

华宝标普美国品质消费股票指数证券投资 基金(LOF) 2020 年中期报告

2020 年 6 月 30 日

基金管理人：华宝基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2020 年 8 月 31 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 2020 年 8 月 27 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 2020 年 01 月 01 日起至 06 月 30 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§ 2 基金简介	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	6
2.4 境外投资顾问和境外资产托管人	6
2.5 信息披露方式	6
2.6 其他相关资料	6
§ 3 主要财务指标和基金净值表现	7
3.1 主要会计数据和财务指标	7
3.2 基金净值表现	7
§ 4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	11
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	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	13
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	14
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
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	15
§ 5 托管人报告	15
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	15
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	15
5.3 托管人对本中期报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见	15
§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）	15
6.1 资产负债表	15
6.2 利润表	17
6.3 所有者权益（基金净值）变动表	18
6.4 报表附注	19
§ 7 投资组合报告	39
7.1 期末基金资产组合情况	39
7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布	40
7.3 期末按行业分类的权益投资组合	40
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	40

7.5 报告期内权益投资组合的重大变动	46
7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合	48
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	48
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	48
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	48
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	48
7.11 投资组合报告附注	48
§ 8 基金份额持有人信息	49
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	49
8.2 期末上市基金前十名持有人	50
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	50
8.4 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
§ 9 开放式基金份额变动	50
§ 10 重大事件揭示	51
10.1 基金份额持有人大会决议	51
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	51
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	51
10.4 基金投资策略的改变	51
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	51
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	51
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	52
10.8 其他重大事件	53
§ 11 影响投资者决策的其他重要信息	54
11.1 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	54
11.2 影响投资者决策的其他重要信息	54
§ 12 备查文件目录	55
12.1 备查文件目录	55
12.2 存放地点	55
12.3 查阅方式	55

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF)
基金简称	美国消费
场内简称	美国消费
基金主代码	162415
基金运作方式	上市契约型开放式 (LOF)
基金合同生效日	2016 年 3 月 18 日
基金管理人	华宝基金管理有限公司
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	105,975,660.94 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2016 年 4 月 6 日

注：1. 本基金另设美元份额，基金代码 002423，与人民币份额并表披露。

2. 截止本报告期末，本基金人民币份额净值 1.701 元，人民币总份额 100,767,962.04 份；本基金美元份额净值 0.2403 美元，美元总份额 5,207,698.90 份。

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。正常情况下，本基金力争控制净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.5%，年化跟踪误差不超过 5%。
投资策略	本基金原则上采取完全复制策略，即按照标的指数的成份股构成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。但在因特殊情况（如股票停牌、流动性不足）导致无法获得足够数量的股票时，基金管理人将使用其他合理方法进行适当的替代，追求尽可能贴近目标指数的表现。本基金还可能将一定比例的基金资产投资于与标的指数相关的公募基金(包括 ETF)，以优化投资组合的建立，达到节约交易成本和有效追踪标的指数表现的目的。
业绩比较基准	经人民币汇率调整的标普美国品质消费股票指数收益率×95%+人民币活期存款利率（税后）×5%。
风险收益特征	本基金为股票型基金，预期风险与预期收益水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为指数基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数相似的风险收益特征。

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		华宝基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	周雷	李申
	联系电话	021-38505888	021-60637102
	电子邮箱	xxpl@fsfund.com	lishen.zh@ccb.com
客户服务电话		400-700-5588、400-820-5050、 021-38924558	021-60637111
传真		021-38505777	021-60635778
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区世 纪大道 100 号上海环球金融中心 58 楼	北京市西城区金融大街 25 号
办公地址		中国（上海）自由贸易试验区世 纪大道 100 号上海环球金融中心 58 楼	北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼
邮政编码		200120	100033
法定代表人		孔祥清	田国立

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	-	Brown Brothers Harriman & Co.
	中文	-	布朗兄弟哈里曼银行
注册地址		-	140 Broadway, New York, New York(百老汇大街 140 号, 纽约, 纽 约州)
办公地址		-	140 Broadway, New York, New York(百老汇大街 140 号, 纽约, 纽 约州)
邮政编码		-	10005

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》
登载基金中期报告正文的管理人互联网网 址	www.fsfund.com
基金中期报告备置地点	基金管理人办公场所和基金托管人办公场所

2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中国证券结算有限责任公司、基 金管理人	北京市西城区太平桥大街 17 号、中国（上海）自由贸易试验 区世纪大道 100 号上海环球金 融中心 58 楼

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期(2020年1月1日-2020年6月30日)
本期已实现收益	-3,302,897.16
本期利润	-17,750,954.63
加权平均基金份额本期利润	-0.1283
本期加权平均净值利润率	-8.08%
本期基金份额净值增长率	1.92%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2020年6月30日)
期末可供分配利润	21,348,912.98
期末可供分配基金份额利润	0.2015
期末基金资产净值	180,310,101.71
期末基金份额净值	1.701
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2020年6月30日)
基金份额累计净值增长率	70.10%

注：1、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。

2、净值相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及季末最后一自然日（如非交易日）

3、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。

4、期末可供分配利润采用资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

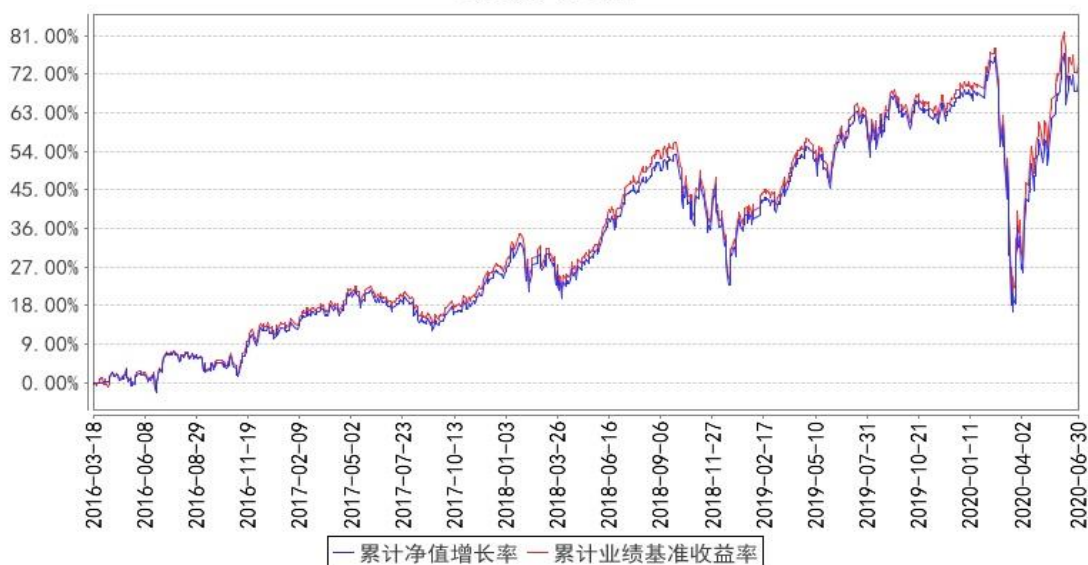
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	2.04%	1.65%	2.06%	1.67%	-0.02%	-0.02%
过去三个月	28.57%	2.08%	28.60%	2.09%	-0.03%	-0.01%

过去六个月	1.92%	2.87%	3.53%	2.78%	-1.61%	0.09%
过去一年	8.27%	2.08%	10.13%	2.01%	-1.86%	0.07%
过去三年	44.27%	1.44%	46.76%	1.41%	-2.49%	0.03%
自基金合同生效起至今	70.10%	1.26%	74.72%	1.23%	-4.62%	0.03%

