

汇丰人寿保险有限公司

2019 年度投资连结保险投资账户财务报表

专项审计报告

普华永道中天特审字(2020)第 1642 号
(第一页, 共三页)

汇丰人寿保险有限公司董事会:

一、 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了汇丰人寿保险有限公司(以下简称“贵公司”)投资连结保险投资账户的财务报表, 包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表, 2019 年度的投资收益表和净资产变动表以及投资连结保险投资账户财务报表附注(以下简称“投连账户财务报表”)。

(二) 我们的意见

我们认为, 后附的投连账户财务报表在所有重大方面按照投连账户财务报表附注 2 所述的编制基础编制。

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“注册会计师对投连账户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, 我们独立于贵公司, 并履行了职业道德方面的其他责任。

三、 编制基础及使用和分发限制

我们提醒投连账户财务报表使用者关注投连账户财务报表附注 2 关于编制基础的说明。贵公司管理层编制投连账户财务报表是为了遵循原中国保险监督管理委员会的规定, 因此, 投连账户财务报表可能不适用于其他用途。本报告仅向贵公司董事会出具, 供其报送中国银行保险监督管理委员会(以下简称“中国银保监会”)使用, 不得用作任何其他目的。未经我们书面同意, 本报告不得分发给除中国银保监会以外的其他机构或人员。本段内容不影响已发表的审计意见。

普华永道中天特审字(2020)第 1642 号
(第二页, 共三页)

四、 管理层和治理层对投连账户财务报表的责任

贵公司管理层负责按照投连账户财务报表附注 2 所述的编制基础编制投连账户财务报表, 并设计、执行和维护必要的内部控制, 以使投连账户财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

治理层负责监督贵公司投连账户财务报表的报告过程。

五、 注册会计师对投连账户财务报表审计的责任

我们的目标是对投连账户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投连账户财务报表使用者依据投连账户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投连账户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。

普华永道中天特审字(2020)第 1642 号
(第三页, 共三页)

五、 注册会计师对投连账户财务报表审计的责任(续)

(四) 评价投连账户财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容。

我们与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)



注册会计师

张炯
张 炯
中国注册会计师注册

注册会计师

梅云云
梅云云
中国注册会计师注册

汇丰人寿保险有限公司
投资连结保险投资账户
资产负债表
2019年12月31日
(金额单位:人民币元)

	附注	2019年					合计
		稳健成长 投资账户	平衡增长 投资账户	积极进取 投资账户	汇锋进取 投资账户	低碳环保 精选 投资账户	
资产							
货币资金	4	117,207,145	16,903,167	36,819,680	39,082,561	2,161,646	212,174,199
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	5	561,348,760	247,367,027	324,898,628	357,233,813	11,903,263	1,502,751,491
其他应收款		133,276	45,535	124,069	1,388,563	829	1,692,272
资产总计		678,689,181	264,315,729	361,842,377	397,704,937	14,065,738	1,716,617,962
负债及投连账户持有人权益							
负债							
其他应付款		4,239,876	2,845,663	4,126,189	7,901,249	224,422	19,337,399
负债合计		4,239,876	2,845,663	4,126,189	7,901,249	224,422	19,337,399
投连账户持有人权益							
保单持有人投入资金		566,874,681	215,628,470	285,951,793	185,887,042	14,614,105	1,268,956,091
投资账户累计净收益/(损失)		107,574,624	45,841,596	71,764,395	203,916,646	(772,789)	428,324,472
投连账户持有人权益合计		674,449,305	261,470,066	357,716,188	389,803,688	13,841,316	1,697,280,563
负债及投连账户持有人权益总计		678,689,181	264,315,729	361,842,377	397,704,937	14,065,738	1,716,617,962

此财务报表已于2020年4月7日获董事会批准。



雷浩然
总经理

王佩剑
财务负责人



刊载于第10页至第16页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

汇丰人寿保险有限公司
投资连结保险投资账户
资产负债表(续)
2018年12月31日
(金额单位:人民币元)

