

**国泰全球绝对收益型基金优选证券投资基金**  
**2019 年半年度报告**  
**2019 年 6 月 30 日**

基金管理人：国泰基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一九年八月二十八日

## 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同约定，于 2019 年 8 月 26 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2019 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

|  |    |
|--|----|
| <b>1 重要提示及目录</b> .....                       | 2  |
| 1.1 重要提示.....                                | 2  |
| <b>2 基金简介</b> .....                          | 5  |
| 2.1 基金基本情况.....                              | 5  |
| 2.2 基金产品说明.....                              | 5  |
| 2.3 基金管理人和基金托管人.....                         | 7  |
| 2.4 境外资产托管人.....                             | 7  |
| 2.5 信息披露方式.....                              | 7  |
| 2.6 其他相关资料.....                              | 7  |
| <b>3 主要财务指标和基金净值表现</b> .....                 | 8  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标.....                         | 8  |
| 3.2 基金净值表现.....                              | 8  |
| <b>4 管理人报告</b> .....                         | 11 |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况.....                        | 11 |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....              | 14 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....                 | 15 |
| 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.....             | 15 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....             | 16 |
| 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....                | 17 |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....                 | 17 |
| 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.....       | 17 |
| <b>5 托管人报告</b> .....                         | 17 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....                  | 17 |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明..... | 17 |
| 5.3 托管人对本半年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见.....      | 18 |
| <b>6 半年度财务会计报告（未经审计）</b> .....               | 18 |
| 6.1 资产负债表.....                               | 18 |
| 6.2 利润表.....                                 | 19 |
| 6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....                      | 20 |
| 6.4 报表附注.....                                | 21 |
| <b>7 投资组合报告</b> .....                        | 38 |
| 7.1 期末基金资产组合情况.....                          | 38 |
| 7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布.....              | 39 |
| 7.3 期末按行业分类的权益投资组合.....                      | 39 |
| 7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细.....       | 39 |
| 7.5 报告期内股票投资组合的重大变动.....                     | 39 |
| 7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合.....                  | 40 |
| 7.7 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.....      | 40 |
| 7.8 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.....   | 40 |
| 7.9 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.....   | 40 |
| 7.10 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.....     | 40 |
| 7.11 投资组合报告附注.....                           | 41 |
| <b>8 基金份额持有人信息</b> .....                     | 41 |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....                   | 41 |

|   |           |
|---|-----------|
| 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....          | 42        |
| 8.3 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 ..... | 42        |
| <b>9 开放式基金份额变动</b> .....                | <b>42</b> |
| <b>10 重大事件揭示</b> .....                  | <b>43</b> |
| 10.1 基金份额持有人大会决议 .....                  | 43        |
| 10.2 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 .....  | 43        |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....       | 43        |
| 10.4 基金投资策略的改变 .....                    | 43        |
| 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....             | 43        |
| 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....     | 43        |
| 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....            | 43        |
| 10.8 其他重大事件 .....                       | 44        |
| <b>11 备查文件目录</b> .....                  | <b>44</b> |
| 11.1 备查文件目录 .....                       | 44        |
| 11.2 存放地点 .....                         | 44        |
| 11.3 查阅方式 .....                         | 44        |

## 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|                 |                           |                          |
|-----------------|---------------------------|--------------------------|
| 基金名称            | 国泰全球绝对收益型基金优选证券投资基金       |                          |
| 基金简称            | 国泰全球绝对收益 (QDII_FOF)       |                          |
| 基金主代码           | 001936                    |                          |
| 交易代码            | 001936                    |                          |
| 基金运作方式          | 契约型开放式                    |                          |
| 基金合同生效日         | 2015 年 12 月 3 日           |                          |
| 基金管理人           | 国泰基金管理有限公司                |                          |
| 基金托管人           | 中国银行股份有限公司                |                          |
| 报告期末基金份额总额      | 19,080,015.31 份           |                          |
| 基金合同存续期         | 不定期                       |                          |
| 下属分级基金的基金简称     | 国泰全球绝对收益 (QDII_FOF) (人民币) | 国泰全球绝对收益 (QDII_FOF) (美元) |
| 下属分级基金的交易代码     | 001936                    | 001934/001935            |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 11,800,800.77 份           | 7,279,214.54 份           |

### 2.2 基金产品说明

|      |   |
|------|---|
| 投资目标 | 本基金在严格控制风险的前提下，追求稳健的投资回报。   |
| 投资策略 | <p>1、境外绝对收益型公募基金的界定</p> <p>本基金管理人对境外绝对收益型公募基金的界定，主要依据标的基金的名称和投资目标，即 1) 基金名称中含绝对收益 (absolute return/total return) 字样；或 2) 以追求绝对收益为主要投资目标的基金，例如以追求在不同市场环境下获得长期正回报为投资目标的基金，以追求获得资产增值的同时实现风险最小化为投资目标的基金等。其实现绝对收益目标的策略包括但不限于：</p> <p>①多资产配置策略 (Multi-Asset Allocation)</p> <p>根据对市场环境的深入研究，通过在各资产类别中灵活配置，以期实现稳健的绝对收益。</p> <p>②全球配置策略 (Global Allocation)</p> <p>通过在全球各地区进行资产配置分散投资，以期获得稳健的风险回报率。</p> <p>③市场中性策略 (Market Neutral)</p> <p>通过同时构建多头和空头头寸以对冲市场风险，以期在任何市场环境下均能获得稳定收益。</p> <p>④长短仓对冲策略 (Long/Short)</p> <p>通过同时构建多头和空头来对冲一定的市场风险，但两者的比例相对比较灵活，以期实现相对稳健的投资收益。</p> <p>⑤全球宏观策略 (Global Macro)</p> <p>利用宏观经济的基本原理来识别金融资产价格的失衡错配现象，在世界范</p> |

|  |  |
|--|--|
|  | <p>围的外汇、股票、债券、期货、期权以及其他金融产品上进行资产配置，以期获得稳健的投资收益。</p> <p>⑥事件驱动策略（Event driven）<br/>通过分析重大事件发生前后对投资的标的的影响不同而进行投资，重大事件包括发生分拆、收购、合并、破产重组、财务重组、资产重组等。</p> <p>⑦套利策略（Arbitrage）<br/>通过对各种金融工具的研究，利用金融工具之间的价格不合理进行相应的套利，包括可转债套利、固定收益套利、期货套利、ETF 套利等。</p> <p>⑧多重策略（Multi-Strategy）<br/>通过对上述多种策略的组合，平滑单一策略的风险，以期获得更稳健的投资收益。</p> <p>随着新金融工具的增加，绝对收益目标实现策略的不断丰富、成熟，本基金管理人可相应丰富、增加标的基金。</p> <p><b>2、基金投资策略</b></p> <p>本基金通过定量分析策略和定性分析策略相结合的方式优选标的基金，通过分析各标的基金的费率水平、历史收益、夏普比率、历史回撤、波动率等量化指标，挑选出合适的基金组成标的基金池。再对标的基金池中的基金进行筛选和配置，通过深入了解标的基金的具体策略及投资领域，并对资产管理公司的历史、组织架构，以及标的基金投资经理的优势及稳定性进行分析，将资产分散投资于不同基金管理人、投资策略的基金，构建基金投资组合。</p> <p><b>1) 定量分析策略</b></p> <p>本基金对标的基金的费用、收益和风险进行定量分析，选择成立时间较长或有较长的可回溯历史业绩的标的基金。主要关注以下几个定量指标：</p> <p>①费率水平（Expense Ratio）<br/>考察基金的管理费（Management Fee）、申购费（Front Load/Initial Charge 等）、赎回费（Redemption Fee/Exit Charge 等）、业绩提成（Performance Fee）和销售费用（Distribution Fee）等，选择综合费率较低的标的基金。</p> <p>②收益分析（Performance Analysis）<br/>分析基金在不同市场环境下的历史收益表现，包括历史收益（Return）和夏普比率（Sharp Ratio）等，分析基金的收益表现是否和基金的投资目标、投资策略相符合。</p> <p>③风险分析（Risk Analysis）<br/>分析基金的历史回撤（Drawdown）和波动率（standard deviation），选择总体投资风险水平适当可控的基金。</p> <p><b>2) 定性分析策略</b></p> <p>本基金主要从资产管理公司和投资经理两个角度对标的基金进行定性分析，主要关注以下定性指标：</p> <p>①资产管理公司（Asset Management Company）<br/>考察资产管理公司的历史变迁（History）、组织架构（Organization）、产品优势（Advantages）等。选择成立时间较长，组织架构较为稳定，资产规模较大，在行业内有一定的影响力的资产管理公司。</p> <p>②投资经理（Portfolio Manager/Team）<br/>考察投资经理的投资理念（Investment Philosophy）和投资优势、稳定性、从业经验、所管理其他基金的状况等。选择投资经理投资理念和投资优势</p> |
|--|--|

|        |  |
|--------|--|
|        | 较为清晰，稳定性较高，从业经验丰富的投资经理。  |
| 业绩比较基准 | 本基金的业绩比较基准为美国 3 年期国债到期收益率+3%。  |
| 风险收益特征 | 本基金主要投资于境外绝对收益型基金，属于证券投资基金中的预期风险和预期收益中等的品种，其预期风险与预期收益水平低于股票型基金，高于债券型基金和货币市场基金。 |