注：净值以及比较基准相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及季末最后一自然日（如非交易日）。

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

华宝标普美国品质消费股票 (LOF) 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：按照基金合同的规定，基金管理人应当自基金合同生效之日起六个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定。截至 2016 年 9 月 18 日，本基金已达到合同规定的资产配置比例。

§ 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

基金管理人是在 2003 年 3 月 7 日正式成立的合资基金管理公司，截至本报告期末（2020 年 6 月 30 日），正在管理运作的证券投资基金分别为：华宝宝康债券投资基金、华宝宝康消费品证券投资基金、华宝宝康灵活配置证券投资基金、华宝多策略增长开放式证券投资基金、华宝现金宝货币市场基金、华宝动力组合混合型证券投资基金、华宝收益增长混合型证券投资基金、华宝先进成长混合型证券投资基金、华宝行业精选混合型证券投资基金、华宝海外中国成长混合型证券投资基金、华宝大盘精选混合型证券投资基金、华宝增强收益债券型证券投资基金、华宝中证 100 指数证券投资基金、华宝上证 180 价值交易型开放式指数证券投资基金联接基金、华宝上证 180 价值交易型开放式指数证券投资基金、华宝新兴产业混合型证券投资基金、华宝可转债债券型证券投资基金、华宝中证银行交易型开放式指数证券投资基金联接基金、华宝标普石油天然气上游股票指数证券投资基金 (LOF)、华宝医药生物优选混合型证券投资基金、华宝资源优选混合型证券投资基金、华宝现金添益交易型货币市场基金、华宝服务优选混合型证券投资基金、华宝创新优选混合型证券投资基金、华宝生态中国混合型证券投资基金、华宝量化对冲策略混合型发起式证券投资基金、华宝高端制造股票型证券投资基金、华宝品质生活股票型证券投资基金、华宝稳健回报灵活配置混合型证券投资基金、华宝事件驱动混合型证券投资基金、华宝国策导向混合型证券投资基金、华宝中证医疗指数分级证券投资基金、华宝新价值灵活配置混合型证券投资基金、华宝中证 1000 指数分级证券投资基金、华宝新机遇灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)、华宝万物互联灵活配置混合型证券投资基金、华宝转型升级灵活配置混合型证券投资基金、华宝核心优势灵活配置混合型证券投资基金、华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF)、华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金 (LOF)、华宝中证军工交易型开放式指数证券投资基金、华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金、华宝新活力灵活配置混合型证券投资基金、华宝未来主导产业灵活配置混合型证券投资基金、华宝沪深 300 指数增强型发起式证券投资基金、华宝新起点灵活配置混合型证券投资基金、华宝标普中国 A 股红利机会指数证券投资基金 (LOF)、华宝新飞跃灵活配置混合型证券投资基金、华宝新优选一年定期开放灵活配置混合型证券投资基金、华宝港股通恒生中国 (香港上市) 25 指数证券投资基金 (LOF)、华宝智慧产业灵活配置混合型证券投资基金、华宝第三产业灵活配置混合型证券投资基金、华宝中证银行交易型开放式指数证券投资基金、华宝价值发现混合型证券投资基金、华宝港股通恒生香港 35 指数证券投资基金

(LOF)、华宝中证 500 指数增强型发起式证券投资基金、华宝港股通香港精选混合型证券投资基金、华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、华宝宝丰高等级债券型发起式证券投资基金、华宝绿色主题混合型证券投资基金、华宝标普沪港深中国增强价值指数证券投资基金 (LOF)、华宝标普中国 A 股质量价值指数证券投资基金 (LOF)、华宝科技先锋混合型证券投资基金、华宝大健康混合型证券投资基金、华宝中短债债券型发起式证券投资基金、华宝宝裕纯债债券型证券投资基金、华宝稳健养老目标一年持有期混合型发起式基金中基金 (FOF)、华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金、华宝宝盛纯债债券型证券投资基金、华宝消费升级混合型证券投资基金、华宝宝怡纯债债券型证券投资基金、华宝中证科技龙头交易型开放式指数证券投资基金、华宝 MSCI 中国 A 股国际通 ESG 通用指数证券投资基金 (LOF)、华宝中证科技龙头交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、华宝浮动净值型发起式货币市场基金、华宝政策性金融债债券型证券投资基金、华宝绿色领先股票型证券投资基金、华宝宝润纯债债券型证券投资基金、华宝致远混合型证券投资基金 (QDII)、华宝宝惠纯债 39 个月定期开放债券型证券投资基金、华宝中证消费龙头指数证券投资基金 (LOF)、华宝成长策略混合型证券投资基金、华宝红利精选混合型证券投资基金。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
周晶	公司总经理助理 / 国际业务部总经理、本基金基金经理、华宝油气、华宝标普香港上市中国中小盘指数 (LOF)、华宝港股通恒生中国 (香港上市) 25 指数 (场	2016 年 3 月 18 日	-	15	博士。先后在美国德州奥斯丁市德亚资本、泛太平洋证券 (美国) 和汇丰证券 (美国) 从事数量分析、另类投资分析和证券投资研究工作。2005 年至 2007 年任华宝基金管理有限公司内控审计风险管理部主管。2011 年再次加入华宝基金管理有限公司，现任公司总经理助理/国际业务部总经理/首席策略分析师。2013 年 6 月至 2015 年 11 月任华宝成熟市场动量优选证券投资基金基金经理。2014 年 9 月起任华宝标普石油天然气上游股票指数证券投资基金 (LOF) 基金经理。2015 年 9 月至 2017 年 8 月任华宝中国互联网股票型证券投资基金基金经理。2016 年 3 月起任华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 基金经理。2016 年 6 月起任华宝标普香港上市中国中小盘指数证券投资基金 (LOF) 基金经理。2017 年 4 月起

	内 简 称 “香港大 盘”)、华 宝港股通 恒生香港 35 指 数 (场内简 称“香港 本地”)、 华宝标普 沪港深中 国增强价 值 指 数 (场内简 称“价值 基金”)、 华宝致远 混合基金 经理				任华宝港股通恒生中国(香港上市)25 指数证券投资基金 (LOF) 基金经理。2018 年 3 月起任华宝港股通恒生香港 35 指数证券投资基金 (LOF) 基金经理。2018 年 10 月起任华宝标普沪港深中国增强价值指数证券投资基金 (LOF) 基金经理。2019 年 11 月起任华宝致远混合型证券投资基金 (QDII) 基金经理。
--	---	--	--	--	---

注：1、任职日期以及离任日期均以基金公告为准。

2、证券从业含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

本报告期内，本基金基金经理未兼任私募资产管理计划投资经理。

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，本基金管理人遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》及其各项实施细则、《华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》和其他相关法律法规的规定、监管部门的相关规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋取最大利益，没有损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本报告期内，基金管理人通过严格执行投资决策委员会议事规则、公司股票库管理制度、中央交易室制度、防火墙机制、系统中的公平交易程序、每日交易日结报告、定期基金投资绩效评价等机制，确保所管理的所有投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投

资产管理活动和环节得到公平对待。同时，基金管理人严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定和公司内部制度要求，分析了本公司旗下所有投资组合之间的整体收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异以及连续四个季度期间内、不同时间窗下同向交易的交易价差；分析结果未发现异常情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，基金管理人未发生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%。

本报告期内，本基金未发现异常交易行为。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金采用全复制方法跟踪标普美国品质消费股票指数。在报告期内按照这一原则比较好的实现了基金跟踪指数表现的目的。以下为对影响标的指数表现的市场因素分析。

