

上投摩根分红添利债券型证券投资基金 清算报告

基金管理人：上投摩根基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二一年六月二十八日

报告公告日期：二〇二一年七月十三日

目录

1、重要提示	3
2、基金概况	3
2.1 基金基本情况.....	3
2.2 基金产品说明.....	4
3、基金运作情况概述	7
4、财务会计报告	7
5、清盘事项说明	9
5.1 基金基本情况.....	9
5.2 清算原因.....	10
5.3 清算起始日.....	10
5.4 清算报表编制基础.....	10
6、清算情况	10
6.1 清算费用.....	11
6.2 资产处置情况.....	11
6.3 负债清偿情况.....	11
6.4 清算期的清算损益情况.....	12
6.5 资产处置及负债清偿后的剩余资产分配情况.....	12
6.6 基金财产清算报告的告知安排.....	13
7、备查文件目录	13
7.1 备查文件目录.....	13
7.2 存放地点.....	13
7.3 查阅方式.....	13

1、重要提示

上投摩根分红添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[2012] 441 号文准予募集注册，于 2012 年 6 月 25 日成立并正式运作，基金托管人为中国银行股份有限公司。根据《上投摩根分红添利债券型证券投资基金基金合同》以及上投摩根基金管理有限公司于 2021 年 5 月 27 日发布的《关于上投摩根分红添利债券型证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》，基金份额持有人大会于 2021 年 5 月 25 日表决通过了《关于上投摩根分红添利债券型证券投资基金终止基金合同有关事项的议案》，本基金的最后运作日为 2021 年 5 月 27 日，并于 2021 年 5 月 28 日进入基金财产清算程序。

本基金从 2021 年 5 月 28 日起进入清算期，由基金管理人上投摩根基金管理有限公司、基金托管人中国银行股份有限公司、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）和上海源泰律师事务所组成基金财产清算小组履行基金财产清算程序，并由普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对本基金进行清算审计，上海源泰律师事务所对清算报告出具法律意见。

2、基金概况

2.1 基金基本情况

基金名称	上投摩根分红添利债券型证券投资基金	
基金简称	上投摩根分红添利债券	
基金主代码	370021	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2012年6月25日	
基金管理人名称	上投摩根基金管理有限公司	
基金托管人名称	中国银行股份有限公司	
2021年5月27日基金份额总额	12,887,569.64	
下属分级基金的基金简称	上投摩根分红添利债券A	上投摩根分红添利债券B

下属分级基金的交易代码	370021	370022
2021年5月27日下属分级基金 份额总额	10,452,887.16	2,434,682.48

2.2 基金产品说明

投资目标	在有效控制风险和保持资产流动性的前提下，通过积极主动的投资管理，力争为投资者创造稳定的当期收益和长期回报。
投资策略	<p>本基金采取自上而下的方法确定组合久期，结合自下而上的个券选择方法构建债券投资组合。通过对固定收益资产的投资，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。</p> <p>1、资产配置策略</p> <p>本基金将通过对国内外宏观经济运行状况、财政政策与货币政策走向、市场利率走势、资金供求情况的综合分析，结合对证券市场走势、信用风险状况的判断，在基金合同的约定范围内确定固定收益类资产、权益类资产和现金的配置比例。本基金将对影响资产配置策略的各种因素进行跟踪分析，据此对大类资产配置比例进行适时调整，以规避或控制市场风险，提高基金收益率。</p> <p>2、债券投资策略</p> <p>（1）久期管理策略</p> <p>本基金将通过对宏观经济变量（包括国内生产总值、工业增长、货币信贷、固定资产投资、消费、外贸差额等）和宏观经济政策（包括货币政策、财政政策、产业政策、外贸和汇率政策等）的分析，积极主动地预测市场利率的变动趋势，相应调整债券组合的久期配置，以达到提高债券组合收益、降低债券组合利率风险的目的。在确定债券组合久期的过程中，本基金将在判断市场利率变动趋势的基础上，根据债券市场收益率曲线的当前形态，通过合理假设下的情景分析和压力测试，最后确定最优的债券组合久期。</p>

