

# 上投摩根双债增利债券型证券投资基金

## 2020 年中期报告

### 2020 年 6 月 30 日

基金管理人：上投摩根基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二〇年八月三十一日

## 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2020 年 8 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2020 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

|  |    |
|--|----|
| <b>1 重要提示及目录</b> .....                       | 2  |
| 1.1 重要提示.....                                | 2  |
| <b>2 基金简介</b> .....                          | 5  |
| 2.1 基金基本情况.....                              | 5  |
| 2.2 基金产品说明.....                              | 5  |
| 2.3 基金管理人和基金托管人.....                         | 6  |
| 2.4 信息披露方式.....                              | 6  |
| 2.5 其他相关资料.....                              | 6  |
| <b>3 主要财务指标和基金净值表现</b> .....                 | 6  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标.....                         | 6  |
| 3.2 基金净值表现.....                              | 7  |
| <b>4 管理人报告</b> .....                         | 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遵规守信情况的说明.....              | 12 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....                 | 12 |
| 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.....             | 13 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....             | 14 |
| 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.....                 | 15 |
| 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 |
| <b>5 托管人报告</b> .....                         | 15 |
| 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....                  | 15 |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、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等内容真实、准确和完整发表意见.....       | 15 |
| <b>6 半年度财务会计报告（未经审计）</b> .....               | 16 |
| 6.1 资产负债表.....                               | 16 |
| 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 |
| <b>7 投资组合报告</b> .....                        | 40 |
| 7.1 期末基金资产组合情况.....                          | 40 |
| 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....                    | 40 |
| 7.3 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.....       | 41 |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....                     | 42 |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....                    | 44 |
| 7.6 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.....      | 44 |
| 7.7 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.....   | 45 |
| 7.8 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.....   | 45 |
| 7.9 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.....      | 45 |
| 7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....               | 45 |
| 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....               | 45 |
| 7.12 本报告期投资基金情况.....                         | 45 |
| 7.13 投资组合报告附注.....                           | 45 |
| <b>8 基金份额持有人信息</b> .....                     | 47 |

|   |           |
|---|-----------|
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....             | 47        |
| 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....          | 47        |
| 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况 ..... | 47        |
| <b>9 开放式基金份额变动</b> .....                | <b>48</b> |
| <b>10 重大事件揭示</b> .....                  | <b>48</b> |
| 10.1 基金份额持有人大会决议 .....                  | 48        |
| 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 .....  | 48        |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....       | 48        |
| 10.4 基金投资策略的改变 .....                    | 48        |
| 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....             | 48        |
| 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 .....     | 48        |
| 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....            | 49        |
| 10.8 其他重大事件 .....                       | 50        |
| <b>11 影响投资者决策的其他重要信息</b> .....          | <b>50</b> |
| <b>12 备查文件目录</b> .....                  | <b>50</b> |
| 12.1 备查文件目录 .....                       | 50        |
| 12.2 存放地点 .....                         | 51        |
| 12.3 查阅方式 .....                         | 51        |

## 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|                 |                   |                 |
|-----------------|-------------------|-----------------|
| 基金名称            | 上投摩根双债增利债券型证券投资基金 |                 |
| 基金简称            | 上投摩根双债增利债券        |                 |
| 基金主代码           | 000377            |                 |
| 交易代码            | 000377            |                 |
| 基金运作方式          | 契约型开放式            |                 |
| 基金合同生效日         | 2013 年 12 月 11 日  |                 |
| 基金管理人           | 上投摩根基金管理有限公司      |                 |
| 基金托管人           | 中国农业银行股份有限公司      |                 |
| 报告期末基金份额总额      | 25,459,262.74 份   |                 |
| 基金合同存续期         | 不定期               |                 |
| 下属分级基金的基金简称     | 上投摩根双债增利债券 A      | 上投摩根双债增利债券 C    |
| 下属分级基金的交易代码     | 000377            | 000378          |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 15,034,127.43 份   | 10,425,135.31 份 |

### 2.2 基金产品说明

|        |   |
|--------|---|
| 投资目标   | 本基金以信用债和可转债为主要投资对象，在有效控制风险的基础上，力争获取超越业绩比较基准的投资收益。   |
| 投资策略   | <p>本基金将判断宏观经济周期所处阶段，并依据经济周期理论，结合对证券市场的系统性风险以及未来一段时期内各大类资产风险和预期收益率的评估，制定本基金在股票、债券、现金等大类资产之间的配置比例、调整原则。</p> <p>本基金将对不同类型固定收益品种的信用风险、税赋水平、市场流动性、市场风险等因素进行分析，研究同期限的国债、金融债、企业债、交易所和银行间市场投资品种的利差和变化趋势，评估不同债券板块之间的相对投资价值，确定债券类属配置策略，并根据市场变化及时进行调整。本基金秉持内在价值至上的投资理念，深入分析中国经济发展的价值型驱动因素，运用安全边际策略有效挖掘价值低估的各类投资品种。本基金在控制宏观经济趋势、产业发展周期等宏观经济环境变量基础上，考察公司的商业模式、管理能力、财务状况等影响企业持续经营的因素。然后综合运用量化价值模型来衡量公司的价格是高估还是低估：根据不同的产业和行业特征，本基金将有针对性地选用不同的 P/B、P/E 等乘数法和 DCF 增长模型建立股票选择池。</p> |
| 业绩比较基准 | 中证综合债券指数  |
| 风险收益特征 | <p>本基金为债券型基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，预期风险和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。</p> <p>根据 2017 年 7 月 1 日施行的《证券期货投资者适当性管理办法》，基金管理人和相关销售机构已对本基金重新进行风险评级，风险评级行为不改变</p>  |

|  |   |
|--|---|
|  | 本基金的实质性风险收益特征，但由于风险等级分类标准的变化，本基金的风险等级表述可能有相应变化，具体风险评级结果应以基金管理人和销售机构提供的评级结果为准。 |
|--|---|

## 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          |      | 上投摩根基金管理有限公司                 | 中国农业银行股份有限公司              |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名   | 邹树波                          | 贺倩                        |
|             | 联系电话 | 021-38794888                 | 010-66060069              |
|             | 电子邮箱 | services@cifm.com            | tgxxpl@abchina.com        |
| 客户服务电话      |      | 400-889-4888                 | 95599                     |
| 传真          |      | 021-20628400                 | 010-68121816              |
| 注册地址        |      | 中国（上海）自由贸易试验区富城路99号震旦国际大楼25楼 | 北京市东城区建国门内大街69号           |
| 办公地址        |      | 中国（上海）自由贸易试验区富城路99号震旦国际大楼25楼 | 北京市西城区复兴门内大街28号凯晨世贸中心东座F9 |
| 邮政编码        |      | 200120                       | 100031                    |
| 法定代表人       |      | 陈兵                           | 周慕冰                       |

## 2.4 信息披露方式

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 《上海证券报》             |
| 登载基金中期报告正文的管理人互联网网址 | http://www.cifm.com |
| 基金中期报告备置地点          | 基金管理人、基金托管人的办公场所    |

## 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称           | 办公地址                         |
|--------|--------------|------------------------------|
| 注册登记机构 | 上投摩根基金管理有限公司 | 中国（上海）自由贸易试验区富城路99号震旦国际大楼25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日至2020年6月30日） |              |
|---------------|---------------------------|--------------|
|               | 上投摩根双债增利债券<br>A           | 上投摩根双债增利债券 C |
| 本期已实现收益       | 630,023.97                | 428,641.10   |

|                      |                         |               |
|----------------------|-------------------------|---------------|
| 本期利润                 | 399,752.16              | 289,200.32    |
| 加权平均基金份额本期利润         | 0.0232                  | 0.0233        |
| 本期加权平均净值利润率          | 2.09%                   | 2.13%         |
| 本期基金份额净值增长率          | 2.38%                   | 2.13%         |
| <b>3.1.2 期末数据和指标</b> | <b>报告期末(2020年6月30日)</b> |               |
|                      | 上投摩根双债增利债券 A            | 上投摩根双债增利债券 C  |
| 期末可供分配利润             | 408,872.26              | 185,580.08    |
| 期末可供分配基金份额利润         | 0.0272                  | 0.0178        |
| 期末基金资产净值             | 16,685,233.85           | 11,469,912.49 |
| 期末基金份额净值             | 1.110                   | 1.100         |
| <b>3.1.3 累计期末指标</b>  | <b>报告期末(2020年6月30日)</b> |               |
|                      | 上投摩根双债增利债券 A            | 上投摩根双债增利债券 C  |
| 基金份额累计净值增长率          | 60.94%                  | 57.19%        |

注：1.本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益，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。

2.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（例如，开放式基金的申购赎回费、红利再投资费、基金转换费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

## 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

上投摩根双债增利债券 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   |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|-------|
| 过去一个月      | 0.27%    | 0.15%       | -0.74%     | 0.11%         | 1.01%  | 0.04% |
| 过去三个月      | 1.45%    | 0.22%       | -0.26%     | 0.11%         | 1.71%  | 0.11% |
| 过去六个月      | 2.38%    | 0.27%       | 2.32%      | 0.11%         | 0.06%  | 0.16% |
| 过去一年       | 6.54%    | 0.22%       | 5.00%      | 0.08%         | 1.54%  | 0.14% |
| 过去三年       | 7.97%    | 0.24%       | 15.98%     | 0.06%         | -8.01% | 0.18% |
| 自基金合同生效起至今 | 60.94%   | 0.40%       | 37.36%     | 0.09%         | 23.58% | 0.31% |

上投摩根双债增利债券 C

| 阶段    | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①—③   | ②—④   |
|-------|----------|-------------|------------|---------------|-------|-------|
| 过去一个月 | 0.18%    | 0.13%       | -0.74%     | 0.11%         | 0.92% | 0.02% |