	附注	2018年					合计
		稳健成长 投资账户	平衡增长 投资账户	积极进取 投资账户	汇丰进取 投资账户	低碳环保 精选 投资账户	
资产							
货币资金	4	23,126,057	10,003,954	11,899,249	32,157,455	670,606	77,857,321
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	5	650,216,853	153,949,899	204,017,396	387,201,333	12,155,332	1,407,540,813
其他应收款		283,704	25,379	29,455	850,045	475	1,189,058
资产总计		673,626,614	163,979,232	215,946,100	420,208,833	12,826,413	1,486,587,192
负债及投连账户持有人权益							
负债							
其他应付款		3,662,375	1,864,600	2,287,594	2,842,558	55,957	10,713,084
负债合计		3,662,375	1,864,600	2,287,594	2,842,558	55,957	10,713,084
投连账户持有人权益							
种子基金		-	-	-	-	3,000,000	3,000,000
保单持有人投入资金		591,697,787	156,608,440	220,751,725	314,597,989	12,220,298	1,295,876,239
投资账户累计净收益/(损失)		78,266,452	5,506,192	(7,093,219)	102,768,286	(2,449,842)	176,997,869
投连账户持有人权益合计		669,964,239	162,114,632	213,658,506	417,366,275	12,770,456	1,475,874,108
负债及投连账户持有人权益总计		673,626,614	163,979,232	215,946,100	420,208,833	12,826,413	1,486,587,192

刊载于第10页至第16页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

汇丰人寿保险有限公司
 投资连结保险投资账户
 投资收益表
 2019年度
 (金额单位：人民币元)

	附注	2019年					合计
		稳健成长 投资账户	平衡增长 投资账户	积极进取 投资账户	汇锋进取 投资账户	低碳环保 精选 投资账户	
收益							
证券投资净收益		52,627,350	19,087,777	20,648,250	83,784,546	181,128	176,329,051
公允价值变动(损失)/收益		(14,636,787)	24,748,841	63,133,708	26,294,454	1,713,878	101,254,094
银行存款利息收入		376,236	228,641	245,475	452,235	16,536	1,319,123
费用							
投资账户资产管理费	6	(9,055,827)	(3,645,889)	(5,106,657)	(8,843,486)	(234,433)	(26,886,292)
投资收益税金支出		-	(82,566)	(61,962)	(520,909)	-	(665,437)
其他费用		(2,800)	(1,400)	(1,200)	(18,480)	(56)	(23,936)
净收益		29,308,172	40,335,404	78,857,614	101,148,360	1,677,053	251,326,603
加：年初累计净收益/(损失)		78,266,452	5,506,192	(7,093,219)	102,768,286	(2,449,842)	176,997,869
年末累计净收益/(损失)		107,574,624	45,841,596	71,764,395	203,916,646	(772,789)	428,324,472

刊载于第 10 页至第 16 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

汇丰人寿保险有限公司
投资连结保险投资账户
投资收益表 (续)
2018 年度
(金额单位: 人民币元)

	附注	2018 年					合计
		稳健成长 投资账户	平衡增长 投资账户	积极进取 投资账户	汇锋进取 投资账户	低碳环保 精选 投资账户	
收益							
证券投资净收益/(损失)		1,533,030	19,335,550	21,626,346	(164,433,363)	(1,518,087)	(123,456,524)
公允价值变动收益/(损失)		22,861,170	(41,478,046)	(70,004,846)	(19,728,495)	(335,694)	(108,685,911)
银行存款利息收入		383,212	164,119	203,745	627,429	11,385	1,389,890
费用							
投资账户资产管理费	6	(9,032,251)	(3,149,653)	(4,349,600)	(10,945,399)	(261,583)	(27,738,486)
投资收益税金支出		-	(117,228)	(120,003)	(4,526)	-	(241,757)
其他费用		(1,600)	(720)	(720)	(19,090)	-	(22,130)
净收益		15,743,561	(25,245,978)	(52,645,078)	(194,503,444)	(2,103,979)	(258,754,918)
加: 年初累计净收益/(损失)		62,522,891	30,752,170	45,551,859	297,271,730	(345,863)	435,752,787
年末累计净收益/(损失)		78,266,452	5,506,192	(7,093,219)	102,768,286	(2,449,842)	176,997,869

