

工银瑞信全球美元债债券型证券投资基金  
(QDII)  
2018 年年度报告摘要

2018 年 12 月 31 日

基金管理人：工银瑞信基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：二〇一九年三月三十日

## § 1 重要提示

### 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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2019 年 3 月 28 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。

本年度报告摘要摘自年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告正文。

本报告期自 2018 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金简称	工银全球美元债	
基金主代码	003385	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2017 年 1 月 23 日	
基金管理人	工银瑞信基金管理有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	147,829,631.72 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	工银全球美元债 A 类	工银全球美元债 C 类
下属分级基金的交易代码:	003385	003387
报告期末下属分级基金的份额总额	121,016,527.31 份	26,813,104.41 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险和保持资产流动性的前提下，主要通过对外国证券市场的投资级固定收益类金融工具的主动积极管理，力争获取资产的长期增值。
投资策略	本基金将采用多种不同的投资策略，以实现基金资产的增值目标。本基金将通过对全球市场经济发展、财政和货币政策、金融市场环境、证券市场走势等可能影响各证券市场的重要因素的研究和预测，通过分析和比较不同证券市场 and 不同金融工具的收益及风险特征，积极寻找优质的投资机会，并以此确定基金资产在不同国家和地区的配置比例。
业绩比较基准	美银美林 1-10 年期美国总体市场指数 (BofA Merrill Lynch 1-10 Years US Broad Market Index) 收益率。
风险收益特征	本基金为债券型基金，属于低风险基金产品，其长期平均

	风险和预期收益率低于股票型基金及混合型基金，高于货币市场基金。
--	---------------------------------

### 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		工银瑞信基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	朱碧艳	田青
	联系电话	400-811-9999	010-67595096
	电子邮箱	customerservice@icbccs.com.cn	tianqing1.zh@ccb.cn
客户服务电话		400-811-9999	010-67595096
传真		010-66583158	010-66275853

### 2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外投资顾问	境外资产托管人
名称	英文	-	State Street Bank and Trust Company
	中文	-	道富银行
注册地址		-	One Lincoln Street, Boston, Massachusetts 02111, United States
办公地址		-	One Lincoln Street, Boston, Massachusetts 02111, United States
邮政编码		-	-

注：本基金本报告期末聘请境外投资顾问。

### 2.5 信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.icbccs.com.cn
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

### § 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	2018 年		2017 年 1 月 23 日(基金合同生效日)-2017 年 12 月 31 日	
	工银全球美元债 A 类	工银全球美元债 C 类	工银全球美元债 A 类	工银全球美元债 C 类
本期已实现收益	-2,479,300.00	96,685.43	-1,282,369.99	-153,969.54
本期利润	5,046,718.24	1,533,138.72	-8,043,596.78	-684,119.77
加权平均基金份额本期利润	0.0429	0.0675	-0.0438	-0.0399
本期基金份额净值增长率	6.14%	6.12%	-4.54%	-4.91%
3.1.2 期末数据和指标	2018 年末		2017 年末	
期末可供分配基金份额利润	-0.0295	-0.0330	-0.0454	-0.0491
期末基金资产净值	122,610,375.51	27,057,238.33	137,342,121.88	9,577,130.16
期末基金份额净值	1.0132	1.0091	0.9546	0.9509

注：1、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。

2、本期已实现收益是指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

3、所列数据截止到报告期最后一日，无论该日是否为开放日。

4、本基金基金合同生效日为 2017 年 1 月 23 日。

## 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

工银全球美元债 A 类

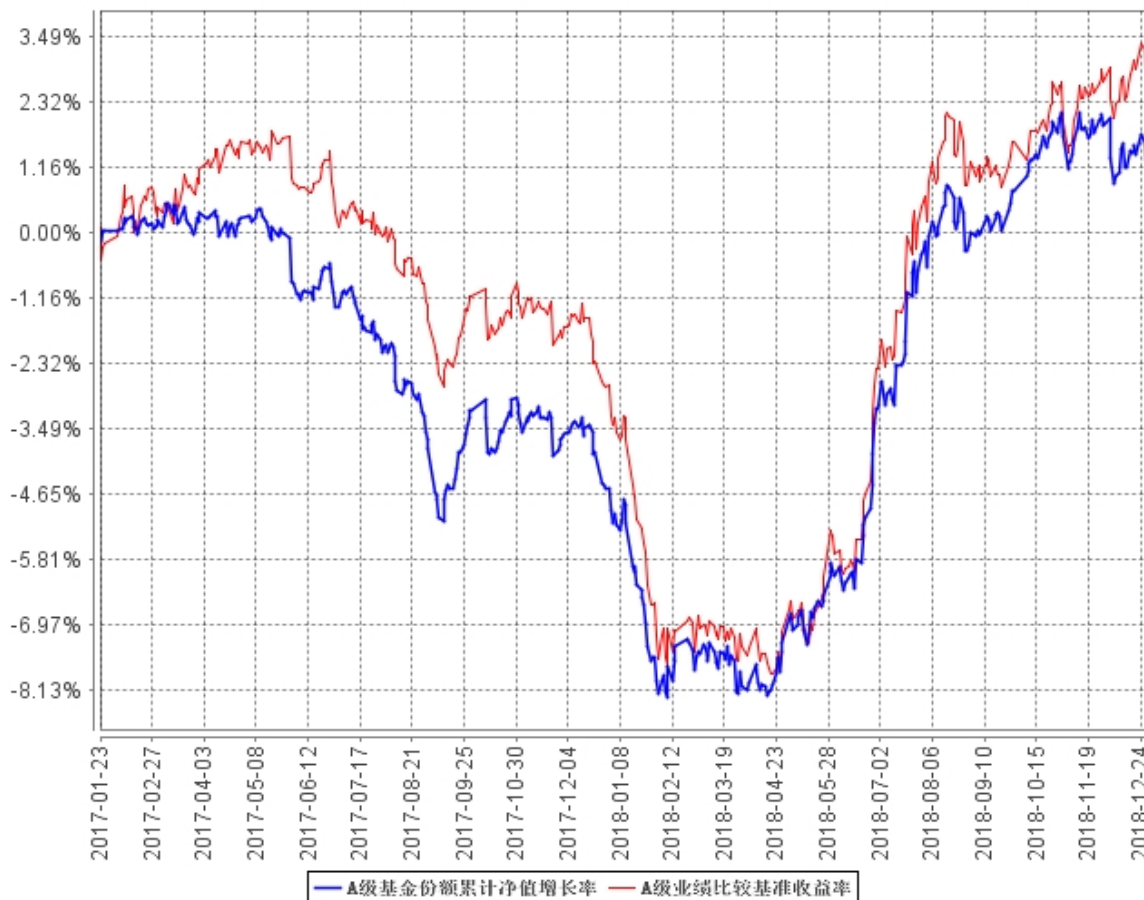
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.56%	0.23%	1.49%	0.25%	-0.93%	-0.02%
过去六个月	4.58%	0.26%	5.69%	0.29%	-1.11%	-0.03%
过去一年	6.14%	0.26%	6.02%	0.30%	0.12%	-0.04%
自基金合同生效起至今	1.32%	0.22%	3.15%	0.26%	-1.83%	-0.04%