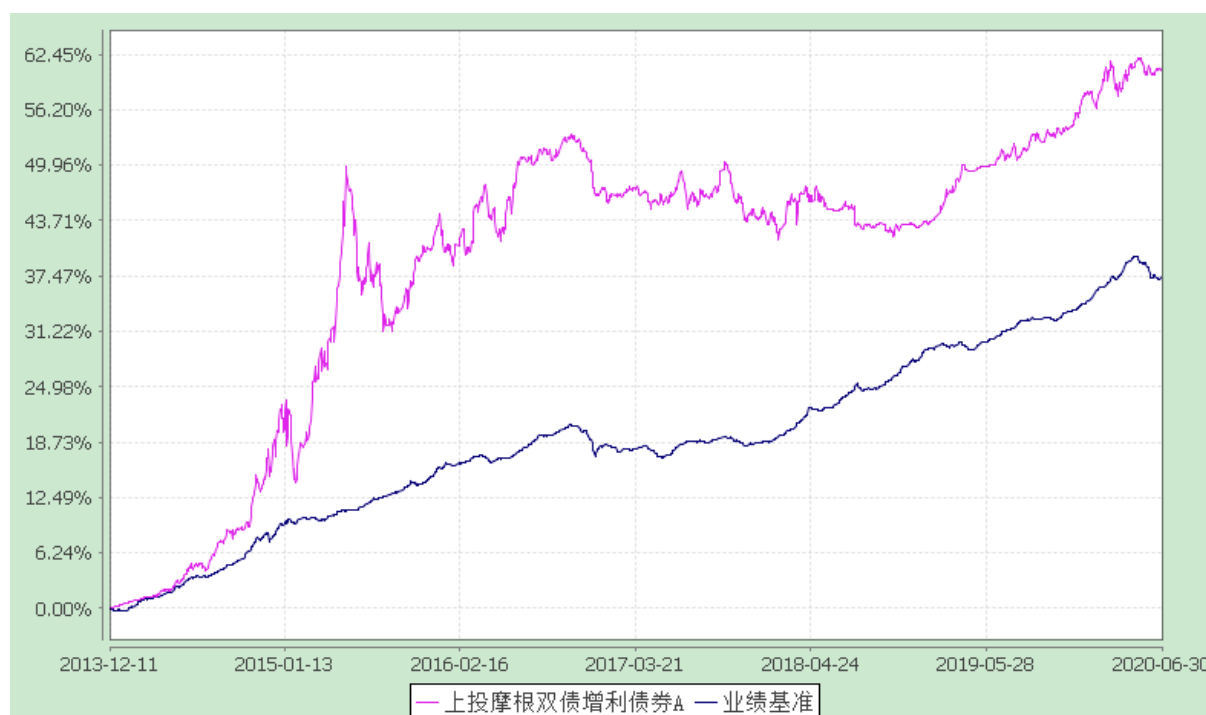
|            |        |       |        |       |        |       |
|------------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|
| 过去三个月      | 1.29%  | 0.21% | -0.26% | 0.11% | 1.55%  | 0.10% |
| 过去六个月      | 2.13%  | 0.26% | 2.32%  | 0.11% | -0.19% | 0.15% |
| 过去一年       | 6.04%  | 0.22% | 5.00%  | 0.08% | 1.04%  | 0.14% |
| 过去三年       | 6.44%  | 0.24% | 15.98% | 0.06% | -9.54% | 0.18% |
| 自基金合同生效起至今 | 57.19% | 0.41% | 37.36% | 0.09% | 19.83% | 0.32% |

注：本基金的业绩比较基准于 2015 年 10 月 10 日由原“中信标普全债指数”变更为：“中证综合债券指数收益率”。

### 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

上投摩根双债增利债券型证券投资基金  
 份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图  
 （2013 年 12 月 11 日至 2020 年 6 月 30 日）

上投摩根双债增利债券 A



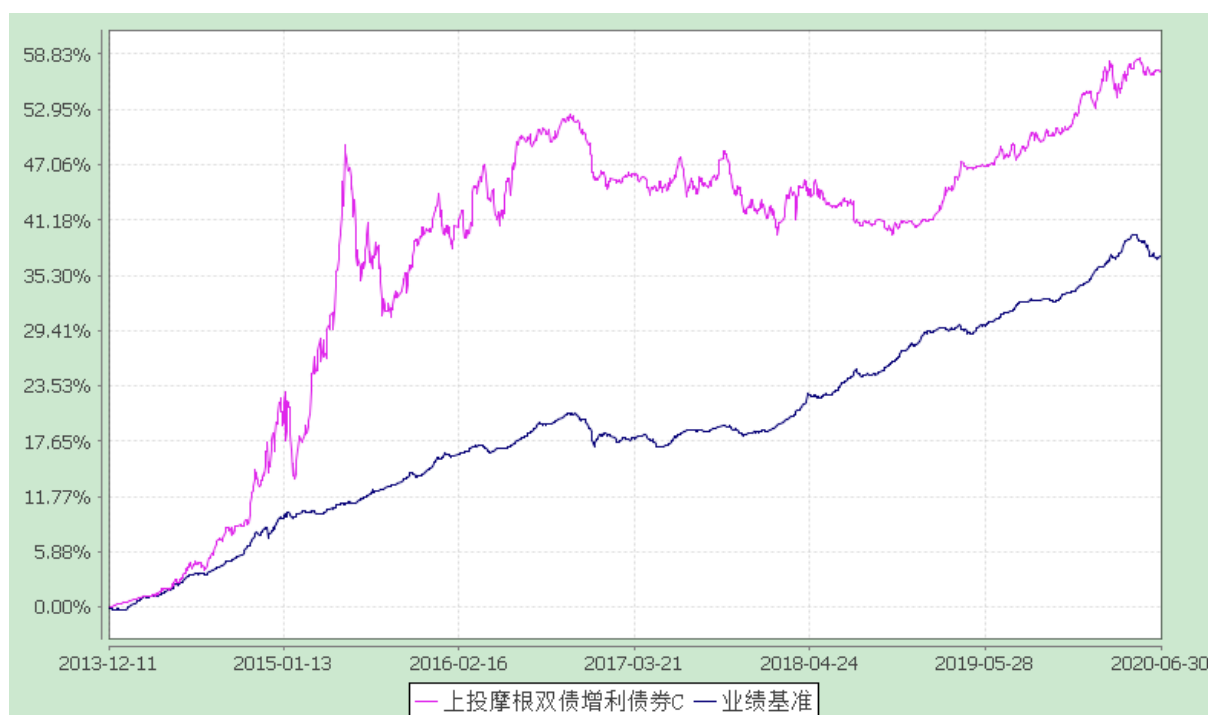
注：本基金建仓期自 2013 年 12 月 11 日至 2014 年 6 月 10 日，建仓期结束时资产配置比例符合本基金基金合同规定。

本基金合同生效日为 2013 年 12 月 11 日，图示时间段为 2013 年 12 月 11 日至 2020 年 6 月 30 日。

本基金自 2015 年 10 月 10 日起，将基金业绩比较基准由“中信标普全债指数”变更为“中证综合债券指数收益率”。



## 上投摩根双债增利债券 C



注：本基金建仓期自 2013 年 12 月 11 日至 2014 年 6 月 10 日，建仓期结束时资产配置比例符合本基金基金合同规定。

本基金合同生效日为 2013 年 12 月 11 日，图示时间段为 2013 年 12 月 11 日至 2020 年 6 月 30 日。

本基金自 2015 年 10 月 10 日起，将基金业绩比较基准由“中信标普全债指数”变更为“中证综合债券指数收益率”。

## 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

上投摩根基金管理有限公司经中国证券监督管理委员会批准，于 2004 年 5 月 12 日正式成立。公司由上海国际信托投资有限公司（2007 年 10 月 8 日更名为“上海国际信托有限公司”）与摩根资产管理（英国）有限公司合资设立，注册资本为 2.5 亿元人民币，注册地上海。截止至 2020 年 6 月底，公司旗下运作的基金共有七十四只，均为开放式基金，分别是：上投摩根中国优势证券投资基金、上投摩根货币市场基金、上投摩根阿尔法混合型证券投资基金、上投摩根双息平衡混合型证券投资基金、上投摩根成长先锋混合型证券投资基金、上投摩根内需动力混合型证券投资基金、上投摩根

亚太优势混合型证券投资基金、上投摩根双核平衡混合型证券投资基金、上投摩根中小盘混合型证券投资基金、上投摩根纯债债券型证券投资基金、上投摩根行业轮动混合型证券投资基金、上投摩根大盘蓝筹股票型证券投资基金、上投摩根全球新兴市场混合型证券投资基金、上投摩根新兴动力混合型证券投资基金、上投摩根强化回报债券型证券投资基金、上投摩根健康品质生活混合型证券投资基金、上投摩根全球自然资源混合型证券投资基金、上投摩根分红添利债券型证券投资基金、上投摩根中证消费服务领先指数证券投资基金、上投摩根核心优选混合型证券投资基金、上投摩根智选 30 混合型证券投资基金、上投摩根成长动力混合型证券投资基金、上投摩根红利回报混合型证券投资基金、上投摩根转型动力灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根双债增利债券型证券投资基金、上投摩根核心成长股票型证券投资基金、上投摩根民生需求股票型证券投资基金、上投摩根优信增利债券型证券投资基金、上投摩根纯债丰利债券型证券投资基金、上投摩根天添盈货币市场基金、上投摩根天添宝货币市场基金、上投摩根纯债添利债券型证券投资基金、上投摩根稳进回报混合型证券投资基金、上投摩根安全战略股票型证券投资基金、上投摩根卓越制造股票型证券投资基金、上投摩根整合驱动灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根动态多因子策略灵活配置证券投资基金、上投摩根智慧互联股票型证券投资基金、上投摩根科技前沿灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根新兴服务股票型证券投资基金、上投摩根医疗健康股票型证券投资基金、上投摩根文体休闲灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根中国生物医药混合型证券投资基金（QDII）、上投摩根策略精选灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根安鑫回报混合型证券投资基金、上投摩根中国世纪灵活配置混合型证券投资基金(QDII)、上投摩根全球多元配置证券投资基金(QDII)、上投摩根安丰回报混合型证券投资基金、上投摩根安通回报混合型证券投资基金、上投摩根优选多因子股票型证券投资基金、上投摩根丰瑞债券型证券投资基金、上投摩根标普港股通低波红利指数型证券投资基金、上投摩根量化多因子灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根岁岁益定期开放债券型证券投资基金、上投摩根安隆回报混合型证券投资基金、上投摩根创新商业模式灵活配置混合型证券投资基金、上投摩根富时发达市场 REITs 指数型证券投资基金（QDII）、上投摩根香港精选港股通混合型证券投资基金、上投摩根尚睿混合型基金中基金(FOF)、上投摩根安裕回报混合型证券投资基金、上投摩根欧洲动力策略股票型证券投资基金（QDII）、上投摩根核心精选股票型证券投资基金、上投摩根动力精选混合型证券投资基金、上投摩根领先优选混合型证券投资基金、上投摩根日本精选股票型证券投资基金（QDII）、上投摩根瑞利纯债债券型证券投资基金、上投摩根锦程均衡养老目标三年持有期混合型基金中基金（FOF）、上投摩根瑞益纯债债券型证券投资基金、上投摩根慧选成长股票型证券投资基金、上投摩根瑞泰 38 个月定期开放债券型证券投资基金、上投摩根锦程稳健养老目标一年持有期混合型基金中基金(FOF)、上投摩根锦程积极成长养老目标五年持有期混合型发起