（2）期限结构配置策略

本基金资产组合中的长、中、短期债券主要根据收益率曲线形状的变化进行合理配置。本基金在确定固定收益资产组合平均久期的基础上，将结合收益率曲线变化的预测，适时采用跟踪收益率曲线的骑乘策略或者基于收益率曲线变化的子弹、杠铃及梯形策略构造组合，并进行动态调整。

（3）信用策略

本基金将部分资产投资于信用债，深入挖掘信用类债券的投资价值，在承担适度风险的前提下追求较高收益。本基金将利用内部信用评级体系对债券发行人及其发行的债券进行信用评估，并结合外部评级机构的信用评级，分析违约风险以及合理信用利差水平，判断债券的投资价值。

本基金将重点分析债券发行人所处行业的发展前景、市场竞争地位、财务质量（包括资产负债水平、资产变现能力、偿债能力、运营效率以及现金流质量）等要素，综合评价其信用等级，谨慎选择债券发行人基本面良好、债券条款优惠的信用类债券进行投资。

（4）互换策略

本基金可同时买入和卖出具有相近特性的两个或两个以上券种，利用不同券种在利息、违约风险、久期、流动性、税收和衍生条款等方面的差别，赚取收益率差。

（5）息差策略

本基金可通过正回购，融资买入收益率高于回购成本的债券，获得杠杆放大收益。

（6）可转换债券投资策略

可转换债券兼具权益类证券与固定收益类证券的特性，具有抵御下行风险、分享股票价格上涨收益的特点。可转换债券的价值主要取决于其作为普通债券的基础价值和内含期权价值。本基金将对发行公司的基本面进行分析，包括公司所处行业的景气度、公司竞争力、财务状况等，并结合对利率水平、票息率、派息频率、信用风险等因素以及可转换债券发行条款的深入分析，对其投资价值进行评

	<p>估，选择公司基本面优良、具有较高安全边际和良好流动性的可转换债券，获取稳健的投资回报。此外，本基金还将根据新发可转债的预计中签率、模型定价结果，积极参与可转债新券的申购。</p> <p>（7）资产支持证券投资策略</p> <p>本基金将在严格控制组合投资风险的前提下投资于资产支持证券。本基金综合考虑市场利率、发行条款、支持资产的构成及质量等因素，主要从资产池信用状况、违约相关性、历史违约记录和损失比例、证券的信用增强方式、利差补偿程度等方面对资产支持证券的风险与收益状况进行评估，在严格控制风险的情况下，确定资产合理配置比例，在保证资产安全性的前提条件下，以期获得长期稳定收益。</p> <p>3、新股申购策略</p> <p>本基金的股票投资包括新股申购、增发等一级市场投资。本基金将采取多种手段有效识别并防范风险，适时参与新股申购与增发，力争提高基金整体收益。本基金将研究首次发行股票及增发新股的上市公司基本面因素，并参考同类公司的估值水平，评估股票的投资价值，从而判断一、二级市场价差的大小。本基金还将综合考虑资金成本、新股中签率、新股上市后的股价涨幅统计、股票锁定期间，在有效控制风险的前提下，制定新股申购策略。本基金对于通过新股申购所获得的股票,将根据其市场价格相对于其合理内在价值的高低决定持有或者卖出。</p>
业绩比较基准	中证综合债券指数
风险收益特性	<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</p>

	评级行为不改变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。
--	--

3、基金运作情况概述

本基金根据中国证监会证监许可[2012]441号文准予募集注册，自2012年5月14日起至2012年6月15日止募集工作顺利结束。

经普华永道中天会计师事务所有限公司验资，本次募集的有效净认购金额为2,235,699,845.49元人民币（其中A类基金份额1,379,445,875.31元人民币，B类基金份额856,253,970.18元人民币）；认购款项在基金验资确认日之前产生的银行利息共计566,442.42元人民币，折合基金份额566,442.42份。总计募集基金份额2,236,266,287.91份（其中A类基金份额1,379,756,512.82份，B类基金份额856,509,775.09份）。

