

# 嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金 2019 年年度报告

2019 年 12 月 31 日

基金管理人：嘉实基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：2020 年 04 月 08 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2020 年 3 月 23 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告期自 2019 年 12 月 26 日起至 2019 年 12 月 31 日止。（注：本基金以 2016 年 12 月 23 日至 2017 年 3 月 22 日为第三个运作期，以 2017 年 3 月 25 日至 2017 年 6 月 23 日为第四个运作期，以 2017 年 12 月 7 日至 2018 年 3 月 6 日为第五个运作期，以 2019 年 12 月 26 日至 2020 年 3 月 25 日为第六个运作期。）

## 1.2 目录

<b>§ 1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示 .....	2
1.2 目录 .....	3
<b>§ 2 基金简介</b> .....	<b>5</b>
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 .....	5
2.4 信息披露方式 .....	6
2.5 其他相关资料 .....	6
<b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	<b>6</b>
3.1 主要会计数据和财务指标 .....	6
3.2 基金净值表现 .....	8
3.3 过去三年基金的利润分配情况 .....	11
<b>§ 4 管理人报告</b> .....	<b>11</b>
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 .....	14
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 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 .....	17
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 .....	18
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 .....	18
4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明 .....	18
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
<b>§ 5 托管人报告</b> .....	<b>19</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明 .....	19
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 .....	19
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 .....	19
<b>§ 6 审计报告</b> .....	<b>19</b>
<b>§ 7 年度财务报表</b> .....	<b>21</b>
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 .....	25
<b>§ 8 投资组合报告</b> .....	<b>47</b>
8.1 期末基金资产组合情况 .....	47
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 .....	47
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细 .....	47

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....	47
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	47
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细 .....	48
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细 .....	48
8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细 .....	48
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细 .....	48
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 .....	48
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	48
8.12 投资组合报告附注 .....	48
<b>§ 9 基金份额持有人信息 .....</b>	<b>49</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	49
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	49
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情况 .....	50
<b>§ 10 开放式基金份额变动 .....</b>	<b>50</b>
<b>§ 11 重大事件揭示 .....</b>	<b>50</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	50
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 .....	50
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	51
11.4 基金投资策略的改变 .....	51
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	51
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 .....	51
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	51
11.8 其他重大事件 .....	55
<b>§ 12 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>56</b>
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 .....	56
<b>§ 13 备查文件目录 .....</b>	<b>57</b>
13.1 备查文件目录 .....	57
13.2 存放地点 .....	57
13.3 查阅方式 .....	57

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	嘉实3个月理财债券型证券投资基金	
基金简称	嘉实3个月理财债券	
基金主代码	000487	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2014年6月27日	
基金管理人	嘉实基金管理有限公司	
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	96,411,090.07份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	嘉实3个月理财债券A	嘉实3个月理财债券E
下属分级基金的交易代码	000487	000488
报告期末下属分级基金的份额总额	71,400,042.81份	25,011,047.26份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在力求本金安全的基础上，追求稳定收益。
投资策略	<p>在运作期内，本基金将在坚持组合久期与运作期基本匹配的原则下，采用持有到期策略构建投资组合，基本保持大类品种配置的比例恒定。如果需要，在运作期之间的短暂开放期内，本基金将采用流动性管理与组合调整相结合的策略。</p> <p>本基金主要投资于利率市场化程度较高的货币市场工具，如：银行定期存款及大额存单、债券回购和短期债券（包括短期融资券、超短期融资券、即将到期的中期票据等）等。在运作期，根据市场情况和可投资品种的容量，在严谨深入的研究分析基础上，综合考量市场资金面走向、信用债券的信用评级、协议存款交易对手的信用资质以及各类资产的收益率水平等，确定各类货币市场工具的配置比例，主要采取持有到期的投资策略。</p>
业绩比较基准	—
风险收益特征	本基金为债券型基金，属证券投资基金中的较低风险品种，风险与预期收益高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。

### 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	嘉实基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露 姓名	胡勇钦	许俊

负责人	联系电话	(010)65215588	010-66594319
	电子邮箱	service@jsfund.cn	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		400-600-8800	95566
传真		(010)65215588	(010)66594942
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 8 号上海国金中心二期 27 楼 09-14 单元	北京西城区复兴门内大街 1 号
办公地址		北京市建国门北大街 8 号华润大厦 8 层	北京西城区复兴门内大街 1 号
邮政编码		100005	100818
法定代表人		经雷	刘连舸

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.jsfund.cn">http://www.jsfund.cn</a>
基金年度报告备置地点	北京市建国门北大街 8 号华润大厦 8 层嘉实基金管理有限公司

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场二座普华永道中心 11 楼
注册登记机构	嘉实基金管理有限公司	北京市建国门北大街 8 号华润大厦 8 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	报告期(2019 年 01 月 01 日-2019 年 12 月 31 日)	
	嘉实 3 个月理财债券 A	嘉实 3 个月理财债券 E
本期已实现收益	7,495.03	3,283.81
本期利润	7,495.03	3,283.81
加权平均基金份额本期利润	0.0002	0.0003
本期加权平均净值利润率	0.02%	0.03%
本期基金份额净值增长率	0.02%	0.01%
3.1.2 期末数据和指标	2019 年末	
期末可供分配利润	13,895.13	3,283.81
期末可供分配基金份额利润	0.0002	0.0001

期末基金资产净值	71,413,937.94	25,014,331.07
期末基金份额净值	1.0002	1.0001
3.1.3 累计期末指标	2019 年末	
基金份额累计净值增长率	3.20%	5.28%

3.1.1 期间数据和指标	报告期(2018年01月01日-2018年12月31日)		报告期(2017年01月01日-2017年12月31日)	
	嘉实3个月理财债券A	嘉实3个月理财债券E	嘉实3个月理财债券A	嘉实3个月理财债券E
本期已实现收益	364,566.67	8,505,454.11	7,526,190.37	53,803,912.71
本期利润	364,566.67	8,505,454.11	7,526,190.37	53,803,912.71
本期净值收益率	0.7896%	0.8323%	1.3609%	2.4591%
3.1.2 期末数据和指标	2018 年末		2017 年末	
期末基金资产净值	-	-	46,172,346.73	1,021,899,936.36
期末基金份额净值	-	-	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	2018 年末		2017 年末	
累计净值收益率	3.1781%	5.2695%	2.3885%	4.4372%

注：（1）根据 2019 年 3 月 22 日生效的《嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金基金合同》修订方案，基金整改前后的“主要会计数据和财务指标”按照不同模板进行披露；（2）本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。基金整改前，由于本基金采用摊余成本法核算，因此，公允价值变动收益为零，本期已实现收益和本期利润的金额相等；（3）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；（4）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；（5）嘉实 3 个月理财 A 类和 E 类基金份额适用相同的托管费率；管理费以分档计提方式收取，浮动管理费率上限为 0.30%；A 类、E 类适用不同的销售服务费费率；（6）本基金以 2016 年 12 月 23 日至 2017 年 3 月 22 日为第三个运作期，以 2017 年 3 月 25 日至 2017 年 6 月 23 日为第四个运作期，以 2017 年 12 月 7 日至 2018 年 3 月 6 日为第五个运作期，以 2019 年 12 月 26 日至 2020 年 3

月25日为第六个运作期。

### 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

嘉实3个月理财债券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
过去三个月	0.02%	0.01%				
过去六个月	0.02%	0.01%				
过去一年	0.02%	0.01%				
过去三年	2.17%	0.01%				
过去五年	2.17%	0.01%				
自基金合同生效起至今	3.20%	0.01%				

嘉实3个月理财债券E

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.01%	0.01%				
过去六个月	0.01%	0.01%				
过去一年	0.01%	0.01%				
过去三年	3.30%	0.01%				
过去五年	4.19%	0.01%				
自基金合同生效起至今	5.28%	0.01%				

#### 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



嘉实3个月理财债券A基金份额累计净值增长率的历史走势对比图

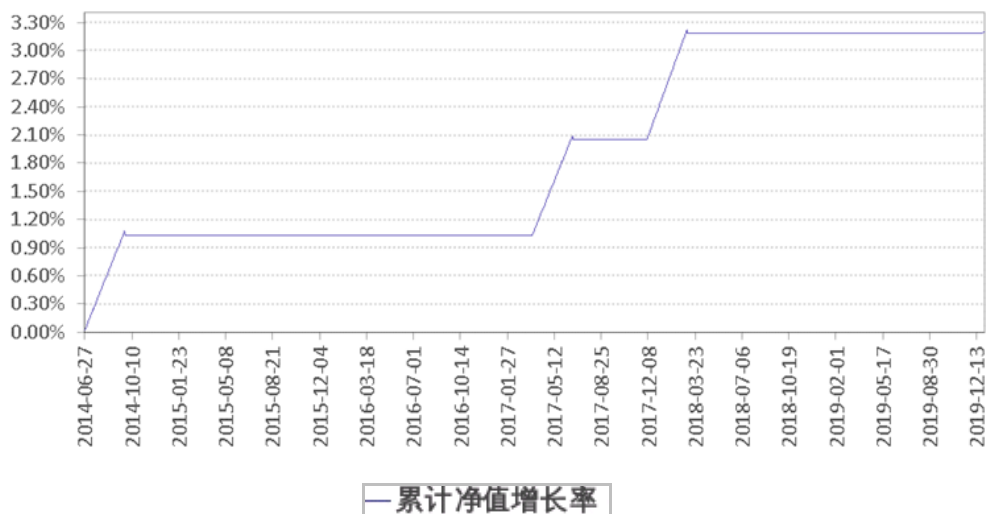


图1：嘉实3个月理财债券A基金份额累计净值增长率的历史走势对比图  
(2014年6月27日至2019年12月31日)