式基金中基金(FOF)、上投摩根 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金以及上投摩根研究驱动股票型证券投资基金。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

| 姓名 | 职务      | 任本基金的基金经理（助理）期限 |      | 证券从业年限 | 说明  |
|----|---------|-----------------|------|--------|---|
|    |         | 任职日期            | 离任日期 |        |   |
| 唐瑭 | 本基金基金经理 | 2016-05-27      | -    | 11 年   | 唐瑭女士，英国爱丁堡大学硕士，2008 年 2 月至 2010 年 4 月任 JPMorgan(EMEA)分析师，2011 年 3 月加入上投摩根基金管理有限公司，先后担任研究员、基金经理助理、基金经理，自 2015 年 5 月至 2018 年 11 月担任上投摩根岁岁盈定期开放债券型证券投资基金基金经理，自 2015 年 12 月至 2020 年 5 月担任上投摩根强化回报债券型证券投资基金基金经理，自 2015 年 12 月至 2018 年 9 月担任上投摩根轮动添利债券型证券投资基金基金经理，自 2016 年 5 月起同时担任上投摩根双债增利债券型证券投资基金基金经理，自 2016 年 6 月起同时担任上投摩根分红添利债券型证券投资基金及上投摩根纯债添利债券型证券投资基金基金经理，2016 年 8 月至 2018 年 9 月担任上投摩根岁岁丰定期开放债券型证券投资基金基金经理，自 2017 年 1 月起同时担任上投摩根安丰回报混合型证券投资基金基金经理，2017 年 1 月至 2018 年 10 月担任上投摩根安泽回报混合型证券投资基金基金经理，自 2018 年 2 月至 2020 年 5 月同时担任上投摩根安隆回报混合型证券投资基金基金经理，2018 年 2 月至 7 月担任上投摩根安腾回报混合型证券投资基金基金经理，自 2019 年 4 月起同时担任上投摩根优信增利债券型证券投资基金和上投摩根安鑫回报混合型证券投资基金基金经理，自 2019 年 8 |

|    |         |            |   |      |   |
|----|---------|------------|---|------|---|
|    |         |            |   |      | 月起同时担任上投摩根瑞利纯债债券型证券投资基金基金经理。  |
| 杨鑫 | 本基金基金经理 | 2020-04-24 | - | 10 年 | 杨鑫先生，上海交通大学硕士，现任债券投资部副总监兼资深基金经理。杨鑫先生自 2005 年 9 月至 2010 年 8 月，在东航财务公司任职；2010 年 9 月至 2017 年 5 月，在银河基金管理有限公司历任债券研究员、固定收益部债券经理、固定收益部基金经理；2017 年 6 月至 2018 年 6 月，在富国基金管理有限公司拟任基金经理；2018 年 7 月起加入上投摩根基金管理有限公司，历任专户投资二部副总监兼资深投资经理，现任债券投资部副总监兼资深基金经理。自 2020 年 1 月起任上投摩根优信增利债券型证券投资基金基金经理，自 2020 年 4 月起同时担任上投摩根双债增利债券型证券投资基金、上投摩根分红添利债券型证券投资基金及上投摩根安丰回报混合型证券投资基金基金经理，自 2020 年 7 月起同时担任上投摩根安鑫回报混合型证券投资基金基金经理。 |

注：1.任职日期和离任日期均指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

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

在本报告期内，基金管理人不存在损害基金份额持有人利益的行为，勤勉尽责地为基金份额持有人谋求利益。本基金管理人遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、《上投摩根双债增利债券型证券投资基金基金合同》的规定。除以下情况外，基金经理对个股和投资组合的比例遵循了投资决策委员会的授权限制，基金投资比例符合基金合同和法律法规的要求：本基金曾出现个别由于市场原因引起的投资组合的投资指标被动偏离相关比例要求的情形，但已在规定时间内调整完毕。

#### 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

报告期内，本公司继续贯彻落实《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等相关法律法规和公司内部公平交易流程的各项要求，严格规范境内上市股票、债券的一级市场申购和二级市场交易等活动，通过系统和人工相结合的方式进行交易执行和监控分析，以确保本公司管理的不同投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的环节均得到公平对待。

对于交易所市场投资活动，本公司执行集中交易制度，确保不同投资组合在买卖同一证券时，按照时间优先、比例分配的原则在各投资组合间公平分配交易量；对于银行间市场投资活动，本公司通过对手库控制和交易室询价机制，严格防范对手风险并检查价格公允性；对于申购投资行为，本公司遵循价格优先、比例分配的原则，根据事前独立申报的价格和数量对交易结果进行公平分配。

报告期内，通过对不同投资组合之间的收益率差异比较、对同向交易和反向交易的交易时机和交易价差监控分析，未发现整体公平交易执行出现异常的情况。

#### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内，通过对交易价格、交易时间、交易方向等的抽样分析，未发现存在异常交易行为。

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% 的情形：无。

### 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

2020 年上半年，股票市场宽幅震荡，从 3 月下旬开始持续走强；债券市场先涨后跌，各期限收益率回到年初水平。一季度因新冠肺炎疫情影响，宏观经济按下暂停键。新冠肺炎疫情在欧美大规模爆发，全球资产价格暴跌。国内货币政策宽松，隔夜利率降至 1% 以下。股市大幅波动，上证综指在 2600-3100 之间宽幅震荡，而创业板指数走势倒 V，从年初快速上涨 30% 后，迅速跌至起涨点位。债市呈现单边牛市行情。10 年期国债和国开债的收益率下行 55bp 和 63bp，至 2.59% 和 2.95%，均创十余年新低，期限结构整体平坦化下行。二季度随着国内新冠肺炎疫情基本受控，宏观经济开始缓慢复苏。PMI 连续 3 个月保持在 50 的枯荣线以上。但海外疫情持续发展，外需依然面临着较大的不确定性。货币政策，逐步从疫情导致的特殊宽松状态回归常态。股市以生物医药、食品饮料、消费电子为代表的成长风格行业涨幅表现优秀，创业板涨幅突出；而受疫情影响比较大的传统周期性行业，多数录得负收益。债市收益率走势 V 型。季初因为央行超预期的宽松政策，收益率迅速下行。而 4 月末随着央行连续暂停逆回购，资金面不断收紧，叠加特别国债市场化发行引发市场对供给的担忧，收益率持续调整。

本基金在报告期内债券部分以精选高等级信用债配置为主，根据经济环境和大类资产轮动，分配长期利率债、股票和可转债的配置比例。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期上投摩根双债增利债券 A 份额净值增长率为:2.38%，同期业绩比较基准收益率为:2.32%，

上投摩根双债增利债券 C 份额净值增长率为:2.13%，同期业绩比较基准收益率为:2.32%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望三季度及下半年，国内经济预计继续缓慢恢复。全国疫情基本受控，虽有局部发生但不会改变整体局势，疫苗研制进展良好，显著好于国外。而由于文化和管控的差异，美国疫情的新增人数继续新高。其他发展中国家，更是缺乏检测手段、防疫能力、医疗资源。在疫苗研制成功并实现全球免疫前，全球陷入衰退的概率较大，持续的时间也会较长。对于国内来说，各项政策的发力只能着眼于内需。预计降息降准仍有空间。在防止出现大规模失业风险的前提下，政策依然以保增长为主。股市低估值的行业有望迎来一定修复，密切关注中报受益的行业和公司。债市收益率经历了本轮的调整后，估值基本回归了合理区间，同时市场对货币政策的过度乐观也得以纠正，后续市场走势预计将回归由基本面驱动的态势。国内经济逐步修复的方向较为明确，政策刺激效果有待显现，后续需观察经济修复的持续性。预计三季度将呈现震荡格局。

本基金将继续保持当前的股票和债券配置，为组合提供稳健的超盈收益。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本公司的基金估值和会计核算由基金会计部负责，根据相关的法律法规规定、基金合同的约定，制定了内部控制措施，对基金估值和会计核算的各个环节和整个流程进行风险控制，目的是保证基金估值和会计核算的准确性。基金会计部人员均具备基金从业资格和相关工作经历。本公司成立了估值委员会，并制订有关议事规则。估值委员会成员包括公司管理层、督察长、基金会计、风险管理等方面的负责人以及相关基金经理，所有相关成员均具有丰富的证券基金行业从业经验。公司估值委员会对估值事项发表意见，评估基金估值的公允性和合理性。基金经理是估值委员会的重要成员，参加估值委员会会议，参与估值程序和估值技术的讨论。估值委员会各方不存在任何重大利益冲突。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据基金实际运作情况，本基金以 2020 年 03 月 31 日为收益分配基准日，于 2020 年 04 月 15 日实施收益分配，A 类份额每 10 份基金份额派发红利 0.16 元，C 类份额每 10 份基金份额派发红利 0.08 元，合计发放红利 372,455.12 元。

符合法律法规的规定及《基金合同》的约定。

#### 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

报告期内，本基金存在连续六十个工作日基金资产净值低于五千万元的情况，出现该情况的时间范围为 2019 年 08 月 28 日至 2020 年 06 月 30 日。

基金管理人拟调整本基金运作方式，加大营销力度，提升基金规模，方案已报监管机关。

### 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

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人—上投摩根基金管理有限公司 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

#### 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

本托管人认为，上投摩根基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

报告期内，本基金实施利润分配共 372,455.12 元。

#### 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

本托管人认为，上投摩根基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的本基金半年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有损害基金持有人利益的行为。