### 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          |      | 国泰基金管理有限公司                       | 中国银行股份有限公司           |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名   | 刘国华                              | 王永民                  |
|             | 联系电话 | 021-31081600转                    | 010-66594896         |
|             | 电子邮箱 | xinxipilu@gtfund.com             | fcid@bankofchina.com |
| 客户服务电话      |      | (021) 31089000, 400-888-8688     | 95566                |
| 传真          |      | 021-31081800                     | 010-66594942         |
| 注册地址        |      | 中国（上海）自由贸易试验区<br>浦东大道1200号2层225室 | 北京市西城区复兴门内大街1<br>号   |
| 办公地址        |      | 上海市虹口区公平路18号8号<br>楼嘉昱大厦16层-19层   | 北京市西城区复兴门内大街1<br>号   |
| 邮政编码        |      | 200082                           | 100818               |
| 法定代表人       |      | 陈勇胜                              | 刘连舸                  |

### 2.4 境外资产托管人

| 项目   |    | 境外资产托管人                           |
|------|----|-----------------------------------|
| 名称   | 英文 | BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED |
|      | 中文 | 中国银行（香港）有限公司                      |
| 注册地址 |    | 香港花园道 1 号中银大厦 14 楼                |
| 办公地址 |    | 香港花园道 1 号中银大厦                     |

### 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》                                       |
| 登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址 | www.gtfund.com                               |
| 基金半年度报告备置地点          | 上海市虹口区公平路 18 号 8 号楼嘉昱大厦<br>16 层-19 层及基金托管人住所 |

### 2.6 其他相关资料

| 项目     | 名称                   | 办公地址                                 |
|--------|----------------------|--------------------------------------|
| 注册登记机构 | 国泰基金管理有限公司登记注册<br>中心 | 上海市虹口区公平路 18 号 8 号楼嘉昱大厦<br>16 层-19 层 |

### 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1月1日至2019年6月30日）    |                             |
|---------------|------------------------------|-----------------------------|
|               | 国泰全球绝对收益<br>(QDII_FOF) (人民币) | 国泰全球绝对收益<br>(QDII_FOF) (美元) |
| 本期已实现收益       | -51,230.52                   | -148,680.35                 |
| 本期利润          | 337,855.73                   | 1,252,624.25                |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0229                       | 0.1606                      |
| 本期加权平均净值利润率   | 2.31%                        | 2.53%                       |
| 本期基金份额净值增长率   | 2.73%                        | 2.60%                       |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2019年6月30日)             |                             |
|               | 国泰全球绝对收益<br>(QDII_FOF) (人民币) | 国泰全球绝对收益<br>(QDII_FOF) (美元) |
| 期末可供分配利润      | -243,691.48                  | 5,914,614.49                |
| 期末可供分配基金份额利润  | -0.0207                      | 0.8125                      |
| 期末基金资产净值      | 12,002,204.30                | 47,339,839.93               |
| 期末基金份额净值      | 1.017                        | 0.946                       |
| 3.1.3 累计期末指标  | 报告期末(2019年6月30日)             |                             |
|               | 国泰全球绝对收益<br>(QDII_FOF) (人民币) | 国泰全球绝对收益<br>(QDII_FOF) (美元) |
| 基金份额累计净值增长率   | 1.70%                        | -5.40%                      |

注：（1）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；

（2）所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字；

（3）国泰全球绝对收益(QDII\_FOF)人民币份额以人民币计价并进行申购获得人民币份额；国泰全球绝对收益(QDII\_FOF)美元份额以美元计价并进行申购获得美元份额；

（4）国泰全球绝对收益(QDII\_FOF)美元份额的加权平均基金份额本期利润为每份美元份额对应的利润；

（5）国泰全球绝对收益(QDII\_FOF)美元的期末基金份额净值单位为美元。

#### 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



国泰全球绝对收益（QDII\_FOF）（人民币）

| 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      | 0.79%    | 0.16%       | 0.39%      | 0.99%         | 0.40%   | -0.83% |
| 过去三个月      | 2.62%    | 0.20%       | 1.27%      | 0.84%         | 1.35%   | -0.64% |
| 过去六个月      | 2.73%    | 0.24%       | 2.61%      | 0.81%         | 0.12%   | -0.57% |
| 过去一年       | 2.94%    | 0.28%       | 5.53%      | 0.68%         | -2.59%  | -0.40% |
| 过去三年       | 2.01%    | 0.27%       | 14.83%     | 0.73%         | -12.82% | -0.46% |
| 自基金合同生效起至今 | 1.70%    | 0.28%       | 17.14%     | 0.78%         | -15.44% | -0.50% |

国泰全球绝对收益（QDII\_FOF）（美元）

| 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      | 1.07%    | 0.11%       | 0.39%      | 0.99%         | 0.68%   | -0.88% |
| 过去三个月      | 0.53%    | 0.11%       | 1.27%      | 0.84%         | -0.74%  | -0.73% |
| 过去六个月      | 2.60%    | 0.11%       | 2.61%      | 0.81%         | -0.01%  | -0.70% |
| 过去一年       | -0.94%   | 0.14%       | 5.53%      | 0.68%         | -6.47%  | -0.54% |
| 过去三年       | -1.56%   | 0.14%       | 14.83%     | 0.73%         | -16.39% | -0.59% |
| 自基金合同生效起至今 | -5.40%   | 0.15%       | 17.14%     | 0.78%         | -22.54% | -0.63% |

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

国泰全球绝对收益型基金优选证券投资基金

自基金合同生效以来份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图

（2015 年 12 月 3 日至 2019 年 6 月 30 日）

1、国泰全球绝对收益（QDII\_FOF）（人民币）



注：本基金合同生效日为 2015 年 12 月 3 日，本基金在 6 个月建仓期结束时，各项资产配置比例符合合同约定。

## 2、国泰全球绝对收益 (QDII\_FOF) (美元)



注：本基金合同生效日为 2015 年 12 月 3 日，本基金在 6 个月建仓期结束时，各项资产配置比

例符合合同约定。

## 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

国泰基金管理有限公司成立于 1998 年 3 月 5 日，是经中国证监会证监基字[1998]5 号文批准的首批规范的全国性基金管理公司之一。公司注册资本为 1.1 亿元人民币，公司注册地为上海，并在北京和深圳设有分公司。

截至 2019 年 6 月 30 日，本基金管理人共管理 108 只开放式证券投资基金：国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金、国泰金龙系列证券投资基金（包括 2 只子基金，分别为国泰金龙行业精选证券投资基金、国泰金龙债券证券投资基金）、国泰金马稳健回报证券投资基金、国泰货币市场证券投资基金、国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金、国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金（由金鼎证券投资基金转型而来）、国泰金牛创新成长混合型证券投资基金、国泰沪深 300 指数证券投资基金（由国泰金象保本增值混合证券投资基金转型而来）、国泰双利债券证券投资基金、国泰区位优势混合型证券投资基金、国泰中小盘成长混合型证券投资基金（LOF）（由金盛证券投资基金转型而来）、国泰纳斯达克 100 指数证券投资基金、国泰价值经典灵活配置混合型证券投资基金（LOF）、上证 180 金融交易型开放式指数证券投资基金、国泰上证 180 金融交易型开放式指数证券投资基金联接基金、国泰事件驱动策略混合型证券投资基金、国泰信用互利分级债券型证券投资基金、国泰成长优选混合型证券投资基金、国泰大宗商品配置证券投资基金(LOF)、国泰现金管理货币市场基金、国泰金泰灵活配置混合型证券投资基金（由国泰金泰平衡混合型证券投资基金变更注册而来，国泰金泰平衡混合型证券投资基金由金泰证券投资基金转型而来）、国泰民安增利债券型发起式证券投资基金、国泰国证房地产行业指数分级证券投资基金、国泰估值优势混合型证券投资基金（LOF）（由国泰估值优势可分离交易股票型证券投资基金封闭期届满转换而来）、上证 5 年期国债交易型开放式指数证券投资基金、纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金、国泰中国企业境外高收益债券型证券投资基金、国泰黄金交易型开放式证券投资基金、国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金、国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金、国泰民益灵活配置混合型证券投资基金（LOF）、国泰国策驱动灵活配置混合型证券投资基金、国泰浓益灵活配置混合型证券投资基金、国泰安康定期支付混合型证券投资基金（由国泰安康养老定期支付混合型证券投资基金更名而来）、国

