# 长安泓泽纯债债券型证券投资基金 2019年半年度报告摘要

基金管理人:长安基金管理有限公司
基金托管人:上海浦东发展银行股份有限公司
送出日期:2019年08月27日

## §1重要提示

基金管理人的董事会及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责任。

基金托管人上海浦东发展银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2019年8月26日复核了本报告中的财务指标、净值表现和投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告正文。

本报告期自2019年1月1日起至2019年6月30日止。

## §2基金简介

2.1 基金基本情况

| | | |
|---|---|---|
| 基金名称 | 长安泓泽纯债债券型证券投资基金 | |
| 基金简称 | 长安泓泽纯债 | |
| 基金主代码 | 003731 | |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 | |
| 基金合同生效日 | 2016年11月16日 | |
| 基金管理人 | 长安基金管理有限公司 | |
| 基金托管人 | 上海浦东发展银行股份有限公司 | |
| 报告期末基金份额总额 | 332,423,754.79份 | |
| 基金合同存续期 | 不定期 | |
| 下属分级基金的基金简称 | 长安泓泽纯债债券A | 长安泓泽纯债债券C |
| 下属分级基金的交易代码 | 003731 | 003732 |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 329,050,774.47份 | 3,372,980.32份 |

2.2 基金产品说明

| | |
|---|---|
| 投资目标 | 在严格控制风险的前提下,通过积极主动的投资管理,追求超越业绩比较基准的投资回报和长期稳健增值。 |
| 投资策略 | 1、久期策略<br>久期是衡量债券价格变动对利率变动敏感性最重要和最主要的指标,也是影响组合收益率的重要因素。久期越长,债券价格对利率的变动就越敏感,债券价格的波动就越大。久期策略主要指综合各类经济和市场情况,确定债券组合的久期水平。<br>2、类属配置策略<br>类属配置策略即决定资金在不同类型债券间的分配,本基金类属配置策略包括两个层面:决定利率债和信用债的配置侧重和大概比例及组分类别债券的配置比例。<br>本基金将根据对经济周期和市场环境的把握,基于对财政政策、货币政策的深入分析以及对宏观经济的持续跟踪,结合市场上主要的债券配置机构资金的情况,深入分析利率债和信用债的相对投资价值,确定利率债和信用债的配置侧重和大概比例,并根据市场的变化趋势,及时进行调整。<br>3、期限结构策略<br>在对影响利率和信用风险变化的宏观和市场因素分析的基础上,本基金通过预测同一类型债券收益率曲线的形状和变化趋势,在久期策略和类属配置策略的基础上,确定债券组合最优的期限结构。具体来看,期限结构策略可细分为跟踪收益率曲线的骑乘策略和基于收益率曲线变化的子弹策略、杠铃策略及梯式策略。<br>骑乘策略是当收益率曲线比较陡峭时,买入期限位于收益率曲线陡峭处的债券,通过债券收益率的下滑,获得资本利得收益。<br>子弹策略是在收益率曲线较陡时,使投资组合中债券的久期集中于收益率曲线的一点;杠铃策略是在收益率曲线可能呈现两头下降较中间下降更多的蝶式变动时,使投资组合中债券的久期集中在收益率曲线的两端;梯式策略是在收益率曲线水平移动时,使投资组合中的债券久期均匀分布于收益率曲线上。<br>4、信用债券投资策略<br>信用债券面临着债券本息无法按时兑付或无法部分或全部兑付的信用风险,同时信用风险带来了信用溢价,使信用债券的收益率高于同期限的利率债,因此信用债券成为决定债券组合收益率和风险水平的重要券种。<br>本基金拟通过承担适度的信用风险获取信用溢价收益以提升组合的收益率并控制组合的风险,信用债券投资策略包括个券精选、行业配置和动态调整三个层面。通过定性和定量分析,精选信用评级较高、信用风险小、收益率相对较高的个券,再通过筛选行业并在不同行业中分散配置以分散信用债券的风险,最后密切跟踪个券和发债主体的情况,对于经营或信用可能恶化的个券,及时卖出。<br>定性分析主要包括对企业性质和内部治理情况、财务管理的风格、企业的盈利模式、企业在产业链中的位置和地位、产品竞争力和企业核心优势等企业内部因素分析,以及企业的股东背景、政府对企业的支持、银企关系、企业对国家或地方的重要程度等外部支持因素分析。定量分析主要包括资本结构分析、现金获取能力分析、盈利能力分析和偿债能力分析等。