## 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：上投摩根双债增利债券型证券投资基金

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<br>2020 年 6 月 30 日         | 上年度末<br>2019 年 12 月 31 日         |
|-----------------|------------|--------------------------------|----------------------------------|
| <b>资产：</b>      |            | -                              | -                                |
| 银行存款            | 6.4.7.1    | 249,173.77                     | 4,270,385.10                     |
| 结算备付金           |            | 240,281.72                     | 148,215.32                       |
| 存出保证金           |            | 7,327.41                       | 12,886.49                        |
| 交易性金融资产         | 6.4.7.2    | 33,952,999.70                  | 36,579,259.41                    |
| 其中：股票投资         |            | 2,214,598.03                   | 2,378,959.67                     |
| 基金投资            |            | -                              | -                                |
| 债券投资            |            | 31,738,401.67                  | 34,200,299.74                    |
| 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    | -                              | 3,200,000.00                     |
| 应收证券清算款         |            | 496,996.01                     | -                                |
| 应收利息            | 6.4.7.5    | 448,399.09                     | 455,466.32                       |
| 应收股利            |            | -                              | -                                |
| 应收申购款           |            | 19,825.22                      | 139,367.57                       |
| 递延所得税资产         |            | -                              | -                                |
| 其他资产            | 6.4.7.6    | -                              | -                                |
| 资产总计            |            | 35,415,002.92                  | 44,805,580.21                    |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2020 年 6 月 30 日</b> | <b>上年度末<br/>2019 年 12 月 31 日</b> |
| <b>负债：</b>      |            | -                              | -                                |
| 短期借款            |            | -                              | -                                |
| 交易性金融负债         |            | -                              | -                                |
| 衍生金融负债          | 6.4.7.3    | -                              | -                                |
| 卖出回购金融资产款       |            | 6,700,000.00                   | 9,000,000.00                     |
| 应付证券清算款         |            | -                              | 3,131,040.39                     |
| 应付赎回款           |            | 499,023.33                     | 173,580.75                       |
| 应付管理人报酬         |            | 17,231.28                      | 19,627.87                        |
| 应付托管费           |            | 4,923.22                       | 5,607.98                         |
| 应付销售服务费         |            | 4,007.80                       | 5,151.23                         |
| 应付交易费用          | 6.4.7.7    | 12,499.55                      | 12,169.48                        |
| 应交税费            |            | 1,967.98                       | 2,222.53                         |



|               |          |               |               |
|---------------|----------|---------------|---------------|
| 应付利息          |          | 85.72         | 840.24        |
| 应付利润          |          | -             | -             |
| 递延所得税负债       |          | -             | -             |
| 其他负债          | 6.4.7.8  | 20,117.70     | 131,936.50    |
| 负债合计          |          | 7,259,856.58  | 12,482,176.97 |
| <b>所有者权益：</b> |          | -             | -             |
| 实收基金          | 6.4.7.9  | 25,459,262.74 | 29,576,788.70 |
| 未分配利润         | 6.4.7.10 | 2,695,883.60  | 2,746,614.54  |
| 所有者权益合计       |          | 28,155,146.34 | 32,323,403.24 |
| 负债和所有者权益总计    |          | 35,415,002.92 | 44,805,580.21 |

注：报告截止日 2020 年 06 月 30 日,基金份额总额 25,459,262.74 份,其中:

A 类,基金份额净值 1.110 元,基金份额 15,034,127.43 份,

C 类,基金份额净值 1.100 元,基金份额 10,425,135.31 份。

## 6.2 利润表

会计主体：上投摩根双债增利债券型证券投资基金

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<br>2020 年 1 月 1 日至<br>2020 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2019 年 1 月 1 日至<br>2019 年 6 月 30 日 |
|-----------------------|----------|--|---|
| <b>一、收入</b>           |          | <b>1,005,819.05</b>                      | <b>3,471,725.81</b>                           |
| 1.利息收入                |          | 497,657.46                               | 961,723.72                                    |
| 其中：存款利息收入             | 6.4.7.11 | 7,476.99                                 | 14,422.67                                     |
| 债券利息收入                |          | 488,264.77                               | 920,913.95                                    |
| 资产支持证券利息收入            |          | -  | -   |
| 买入返售金融资产收入            |          | 1,915.70                                 | 26,387.10                                     |
| 证券出借利息收入              |          | -  | -   |
| 其他利息收入                |          | -  | -   |
| 2.投资收益（损失以“-”填列）      |          | 852,630.50                               | 2,218,172.80                                  |
| 其中：股票投资收益             | 6.4.7.12 | 431,528.48                               | 1,180,538.87                                  |
| 基金投资收益                |          | -  | -   |
| 债券投资收益                | 6.4.7.13 | 412,277.53                               | 1,016,966.93                                  |
| 资产支持证券投资收益            |          | -  | -   |
| 贵金属投资收益               |          | -  | -   |
| 衍生工具收益                | 6.4.7.14 | -  | -   |
| 股利收益                  | 6.4.7.15 | 8,824.49                                 | 20,667.00                                     |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 6.4.7.16 | -369,712.59                              | 289,184.72                                    |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）     |          | -  | -   |

|                            |          |                   |                     |
|----------------------------|----------|-------------------|---------------------|
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）          | 6.4.7.17 | 25,243.68         | 2,644.57            |
| <b>减：二、费用</b>              |          | <b>316,866.57</b> | <b>536,640.18</b>   |
| 1. 管理人报酬                   |          | 113,867.10        | 200,797.06          |
| 2. 托管费                     |          | 32,533.44         | 57,370.62           |
| 3. 销售服务费                   |          | 27,076.65         | 44,370.77           |
| 4. 交易费用                    | 6.4.7.18 | 48,750.49         | 79,224.00           |
| 5. 利息支出                    |          | 52,930.70         | 64,144.52           |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |          | 52,930.70         | 64,144.52           |
| 6.税金及附加                    |          | 1,581.53          | 2,649.36            |
| 7. 其他费用                    | 6.4.7.19 | 40,126.66         | 88,083.85           |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |          | <b>688,952.48</b> | <b>2,935,085.63</b> |
| 减：所得税费用                    |          | -                 | -                   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |          | <b>688,952.48</b> | <b>2,935,085.63</b> |

### 6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：上投摩根双债增利债券型证券投资基金

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<br>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）                        | 29,576,788.70                              | 2,746,614.54  | 32,323,403.24  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）               | -  | 688,952.48    | 688,952.48     |
| 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）      | -4,117,525.96                              | -367,228.30   | -4,484,754.26  |
| 其中：1.基金申购款                             | 15,325,074.33                              | 1,713,737.48  | 17,038,811.81  |
| 2.基金赎回款                                | -19,442,600.29                             | -2,080,965.78 | -21,523,566.07 |
| 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） | -  | -372,455.12   | -372,455.12    |
| 五、期末所有者权益（基金净值）                        | 25,459,262.74                              | 2,695,883.60  | 28,155,146.34  |
| 项目                                     | 上年度可比期间<br>2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |               |                |
|  | 实收基金                                       | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
| 一、期初所有者权益（基                            | 50,796,406.20                              | -177,514.82   | 50,618,891.38  |

|  |                |              |                |
|--|----------------|--------------|----------------|
| 金净值)                                   |                |              |                |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)               | -              | 2,935,085.63 | 2,935,085.63   |
| 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)      | 6,132,285.32   | 280,690.05   | 6,412,975.37   |
| 其中: 1.基金申购款                            | 27,610,993.34  | 925,251.99   | 28,536,245.33  |
| 2.基金赎回款                                | -21,478,708.02 | -644,561.94  | -22,123,269.96 |
| 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)                        | 56,928,691.52  | 3,038,260.86 | 59,966,952.38  |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：王大智，主管会计工作负责人：杨怡，会计机构负责人：张璐

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

上投摩根双债增利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]1245 号《关于核准上投摩根双债增利债券型证券投资基金募集的批复》核准，由上投摩根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《上投摩根双债增利债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次募集期间为 2013 年 11 月 18 日至 2013 年 12 月 6 日，首次设立募集不包括认购资金利息共募集 298,362,327.31 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(2013)第 834 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《上投摩根双债增利债券型证券投资基金基金合同》于 2013 年 12 月 11 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 298,400,268.50 份基金份额，其中认购资金利息折合 37,941.19 份基金份额。本基金的基金管理人为上投摩根基金管理有限公司，基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

根据《上投摩根双债增利债券型证券投资基金基金合同》和《上投摩根双债增利债券型证券投资基金招募说明书》的有关规定，本基金根据认购、申购费用、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、申购基金时收取认购、申购费用的，称为 A 类基金份额；

不收取认购、申购费用，而是从本类别基金资产中计提销售服务费的，称为 C 类基金份额。本基金 A 类、C 类基金份额分别设置代码。由于基金费用的不同，本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额将分别计算基金份额净值，计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。投资者可自行选择认购、申购的基金份额类别。本基金不同基金份额类别之间不得互相转换。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《上投摩根双债增利债券型证券投资基金基金合同》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，包括国债、金融债、央行票据、企业债、公司债、中期票据、地方政府债、次级债、中小企业私募债、可转换债券(含分离交易可转债)、短期融资券、资产支持证券、债券回购、银行存款等固定收益品种、股票(包含中小板、创业板及其他经中国证监会批准上市的股票)、权证等权益类资产以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具，但须符合中国证监会相关规定。本基金投资于债券资产的比例不低于基金资产的 80%，投资于信用债和可转债(含分离交易可转债)的比例合计不低于非现金基金资产的 80%，股票等权益类资产的投资比例不超过基金资产的 20%，现金及到期日在一年以内的政府债券占基金资产净值的比例不低于 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。根据本基金的基金管理人于 2015 年 10 月 10 日发布的《上投摩根基金管理有限公司关于旗下八只基金变更业绩比较基准并修改基金合同的公告》，自 2015 年 10 月 10 日起，本基金业绩比较基准由“中信标普全债指数”变更为“中证综合债券指数”。

本财务报表由本基金的基金管理人上投摩根基金管理有限公司于 2020 年 8 月 28 日批准报出。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《上投摩根双债增利债券型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 6.4.4 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。

### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2020 年上半年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2020 年 6 月 30 日的财务状况以及 2020 上半年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

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

本基金本报告期会计报表所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度会计报告相一致。

### 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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

#### 6.4.5.2 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。

#### 6.4.5.3 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。

### 6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101 号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、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股票、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，包括买卖股票、债券的差价收入，股票的股息、红利收入，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。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