刊载于第 10 页至第 16 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

汇丰人寿保险有限公司
投资连结保险投资账户
净资产变动表
2019年度
(金额单位：人民币元)

	2019年					合计
	稳健成长 投资账户	平衡增长 投资账户	积极进取 投资账户	汇锋进取 投资账户	低碳环保 精选 投资账户	
于2019年1月1日净资产余额	669,964,239	162,114,632	213,658,506	417,366,275	12,770,456	1,475,874,108
本年增减变动金额						
种子基金赎回资金	-	-	-	-	(3,000,000)	(3,000,000)
本年投入资金	183,733,559	79,325,245	29,930,914	4,336,183	5,998,528	303,324,429
本年投资账户转换资金	(24,808,719)	15,650,858	77,149,261	(66,650,810)	(1,340,590)	-
本年赎回资金	(183,739,266)	(35,942,627)	(41,927,714)	(66,382,883)	(2,264,131)	(330,256,621)
保险公司收取费用	(11,681)	(8,441)	(14,113)	(13,352)	-	(47,587)
投资单位价差	3,001	(5,005)	61,720	(85)	-	59,631
净收益	29,308,172	40,335,404	78,857,614	101,148,360	1,677,053	251,326,603
于2019年12月31日净资产余额	674,449,305	261,470,066	357,716,188	389,803,688	13,841,316	1,697,280,563
投资单位数						
于2019年1月1日	575,699,649	134,994,625	181,171,253	238,664,397	14,980,864	
于2019年12月31日	555,607,668	176,574,631	222,488,037	178,271,492	14,574,247	
每一投资账户单位的净资产						
于2019年1月1日	1.16374	1.20090	1.17932	1.74876	0.85246	
于2019年12月31日	1.21390	1.48080	1.60780	2.18658	0.94972	

刊载于第10页至第16页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

汇丰人寿保险有限公司
投资连结保险投资账户
净资产变动表(续)
2018年度
(金额单位:人民币元)

	2018年					合计
	稳健成长 投资账户	平衡增长 投资账户	积极进取 投资账户	汇锋进取 投资账户	低碳环保 精选 投资账户	
于2018年1月1日净资产余额	736,323,969	158,045,437	176,800,863	644,236,032	20,441,640	1,735,847,941
本年增减变动金额						
本年投入资金	144,600,799	62,035,807	26,015,324	21,233,586	2,889,171	256,774,687
本年投资账户转换资金	(82,068,062)	(13,080,588)	87,487,045	13,902,634	(6,241,029)	-
本年赎回资金	(144,623,372)	(19,632,731)	(23,961,821)	(67,552,225)	(2,215,347)	(257,985,496)
保险公司收取费用	(10,964)	(6,496)	(18,376)	(10,708)	-	(46,544)
投资单位价差	(1,692)	(819)	(19,451)	60,400	-	38,438
净收益/(损失)	15,743,561	(25,245,978)	(52,645,078)	(194,503,444)	(2,103,979)	(258,754,918)
于2018年12月31日净资产余额	669,964,239	162,114,632	213,658,506	417,366,275	12,770,456	1,475,874,108
投资单位数						
于2018年1月1日	646,904,552	113,970,903	120,003,387	254,747,296	20,909,452	
于2018年12月31日	575,699,649	134,994,625	181,171,253	238,664,397	14,980,864	
每一投资账户单位的净资产						
于2018年1月1日	1.13823	1.38672	1.47330	2.52893	0.97763	
于2018年12月31日	1.16374	1.20090	1.17932	1.74876	0.85246	