同时,关注个券的债券条款和特征,包括其信用评级、收益率(到期收益率、票面利率、利息支付方式和利息税务处理)、剩余期限、久期、凸性、流动性(发行总量、流通量、上市时间)等指标。综合上述因素决定是否将个券纳入备选债券库。<br>5、资产支持证券投资策略<br>本基金将深入研究资产支持证券的市场利率、发行条款、支持资产的构成及质量、提前偿还率水平等基本面因素,并且结合债券市场宏观分析的结果,评估资产支持证券的信用风险、利率风险、流动性风险和提前偿付风险,辅以量化模型分析,评估其内在价值进行投资。<br>6、证券公司短期公司债券投资策略<br>本基金将根据审慎原则,密切跟踪发行主体的资产负债率和现金流等基本面情况以及债券的信用评级、收益率和投资人数量及流动性情况,重点投资具有较好流动性和具有较高相对投资价值的品种,力求在控制风险的前提下提高投资收益。<br>7、中小企业私募债投资策略<br>本基金将根据审慎原则,密切跟踪中小企业私募债的信用风险变化和流动性情况,通过对中小企业私募债进行信用评级控制,通过对投资单只中小企业私募债的比例限制,严格控制风险,并充分考虑单只中小企业私募债对基金资产流动性造成的影响,通过信用研究和流动性管理后,决定投资品种。同时,本基金持续跟踪所投债券发债主体的经营情况和财务指标等,分析评估发债主体未来的偿债能力,对中小企业私募债的信用风险进行评估并及时作出反应。<br>8、国债期货投资策略<br>本基金主要利用国债期货管理债券组合的久期、流动性和风险水平。基金管理人将根据法律法规的规定,结合对宏观经济运行情况和政策趋势的分析,预测债券市场变动趋势。通过对国债期货的流动性、波动水平、风险收益特征、国债期货和现货基差、套期保值的有效性等指标进行持续跟踪,通过多头或空头套期保值等策略进行套期保值操作。<br>9、回购套利策略<br>本基金将在考虑债券投资的风险收益情况以及回购成本等因素的情况下,在风险可控及法律法规允许的范围内,通过债券回购融入和滚动短期资金,投资于收益率高于融资成本的债券等其他金融工具,获得杠杆放大收益。 |
| 业绩比较基准 | 中国债券综合全价指数的收益率。 |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金,其预期风险和预期收益高于货币市场基金,但低于股票型基金和混合型基金,属于较低风险的投资品种。 |

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 | | 长安基金管理有限公司 | 上海浦东发展银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 李永波 | 胡波 |
| | 联系电话 | 021-20329700 | 021-61618888 |
| | 电子邮箱 | service@changanfunds.com | Hub6@spdb.com.cn |
| 客户服务电话 | | 400-820-9688 | 95528 |
| 传真 | | 021-50598018 | 021-63602540 |

2.4 信息披露方式

| | |
|---|---|
| 登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址 | http://www.changanfunds.com |
| 基金半年度报告备置地点 | 上海市浦东芳甸路1088号紫竹大厦16楼 |

## §3 主要财务指标和基金净值表现

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 | 报告期(2019年01月01日-2019年06月30日) | |
|---|---|---|
| | 长安泓泽纯债债券A | 长安泓泽纯债债券C |
| 本期已实现收益 | 10,364,772.83 | 81,105.64 |
| 本期利润 | 9,002,575.32 | 74,629.00 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.0248 | 0.0245 |
| 本期基金份额净值增长率 | 2.39% | 2.44% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2019年06月30日) | |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.0620 | 0.0350 |
| 期末基金资产净值 | 351,278,205.17 | 3,509,278.57 |
| 期末基金份额净值 | 1.0676 | 1.0404 |