2020 年上半年是全球资本市场剧烈波动的一个季度。新年伊始，出于对中美达成第一阶段贸易协议后经济发展的乐观预期，美股延续了去年 12 月以来的上涨趋势，标普 500 指数在 2 月 19 日创下历史新高 3393 点。然而，进入二月下旬之后，海外 COVID-19 新冠病毒开始爆发。而此后 OPEC+ 谈判失败，油价暴跌，海外高收益债市场收益率飙升，并导致整个海外信用市场出现短期流动性危机，这样造成美股发生了自 08 年以来最大幅度的暴跌，美股曾经在十天之内连续四次熔断。面对不利形势，美联储开启大规模 QE，同时充当最后贷款人角色，3 月以后迅速宣布了 9 项特别贷款安排合计提供 2.3 万亿美元信贷，有效解决了市场流动性问题，与财政部紧密合作，推出多个计划为中小企业和市政部门进行纾困，同时和多国央行加码货币互换规模，减缓美元荒的问题。这样一系列举措消除了流动性危机，美股随之反弹。而在下跌过程中，美股估值受到大幅压缩，美股前期极度超卖，多空力量过度失衡，这也加快了反弹速度。3 月末之后，欧洲主要国家疫情日新增数开始下降，4 月初以后，美国疫情日新增数进入平台期，多个前期疫情严重国家开始逐渐解除封锁。随着二季度复工的逐渐展开，美国 PMI、非农、失业率、消费等数据皆开启了快速的改善，贷款利率大幅下行对于美国房地产销售也形成了提振。而标普美国品质消费指数内成份股和地产后周期和消费等关联度高，行业中观景气度有所提升对于指数形成推升。截止六月末，指数已经收复了二三月份大跌的全部失地。

美股可选消费板块在 2020 年上半年显著跑赢标普 500 指数。截止报告期，标普美国品质消费

指数收于 1291.07 点，上半年涨幅 1.93%，高于标普 500 指数-4.04%的跌幅。上半年标普品质消费指数年化日均波幅为 44.83%，低于标普 500 指数日均波幅 46.20%的水平。

日常操作过程中，人民币汇率方面，2020 年上半年人民币汇率在震荡中总体小幅贬值。上半年人行中间价从 6.9762 贬值至 7.0795，相对于美金贬值 1.48%。同期，人民币交易价也相对于美金贬值 1.55%左右。汇率上半年整体而言对基金的人民币计价业绩有正面影响。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末，本报告期内基金份额净值增长率为 1.92%，同期业绩比较基准收益率为 3.53%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

当下时点展望 2020 年下半年美股，我们预测美股后续将维持大幅震荡行情，而疫情进展和美国总统选举将成为影响美股走势的核心变量。一方面，联储的宽松货币政策将大概率会持续，甚至有可能因为疫情和特朗普选情的影响进一步加码，联储将为市场提供充足的流动性，从而能够维持住美股的整体偏高的估值水平。但是，我们应该承认，三月底以来美股的迅速反弹，前提假设是新冠疫情能在年底前得到控制，美国经济下半年能够 V 型反转。但是从目前美国的防疫情况来看，这种假设有可能会落空。如果新冠病毒在海外的扩散持续时间较长，从而导致美国经济增速复苏低于预期的话，美股后续盈利上仍然有进一步下调的空间，这将在一定程度上抵消联储宽松货币政策带来的估值提升。此外，美国目前距离十一月总统选举日益临近，而特朗普总统目前选情告急。在接下来的一段时间，为了扭转不利的局面，特朗普政府有可能会采取某些激烈的国内和外交政策，来换取选票。这样一些政策对于整个美股市场无疑将带来更大的波动性，因为投资者会对这些政策的后续效果有所怀疑。而越是临近总统选举日，这样的政策推出频率可能会更高，因此我们认为美股三季度末开始波动性将大幅度增加。而十一月初美国总统大选尘埃落地之后，美股在不确定性减弱的情况下，可能会展开更好的向上走势。我们仍然看好疫情消退之后美股消费板块的中长期前景，认为消费板块相对于大盘会有一定的相对收益。原因在于，虽然疫情对于美国今年的经济有巨大的扰动，但是在后续经济复苏阶段，经济增长还是会主要来自于消费拉动。而美联储如果后续因为疫情反复而进一步宽松，对消费会有进一步的信贷拉动作用。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。

本基金管理人设有估值委员会，定期评价现行估值政策和程序，在发生了影响估值政策和程序的有效性、适用性的情况后及时修订估值方法。基金在投资新品种时，由估值委员会评价现有估值政策和程序的适用性。

(1) 日常估值流程

本基金的估值由基金会计负责，基金会计以本基金为会计核算主体，基金会计核算独立于公司会计核算，独立建账、独立核算。基金会计采用专用的财务核算软件系统进行基金核算及帐务处理；每日按时接收成交数据及权益数据，进行基金估值。基金会计核算采用基金管理人与托管银行双人同步独立核算、相互核对的方式进行；基金会计每日就基金的会计核算、基金估值等与托管银行进行核对，每日估值结果必须与托管行核对一致后才能对外公告。

(2) 特殊业务估值流程

根据中国证券监督管理委员会[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》、中国证券投资基金业协会《关于发布中基协 (AMAC) 基金行业股票估值指数的通知》、《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》、《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引 (试行)〉的通知》等有关规定及本公司的估值制度，对特殊品种或由于特殊原因导致投资品种不存在活跃市场的情况，量化投资部根据估值委员会确定的对停牌股票或异常交易股票估值调整的方法（比如：指数收益法）进行估值，并兼顾行业研究员基于上市公司估值模型计算结果所提出的估值建议或意见。必要时基金经理也会就估值模型及估值方法的确定提出建议和意见，但由估值委员会做最终决策。

上述参与估值流程的人员均具备估值业务所需的专业胜任能力，参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期亏损，未有应分未分的利润。

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

本报告期内，本基金不存在连续二十个工作日基金份额持有人低于二百人或基金资产净值低于五千万元的情形。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期，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。

报告期内，本基金未实施利润分配。

5.3 托管人对本中期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 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF)

报告截止日：2020 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2020 年 6 月 30 日	上年度末 2019 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	6.4.7.1	15,402,401.89	29,861,205.30

结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	170,591,908.72	297,804,946.60
其中：股票投资		170,591,908.72	297,804,946.60
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	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收证券清算款		1,813,606.06	-
应收利息	6.4.7.5	2,063.23	2,981.29
应收股利		51,875.67	106,918.92
应收申购款		2,371,090.20	3,230,875.33
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	151,289.27	-
资产总计		190,384,235.04	331,006,927.44
负债和所有者权益	附注号	本期末 2020年6月30日	上年度末 2019年12月31日
负 债：			
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		-	10,121,887.87
应付赎回款		9,597,138.79	5,086,033.81
应付管理人报酬		147,935.05	250,016.78
应付托管费		36,983.77	62,504.18
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	292,075.72	424,119.96
负债合计		10,074,133.33	15,944,562.60
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	105,975,660.94	188,759,179.78
未分配利润	6.4.7.10	74,334,440.77	126,303,185.06
所有者权益合计		180,310,101.71	315,062,364.84
负债和所有者权益总计		190,384,235.04	331,006,927.44

注：报告截止日 2020 年 6 月 30 日，基金份额总额 105,975,660.94 份。其中人民币份额净值 1.701 元，人民币总份额 100,767,962.04 份；美元份额净值 0.2403 美元，美元总份额 5,207,698.90

份。

6.2 利润表

会计主体：华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF)