工银全球美元债 C 类

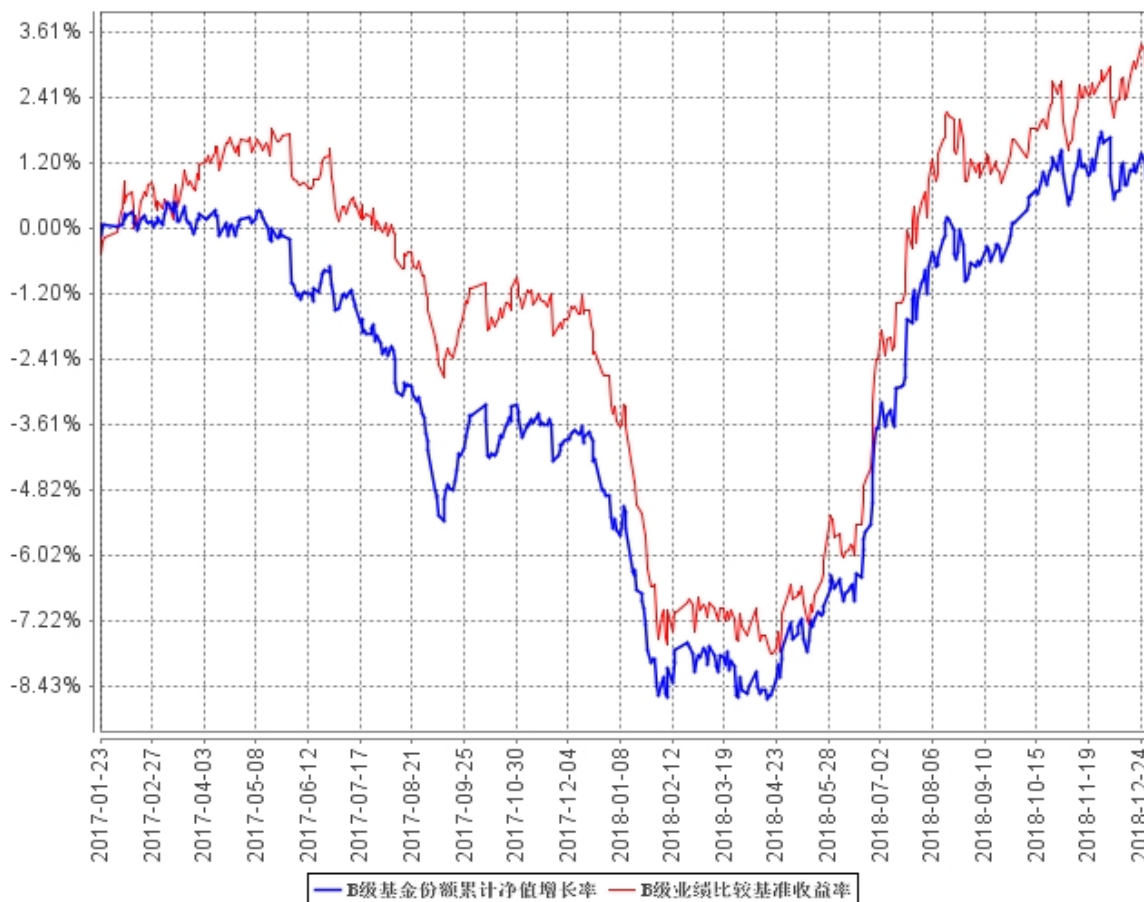
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.82%	0.24%	1.49%	0.25%	-0.67%	-0.01%
过去六个月	4.79%	0.26%	5.69%	0.29%	-0.90%	-0.03%
过去一年	6.12%	0.26%	6.02%	0.30%	0.10%	-0.04%
自基金合同生效起至今	0.91%	0.22%	3.15%	0.26%	-2.24%	-0.04%