嘉实3个月理财债券E基金份额累计净值增长率的历史走势对比图

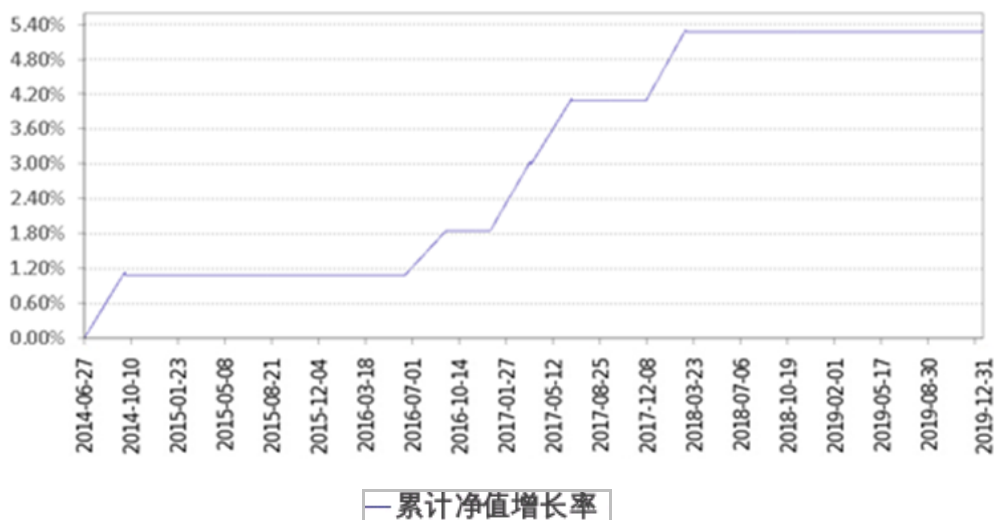
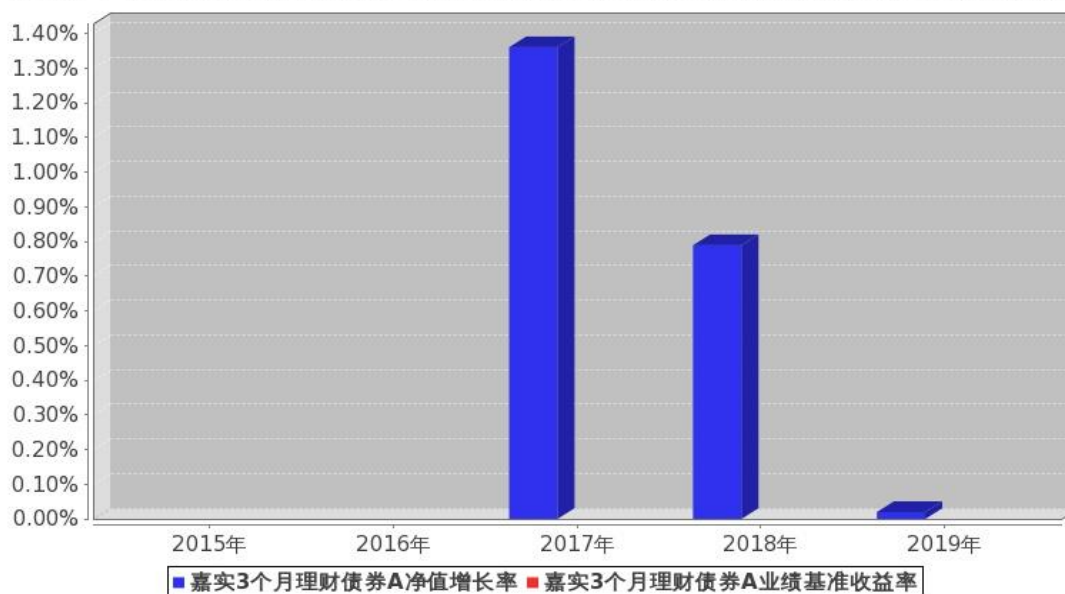


图2：嘉实3个月理财债券E基金份额累计净值增长率的历史走势对比图  
(2014年6月27日至2019年12月31日)

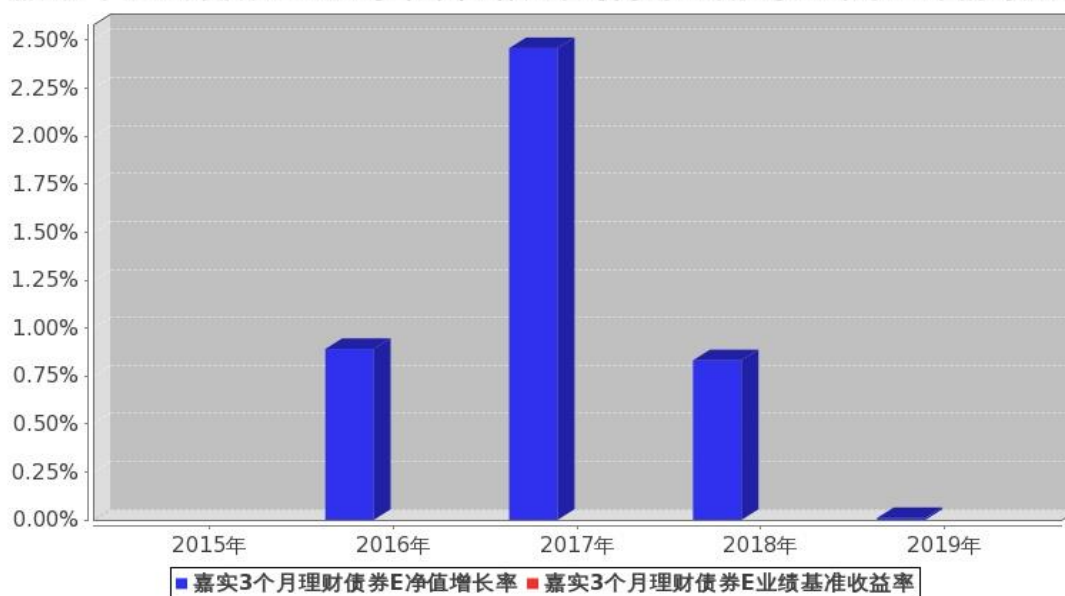
注：按基金合同和招募说明书的约定，本基金自每个运作期开始后的10个工作日内为建仓期，截止2019年12月31日，第六个运作期处于建仓期内。

### 3.2.3 过去五年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

**嘉实3个月理财债券A基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图**



**嘉实3个月理财债券E基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图**



注：本基金以2014年6月27日至2014年9月25日为第一个运作期，以2016年6月14日至2016年9月13日为第二个运作期，以2016年12月23日至2017年3月22日为第三个运作期，以2017年3月25日至2017年6月23日为第四个运作期，以2017年12月7日至2018年3月6日为第五个运作期，以2019年12月26日至2020年3月25日为第六个运作期。

## 3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：元

嘉实3个月理财债券A

年度	每10份基金份额 分红数	现金形式 发放总额	再投资形式 发放总额	年度利润 分配合计	备注
2019年	-	-	-	-	-

年度	已按再投资形式 转实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	年度利润 分配合计	备注
2018年	-	516,064.61	-151,497.94	364,566.67	-
2017年	-	7,374,692.43	151,497.94	7,526,190.37	-
合计	-	7,890,757.04	-	7,890,757.04	-

嘉实3个月理财债券E

年度	每10份基金份额 分红数	现金形式 发放总额	再投资形式 发放总额	年度利润 分配合计	备注
2019年	-	-	-	-	-

年度	已按再投资形式 转实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	年度利润 分配合计	备注
2018年	-	11,997,787.56	-3,492,333.45	8,505,454.11	-
2017年	24,255,797.44	28,663,008.88	885,106.39	53,803,912.71	-
合计	24,255,797.44	40,660,796.44	-2,607,227.06	62,309,366.82	-

注：根据2019年3月22日生效的《嘉实3个月理财债券型证券投资基金基金合同》修订方案，基金整改前后的“过去三年基金的利润分配情况”按照不同模板进行披露。

## §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

嘉实基金管理有限公司经中国证监会证监基字[1999]5号文批准，于1999年3月25日成立，是中国第一批基金管理公司之一，是中外合资基金管理公司。公司注册地上海，总部设在北京并设深圳、成都、杭州、青岛、南京、福州、广州、北京怀柔、武汉分公司。公司获得首批全国社保基金、企业年金投资管理人、QDII资格和特定资产管理业务资格。

截止2019年12月31日，基金管理人共管理176只开放式证券投资基金，具体包括嘉实成长收益混合、嘉实增长混合、嘉实稳健混合、嘉实债券、嘉实服务增值行业混合、嘉实优质企业混合、嘉实货币、嘉实沪深300ETF联接（LOF）、嘉实超短债债券、嘉实主题混合、嘉实策略混合、嘉实海外中国股票（QDII）混合、嘉实研究精选混合、嘉实多元债券、嘉实量化阿尔法混合、嘉实回报混合、嘉实基本面50指数（LOF）、嘉实稳固收益债券、嘉实价值优势混合、嘉实H股指数

