br>金 | FIL Fund<br>Management<br>Ltd                 | 8,688.55     | 0.00 |
| 8 | PIMCO-GLOBAL<br>BOND-\$INV<br>ACC   | 开放<br>式 | 普通<br>开放<br>式基<br>金 | PIMCO<br>Global<br>Advisors<br>Ireland Ltd    | 90.09        | 0.00 |
| 9 | PIMCO GBL INV<br>GRADE-INS<br>\$ACC | 开放<br>式 | 普通<br>开放<br>式基<br>金 | PIMCO<br>Global<br>Advisors<br>Ireland Ltd    | 44.82        | 0.00 |

### 8.11 投资组合报告附注

#### 8.11.1 申明本基金投资的前十名证券的发行主体本期是否出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

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，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

#### 8.11.2 申明基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库。

本基金本报告期末未持有股票资产。

#### 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 | 89,175.23 |

|   |         |               |
|---|---------|---------------|
| 2 | 应收证券清算款 | 8,008,832.87  |
| 3 | 应收股利    | —             |
| 4 | 应收利息    | 4,281,603.26  |
| 5 | 应收申购款   | 437,469.35    |
| 6 | 其他应收款   | —             |
| 7 | 待摊费用    | —             |
| 8 | 其他      | —             |
| 9 | 合计      | 12,817,080.71 |

#### 8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：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

注：本基金本报告期末前十名股票中未持有流通受限的股票。

#### 8.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分。

因四舍五入原因，投资组合报告中市值占净值比例的分项之和与合计可能存在尾差。

## § 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

| 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(%) |
| 8,273    | 40,252.86 | 303,634,304.81 | 91.18     | 29,377,617.25 | 8.82      |

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目                | 持有份额总数(份) | 占基金总份额比例(%) |
|-------------------|-----------|-------------|
| 基金管理公司所有从业人员持有本基金 | 10,124.05 | 0.0030      |

### 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                          | 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 | 0                 |

|                 |   |
|-----------------|---|
| 式基金             |   |
| 本基金基金经理持有本开放式基金 | 0 |

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

|                            |                |
|----------------------------|----------------|
| 基金合同生效日(2010年10月20日)基金份额总额 | 828,405,192.16 |
| 报告期期初基金份额总额                | 246,352,308.42 |
| 本报告期基金总申购份额                | 441,933,718.01 |
| 减：本报告期基金总赎回份额              | 355,274,104.37 |
| 本报告期基金拆分变动份额               | —              |
| 本报告期期末基金份额总额               | 333,011,922.06 |

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金没有召开基金份额持有人大会。

### 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

中国工商银行股份有限公司（以下简称“本公司”）根据工作需要，任命刘彤女士担任本公司资产托管部总经理，全面主持资产托管部相关工作。刘彤女士的托管人高级管理人员任职信息已经在中国证券投资基金业协会备案。李勇先生不再担任本公司资产托管部总经理职务。

本报告期本基金管理人无重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及基金管理人、基金资产、基金托管业务的诉讼。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期本基金投资策略无改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内基金管理人没有改聘为其审计的会计师事务所。本基金本年度支付给审计机构安永华明会计师事务所的报酬为5万元人民币，其已提供审计服

---

务的连续年限为 19 年。

#### **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**

本报告期内，基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受稽查或处罚。

### 11.7 本期基金租用证券公司交易单元的有关情况

金额单位：人民币元

| 券商名称  | 交易单元数量 | 股票交易 |                 | 债券交易          |                 | 债券回购交易 |                   | 权证交易 |                 | 基金交易 |                 | 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(%) | 成交金额          | 占当期债券成交总额的比例(%) | 成交金额   | 占当期债券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(%) | 佣金        | 占当期佣金总量的比例(%) |    |
| ABCI Securities Co. Ltd                       | 0      | —    | —               | —             | —               | —      | —                 | —    | —               | —    | —               | —         | —             | —  |
| ANZ   | 0      | —    | —               | 31,037,367.41 | 3.32            | —      | —                 | —    | —               | —    | —               | —         | —             | —  |
| BARCLAYS                                      | 0      | —    | —               | —             | —               | —      | —                 | —    | —               | —    | —               | —         | —             | —  |
| BNP Paribas                                   | 0      | —    | —               | —             | —               | —      | —                 | —    | —               | —    | —               | —         | —             | —  |
| BOC HONG KONG BRANCH                          | 0      | —    | —               | 65,766,875.40 | 7.03            | —      | —                 | —    | —               | —    | —               | —         | —             | —  |
| BOCI Security Limited                         | 0      | —    | —               | 7,649,242.98  | 0.82            | —      | —                 | —    | —               | —    | —               | —         | —             | —  |
| BOCOM International                           | 0      | —    | —               | —             | —               | —      | —                 | —    | —               | —    | —               | —         | —             | —  |
| CCB International                             | 0      | —    | —               | —             | —               | —      | —                 | —    | —               | —    | —               | —         | —             | —  |
| CEB International Capital Corporation Limited | 0      | —    | —               | 54,958,923.13 | 5.87            | —      | —                 | —    | —               | —    | —               | —         | —             | —  |