泰金鑫股票型证券投资基金（由金鑫证券投资基金转型而来）、国泰新经济灵活配置混合型证券投资基金、国泰国证食品饮料行业指数分级证券投资基金、国泰深证 TMT50 指数分级证券投资基金、国泰国证有色金属行业指数分级证券投资基金、国泰睿吉灵活配置混合型证券投资基金、国泰兴益灵活配置混合型证券投资基金、国泰互联网+股票型证券投资基金、国泰央企改革股票型证券投资基金、国泰全球绝对收益型基金优选证券投资基金、国泰大健康股票型证券投资基金、国泰黄金交易型开放式证券投资基金联接基金、国泰融丰外延增长灵活配置混合型证券投资基金（LOF）（由国泰融丰定增灵活配置混合型证券投资基金转换而来）、国泰国证新能源汽车指数证券投资基金（LOF）（由国泰国证新能源汽车指数分级证券投资基金转型而来，国泰国证新能源汽车指数分级证券投资基金由中小板 300 成长交易型开放式指数证券投资基金转型而来）、国泰民利保本混合型证券投资基金、国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金、国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金、国泰创业板指数证券投资基金（LOF）、国泰利是宝货币市场基金、国泰安益灵活配置混合型证券投资基金、国泰普益灵活配置混合型证券投资基金、国泰润利纯债债券型证券投资基金、国泰润泰纯债债券型证券投资基金、国泰融信灵活配置混合型证券投资基金（LOF）（由国泰融信定增灵活配置混合型证券投资基金转换而来）、国泰景气行业灵活配置混合型证券投资基金、国泰国证航天军工指数证券投资基金（LOF）、国泰民丰回报定期开放灵活配置混合型证券投资基金、国泰中证申万证券行业指数证券投资基金（LOF）、国泰策略价值灵活配置混合型证券投资基金（由国泰保本混合型证券投资基金变更而来）、国泰量化收益灵活配置混合型证券投资基金、国泰大农业股票型证券投资基金、国泰智能装备股票型证券投资基金、国泰融安多策略灵活配置混合型证券投资基金、国泰智能汽车股票型证券投资基金、上证 10 年期国债交易型开放式指数证券投资基金、国泰瞬利交易型货币市场基金、国泰民安增益纯债债券型证券投资基金（由国泰民安增益定期开放灵活配置混合型证券投资基金转型而来）、国泰中国企业信用精选债券型证券投资基金（QDII）、国泰聚优价值灵活配置混合型证券投资基金、国泰可转债债券型证券投资基金、国泰招惠收益定期开放债券型证券投资基金、国泰江源优势精选灵活配置混合型证券投资基金、国泰聚利价值定期开放灵活配置混合型证券投资基金、国泰量化成长优选混合型证券投资基金、国泰量化价值精选混合型证券投资基金、国泰优势行业混合型证券投资基金、国泰价值精选灵活配置混合型证券投资基金、国泰瑞和纯债债券型证券投资基金、国泰嘉睿纯债债券型证券投资基金、国泰恒生港股通指数证券投资基金（LOF）、国泰聚禾纯债债券型证券投资基金、国泰丰祺纯债债券型证券投资基金、国泰利享中短债债券型证券投资基金、国泰多策略收益灵活配置混合型证券投资基金（由国泰新目标收益保本混合型证券投资基金变更而来）、国泰聚享纯债债券型证券投资基金、国泰丰盈纯债债券型证券投资基金、国泰量化策略收益混合型证券投资基金（由国泰策略收益灵活配置混合型证券投资基金变更而来，国泰策

略收益灵活配置混合型证券投资基金由国泰目标收益保本混合型证券投资基金转型而来)、国泰鑫策略价值灵活配置混合型证券投资基金(由国泰鑫保本混合型证券投资基金变更而来)、国泰价值优选灵活配置混合型证券投资基金、国泰金鹿混合型证券投资基金(由国泰金鹿保本增值混合证券投资基金转型而来)、国泰消费优选股票型证券投资基金、国泰惠盈纯债债券型证券投资基金、国泰润鑫定期开放债券型发起式证券投资基金(由国泰润鑫纯债债券型证券投资基金变更注册而来)、国泰惠富纯债债券型证券投资基金、国泰农惠定期开放债券型证券投资基金、国泰信利三个月定期开放债券型发起式证券投资基金、国泰民福策略价值灵活配置混合型证券投资基金(由国泰民福保本混合型证券投资基金保本期到期变更而来)、国泰沪深 300 指数增强型证券投资基金(由国泰结构转型灵活配置混合型证券投资基金转型而来)、国泰中证生物医药交易型开放式指数证券投资基金联接基金、国泰中证生物医药交易型开放式指数证券投资基金、国泰 CES 半导体行业交易型开放式指数证券投资基金、国泰中证 500 指数增强型证券投资基金(由国泰宁益定期开放灵活配置混合型证券投资基金变更注册而来)、国泰瑞安三个月定期开放债券型发起式证券投资基金。另外,本基金管理人于 2004 年获得全国社会保障基金理事会社保基金资产管理人资格,目前受托管理全国社保基金多个投资组合。2007 年 11 月 19 日,本基金管理人获得企业年金投资管理人资格。2008 年 2 月 14 日,本基金管理人成为首批获准开展特定客户资产管理业务(专户理财)的基金公司之一,并于 3 月 24 日经中国证监会批准获得合格境内机构投资者(QDII)资格,囊括了公募基金、社保、年金、专户理财和 QDII 等管理业务资格。

#### 4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理的简介

| 姓名  | 职务  | 任本基金的基金经理(助理)期限 |      | 证券从业年限 | 说明   |
|-----|---|-----------------|------|--------|--|
|     |   | 任职日期            | 离任日期 |        |  |
| 吴向军 | 本基金的基金经理、国泰中国企业境外高收益债、国泰纳斯达克 100 指数(QDII)、国泰大宗商品配置证券投资基金(LOF)、国泰中国企业信用精选债券(QDII)、国泰纳斯达克 | 2015-12-03      | -    | 15 年   | 硕士研究生。2004 年 6 月至 2011 年 4 月在美国 Guggenheim Partners 工作,历任任职研究员,高级研究员,投资经理。2011 年 5 月起加盟国泰基金管理有限公司,2013 年 4 月起任国泰中国企业境外高收益债券型证券投资基金的基金经理,2013 年 8 月至 2017 年 12 月任国泰美国房地产开发股票型证券投资 |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  | <p>100<br/>(QDII-ETF)、<br/>国泰恒生港股<br/>通指数 (LOF)<br/>的基金经理、国<br/>际业务部总监、<br/>海外投资总监</p> |  |  | <p>基金的基金经理，2015 年 7 月起兼任国泰纳斯达克 100 指数证券投资基金和国泰大宗商品配置证券投资基金(LOF)的基金经理，2015 年 12 月起兼任国泰全球绝对收益型基金优选证券投资基金的基金经理，2017 年 9 月起兼任国泰中国企业信用精选债券型证券投资基金 (QDII) 的基金经理，2018 年 5 月起兼任纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理，2018 年 11 月起兼任国泰恒生港股通指数证券投资基金 (LOF) 的基金经理。2015 年 8 月至 2016 年 6 月任国际业务部副总监，2016 年 6 月至 2018 年 7 月任国际业务部副总监 (主持工作)，2017 年 7 月起任海外投资总监，2018 年 7 月起任国际业务部总监。</p> |
|--|--|--|--|--|