本报告期：2020年1月1日至2020年6月30日

单位：人民币元

项目	附注号	本期	上年度可比期间
		2020年1月1日至2020年6月30日	2019年1月1日至2019年6月30日
一、收入		-16,042,764.71	62,358,575.08
1. 利息收入		43,793.73	40,379.32
其中：存款利息收入	6.4.7.11	43,793.73	40,379.32
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		-	-
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-2,349,546.53	5,236,529.00
其中：股票投资收益	6.4.7.12	-3,635,226.96	3,091,483.44
基金投资收益	6.4.7.13	-	-
债券投资收益	6.4.7.14	-	-
资产支持证券投资	6.4.7.14.5	-	-
收益			
贵金属投资收益	6.4.7.15	-	-
衍生工具收益	6.4.7.16	-	-
股利收益	6.4.7.17	1,285,680.43	2,145,045.56
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	-14,448,057.47	56,479,546.00
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		469,675.06	275,422.40
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.19	241,370.50	326,698.36
减：二、费用		1,708,189.92	2,330,510.22
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	1,104,059.17	1,637,117.38
2. 托管费	6.4.10.2.2	276,014.79	409,279.34
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	-	-
4. 交易费用	6.4.7.20	77,828.63	57,414.19
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. 21	250, 287. 33	226, 699. 31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17, 750, 954. 63	60, 028, 064. 86
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-17, 750, 954. 63	60, 028, 064. 86

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF)

本报告期：2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 1 月 1 日至 2020 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）	188, 759, 179. 78	126, 303, 185. 06	315, 062, 364. 84
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期净利润）	-	-17, 750, 954. 63	-17, 750, 954. 63
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）	-82, 783, 518. 84	-34, 217, 789. 66	-117, 001, 308. 50
其中：1. 基金申购款	53, 432, 548. 72	37, 448, 163. 47	90, 880, 712. 19
2. 基金赎回款	-136, 216, 067. 56	-71, 665, 953. 13	-207, 882, 020. 69
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）	105, 975, 660. 94	74, 334, 440. 77	180, 310, 101. 71
项目	上年度可比期间 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	263, 004, 328. 30	81, 695, 802. 64	344, 700, 130. 94

权益(基金净值)			
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	60,028,064.86	60,028,064.86
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)	-79,135,797.07	-36,662,665.70	-115,798,462.77
其中: 1. 基金申购款	93,138,135.62	42,549,131.93	135,687,267.55
2. 基金赎回款	-172,273,932.69	-79,211,797.63	-251,485,730.32
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)	183,868,531.23	105,061,201.80	288,929,733.03

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:

黄小薏

向辉

张幸骏

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF)(原名华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF),以下简称“本基金”)系由基金管理人华宝基金管理有限公司(原华宝兴业基金管理有限公司,已于2017年10月17日办理完成工商变更登记)依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF)基金合同》(以下简称“基金合同”)及其他有关法律法规的规定,经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)以证监许可[2015]955号文批准公开募集。本基金为上市契约型开放式基金,存续期限为不定期,首次设立募集基金份额为258,353,634.47份,经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了编号为德师报(验)字(16)第0238号的验资报告。基金合同于2016年3月18日正式生效。

本基金的基金管理人为华宝基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司，境外托管人为布朗兄弟哈里曼银行(Brown Brothers Harriman & Co.)。

根据《华宝基金管理有限公司关于旗下基金更名事宜的公告》，华宝兴业标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF)于 2017 年 12 月 30 日起更名为华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF)。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金(LOF)基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括标的指数成分股、备选成分股、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跟踪同一标的指数的公募基金(包括 ETF)、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市场挂牌交易的其他股票、固定收益类证券、银行存款、货币市场工具、回购、证券借贷、跟踪同一标的指数的股指期货等金融衍生品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)。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。基金的投资组合比例为：投资于标的指数成分股、备选成分股的资产不低于基金资产的 80%，投资于跟踪同一标的指数的公募基金(包括 ETF)的比例不超过基金资产净值的 10%。本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。本基金的业绩比较基准为：经人民币汇率调整的标普美国品质消费股票指数收益率 \times 95%+人民币活期存款利率(税后) \times 5%。

本基金的财务报表于 2020 年 8 月 31 日已经本基金的基金管理人批准报出。

6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)和在财务报表附注 7.4.4 所列示依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《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〉》、其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2020 年 6 月 30 日的财务状况以及 2020 年上半年的经营成果和净值变动情况。

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 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，经国务院批准，自 2016 年 5 月 1 日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《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》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《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》的规定，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；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自2018年1月1日起，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（以下简称“资管产品运营业务”），暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税，资管产品管理人未分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定，《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例（2011年修订）》、《征收教育费附加的暂行规定（2011年修订）》及相关地方教育附加的征收规定，凡缴纳消费税、增值税、营业税的单位和个人，都应当依照规定缴纳城市维护建设税、教育费附加（除按照相关规定缴纳农村教育事业费附加的单位外）及地方教育费附加。

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，在境内暂免增值税和企业所得税；

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，在境内暂未征收个人所得税和企业所得税。

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 2020年6月30日
活期存款	15,402,401.89
定期存款	-
其中：存款期限1个月以内	-
存款期限1-3个月	-
存款期限3个月以上	-
其他存款	-
合计	15,402,401.89

注：于本报告期末，活期存款包括人民币活期存款7,832,887.15元和美元活期存款1,069,216.01元（折合人民币7,569,514.74元）。

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2020年6月30日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	148,870,488.45	170,591,908.72	21,721,420.27
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	148,870,488.45	170,591,908.72	21,721,420.27

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 2020年6月30日
应收活期存款利息	2,063.23
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	-
应收黄金合约拆借孳息	-
应收出借证券利息	-
其他	-
合计	2,063.23

6.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2020年6月30日
其他应收款	-
待摊费用	151,289.27
合计	151,289.27

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。

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2020年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	29,990.39
应付证券出借违约金	-
预提费用	239,342.86
应付数据使用费	22,742.47
合计	292,075.72

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	188,759,179.78	188,759,179.78
本期申购	53,432,548.72	53,432,548.72
本期赎回（以“-”号填列）	-136,216,067.56	-136,216,067.56
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	105,975,660.94	105,975,660.94

6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	44,382,830.48	81,920,354.58	126,303,185.06
本期利润	-3,302,897.16	-14,448,057.47	-17,750,954.63
本期基金份额交易产生的变动数	-19,731,020.34	-14,486,769.32	-34,217,789.66
其中：基金申购款	11,639,735.99	25,808,427.48	37,448,163.47
基金赎回款	-31,370,756.33	-40,295,196.80	-71,665,953.13
本期已分配利润	-	-	-
本期末	21,348,912.98	52,985,527.79	74,334,440.77

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年6月30日
活期存款利息收入	43,677.73
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	116.00
合计	43,793.73

6.4.7.12 股票投资收益

6.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年6月30日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-3,635,226.96
股票投资收益——赎回差价收入	-
股票投资收益——申购差价收入	-
股票投资收益——证券出借差价收入	-
合计	-3,635,226.96

6.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年6月30日
----	----------------------------

卖出股票成交总额	147,703,172.15
减：卖出股票成本总额	151,338,399.11
买卖股票差价收入	-3,635,226.96

6.4.7.13 基金投资收益

本基金本报告期内无基金投资收益。

6.4.7.14 债券投资收益

6.4.7.14.1 债券投资收益项目构成

本基金本报告期内无债券投资收益。

6.4.7.14.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

无。

6.4.7.14.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

6.4.7.14.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

6.4.7.14.5 资产支持证券投资收益

本基金本报告期内无资产支持证券投资收益。

6.4.7.15 贵金属投资收益

本基金本报告期内无贵金属投资收益。

6.4.7.16 衍生工具收益

本基金本报告期内无衍生工具收益。

6.4.7.17 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年6月30日
股票投资产生的股利收益	1,285,680.43
其中：证券出借权益补偿收	-

