

(上接B419版)

交易要求本金转入质押库的债券,按证券交易所规定的比例折算为标准券后,不低于债券回购交易的余额。

7.41 公允价值

(1) 金融工具公允价值计量的原则

公允价值计量估值方法的运用,由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所确定的最低层次的决定。

第一层次:相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次:除第一层次外的收入和支出都以直接或间接可观察的输入值。

(2) 持续的公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于2018年12月31日,本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产余额为第1-2层次的余额为686,690,060.00元,无属于第3-或第4层次的余额。

(ii) 公允价值计量层次之间的重大变动

本基金导致各层次之间转换的事项发生时为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的股票或债券,若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨停时的交易不活跃),或属于非公开发行等情况,本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第1层次,并根据实际情况调整未用的不可赎回债券项下对于公允价值的影响程度,确定相关股票和债券公允价值余额为第2层次还是第3层次。

(iii) 第3-或第4层次金融工具公允价值余额本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于2018年12月31日,本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

(d) 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应收款项和其他金融负债,其账面价值与公允价值相差很小。

(2) 其他

除公允价值外,截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

《7.7 年度财务报表(转型前)》

会计主体:平安大华基金管理有限公司

报告截止日:2018年3月23日

单位:人民币元

资产	附注号	本期末	上年度末
		2018年3月23日	2017年3月31日
资产:			
银行存款	74.7.1	304,054.98	2,763,994.43
结算备付金	240,216.33	-	-
存出保证金	8,103.42	-	-
交易保证金	74.7.2	615,194,064.56	490,306,060.00
买入返售金融资产		-	-
基金投资		-	-
债券投资		615,194,064.56	490,306,060.00
资产总计		628,666,172.51	618,061,660.38
负债和所有者权益	附注号	本期末	上年度末
		2018年3月23日	2017年3月31日

负债:

短期借款

应付票据

应付账款

预收款项

应付职工薪酬

应交税费

应付股利

应付利息

应付利润

应付股息

应付手续费及佣金

应付交易费用

应付股利

应付股息

应付股利

应付股息

应付股息