刊载于第10页至第16页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

汇丰人寿保险有限公司
投资连结保险投资账户
财务报表附注
(金额单位：人民币元)

1 投资连结保险投资账户简介

汇丰人寿保险有限公司(以下简称“本公司”)的汇丰投资连结保险投资账户(以下简称“投资连结账户”)是依照原中国保险监督管理委员会(以下简称“原中国保监会”)颁布的《中国保监会关于规范投资连结保险投资账户有关事项的通知》和本公司投资连结账户的有关条款设立。投资连结账户由本公司管理并进行独立核算。投资连结账户的投资渠道为银行存款、债券、中国依法公开发行上市的证券投资基金、股票及原中国保监会允许投资的其他金融工具。

经原中国保监会批准，本公司于2009年10月15日设立稳健成长投资账户、平衡增长投资账户和积极进取投资账户，自2010年2月1日起投入运作；于2012年2月15日设立汇锋进取投资账户，自2012年5月21日起投入运作，及于2016年4月19日设立低碳环保精选投资账户，自2016年8月19日起投入运作。

本公司对于投资连结账户的管理符合《中国保监会关于规范投资连结保险投资账户有关事项的通知》的要求。

2 编制基础

本公司投资连结账户财务报表(以下简称“财务报表”)是根据原中国保监会颁布的《中国保监会关于规范投资连结保险投资账户有关事项的通知》的要求而编制。编制本财务报表的会计政策是按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求制定的。因此，财务报表的表述及价值确定基础可能不符合中华人民共和国以外的国家和地区公认的会计准则及惯例的要求，同时财务报表也可能不适用于法定报告要求之外的其他用途。编制本财务报表的具体会计政策列示于附注3。

3 主要会计政策

(1) 会计年度

本公司投资连结账户的会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(2) 记账本位币及列报货币

本公司投资连结账户的记账本位币为人民币。编制财务报表采用的货币为人民币。本公司投资连结账户选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种均为人民币。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

投资账户的下列资产应于合同约定的计价日，按如下原则进行估值：

- (a) 对于开放式基金中上市流通的 ETF 基金、场内登记的 LOF 基金以及开放式基金以外的任何上市流通的有价证券，本公司以其在估值日证券交易所挂牌的收盘价估值。估值日无交易的，以最近交易日的市场收盘价估值；
- (b) 投资账户持有的除上市流通的 ETF 基金、场内登记的 LOF 基金以外的开放式基金，本公司以其公告的估值日基金单位净值估值；
- (c) 投资账户持有的处于募集期内的证券投资基金，按其成本与利息估值；
- (d) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值，本公司应根据具体情况按最能反映公允价值的价格估值；
- (e) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

(4) 买入返售和卖出回购金融资产

买入返售金融资产款项，是指本公司按返售协议先买入再按固定价格返售金融资产所融出的资金。卖出回购金融资产款项，是指本公司按回购协议先卖出再按固定价格回购金融资产所融入的资金。

买入返售和卖出回购金融资产按业务发生时实际支付或收到的款项入账并在资产负债表中反映。买入返售的已购入标的资产不予以确认，在表外记录；卖出回购的标的资产仍在资产负债表中反映。

买入返售和卖出回购业务的买卖差价在相关交易期间以实际利率法摊销，分别确认为利息收入和利息支出。

(5) 收入确认

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致投资连结账户资金增加且与投资账户持有人投入资金无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司投资连结账户、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(a) 投资收益