(QDII)、嘉实主题新动力混合、嘉实多利分级债券、嘉实领先成长混合、嘉实深证基本面 120ETF、嘉实深证基本面 120ETF 联接、嘉实黄金 (QDII-FOF-LOF)、嘉实信用债券、嘉实周期优选混合、嘉实安心货币、嘉实中创 400ETF、嘉实中创 400ETF 联接、嘉实沪深 300ETF、嘉实优化红利混合、嘉实全球房地产 (QDII)、嘉实理财宝 7 天债券、嘉实纯债债券、嘉实中证中期企业债指数 (LOF)、嘉实中证 500ETF、嘉实增强信用定期债券、嘉实中证 500ETF 联接、嘉实中证中期国债 ETF、嘉实中证金边中期国债 ETF 联接、嘉实丰益纯债定期债券、嘉实研究阿尔法股票、嘉实如意宝定期债券、嘉实美国成长股票 (QDII)、嘉实丰益策略定期债券、嘉实新兴市场债券、嘉实绝对收益策略定期混合、嘉实宝 A/B、嘉实活期宝货币、嘉实 1 个月理财债券、嘉实活钱包货币、嘉实泰和混合、嘉实薪金宝货币、嘉实对冲套利定期混合、嘉实中证主要消费 ETF、嘉实中证医药卫生 ETF、嘉实中证金融地产 ETF、嘉实 3 个月理财债券 A/E、嘉实医疗保健股票、嘉实新兴产业股票、嘉实新收益混合、嘉实沪深 300 指数研究增强、嘉实逆向策略股票、嘉实企业变革股票、嘉实新消费股票、嘉实全球互联网股票、嘉实先进制造股票、嘉实事件驱动股票、嘉实快线货币、嘉实低价策略股票、嘉实中证金融地产 ETF 联接、嘉实新起点混合、嘉实腾讯自选股大数据策略股票、嘉实环保低碳股票、嘉实创新成长混合、嘉实智能汽车股票、嘉实新起航混合、嘉实新财富混合、嘉实稳祥纯债债券、嘉实稳瑞纯债债券、嘉实新优选混合、嘉实新趋势混合、嘉实新思路混合、嘉实沪港深精选股票、嘉实稳盛债券、嘉实稳鑫纯债债券、嘉实安益混合、嘉实文体娱乐股票、嘉实稳泽纯债债券、嘉实惠泽混合 (LOF)、嘉实成长增强混合、嘉实策略优选混合、嘉实研究增强混合、嘉实优势成长混合、嘉实稳荣债券、嘉实农业产业股票、嘉实现金宝货币、嘉实增益宝货币、嘉实物流产业股票、嘉实丰安 6 个月定期债券、嘉实稳元纯债债券、嘉实新能源新材料股票、嘉实稳熙纯债债券、嘉实丰和混合、嘉实新添华定期混合、嘉实定期宝 6 个月理财债券、嘉实现金添利货币、嘉实沪港深回报混合、嘉实原油 (QDII-LOF)、嘉实前沿科技沪港深股票、嘉实稳宏债券、嘉实中关村 A 股 ETF、嘉实稳华纯债债券、嘉实 6 个月理财债券、嘉实稳怡债券、嘉实富时中国 A50ETF 联接、嘉实富时中国 A50ETF、嘉实中小企业量化活力灵活配置混合、嘉实创业板 ETF、嘉实新添泽定期混合、嘉实新添丰定期混合、嘉实新添辉定期混合、嘉实领航资产配置混合 (FOF)、嘉实价值精选股票、嘉实医药健康股票、嘉实润泽量化定期混合、嘉实核心优势股票、嘉实润和量化定期混合、嘉实金融精选股票、嘉实新添荣定期混合、嘉实致兴定期纯债债券、嘉实战略配售混合、嘉实瑞享定期混合、嘉实新添康定期混合、嘉实资源精选股票、嘉实致盈债券、嘉实恒生港股通新经济指数 (LOF)、嘉实中短债债券、嘉实致享纯债债券、嘉实互通精选股票、嘉实互融精选股票、嘉实养老 2040 混合 (FOF)、嘉实消费精选股票、嘉实新添元定期混合、嘉实中债 1-3 政金债指数、嘉实养老 2050 混合 (FOF)、嘉实长青竞争优势股票、嘉

实科技创新混合、嘉实基本面50ETF、嘉实稳联纯债债券、嘉实汇达中短债债券、嘉实养老2030混合（FOF）、嘉实致元42个月定期债券、嘉实沪深300红利低波动ETF、嘉实新添益定期混合、嘉实融享货币、嘉实瑞虹三年定期混合、嘉实价值成长混合、嘉实央企创新驱动ETF、嘉实新兴科技100ETF、嘉实致安3个月定期债券、嘉实汇鑫中短债债券、嘉实新兴科技100ETF联接、嘉实致华纯债债券、嘉实商业银行精选债券、嘉实央企创新驱动ETF联接、嘉实致禄3个月定期纯债债券、嘉实民企精选一年定期债券、嘉实先进制造100ETF、嘉实沪深300红利低波动ETF联接、嘉实安元39个月定期纯债债券、嘉实中债3-5年国开行指数、嘉实鑫和一年持有期混合、嘉实致融一年定期债券。其中嘉实增长混合、嘉实稳健混合和嘉实债券属于嘉实理财通系列基金。同时，基金管理人还管理多个全国社保基金、企业年金、特定客户资产投资组合。

#### 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		
李金灿	本基金、嘉实超短债债券、嘉实安心货币、理财宝7天债券、嘉实宝、嘉实活期宝货币、嘉实1个月理财债券、嘉实活钱包货币、嘉实薪金宝货币、嘉实快线货币、嘉实现金宝货币、嘉实增益宝货币、嘉实定期宝6个月理财债券、嘉实现金添利货币、嘉实6个月理财债券、嘉实中短债债券、嘉实稳联纯债债券、嘉实汇达中短债债券、嘉实汇鑫中短债债券基金经理	2017年5月25日	-	10年	曾任Futex Trading Ltd期货交易员、北京首创期货有限责任公司研究员、建信基金管理有限公司债券交易员。2012年8月加入嘉实基金管理有限公司，曾任债券交易员，现任职于固定收益业务体系短端alpha策略组。硕士研究生，CFA、具有基金从业资格。
张文玥	本基金、嘉实货币、嘉实安心货币、理财宝7天债券、嘉实宝、嘉实活期宝货币、嘉实1个月理财债券、嘉实快线货币、嘉实现金宝货币、嘉实定期宝6个月理财债券、嘉实融享货币基金经理	2014年8月13日	-	11年	曾任中国邮政储蓄银行股份有限公司金融市场部货币市场交易员及债券投资经理。2014年4月加入嘉实基金管理有限公司，现任职于固定收益业务体系短端alpha策略组。硕士，具有基金从业资格。
万晓西	本基金基金经理	2014年6月27日	2019年8月30日	11年	曾任职于中国农业银行黑龙江省分行及深圳发展银行的国际业务部，南方基金

			日		固定收益部总监助理、首席宏观研究员、南方现金增利基金经理，第一创业证券资产管理总部固定收益总监、执行总经理，民生证券资产管理事业部总裁助理兼投资研究部总经理，2013 年 2 月加入嘉实基金管理有限公司，中国国籍。
--	--	--	---	--	---

注：（1）基金经理的任职日期是指公司作出决定后公告之日；（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

报告期内，本基金管理人严格遵循了《证券法》、《证券投资基金法》及其各项配套法规、《嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金基金合同》和其他相关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。本基金运作管理符合有关法律法规和基金合同的规定和约定，无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 公平交易制度和控制方法

公司制定了《公平交易管理制度》，按照证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规的规定，从组织架构、岗位设置和业务流程、系统和制度建设、内控措施和信息披露等多方面，确保在投资管理活动中公平对待不同投资组合，杜绝不同投资组合之间进行利益输送，保护投资者合法权益。

公司公平交易管理制度要求境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易以及投资管理过程中各个相关环节符合公平交易的监管要求。各投资组合能够公平地获得投资信息、投资建议，并在投资决策委员会的制度规范下独立决策，实施投资决策时享有公平的机会。所有组合投资决策与交易执行保持隔离，任何组合必须经过公司交易部集中交易。各组合享有平等的交易权利，共享交易资源。对交易所公开竞价交易以及银行间市场交易、交易所大宗交易等非集中竞价交易制定专门的交易规则，保证各投资组合获得公平的交易机会。对于部分债券一级市场申购、非公开发行股票申购等以公司名义进行的交易，严格遵循各投资组合交易前独立确定交易要素，交易后按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，公司严格执行证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部公平交易制度，各投资组合按投资管理制度和流程独立决策，并在获得投资信息、投资建议和

实施投资决策方面享有公平的机会；通过完善交易范围内各类交易的公平交易执行细则、严格的流程控制、持续的技术改进，确保公平交易原则的实现；对投资交易行为进行监察稽核，通过 IT 系统和人工监控等方式进行日常监控和定期分析评估并完整详实记录相关信息，及时完成每季度和年度公平交易专项稽核。

报告期内，公司对连续四个季度期间内、不同时间窗下（日内、3 日内、5 日内）公司管理的不同投资组合向交易的交易价差进行分析，未发现违反公平交易制度的异常行为。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内，公司旗下所有投资组合参与交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的，合计 5 次，均为旗下组合被动跟踪标的指数需要，与其他组合发生反向交易，不存在利益输送行为。