经中国证券监督管理委员会核准，本基金的基金合同于2012年6月25日生效。本基金为契约型开放式债券型基金，存续期限为不定期。

自2012年6月25日至2021年5月27日期间，本基金按基金合同正常运作。

自2021年5月28日起，本基金进入清算程序。

4、财务会计报告

资产负债表（已经审计）

会计主体：上投摩根分红添利债券型证券投资基金

报告截止日：2021年5月27日

单位：人民币元

资 产	本期末 2021年5月27日 (基金最后运作日)
-----	---

资产：	
银行存款	14,469,365.83
结算备付金	539,799.62
存出保证金	6,805.77
交易性金融资产	-
其中：债券投资	-
买入返售金融资产	-
应收利息	3,188.97
应收证券清算款	-
应收申购款	12,380.43
资产总计	15,031,540.62
负债和所有者权益	
负 债：	
应付赎回款	724,655.37
应付管理人报酬	5,756.88
应付托管费	1,919.00
应付销售服务费	3,622.64
应付交易费用	18,260.31
应交税费	-
其他负债	12,010.03
负债合计	766,224.23
所有者权益：	
实收基金	12,887,569.64
未分配利润	1,377,746.75

所有者权益合计	14,265,316.39
负债和所有者权益总计	15,031,540.62

注：

1. 报告截止日 2021 年 5 月 27 日(基金最后运作日)，分红添利债券 A 类基金的份额净值为 1.1082 元，分红添利债券 B 类基金的份额净值为 1.1013 元；基金份额总额 12,887,569.64 份，其中分红添利债券 A 类基金的份额总额 10,452,887.16 份，分红添利债券 B 类基金的份额总额 2,434,682.48 份。

2. 财务报表的实际编制期间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 5 月 27 日(基金最后运作日)。

5、清盘事项说明

5.1 基金基本情况

根据《上投摩根分红添利债券型证券投资基金基金合同》和《上投摩根分红添利债券型证券投资基金招募说明书》的规定，本基金根据认购、申购费用收取方式的不同，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 B 类基金份额。本基金 A 类、B 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 B 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《上投摩根分红添利债券型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金投资于具有良好流动性的金融工具，主要投资于固定收益类品种，包括国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、短期融资券、可转债（含分离交易可转债）、中期票据、资产支持证券、债券回购等金融工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他固定收益类金融工具。

本基金也可投资于股票、权证以及法律法规或监管部门允许基金投资的其他权益类金融工具。本基金不直接从二级市场买入股票、权证等权益类金融工具，但可以参与一

级市场新股申购或股票增发，并可持有因所持可转换公司债券转股形成的股票、因持有股票被派发的权证、因投资于分离交易可转债而产生的权证。

本基金的投资组合比例为：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，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

本基金的业绩比较基准为：中证综合债券指数。

5.2 清算原因

根据《上投摩根分红添利债券型证券投资基金基金合同》以及上投摩根基金管理有限公司于 2021 年 5 月 27 日发布的《关于上投摩根分红添利债券型证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》，基金份额持有人大会于 2021 年 5 月 25 日表决通过了《关于上投摩根分红添利债券型证券投资基金终止基金合同有关事项的议案》，本基金的最后运作日为 2021 年 5 月 27 日，并于 2021 年 5 月 28 日进入财产清算期。

5.3 清算起始日

根据上投摩根基金管理有限公司《关于上投摩根分红添利债券型证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》，本基金的清算起始日为 2021 年 5 月 28 日。

5.4 清算报表编制基础

本基金的清算报表是参考《企业会计准则》及《证券投资基金会计核算业务指引》的有关规定编制。自本基金最后运作日起，资产负债按清算价格计价。由于报告性质所致，本清算报表并无比较期间的相关数据列示。

6、清算情况

自 2021 年 5 月 28 日至 2021 年 6 月 28 日止清算期间，基金财产清算小组对本基金的资产、负债进行清算，全部清算工作按清算原则和清算手续进行。具体清算情况如下：

6.1 清算费用

按照《上投摩根分红添利债券型证券投资基金基金合同》中“二十三、基金合同的变更、终止与基金财产的清算”的规定，清算费用是指基金财产清算小组在进行基金清算过程中发生的所有合理费用，清算费用由基金财产清算小组优先从基金财产中支付。