1、本期已实现收益是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。

2、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,计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3、对期末可供分配利润,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。

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

长安泓泽纯债债券A

| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③ | ②-④ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去一个月 | 0.40% | 0.02% | 0.28% | 0.03% | 0.12% | -0.01% |
| 过去三个月 | 0.93% | 0.04% | -0.24% | 0.06% | 1.17% | -0.02% |
| 过去六个月 | 2.39% | 0.04% | 0.24% | 0.06% | 2.15% | -0.02% |
| 过去一年 | 5.98% | 0.04% | 2.82% | 0.06% | 3.16% | -0.02% |
| 自基金合同生效起至今 | 12.16% | 0.11% | -0.52% | 0.08% | 12.68% | 0.03% |

本基金整体业绩比较基准为:中国债券综合全价指数的收益率。

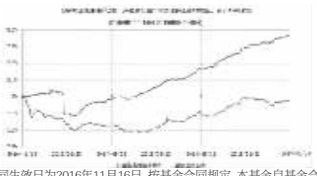
长安泓泽纯债债券C

| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③ | ②-④ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去一个月 | 0.40% | 0.02% | 0.28% | 0.03% | 0.12% | -0.01% |
| 过去三个月 | 0.96% | 0.04% | -0.24% | 0.06% | 1.20% | -0.02% |
| 过去六个月 | 2.44% | 0.04% | 0.24% | 0.06% | 2.20% | -0.02% |
| 过去一年 | 6.15% | 0.05% | 2.82% | 0.06% | 3.33% | -0.01% |
| 自基金合同生效起至今 | 9.34% | 0.09% | -0.52% | 0.08% | 9.86% | 0.01% |

本基金整体业绩比较基准为:中国债券综合全价指数的收益率。

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

本基金基金合同生效日为2016年11月16日,按基金合同规定,本基金自基金合同生效起6个月为建仓期,截止到建仓期结束时,本基金的各项投资组合比例已符合基金合同的相关规定。基金合同生效日至报告期期末,本基金运作时间已满一年,图示日期为2016年11月16日至2019年6月30日。



本基金基金合同生效日为2016年11月16日,按基金合同规定,本基金自基金合同生效起6个月为建仓期,截止到建仓期结束时,本基金的各项投资组合比例已符合基金合同的相关规定。基金合同生效日至报告期期末,本基金运作时间已满一年,图示日期为2016年11月16日至2019年6月30日。

## §4管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

长安基金管理有限公司成立于2011年9月5日,公司的股东分别为:长安国际信托股份有限公司、杭州景林投资管理合伙企业(有限合伙)、上海恒嘉美联发展有限公司、五星控股集团有限公司、兵器装备集团财务有限责任公司。截至2019年6月30日,本基金管理人共管理长安宏观策略混合型证券投资基金、长安沪深300非周期行业指数证券投资基金、长安货币市场证券投资基金、长安产业精选灵活配置混合型发起式证券投资基金、长安鑫利优选灵活配置混合型证券投资基金、长安鑫益增强混合型证券投资基金、长安泓泽纯债债券型证券投资基金、长安鑫富领先灵活配置混合型证券投资基金、长安泓源纯债债券型证券投资基金、长安泓沣中短债债券型证券投资基金、长安鑫旺价值灵活配置混合型证券投资基、长安鑫兴灵活配置混合型证券投资基金、长安裕盛灵活配置混合型证券投资基金、长安裕泰灵活配置混合型证券投资基金、长安鑫禧灵活配置混合型证券投资基金、长安裕腾灵活配置混合型证券投资基金、长安泓润纯债债券型证券投资基金、长安裕隆灵活配置混合型证券投资基金等18只证券投资基金。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理简介

| 姓名 | 职务 | 任本基金的基金经理(助理)期限 | | 证券从业年限 | 说明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 任职日期 | 离任日期 | | |
| 方红涛 | 本基金的基金经理 | 2018-04-04 | - | 6年 | 曾任国联证券股份有限公司场外市场部项目负责人、投资经理,资产管理部固定收益部投资经理、投资主办。现任长安基金管理有限公司基金投资部基金经理。 |