## 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

2019 年由于贸易冲突的冲击和周期性因素，2019 年全球主要发达经济体均经济状况均放缓。欧日放缓程度更大，经济陷入疲弱，美国经济缓中有韧性，相对其他发达经济体较好，美联储年内三次降息对美国经济形成了托底，经济出现回暖迹象，但通胀持续疲弱。

2019 年，中国 GDP 增速下滑有所加快，实际增速从 6.6% 下降至 6.2%，名义增速从 8.85% 下降至 7.2%。从需求端看，三类支出增速均下行。其中出口增速下行幅度较大，从 9.87% 下行至 -0.3%，消费增速次之，从 8.98% 下降至 8.10%，投资增速从 5.9% 下降至 5.2%。固定资产投资中，制造业是主要拖累因素，地产投资成为支撑 2019 年增速的主要力量，基建投资从低位逐步回升，但幅度略低于预期。同时外需下降和贸易摩擦共同拖累出口，造成 2019 年出口增速大幅下行。从工业企业效益看，2019 年规模以上工业企业利润增速继续下降，利润增速从 10.3% 下降至 -2.9%，营业收入增速从 8.6% 下降至 4.2%。尽管 2019 年经济呈现供需两弱，但通胀持续走高。CPI 从去年末的 1.9% 上升至 4.5%，其中食品价格增速从 2.5% 上升至 19.1%，非食品价格增速从 1.7% 下降至 1%。CPI 指数走高主要受猪肉价格拉动，剔除食品和能源的核心 CPI 也呈现下降趋势，增速从 1.8% 下降至 1.4%。工业品价格前三季度持续下行，增速由正转负，11 月以来略有上行，PPI 拐点初现。

2019 年，在房地产严控基调不变，中美贸易冲突不断升级，基建发力缓慢背景下，央行全年对流动性的定调为合理充裕，在两次全面降准，三次定向降准，和及时的公开市场操作推动下，资金面总体较充裕。1 至 5 月，面对较大的经济下行压力，央行年初普惠金融定向降准，实施全面降准和 TMLF 操作，推动流动性合理充裕，资金价格中枢与去年四季度相当，但波动性明显加大。5 月下旬，为应对中美贸易冲突大幅升级和包商银行事件爆发的冲击，央行开展再贴现和常备借

贷便利操作，叠加 5 月实施的定向降准，5 月下旬至 6 月，流动性一度很充裕，资金价格中枢下移。11 月，央行货币政策执行报告确认经济面临下行压力，删除把好货币供给“总闸门”措辞，MLF 和公开市场逆回购利率接连小幅下调至 3.25%和 2.50%，1 年和 5 年 LPR 贷款利率也随之下行至 4.15%和 4.80%，流动性再次回归合理充裕，资金价格中枢有所下移。2019 年末，社会融资规模存量为 251.31 万亿元，同比增长 10.7%，增速比上年同期高 0.4 个百分点。货币供应量 M2 余额为 198.65 万亿元，同比增长 8.7%，增速分别比上年同期高 0.6 个百分点。

影响 2019 年债市走势的主要因素为基本面和通胀，一方面内外需同步回落带动 GDP 增速下行，另一方面猪肉拉动通胀走高。2019 年收益率曲线整体经历了从牛平到熊陡又再度牛平的过程。其中一季度由于一致预期较为浓厚，收益率曲线走平，4 月份调整后长端上行幅度更大曲线走陡。9 月收益率再次上行带动曲线变陡，但随着央行降息，曲线重新走平。5 月底的包商事件对同业存单发行造成较大冲击，6 月各评级同业存单净融资额一度全面转负，下半年 AA+及以下评级同业存单规模持续收缩，中低评级城商行、农商行存单续作仍较为困难。2019 年同业存单净融资规模较之前大幅缩减，其中 AA+及以下银行净融资额全面转负，中小行负债管理承压。2019 年末隔夜、7 天、1 个月和 3 个月回购加权利率较 2018 年末分别下行 22BP、6BP、59BP 和 46BP 至 2.31%、3.07%、2.93%和 3.39%；银行间市场国债收益率曲线呈现小幅下移，2019 年末国债收益率曲线 1 年、3 年、5 年、7 年和 10 年期收益率较 2018 年末分别下行 24BP、14BP、8BP、13BP 和 9BP 至 2.36%、2.73%、2.89%、3.04%和 3.14%。10 年期与 1 年期国债期限利差为 77BP，较 2018 年末扩大 14BP。

2019 年，本基金秉持稳健投资原则，谨慎操作，以确保组合安全性和流动性为首要任务；灵活配置债券、同业存单和同业存款，管理现金流分布，保障组合充足流动性；控制债券整体仓位，谨慎筛选组合投资个券，严控信用风险；灵活运用短期杠杆资源提高组合收益。整体看，2019 年本基金成功应对了市场波动，投资业绩平稳提高，实现了安全性、流动性和收益性的目标，并且整体组合的持仓结构相对安全，流动性和弹性良好，为下一阶段抓住市场机遇、创造安全收益打下了良好基础。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末嘉实 3 个月理财债券 A 基金份额净值为 1.0002 元，本报告期基金份额净值增长率为 0.02%；截至本报告期末嘉实 3 个月理财债券 E 基金份额净值为 1.0001 元，本报告期基金份额净值增长率为 0.01%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2020 年是实现小康社会的最后一年。2012 年党的十八大报告明确提出我国将在 2020 年全面



建成小康社会，实现国内生产总值和城乡居民人均收入比 2010 年翻一番。今明两年作为政策收尾的关键年份，其经济增长成效对目标是否能够顺利完成至关重要。12 月中央经济工作会议上，指出“稳字当头”，坚持宏观政策要稳、微观政策要活、社会政策要托底的政策框架，稳增长的诉求较强。在经济下行压力加大的背景下，基建投资增速 2020 年有望继续回升。中央经济工作会议提出“积极的财政政策要大力提质增效”，为了保障财政对基建的支持力度，2020 年赤字率有望提高至 3%。专项债发挥更大的作用。预计 2020 年专项债发行规模在 3-3.5 万亿左右，对基建形成有力支撑。同时 PSL 也有可能重新投放，政策性银行提供配套融资。

2019 年中央经济工作会议要求保持流动性合理充裕。在偏宽松的货币政策基调下，为应对专项债发行和推动实体融资成本下降，预计 2020 年流动性总体仍保持较充裕状态。2020 年初，随着新冠肺炎疫情的形势发展，央行主动加大公开市场逆回购投放，并下调 7 天逆回购和 14 天逆回购 10BP 至 2.40% 和 2.55%。后续预计 MLF 和 LPR 利率、以及 SLF 利率水平仍然存在小幅下调空间，引导市场利率下行，降低银行负债成本。随着市场预期好转，对外开放度加深，外资会继续有所流入，稳外储有需要，以及中美贸易第一阶段文本协议要求不进行汇率竞争性贬值，人民币可能有小幅升值。

2020 年还是资管新规过渡期的最后一年，届时清理转型达标等压力较大，或对债券市场形成一定影响。2019 年末，银保监会和人民银行就规范现金管理类理财产品管理的征求意见稿下发，现金管理类产品的监管规则整体与货币市场基金等同类产品监管标准保持一致，过渡期至 2020 年末结束，这对现金管理类银行理财产品的转型运作将起到积极的推动作用。

本基金将坚持一贯以来的谨慎操作风格，强化投资风险控制，以确保组合安全性和流动性为首要任务，兼顾收益性。密切关注各项宏观数据、政策调整和市场资金面情况，平衡配置同业存款和债券投资，谨慎控制组合的信用配置，保持合理流动性资产配置，细致管理现金流，以控制利率风险和应对组合规模波动，努力为投资人创造安全稳定的收益。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内，基金管理人有关法律稽核工作情况如下：

(1) 继续内控前置，在基金营销、投资管理、信息披露以及新产品设计开发、海外业务、另类业务、制度建设、合同管理、法律咨询等方面，事前进行合规性审核、监控。对于新产品、新业务，从战略规划到具体产品方案，在制度流程、投资范围、投资工具、运作规则等方面，防控重大风险。

(2) 合规管理：主要从事前研讨、合规审核、全方位合规监控、数据库维护、“三条底线”防范、合规培训等方面，积极开展各项合规管理工作。

(3) 内部审计：按计划对销售、投资、后台和其它业务开展内审，完成相应内审报告及其后续改进跟踪。完成公司及基金的外审、公司 GIPS 第三方验证、ISAE3402 国际鉴证等。

(4) 法律事务：负责日常法律事务工作，包括合同、协议审查（包括各类产品及业务），主动解决各项法律文件以及实务运作中存在的差错和风险隐患，未发现新增产品、新增业务以及日常业务的法律风险问题。

(5) 加强差错管理，继续推动各业务单元梳理流程、制度，落实风险责任授权体系，确保所有识别的关键风险点均有相应措施控制。

此外，我们还积极配合监管机关、社保基金理事会的检查以及统计调查工作，按时完成监察稽核报告、合规报告和各项统计、专题报告。

#### 4.7 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》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会相关规定和基金合同的约定，日常估值由基金管理人与基金托管人一同进行，基金份额净值由基金管理人完成估值后，经基金托管人复核无误后由基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