(4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

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

## 6.4.7 重要财务报表项目的说明

### 6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目   | 本期末<br>2020 年 6 月 30 日 |
|------|------------------------|
| 活期存款 | 249,173.77             |
| 定期存款 | -                      |
| 其他存款 | -                      |
| 合计   | 249,173.77             |

### 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            |       | 1,799,040.79    | 2,214,598.03  | 415,557.24 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 |       | -               | -             | -          |
| 债券            | 交易所市场 | 31,837,329.69   | 31,738,401.67 | -98,928.02 |
|               | 银行间市场 | -               | -             | -          |
|               | 合计    | 31,837,329.69   | 31,738,401.67 | -98,928.02 |
| 资产支持证券        |       | -               | -             | -          |
| 基金            |       | -               | -             | -          |
| 其他            |       | -               | -             | -          |
| 合计            |       | 33,636,370.48   | 33,952,999.70 | 316,629.22 |

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

无余额。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

无余额。

#### 6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

| 项目         | 本期末<br>2020 年 6 月 30 日 |
|------------|------------------------|
| 应收活期存款利息   | 45.73                  |
| 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  | 108.10                 |
| 应收债券利息     | 448,241.96             |
| 应收买入返售证券利息 | -                      |
| 应收资产支持证券利息 | -                      |
| 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         | 3.30                   |
| 合计         | 448,399.09             |

#### 6.4.7.6 其他资产

无余额。

**6.4.7.7 应付交易费用**

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2020年6月30日 |
|-------------|-------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | 12,499.55         |
| 银行间市场应付交易费用 | -                 |
| 合计          | 12,499.55         |

**6.4.7.8 其他负债**

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2020年6月30日 |
|-------------|-------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                 |
| 应付赎回费       | 226.92            |
| 应付证券出借违约金   | -                 |
| 预提费用        | 19,890.78         |
| 合计          | 20,117.70         |

**6.4.7.9 实收基金**

上投摩根双债增利债券 A

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2020年1月1日至2020年6月30日 |                |
|---------------|----------------------------|----------------|
|               | 基金份额                       | 账面金额           |
| 上年度末          | 16,308,342.13              | 16,308,342.13  |
| 本期申购          | 11,116,238.81              | 11,116,238.81  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -12,390,453.51             | -12,390,453.51 |
| 本期末           | 15,034,127.43              | 15,034,127.43  |

上投摩根双债增利债券 C

金额单位：人民币元

| 项目   | 本期<br>2020年1月1日至2020年6月30日 |               |
|------|----------------------------|---------------|
|      | 基金份额                       | 账面金额          |
| 上年度末 | 13,268,446.57              | 13,268,446.57 |
| 本期申购 | 4,208,835.52               | 4,208,835.52  |



|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| 本期赎回（以“-”号填列） | -7,052,146.78 | -7,052,146.78 |
| 本期末           | 10,425,135.31 | 10,425,135.31 |

注：申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

#### 6.4.7.10 未分配利润

上投摩根双债增利债券 A

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           | 111,305.99  | 1,513,542.48  | 1,624,848.47  |
| 本期利润           | 630,023.97  | -230,271.81   | 399,752.16    |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -58,432.27  | -41,036.51    | -99,468.78    |
| 其中：基金申购款       | 255,560.39  | 1,030,715.00  | 1,286,275.39  |
| 基金赎回款          | -313,992.66 | -1,071,751.51 | -1,385,744.17 |
| 本期已分配利润        | -274,025.43 | -             | -274,025.43   |
| 本期末            | 408,872.26  | 1,242,234.16  | 1,651,106.42  |

上投摩根双债增利债券 C

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           | -105,222.71 | 1,226,988.78 | 1,121,766.07 |
| 本期利润           | 428,641.10  | -139,440.78  | 289,200.32   |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -39,408.62  | -228,350.90  | -267,759.52  |
| 其中：基金申购款       | 35,329.26   | 392,132.83   | 427,462.09   |
| 基金赎回款          | -74,737.88  | -620,483.73  | -695,221.61  |
| 本期已分配利润        | -98,429.69  | -            | -98,429.69   |
| 本期末            | 185,580.08  | 859,197.10   | 1,044,777.18 |

#### 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  | 4,905.65             |
| 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 | 2,510.52             |
| 其他        | 60.82                |
| 合计        | 7,476.99             |

#### 6.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

| 项目         | 本期<br>2020年1月1日至2020年6月30日 |
|------------|----------------------------|
| 卖出股票成交总额   | 14,378,645.14              |
| 减：卖出股票成本总额 | 13,947,116.66              |
| 买卖股票差价收入   | 431,528.48                 |

**6.4.7.13 债券投资收益**

单位：人民币元

| 项目                      | 本期<br>2020年1月1日至2020年6月30日 |
|-------------------------|----------------------------|
| 卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额   | 17,153,300.29              |
| 减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额 | 16,538,854.38              |
| 减：应收利息总额                | 202,168.38                 |
| 买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入   | 412,277.53                 |

**6.4.7.14 衍生工具收益**

无。

**6.4.7.15 股利收益**

单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2020年1月1日至2020年6月30日 |
|---------------|----------------------------|
| 股票投资产生的股利收益   | 8,824.49                   |
| 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            | 8,824.49                   |

**6.4.7.16 公允价值变动收益**

单位：人民币元

| 项目名称       | 本期<br>2020年1月1日至2020年6月30日 |
|------------|----------------------------|
| 1.交易性金融资产  | -369,712.59                |
| ——股票投资     | 303,992.49                 |
| ——债券投资     | -673,705.08                |
| ——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<br>预估增值税 | -           |
| 合计                         | -369,712.59 |

#### 6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2020年1月1日至2020年6月30日 |
|---------|----------------------------|
| 基金赎回费收入 | 18,292.02                  |
| 转换费收入   | 6,951.66                   |
| 合计      | 25,243.68                  |

注：1.本基金的赎回费率按持有期间递减，赎回费总额的 25% 归入基金资产。

2.本基金的转换费由申购补差费和转出基金的赎回费两部分构成，其中转出基金的赎回费的 25% 归入转出基金的基金资产。

#### 6.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2020年1月1日至2020年6月30日 |
|-----------|----------------------------|
| 交易所市场交易费用 | 48,750.49                  |
| 银行间市场交易费用 | -                          |
| 合计        | 48,750.49                  |

#### 6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2020年1月1日至2020年6月30日 |
|---------|----------------------------|
| 审计费用    | 19,890.78                  |
| 信息披露费   | -                          |
| 证券出借违约金 | -                          |
| 银行费用    | 1,635.88                   |
| 债券帐户维护费 | 18,000.00                  |
| 其他      | 600.00                     |

|    |           |
|----|-----------|
| 合计 | 40,126.66 |
|----|-----------|

#### 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

本基金的基金管理人于 2020 年 7 月 10 日宣告 2020 年度第 2 次分红，向截至 2020 年 7 月 14 日止在本基金注册登记人上投摩根基金管理有限公司登记在册的全体持有人，A 类按每 10 份基金份额派发红利 0.14 元，C 类按每 10 份基金份额派发红利 0.09 元。

#### 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

无。

##### 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             |
|------------------------|---------------------|
| 上投摩根基金管理有限公司           | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国农业银行股份有限公司(“中国农业银行”) | 基金托管人、基金代销机构        |
| 上海浦东发展银行股份有限公司         | 基金管理人的股东            |

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

无。

##### 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<br>2020年1月1日至2020年6月<br>30日 | 上年度可比期间<br>2019年1月1日至2019年6<br>月30日 |
|-----------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 113,867.10                     | 200,797.06                          |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 42,995.14                      | 65,879.59                           |

注：支付基金管理人上投摩根基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.7% 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：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.7\% / \text{当年天数}。$$

#### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期                   | 上年度可比期间              |
|----------------|----------------------|----------------------|
|                | 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 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 32,533.44            | 57,370.62            |

注：支付基金托管人中国农业银行的托管费按前一日基金资产净值 0.2% 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：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.2\% / \text{当年天数}。$$

#### 6.4.10.2.3 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                   |              |          |
|------------------|----------------------|--------------|----------|
|                  | 2020年1月1日至2020年6月30日 |              |          |
|                  | 当期发生的基金应支付的销售服务费     |              |          |
|                  | 上投摩根双债增利债券 A         | 上投摩根双债增利债券 C | 合计       |
| 中国农业银行           | -                    | 2,127.78     | 2,127.78 |
| 上投摩根基金管理有<br>限公司 | -                    | 1,289.07     | 1,289.07 |
| 浦发银行             | -                    | 175.10       | 175.10   |
| 合计               | -                    | 3,591.95     | 3,591.95 |
| 获得销售服务费的各关联方名称   | 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销售服务费     |              |          |
|                  | 上投摩根双债增利债券 A         | 上投摩根双债增利债券 C | 合计       |
| 中国农业银行           | -                    | 5,132.33     | 5,132.33 |
| 上投摩根基金管理有<br>限公司 | -                    | 1,768.83     | 1,768.83 |
| 浦发银行             | -                    | 951.33       | 951.33   |
| 合计               | -                    | 7,852.49     | 7,852.49 |

注：1. 基金销售服务费仅对 C 类基金份额收取。

2. 支付基金销售机构的销售服务费按前一日 C 类基金份额资产净值 0.4% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给上投摩根基金管理有限公司，再由上投摩根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：

$$\text{日销售服务费} = \text{前一日 C 类基金份额资产净值} \times 0.4\% / \text{当年天数}。$$

#### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

#### 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

##### 6.4.10.4.1 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。

##### 6.4.10.4.2 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。

#### 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固有资金投资本基金的情况

无。

##### 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

无。

#### 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                   |          | 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 |          |
|        | 期末余额                 | 当期利息收入   | 期末余额                 | 当期利息收入   |
| 中国农业银行 | 249,173.77           | 4,905.65 | 239,763.31           | 8,883.17 |