### 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

A级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



B级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



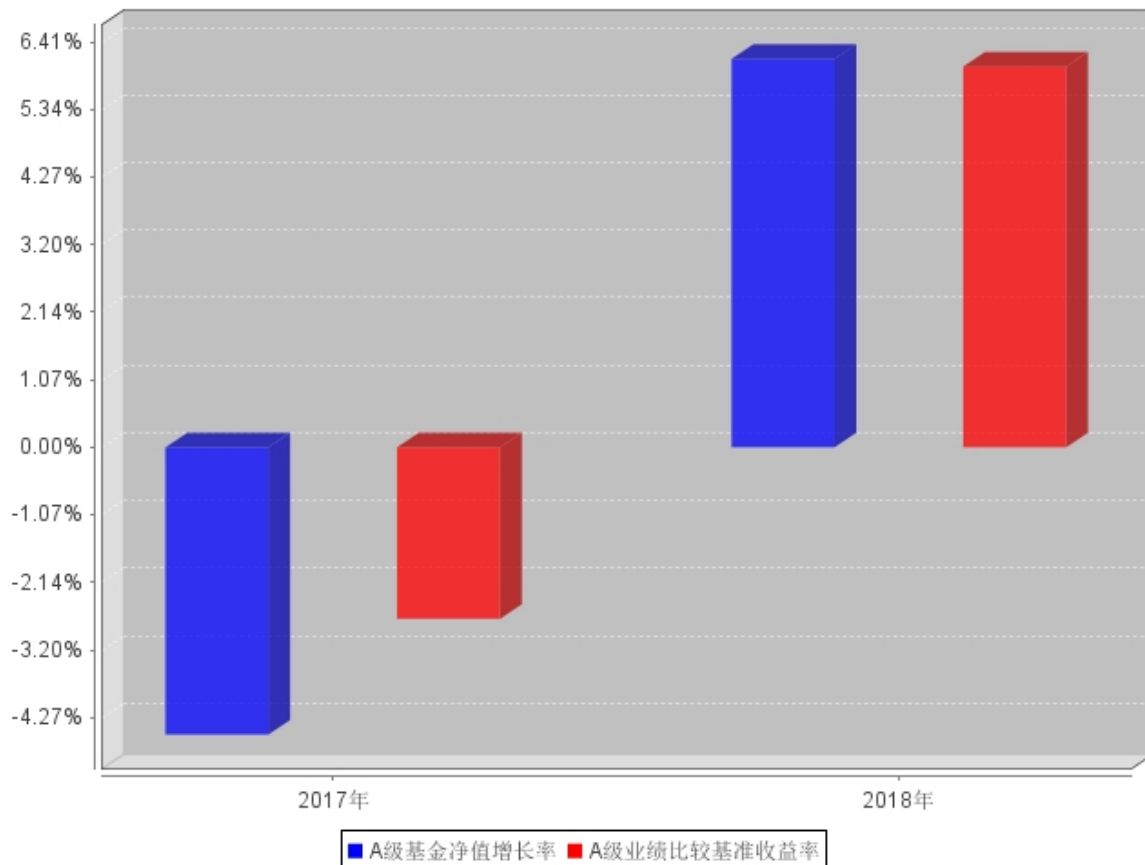
注：1、本基金基金合同于2017年1月23日生效。

2、按基金合同规定，本基金建仓期为6个月。截至报告期末，本基金的各项投资比例符合基金合同关于投资范围及投资限制的规定：本基金投资于债券资产的比例不低于基金资产的80%，其中，投资于美元投资级债券的比例不低于非现金基金资产的80%；现金或者到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