本基金管理人设立估值专业委员会，委员由固定收益、交易、运营、风险管理、合规等部门负责人组成，负责研究、指导基金估值业务。基金管理人估值委员和基金会计均具有专业胜任能力和相关工作经验。报告期内，固定收益部门负责人同时兼任基金经理、估值委员，基金经理参加估值专业委员会会议，但不介入基金日常估值业务；参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突；与估值相关的机构包括但不限于上海、深圳证券交易所，中国证券登记结算有限责任公司，中央国债登记结算公司，中证指数有限公司以及中国证券投资基金业协会等。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据本基金基金合同（十六（三）收益分配原则）约定，报告期内本基金未实施利润分配，符合法律法规的规定和基金合同的相关约定。

#### 4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明

无。

#### 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

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”）在嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

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

### 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

## § 6 审计报告

普华永道中天审字(2020)第23698号

嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金全体基金份额持有人：

### 一、 审计意见

#### （一） 我们审计的内容

我们审计了嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金(以下简称“嘉实 3 个月理财债券基金”)的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度和 2018 年度的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。

#### （二） 我们的意见

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“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，公允反映了嘉实 3 个月理财债券基金 2019 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度和 2018 年度的经营成果

和基金净值变动情况。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。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。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于嘉实3个月理财债券基金，并履行了职业道德方面的其他责任。

## 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

嘉实3个月理财债券基金的基金管理人嘉实基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、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财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估嘉实3个月理财债券基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算嘉实3个月理财债券基金、终止运营或别无其他现实的选择。

基金管理人治理层负责监督嘉实3个月理财债券基金的财务报告过程。

## 四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 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。

(二) 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。

(三) 评价基金管理人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。

(四) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证

据，就可能导致对嘉实 3 个月理财债券基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而未来的事项或情况可能导致嘉实 3 个月理财债券基金不能持续经营。

(五) 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。

我们与基金管理人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。

普华永道中天

会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市

注册会计师

薛 竞

周 玮

2020 年 3 月 30 日

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金

报告截止日：2019 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2019 年 12 月 31 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	10,431,032.78	947.73
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	-	-
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-

应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	865,804.43	-
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	112,152,958.08	-
资产总计		123,449,795.29	947.73
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2019年12月31日</b>	<b>上年度末 2018年12月31日</b>
<b>负债:</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		26,999,759.50	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		-	-
应付托管费		702.92	-
应付销售服务费		2,692.12	-
应付交易费用	7.4.7.7	2,470.50	-
应交税费		654.44	-
应付利息		5,246.80	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	10,000.00	947.73
负债合计		27,021,526.28	947.73
<b>所有者权益:</b>			
实收基金	7.4.7.9	96,411,090.07	-
未分配利润	7.4.7.10	17,178.94	-
所有者权益合计		96,428,269.01	-
负债和所有者权益总计		123,449,795.29	947.73

注：1. 报告截止日2019年12月31日，嘉实3个月理财债券A基金份额净值1.0002元，基金份额总额71,400,042.81份；嘉实3个月理财债券E基金份额净值1.0001元，基金份额总额25,011,047.26份。基金份额总额合计为96,411,090.07份。

2. 资产负债表中其他资产为分类为持有至到期投资的债券投资和资产支持证券投资。

## 7.2 利润表

会计主体：嘉实3个月理财债券型证券投资基金

本报告期：2019年1月1日至2019年12月31日

单位：人民币元

项目	附注号	本期	上年度可比期间
----	-----	----	---------

		2019年1月1日至 2019年12月31日	2018年1月1日至 2018年12月31日
一、收入		30,190.97	9,535,632.80
1. 利息收入		29,501.04	9,535,632.80
其中：存款利息收入	7.4.7.11	6,033.92	9,535,632.80
债券利息收入		23,467.12	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-	-
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-	-
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	-	-
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	689.93	-
减：二、费用		19,412.13	665,612.02
1. 管理人报酬		-	526,720.57
2. 托管费		702.92	95,102.15
3. 销售服务费		2,692.12	38,754.30
4. 交易费用	7.4.7.18	-	-
5. 利息支出		5,246.80	-
其中：卖出回购金融资产支出		5,246.80	-
6. 税金及附加		70.12	-
7. 其他费用	7.4.7.19	10,700.17	5,035.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,778.84	8,870,020.78
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,778.84	8,870,020.78

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：嘉实3个月理财债券型证券投资基金

本报告期：2019年1月1日至2019年12月31日

单位：人民币元

项目	本期
	2019年1月1日至2019年12月31日

	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益 (基金净值)	-	-	-
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	10,778.84	10,778.84
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)	96,411,090.07	6,400.10	96,417,490.17
其中：1. 基金申购款	96,411,090.07	6,400.10	96,417,490.17
2. 基金赎回款	-	-	-
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)	96,411,090.07	17,178.94	96,428,269.01
项目	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益 (基金净值)	1,068,072,283.09	-	1,068,072,283.09
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	8,870,020.78	8,870,020.78
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)	-1,068,072,283.09	-	-1,068,072,283.09
其中：1. 基金申购款	-	-	-
2. 基金赎回款	-1,068,072,283.09	-	-1,068,072,283.09
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)	-	-8,870,020.78	-8,870,020.78
五、期末所有者权益 (基金净值)	-	-	-

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：



经雷

基金管理人负责人

罗丽丽

主管会计工作负责人

罗丽丽

会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金(以下简称“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[2013]1586 号《关于核准嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金募集的批复》核准,由嘉实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《嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型定期开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集 225,227,357.03 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(2014)第 363 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金基金合同》于 2014 年 6 月 27 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 225,251,353.24 份基金份额,其中认购资金利息折合 23,996.21 份基金份额。本基金的基金管理人为嘉实基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的运作期为基金管理人事先确定的封闭运作期间,为三个月,本基金在运作期内不开放日常申购、赎回、转换转入、转换转出业务。每个运作期结束后或者下一个运作期开始前,本基金将进入一个开放期,开放期不超过 5 个工作日。根经向中国证监会备案并提前公告,基金管理人可决定暂停下一运作期运作。本基金暂停运作以后,基金管理人将根据实际情况,决定下一运作期的安排,报中国证监会备案后提前公告,进行下一开放期的申购或其他交易安排。下一运作期将依据本基金合同的规定正常运作。

根据《嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金关于第五期运作期开放申购赎回、起始运作及到期赎回等安排的公告》的有关规定,本基金的第五期开放期为 2017 年 12 月 4 日至 2017 年 12 月 6 日,本基金的第五期开放期内开放日常申购、赎回业务。本基金第五期运作期起始日为 2017 年 12 月 7 日,第五期运作期期满日为 2018 年 3 月 6 日,运作期共 90 天。

根据《嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金关于第六期运作期开放申购赎回、起始运作及到期赎回等安排的公告》的有关规定,本基金的第六期开放期为 2019 年 12 月 23 日至 2019 年 12 月 25 日,本基金的第六期开放期内开放日常申购、赎回业务。本基金第六期运作期起始日为 2019 年 12 月 26 日,第六期运作期期满日为 2020 年 3 月 25 日,运作期共 91 天。

除上述第五期和第六期开放期及运作期之外,本基金于 2019 年度和 2018 年度无其他开放期及运作期。

本基金设 E 类和 A 类两类基金份额，两类基金份额单独设置基金代码，在基金合同生效后合并投资运作，按照不同的费率标准计提销售服务费，单独公布基金份额净值。根据《关于嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金修订基金合同的公告》的有关规定，自 2019 年 3 月 22 日起，E 类和 A 类两类基金份额由单独公布每万份基金净收益和运作期实际年化收益率，变更为单独公布基金份额净值。E 类基金份额通过基金管理人指定的电子平台办理申购、赎回等业务。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金投资于法律法规及监管机构允许投资的固定收益类工具，具体包括现金，协议存款、通知存款、银行定期存款、大额存单，债券回购，短期融资券、超短期融资券，企业债、公司债、国债、央行票据、金融债、地方政府债、次级债、中小企业私募债、中期票据等债券，资产支持证券，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，但需符合中国证监会的相关规定。本基金不从二级市场买入股票或权证，也不参与一级市场新股申购或股票增发。本基金不投资可转换债券，但可以投资分离交易可转债上市后分离出来的债券。本基金将采用买入并持有策略，主要投资于剩余期限(或回售期限)不超过基金剩余运作期的固定收益类工具。根据《关于嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金修订基金合同的公告》的有关规定，自 2019 年 3 月 22 日起，基金的投资组合比例为：本基金投资于债券的比例不低于基金资产的 80%(开放期开始前 10 个工作日至开放期结束后 10 个工作日内，基金投资不受此比例限制)。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，其投资比例遵循届时有效的法律法规和相关规定。

#### 7.4.2 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<年度报告和中期报告>》、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》、《嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会、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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 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本报告期末的财务状况以及本报告期的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

## 7.4.4 重要会计政策和会计估计

### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

#### (1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产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及可供出售金融资产。

本基金采用买入持有至到期投资策略投资的债券投资和资产支持证券投资分类为持有至到期投资。持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本基金有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### (2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。基金目前暂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。基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

### 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

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。持有至到期投资、应收款项和其他金融负债，取得时发生的相关交易费用计入初始确认金额；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。

对于持有至到期投资、应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

本基金于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损

失) 现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。相应的资产减值损失在利润表中列示在其他费用科目下。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

金融资产满足下列条件之一的, 予以终止确认: (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止; (2) 该金融资产已转移, 且本基金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; 或者 (3) 该金融资产已转移, 虽然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, 但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时, 其账面价值与收到的对价的差额, 计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时, 终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额, 计入当期损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