入	
基金投资产生的股利收益	-
合计	1,285,680.43

6.4.7.18 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2020年1月1日至2020年6月30日
1. 交易性金融资产	-14,448,057.47
股票投资	-14,448,057.47
债券投资	-
资产支持证券投资	-
基金投资	-
贵金属投资	-
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预估增值税	-
合计	-14,448,057.47

6.4.7.19 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年6月30日
基金赎回费收入	241,370.50
合计	241,370.50

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% 归入基金财产。

6.4.7.20 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年6月30日
交易所市场交易费用	77,828.63
银行间市场交易费用	-
合计	77,828.63

6.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年6月30日
审计费用	29,835.26

信息披露费	59,672.34
证券出借违约金	-
银行汇划费	4,997.91
指数使用费	104,985.77
上市费用	29,835.26
数据使用费	20,960.79
合计	250,287.33

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，本基金无需要披露的重大或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金无其它需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 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.9.2 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
华宝基金管理有限公司（“华宝基金”）	基金管理人、基金销售机构、注册登记机构
中国建设银行股份有限公司（以下简称“中国建设银行”）	基金托管人、基金销售机构
布朗兄弟哈里曼银行（Brown Brothers Harriman & Co.）	境外资产托管人
华宝信托有限责任公司（“华宝信托”）	基金管理人的股东
华平资产管理有限合伙（Warburg Pincus Asset Management, L.P.）	基金管理人的股东
中国宝武钢铁集团有限公司（“宝武集团”）	华宝信托的最终控制人
华宝证券有限责任公司（“华宝证券”）	受宝武集团控制的公司
华宝投资有限公司（“华宝投资”）	受宝武集团控制的公司
宝钢集团财务有限责任公司（“宝钢财务”）	受宝武集团控制的公司

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未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 2020年1月1日至2020年6 月30日	上年度可比期间 2019年1月1日至2019年 6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	1,104,059.17	1,637,117.38
其中：支付销售机构的客户维护费	419,852.32	627,647.11

注：支付基金管理人华宝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，逐日累计至每月月末，按月支付。其计算公式为：日基金管理人报酬=前一日基金资产净值×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 2020年1月1日至2020年6 月30日	上年度可比期间 2019年1月1日至2019年 6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	276,014.79	409,279.34

注：支付基金托管人中国建设银行的托管费按前一日基金资产净值 0.25% 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×0.25%/ 当年天数。

6.4.10.2.3 销售服务费

无。

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

本基金本报告期内及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

6.4.10.4 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

本基金本报告期内及上年度可比期间均未发生转融通证券出借业务。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用自有资金投资本基金的情况

本报告期及上年度可比期间基金管理人未运用自有资金投资本基金。

6.4.10.5.2 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

本基金本期末及上年度末无其他关联方投资本基金的情况。

6.4.10.6 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 2020年1月1日至2020年6月30日		上年度可比期间 2019年1月1日至2019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
布朗兄弟哈里曼银行	6,558,195.42	-	7,429,961.13	-
中国建设银行股份有限公司	8,844,206.47	43,677.73	13,920,217.83	40,127.15

注：本基金的银行存款分别由基金托管人中国建设银行和境外资产托管人布朗兄弟哈里曼银行保管，按适用利率或约定利率计息。

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间均未发生在承销期内参与关联方承销证券的情况。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内及上年度可比期间无其他关联交易事项。

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

6.4.12 期末(2020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/增发证券而流通受限的证券。

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

截至本报告期末, 本基金未持有银行间市场债券正回购交易中作为质押的债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末, 本基金未持有交易所市场债券正回购交易中作为质押的债券。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

截至本报告期末, 本基金无参与转融通证券出借业务的证券。

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

本基金为指数型基金, 跟踪标普美国品质消费股票指数。本基金在投资运作活动中涉及到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争取将以上风险控制在限定的范围之内, 使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现与跟踪指数相同的风险收益目标。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设, 公司内部监督和反馈系统包括内部控制委员会、督察长、合规审计部、风险管理部、各部门负责人和风险控制联络人、各业务岗位。内部控制委员会负责对公司经营管理和基金运作中的风险进行评估并研究制订相应的控制制度。督察长向董事会负责, 总管公司的内控事务并独立地就内控制度的执行情况履行检查、评价、报告和建议职能。风险管理部在督察长指导下对公司内部控制运行情况进行监控, 主要针对公司内部控制制度的总体构架和内部控制的目标进行评估并提出改进意见; 合规审计部在督察长的领导下对各部门和岗位的内部控制执行情况进行监督和核查, 同时对内控的失控点进行查漏并责令改

正。

本基金的基金管理人根据自身经营特点设立顺序递进、权责统一、严密有效的四层监控防线。第一层监控防线为一线岗位自控与互控；第二层防线为大业务板块内部各部门和部门之间的自控和互控；第三层监控防线为风险管理部和合规审计部对各岗位、各部门、各项业务全面实施的监督反馈；最后是以内部控制委员会为主体的第四层防线，实施对公司各类业务和风险的总体监督、控制，并对风险管理部和合规审计部的工作予以直接指导。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法是通过结合定性分析和定量分析方法，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的特征，通过特定的风险量化指标、模型、日常的量化报告，确定相应置信程度和风险损失的限度，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。

为了规避信用风险，本公司在交易前对交易对手的资信状况进行充分的评估。本基金的银行存款均存放于信用良好的银行，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，通过对投资品种的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。

于本报告期末，本基金无债券投资。

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，有效保障基金持有人利益。

于本报告期末，本基金所承担的其他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，因此账面余额约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》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。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，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家上市公司发行的证券不得超过该证券的 10%，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%（完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制）。

本基金所持证券均在证券交易所上市。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持有的债券投资的公允价值。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。

本报告期内，基金管理人坚持组合管理、分散投资的基本原则，严格按照法律法规的有关规定和基金合同约定的投资范围与比例限制实施投资管理。本基金所持大部分证券在证券交易所上市或银行间同业市场交易，不存在具有重大流动性风险的投资品种。

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；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，主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本基金的生息资产主要为银行存款等。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2020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	15,402,401.89	-	-	-	15,402,401.89
交易性金融资产	-	-	-	170,591,908.72	170,591,908.72
应收利息	-	-	-	2,063.23	2,063.23
应收股利	-	-	-	51,875.67	51,875.67
应收申购款	7,904.58	-	-	2,363,185.62	2,371,090.20
应收证券清算款	-	-	-	1,813,606.06	1,813,606.06
其他资产	-	-	-	151,289.27	151,289.27
资产总计	15,410,306.47	-	-	174,973,928.57	190,384,235.04
负债					
应付赎回款	-	-	-	9,597,138.79	9,597,138.79
应付管理人报酬	-	-	-	147,935.05	147,935.05
应付托管费	-	-	-	36,983.77	36,983.77
其他负债	-	-	-	292,075.72	292,075.72
负债总计	-	-	-	10,074,133.33	10,074,133.33
利率敏感度缺口	15,410,306.47	-	-	164,899,795.24	180,310,101.71
上年度末	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计