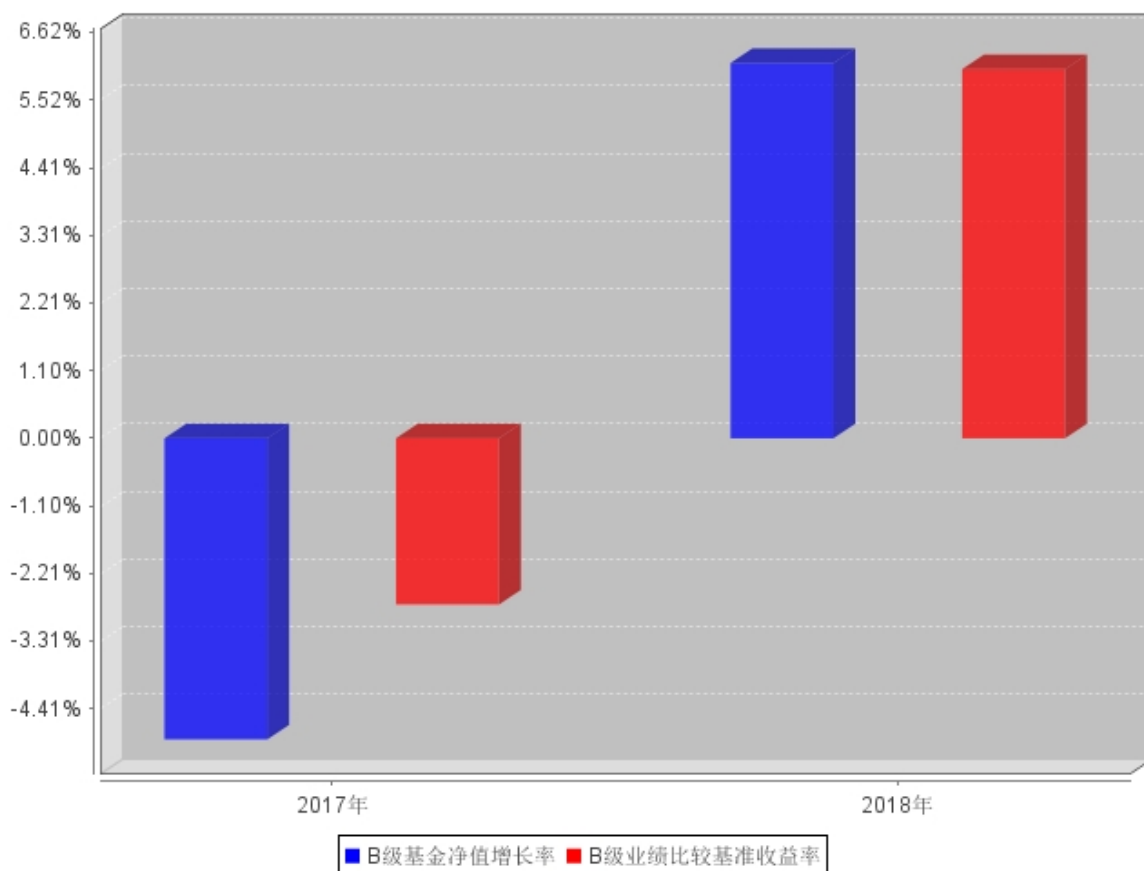


### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

A级自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



**B级自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图**



注：1、本基金基金合同生效日为 2017 年 1 月 23 日。

2、合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

**3.3 过去三年基金的利润分配情况**

本基金自 2017 年 1 月 23 日成立以来未实施利润分配。

## §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

本基金管理人为工银瑞信基金管理有限公司，成立于 2005 年 6 月，是我国第一家由银行直接发起设立并控股的合资基金管理公司。公司目前在北京、上海、深圳设有分公司，在香港和上海设有全资子公司——工银瑞信资产管理（国际）有限公司、工银瑞信投资管理有限公司。

公司（含子公司）拥有公募基金、特定资产管理、企业年金基金投资管理、全国社会保障基金境内外投资管理、基本养老保险基金证券投资管理、保险资产管理、企业年金养老金产品投资管理、QDII、QFII、RQFII 等多项业务资格。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司旗下管理工银瑞信核心价值混合型证券投资基金、工银瑞信货币市场基金、工银瑞信中国机会全球配置股票型证券投资基金、工银瑞信沪深 300 指数证券投资基金、工银瑞信添颐债券型证券投资基金、工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金、工银瑞信 60 天理财债券型证券投资基金、工银瑞信金融地产行业混合型证券投资基金、工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金、工银瑞信沪港深股票型证券投资基金、深证红利交易型开放式指数证券投资基金、工银瑞信香港中小盘股票型证券投资基金（QDII）等逾 120 只公募基金。

公司始终坚持“以稳健的投资管理，为客户提供卓越的理财服务”为使命，依托强大的股东背景、稳健的经营理念、科学的投研体系、严密的风控机制和资深的管理团队，立足市场化、专业化、规范化和国际化，坚持“稳健投资、价值投资、长期投资”，致力于为广大投资者提供一流的投资管理服务。

#### 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		
刘琦	本基金的基金经理	2017 年 1 月 23 日	-	10	北京大学概率统计专业博士；曾先后在嘉实基金管理有 限公司担任基金经 理助理、研究员， 在嘉实国际担任助 理副总裁，在易方

					<p>达基金担任基金经理。2015年加入工银瑞信，现任固定收益部基金经理。</p> <p>2015年11月10日至今，担任工银月月薪定期支付债券型基金基金经理；</p> <p>2016年10月14日至今，担任工银瑞信新焦点灵活配置混合型证券投资基金基金经理；2016年11月2日至今，担任工银瑞信瑞盈18个月定期开放债券型证券投资基金基金经理；</p> <p>2017年1月4日至今，担任工银瑞信中债-国债（7-10年）总指数证券投资基金基金经理；</p> <p>2017年1月23日至今，担任工银瑞信全球美元债债券型证券投资基金（QDII）基金经理；2018年9月21日，担任工银瑞</p>
--	--	--	--	--	--

					信聚福混合型证券投资基金基金经理。
--	--	--	--	--	-------------------

注：1、任职日期为基金合同生效日或本基金管理人对外披露的任职日期；离职日期为本基金管理人对外披露的离职日期。

2、证券从业的含义遵从行业协会《证券从业人员资格管理办法》的相关规定。

## 4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

本基金本报告期末聘请境外投资顾问。

## 4.3 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，本基金管理人严格按照《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、招募说明书等有关基金法律文件的规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，无损害基金持有人利益的行为。

## 4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

### 4.4.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规和公司内部规章，拟定了《公平交易管理办法》，对公司管理的各类投资组合的公平对待做了明确具体的规定，办法涵盖了公平交易的原则、适用范围、部门职责、具体程序和违规问责等。

在研究和投资决策环节，研究人员根据不同投资组合的投资目标、投资风格、投资范围和关联交易限制等建立投资备选池，投资人员在此基础上根据投资授权构建具体的投资组合，并确保公平对待其管理的不同投资组合。

在交易执行环节，交易人员根据公司内部权限管理规定获得权限，并遵循价格优先、时间优先、综合平衡、比例实施等执行原则，保证交易在不同投资组合间的利益公平。

同时本基金管理人在投资交易系统中设置“公平交易模块”，对于满足条件的指令，系统自动通过公平交易模块执行。

在监控和检查环节，风险管理人员对交易价格公允性等进行监控和分析，监察稽核人员定期对公平交易执行情况进行稽核。发现异常情况的，要求投资人员进行解释说明并核查其真实性、合理性。