不适用。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的; 且 2) 交易双方准备按净额结算时, 金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### 7.4.4.7 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。对于曾经实施份额拆分或折算的基金, 由于基金份额拆分或折算引起的实收基金份额变动于基金份额拆分日或基金份额折算日根据拆分前或折算前的基金份额数及确定的拆分或折算比例计算认列。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认列。对于已开放转换业务的基金, 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平准金和未实现平准金。已实现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损益占基金净值比例计算的金额。未实现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认列, 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

本基金开放期及运作期内，债券投资和资产支持证券投资在持有期间按实际利率计算确定的金额扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

于持有至到期投资处置时，其处置价格扣除相关交易费用后的净额与账面价值之间的差额确认为投资收益。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

本基金暂停运作期间，应收款项在持有期间产生的利息暂不确认收入，于下一运作期开始后一次性确认收入。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金开放期及运作期内，本基金的托管费和销售服务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。

本基金的管理人报酬按基金合同约定的费率和计算方法确认。

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。

本基金暂停运作期间所发生的费用，由基金管理人承担。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金同类每份基金份额享有同等分配权。本基金收益分配方式为红利再投资，免收再投资的费用。本基金以每万份基金净收益为基准，为投资人每日计算当日收益并分配，在每个运作期期满后的下一个工作日集中支付。本基金根据每日收益情况，将当日收益全部分配，若当日净收益大于零时，为投资人记正收益；若当日净收益小于零时，为投资人记负收益；若当日净收益等于零时，当日投资人不记收益。本基金每日进行收益计算并分配，每个运作期期满后的下一个工作日累计收益支付方式只采用红利再投资(即红利转基金份额)方式，投资人可通过赎回基金份额获得现金收益；若投资人在每个运作期最后一个工作日累计收益支付时，其累计收益为正值，则为投资人增加相应的基金份额，其累计收益为负值，则缩减投资人基金份额。若投资人赎回基金份额时，其对应收益将立即结清。当日申购的基金份额自下一个工作日起，享有基金的收益分配权益；当日赎回的基金份额自下一个工作日起，不享有基金的收益分配权益。

根据《关于嘉实 3 个月理财债券型证券投资基金修订基金合同的公告》的有关规定，自 2019 年 3 月 22 日起，本基金的收益分配政策变更为在符合有关基金分红条件的前提下，本基金可以进行收益分配，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每份基金份额每次收益分配比例不得低于收益分配基准日每份基金份额可供分配利润的 20%。本基金收益分配方式：现金分红。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。本基金同一类别每一基金份额享有同等分配权。

经宣告的拟分配基金收益于分红除息日从所有者权益转出。

#### 7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。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) 本基金的基金管理人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) 本基金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。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于基金管理人的判断。本基金的基金管理人定期审阅持有至到期投资以评估其是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。发生减值的客观证据包括评估日该金融工具可观察的市场价值出现严重下跌，发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款(例如，无法按期偿付利息或本金)等。在进行判断的过程中，本基金的基金管理人需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

### 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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无须说明的会计差错更正。

### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、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》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 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债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及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。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖债券的差价收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。

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

### 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 2019 年 12 月 31 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
活期存款	1,031,032.78	947.73
定期存款	9,400,000.00	-

其中：存款期限1个月以内	-	-
存款期限1-3个月	9,400,000.00	-
存款期限3个月及以上	-	-
其他存款	-	-
合计	10,431,032.78	947.73

注：定期存款的存款期限指票面存期。

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

无。

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

无。

#### 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

无。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2019年12月31日	上年度末 2018年12月31日
应收活期存款利息	589.71	-
应收定期存款利息	5,444.21	-
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	-	-
应收债券利息	859,770.51	-
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	-	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
应收出借证券利息	-	-
其他	-	-
合计	865,804.43	-

#### 7.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2019年12月31日	上年度末 2018年12月31日
其他应收款	-	-
待摊费用	-	-



持有至到期投资	112,152,958.08	-
合计	112,152,958.08	-

注：本基金的持有至到期投资列示如下：

各项持有至到期投资期末余额

单位：人民币元

项目		本期末	上年度末
		2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	112,152,958.08	-
	减：减值准备	-	-
	合计	112,152,958.08	-

注：本基金本期和上年度可比期间无减值准备发生额。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	-	-
银行间市场应付交易费用	2,470.50	-
合计	2,470.50	-

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-
应付证券出借违约金	-	-
预提费用	10,000.00	265.00
其他	-	682.73
合计	10,000.00	947.73

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

嘉实 3 个月理财债券 A

项目	本期	
	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日	
	基金份额 (份)	账面金额
上年度末	-	-
本期申购	71,400,042.81	71,400,042.81
本期赎回 (以“-”号填列)	-	-
本期末	71,400,042.81	71,400,042.81

嘉实 3 个月理财债券 E

项目	本期 2019 年 1 月 1 日 至 2019 年 12 月 31 日	
	基金份额 (份)	账面金额
上年度末	-	-
本期申购	25,011,047.26	25,011,047.26
本期赎回 (以“-”号填列)	-	-
本期末	25,011,047.26	25,011,047.26

## 7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

嘉实 3 个月理财债券 A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期利润	7,495.03	-	7,495.03
本期基金份额交易产生的变动数	6,400.10	-	6,400.10
其中：基金申购款	6,400.10	-	6,400.10
基金赎回款	-	-	-
本期已分配利润	-	-	-
本期末	13,895.13	-	13,895.13
嘉实 3 个月理财债券 E			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期利润	3,283.81	-	3,283.81
本期基金份额交易产生的变动数	-	-	-
其中：基金申购款	-	-	-
基金赎回款	-	-	-
本期已分配利润	-	-	-
本期末	3,283.81	-	3,283.81

## 7.4.7.11 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 12 月 31 日	上年度可比期间 2018 年 1 月 1 日 至 2018 年 12 月 31 日
	活期存款利息收入	589.71
定期存款利息收入	5,444.21	9,486,471.40
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	-	-
其他	-	-
合计	6,033.92	9,535,632.80

## 7.4.7.12 股票投资收益

无。

## 7.4.7.13 债券投资收益

无。

## 7.4.7.14 衍生工具收益

无。

## 7.4.7.15 股利收益

无。

## 7.4.7.16 公允价值变动收益

无。

## 7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12月31日
基金赎回费收入	-	-
其他	689.93	-
合计	689.93	-

## 7.4.7.18 交易费用

无。

## 7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12月31日
审计费用	10,000.00	-
信息披露费	-	-
证券出借违约金	-	-
银行划款手续费	700.17	535.00
上市年费	-	-
债券托管账户维护费	-	4,500.00
指数使用费	-	-
红利手续费	-	-
其他	-	-

合计	10,700.17	5,035.00
----	-----------	----------

#### 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

无。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
嘉实基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
中国银行股份有限公司（“中国银行”）	基金托管人、基金代销机构
中诚信托有限责任公司	基金管理人的股东
立信投资有限责任公司	基金管理人的股东
DWS Investments Singapore Limited	基金管理人的股东

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

下述关联方交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

无。

##### 7.4.10.2 关联方报酬

###### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年 12月31日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年 12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	-	526,720.57
其中：支付销售机构的客户维护费	-	13,783.94

注：1. 本基金不收取固定管理费，以分档计提方式收取浮动管理费；

2. 本基金A类、E类基金份额年化管理费率上限为0.30%；

3. 当期运作期期满时，基金管理人以各类基金份额的“运作期年化收益率”为基础分别分三档收取管理费；对于每一类别基金份额，在分档模式下，基金管理人将“运作期年化收益率”由低到高分档并设定不同等级的管理费率；“运作期年化收益率”越大的档，管理费率越高；

4. 基金管理费以每个运作期最后一日各类基金份额的基金资产净值为基数，按相应类别基金份额“运作期年化收益率”对应档数的管理费率计算；其计算公式如下：A类基金份额或E类基

金份额当期运作应计提的管理费=当期运作期最后一日 A 类基金份额的基金资产净值或 E 类基金份额的基金资产净值×A 类基金份额或 E 类基金份额根据合同约定适用的当期运作期管理费率×当期运作期合计日历日天数/365。管理费计提后由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划款指令，基金托管人复核后于运作期最后一个工作日后的 5 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。

5. 根据本基金的基金管理人与各代销机构签订的基金代销协议，客户维护费按照代销机构所代销基金的份额保有量作为基数进行计算。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	702.92	95,102.15

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 0.05% 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×0.05%/当年天数。

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	嘉实 3 个月理财债券 A	嘉实 3 个月理财债券 E	合计
嘉实基金管理有限公司	-	34.25	34.25
中国银行	2,611.37	-	2,611.37
合计	2,611.37	34.25	2,645.62
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	嘉实 3 个月理财债券 A	嘉实 3 个月理财债券 E	合计
嘉实基金管理有限公司	-	18,478.02	18,478.02
中国银行	12,114.30	-	12,114.30

合计	12,114.30	18,478.02	30,592.32
----	-----------	-----------	-----------

注:本基金 A 类基金份额的销售服务费年费率为 0.25%, E 类基金份额的销售服务费年费率为 0.01%, 每日计提, 逐日累计至每月月末, 按月支付给嘉实基金管理有限公司, 再由嘉实基金管理有限公司计算并支付给各基金销售机构。其计算公式为: 各类别基金日销售服务费 = 各类别基金份额前一日基金资产净值 × 各类别基金份额适用的销售服务费率 / 当年天数。