注：本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行保管，按银行同业利率计息。

#### 6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

#### 6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

##### 6.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明

无。

#### 6.4.10.8.2 当期交易及持有基金管理人以及管理人关联方所管理基金产生的费用

无。

#### 6.4.11 利润分配情况

上投摩根双债增利债券 A

单位：人民币元

| 序号 | 权益登记日      | 除息日    |                | 每 10 份<br>基金份额<br>分红数 | 现金形式<br>发放总额 | 再投资形<br>式发放总<br>额 | 利润分配合<br>计 | 备注 |
|----|------------|--------|----------------|-----------------------|--------------|-------------------|------------|----|
|    |            | 场<br>内 | 场<br>外         |                       |              |                   |            |    |
| 1  | 2020-04-14 | -      | 2020-<br>04-14 | 0.160                 | 181,898.24   | 92,127.19         | 274,025.43 | -  |
| 合计 |            |        |                | 0.160                 | 181,898.24   | 92,127.19         | 274,025.43 | -  |

上投摩根双债增利债券 C

单位：人民币元

| 序号 | 权益登记日      | 除息日    |                | 每 10 份<br>基金份额<br>分红数 | 现金形式<br>发放总额 | 再投资形<br>式发放总<br>额 | 利润分配合<br>计 | 备注 |
|----|------------|--------|----------------|-----------------------|--------------|-------------------|------------|----|
|    |            | 场<br>内 | 场<br>外         |                       |              |                   |            |    |
| 1  | 2020-04-14 | -      | 2020-<br>04-14 | 0.080                 | 70,691.80    | 27,737.89         | 98,429.69  | -  |
| 合计 |            |        |                | 0.080                 | 70,691.80    | 27,737.89         | 98,429.69  | -  |

#### 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

无。

##### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

### 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

无。

#### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2020 年 6 月 30 日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 6,700,000.00 元，于 2020 年 7 月 1 日先后到期。该类交易要求本基金转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

### 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

本基金是一只债券型证券投资基金，属于中低风险品种。本基金投资范围主要为固定收益类金融工具。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，使本基金获取稳定的投资收益。在此基础上，适当参与新股发行申购及增发新股申购，在严格控制基金资产运作风险的基础上，实现基金资产的长期增值。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，董事会主要负责基金管理人风险管理战略和控制政策、协调突发重大风险等事项。董事会下设督察长，负责对基金管理人各业务环节合法合规运作的监督检查和基金管理人内部稽核监控工作，并可向基金管理人董事会和中国证监会直接报告。经营管理层下设风险评估联席会议，进行各部门管理程序的风险确认，并对各类风险予以事先充分的评估和防范，并进行及时控制和采取应急措施；在业务操作层面监察稽核部负责基金管理人各部门的风险控制检查，定期不定期对业务部门内部控制制度执行情况和遵循国家法律，法规及其他规定的执行情况进行检查，并适时提出修改建议；风险管理部负责投资限制指标体系的设定和更新，对于违反指标体系的投资进行监查和风险评估的评估，并负责协助各部门修正、修订内部控制作业制度，并对各部门的日常作业，依据风险管理的考评，定期或不定期对各项风险指标进行控管，并提出内控建议。

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、风险管



理部、监察稽核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。

#### 6.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行农业银行，与该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对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金债券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。

##### 6.4.13.2.1 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<br>2020年6月30日 | 上年末<br>2019年12月31日 |
|--------|-------------------|--------------------|
| A-1    | -                 | -                  |
| A-1 以下 | -                 | -                  |
| 未评级    | 1,800,540.00      | -                  |
| 合计     | 1,800,540.00      | -                  |

注：未评级的债券为国债。

**6.4.13.2 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<br>2020年6月30日 | 上年末<br>2019年12月31日 |
|--------|-------------------|--------------------|
| AAA    | 26,680,204.30     | 25,655,440.20      |
| AAA 以下 | 2,732,106.97      | 4,772,999.54       |
| 未评级    | 525,582.40        | 3,771,860.00       |
| 合计     | 29,937,893.67     | 34,200,299.74      |

注：未评级的债券为国债和政策性金融债。

**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。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。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公司的证券不得超过该证券的 10%。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 6.4.12 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，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

**6.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析**

无。

**6.4.13.3.2 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%(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该比例限制),本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票,不得超过该上市公司可流通股票的 30%。

本基金所持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,部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 6.4.12。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。

同时,本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度;按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理,以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外,本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度:根据质押品的资质确定质押率水平;持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额;并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时,可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

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

#### 6.4.13.4 市场风险

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

##### 6.4.13.4.1 利率风险

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

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

本基金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。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2020年6月<br>30日 | 1年以内          | 1-5年          | 5年以上         | 不计息          | 合计            |
|-----------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 资产                    |               |               |              |              |               |
| 银行存款                  | 249,173.77    | -             | -            | -            | 249,173.77    |
| 结算备付金                 | 240,281.72    | -             | -            | -            | 240,281.72    |
| 存出保证金                 | 7,327.41      | -             | -            | -            | 7,327.41      |
| 交易性金融资产               | 17,473,180.00 | 12,566,161.67 | 1,699,060.00 | 2,214,598.03 | 33,952,999.70 |
| 买入返售金融资产              | -             | -             | -            | -            | -             |
| 应收证券清算款               | -             | -             | -            | 496,996.01   | 496,996.01    |
| 应收利息                  | -             | -             | -            | 448,399.09   | 448,399.09    |
| 应收申购款                 | -             | -             | -            | 19,825.22    | 19,825.22     |
| 其他资产                  | -             | -             | -            | -            | -             |

|                             |               |               |              |              |   |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---|---------------|
| 资产总计                        | 17,969,962.90 |               |              |              |   |               |
|                             |               | 12,566,161.67 | 1,699,060.00 | 3,179,818.35 |   | 35,415,002.92 |
| 负债                          |               |               |              |              |   |               |
| 卖出回购金融<br>资产款               | 6,700,000.00  | -             | -            | -            | - | 6,700,000.00  |
| 应付证券清<br>算款                 | -             | -             | -            | -            | - | -             |
| 应付赎回款                       | -             | -             | -            | 499,023.33   | - | 499,023.33    |
| 应付管理人<br>报酬                 | -             | -             | -            | 17,231.28    | - | 17,231.28     |
| 应付托管费                       | -             | -             | -            | 4,923.22     | - | 4,923.22      |
| 应付销售服<br>务费                 | -             | -             | -            | 4,007.80     | - | 4,007.80      |
| 应付交易费<br>用                  | -             | -             | -            | 12,499.55    | - | 12,499.55     |
| 应付税费                        | -             | -             | -            | 1,967.98     | - | 1,967.98      |
| 应付利息                        | -             | -             | -            | 85.72        | - | 85.72         |
| 应付利润                        | -             | -             | -            | -            | - | -             |
| 其他负债                        | -             | -             | -            | 20,117.70    | - | 20,117.70     |
| 负债总计                        | 6,700,000.00  | -             | -            | 559,856.58   | - | 7,259,856.58  |
| 利率敏感<br>度缺口                 | 11,269,962.90 | 12,566,161.67 | 1,699,060.00 | 2,619,961.77 |   | 28,155,146.34 |
| 上年度末<br>2019 年 12 月<br>31 日 | 1 年以内         | 1-5 年         | 5 年以上        | 不计息          |   | 合计            |
| 资产                          |               |               |              |              |   |               |
| 银行存款                        | 4,270,385.10  | -             | -            | -            | - | 4,270,385.10  |
| 结算备付金                       | 148,215.32    | -             | -            | -            | - | 148,215.32    |
| 存出保证金                       | 12,886.49     | -             | -            | -            | - | 12,886.49     |
| 交易性金融<br>资产                 | 11,476,340.00 | 18,873,074.04 | 3,850,885.70 | 2,378,959.67 | - | 36,579,259.41 |
| 买入返售金<br>融资产                | 3,200,000.00  | -             | -            | -            | - | 3,200,000.00  |
| 应收利息                        | -             | -             | -            | 455,466.32   | - | 455,466.32    |
| 应收申购款                       | -             | -             | -            | 139,367.57   | - | 139,367.57    |
| 资产总计                        | 19,107,826.91 | 18,873,074.04 | 3,850,885.70 | 2,973,793.56 |   | 44,805,580.21 |

|           |               |               |              |              |               |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 负债        |               |               |              |              |               |
| 卖出回购金融资产款 | 9,000,000.00  | -             | -            | -            | 9,000,000.00  |
| 应付证券清算款   | -             | -             | -            | 3,131,040.39 | 3,131,040.39  |
| 应付赎回款     | -             | -             | -            | 173,580.75   | 173,580.75    |
| 应付管理人报酬   | -             | -             | -            | 19,627.87    | 19,627.87     |
| 应付托管费     | -             | -             | -            | 5,607.98     | 5,607.98      |
| 应付销售服务费   | -             | -             | -            | 5,151.23     | 5,151.23      |
| 应付交易费用    | -             | -             | -            | 12,169.48    | 12,169.48     |
| 应交税费      | -             | -             | -            | 2,222.53     | 2,222.53      |
| 应付利息      | -             | -             | -            | 840.24       | 840.24        |
| 其他负债      | -             | -             | -            | 131,936.50   | 131,936.50    |
| 负债总计      | 9,000,000.00  | -             | -            | 3,482,176.97 | 12,482,176.97 |
| 利率敏感度缺口   | 10,107,826.91 | 18,873,074.04 | 3,850,885.70 | -508,383.41  | 32,323,403.24 |

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

| 假设 | 除市场利率以外的其他市场变量保持不变 |                                  |                     |
|----|--------------------|----------------------------------|---------------------|
| 分析 | 相关风险变量的变动          | 对资产负债表日基金资产净值的<br>影响金额（单位：人民币万元） |                     |
|    |                    | 本期末<br>2020年6月30日                | 上年度末<br>2019年12月31日 |
|    | 1.市场利率下降25个基点      | 增加约14                            | 增加约21               |
|    | 2.市场利率上升25个基点      | 减少约13                            | 减少约21               |

#### 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。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

### 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币汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

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

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中固定收益类资产的投资比例不低于基金资产的 80%，股票、权证等权益类资产的投资比例不超过基金资产的 20%，保持不低于基金资产净值 5% 的现金或到期日在一年以内的政府债券。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

#### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2020 年 6 月 30 日 |                      | 上年度末<br>2019 年 12 月 31 日 |                      |
|---------------|------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
|               | 公允价值                   | 占基金资产<br>净值比例<br>(%) | 公允价值                     | 占基金资产<br>净值比例<br>(%) |
| 交易性金融资产—股票投资  | 2,214,598.03           | 7.87                 | 2,378,959.67             | 7.36                 |
| 交易性金融资产—基金投资  | -                      | -                    | -                        | -                    |
| 交易性金融资产—债券投资  | 6,149,410.67           | 21.84                | 7,475,121.14             | 23.13                |
| 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 | 8,364,008.70 | 29.71 | 9,854,080.81 | 30.49 |