1、任职日期和离任日期均指公司做出决定后正式对外公告之日;

2、证券从业的含义遵从行业协会关于从业人员资格管理办法的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内,本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金销售管理办法》、《证券投资基金运作管理办法》、基金合同和其他有关法律法规、监管部门的相关规定,依照诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产,在认真控制投资风险的基础上,为基金份额持有人谋求最大利益,没有损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人树立价值投资理念,设置合理的组织架构和科学的投资决策体系,确保投资、研究、交易各个环节的独立性。同时,建立健全公司适用的投资对象备选库和交易对于备选库,共享研究成果,在确保投资组合间的信息隔离与保密的情况下,保证建立信息公开、资源共享的公平投资管理环境。

公司建立了专门的公平交易制度,并在交易系统中采用公平交易模块,保证公平交易的严格执行。对异常交易的监控包括事前、事中和事后三个环节,并经过严格的报告和审批程序,防范和控制异常交易。

报告期内,本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《长安基金管理有限公司公平交易制度》的规定。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

回顾上半年的国内宏观环境,主线始终围绕宏观经济走势展开,年初假期因素带来的经济数据局部跳升并未在二季度持续。无风险利率在4月份之前都呈现窄幅波动,宏观经济整体偏弱以及中美贸易摩擦反复的格局,也受到通胀预期、基建、房地产销售数据对无风险利率的扰动,利率走势缺乏方向性趋势。5月末由于个别事件扰动,资金市场与信用市场出现较为明显的分层,宽信用效果有待观察。运作期内,基金保持高流动性资产为主,在流动性分层的情形下保持中低风险偏好,同时争取抓住利率债波动情形的交易行情,力求获得稳定的收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末长安泓泽纯债债券A基金份额净值为1.0676元,本报告期内,该类基金份额净值增长率为2.39%,同期业绩比较基准收益率为0.24%;截至报告期末长安泓泽纯债债券C基金份额净值为1.0404元,本报告期内,该类基金份额净值增长率为2.44%,同期业绩比较基准收益率为0.24%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望三季度,我们认为中美贸易摩擦不确定的因素继续存在,贸易环境对于宏观经济的影响有待观察,同时主要经济体先后进入降息环境,全球贸易环境也呈现不确定状态,利率环境较为有利于国内债市。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人制订了健全、有效的估值政策和程序,清算登记部按照管理层批准后的估值政策进行估值。 对于在交易所上市的证券(除固定收益品种外),采用交易所发布的行情信息来估值。对本基金所持有的在上海证券交易所、深圳证券交易所和银行间上市交易或挂牌转让的固定收益品种(估值处理标准另有规定的除外)采用第三方估值机构提供的价格进行估值。除了投资总监外,其他基金经理不参与估值政策的决策。但是对于非活跃投资品种,基金经理可以提供估值建议。 上述参与估值流程各方之间无任何重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金于2019年1月16日进行了利润分配,其中泓泽纯债债券A类每10份基金份额分配0.53元,其中以现金形式发放总额为19,508,110.05元,以再投资形式发放总额为1,058,599.69元,共计20,566,709.74元。泓泽纯债债券C类每10份基金份额分配0.52元,其中以现金形式发放总额为316,946.10元,以再投资形式发放总额为12,011.65元,共计328,957.75元。

4.8 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

本基金无连续二十个工作日出现基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

## §5托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内,上海浦东发展银行股份有限公司(以下简称"本托管人")在对长安泓泽纯债债券型证券投资基金的托管过程中,严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议的规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了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,本托管人依照《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议的规定,对长安泓泽纯债债券型证券投资基金的投资运作进行了监督,对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真的复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。该基金本报告期内进行了一次利润分配,分配金额为20,895,667.49元。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告期内,由长安基金管理有限公司编制本托管人复核的本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告(注:财务会计报告中的"金融工具风险及管理"部分未在托管人复核范围内)、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