#### 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

无。

#### 7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

##### 7.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况

无。

##### 7.4.10.4.2 与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况

无。

#### 7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

##### 7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用自有资金投资本基金的情况

无。

##### 7.4.10.5.2 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

无。

#### 7.4.10.6 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 2019年1月1日至2019年12月31日		上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
	中国银行股份有限公司_活期	1,031,032.78	589.71	947.73

注:本基金的活期银行存款由基金托管人保管,按适用利率计息。

#### 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

#### 7.4.11 利润分配情况

本期(2019年1月1日至2019年12月31日),本基金未实施利润分配。

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

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

无。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

##### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2019 年 12 月 31 日止, 本基金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 26,999,759.50 元, 是以如下债券作为质押:

金额单位: 人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量(张)	期末估值总额
011902218	19 宝钢 SCP013	2020 年 1 月 6 日	99.97	90,000	8,996,994.63
011902957	19 华电 SCP040	2020 年 1 月 6 日	99.89	90,000	8,989,787.93
011902905	19 深能源 SCP006	2020 年 1 月 6 日	99.85	90,000	8,986,664.59
011902847	19 苏国信 SCP023	2020 年 1 月 6 日	99.90	34,000	3,396,636.74
合计				304,000	30,370,083.89

###### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

##### 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

#### 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

本基金为债券型基金, 属证券投资基金中的较低风险品种, 风险与预期收益高于货币市场基金, 低于混合型基金和股票型基金。基金投资的金融工具主要包括股票投资、债券投资及基金投资等。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。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是在力求本金安全的基础上, 追求稳定收益。本基金的基金管理人董事会重视建立完善的公司治理结构与内部控制体系, 公司董事会对公司建立内部控制系统和维持其有效性承担最终责任。董事会下设风险控制与内审委员会, 负责检查公司内部管理制度的合法合规性及内控制度的执行情况, 充分发挥独立董事监督职能, 保护投资者利益和公司合法权益。

为了有效控制基金运作和管理中存在的风险, 本基金的基金管理人设立风险控制委员会, 由公司总经理、督察长以及部门总监组成, 负责全面评估公司经营管理过程中的各项风险, 并提出

防范化解措施。

本基金的基金管理人设立督察长制度，积极对公司各项制度、业务的合法合规性及内部控制制度的执行情况进行监察、稽核，定期和不定期向董事会报告公司内部控制执行情况。监察稽核部具体负责公司各项制度、业务的合法合规性及公司内部控制制度的执行情况的监察稽核工作。公司管理层重视和支持监察稽核工作，并保证监察稽核部的独立性和权威性，配备了充足合格的监察稽核人员，明确监察稽核部门及其各岗位的职责和 workflows、组织纪律。业务部门负责人为所在部门的风险控制第一责任人，对本部门业务范围内的风险负有管控及时报告的义务。员工在其岗位职责范围内承担相应风险管理责任。

本基金的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、监察稽核部、风险管理部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

本基金的基金管理人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。

#### 7.4.13.2 信用风险

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

基金的银行存款存放在托管人和其他股份制商业银行，与该银行存款相关的信用风险不重大。基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并通过券款对付的方式进行交割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。

本基金债券投资、资产支持证券投资、同业存单投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

##### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末	上年度末
--------	-----	------



	2019年12月31日	2018年12月31日
A-1	9,008,279.70	-
A-1以下	-	-
未评级	90,083,576.28	-
合计	99,091,855.98	-

注:短期信用评级由中国人民银行许可的信用评级机构评级,并由债券发行人在中国人民银行指定的国内有关媒体上公告。以上按短期信用评级的债券投资中不包含国债、政策性金融债及央行票据等。

#### 7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

#### 7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

#### 7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位:人民币元

长期信用评级	本期末 2019年12月31日	上年度末 2018年12月31日
AAA	9,092,817.29	-
AAA以下	-	-
未评级	-	-
合计	9,092,817.29	-

注:长期信用评级由中国人民银行许可的信用评级机构评级,并由债券发行人在中国人民银行指定的国内有关媒体上公告。以上按长期信用评级的债券投资中不包含国债、政策性金融债及央行票据等。

#### 7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

#### 7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

单位:人民币元

长期信用评级	本期末 2019年12月31日	上年度末 2018年12月31日
AAA	-	-
AAA以下	3,968,284.81	-
未评级	-	-
合计	3,968,284.81	-

注：长期信用评级由中国人民银行许可的信用评级机构评级，并由债券发行人在中国人民银行指定的国内有关媒体上公告，存单使用发行人主体评级。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可于开放日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。

于本报告期末，除附注 7.4.12.3 中列示的卖出回购金融资产款余额将在 1 个月内到期且计息（该利息金额不重大）外，本基金所承担的其他金融负债的合同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。

##### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》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。

本基金持有一家公司发行的证券，其市值不超过基金资产净值的 10%。本基金管理人管理的全部基金持有一家公司发行的证券，不超过该证券的 10%。本基金管理人管理的全部开放式基金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%。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，因此除附注 7.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余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。

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

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

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

#### 7.4.13.4 市场风险

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

##### 7.4.13.4.1 利率风险

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

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

本基金主要投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2019年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	10,431,032.78	-	-	-	10,431,032.78
结算备付金	-	-	-	-	-
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	865,804.43	865,804.43
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	112,152,958.08	-	-	-	112,152,958.08
资产总计	122,583,990.86	-	-	865,804.43	123,449,795.29
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	26,999,759.50	-	-	-	26,999,759.50
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	-	-
应付托管费	-	-	-	702.92	702.92
应付销售服务费	-	-	-	2,692.12	2,692.12
应付交易费用	-	-	-	2,470.50	2,470.50
应付税费	-	-	-	654.44	654.44
应付利息	-	-	-	5,246.80	5,246.80
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	10,000.00	10,000.00
负债总计	26,999,759.50	-	-	21,766.78	27,021,526.28
利率敏感度缺口	95,584,231.36	-	-	844,037.65	96,428,269.01
上年度末 2018年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	947.73	-	-	-	947.73
结算备付金	-	-	-	-	-
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	947.73	-	-	-	947.73
负债					
短期借款	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	-	-
应付托管费	-	-	-	-	-
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	-	-

应付税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	947.73	947.73
负债总计	-	-	-	947.73	947.73
利率敏感度缺口	947.73	-	-	-947.73	-

注:1、表中所示为本基金资产及负债的账面价值,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。

2、利率风险敞口表中其他资产为分类为持有至到期投资的债券投资和资产支持证券投资。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变		
	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(2019年12月31日)	上年度末(2018年12月31日)
分析	市场利率上升25个基点	-49,491.69	-
	市场利率下降25个基点	49,537.71	-

#### 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。本基金的所有资产及负债以人民币计价,因此无重大外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于交易所市场和银行间同业市场交易的固定收益品种,因此无重大其他价格风险。

#### 7.4.14 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

于本报告期末，本基金未持有持续的以公允价值计量的金融资产或金融负债（上年度末：无）。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于本报告期末，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产或金融负债（上年度末：无）。

(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持有至到期投资、应收款项和其他金融负债等。

除持有至到期投资以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

单位：人民币元

项目	本期末 2019 年 12 月 31 日		上年度末 2018 年 12 月 31 日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
持有至到期投资	112,152,958.08	112,186,100.00	-	-

持有至到期投资按如下原则确定公允价值：(i) 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；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，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。(ii) 当金融工具不存在活跃市场，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。采用估值技术时，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，才可以使用不可观察输入值。(iii) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》的有关规定，本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种（可转换债券、资产支持证券和私募债券除外），按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值；本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。于本报告期末，本基金持有的上述投资的公允价值均属于第二层次。

(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。

## § 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：股票	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	112,152,958.08	90.85
	其中：债券	112,152,958.08	90.85
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	10,431,032.78	8.45
8	其他各项资产	865,804.43	0.70
9	合计	123,449,795.29	100.00

### 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

无。

### 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

无。

### 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

#### 8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

无。

#### 8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

无。

#### 8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

无。

### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	摊余成本	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-

4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	99,091,855.98	102.76
6	中期票据	9,092,817.29	9.43
7	可转债(可交换债)	-	-
8	同业存单	3,968,284.81	4.12
9	其他	-	-
10	合计	112,152,958.08	116.31

注:上表中,付息债券的成本包括债券面值和折溢价,贴现式债券的成本包括债券投资成本和内在应收利息。

## 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序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)	摊余成本	占基金资产净值比例(%)
1	101759015	17 远洋集团 MTN001A	90,000	9,092,817.29	9.43
2	011901289	19 日照港 SCP004	90,000	9,046,312.24	9.38
3	011901294	19 京城投 SCP001	90,000	9,038,197.26	9.37
4	011902258	19 九龙江 SCP001	90,000	9,014,904.92	9.35
5	011901305	19 广州地铁 SCP001	90,000	9,013,385.04	9.35

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

无。

## 8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

无。

## 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

无。

## 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

无。

## 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

无。

## 8.12 投资组合报告附注

### 8.12.1

报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体未被监管部门立案调查,在本报告编制日前一年内本基金投资的前十名证券的发行主体未受到公开谴责、处罚。

### 8.12.2

本基金投资的前十名股票中,没有超出基金合同规定的备选股票库之外的股票。



## 8.12.3 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	865,804.43
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	865,804.43