本基金管理人通过上述措施全面落实公平交易要求，并持续地完善公平交易制度，确保公平

对待各类投资人，保护投资人的利益。

#### 4.4.2 公平交易制度的执行情况

本报告期，按照时间优先、价格优先的原则，本基金管理人对满足限价条件且对同一证券有相同交易需求的基金等投资组合，均采用了系统中的公平交易模块进行操作，实现了公平交易；未出现清算不到位的情况，且本基金及本基金与本基金管理人管理的其他投资组合之间未发生法律法规禁止的反向交易及交叉交易。

本基金管理人于每季度和年度对公司管理的不同投资组合进行了同向交易价差分析，采用了日内、3日内、5日内的时间窗口，假设不同组合间价差为零，进行了T分布检验。对于没有通过检验的交易，公司根据交易价格、交易频率、交易数量、交易时间进行了具体分析。经分析，本报告期未出现本基金管理人管理的不同投资组合间有同向交易价差异常的情况。

#### 4.4.3 异常交易行为的专项说明

本基金本报告期内未出现异常交易的情况。本报告期内，本公司所有投资组合参与的交易所公开竞价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%的情况有5次。投资组合经理因投资组合的投资策略而发生同日反向交易，未导致不公平交易和利益输送。

### 4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.5.1 报告期内基金投资策略和运作分析

近期经济下行压力加剧。工业生产明显走弱，虽然环保放松对以黑色有色为代表的部分限产行业仍有带动，但部分中下游行业（汽车、电子、石化相关）下滑较大，反映出终端需求下行对生产端的负面影响。消费也显著放缓，受汽车、石油及制品拖累较大。出口也期走弱，与全球经济景气度的走弱相对应。投资稍有改善，其中制造业和基建投资延续升势，地产投资维持平稳，但购地与销售面积增速继续下滑，显示销售进一步降温对房地产企业拿地意愿的制约在加剧，资金端也继续回落，新开工反弹、仍受楼市转冷之下房地产企业加快推盘、抢销售带动。美国经济逐步见顶，全球经济增长疲软，通胀可控，美国国债利率下行，油价大幅度下跌，美股调整，全球资本市场大幅振荡，风险偏好降低，人民币兑美元相对稳定。

本基金2018年多数时候维持短久期，四季度适度拉长久期，重仓优质信用债，前期重点配置浮息债，四季度大幅减持。组合总体保持审慎的投资理念，保持充裕流动性，以投资级信用债为核心配置。

#### 4.5.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内，工银全球美元债A净值增长率为6.14%，工银全球美元债C净值增长率为

6.12%，业绩比较基准收益率为 6.02%。

#### 4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望未来，预计短期经济仍将惯性下行，通胀压力明显缓解。对于投资，基建相关财政支出仍在发力，预计基建投资延续回升态势，但在地方债务整顿维持高压的环境下难以大幅反弹；地产方面，考虑到地方债务整顿维持高压、住建部发文规范各地申报明年棚改计划，棚改将面临一定资金约束、带动三四线销售继续放缓，预计地产销售仍趋于回落，高周转模式难以持续，地产投资下行态势较为明确；制造业投资继续上升，本轮利润改善对制造业投资的带动趋于结束，出口对部分中下游行业投资的支撑减弱，后续制造业投资进一步上行的空间有限。居民收入增速趋于放缓，叠加前期加杠杆透支短期购买力、对消费尤其耐用品消费造成挤出，居民消费仍面临压力，政府消费则继续受债务整顿约束。出口方面，全球经济延续放缓态势，叠加贸易摩擦的不确定性，后续出口仍面临一定下行压力。

近期工业品价格整体延续回落态势，主要受内需走弱和国际油价大跌带动，短期通胀压力已经明显缓解。政策层面，从中央经济工作会议定调来看，稳增长政策被大方向上的坚持束缚手脚、强刺激不现实，不过政策转向已经半年，弹性较前一阶段有所增加，能松动的部分在进一步松动，经济大幅下行的风险在降低，四季度以来市场对明年宏观经济明显变得更加悲观，这种线性外推可能存在偏差，后续将密切跟踪和评估政策弹性调整后的落地情况，尤其是地方层面的地产调控变化以及年初专项债发行情况。

美国经济有望逐步见顶，全球经济整体下行压力加大，通胀大幅缓解，美联储有望延续缩表和加息，然而，加息节奏及幅度可能有所调整、放缓。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

##### 4.7.1 参与估值流程各方及人员或小组的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历

###### 4.7.1.1 职责分工

(1) 参与估值小组成员为 4 人，分别是公司运作部负责人、研究部负责人、风险管理部负责人和法律合规部负责人，组长由运作部负责人担任。

(2) 各部门负责人也可推荐代表各部门参与估值小组的成员，如需更换，由相应部门负责人提出。小组成员需经运作部主管副总批准同意。

###### 4.7.1.2 专业胜任能力及相关工作经历

小组由具有多年从事估值运作、证券行业研究、风险管理及熟悉业内法律法规的专家型人员组成。

#### 4.7.2 基金经理参与或决定估值的程度

本公司基金经理参与讨论估值原则及方法，但不参与最终估值决策。

#### 4.7.3 参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

#### 4.7.4 已签约的与估值相关的任何定价服务的性质与程度

尚无已签约的任何定价服务。本基金所采用的估值流程及估值结果均已经过会计师事务所鉴证，并经托管银行复核确认。

### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未进行收益分配，符合相关法律法规和本基金合同约定。

### 4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金在报告期内没有触及 2014 年 8 月 8 日生效的《公开募集证券投资基金运作管理办法》第四十一条规定的条件。



## §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，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，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基金托管人应尽的义务。