投资收益按权责发生制原则确认。

投资账户收益按如下原则进行确认和计量：

- 卖出上市债券，应于成交日确认债券差价收入，并按扣除相关费用后实际应收取的全部价款与其账面价值的差额入账；卖出非上市债券，应于实际收到价款时确认债券差价收入，并按实际收取的全部价款与其账面价值的差额入账；
- 卖出基金，应于基金成交日确认投资收益，并按扣除相关费用后实际应收取的全部价款与其账面价值的差额入账；
- 基金投资收益应于除息日确认，并按基金公司宣告的分红派息比例计算的金额入账；
- 卖出股票，应于股票成交日确认投资收益，并按扣除相关费用后实际应收取的全部价款与其账面价值的差额入账；
- 股票投资收益应于除息日确认，并按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的余额入账。

(b) 利息收入

利息收入是按资金本金和适用利率计算确认的。

- 债券利息收入应在债券实际持有期内于估值日计提，并按债券票面价值与票面利率计提的金额入账。对于已到付息日但尚未领取的债券利息收入，应于确认债券投资收益时，按应收债券利息扣除已计债券利息的差额入账；
- 存款利息收入应于估值日计提，并按本金与适用的利率计提的金额入账；
- 买入返售证券利息收入应在证券持有期内按约定利率于估值日计提的金额入账。

(c) 公允价值变动损益

公允价值变动损益为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失。

(6) 增值税

增值税按现行税法与有关规定所确定的应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率 6%扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)。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征增值税试点的通知》的规定,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,本公司由缴纳营业税改为缴纳增值税。

4 货币资金

货币资金主要为投资连结账户存放于银行的资金以及用于证券交易的结算资金。

5 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	2019 年					合计
	稳健成长 投资账户	平衡增长 投资账户	积极进取 投资账户	汇锋进取 投资账户	低碳环保 精选 投资账户	
基金						
成本	554,014,675	233,672,993	293,550,246	-	10,656,932	1,091,894,846
公允价值变动收益	7,334,085	13,694,034	31,348,382	-	1,246,331	53,622,832
账面价值	561,348,760	247,367,027	324,898,628	-	11,903,263	1,145,517,678
股票						
成本	-	-	-	334,884,933	-	334,884,933
公允价值变动收益	-	-	-	2,257,340	-	2,257,340
账面价值	-	-	-	337,142,273	-	337,142,273
债券						
成本	-	-	-	20,164,500	-	20,164,500
公允价值变动损失	-	-	-	(72,960)	-	(72,960)
账面价值	-	-	-	20,091,540	-	20,091,540
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 账面价值合计	561,348,760	247,367,027	324,898,628	357,233,813	11,903,263	1,502,751,491

	2018年					合计
	稳健成长 投资账户	平衡增长 投资账户	积极进取 投资账户	汇锋进取 投资账户	低碳环保 精选 投资账户	
基金						
成本	627,367,774	165,779,840	237,577,158	-	12,693,426	1,043,418,198
公允价值变动收益/(损失)	22,849,079	(11,829,941)	(33,559,762)	-	(538,094)	(23,078,718)
账面价值	650,216,853	153,949,899	204,017,396	-	12,155,332	1,020,339,480
股票						
成本	-	-	-	391,622,846	-	391,622,846
公允价值变动损失	-	-	-	(24,420,393)	-	(24,420,393)
账面价值	-	-	-	367,202,453	-	367,202,453
债券						
成本	-	-	-	19,812,204	-	19,812,204
公允价值变动收益	-	-	-	186,676	-	186,676
账面价值	-	-	-	19,998,880	-	19,998,880
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产 账面价值合计	650,216,853	153,949,899	204,017,396	387,201,333	12,155,332	1,407,540,813

6 投资账户资产管理费

投资账户资产管理费是本公司根据投资连结保险的保单条款而向客户收取的投资账户资产管理费。本公司在每个估值日收取投资账户资产管理费。年费率分别为：

账户名称	2019年 年费率(%)	2018年 年费率(%)
稳健成长投资账户	1.3	1.3
平衡增长投资账户	1.8	1.8
积极进取投资账户	1.9	1.9
汇锋进取投资账户	2.0	2.0
低碳环保精选投资账户	1.7	1.7