## §6 半年度财务会计报告(未经审计)

6.1 资产负债表

会计主体:长安泓泽纯债债券型证券投资基金

报告截止日:2019年06月30日

单位:人民币元

| 资 产 | 本期末 2019年06月30日 | 上年度末 2018年12月31日 |
|---|---|---|
| 资 产: | | |
| 银行存款 | 2,070,647.96 | 106,103.07 |
| 结算备付金 | 979,218.75 | 1,192,684.04 |
| 存出保证金 | 21,231.81 | 15,316.91 |
| 交易性金融资产 | 340,814,604.90 | 466,687,025.13 |
| 其中:股票投资 | - | - |
| 基金投资 | - | - |
| 债券投资 | 340,814,604.90 | 466,687,025.13 |
| 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 | 2,500,000.00 | 9,300,000.00 |
| 应收证券清算款 | 657.53 | 8,600,000.00 |
| 应收利息 | 8,604,051.51 | 7,598,826.59 |
| 应收股利 | - | - |
| 应收申购款 | 22,891.94 | 13,598.02 |
| 递延所得税资产 | - | - |
| 其他资产 | - | - |
| 资产总计 | 355,013,304.40 | 493,513,553.76 |
| 负债和所有者权益 | 本期末 2019年06月30日 | 上年度末 2018年12月31日 |
| 负 债: | | |
| 短期借款 | - | - |
| 交易性金融负债 | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | - | 58,600,000.00 |
| 应付证券清算款 | - | 8,588,022.25 |
| 应付赎回款 | 1,017.29 | 2,303.05 |
| 应付管理人报酬 | 87,238.76 | 108,199.45 |
| 应付托管费 | 29,079.57 | 36,066.48 |
| 应付销售服务费 | 276.35 | 88.37 |
| 应付交易费用 | 2,188.96 | 2,967.83 |
| 应交税费 | 23,700.32 | 29,831.70 |
| 应付利息 | - | -10,862.49 |
| 应付利润 | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - |
| 其他负债 | 82,319.41 | 159,000.90 |
| 负债合计 | 225,820.66 | 67,515,617.54 |
| 所有者权益: | | |
| 实收基金 | 332,423,754.79 | 388,909,094.45 |
| 未分配利润 | 22,363,728.95 | 37,088,841.77 |
| 所有者权益合计 | 354,787,483.74 | 425,997,936.22 |
| 负债和所有者权益总计 | 355,013,304.40 | 493,513,553.76 |

报告截止日2019年6月30日,长安泓泽纯债A类净值1.0676元,基金份额总额329,050,774.47份,长安泓泽纯债C类净值1.0404元,基金份额总额3,372,980.32份,总份额合计332,423,754.79份。

6.2 利润表

会计主体:长安泓泽纯债债券型证券投资基金

本报告期:2019年01月01日至2019年06月30日

单位:人民币元

| 项 目 | 本期2019年01月01日 至2019年06月30日 | 上年度可比期间 2018年01月01日至2018年06月30日 |
|---|---|---|
| 一、收入 | 10,235,479.77 | 7,506,272.97 |
| 1.利息收入 | 9,385,952.80 | 6,427,882.42 |
| 其中:存款利息收入 | 39,466.42 | 85,989.19 |
| 债券利息收入 | 9,304,886.05 | 5,814,132.71 |
| 资产支持证券利息收入 | - | 401,117.14 |
| 买入返售金融资产收入 | 41,600.33 | 126,643.38 |
| 其他利息收入 | - | - |
| 2.投资收益(损失以"-"填列) | 2,199,166.92 | -861,478.51 |
| 其中:股票投资收益 | - | - |
| 基金投资收益 | - | - |
| 债券投资收益 | 2,199,166.92 | -239,675.76 |
| 资产支持证券投资收益 | - | -621,802.75 |
| 贵金属投资收益 | - | - |
| 衍生工具收益 | - | - |
| 股利收益 | - | - |
| 3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列) | -1,368,674.15 | 1,939,023.59 |
| 4.汇兑收益(损失以"-"号填列) | - | - |
| 5.其他收入(损失以"-"号填列) | 19,034.20 | 845.47 |
| 减:二、费用 | 1,158,275.45 | 725,787.22 |
| 1. 管理人报酬 | 578,085.07 | 413,637.41 |
| 2. 托管费 | 192,695.02 | 137,879.13 |
| 3. 销售服务费 | 1,601.81 | 627.30 |
| 4. 交易费用 | 4,821.36 | 2,085.55 |
| 5. 利息支出 | 264,657.64 | 53,865.02 |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | 264,657.64 | 53,865.02 |
| 6. 税金及附加 | 18,775.68 | 20,381.61 |
| 7. 其他费用 | 97,638.87 | 97,311.20 |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | 9,077,204.32 | 6,780,485.75 |
| 减:所得税费用 | - | - |
| 四、净利润(净号损以"-"号填列) | 9,077,204.32 | 6,780,485.75 |