注：1、此处的任职日期和离任日期均指公司决定生效之日，首任基金经理，任职日期为基金合同生效日。

2、证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》、《基金管理公司公平交易制度指导意见》等有关法律法规的规定，严格遵守基金合同和招募说明书约定，本着诚实信用、勤勉尽责、最大限度保护投资人合法权益等原则管理和运用基金资产，在控制风险的基础上为持有人谋求最大利益。本报告期内，本基金运作合法合规，未发生损害基金份额持有人利益的行为，未发生内幕交易、操纵市场和不当关联交易及其他违规行为，信息披露及时、准确、完整，本基金与本基金管理人管理的其他基金资产、投资组合与公司资产之间严格分开、公平对待，基金管理小组保持独立运作，并通过科学决策、规范运作、精心管理和健全内控体系，有效保障投资人的合法权益。

### 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

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的相关规定，通过严格的内部风险控制制度和流程，对各环节的投资风险和管理风险进行有效控制，确保公平对待所管理的所有基金和投资组合，切实防范利益输送行为。

##### （一）本基金管理人所管理的基金或组合间同向交易价差分析

根据证监会公平交易指导意见，我们计算了公司旗下基金、组合同日同向交易纪录配对。通过对这些配对的交易价差分析，我们发现有效配对溢价率均值大部分在 1%数量级及以下，且大部分溢价率均值通过 95%置信度下等于 0 的 t 检验。

##### （二）扩展时间窗口下的价差分析

本基金管理人选取 T=3 和 T=5 作为扩展时间窗口，将基金或组合交易情况分别在这两个时间窗口内作平均，并以此为依据，进行基金或组合间在扩展时间窗口中的同向交易价差分析。对于有足够多观测样本的基金配对（样本数 $\geq 30$ ），溢价率均值大部分在 1%数量级及以下。

##### （三）基金或组合间模拟溢价金额分析

对于不能通过溢价率均值为零的 t 检验的基金组合配对、对于在时间窗口中溢价率均值过大的基金组合配对，已要求基金经理对价差作出了解释，根据基金经理解释公司旗下基金或组合间没有可能导致不公平交易和利益输送的行为。

#### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金与本基金管理人所管理的其他投资组合未发生大额同日反向交易。本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

### 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

2019 上半年，国泰全球绝对收益基金美元份额取得正收益。期间人民币兑美元汇率有所贬值，进一步增厚了基金人民币份额的收益。

上半年，全球经济增长增速放缓，各主要经济体同时进入了宽松周期，对风险和避险资产都形成利好。但贸易摩擦反复等风险事件及经济前景的不明朗加剧了市场的震荡。其中一季度，随着全球流动性逐步宽松和中美贸易谈判的超预期进展，使得全球大类资产普涨。二季度全球市场波动率

大幅上升。四月风险资产整体表现较好。但五月随着中美贸易战的急剧恶化，以及美国经济数据的走弱，全球避险情绪升温，风险资产普跌。进入六月，美联储意外转鸽，增强了市场的降息预期，同时月底 G20 会议上中美达成贸易休战，推动了市场风险偏好回升，风险资产再次反弹。

在这种剧烈波动的市场环境下，我们的投资组合仍然获得了稳定的收益。组合持有的五只基金中有四只获得了正收益，另一只净值下跌。其中两只多资产配置基金表现出色：在上半年的全球大类资产普涨环境下贡献了不错的收益。通过积极的个股筛选，我们组合的两只多空对冲策略基金也获得了正收益。其中一只在五月市场大跌期间取得了正收益，彰显了较强的对冲能力。一只量化对冲基金因为保持了防御性仓位，在一季度市场上涨时有所承压。但也因此成功避免了五月市场的下行，其净值也在 6 月持续回升。总体而言，组合的业绩、波动率、回撤和事件敏感度等指标都较为稳健，显示出基金配置多元化的优势。

在投资策略方面，我们对组合的风险和市场敏感度增强的监控。在四月和五月减少了多资产配置基金的仓位，成功避免了五月市场的大跌。在基金筛选过程中，我们更多关注了采用短期灵活投资策略的基金。对标的基金在历史去杠杆和其他市场情绪转换期间的操作增强了研究分析。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

国泰全球绝对收益-人民币份额在 2019 年上半年的净值增长率为 2.73%，同期业绩比较基准收益率为 2.61%。

国泰全球绝对收益-美元份额在 2019 年上半年的净值增长率为 2.60%，同期业绩比较基准收益率为 2.61%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望未来，我们认为中美 G20 休战会带来情绪修复，风险资产短期会有反弹机会，但上升空间有限。我们认为海外基本面和企业盈利有下行压力，但美联储的降息将提供有力对冲。

我们判断发达市场在短期情绪修复带来的上涨后有一定回调压力，中期走势取决于基本面的变化。国际政治风险仍然存在，英国脱欧会带来政局的不确定性，中美贸易谈判仍有反转风险，可能造成市场情绪的反复。我们会对这些风险事件的进展进行密切跟踪。

优选基金是我们的首要目标。我们将继续集中精力为投资组合筛选具有风格和策略多元化优势



的投资标的，持续提高组合的风险收益比。目前的重点仍然是挑选投资策略相对灵活，对下行风险给予更高关注，能在各种市场环境下带来绝对收益机会的优质基金。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照相关法律法规规定，设有估值委员会，并制定了相关制度及流程。估值委员会主要负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允与合理。报告期内相关基金估值政策由托管银行进行复核。公司估值委员会由主管运营的公司领导负责，成员包括基金核算、风险管理、行业研究方面业务骨干，均具有丰富的行业分析、会计核算等证券投资基金行业从业经验及专业能力。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况，可向估值委员会报告并提出相关意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突，一切以投资者利益最大化为最高准则。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

截至本报告期末，根据本基金基金合同和相关法律法规的规定，本基金无应分配但尚未实施的利润。

#### 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

无。

### 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在国泰全球绝对收益型基金优选证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

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

### 5.3 托管人对本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

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

## 6 半年度财务会计报告（未经审计）

### 6.1 资产负债表

会计主体：国泰全球绝对收益型基金优选证券投资基金

报告截止日：2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产              | 附注号        | 本期末<br>2019 年 6 月 30 日         | 上年度末<br>2018 年 12 月 31 日         |
|-----------------|------------|--------------------------------|----------------------------------|
| <b>资产：</b>      |            | -                              | -                                |
| 银行存款            | 6.4.7.1    | 9,337,044.96                   | 13,747,459.47                    |
| 结算备付金           |            | -                              | -                                |
| 存出保证金           |            | -                              | -                                |
| 交易性金融资产         | 6.4.7.2    | 51,522,951.52                  | 59,476,068.09                    |
| 其中：股票投资         |            | -                              | -                                |
| 基金投资            |            | 51,522,951.52                  | 59,476,068.09                    |
| 债券投资            |            | -                              | -                                |
| 资产支持证券投资        |            | -                              | -                                |
| 衍生金融资产          | 6.4.7.3    | -                              | -                                |
| 买入返售金融资产        | 6.4.7.4    | -                              | -                                |
| 应收证券清算款         |            | -                              | -                                |
| 应收利息            | 6.4.7.5    | 298.00                         | 119.45                           |
| 应收股利            |            | -                              | -                                |
| 应收申购款           |            | 269.87                         | 586.02                           |
| 递延所得税资产         |            | -                              | -                                |
| 其他资产            | 6.4.7.6    | -                              | -                                |
| <b>资产总计</b>     |            | <b>60,860,564.35</b>           | <b>73,224,233.03</b>             |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2019 年 6 月 30 日</b> | <b>上年度末<br/>2018 年 12 月 31 日</b> |
| <b>负债：</b>      |            | -                              | -                                |
| 短期借款            |            | -                              | -                                |
| 交易性金融负债         |            | -                              | -                                |
| 衍生金融负债          | 6.4.7.3    | -                              | -                                |
| 卖出回购金融资产款       |            | -                              | -                                |
| 应付证券清算款         |            | -                              | -                                |
| 应付赎回款           |            | 1,326,747.85                   | 347,663.28                       |
| 应付管理人报酬         |            | 49,524.00                      | 62,293.19                        |

|                   |          |                      |                      |
|-------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 应付托管费             |          | 13,866.72            | 17,442.10            |
| 应付销售服务费           |          | -                    | -                    |
| 应付交易费用            | 6.4.7.7  | -                    | -                    |
| 应交税费              |          | -                    | -                    |
| 应付利息              |          | -                    | -                    |
| 应付利润              |          | -                    | -                    |
| 递延所得税负债           |          | -                    | -                    |
| 其他负债              | 6.4.7.8  | 128,381.55           | 172,021.50           |
| <b>负债合计</b>       |          | <b>1,518,520.12</b>  | <b>599,420.07</b>    |
| <b>所有者权益：</b>     |          | -                    | -                    |
| 实收基金              | 6.4.7.9  | 51,470,285.78        | 67,116,176.85        |
| 未分配利润             | 6.4.7.10 | 7,871,758.45         | 5,508,636.11         |
| <b>所有者权益合计</b>    |          | <b>59,342,044.23</b> | <b>72,624,812.96</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |          | <b>60,860,564.35</b> | <b>73,224,233.03</b> |