6.2 资产处置情况

- (1) 本基金最后运作日银行存款为人民币 14,469,365.83 元。截至 2021 年 6 月 28 日（清算截止日）银行存款为人民币 14,127,727.35 元。
- (2) 本基金最后运作日结算备付金为人民币 539,799.62 元。截至 2021 年 6 月 28 日（清算截止日）结算备付金为 17,780.01 元。
- (3) 本基金最后运作日存出保证金为人民币 6,805.77 元。截至 2021 年 6 月 28 日（清算截止日）存出保证金为 2,893.85 元。
- (4) 本基金最后运作日应收利息为人民币 3,188.97 元。截至 2021 年 6 月 28 日（清算截止日）余额为人民币 1,106.24 元。
- (5) 本基金最后运作日应收申购款为人民币 12,380.43 元，已于 2021 年 5 月 28 日收到该款项。于 2021 年 5 月 27 日(基金最后运作日)提出申请并于 2021 年 5 月 28 日确认的基金申购款项 2,699.81 元，已于 2021 年 5 月 31 日收回。

6.3 负债清偿情况

- (1) 本基金最后运作日应付赎回款为人民币 724,655.37 元，该款项已于 2021 年 5 月 31 日划付完毕。于 2021 年 5 月 27 日(基金最后运作日)提出申请并于 2021 年 5 月 28 日确认的基金赎回款项 110,531.43 元和转出款项 12,426.73 元，已于 2021 年 6 月 1 日划付完毕。
- (2) 本基金最后运作日应付管理人报酬为人民币 5,756.88 元，该款项已于 2021 年 6 月 3 日支付。
- (3) 本基金最后运作日应付托管费为人民币 1,919.00 元，该款项已于 2021 年 6 月 3 日支付。
- (4) 本基金最后运作日应付销售服务费用为人民币 3,622.64 元，该款项已于 2021 年 6 月 3 日支付。

(5) 本基金最后运作日应付交易费用为人民币 18,260.31 元，该款项已于 2021 年 6 月 4 日全部支付。

(6) 本基金最后运作日其他负债为本基金预提费用和赎回费，包含本基金应付审计费 12,000 元，应付赎回费 10.03 元，上述款项已于 2021 年 6 月 11 日全部支付。

6.4 清算期的清算损益情况

单位：人民币元

项目	自2021年5月28日至2021年6月28日止清算期间
一、资产处置收入	
1. 利息收入-存款利息收入（注1）	4,540.88
2. 其他收入-赎回费收入	472.52
二、清算费用	
1. 银行划款手续费	90.00
三、清算净损益（净亏损以“-”号填列）	4,923.40

注1：利息收入以当前适用的利率预估计提的自2021年5月28日至2021年6月28日止清算期间的银行存款利息、结算备付金利息、存出保证金利息。

6.5 资产处置及负债清偿后的剩余资产分配情况

截至本次清算期结束日2021年6月28日，本基金剩余财产为人民币14,149,507.45元，自本次清算结束日次日2021年6月29日至本次清算款划出前一日的银行存款、结算备付金和存出保证金产生的利息亦归基金份额持有人所有。根据本基金的基金合同约定，依据基金财产清算的分配方案，将基金财产清算后的全部剩余资产扣除基金财产清算费用、交纳所欠税款并清偿基金债务后，按基金份额持有人持有的基金份额比例进行分配。

为便于及时向基金份额持有人分配剩余资产，基金管理人上投摩根基金管理有限公司

公司以自有资金先行垫付划入托管账户，用以垫付银行存款、结算备付金、存出保证金产生的利息收入、结算备付金和存出保证金等。基金管理人所垫付的资金以及垫付资金到账日起孳生的利息将于清算期后返还给基金管理人。

本基金的上述利息收入为预计金额，可能与实际发生或支付金额存在差异，资产支付时以实际结算金额为准。清算过程中基金管理人垫付资金与实际结算金额的尾差由基金管理人承担。

6.6 基金财产清算报告的告知安排

本清算报告已经基金托管人复核，在经会计师事务所审计、律师事务所出具法律意见书后，报中国证监会备案并向基金份额持有人公告。

7、备查文件目录

7.1 备查文件目录

- (1) 上投摩根分红添利债券型证券投资基金清算财务报表及审计报告
- (2) 关于《上投摩根分红添利债券型证券投资基金清算报告》的法律意见

7.2 存放地点

基金管理人处

7.3 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。

上投摩根分红添利债券型证券投资基金财产清算组

2021年7月13日