#### 6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## 7 投资组合报告

### 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目                | 金额            | 占基金总资产的比例 (%) |
|----|-------------------|---------------|---------------|
| 1  | 权益投资              | 2,214,598.03  | 6.25          |
|    | 其中：股票             | 2,214,598.03  | 6.25          |
| 2  | 基金投资              | -             | -             |
| 3  | 固定收益投资            | 31,738,401.67 | 89.62         |
|    | 其中：债券             | 31,738,401.67 | 89.62         |
|    | 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      | 489,455.49    | 1.38          |
| 8  | 其他各项资产            | 972,547.73    | 2.75          |
| 9  | 合计                | 35,415,002.92 | 100.00        |

### 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

#### 7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

| 代码 | 行业类别             | 公允价值（元）      | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|------------------|--------------|---------------|
| A  | 农、林、牧、渔业         | 84,494.60    | 0.30          |
| B  | 采矿业              | -            | -             |
| C  | 制造业              | 1,635,029.26 | 5.81          |
| D  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | -            | -             |



|   |                 |              |      |
|---|-----------------|--------------|------|
| E | 建筑业             | -            | -    |
| F | 批发和零售业          | -            | -    |
| G | 交通运输、仓储和邮政业     | -            | -    |
| H | 住宿和餐饮业          | -            | -    |
| I | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 263,825.90   | 0.94 |
| J | 金融业             | 114,436.25   | 0.41 |
| K | 房地产业            | 45,533.88    | 0.16 |
| L | 租赁和商务服务业        | -            | -    |
| M | 科学研究和技术服务业      | 71,278.14    | 0.25 |
| N | 水利、环境和公共设施管理业   | -            | -    |
| O | 居民服务、修理和其他服务业   | -            | -    |
| P | 教育              | -            | -    |
| Q | 卫生和社会工作         | -            | -    |
| R | 文化、体育和娱乐业       | -            | -    |
| S | 综合              | -            | -    |
|   | 合计              | 2,214,598.03 | 7.87 |

### 7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

### 7.3 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

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 数量(股) | 公允价值      | 占基金资产净值比例(%) |
|----|--------|------|-------|-----------|--------------|
| 1  | 002241 | 歌尔股份 | 3,190 | 93,658.40 | 0.33         |
| 2  | 603520 | 司太立  | 963   | 80,949.78 | 0.29         |
| 3  | 300433 | 蓝思科技 | 2,679 | 75,119.16 | 0.27         |
| 4  | 300763 | 锦浪科技 | 1,163 | 74,536.67 | 0.26         |
| 5  | 603127 | 昭衍新药 | 678   | 71,278.14 | 0.25         |
| 6  | 601865 | 福莱特  | 3,705 | 69,654.00 | 0.25         |
| 7  | 603501 | 韦尔股份 | 342   | 69,066.90 | 0.25         |
| 8  | 300059 | 东方财富 | 3,284 | 66,336.80 | 0.24         |
| 9  | 002847 | 盐津铺子 | 670   | 63,797.40 | 0.23         |
| 10 | 300770 | 新媒股份 | 285   | 63,743.10 | 0.23         |
| 11 | 603826 | 坤彩科技 | 1,824 | 61,231.68 | 0.22         |
| 12 | 300618 | 寒锐钴业 | 973   | 60,345.46 | 0.21         |

|    |        |      |       |           |      |
|----|--------|------|-------|-----------|------|
| 13 | 000661 | 长春高新 | 138   | 60,071.40 | 0.21 |
| 14 | 300596 | 利安隆  | 1,721 | 59,942.43 | 0.21 |
| 15 | 300738 | 奥飞数据 | 1,026 | 59,179.68 | 0.21 |
| 16 | 002258 | 利尔化学 | 3,306 | 58,945.98 | 0.21 |
| 17 | 300715 | 凯伦股份 | 1,539 | 57,373.92 | 0.20 |
| 18 | 300457 | 赢合科技 | 1,795 | 57,224.60 | 0.20 |
| 19 | 603429 | 集友股份 | 1,796 | 57,166.68 | 0.20 |
| 20 | 300502 | 新易盛  | 878   | 55,419.36 | 0.20 |
| 21 | 002384 | 东山精密 | 1,824 | 54,628.80 | 0.19 |
| 22 | 002049 | 紫光国微 | 741   | 53,907.75 | 0.19 |
| 23 | 603799 | 华友钴业 | 1,360 | 52,849.60 | 0.19 |
| 24 | 002311 | 海大集团 | 1,083 | 51,539.97 | 0.18 |
| 25 | 603313 | 梦百合  | 2,166 | 50,965.98 | 0.18 |
| 26 | 002602 | 世纪华通 | 3,306 | 50,614.86 | 0.18 |
| 27 | 603208 | 江山欧派 | 519   | 50,550.60 | 0.18 |
| 28 | 300630 | 普利制药 | 673   | 49,768.35 | 0.18 |
| 29 | 300559 | 佳发教育 | 2,273 | 48,233.06 | 0.17 |
| 30 | 600030 | 中信证券 | 1,995 | 48,099.45 | 0.17 |
| 31 | 000977 | 浪潮信息 | 1,209 | 47,368.62 | 0.17 |
| 32 | 300308 | 中际旭创 | 741   | 46,683.00 | 0.17 |
| 33 | 002714 | 牧原股份 | 558   | 45,756.00 | 0.16 |
| 34 | 000671 | 阳光城  | 7,182 | 45,533.88 | 0.16 |
| 35 | 600536 | 中国软件 | 531   | 42,055.20 | 0.15 |
| 36 | 300782 | 卓胜微  | 103   | 41,794.31 | 0.15 |
| 37 | 000338 | 潍柴动力 | 3,033 | 41,612.76 | 0.15 |
| 38 | 002493 | 荣盛石化 | 3,159 | 38,855.70 | 0.14 |
| 39 | 300498 | 温氏股份 | 1,777 | 38,738.60 | 0.14 |

## 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

### 7.4.1 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

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 本期累计买入金额   | 占期初基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|------|------------|-----------------|
| 1  | 600547 | 山东黄金 | 758,940.00 | 2.35            |
| 2  | 000977 | 浪潮信息 | 267,110.32 | 0.83            |
| 3  | 002475 | 立讯精密 | 260,169.00 | 0.80            |
| 4  | 300122 | 智飞生物 | 253,196.00 | 0.78            |
| 5  | 603208 | 江山欧派 | 244,967.00 | 0.76            |
| 6  | 300559 | 佳发教育 | 242,554.00 | 0.75            |
| 7  | 002384 | 东山精密 | 224,320.00 | 0.69            |
| 8  | 002803 | 吉宏股份 | 210,943.00 | 0.65            |

|    |        |      |            |      |
|----|--------|------|------------|------|
| 9  | 603260 | 合盛硅业 | 208,907.00 | 0.65 |
| 10 | 000876 | 新希望  | 208,286.00 | 0.64 |
| 11 | 002847 | 盐津铺子 | 206,252.00 | 0.64 |
| 12 | 603737 | 三棵树  | 195,247.00 | 0.60 |
| 13 | 002258 | 利尔化学 | 195,029.00 | 0.60 |
| 14 | 300498 | 温氏股份 | 193,800.00 | 0.60 |
| 15 | 002127 | 南极电商 | 192,964.00 | 0.60 |
| 16 | 603520 | 司太立  | 190,488.00 | 0.59 |
| 17 | 603429 | 集友股份 | 190,444.00 | 0.59 |
| 18 | 002714 | 牧原股份 | 188,633.00 | 0.58 |
| 19 | 300422 | 博世科  | 181,331.00 | 0.56 |
| 20 | 300003 | 乐普医疗 | 180,266.00 | 0.56 |

注：“买入金额”（或“买入股票成本”）、“卖出金额”（或“卖出股票收入”）均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

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

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 本期累计卖出金额   | 占期初基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|------|------------|-----------------|
| 1  | 600547 | 山东黄金 | 848,292.99 | 2.62            |
| 2  | 601398 | 工商银行 | 431,088.03 | 1.33            |
| 3  | 000002 | 万科A  | 310,709.76 | 0.96            |
| 4  | 002415 | 海康威视 | 302,808.18 | 0.94            |
| 5  | 002475 | 立讯精密 | 288,470.91 | 0.89            |
| 6  | 000876 | 新希望  | 271,084.48 | 0.84            |
| 7  | 002847 | 盐津铺子 | 266,075.71 | 0.82            |
| 8  | 300122 | 智飞生物 | 262,071.56 | 0.81            |
| 9  | 601186 | 中国铁建 | 248,525.80 | 0.77            |
| 10 | 603638 | 艾迪精密 | 240,506.92 | 0.74            |
| 11 | 603737 | 三棵树  | 228,166.87 | 0.71            |
| 12 | 000977 | 浪潮信息 | 222,724.55 | 0.69            |
| 13 | 603520 | 司太立  | 209,159.20 | 0.65            |
| 14 | 002127 | 南极电商 | 207,342.00 | 0.64            |
| 15 | 603208 | 江山欧派 | 200,631.59 | 0.62            |
| 16 | 601318 | 中国平安 | 199,080.89 | 0.62            |
| 17 | 002001 | 新和成  | 195,063.15 | 0.60            |
| 18 | 603666 | 亿嘉和  | 191,691.46 | 0.59            |
| 19 | 300559 | 佳发教育 | 190,544.74 | 0.59            |
| 20 | 603260 | 合盛硅业 | 189,951.14 | 0.59            |

注：“买入金额”（或“买入股票成本”）、“卖出金额”（或“卖出股票收入”）均按买卖成交金额（成

交单价乘以成交数量) 填列, 不考虑相关交易费用。

### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位: 人民币元

|                |               |
|----------------|---------------|
| 买入股票的成本(成交) 总额 | 13,468,192.53 |
| 卖出股票的收入(成交) 总额 | 14,378,645.14 |