注：报告截止日 2019 年 6 月 30 日，国泰全球绝对收益基金基金份额总额 19,080,015.31 份，其中，人民币基金份额总额为 11,800,800.77 份，人民币基金份额净值为 1.017 元；美元基金份额总额为 7,279,214.54 份，美元基金份额净值为 0.946 美元。

## 6.2 利润表

会计主体：国泰全球绝对收益型基金优选证券投资基金

本报告期：2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                 | 附注号      | 本期<br>2019 年 1 月 1 日至<br>2019 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2018 年 1 月 1 日至<br>2018 年 6 月 30 日 |
|--------------------|----------|--|---|
| <b>一、收入</b>        |          | <b>2,125,985.27</b>                      | <b>1,322,161.11</b>                           |
| 1.利息收入             |          | 6,185.56                                 | 14,853.82                                     |
| 其中：存款利息收入          | 6.4.7.11 | 6,185.56                                 | 14,853.82                                     |
| 债券利息收入             |          | -  | -   |
| 资产支持证券利息收入         |          | -  | -   |
| 买入返售金融资产收入         |          | -  | -   |
| 其他利息收入             |          | -  | -   |
| 2.投资收益（损失以“-”填列）   |          | 350,142.51                               | -314,697.21                                   |
| 其中：股票投资收益          | 6.4.7.12 | -  | -   |
| 基金投资收益             | 6.4.7.13 | 350,142.51                               | -314,697.21                                   |
| 债券投资收益             | 6.4.7.14 | -  | -   |
| 资产支持证券投资收益         |          | -  | -   |
| 衍生工具收益             | 6.4.7.15 | -  | -   |
| 股利收益               | 6.4.7.16 | -  | -   |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号 | 6.4.7.17 | 1,790,390.85                             | 1,588,652.28                                  |

|                            |          |                     |                   |
|----------------------------|----------|---------------------|-------------------|
| 填列)                        |          |                     |                   |
| 4.汇兑收益(损失以“-”号填列)          |          | -21,401.61          | 33,333.59         |
| 5.其他收入(损失以“-”号填列)          | 6.4.7.18 | 667.96              | 18.63             |
| <b>减: 二、费用</b>             |          | <b>535,505.29</b>   | <b>744,671.41</b> |
| 1. 管理人报酬                   |          | 317,942.30          | 437,346.97        |
| 2. 托管费                     |          | 89,023.84           | 122,457.14        |
| 3. 销售服务费                   |          | -                   | -                 |
| 4. 交易费用                    | 6.4.7.19 | -                   | -                 |
| 5. 利息支出                    |          | -                   | -                 |
| 其中: 卖出回购金融资产支出             |          | -                   | -                 |
| 6.税金及附加                    |          | -                   | -                 |
| 7. 其他费用                    | 6.4.7.20 | 128,539.15          | 184,867.30        |
| <b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b> |          | <b>1,590,479.98</b> | <b>577,489.70</b> |
| 减: 所得税费用                   |          | -                   | -                 |
| <b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>   |          | <b>1,590,479.98</b> | <b>577,489.70</b> |

### 6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体: 国泰全球绝对收益型基金优选证券投资基金

本报告期: 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

| 项目                                     | 本期<br>2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 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)                        | 67,116,176.85                              | 5,508,636.11 | 72,624,812.96  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)               | -  | 1,590,479.98 | 1,590,479.98   |
| 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)      | -15,645,891.07                             | 772,642.36   | -14,873,248.71 |
| 其中: 1.基金申购款                            | 274,622.96                                 | -9,744.44    | 264,878.52     |
| 2.基金赎回款                                | -15,920,514.03                             | 782,386.80   | -15,138,127.23 |
| 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)                        | 51,470,285.78                              | 7,871,758.45 | 59,342,044.23  |
| 项目                                     | 上年度可比期间<br>2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 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                           | 94,225,908.54                              | 3,447,101.65 | 97,673,010.19  |

|  |                |              |                |
|--|----------------|--------------|----------------|
| 净值)                                    |                |              |                |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)               | -              | 577,489.70   | 577,489.70     |
| 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)      | -13,215,991.42 | 499,684.84   | -12,716,306.58 |
| 其中: 1.基金申购款                            | 59,461.35      | -2,002.96    | 57,458.39      |
| 2.基金赎回款                                | -13,275,452.77 | 501,687.80   | -12,773,764.97 |
| 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)                        | 81,009,917.12  | 4,524,276.19 | 85,534,193.31  |

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：

基金管理人负责人：周向勇，主管会计工作负责人：倪莹，会计机构负责人：吴洪涛

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

国泰全球绝对收益型基金优选证券投资基金(简称“本基金”)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[2015]2252号《关于准予国泰全球绝对收益型基金优选证券投资基金注册的批复》核准，由国泰基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《国泰全球绝对收益型基金优选证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 271,016,588.10 元，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2015)第 1276 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《国泰全球绝对收益型基金优选证券投资基金基金合同》于 2015 年 12 月 3 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 271,081,058.75 份基金份额，其中认购资金利息折合 64,470.65 份基金份额。本基金的基金管理人为国泰基金管理有限公司，基金托管人为中国银行股份有限公司，境外资产托管人为中国银行(香港)有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《国泰全球绝对收益型基金优选证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为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境外公募基金(包括开放式基金和交易型开放式指数基金(ETF))、银行存款、货币市场工具等，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。本基金的投资

组合比例为：投资于境外公募基金资产的比例不低于基金资产的 80%，投资于基金合同约定的绝对收益型基金占非现金基金资产的比例不低于 80%，基金保留的现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%（其中，现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等）。本基金的业绩比较基准为：美国 3 年期国债到期收益率+3%。

本财务报表由本基金的基金管理人国泰基金管理有限公司于 2019 年 8 月 26 日批准报出。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、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>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《国泰全球绝对收益型基金优选证券投资基金基金合同》和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2019 年半年度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 2019 年 6 月 30 日的财务状况以及 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

#### 6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

#### 6.4.5 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

#### 6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《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》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140 号《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》、财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及

其他相关境内外财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(a)资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

对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，对金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。资管产品管理人运营资管产品转让 2017 年 12 月 31 日前取得的基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

(b)目前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，在境内暂不征收企业所得税。

(c)目前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，在境内暂不征收个人所得税和企业所得税。

(d)本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

## 6.4.7 重要财务报表项目的说明

### 6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2019 年 6 月 30 日 |
|---------------|------------------------|
| 活期存款          | 9,337,044.96           |
| 定期存款          | -                      |
| 存款期限 3 个月-1 年 | -                      |
| 存款期限 1 个月以内   | -                      |
| 其他存款          | -                      |
| 合计            | 9,337,044.96           |

注：本报告期末，活期存款包括人民币活期存款 2,168,927.40 元，美元活期存款 1,042,680.78 元（折合人民币 7,168,117.56 元）。

### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目     | 本期末<br>2019 年 6 月 30 日 |               |              |
|--------|------------------------|---------------|--------------|
|        | 成本                     | 公允价值          | 公允价值变动       |
| 股票     | -                      | -             | -            |
| 债券     | 交易所市场                  | -             | -            |
|        | 银行间市场                  | -             | -            |
|        | 合计                     | -             | -            |
| 资产支持证券 | -                      | -             | -            |
| 基金     | 47,244,591.60          | 51,522,951.52 | 4,278,359.92 |
| 其他     | -                      | -             | -            |
| 合计     | 47,244,591.60          | 51,522,951.52 | 4,278,359.92 |

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

##### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

| 项目         | 本期末<br>2019 年 6 月 30 日 |
|------------|------------------------|
| 应收活期存款利息   | 294.12                 |
| 应收定期存款利息   | -                      |
| 应收其他存款利息   | -                      |
| 应收结算备付金利息  | -                      |
| 应收债券利息     | -                      |
| 应收资产支持证券利息 | -                      |
| 应收买入返售证券利息 | -                      |
| 应收申购款利息    | 3.88                   |
| 其他         | -                      |
| 合计         | 298.00                 |