2019年12月31日					
资产					
银行存款	29,861,205.30	-	-	-	29,861,205.30
交易性金融资产	-	-	-	-297,804,946.60	297,804,946.60
应收利息	-	-	-	2,981.29	2,981.29
应收股利	-	-	-	106,918.92	106,918.92
应收申购款	19,353.61	-	-	3,211,521.72	3,230,875.33
资产总计	29,880,558.91	-	-	-301,126,368.53	331,006,927.44
负债					
应付赎回款	-	-	-	5,086,033.81	5,086,033.81
应付管理人报酬	-	-	-	250,016.78	250,016.78
应付托管费	-	-	-	62,504.18	62,504.18
应付证券清算款	-	-	-	10,121,887.87	10,121,887.87
其他负债	-	-	-	424,119.96	424,119.96
负债总计	-	-	-	15,944,562.60	15,944,562.60
利率敏感度缺口	29,880,558.91	-	-	-285,181,805.93	315,062,364.84

注：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。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本报告期末，本基金未持有交易性债券投资(上年度末：同)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响(上年度末：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。本基金的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 2020 年 6 月 30 日			
	美元 折合人民币元	港币 折合人民币 元	其他币种 折合人民币元	合计
以外币计价的资产				
银行存款	7,569,514.74	-	-	7,569,514.74
交易性金融资产	170,591,908.72	-	-	170,591,908.72
应收股利	51,875.67	-	-	51,875.67
应收利息	12.46	-	-	12.46
应收申购款	310,772.49	-	-	310,772.49
应收证券清算款	1,813,606.06	-	-	1,813,606.06
其它资产	151,289.27	-	-	151,289.27
资产合计	180,488,979.41	-	-	180,488,979.41
以外币计价的负债				
应付赎回款	395,123.74	-	-	395,123.74
其他负债	23,511.02	-	-	23,511.02
负债合计	418,634.76	-	-	418,634.76
资产负债表外 汇风险敞口净额	180,070,344.65	-	-	180,070,344.65
项目	上年度末 2019 年 12 月 31 日			
	美元 折合人民币元	港币 折合人民币 元	其他币种 折合人民币元	合计
以外币计价的资产				
银行存款	12,562,470.00	-	-	12,562,470.00
交易性金融资产	297,804,946.60	-	-	297,804,946.60
应收股利	106,918.92	-	-	106,918.92
应收利息	68.44	-	-	68.44

应收申购款	65,702.41	-	-	65,702.41
资产合计	310,540,106.37	-	-	310,540,106.37
以外币计价的 负债				
应付赎回款	109,390.16	-	-	109,390.16
应付证券清算 款	10,121,887.87	-	-	10,121,887.87
其它负债	167,166.63	-	-	167,166.63
负债合计	10,398,444.66	-	-	10,398,444.66
资产负债表外 汇风险敞口净 额	300,141,661.71	-	-	300,141,661.71

6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除汇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（2020年6月30日）	上年度末（2019年12月 31日）
分析	1. 所有外币相对人 民币升值 5%	9,024,448.97	15,007,083.09
	2. 所有外币相对人 民币贬值 5%	-9,024,448.97	-15,007,083.09

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的股票，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。

本基金采用指数化投资策略，股票资产跟踪的标的指数为标普美国品质消费股票指数，通过指数化分散投资降低其他价格风险。本基金投资于标普美国品质消费股票指数成份股、备选成份股的比例不低于基金资产净值的 80%，投资于跟踪标普美国品质消费股票指数的公募基金、上市交易型基金的比例不超过基金资产净值的 10%。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 2020年6月30日		上年度末 2019年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	170,591,908.72	94.61	297,804,946.60	94.52
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	170,591,908.72	94.61	297,804,946.60	94.52

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准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 (2020年6月30日)	上年度末 (2019年12月31日)
分析	1. 业绩比较基准上升 5%	9,248,954.38	15,545,276.33
	2. 业绩比较基准下降 5%	-9,248,954.38	-15,545,276.33

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) 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。

(b) 以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于本报告期末，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层次的余额为人民币 170,591,908.72 元，无属于第二层次和第三层次的余额（于上年度末：第一层次为人民币 297,804,946.60 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

对于本基金投资的证券，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，本基金分别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，确定相关证券公允价值应属第二层次或第三层次。

(iii) 第三层次公允价值计量的金融工具

无。

(2) 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的重大承诺事项。

(3) 其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的其他重要事项。

§ 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	170,591,908.72	89.60
	其中：普通股	170,591,908.72	89.60
	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	-	-
	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	15,402,401.89	8.09
8	其他各项资产	4,389,924.43	2.31
9	合计	190,384,235.04	100.00

7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

国家（地区）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
美国	170,591,908.72	94.61
合计	170,591,908.72	94.61

7.3 期末按行业分类的权益投资组合

7.3.1 期末指数投资按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
基础材料	-	-
消费者非必需品	170,591,908.72	94.61
消费者常用品	-	-
能源	-	-
金融	-	-
医疗保健	-	-
工业	-	-
信息技术	-	-
电信服务	-	-
公用事业	-	-
房地产	-	-
合计	170,591,908.72	94.61

7.3.2 期末积极投资按行业分类的权益投资组合

本基金本报告期末未持有积极投资。

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

7.4.1 期末指数投资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

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	公司名称（中文）	证券代码	所在证券	所属国家	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比
----	----------	----------	------	------	------	-------	------	----------

				市场	(地区)			例 (%)
1	Amazon.com Inc	亚马逊公司	AMZN US	美国证券交易所	美国	2,132	41,640,233.12	23.09
2	Home Depot Inc	家得宝	HD US	美国证券交易所	美国	12,095	21,450,307.67	11.90
3	McDonald's Corp	麦当劳	MCD US	美国证券交易所	美国	8,361	10,919,092.81	6.06
4	NIKE Inc B	耐克公司	NKE US	美国证券交易所	美国	13,944	9,679,157.53	5.37
5	Lowe's Cos Inc	劳氏	LOW US	美国证券交易所	美国	8,490	8,121,381.52	4.50
6	Starbucks Corp	星巴克	SBUX US	美国证券交易所	美国	13,136	6,843,598.60	3.80
7	BOOKING HOLDINGS INC	Booking 控股股份有限公司	BKNG US	美国证券交易所	美国	460	5,185,566.67	2.88
8	TJX Cos Inc	TJX 公司	TJX US	美国证券交易所	美国	13,470	4,821,445.33	2.67
9	Target Corp	塔吉特公司	TGT US	美国证券交易所	美国	5,623	4,774,176.86	2.65
10	Dollar General Corp	达乐公司	DG US	美国证券交易所	美国	2,831	3,818,213.71	2.12
11	EBAY INC	eBay 公司	EBAY US	美国证券交易所	美国	7,428	2,758,163.29	1.53

				所				
12	General Motors Company	通用汽车公司	GM US	美国证券交易所	美国	14,162	2,536,574.94	1.41
13	O'Reilly Automotive	O'Reilly 汽车股份有限公司	ORLY US	美国证券交易所	美国	835	2,492,652.66	1.38
14	Ross Stores Inc	Ross 商店有限公司	ROST US	美国证券交易所	美国	3,997	2,412,015.95	1.34
15	Chipotle Mexican Grill Inc.	Chipotle Mexican Grill 股份	CMG US	美国证券交易所	美国	289	2,153,102.78	1.19
16	AutoZone Inc	AutoZone 公司	AZO US	美国证券交易所	美国	262	2,092,469.69	1.16
17	Yum! Brands Inc	百胜全球餐饮	YUM US	美国证券交易所	美国	3,385	2,082,720.58	1.16
18	FORD MOTOR CO	福特汽车	F US	美国证券交易所	美国	43,928	1,890,808.72	1.05
19	Marriott Intl A	万豪国际	MAR US	美国证券交易所	美国	3,027	1,837,163.59	1.02
20	Dollar Tree Inc	Dollar Tree 公司	DLTR US	美国证券交易所	美国	2,668	1,750,549.66	0.97
21	APTIV PLC	Aptiv 公共有限公司	APTIV US	美国证券交易所	美国	3,014	1,662,626.80	0.92
22	HILTON WORLDWIDE HOLDINGS IN	希尔顿全球控股股份有限公司	HLT US	美国证券交易所	美国	3,118	1,621,326.56	0.90