注: “买入金额”(或“买入股票成本”)、“卖出金额”(或“卖出股票收入”)均按买卖成交金额(成交单价乘以成交数量) 填列, 不考虑相关交易费用。

### 7.5 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       | 公允价值          | 占基金资产净值比例(%) |
|----|------------|---------------|--------------|
| 1  | 国家债券       | 196,360.00    | 0.70         |
| 2  | 央行票据       | -             | -            |
| 3  | 金融债券       | 1,800,540.00  | 6.40         |
|    | 其中: 政策性金融债 | 1,800,540.00  | 6.40         |
| 4  | 企业债券       | 23,592,091.00 | 83.79        |
| 5  | 企业短期融资券    | -             | -            |
| 6  | 中期票据       | -             | -            |
| 7  | 可转债(可交换债)  | 6,149,410.67  | 21.84        |
| 8  | 同业存单       | -             | -            |
| 9  | 其他         | -             | -            |
| 10 | 合计         | 31,738,401.67 | 112.73       |

### 7.6 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)  | 公允价值         | 占基金资产净值比例(%) |
|----|--------|----------|--------|--------------|--------------|
| 1  | 136040 | 15 石化 02 | 20,000 | 2,009,600.00 | 7.14         |
| 2  | 136130 | 16 葛洲 01 | 20,000 | 2,006,800.00 | 7.13         |
| 3  | 018013 | 国开 2004  | 18,000 | 1,800,540.00 | 6.40         |

|   |        |          |        |              |      |
|---|--------|----------|--------|--------------|------|
| 4 | 143234 | 17 陕煤 01 | 16,000 | 1,603,360.00 | 5.69 |
| 5 | 136789 | 16 东航 01 | 15,000 | 1,502,700.00 | 5.34 |

#### 7.7 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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

#### 7.8 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

本基金本报告期末未持有贵金属。

#### 7.9 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

本基金本报告期末未持有权证。

#### 7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

##### 7.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有股指期货。

#### 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

##### 7.11.1 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有国债期货。

#### 7.12 本报告期投资基金情况

##### 7.12.1 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的基金投资明细

本基金本报告期末未持有基金投资。

#### 7.13 投资组合报告附注

7.13.1 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或在本报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

7.13.2 报告期内本基金投资的前十名股票中没有在基金合同规定备选股票库之外的股票。

##### 7.13.3 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   | 7,327.41   |
| 2  | 应收证券清算款 | 496,996.01 |

|   |       |            |
|---|-------|------------|
| 3 | 应收股利  | -          |
| 4 | 应收利息  | 448,399.09 |
| 5 | 应收申购款 | 19,825.22  |
| 6 | 其他应收款 | -          |
| 7 | 待摊费用  | -          |
| 8 | 其他    | -          |
| 9 | 合计    | 972,547.73 |

#### 7.13.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码   | 债券名称     | 公允价值       | 占基金资产净值比例(%) |
|----|--------|----------|------------|--------------|
| 1  | 113021 | 中信转债     | 609,295.80 | 2.16         |
| 2  | 110053 | 苏银转债     | 596,329.60 | 2.12         |
| 3  | 113009 | 广汽转债     | 569,745.00 | 2.02         |
| 4  | 132018 | G 三峡 EB1 | 399,456.00 | 1.42         |
| 5  | 128022 | 众信转债     | 338,048.00 | 1.20         |
| 6  | 113026 | 核能转债     | 322,806.20 | 1.15         |
| 7  | 113508 | 新风转债     | 314,283.30 | 1.12         |
| 8  | 113012 | 骆驼转债     | 313,875.50 | 1.11         |
| 9  | 110045 | 海澜转债     | 313,502.40 | 1.11         |
| 10 | 127012 | 招路转债     | 310,248.40 | 1.10         |
| 11 | 113516 | 苏农转债     | 297,898.40 | 1.06         |
| 12 | 132017 | 19 新钢 EB | 266,192.00 | 0.95         |
| 13 | 113008 | 电气转债     | 230,825.60 | 0.82         |
| 14 | 110038 | 济川转债     | 174,967.20 | 0.62         |
| 15 | 113024 | 核建转债     | 158,079.00 | 0.56         |
| 16 | 128048 | 张行转债     | 154,001.70 | 0.55         |
| 17 | 110048 | 福能转债     | 148,419.00 | 0.53         |
| 18 | 132014 | 18 中化 EB | 101,800.00 | 0.36         |
| 19 | 128032 | 双环转债     | 100,639.07 | 0.36         |
| 20 | 123004 | 铁汉转债     | 99,776.10  | 0.35         |

#### 7.13.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

#### 7.13.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

因四舍五入原因，投资组合报告中分项之和与合计可能存在尾差。

## 8 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 份额级别         | 持有人户数(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  |
| 上投摩根双债增利债券 A | 1,482    | 10,144.49 | -          | 0.00%  | 15,034,127.43 | 100.00% |
| 上投摩根双债增利债券 C | 763      | 13,663.35 | 170,000.00 | 1.63%  | 10,255,135.31 | 98.37%  |
| 合计           | 2,245    | 11,340.43 | 170,000.00 | 0.67%  | 25,289,262.74 | 99.33%  |

### 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目               | 份额级别         | 持有份额总数（份） | 占基金总份额比例 |
|------------------|--------------|-----------|----------|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 上投摩根双债增利债券 A | 198.07    | 0.0013%  |
|                  | 上投摩根双债增利债券 C | 10.02     | 0.0001%  |
|                  | 合计           | 208.09    | 0.0008%  |

### 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

| 项目                             | 份额级别         | 持有基金份额总量的数量区间（万份） |
|--------------------------------|--------------|-------------------|
| 本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金 | 上投摩根双债增利债券 A | 0                 |
|                                | 上投摩根双债增利债券 C | 0                 |
|                                | 合计           | 0                 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金                | 上投摩根双债增利债券 A | 0                 |
|                                | 上投摩根双债增利债券 C | 0                 |

|  |    |   |
|--|----|---|
|  | 合计 | 0 |
|--|----|---|

## 9 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目                              | 上投摩根双债增利债券 A   | 上投摩根双债增利债券 C   |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 基金合同生效日（2013 年 12 月 11 日）基金份额总额 | 148,550,258.19 | 149,850,010.31 |
| 本报告期期初基金份额总额                    | 16,308,342.13  | 13,268,446.57  |
| 本报告期基金总申购份额                     | 11,116,238.81  | 4,208,835.52   |
| 减：本报告期基金总赎回份额                   | 12,390,453.51  | 7,052,146.78   |
| 本报告期基金拆分变动份额                    | -              | -              |
| 本报告期末基金份额总额                     | 15,034,127.43  | 10,425,135.31  |

## 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内无基金份额持有人大会决议。

### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

基金管理人：

- 1、基金管理人于 2020 年 1 月 18 日公告，自 2020 年 1 月 17 日起，张军先生不再担任公司副总经理。
- 2、基金管理人于 2020 年 1 月 23 日公告，自 2020 年 1 月 22 日起，刘鲁旦先生开始担任公司副总经理。
- 3、基金管理人于 2020 年 6 月 20 日公告，自 2020 年 6 月 19 日起，卢蓉女士开始担任公司首席信息官。

基金托管人：无。

### 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、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内无基金投资策略的改变。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内，本基金未发生改聘为其审计的会计师事务所的情况。

### 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，管理人、托管人未受稽查或处罚，亦未发现管理人、托管人的高级管理人员受稽查或处罚。



**10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况****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 |    |
| 兴业证券 | 1      | 18,403,848.66 | 66.12%       | 17,684.11 | 55.73%     | -  |
| 瑞银证券 | 1      | 9,428,428.69  | 33.88%       | 14,050.23 | 44.27%     | -  |

注：1. 上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费、经手费和适用期间内由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。

2. 交易单元的选择标准：

- 1) 资本金雄厚,信誉良好。
- 2) 财务状况良好,经营行为规范。
- 3) 内部管理规范、严格,具备健全的内控制度。
- 4) 具备基金运作所需的高效、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。

5) 研究实力较强,有固定的研究机构和专门研究人员,能及时、定期、全面地为本基金提供宏观经济、行业情况、市场走向、个股分析的研究报告及周到的信息服务。

3. 交易单元的选择程序：

1) 本基金管理人定期召开会议，组织相关部门依据交易单元的选择标准对交易单元候选券商进行评估，确定选用交易单元的券商。

2) 本基金管理人与券商签订交易单元租用协议，并通知基金托管人。

4. 本基金本期无新增席位、注销席位。

**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          |              | 回购交易           |              | 权证交易 |              |
|------|---------------|--------------|----------------|--------------|------|--------------|
|      | 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 |
| 兴业证券 | 3,436,425.25  | 11.56%       | -              | -            | -    | -            |
| 瑞银证券 | 26,283,689.19 | 88.44%       | 292,500,000.00 | 100.00%      | -    | -            |

**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  | 上投摩根基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告                  | 基金管理人公司网站及本基金选定的信息披露报纸 | 2020-01-18 |
| 2  | 上投摩根基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告                  | 同上                     | 2020-01-23 |
| 3  | 上投摩根双债增利债券型证券投资基金分红公告                      | 同上                     | 2020-04-10 |
| 4  | 上投摩根基金管理有限公司关于修改公司旗下 65 只公开募集证券投资基金基金合同的公告 | 同上                     | 2020-04-15 |
| 5  | 上投摩根双债增利债券型证券投资基金增聘基金经理公告                  | 同上                     | 2020-04-25 |
| 6  | 上投摩根基金管理有限公司关于基金经理因休产假暂停履行职务的公告            | 同上                     | 2020-05-14 |
| 7  | 上投摩根基金管理有限公司关于风险等级评定和风险收益特征可能存在差异的公告       | 同上                     | 2020-06-10 |
| 8  | 上投摩根基金管理有限公司关于增聘高级管理人员的公告                  | 同上                     | 2020-06-20 |

**11 影响投资者决策的其他重要信息****11.1 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**

1. 中国证监会批准上投摩根双债增利债券型证券投资基金设立的文件；
2. 《上投摩根双债增利债券型证券投资基金基金合同》；
3. 《上投摩根双债增利债券型证券投资基金托管协议》；
4. 《上投摩根开放式基金业务规则》；
5. 基金管理人业务资格批件、营业执照；
6. 基金托管人业务资格批件和营业执照。

## 12.2 存放地点

基金管理人或基金托管人处。

## 12.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

网址：[www.cifm.com](http://www.cifm.com)

上投摩根基金管理有限公司

二〇二〇年八月三十一日