#### 6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。



### 6.4.7.7 应付交易费用

本基金本报告期末无应付交易费用余额。

### 6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2019年6月30日 |
|-------------|-------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                 |
| 应付赎回费       | 23.99             |
| 预提费用        | 128,357.56        |
| 合计          | 128,381.55        |

### 6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

| 国泰全球绝对收益 (QDII_FOF) (人民币) |                            |               |
|---------------------------|----------------------------|---------------|
| 项目                        | 本期<br>2019年1月1日至2019年6月30日 |               |
|                           | 基金份额                       | 账面金额          |
| 上年度末                      | 16,477,658.72              | 16,477,658.72 |
| 本期申购                      | 144,708.52                 | 144,708.52    |
| 本期赎回 (以“-”号填列)            | -4,821,566.47              | -4,821,566.47 |
| 本期末                       | 11,800,800.77              | 11,800,800.77 |

金额单位：人民币元

| 国泰全球绝对收益 (QDII_FOF) (美元) |                            |                |
|--------------------------|----------------------------|----------------|
| 项目                       | 本期<br>2019年1月1日至2019年6月30日 |                |
|                          | 基金份额                       | 账面金额           |
| 上年度末                     | 8,897,682.24               | 50,638,518.13  |
| 本期申购                     | 19,357.81                  | 129,914.44     |
| 本期赎回 (以“-”号填列)           | -1,637,825.51              | -11,098,947.56 |
| 本期末                      | 7,279,214.54               | 39,669,485.01  |

### 6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

| 国泰全球绝对收益 (QDII_FOF) (人民币) |             |            |             |
|---------------------------|-------------|------------|-------------|
| 项目                        | 已实现部分       | 未实现部分      | 未分配利润合计     |
| 上年度末                      | -300,828.52 | 133,434.22 | -167,394.30 |
| 本期利润                      | -51,230.52  | 389,086.25 | 337,855.73  |
| 本期基金份额交易产生的变动数            | 108,367.56  | -77,425.46 | 30,942.10   |
| 其中：基金申购款                  | -3,177.13   | 1,803.95   | -1,373.18   |
| 基金赎回款                     | 111,544.69  | -79,229.41 | 32,315.28   |
| 本期已分配利润                   | -           | -          | -           |
| 本期末                       | -243,691.48 | 445,095.01 | 201,403.53  |

单位：人民币元

| 国泰全球绝对收益 (QDII_FOF) (美元) |              |              |              |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 项目                       | 已实现部分        | 未实现部分        | 未分配利润合计      |
| 上年度末                     | 5,216,079.90 | 459,950.51   | 5,676,030.41 |
| 本期利润                     | -148,680.35  | 1,401,304.60 | 1,252,624.25 |
| 本期基金份额交易产生的变动数           | 847,214.94   | -105,514.68  | 741,700.26   |
| 其中：基金申购款                 | -9,026.41    | 655.15       | -8,371.26    |
| 基金赎回款                    | 856,241.35   | -106,169.83  | 750,071.52   |
| 本期已分配利润                  | -            | -            | -            |
| 本期末                      | 5,914,614.49 | 1,755,740.43 | 7,670,354.92 |

#### 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期                              |
|-----------|---------------------------------|
|           | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |
| 活期存款利息收入  | 6,185.56                        |
| 定期存款利息收入  | -                               |
| 其他存款利息收入  | -                               |
| 结算备付金利息收入 | -                               |
| 其他        | -                               |
| 合计        | 6,185.56                        |

#### 6.4.7.12 股票投资收益

本基金本报告期无股票投资收益。

#### 6.4.7.13 基金投资收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期                              |
|----|---------------------------------|
|    | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |
|    |                                 |

|               |               |
|---------------|---------------|
| 卖出/赎回基金成交总额   | 10,093,649.93 |
| 减：卖出/赎回基金成本总额 | 9,743,507.42  |
| 基金投资收益        | 350,142.51    |

#### 6.4.7.14 债券投资收益

本基金本报告期无债券投资收益。

#### 6.4.7.15 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

#### 6.4.7.16 股利收益

本基金本报告期无股利收益。

#### 6.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称                       | 本期<br>2019年1月1日至2019年6月30日 |
|----------------------------|----------------------------|
| 1.交易性金融资产                  | 1,790,390.85               |
| ——股票投资                     | -                          |
| ——债券投资                     | -                          |
| ——资产支持证券投资                 | -                          |
| ——基金投资                     | 1,790,390.85               |
| ——其他                       | -                          |
| 2.衍生工具                     | -                          |
| ——权证投资                     | -                          |
| 3.其他                       | -                          |
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的<br>预估增值税 | -                          |
| 合计                         | 1,790,390.85               |

#### 6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2019年1月1日至2019年6月30日 |
|---------|----------------------------|
| 基金赎回费收入 | 667.96                     |
| 合计      | 667.96                     |

注：本基金的赎回费率按持有期间递减，不低于赎回费总额的 25% 归入基金资产。

#### 6.4.7.19 交易费用

本基金本报告期无交易费用。

#### 6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

| 项目     | 本期<br>2019年1月1日至2019年6月30日 |
|--------|----------------------------|
| 审计费用   | 35,704.06                  |
| 信息披露费  | 92,653.50                  |
| 银行汇划费用 | 181.59                     |
| 合计     | 128,539.15                 |

#### 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本基金并无须作披露的资产负债表日后事项。

#### 6.4.9 关联方关系

##### 6.4.9.1 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

| 关联方名称                | 与本基金的关系                       |
|----------------------|-------------------------------|
| 国泰基金管理有限公司           | 基金管理人、基金销售机构、注册登记机构           |
| 中国银行股份有限公司(“中国银行”)   | 基金托管人、基金销售机构                  |
| 中国银行(香港)有限公司         | 境外资产托管人                       |
| 申万宏源集团股份有限公司(“申万宏源”) | 基金销售机构、受基金管理人的控股股东(中国建投)控制的公司 |

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期及上年度可比期间均无通过关联方交易单元进行交易。

##### 6.4.10.2 关联方报酬

###### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目              | 本期                   | 上年度可比期间              |
|-----------------|----------------------|----------------------|
|                 | 2019年1月1日至2019年6月30日 | 2018年1月1日至2018年6月30日 |
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 317,942.30           | 437,346.97           |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 148,318.72           | 205,136.75           |

注：支付基金管理人国泰基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.00% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

其计算公式为：日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 X 1.00% / 当年天数。

#### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期                   | 上年度可比期间              |
|----------------|----------------------|----------------------|
|                | 2019年1月1日至2019年6月30日 | 2018年1月1日至2018年6月30日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 89,023.84            | 122,457.14           |

注：支付基金托管人中国银行的托管费按前一日基金资产净值 0.28% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

其计算公式为：日托管费 = 前一日基金资产净值 X 0.28% / 当年天数。

#### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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

#### 6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

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

本基金本报告期及上年度可比期间内均无基金管理人运用固有资金投资本基金的情况。

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

本基金本报告期末及上年度末均无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

#### 6.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称        | 本期                   |          | 上年度可比期间              |           |
|--------------|----------------------|----------|----------------------|-----------|
|              | 2019年1月1日至2019年6月30日 |          | 2018年1月1日至2018年6月30日 |           |
|              | 期末余额                 | 当期利息收入   | 期末余额                 | 当期利息收入    |
| 中国银行         | 3,732,345.62         | 6,185.56 | 4,848,608.75         | 14,853.62 |
| 中国银行（香港）有限公司 | 5,604,699.34         | -        | 5,337,285.88         | -         |

注：本基金的银行存款分别由基金托管人中国银行和境外资产托管人中国银行（香港）有限公

司保管，按适用利率计息。

#### 6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均未在承销期内参与关联方承销证券。

#### 6.4.10.7 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交易事项。

#### 6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期末未进行利润分配。

#### 6.4.12 期末（2019 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

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

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而持有的流通受限证券。

##### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购中作为抵押的债券。

###### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购中作为抵押的债券。

#### 6.4.13 金融工具风险及管理

##### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金属于基金中基金，其预期风险与预期收益水平低于股票型基金，高于债券型基金和货币市场基金。本基金投资的金融工具主要包括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境外公募基金（包括开放式基金和交易型开放式指数基金（ETF））、银行存款、货币市场工具等，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相关规定。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风

险、流动性风险及市场风险。本基金通过定量和定性相结合的方式优选境外绝对收益型公募基金，按照资产管理人、绝对收益目标的实现策略等角度适度分散本基金的配置，以期实现基金资产的稳健增值。