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

本报告期，本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金未实施利润分配。

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

本托管人复核审查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。

## §6 审计报告

### 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2019)第 25286 号

### 6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	工银瑞信全球美元债债券型证券投资基金(QDII)全体基金份额持有人
审计意见	<p>(一)我们审计的内容</p> <p>我们审计了工银瑞信全球美元债债券型证券投资基金(QDII)(以下简称“工银全球美元债基金”)的财务报表,包括2018年12月31日的资产负债表,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。</p> <p>(二)我们的意见</p> <p>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,公允反映了工银全球美元债基金2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和基金净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。</p> <p>按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于工银全球美元债基金,并履行了职业道德方面的其他责任。</p>

强调事项	-
其他事项	-
其他信息	-
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>工银全球美元债基金的基金管理人工银瑞信基金管理有限公司(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。</p> <p>在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估工银全球美元债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工银全球美元债基金、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督工银全球美元债基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:</p> <p>(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。</p> <p>(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</p>

	<p>的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(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。</p> <p>(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，就可能导致对工银全球美元债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工银全球美元债基金不能持续经营。</p> <p>(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与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。</p>
会计师事务所的名称	普华永道中天 会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	单峰   朱宏宇
会计师事务所的地址	中国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
审计报告日期	2019 年 3 月 25 日

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：工银瑞信全球美元债债券型证券投资基金(QDII)

报告截止日：2018年12月31日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
<b>资产：</b>			
银行存款		10,951,615.68	7,348,083.89
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产		138,210,661.75	139,610,347.82
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		138,210,661.75	139,610,347.82
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收证券清算款		-	104,138.81
应收利息		1,240,909.52	703,689.82
应收股利		-	-
应收申购款		2,108,690.78	53.65
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		152,511,877.73	147,766,313.99
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2018年12月31日</b>	<b>上年度末 2017年12月31日</b>

<b>负 债:</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		2,484,812.13	503,014.38
应付管理人报酬		114,241.53	114,412.60
应付托管费		27,925.74	27,967.49
应付销售服务费		7,983.72	3,314.43
应付交易费用		-	-
应交税费		14,910.70	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		194,390.07	198,353.05
负债合计		2,844,263.89	847,061.95
<b>所有者权益:</b>			
实收基金		147,829,631.72	153,942,093.65
未分配利润		1,837,982.12	-7,022,841.61
所有者权益合计		149,667,613.84	146,919,252.04
负债和所有者权益总计		152,511,877.73	147,766,313.99

注：1、本基金基金合同生效日为2017年1月23日。

2、报告截止日2018年12月31日，基金份额净值1.0124元，基金份额总额为147,829,631.72份；其中A类基金份额净值为人民币1.0132元，份额总额为121,016,527.31份；C类基金份额净值为人民币1.0091元，份额总额为26,813,104.41份。

## 7.2 利润表

会计主体：工银瑞信全球美元债债券型证券投资基金(QDII)

本报告期：2018年1月1日至2018年12月31日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2018年1月1日至 2018年12月31日	上年度可比期间 2017年1月23日 (基金合同生效日) 至2017年12月31日
<b>一、收入</b>		8,418,760.16	-6,381,390.23
1. 利息收入		4,122,362.94	3,701,326.97
其中：存款利息收入		62,461.05	453,169.90
债券利息收入		4,059,901.89	3,114,059.93
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	134,097.14
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-5,156,460.70	-1,702,425.68
其中：股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益		-5,156,460.70	-1,702,425.68
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益		-	-
股利收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		8,962,471.53	-7,291,377.02
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		287,442.61	-1,128,639.95
5. 其他收入（损失以“-”号填列）		202,943.78	39,725.45
<b>减：二、费用</b>		1,838,903.20	2,346,326.32
1. 管理人报酬	7.4.8.2.1	1,233,687.95	1,671,441.33

2. 托管费	7.4.8.2.2	301,568.25	408,574.58
3. 销售服务费	7.4.8.2.3	91,308.71	64,130.51
4. 交易费用		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 税金及附加		14,615.66	-
7. 其他费用		197,722.63	202,179.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,579,856.96	-8,727,716.55
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,579,856.96	-8,727,716.55

注：本基金基金合同生效日为 2017 年 1 月 23 日。

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：工银瑞信全球美元债券型证券投资基金(QDII)

本报告期：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期		
	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）	153,942,093.65	-7,022,841.61	146,919,252.04
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期净利润）	-	6,579,856.96	6,579,856.96
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	-6,112,461.93	2,280,966.77	-3,831,495.16



填列)			
其中：1. 基金申购款	208,823,068.58	-275,932.29	208,547,136.29
2. 基金赎回款	-214,935,530.51	2,556,899.06	-212,378,631.45
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）	147,829,631.72	1,837,982.12	149,667,613.84
项目	上年度可比期间		
	2017年1月23日(基金合同生效日)至2017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）	233,505,141.90	-	233,505,141.90
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期净利润）	-	-8,727,716.55	-8,727,716.55
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）	-79,563,048.25	1,704,874.94	-77,858,173.31
其中：1. 基金申购款	24,197,351.06	-74,512.94	24,122,838.12
2. 基金赎回款	-103,760,399.31	1,779,387.88	-101,981,011.43
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	153,942,093.65	-7,022,841.61	146,919,252.04

注：本基金基金合同生效日为 2017 年 1 月 23 日。

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：

_____ 郭特华	_____ 赵紫英	_____ 关亚君
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

工银瑞信全球美元债债券型证券投资基金(QDII)(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[2016]2019号《关于准予工银瑞信全球美元债债券型证券投资基金(QDII)注册的批复》核准,由工银瑞信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《工银瑞信全球美元债债券型证券投资基金(QDII)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116,868,997.28元和美元17,013,784.75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(2017)第024号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《工银瑞信全球美元债债券型证券投资基金(QDII)基金合同》于2017年1月23日正式生效,基金合同生效日本基金人民币份额为116,891,771.25份,美元份额为116,613,370.65份,其中认购资金利息折合人民币份额22,773.97份,美元份额726.49份。本基金的基金管理人为工银瑞信基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司(以下简称“中国建设银行”),境外资产托管人为道富银行 State Street Bank and Trust Company(以下简称“道富银行”)。