7 种子基金

种子基金是本公司在投资连结账户开立时，用于启动各投资连结账户投资运作投入的先期资金。2016年8月19日，本公司投入低碳环保精选投资账户中的种子基金金额为人民币3,000,000元，即投资单位份额3,000,000份，已于2019年全部赎回。截至2019年12月31日，本公司投资连结账户种子基金持有的份额为0份(2018年12月31日：投资单位份额3,000,000份)。种子基金和投资账户持有人所占投资连结账户资产余额如下：

2019年						
	稳健成长 投资账户	平衡增长 投资账户	积极进取 投资账户	汇锋进取 投资账户	低碳环保 精选 投资账户	合计
种子基金资产						
货币资金	-	-	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	-	-	-	-	-	-
其他应收款	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
投资账户持有人资产						
货币资金	117,207,145	16,903,167	36,819,680	39,082,561	2,161,646	212,174,199
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	561,348,760	247,367,027	324,898,628	357,233,813	11,903,263	1,502,751,491
其他应收款	133,276	45,535	124,069	1,388,563	829	1,692,272
小计	678,689,181	264,315,729	361,842,377	397,704,937	14,065,738	1,716,617,962
投资连结账户资产合计						
货币资金合计	117,207,145	16,903,167	36,819,680	39,082,561	2,161,646	212,174,199
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产合计	561,348,760	247,367,027	324,898,628	357,233,813	11,903,263	1,502,751,491
其他应收款合计	133,276	45,535	124,069	1,388,563	829	1,692,272
合计	678,689,181	264,315,729	361,842,377	397,704,937	14,065,738	1,716,617,962
2018年						
	稳健成长 投资账户	平衡增长 投资账户	积极进取 投资账户	汇锋进取 投资账户	低碳环保 精选 投资账户	合计
种子基金资产						
货币资金	-	-	-	-	134,293	134,293
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	-	-	-	-	2,434,172	2,434,172
其他应收款	-	-	-	-	95	95
小计	-	-	-	-	2,568,560	2,568,560
投资账户持有人资产						
货币资金	23,126,057	10,003,954	11,899,249	32,157,455	536,313	77,723,028
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	650,216,853	153,949,899	204,017,396	387,201,333	9,721,160	1,405,106,641
其他应收款	283,704	25,379	29,455	850,045	380	1,188,963
小计	673,626,614	163,979,232	215,946,100	420,208,833	10,257,853	1,484,018,632
投资连结账户资产合计						
货币资金合计	23,126,057	10,003,954	11,899,249	32,157,455	670,606	77,857,321
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产合计	650,216,853	153,949,899	204,017,396	387,201,333	12,155,332	1,407,540,813
其他应收款合计	283,704	25,379	29,455	850,045	475	1,189,058
合计	673,626,614	163,979,232	215,946,100	420,208,833	12,826,413	1,486,587,192

种子基金和投资账户持有人持有的投资单位份额情况如下：

		2019年					
		稳健成长 投资账户	平衡增长 投资账户	积极进取 投资账户	汇锋进取 投资账户	低碳环保精选 投资账户	合计
种子基金		-	-	-	-	-	-
投资账户持有人		555,607,668	176,574,631	222,488,037	178,271,492	14,574,247	1,147,516,075
合计		555,607,668	176,574,631	222,488,037	178,271,492	14,574,247	1,147,516,075

		2018年					
		稳健成长 投资账户	平衡增长 投资账户	积极进取 投资账户	汇锋进取 投资账户	低碳环保精选 投资账户	合计
种子基金		-	-	-	-	3,000,000	3,000,000
投资账户持有人		575,699,649	134,994,625	181,171,253	238,664,397	11,980,864	1,142,510,788
合计		575,699,649	134,994,625	181,171,253	238,664,397	14,980,864	1,145,510,788