|  |   |   |   |               |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|--|---|---|---|---------------|------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CENTRAL WEALTH<br>SECURITIES<br>INVESTMENT LIMITED             | 0 | — | — | —             | —    | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| CIMB Securities Ltd  | 0 | — | — | —             | —    | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| CITIC BANK   | 0 | — | — | 11,020,197.43 | 1.18 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| CITIC Securities   | 0 | — | — | 3,263,845.73  | 0.35 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| CLSA   | 0 | — | — | 15,618,143.08 | 1.67 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| CMBC Securities<br>Company Limited                             | 0 | — | — | 6,890,801.69  | 0.74 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| CMFU   | 0 | — | — | —             | —    | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| CTI Capital<br>Management                                      | 0 | — | — | —             | —    | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Cathay Securities<br>(Hong Kong) Limited                       | 0 | — | — | —             | —    | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| China Everbright<br>Securities<br>(HK)Limited                  | 0 | — | — | —             | —    | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| China Galaxy<br>International<br>Financial Holdings<br>Limited | 0 | — | — | —             | —    | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| China Industrial<br>Securities                                 | 0 | — | — | —             | —    | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| China International<br>Capital Corp LTD                        | 0 | — | — | 50,063,168.21 | 5.35 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |

|   |   |               |        |               |      |   |   |   |   |               |        |          |        |   |   |
|---|---|---------------|--------|---------------|------|---|---|---|---|---------------|--------|----------|--------|---|---|
| China Merchant International            | 0 | —             | —      | —             | —    | — | — | — | — | —             | —      | —        | —      | — | — |
| China Merchants Securities              | 0 | —             | —      | 4,311,544.29  | 0.46 | — | — | — | — | —             | —      | —        | —      | — | — |
| China Renaissance                       | 0 | —             | —      | —             | —    | — | — | — | — | —             | —      | —        | —      | — | — |
| China Securities International          | 0 | —             | —      | 16,392,371.72 | 1.75 | — | — | — | — | —             | —      | —        | —      | — | — |
| Citigroup Global Markets Limited        | 0 | —             | —      | 44,806,425.89 | 4.79 | — | — | — | — | —             | —      | —        | —      | — | — |
| Credit Suisse                           | 0 | —             | —      | —             | —    | — | — | — | — | —             | —      | —        | —      | — | — |
| DBS Vickers                             | 0 | —             | —      | 6,520,899.69  | 0.70 | — | — | — | — | —             | —      | —        | —      | — | — |
| Daiwa Capital Markets (HK) Limited      | 0 | —             | —      | —             | —    | — | — | — | — | —             | —      | —        | —      | — | — |
| Deutsche Bank                           | 0 | —             | —      | —             | —    | — | — | — | — | —             | —      | —        | —      | — | — |
| Essence International Securities        | 0 | —             | —      | —             | —    | — | — | — | — | —             | —      | —        | —      | — | — |
| First Shanghai Securities               | 0 | —             | —      | —             | —    | — | — | — | — | —             | —      | —        | —      | — | — |
| GF Securities (HK)                      | 0 | —             | —      | —             | —    | — | — | — | — | —             | —      | —        | —      | — | — |
| GF Securities (Hong Kong) Brokerage Ltd | 0 | —             | —      | —             | —    | — | — | — | — | —             | —      | —        | —      | — | — |
| Goldman Sachs                           | 0 | 10,838,455.82 | 100.00 | 54,338,545.72 | 5.81 | — | — | — | — | 34,299,079.77 | 100.00 | 6,640.95 | 100.00 | — | — |
| Guo Yuan Securities (Hong Kong) Ltd     | 0 | —             | —      | —             | —    | — | — | — | — | —             | —      | —        | —      | — | — |