根据《工银瑞信全球美元债债券型证券投资基金(QDII)基金合同》和《工银瑞信全球美元债债券型证券投资基金(QDII)招募说明书》并报中国证监会备案,本基金根据认购费、申购费、销售服务费收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别。在投资者认购/申购时收取前端认购/申购费,而不从本类别基金资产中计提销售服务费的,称为A类;不收取前后端认购/申购费,而从本类别基金资产中计提销售服务费的,称为C类。在每一份额类别内,根据认购、申购、赎回计价币种的不同,分为人民币份额和美元份额。本基金C类份额目前暂不开通美元份额,将来若开通C类美元份额的销售,基金管理人将另行公告。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《工银瑞信全球美元债债券型证券投资基金(QDII)基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为包括政府债券、公司债券、住房按揭支持证券、资产支持证券等债券及经中国证监会认可的国际金融组织发行的证券,房地产信托凭证

(REITs)、公募基金(包括 ETF)、银行存款、可转让存单、银行承兑汇票、银行票据、商业票据、回购协议、短期政府债券等货币市场工具以及中国证监会允许投资的其他金融工具,包括货币远期合约/期货/互换、利率互换、信用违约互换等金融衍生产品。本基金不主动参与股票等权益类资产的投资,不直接从二级市场买入股票等权益类资产和权证,也不参与一级市场的新股申购或增发新股。基金的投资组合比例为:本基金投资于债券资产的比例不低于基金资产的 80%,其中,投资于美元投资级债券的比例不低于非现金基金资产的 80%,现金或者到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5%,其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金的业绩比较基准为:美银美林 1-10 年期美国总体市场指数(BofA Merrill Lynch 1-10 Years US Broad Market Index)收益率。

#### 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》、《工银瑞信全球美元债债券型证券投资基金(QDII)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

本基金 2018 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 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

#### 7.4.4 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一致。

#### 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

本基金在本报告期间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[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：

(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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

## 7.4.7 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
工银瑞信基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司	基金托管人、基金销售机构
道富银行	境外资产托管人
中国工商银行股份有限公司	基金管理人股东、基金销售机构

瑞士信贷银行股份有限公司	基金管理人股东
工银瑞信资产管理（国际）有限公司	基金管理人的子公司
工银瑞信投资管理有限公司	基金管理人的子公司

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

## 7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

### 7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

无。

### 7.4.8.2 关联方报酬

#### 7.4.8.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年12 月31日	上年度可比期间 2017年1月23日(基金合同生效 日)至2017年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	1,233,687.95	1,671,441.33
其中：支付销售机构的客户维护费	549,843.62	463,941.71

注：1、基金管理费按前一估值日的基金资产净值的0.9%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.9\% / \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金管理费

E为前一估值日的基金资产净值

2、基金管理人的管理费每日计提，按月支付。

#### 7.4.8.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年12 月31日	上年度可比期间 2017年1月23日(基金合同生效 日)至2017年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	301,568.25	408,574.58

注：1、基金托管费按前一估值日的基金资产净值的 0.22%的年费率计提。计算方法如下：

$$H=E \times 0.22\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一估值日的基金资产净值

2、基金托管费每日计提，按月支付。

#### 7.4.8.2.3 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		
	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		
	工银全球美元债 A 类	工银全球美元债 C 类	合计
工银瑞信基金管理有限 公司	-	6,150.04	6,150.04
中国工商银行股份有限 公司	-	27,921.21	27,921.21
中国建设银行股份有限 公司	-	827.77	827.77
合计	-	34,899.02	34,899.02
获得销售服务费的 各关联方名称	上年度可比期间		
	2017 年 1 月 23 日(基金合同生效日)至 2017 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	工银全球美元债 A 类	工银全球美元债 C 类	合计
工银瑞信基金管理有限 公司	-	16,636.35	16,636.35
中国工商银行股份有限 公司	-	35,736.05	35,736.05
中国建设银行股份有限	-	2,276.30	2,276.30

公司			
合计	-	54,648.70	54,648.70

注：1、基金销售服务费按 C 类基金份额前一估值日的基金资产净值的 0.4% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H=E \times 0.4\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金销售服务费

E 为 C 类基金份额前一估值日的基金资产净值

2、基金销售服务费每日计提，按月支付。

#### 7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

#### 7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

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

无。

##### 7.4.8.4.2 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

无。

#### 7.4.8.5 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	
	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日		2017 年 1 月 23 日(基金合同生效日)至 2017 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
中国建设银行股份有限公司	5,038,481.04	39,959.45	1,363,530.67	62,756.07
道富银行	5,913,134.64	22,501.60	5,984,553.22	31,561.87

#### 7.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

#### 7.4.8.7 其他关联交易事项的说明

无。

#### 7.4.9 期末（2018 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

无。

#### 7.4.10 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 2018 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第二层次的余额为 138,210,661.75 元，无属于第一或第三层次的余额(2017 年 12 月 31 日：第二层次 139,610,347.82 元，无第一或第三层次)。

##### (ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换事项发生的当年年初为确认各层次之间的转换时点。

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

##### (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 2018 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2017 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。