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:长安泓泽纯债债券型证券投资基金

本报告期:2019年01月01日至2019年06月30日

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2019年01月01日至2019年06月30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) | 388,909,094.45 | 37,088,841.77 | 425,997,936.22 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | 9,077,204.32 | 9,077,204.32 |
| 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) | -56,485,339.66 | -2,906,649.65 | -59,391,989.31 |
| 其中:1.基金申购款 | 108,903,772.75 | 5,830,306.79 | 114,734,079.54 |
| 2.基金赎回款 | -165,389,112.41 | -8,736,956.44 | -174,126,068.85 |
| 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) | - | -20,895,667.49 | -20,895,667.49 |
| 五、期末所有者权益(基金净值) | 332,423,754.79 | 22,363,728.95 | 354,787,483.74 |
| 项 目 | 上年度可比期间 2018年01月01日至2018年06月30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) | 237,525,506.22 | 7,382,819.22 | 244,908,325.44 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | 6,780,485.75 | 6,780,485.75 |
| 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) | 94,832,665.54 | 5,196,730.71 | 100,029,396.25 |
| 其中:1.基金申购款 | 99,962,415.03 | 5,322,734.65 | 105,275,149.68 |
| 2.基金赎回款 | -5,119,749.49 | -126,003.94 | -5,245,753.43 |
| 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) | 332,358,171.76 | 19,360,035.68 | 351,718,207.44 |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告6.1至6.4财务报表由下列负责人签署:

| 袁丹旭 | 吴璎 | 欧鹏 |
|---|---|---|
| 基金管理人负责人 | 主管会计工作负责人 | 会计机构负责人 |

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

长安泓泽纯债债券型证券投资基金经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")《关于准予长安泓泽纯债债券型证券投资基金注册的批复》(证监许可[2016]2513号文)注册,由长安基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则和《长安泓泽纯债债券型证券投资基金基金合同》发售,基金合同于2016年11月16日生效。本基金为契约型开放式,存续期限不定期,首次设立募集规模为200,061,549.24份基金份额。本基金的基金管理人为长安基金管理有限公司,基金托管人为上海浦东发展银行股份有限公司(以下简称"上海浦东发展银行")。

本基金于2016年11月11日至2016年11月11日募集,募集期间净认购资金人民币200,061,549.24元,认购资金在募集期间产生的利息人民币0元,募集的有效认购份额及利息结转的基金份额合计200,061,549.24份。上述募集资金已由毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)验资,并出具了毕马威华振验字第1600961号验资报告。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《长安泓泽纯债债券型证券投资基金基金合同》和《长安泓泽纯债债券型证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国债、央行票据、金融债、地方政府债、企业债、公司债、中小企业私募债、短期融资券、超短期融资券、中期票据、次级债、证券公司短期公司债券、可分离交易可转债的纯债部分、资产支持证券、国债期货、债券回购、同业存单、银行存款(包括协议存款、定期存款及其他银行存款)以及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)。本基金不投资股票、权证,也不投资可转换债券(可分离交易可转债的纯债部分除外),可转换债,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。基金的投资组合比例为:本基金债券资产占基金资产的比例不低于80%,每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后,本基金所持有的现金或者到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的5%,其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。如法律法规或中国证监会变更投资品种的比例限制的,基金管理人可依据相关规定履行适当程序后调整本基金的投资比例规定。