23	Best Buy Co Inc	百思买	BBY US	美国证券交易所	美国	2,556	1,579,168.28	0.88
24	VF Corp	VF 公司	VFC US	美国证券交易所	美国	3,586	1,547,089.08	0.86
25	Horton D.R. Inc	霍顿房屋公司	DHI US	美国证券交易所	美国	3,721	1,460,709.34	0.81
26	Lennar Corp A	Lennar 公司	LEN US	美国证券交易所	美国	3,088	1,347,105.38	0.75
27	LAS VEGAS SANDS CORP	拉斯维加斯金沙集团	LVS US	美国证券交易所	美国	3,779	1,218,351.22	0.68
28	Tractor Supply Co	拖拉机供应公司	TSCO US	美国证券交易所	美国	1,300	1,212,909.50	0.67
29	Carmax Inc	CarMax 股份有限公司	KMX US	美国证券交易所	美国	1,831	1,160,797.65	0.64
30	DOMINO'S PIZZA INC	达美乐披萨公司	DPZ US	美国证券交易所	美国	440	1,150,798.21	0.64
31	Garmin Ltd	佳明有限公司	GRMN US	美国证券交易所	美国	1,633	1,127,180.29	0.63
32	Tiffany & Co	蒂芙尼	TIF US	美国证券交易所	美国	1,228	1,060,100.75	0.59
33	Genuine Parts Co	原配部件	GPC US	美国证券交易所	美国	1,622	998,557.25	0.55
34	Ulta Salon	Ulta 美容	ULTA	美国	美国	633	911,590.83	0.51

	Cosmetics & Fragr	产品公司	US	证券交易所				
35	NVR INC	NVR 股份有限公司	NVR US	美国证券交易所	美国	39	899,742.50	0.50
36	Expedia	亿客行集团股份有限公司	EXPE US	美国证券交易所	美国	1,523	886,286.85	0.49
37	Darden Restaurants Inc	达登饭店	DRI US	美国证券交易所	美国	1,461	783,700.44	0.43
38	Advance Auto Parts Inc	领先汽车配件公司	AAP US	美国证券交易所	美国	777	783,584.90	0.43
39	Hasbro Inc	孩之宝	HAS US	美国证券交易所	美国	1,433	760,362.02	0.42
40	Royal Caribbean Cruises Ltd	皇家加勒比海游轮有限公司	RCL US	美国证券交易所	美国	1,931	687,626.88	0.38
41	Pulte Group Inc	Pulte 集团公司	PHM US	美国证券交易所	美国	2,835	682,995.12	0.38
42	MGM RESORTS INTERNATIONAL	美高梅国际酒店集团	MGM US	美国证券交易所	美国	5,546	659,616.84	0.37
43	Whirlpool Corp	惠而浦	WHR US	美国证券交易所	美国	699	640,988.34	0.36
44	LKQ CORP	LKQ 公司	LKQ US	美国证券交易所	美国	3,418	633,980.55	0.35
45	Carnival Corp	嘉年华公司	CCL US	美国证券	美国	5,328	619,355.44	0.34

				交易所				
46	Borgwarner Inc	博格华纳股份有限公司	BWA US	美国证券交易所	美国	2,331	582,531.70	0.32
47	Wynn Resorts Ltd	永利渡假村有限公司	WYNN US	美国证券交易所	美国	1,091	575,340.98	0.32
48	Newell Rubbermaid Inc	纽威尔品牌公司	NWL US	美国证券交易所	美国	4,293	482,629.62	0.27
49	Mohawk Industries Inc	Mohawk 工业股份有限公司	MHK US	美国证券交易所	美国	669	481,954.24	0.27
50	Leggett & Platt	礼恩派	LEG US	美国证券交易所	美国	1,488	370,280.50	0.21
51	NORWEGIAN CRUISE LINE HOLDIN	挪威邮轮控股有限公司	NCLH US	美国证券交易所	美国	2,882	335,223.25	0.19
52	Hanesbrands Inc	汉佰有限公司	HBI US	美国证券交易所	美国	3,914	312,836.45	0.17
53	TAPESTRY INC	TPR-DRS-RS	TPR US	美国证券交易所	美国	3,105	291,918.93	0.16
54	L Brands Inc	蕾碧裳股份有限公司	LB US	美国证券交易所	美国	2,624	278,091.82	0.15
55	Ralph Lauren Corp A	Ralph Lauren 公司	RL US	美国证券交易所	美国	537	275,698.67	0.15
56	PVH Corp	PVH 公司	PVH US	美国证券交易所	美国	798	271,455.64	0.15

				所				
57	Kohl's Corp	Kohl's 公司	KSS US	美国 证券 交易 所	美国	1,774	260,851.12	0.14
58	Block H & R Inc	H&R Block 公司	HRB US	美国 证券 交易 所	美国	2,164	218,770.14	0.12
59	Gap Inc	Gap 公司	GPS US	美国 证券 交易 所	美国	2,394	213,887.84	0.12
60	Under Armour Inc A	安德玛公司	UAA US	美国 证券 交易 所	美国	2,120	146,183.18	0.08
61	Under Armour Inc C	安德玛公司	UA US	美国 证券 交易 所	美国	2,210	138,307.94	0.08

7.4.2 期末积极投资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积极投资。

7.5 报告期内权益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

金额单位：人民币元

序号	公司名称 (英文)	证券代码	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	Amazon.com Inc	AMZN US	6,304,048.91	2.00
2	Home Depot Inc	HD US	4,672,145.05	1.48
3	McDonald's Corp	MCD US	2,793,225.54	0.89
4	NIKE Inc B	NKE US	2,168,618.62	0.69
5	Starbucks Corp	SBUX US	1,669,180.66	0.53
6	Lowe's Cos Inc	LOW US	1,580,131.80	0.50
7	BOOKING HOLDINGS INC	BKNG US	1,245,463.36	0.40
8	DOMINO'S PIZZA INC	DPZ US	1,242,785.12	0.39
9	TJX Cos Inc	TJX US	1,176,190.62	0.37
10	Target Corp	TGT US	1,050,358.69	0.33
11	Dollar General Corp	DG US	778,190.07	0.25

12	Marriott Intl A	MAR US	756,699.84	0.24
13	General Motors Company	GM US	744,850.62	0.24
14	Ross Stores Inc	ROST US	668,644.36	0.21
15	FORD MOTOR CO	F US	541,391.31	0.17
16	HILTON WORLDWIDE HOLDINGS IN	HLT US	504,559.31	0.16
17	O'Reilly Automotive	ORLY US	499,791.05	0.16
18	EBAY INC	EBAY US	471,688.57	0.15
19	VF Corp	VFC US	464,645.20	0.15
20	Chipotle Mexican Grill Inc.	CMG US	432,852.95	0.14