本基金的基金管理人奉行全员与全程结合、风控与发展并重的风险管理理念。董事会主要负责公司的风险管理战略和控制政策、协调突发重大风险等事项。在公司经营管理层下设风险管理委员会，制定公司日常经营过程中各类风险的防范和管理措施；在业务操作层面，一线业务部门负责对各自业务领域风险的管控，公司具体的风险管理职责由风险管理部、审计部和稽核监察部负责，组织、协调并与各业务部门一道，共同完成对法律风险、投资风险、操作风险、合规风险等风险类别的管理，并定期向公司专门的风险管理委员会报告公司风险状况。风险管理部、审计部和稽核监察部由督察长分管，配置有法律、风控、审计、信息披露等方面专业人员。

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

#### 6.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均通过有资格的经纪商进行证券交收和款项清算，违约风险发生的可能性很小；在场外交易市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。于 2019 年 6 月 30 日，本基金未持有信用类债券(2018 年 12 月 31 日：本基金未持有信用类债券)。

#### 6.4.13.3 流动性风险

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

格变现。

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

于 2019 年 6 月 30 日，本基金所承担的全部金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

#### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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

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

本基金所持证券在证券交易所上市/所持基金大部分为场外基金，均能以合理价格适时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金资产净值的 10%。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 10%。本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动



性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

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

#### 6.4.13.4 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。

##### 6.4.13.4.1 利率风险

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

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

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款及结算备付金等。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2019年6月30日 | 1年以内         | 1-5年 | 5年以上 | 不计息           | 合计            |
|-------------------|--------------|------|------|---------------|---------------|
| 资产                |              |      |      |               |               |
| 银行存款              | 3,732,345.62 | -    | -    | 5,604,699.34  | 9,337,044.96  |
| 交易性金融资产           | -            | -    | -    | 51,522,951.52 | 51,522,951.52 |
| 应收利息              | -            | -    | -    | 298.00        | 298.00        |
| 应收申购款             | -            | -    | -    | 269.87        | 269.87        |

|                             |               |       |       |               |               |
|-----------------------------|---------------|-------|-------|---------------|---------------|
| 资产总计                        | 3,732,345.62  | -     | -     | 57,128,218.73 | 60,860,564.35 |
| 负债                          |               |       |       |               |               |
| 应付赎回款                       | -             | -     | -     | 1,326,747.85  | 1,326,747.85  |
| 应付管理人报酬                     | -             | -     | -     | 49,524.00     | 49,524.00     |
| 应付托管费                       | -             | -     | -     | 13,866.72     | 13,866.72     |
| 其他负债                        | -             | -     | -     | 128,381.55    | 128,381.55    |
| 负债总计                        | -             | -     | -     | 1,518,520.12  | 1,518,520.12  |
| 利率敏感度缺口                     | 3,732,345.62  | -     | -     | 55,609,698.61 | 59,342,044.23 |
| 上年度末<br>2018 年 12 月 31<br>日 | 1 年以内         | 1-5 年 | 5 年以上 | 不计息           | 合计            |
| 资产                          |               |       |       |               |               |
| 银行存款                        | 13,747,459.47 | -     | -     | -             | 13,747,459.47 |
| 交易性金融资产                     | -             | -     | -     | 59,476,068.09 | 59,476,068.09 |
| 应收利息                        | -             | -     | -     | 119.45        | 119.45        |
| 应收申购款                       | -             | -     | -     | 586.02        | 586.02        |
| 资产总计                        | 13,747,459.47 | -     | -     | 59,476,773.56 | 73,224,233.03 |
| 负债                          |               |       |       |               |               |
| 应付赎回款                       | -             | -     | -     | 347,663.28    | 347,663.28    |
| 应付管理人报酬                     | -             | -     | -     | 62,293.19     | 62,293.19     |
| 应付托管费                       | -             | -     | -     | 17,442.10     | 17,442.10     |
| 其他负债                        | -             | -     | -     | 172,021.50    | 172,021.50    |
| 负债总计                        | -             | -     | -     | 599,420.07    | 599,420.07    |
| 利率敏感度缺口                     | 13,747,459.47 | -     | -     | 58,877,353.49 | 72,624,812.96 |

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

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2019 年 6 月 30 日，本基金持有的交易性债券投资公允价值占基金资产净值的比例为 0.00%(2018 年 12 月 31 日:0.00%)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响(2018 年 12 月 31 日：同)。

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

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

#### 6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

| 项目                | 本期末<br>2019年6月30日   |               |
|-------------------|---------------------|---------------|
|                   | 美元<br>折合人民币         | 合计            |
| 以外币计价的资产          |                     |               |
| 银行存款              | 7,168,117.56        | 7,168,117.56  |
| 交易性金融资产           | 51,522,951.52       | 51,522,951.52 |
| 应收利息              | 25.30               | 25.30         |
| 应收申购款             | 68.13               | 68.13         |
| 资产合计              | 58,691,162.51       | 58,691,162.51 |
| 以外币计价的负债          |                     |               |
| 应付赎回款             | 381,466.24          | 381,466.24    |
| 应付赎回费             | 0.14                | 0.14          |
| 负债合计              | 381,466.38          | 381,466.38    |
| 资产负债表外<br>汇风险敞口净额 | 58,309,696.13       | 58,309,696.13 |
| 项目                | 上年度末<br>2018年12月31日 |               |
|                   | 美元<br>折合人民币         | 合计            |
| 以外币计价的资产          |                     |               |
| 银行存款              | 13,355,920.89       | 13,355,920.89 |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产               | 59,476,068.09 | 59,476,068.09 |
| 应收利息                  | 9.54          | 9.54          |
| 资产合计                  | 72,831,998.52 | 72,831,998.52 |
| 以外币计价的<br>负债          |               |               |
| 应付赎回款                 | 341,958.94    | 341,958.94    |
| 负债合计                  | 341,958.94    | 341,958.94    |
| 资产负债表外<br>汇风险敞口净<br>额 | 72,490,039.58 | 72,490,039.58 |

#### 6.4.13.4.2 外汇风险的敏感性分析

| 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：人民币万元） |                  |
|----|--------------|----------------------------------|------------------|
|    |              | 本期末                              | 上年度末             |
|    |              | 2019 年 6 月 30 日                  | 2018 年 12 月 31 日 |
|    | 美元相对人民币贬值 5% | 减少约 292                          | 减少约 362          |
|    | 美元相对人民币升值 5% | 增加约 292                          | 增加约 362          |

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资于境外公募基金资产的比例不低于基金资产的 80%，投资于基金合同约定的绝对收益型基金占非现金基金资产的比例不低于 80%，

基金保留的现金或者到期日在一年以内政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk)指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

#### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目           | 本期末<br>2019 年 6 月 30 日 |                      | 上年度末<br>2018 年 12 月 31 日 |                      |
|--------------|------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
|              | 公允价值                   | 占基金资产<br>净值比例<br>(%) | 公允价值                     | 占基金资产<br>净值比例<br>(%) |
| 交易性金融资产—股票投资 | -                      | -                    | -                        | -                    |
| 交易性金融资产—基金投资 | 51,522,951.52          | 86.82                | 59,476,068.09            | 81.89                |
| 衍生金融资产—权证投资  | -                      | -                    | -                        | -                    |
| 其他           | -                      | -                    | -                        | -                    |
| 合计           | 51,522,951.52          | 86.82                | 59,476,068.09            | 81.89                |

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于 2019 年 6 月 30 日，本基金未持有交易性权益类投资(2018 年 12 月 31 日：同)，因此除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于本基金资产净值无重大影响(2018 年 12 月 31 日：同)。

#### 6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1) 公允价值

##### (a) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

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：相关资产或负债的不可观察输入值。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2019 年 6 月 30 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 51,522,951.52 元，无属于第二层次和第三层次的余额(2018 年 12 月 31 日：第一层次 59,476,068.09 元，无属于第二层次和第三层次的余额)。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

无。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2019 年 6 月 30 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2018 年 12 月 31 日：同)。

(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)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 投资组合报告

### 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目     | 金额 | 占基金总资产的比例 (%) |
|----|--------|----|---------------|
| 1  | 权益投资   | -  | -             |
|    | 其中：普通股 | -  | -             |

|   |                   |               |        |
|---|-------------------|---------------|--------|
|   | 存托凭证              | -             | -      |
|   | 优先股               | -             | -      |
|   | 房地产信托凭证           | -             | -      |
| 2 | 基金投资              | 51,522,951.52 | 84.66  |
| 3 | 固定收益投资            | -             | -      |
|   | 其中：债券             | -             | -      |
|   | 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      | 9,337,044.96  | 15.34  |
| 8 | 其他各项资产            | 567.87        | 0.00   |
| 9 | 合计                | 60,860,564.35 | 100.00 |