## 8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无。

## 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

无。

## §9 基金份额持有人信息

## 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数 (户)	户均持有的基 金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额 比例 (%)	持有份额	占总份额 比例 (%)
嘉实 3 个月 理财债券 A	186	383,871.20	-	-	71,400,042.81	100.00
嘉实 3 个月 理财债券 E	4	6,252,761.82	25,000,000.00	99.96	11,047.26	0.04
合计	190	507,426.79	25,000,000.00	25.93	71,411,090.07	74.07

注：(1) 嘉实 3 个月理财债券 A：机构投资者持有份额占总份额比例、个人投资者持有份额占总份额比例，分别为机构投资者持有嘉实 3 个月理财债券 A 份额占嘉实 3 个月理财债券 A 总份额比例、个人投资者持有嘉实 3 个月理财债券 A 份额占嘉实 3 个月理财债券 A 总份额比例；

(2) 嘉实 3 个月理财债券 E：机构投资者持有份额占总份额比例、个人投资者持有份额占总份额比例，分别为机构投资者持有嘉实 3 个月理财债券 E 份额占嘉实 3 个月理财债券 E 总份额比例、个人投资者持有嘉实 3 个月理财债券 E 份额占嘉实 3 个月理财债券 E 总份额比例。

## 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数 (份)	占基金总份额比例 (%)
----	------	------------	--------------

基金管理人所有从业人员持有本基金	嘉实3个月理财债券A	-	-
	嘉实3个月理财债券E	1,047.26	0.00
	合计	1,047.26	0.00

### 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情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	嘉实3个月理财债券A	0
	嘉实3个月理财债券E	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	嘉实3个月理财债券A	0
	嘉实3个月理财债券E	0
	合计	0

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	嘉实3个月理财债券A	嘉实3个月理财债券E
基金合同生效日（2014年6月27日）基金份额总额	214,778,381.84	10,472,971.40
本报告期期初基金份额总额	-	-
本报告期基金总申购份额	71,400,042.81	25,011,047.26
减：本报告期基金总赎回份额	-	-
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-	-
本报告期期末基金份额总额	71,400,042.81	25,011,047.26

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内未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

(1) 基金管理人的重大人事变动情况

2019年2月2日本基金管理人发布《嘉实基金管理有限公司高级管理人员变更公告》，自2019年2月2日起邵健先生不再担任公司副总经理，专注于专户产品的投资管理工作。

2019年6月6日本基金管理人发布《嘉实基金管理有限公司高级管理人员变更公告》，李松林先生因工作变动不再担任公司副总经理职务。

2019年6月12日本基金管理人发布《嘉实基金管理有限公司关于公司法定代表人变更的公告》，公司法定代表人变更为经雷先生。

2019年8月30日本基金管理人发布《关于嘉实3个月理财债券基金经理变更的公告》，万晓西先生不再担任本基金基金经理职务。

#### (2) 基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动情况

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

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

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

报告期内本基金投资策略未发生改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内本基金未改聘为其审计的会计师事务所。报告年度应支付普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）的审计费 10,000.00 元，该审计机构已连续 3 年为本基金提供审计服务。

### 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

报告期内，本基金管理人、托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

### 11.7 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		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
安信证券股份有限公司	3	-	-	-	-	-
北京高华证	1	-	-	-	-	-

券有限责任 公司						
渤海证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
长城证券股 份有限公司	3	-	-	-	-	-
长江证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	新增 1 个
东北证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
东方证券股 份有限公司	4	-	-	-	-	-
东吴证券股 份有限公司	3	-	-	-	-	-
东兴证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-
方正证券股 份有限公司	5	-	-	-	-	-
光大证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	新增 1 个
广发证券股 份有限公司	4	-	-	-	-	-
广州证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
国海证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
国金证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-
国泰君安证	4	-	-	-	-	-

券股份有限 公司							
国信证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-	-
国元证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-	-
海通证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-	-
宏信证券有 限责任公司	2	-	-	-	-	-	-
华宝证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-	-
华创证券有 限责任公司	2	-	-	-	-	-	-
华福证券有 限责任公司	1	-	-	-	-	-	-
华泰证券股 份有限公司	6	-	-	-	-	-	新增2 个
华西证券股 份有限公司	1	-	-	-	-	-	-
民生证券股 份有限公司	2	-	-	-	-	-	-
平安证券股 份有限公司	4	-	-	-	-	-	-
瑞银证券有 限责任公司	2	-	-	-	-	-	新增1 个
申万宏源证 券有限公司	3	-	-	-	-	-	-
天风证券股	2	-	-	-	-	-	-

份有限公司						
天源证券经纪有限公司	1	-	-	-	-	-
西部证券股份有限公司	2	-	-	-	-	新增
西南证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
湘财证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
新时代证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
信达证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
兴业证券股份有限公司	3	-	-	-	-	-
英大证券有限责任公司	1	-	-	-	-	-
招商证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
浙商证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-
中国国际金融股份有限公司	5	-	-	-	-	新增2个
中国银河证券股份有限公司	2	-	-	-	-	-
中国中金财	1	-	-	-	-	-

富证券有限 公司						
中航证券有 限公司	1	-	-	-	-	新增
中泰证券股 份有限公司	4	-	-	-	-	-
中信建投证 券股份有限 公司	4	-	-	-	-	-
中信证券股 份有限公司	7	-	-	-	-	新增 2 个
中银国际证 券股份有限 公司	2	-	-	-	-	-

注:1. 本表“佣金”指本基金通过单一券商的交易单元进行股票、权证等交易而合计支付该等券商的佣金合计。

## 2. 交易单元的选择标准和程序

- (1) 经营行为规范，在近一年内无重大违规行为；
- (2) 公司财务状况良好；
- (3) 有良好的内控制度，在业内有良好的声誉；
- (4) 有较强的研究能力，能及时、全面、定期提供质量较高的宏观、行业、公司和证券市场研究报告，并能根据基金投资的特殊要求，提供专门的研究报告；
- (5) 建立了广泛的信息网络，能及时提供准确地信息资讯服务。

基金管理人根据以上标准进行考察后确定租用券商的交易单元。基金管理人与被选择的券商签订协议，并通知基金托管人。

## 3. 中国中投证券有限责任公司更名为中国中金财富证券有限公司。

## 11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	关于增加嘉实财富为嘉实旗下基金代销机构并参加费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2019 年 01 月 18 日

2	关于增加奕丰基金为嘉实旗下基金代销机构并开展定投、转换业务及参加费率优惠的公告	证券时报、管理人网站	2019年01月28日
3	关于嘉实基金管理有限公司旗下基金参与嘉实财富定投业务的公告	证券时报、管理人网站	2019年03月08日
4	关于嘉实3个月理财债券型证券投资基金修订基金合同的公告	证券时报、管理人网站	2019年03月21日
5	关于嘉实3个月理财债券基金经理变更的公告	证券时报、管理人网站	2019年08月30日
6	关于根据《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》修改嘉实3个月理财债券及嘉实6个月理财债券基金合同及托管协议公告	证券时报、管理人网站	2019年12月20日
7	嘉实3个月理财债券型证券投资基金基金合同	证券时报、管理人网站	2019年12月20日
8	嘉实3个月理财债券型证券投资基金托管协议	证券时报、管理人网站	2019年12月20日
9	嘉实3个月理财债券型证券投资基金更新招募说明书(2019年12月21日更新)	证券时报、管理人网站	2019年12月21日
10	嘉实3个月理财债券型证券投资基金关于第六期运作期开放申购赎回、起始运作及到期赎回等安排的公告	证券时报、管理人网站	2019年12月21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	2019/12/26至2019/12/31	-	25,000,000.00	-	25,000,000.00	25.93
个人	-	-	-	-	-	-	-
产品特有风险							
<p>报告期内本基金出现了单一投资者份额占比达到或超过20%的情况。</p> <p>未来本基金如果出现巨额赎回甚至集中赎回，基金管理人可能无法及时变现基金资产，可能对基金份额净值产生一定的影响；极端情况下可能引发基金的流动性风险，发生暂停赎回或延缓支付赎回款项；若个别投资者巨额赎回后本基金连续60个工作日出现基金份额持有人数量不满200人或者基金资产净值低于5000万元，还可能面临转换运作方式或者与其他基金合并或者终止基金合同等情形。</p>							



## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- (1) 中国证监会核准嘉实3个月理财债券型证券投资基金募集的文件；
- (2) 《嘉实3个月理财债券型证券投资基金基金合同》；
- (3) 《嘉实3个月理财债券型证券投资基金托管协议》；
- (4) 《嘉实3个月理财债券型证券投资基金招募说明书》；
- (5) 基金管理人业务资格批件、营业执照；
- (6) 报告期内嘉实3个月理财债券型证券投资基金公告的各项原稿。

### 13.2 存放地点

北京市建国门北大街8号华润大厦8层嘉实基金管理有限公司

### 13.3 查阅方式

(1) 书面查询：查阅时间为每工作日 8:30-11:30, 13:00-17:30。投资者可免费查阅，也可按工本费购买复印件。

(2) 网站查询：基金管理人网址：<http://www.jsfund.cn>

投资者对本报告如有疑问，可咨询本基金管理人嘉实基金管理有限公司，咨询电话400-600-8800，或发电子邮件，E-mail:service@jsfund.cn。

嘉实基金管理有限公司

2020年04月08日