注：买入金额不包括相关交易费用。

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

金额单位：人民币元

序号	公司名称 (英文)	证券代码	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	Amazon.com Inc	AMZN US	50,413,239.90	16.00
2	Home Depot Inc	HD US	14,825,467.66	4.71
3	McDonald's Corp	MCD US	8,916,552.39	2.83
4	NIKE Inc B	NKE US	6,654,537.62	2.11
5	Starbucks Corp	SBUX US	5,458,559.89	1.73
6	Lowe's Cos Inc	LOW US	4,869,981.65	1.55
7	BOOKING HOLDINGS INC	BKNG US	4,113,095.38	1.31
8	TJX Cos Inc	TJX US	4,049,302.61	1.29
9	Target Corp	TGT US	3,453,239.92	1.10
10	Dollar General Corp	DG US	2,543,355.62	0.81
11	Ross Stores Inc	ROST US	2,202,132.16	0.70
12	General Motors Company	GM US	2,148,755.50	0.68
13	EBAY INC	EBAY US	2,056,588.01	0.65
14	Marriott Intl A	MAR US	1,953,188.86	0.62
15	O'Reilly Automotive	ORLY US	1,738,044.40	0.55
16	FORD MOTOR CO	F US	1,543,857.55	0.49
17	HILTON WORLDWIDE HOLDINGS IN	HLT US	1,535,252.42	0.49
18	AutoZone Inc	AZO US	1,510,682.47	0.48
19	VF Corp	VFC US	1,441,507.44	0.46

20	Yum! Brands Inc	YUM US	1,300,672.03	0.41
----	-----------------	--------	--------------	------

注：卖出金额不包括相关交易费用。

7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

买入成本（成交）总额	38,573,417.81
卖出收入（成交）总额	147,703,172.15

注：买入股票成本、卖出股票收入均不包括相关交易费用。

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

本基金本报告期末未持有基金。

7.11 投资组合报告附注

7.11.1

报告期内本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，也没有在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚，无证券投资决策程序需特别说明。

7.11.2

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。

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	1,813,606.06
3	应收股利	51,875.67
4	应收利息	2,063.23
5	应收申购款	2,371,090.20
6	其他应收款	-
7	待摊费用	151,289.27
8	其他	-
9	合计	4,389,924.43

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处于转股期的可转换债券。

7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

7.11.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

7.11.5.2 期末积极投资前五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积极投资。

7.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，合计数可能不等于分项之和。

§ 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

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 (%)
79,343	1,335.66	26,110.16	0.02	105,949,550.78	99.98

8.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例 (%)
1	华世杰	334,103.00	5.85
2	谭学文	222,000.00	3.89
3	李元生	195,000.00	3.42
4	洪川	112,800.00	1.98
5	陈秀珠	90,785.00	1.59
6	钟磊	78,370.00	1.37
7	张宇新	78,118.00	1.37
8	杜占	76,513.00	1.34
9	李庆生	70,000.00	1.23
10	申祺文	65,900.00	1.15

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	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	78,972.86	0.0745

8.4 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	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	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	0~10

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日 (2016 年 3 月 18 日) 基金份额总额	258,353,634.47
本报告期期初基金份额总额	188,759,179.78
本报告期基金总申购份额	53,432,548.72
减：本报告期基金总赎回份额	136,216,067.56
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	105,975,660.94

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

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

1、基金管理人的重大人事变动

2020 年 5 月 20 日, 基金管理人发布高级管理人员变更公告, 经公司董事会审议通过, 聘任周雷为公司督察长。公司总经理黄小蕙自 2020 年 5 月 20 日起不再代任督察长职务。

2、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

报告期内基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

10.3 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人、基金资产和基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未发生变更。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

基金管理人为本基金聘任的会计师事务所向本基金提供的审计服务持续期限为: 2019 年 11 月 20 日起至本报告期末。

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

本基金管理人、基金托管人涉及托管业务的部门及其高级管理人员在本报告期内无受稽查或处罚等情况。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

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	
Daiwa Securities SMBC Singapore Ltd	1	88,827,327.74	47.69%	35,530.41	47.69%	-
J.P.Morgan Securities (Asia Pacific) Limited	1	50,835,181.55	27.29%	20,335.24	27.29%	-
Nomura International (HK) Ltd	1	46,614,080.67	25.02%	18,645.01	25.02%	-

注：1、基金管理人选择交易单元的标准和程序如下：

(1) 选择标准： 资力雄厚，信誉良好；财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；经营行为规范，最近两年未因重大违规行为受到中国证监会和中国人民银行处罚；内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；具备基金运作所需要的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需 要，并能为本基金提供全面的信息 服务；研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务，并能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告；适当的地域分散化。

(2) 选择程序：(a) 服务评价；(b) 拟定备选交易单元；(c) 签约。

2、本期交易单元未发生变化。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期 债券 成交总 额的比例	成交金额	占当期债 券回购 成交总 额的比例	成交金额	占当期 权证 成交总 额的比例	成交金额	占当期 基金 成交总 额的比例
Daiwa Securities SMBC Singapore Ltd	-	-	-	-	-	-	-	-
J. P. Morgan Securities (Asia Pacific) Limited	-	-	-	-	-	-	-	-
Nomura International (HK) Ltd	-	-	-	-	-	-	-	-

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	关于华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 2020 年开放日的提示性公告	证券时报、基金管理人网站	2020-01-14
2	华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 因美国纽约证券交易所、美国纳斯达克证券交易所休市暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	证券时报、基金管理人网站	2020-01-15
3	华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 2019 年第 4 季度报告	基金管理人网站	2020-01-21
4	华宝基金管理有限公司旗下部分基金季度报告提示性公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站	2020-01-21
5	华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 暂停申购、赎回及定期定额投资业务的公告	证券时报、基金管理人网站	2020-02-12
6	华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 场内溢价风险的提示性公告	证券时报、基金管理人网站	2020-03-20
7	华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 场内溢价风险的提示性公告	证券时报、基金管理人网站	2020-03-27
8	华宝标普美国品质消费股票指数证券	基金管理人网站	2020-03-28

	投资基金 (LOF) 招募说明书 (更新)		
9	华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 招募说明书 (更新) 摘要	基金管理人网站	2020-03-28
10	华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 2019 年年度报告	基金管理人网站	2020-03-30
11	华宝基金管理有限公司旗下部分基金年度报告提示性公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站	2020-03-30
12	华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 场内溢价风险的提示性公告	证券时报、基金管理人网站	2020-04-03
13	华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 因美国纽约证券交易所、美国纳斯达克证券交易所休市暂停赎回的公告	证券时报、基金管理人网站	2020-04-07
14	华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 2020 年第 1 季度报告	基金管理人网站	2020-04-21
15	华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 恢复申购、定期定额投资业务并暂停大额申购、大额定期定额投资业务的公告	证券时报、基金管理人网站	2020-05-16
16	关于华宝现金宝货币基金 E 类份额赎回转申购、定期赎回转申购业务费率优惠公告	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报、基金管理人网站	2020-05-19
17	华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 因美国纽约证券交易所、美国纳斯达克证券交易所休市暂停申购赎回和定投的公告	证券时报、基金管理人网站	2020-05-21
18	华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 调整大额申购及大额定期定额投资金额上限的公告	证券时报、基金管理人网站	2020-05-28
19	华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 恢复大额申购及大额定期定额投资业务的公告	证券时报、基金管理人网站	2020-06-10

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 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。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

中国证监会批准基金设立的文件；
华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 基金合同；
华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 招募说明书；
华宝标普美国品质消费股票指数证券投资基金 (LOF) 托管协议；
基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；
基金管理人报告期内在指定报刊上披露的各种公告；
基金托管人业务资格批件和营业执照。

12.2 存放地点

以上文件存于基金管理人及基金托管人办公场所备投资者查阅。

12.3 查阅方式

投资者可以通过基金管理人网站，查阅或下载基金合同、招募说明书、托管协议及基金的各种定期和临时公告。

华宝基金管理有限公司

2020 年 8 月 31 日