本基金的业绩比较基准为:中国债券综合全价指数的收益率。

根据《证券投资基金信息披露管理办法》,本基金定期报告在公开披露的第2个工作日,报中国证监会和基金管理人主要办公场所所在地中国证监会派出机构备案。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金以持续经营为基础。本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称"财政部")颁布的企业会计准则的要求,同时亦按照中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号(年度报告和半年度报告)》以及中国证券投资基金业协会于2012年11月16日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》编制财务报表。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及财注74.2中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定的要求,真实、完整地反映了本基金2019年6月30日的财务状况、自2019年1月1日至2019年6月30日的经营成果和基金净值变动情况。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

6.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间为自2019年1月1日至2019年6月30日止。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币,编制财务报表采用的货币为人民币。本基金选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

本基金在初始确认时按取得资产或承担负债的目的,把金融资产和金融负债分为不同类别:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。本基金现无金融资产分类为持有至到期投资和可供出售金融资产。本基金现无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本基金目前持有的股票投资和债券投资分类为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资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产和金融负债在本基金成为相关金融工具合同条款的一方时,于资产负债表内确认。

在初始确认时,金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于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,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

初始确认后,金融资产和金融负债的后续计量如下:

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量,公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时,本基金终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,本基金将下列两项金额的差额计入当期损益:

-所转移金融资产的账面价值

-因转移而收到的对价

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,本基金终止确认该金融负债或其一部分。

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

除特别声明外,本基金按下述原则计量公允价值:

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。

本基金估计公允价值时,考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等),并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。

存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值;估值日无交易,但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的,按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

存在活跃市场的金融工具,如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件,参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素,调整最近交易市价以确定公允价值。

当金融工具不存在活跃市场,采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时,尽可能最大程度使用市场参数,减少使用与本基金特定相关的参数。

6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵销。但是,同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

-本基金具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;

-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。

6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额拆分引起的实收基金份额变动于基金份额拆分日根据拆分前的基金份额数及确定的拆分比例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。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。

6.4.4.8 损益平准金

损益平准金核算在基金份额发生变动时,申购、赎回、转入、转出及红利再投资等款项中包含的未分配利润和公允价值变动损益,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根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指根据交易申请日申购或赎回款项中包含的按累计未分配的未实现损益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进行确认和计量,并于年末全额转入"未分配利润/(累计亏损)"。

6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资收益/(损失)、债券投资收益/(损失)和衍生工具收益/(损失)按相关金融资产于处置日以成交金额与其成本的差额确认。

股利收益按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认。

债券利息收入按债券投资的票面价值与票面利率计算的金额扣除应由发行债券的企业代扣代缴的个人所得税(适用于企业债和可转债等)后的净额确认,在债券实际持有期内逐日计提。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债,根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后,逐日计提利息收入。如票面利率与实际利率出现重大差异,按实际利率计算利息收入。

利息收入是按借出货币资金的时间、存款本金和实际利率计算确定。

买入返售金融资产收入按到期应收或实际收到的金额与初始确认金额的差额,在回购期内按实际利率法逐日确认,直线法与实际利率法确定的收入差异较小的可采用直线法。

公允价值变动收益/(损失)核算基金持有的采用公允价值模式计量的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、衍生金融资产、以公允价值计量且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。

6.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

本基金的交易费用于进行股票、债券、权证等交易发生时按照确定的金额确认。

本基金的利息支出按资金的本金和适用利率逐日计提。

卖出回购金融资产利息支出按到期应付或实际支付的金额与初始确认金额的差额,在回购期内以实际利率法逐日确认,直线法与实际利率法确定的支出差异较小的可采用直线法。

本基金的其他费用如不影响估值日基金份额净值小数点后第四位,发生时直接计入基金损益;如果影响基金份额净值小数点后第四位的,应采用待摊或预提的方法,待摊或预提计入基金损益。

6.4.4.11 基金的收益分配政策

根据《长安泓泽纯债债券型证券投资基金基金合同》的规定,本基金同份额类别每份基金份额享有同等分配权。在符合有关基金分红条件的前提下,基金管理人可以根据实际情况进行收益分配,具体分配方案以公告为准,若《基金合同》生效不满3个月可不进行收益分配;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基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值;本基金收益分配方式