|   |   |   |   |                |       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|----------------|-------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Guosen Securities HK<br>Financial Holding CO<br>LTD | 0 | — | — | 1,321,157.43   | 0.14  | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Guotai Junan<br>Securities (HK)                     | 0 | — | — | 67,070,022.04  | 7.17  | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| HAITONG<br>INTERNATIONAL                            | 0 | — | — | 9,029,879.89   | 0.97  | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| HSBC  | 0 | — | — | 56,073,205.85  | 5.99  | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Huatai Financial<br>Holdings                        | 0 | — | — | 115,019,823.71 | 12.29 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| ICBC International<br>Securities                    | 0 | — | — | 63,949,176.08  | 6.83  | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Instinet Pacific<br>Limited                         | 0 | — | — | —              | —     | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| JPMorgan  | 0 | — | — | 52,369,032.79  | 5.60  | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Jefferies   | 0 | — | — | 7,862,063.13   | 0.84  | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Macquarie Bank<br>Limited                           | 0 | — | — | —              | —     | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Merrill Lynch                                       | 0 | — | — | —              | —     | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Mizuho Securities<br>International                  | 0 | — | — | 41,934,334.58  | 4.48  | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Morgan Stanley                                      | 0 | — | — | 51,553,136.88  | 5.51  | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| Nomura International                                | 0 | — | — | —              | —     | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |



|  |   |   |   |               |      |               |       |   |   |   |   |   |   |   |
|--|---|---|---|---------------|------|---------------|-------|---|---|---|---|---|---|---|
| Orient Securities (HongKong) Limited       | 0 | — | — | —             | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — |
| Shenwan Hongyuan Securities (H.K.) Limited | 0 | — | — | —             | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — |
| Societe Generale                           | 0 | — | — | —             | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — |
| Standard Chartered Bank                    | 0 | — | — | 73,828,350.69 | 7.89 | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — |
| UBS Securities Asia Limited                | 0 | — | — | 9,224,858.44  | 0.99 | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — |
| UOB Kay Hian (Hong kong)Limited            | 0 | — | — | 3,919,578.00  | 0.42 | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — |
| Zhongtai International Securities Limited  | 0 | — | — | 7,905,377.19  | 0.84 | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — |
| 安信证券                                       | 2 | — | — | —             | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — |
| 长江证券                                       | 2 | — | — | —             | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — |
| 东北证券                                       | 2 | — | — | —             | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — |
| 东方证券                                       | 2 | — | — | —             | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — |
| 东吴证券                                       | 2 | — | — | 40,480.00     | —    | 99,600,000.00 | 24.99 | — | — | — | — | — | — | — |
| 东兴证券                                       | 2 | — | — | 209,501.40    | 0.02 | 55,200,000.00 | 13.85 | — | — | — | — | — | — | — |
| 广发证券                                       | 2 | — | — | —             | —    | 65,000,000.00 | 16.31 | — | — | — | — | — | — | — |
| 国盛证券                                       | 2 | — | — | 155,564.10    | 0.02 | 22,500,000.00 | 5.64  | — | — | — | — | — | — | — |

|       |   |   |   |            |      |               |       |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-------|---|---|---|------------|------|---------------|-------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 国泰君安  | 2 | — | — | —          | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 国信证券  | 3 | — | — | —          | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 海通证券  | 2 | — | — | 940,144.12 | 0.10 | 73,600,000.00 | 18.46 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 华创证券  | 2 | — | — | —          | —    | 35,000,000.00 | 8.78  | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 华金证券  | 1 | — | — | —          | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 华西证券  | 2 | — | — | 262,350.00 | 0.03 | 20,200,000.00 | 5.07  | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 民生证券  | 2 | — | — | —          | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 瑞银证券  | 1 | — | — | —          | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 申万宏源  | 3 | — | — | 39,016.40  | —    | 27,500,000.00 | 6.90  | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 太平洋证券 | 2 | — | — | —          | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 天风证券  | 2 | — | — | —          | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 西南证券  | 1 | — | — | —          | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 湘财证券  | 1 | — | — | —          | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 兴业证券  | 1 | — | — | —          | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 银河证券  | 1 | — | — | —          | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 英大证券  | 2 | — | — | —          | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 招商证券  | 2 | — | — | 215,380.00 | 0.02 | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 中金公司  | 2 | — | — | —          | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 中泰证券  | 2 | — | — | 132,000.00 | 0.01 | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 中信建投  | 2 | — | — | —          | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 中信证券  | 1 | — | — | —          | —    | —             | —     | — | — | — | — | — | — | — | — |

注：1. 我公司对基金交易单元的选择是综合考虑券商研究能力及其它相关因素后决定。

---

2. 基金债券回购交易与富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）公用交易单元。租用券商交易单元未发生变动。