## §8 投资组合报告

## 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资		
	其中：普通股		
	存托凭证		
	优先股		
	房地产信托凭证		
2	基金投资		
3	固定收益投资	138,210,661.75	90.62
	其中：债券	138,210,661.75	90.62
	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	10,951,615.68	7.18
8	其他各项资产	3,349,600.30	2.20
9	合计	152,511,877.73	100.00

注：由于四舍五入的原因市值占基金总资产的比例分项之和与合计可能有尾差。

## 8.2 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股票及存托凭证。

## 8.3 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股票及存托凭证。

## 8.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名权益投资明细

本基金本报告期末未持有权益投资。

## 8.5 报告期内权益投资组合的重大变动

### 8.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

本基金本报告期末未持有权益投资。

### 8.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

本基金本报告期末未持有权益投资。

### 8.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

本基金本报告期末未持有权益投资。

## 8.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

金额单位：人民币

元

债券信用等级	公允价值	占基金资产净值比例（%）
Aa1 至 Aa3	-	0.00
A1 至 A3	11,074,734.05	7.40
Baa1 至 Baa3	45,327,180.81	30.29
未评级	81,808,746.89	54.66

注：上述债券投资组合采用国际权威机构穆迪发布的债券评级。

## 8.7 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	公允价值	占基金资产净值比例（%）
----	------	------	----	------	--------------

1	XS1291665179	SZEXPR 2 7/8 07/18/21	6,863,200	6,652,087.97	4.44
2	XS1538864825	VNKRLE 3.95 12/23/19	6,176,880	6,187,195.39	4.13
3	XS1406567716	TRTHK 2 1/2 05/13/19	6,176,880	6,120,670.39	4.09
4	XS1526063893	SHGANG 3 3/8 12/09/19	5,833,720	5,801,867.89	3.88
5	XS1496345338	CNBG 3 1/8 09/30/19	5,490,560	5,469,201.72	3.65

注：1、以上债券代码为 ISIN 码。

2、数量列示债券面值，外币按照期末估值汇率折为人民币，四舍五入保留整数。

### 8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名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投资。

### 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。

### 8.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

本基金本报告期末未持有基金。

### 8.11 投资组合报告附注

#### 8.11.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期受到调查以及处罚的情况的说明

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

#### 8.11.2 基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

**8.11.3 期末其他各项资产构成**

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	1,240,909.52
5	应收申购款	2,108,690.78
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	3,349,600.30

**8.11.4 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。

**8.11.5 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投资，因此不存在流通受限情况。

**8.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分**

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
工银 全球 美元 债 A 类	1,791	67,569.25	12,466,800.01	10.30%	108,549,727.30	89.70%
工银 全球 美元 债 C 类	346	77,494.52	984,445.76	3.67%	25,828,658.65	96.33%
合计	2,137	69,176.24	13,451,245.77	9.10%	134,378,385.95	90.90%

### 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	工银全球 美元债 A 类	69,033.20	0.06%
	工银全球 美元债 C 类	10.00	0.00%

	合计	69,043.20	0.05%
--	----	-----------	-------

### 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
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	银全球美元债 A类	0
	银全球美元债 C类	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	银全球美元债 A类	0~10
	银全球美元债 C类	0
	合计	0~10

**§10 开放式基金份额变动**

单位：份

项目	工银全球美元债 A 类	工银全球美元债 C 类
基金合同生效日（2017 年 1 月 23 日）基金 份额总额	211,109,012.86	22,396,129.04
本报告期期初基金份额总额	143,870,001.59	10,072,092.06
本报告期期间基金总申购份额	90,376,523.18	118,446,545.40
减:本报告期期间基金总赎回份额	113,229,997.46	101,705,533.05
本报告期期末基金份额总额	121,016,527.31	26,813,104.41



## §11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金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：

基金管理人于 2018 年 4 月 9 日发布《工银瑞信基金管理有限公司关于副总经理变更的公告》，江明波先生自 2018 年 4 月 4 日起不再担任工银瑞信基金管理有限公司副总经理。

2、基金托管人：

本报告期内基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，无涉及基金管理业务、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

本报告期内基金投资策略未有改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内应支付给普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计费用肆万肆仟元整，该审计机构自基金合同生效日起向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

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到稽查或处罚。

### 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	债券交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例

Mizuho Securities	64,198,706.51	32.49%
Citigroup	30,173,390.59	15.27%
MorganStanley	26,523,342.17	13.42%
Goldman Sachs	22,301,549.55	11.29%
CICC	20,334,169.17	10.29%
中信证券	17,956,891.32	9.09%
海通国际	9,299,500.26	4.71%
国泰君安	6,812,745.11	3.45%
长江证券	-	-

注：交易单元的选择标准和程序：为保障公司境外证券投资的顺利开展，基金管理人选择综合实力强、研究能力突出、合规经营的证券经营机构，向其租用专用交易单元。

(1) 选择标准：

- a) 经营行为规范，在最近一年内无重大违规行为。
- b) 具有较强的综合研究能力：能及时、全面、定期提供高质量的关于宏观、行业、资本市场、个股分析的报告及量化、衍生品和国际市场的研究服务支持。
- c) 建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯服务。
- d) 与其他证券经营机构相比，能够提供最佳交易执行和优惠合理的佣金费率。

(2) 选择程序

- a) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易账户的证券经营机构。
- b) 基金管理人与所选定的证券经营机构办理开立账户事宜，并通知基金托管人。

## §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

无。

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

根据《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法律法规的要求，基金管理人经与基金托管人协商一致，对本基金基金合同、托管协议的有关条款进行了修改，修改后的基金合同、托管协议自 2018 年 4 月 1 日起生效。详见基金管理人在指定媒介发布的公告。