## 7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

本基金本报告期末未持有权益投资。

## 7.3 期末按行业分类的权益投资组合

本基金本报告期末未持有权益投资。

## 7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

本基金本报告期末未持有权益投资。

## 7.5 报告期内股票投资组合的重大变动

### 7.5.1 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

本基金本报告期内未进行权益投资。

### 7.5.2 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

本基金本报告期内未进行权益投资。

### 7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

本基金本报告期内未进行权益投资。

#### 7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

#### 7.7 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

本基金本报告期末未持有债券。

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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

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

本基金本报告期末未持有金融衍生品。

#### 7.10 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  | JAN<br>HND-UK<br>AB<br>RE-IUSDA<br>H          | Open-End<br>基金 | 开放式  | Janus<br>Henderson<br>Group PLC | 11,795,738.75 | 19.88        |
| 2  | DWS<br>CNCPT<br>KALDEM<br>ORGEN-U<br>S FCH    | Open-End<br>基金 | 开放式  | Deutsche<br>Bank AG             | 11,699,229.03 | 19.71        |
| 3  | GAM<br>STAR<br>LUX-EUR<br>OP<br>ALPH-IUS<br>D | Open-End<br>基金 | 开放式  | GAM<br>Holding AG               | 10,999,558.91 | 18.54        |
| 4  | MERIAN<br>GBLEQ<br>ABRET I<br>USD AC          | Open-End<br>基金 | 开放式  | Old Mutual<br>PLC               | 10,434,938.01 | 17.58        |
| 5  | STANDAR                                       | Open-End       | 开放式  | Standard Life                   | 6,593,486.82  | 11.11        |



|  |                                    |    |  |                 |  |  |
|--|------------------------------------|----|--|-----------------|--|--|
|  | D<br>LF-GLOB<br>AB<br>RE-HDUS<br>D | 基金 |  | Aberdeen<br>PLC |  |  |
|--|------------------------------------|----|--|-----------------|--|--|

### 7.11 投资组合报告附注

**7.11.1** 本报告期内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受到公开谴责、处罚的情况。

**7.11.2** 基金投资的前十名股票中，没有投资于超出基金合同规定备选股票库之外的情况。

### 7.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称      | 金额     |
|----|---------|--------|
| 1  | 存出保证金   | -      |
| 2  | 应收证券清算款 | -      |
| 3  | 应收股利    | -      |
| 4  | 应收利息    | 298.00 |
| 5  | 应收申购款   | 269.87 |
| 6  | 其他应收款   | -      |
| 7  | 待摊费用    | -      |
| 8  | 其他      | -      |
| 9  | 合计      | 567.87 |

### 7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有可转换债券。

### 7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票。

## 8 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

|      |      |      |       |
|------|------|------|-------|
| 份额级别 | 持有人户 | 户均持有 | 持有人结构 |
|------|------|------|-------|

|                                  | 数(户) | 的基金份<br>额 | 机构投资者 |            | 个人投资者         |            |
|----------------------------------|------|-----------|-------|------------|---------------|------------|
|                                  |      |           | 持有份额  | 占总份<br>额比例 | 持有份额          | 占总份<br>额比例 |
| 国泰全球绝对收<br>益 (QDII_FOF)<br>(人民币) | 278  | 42,448.92 | -     | -          | 11,800,800.77 | 100.00%    |
| 国泰全球绝对收<br>益 (QDII_FOF)<br>(美元)  | 216  | 33,700.07 | -     | -          | 7,279,214.54  | 100.00%    |
| 合计                               | 494  | 38,623.51 | -     | -          | 19,080,015.31 | 100.00%    |

### 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目                   | 份额级别                        | 持有份额总数 (份) | 占基金总份额比例 |
|----------------------|-----------------------------|------------|----------|
| 基金管理人所有从业人<br>员持有本基金 | 国泰全球绝对收益<br>(QDII_FOF)(人民币) | 0.00       | 0.00%    |
|                      | 国泰全球绝对收益<br>(QDII_FOF)(美元)  | 19,763.68  | 0.27%    |
|                      | 合计                          | 19,763.68  | 0.10%    |

### 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

| 项目                                     | 份额级别                        | 持有基金份额总量的数量区间 (万份) |
|--|-----------------------------|--------------------|
| 本公司高级管理人员、基<br>金投资和研究部门负责人<br>持有本开放式基金 | 国泰全球绝对收益<br>(QDII_FOF)(人民币) | 0                  |
|  | 国泰全球绝对收益<br>(QDII_FOF)(美元)  | 0                  |
|  | 合计                          | 0                  |
| 本基金基金经理持有本开<br>放式基金                    | 国泰全球绝对收益<br>(QDII_FOF)(人民币) | 0                  |
|  | 国泰全球绝对收益<br>(QDII_FOF)(美元)  | 0                  |
|  | 合计                          | 0                  |

## 9 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目                     | 国泰全球绝对收益<br>(QDII_FOF)(人民币) | 国泰全球绝对收益<br>(QDII_FOF)(美元) |
|------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| 基金合同生效日 (2015 年 12 月 3 | 97,821,727.77               | 27,083,196.19              |

|                |               |              |
|----------------|---------------|--------------|
| 日) 基金份额总额      |               |              |
| 本报告期期初基金份额总额   | 16,477,658.72 | 8,897,682.24 |
| 本报告期基金总申购份额    | 144,708.52    | 19,357.81    |
| 减: 本报告期基金总赎回份额 | 4,821,566.47  | 1,637,825.51 |
| 本报告期基金拆分变动份额   | -             | -            |
| 本报告期期末基金份额总额   | 11,800,800.77 | 7,279,214.54 |

## 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内, 本基金无基金份额持有人大会决议。

### 10.2 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

报告期内, 本基金管理人重大人事变动如下:

2019 年 3 月 30 日, 本基金管理人发布了《国泰基金管理有限公司高级管理人员变更公告》, 经本基金管理人第七届董事会第十七次会议审议通过, 聘任刘国华女士担任本基金管理人督察长, 李永梅女士不再担任督察长, 转任本基金管理人副总经理;

2019 年 6 月 1 日, 本基金管理人发布了《国泰基金管理有限公司高级管理人员变更公告》, 经本基金管理人第七届董事会第二十一次会议审议通过, 聘任倪莹女士担任本基金管理人首席信息官。

报告期内, 本基金托管人的专门基金托管部门重大人事变动如下:

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

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内, 本基金无涉及对公司运营管理及基金运作产生重大影响的与本基金管理人、基金财产、基金托管业务相关的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

报告期内, 本基金投资策略无改变。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自基金合同生效以来聘请普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)提供审计服务。

### 10.6 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。

### 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

本基金本报告期末租用证券公司交易单元。

## 10.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项                    | 法定披露方式                        | 法定披露日期     |
|----|-------------------------|-------------------------------|------------|
| 1  | 国泰基金管理有限公司高级管理人员变更公告    | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2019-03-30 |
| 2  | 国泰基金管理有限公司关于撤销深圳分公司的公告  | 《中国证券报》                       | 2019-04-26 |
| 3  | 国泰基金管理有限公司高级管理人员任职公告    | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2019-06-01 |
| 4  | 国泰基金管理有限公司关于设立深圳市分公司的公告 | 《中国证券报》                       | 2019-06-19 |

## 11 备查文件目录

### 11.1 备查文件目录

- 1、国泰全球绝对收益基金优选证券投资基金基金合同
- 2、国泰全球绝对收益基金优选证券投资基金托管协议
- 3、关于准予国泰全球绝对收益基金优选证券投资基金注册的批复
- 4、报告期内披露的各项公告
- 5、法律法规要求备查的其他文件

### 11.2 存放地点

本基金管理人国泰基金管理有限公司办公地点——上海市虹口区公平路 18 号 8 号楼嘉昱大厦 16 层-19 层。

本基金托管人住所。

### 11.3 查阅方式

可咨询本基金管理人；部分备查文件可在本基金管理人公司网站上查阅。

客户服务中心电话：（021）31089000，400-888-8688

客户投诉电话：（021）31089000

公司网址：<http://www.gtfund.com>

国泰基金管理有限公司

二〇一九年八月二十八日