## 11.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项  | 信息披露方式 | 披露日期             |
|----|---|--------|------------------|
| 1  | 富国全球债券证券投资基金（QDII）关于 2021 年境外主要市场节假日暂停申购、赎回、定投业务的公告 | 规定披露媒介 | 2021 年 01 月 06 日 |
| 2  | 富国基金管理有限公司关于旗下部分基金修订基金合同及托管协议的公告                    | 规定披露媒介 | 2021 年 05 月 20 日 |
| 3  | 关于富国全球债券证券投资基金（QDII）暂停大额申购、定投业务的公告                  | 规定披露媒介 | 2021 年 10 月 20 日 |
| 4  | 富国基金管理有限公司关于旗下部分基金可投资北京证券交易所上市股票及相关风险提示的公告          | 规定披露媒介 | 2021 年 11 月 26 日 |
| 5  | 富国全球债券证券投资基金（QDII）关于 2022 年境外主要市场节假日暂停申购、赎回、定投业务的公告 | 规定披露媒介 | 2021 年 12 月 29 日 |

## § 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              | 2021-01-01 至 2021-04-20; 2021-05-28 至 2021-06-10; 2021-06-25 至 2021-06-28; 2021-07-14 至 2021-11-04; 2021-11-08 至 | 65,878,174.05 | 90,639,935.03 | 117,929,611.74 | 38,588,497.34 | 11.59% |

|   |  |  |                       |                   |                       |                   |        |
|---|--|--|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|--------|
|   |  | 2021-12-05   |                       |                   |                       |                   |        |
| 2 |  | 2021-04-08 至<br>2021-04-18   | 48,431<br>,796.0<br>8 | 46,935,<br>455.28 | 44,712<br>,155.6<br>5 | 50,655,095.<br>71 | 15.21% |
| 3 |  | 2021-04-21 至<br>2021-06-10;2021<br>-06-23 至<br>2021-06-24;2021<br>-07-14 至<br>2021-07-26 | —                     | 70,926,<br>383.67 | 13,000<br>,000.0<br>0 | 57,926,383.<br>67 | 17.39% |
| 4 |  | 2021-04-19 至<br>2021-04-20   | 44,376<br>,622.2<br>8 | 64,740,<br>452.05 | 44,376<br>,622.2<br>8 | 64,740,452.<br>05 | 19.44% |

#### 产品特有风险

本基金于本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，本基金管理人已经采取措施，审慎确认大额申购与大额赎回，防控产品流动性风险并公平对待投资者。本基金管理人提请投资者注意因单一投资者持有基金份额集中导致的产品流动性风险、大额赎回风险以及净值波动风险等特有风险。

## 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

一、本报告期内，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《公开募集证券投资基金侧袋机制指引（试行）》、《证券投资基金侧袋机制操作细则（试行）》等法律法规的规定和基金合同的约定，经与各基金托管人协商一致基金管理人决定自 2021 年 5 月 22 日起，对本基金增加侧袋机制并相应修改基金合同和托管协议。具体可参见基金管理人于 2021 年 5 月 20 日发布的《富国基金管理有限公司关于旗下部分基金修订基金合同及托管协议的公告》。

二、本报告期内，根据《证券投资基金销售适用性指导意见》、《证券期货投资者适当性管理办法》及《基金募集机构投资者适当性管理实施指引（试行）》等相关法规规定，以及《富国基金管理有限公司关于调整公募基金产品适当性风险等级划分方法的公告》，基金管理人决定自 2021 年 10 月 22 日起将本基金的风险等级由 R2 调整为 R3。具体可参见基金管理人于 2021 年 10 月

22日发布的《富国基金管理有限公司关于调整旗下部分基金风险等级的公告》。

三、本报告期内，根据有关法律法规规定和基金合同的约定，本基金可在符合基金合同约定的投资目标、投资策略、投资范围、资产配置比例和风险收益特征的前提下参与北交所上市股票的投资，但本基金并非必然投资于北交所上市股票。具体可参见基金管理人于2021年11月26日发布的《富国基金管理有限公司关于旗下部分基金可投资北京证券交易所上市股票及相关风险提示的公告》及基金合同和招募说明书。

### § 13 备查文件目录

| 备查文件名称                           | 备查文件存放地点                             | 备查文件查阅方式   |
|----------------------------------|--------------------------------------|--|
| 1、中国证监会批准设立富国全球债券证券投资基金（QDII）的文件 | 中国（上海）自由贸易试验区世纪大道1196号世纪汇办公楼二座27-30层 | 投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人富国基金管理有限公司。咨询电话：95105686、4008880688（全国统一，免长途话费）公司网址： <a href="http://www.fullgoal.com.cn">http://www.fullgoal.com.cn</a> 。 |
| 2、富国全球债券证券投资基金（QDII）基金合同         |                                      |  |
| 3、富国全球债券证券投资基金（QDII）托管协议         |                                      |  |
| 4、中国证监会批准设立富国基金管理有限公司的文件         |                                      |  |
| 5、富国全球债券证券投资基金（QDII）财务报表及报表附注    |                                      |  |
| 6、报告期内在指定报刊上披露的各项公告              |                                      |  |