

融通中国概念债券型证券投资基金（QDII）

2022 年中期报告

2022 年 6 月 30 日

基金管理人：融通基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2022 年 8 月 26 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。本中期报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据融通中国概念债券型证券投资基金（QDII）（以下简称“本基金”）基金合同规定，于 2022 年 8 月 19 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 2022 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>                      | <b>2</b>  |
| 1.1 重要提示                                | 2         |
| 1.2 目录                                  | 3         |
| <b>§ 2 基金简介</b>                         | <b>5</b>  |
| 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                         | 5         |
| 2.4 境外投资顾问和境外资产托管人                      | 5         |
| 2.5 信息披露方式                              | 6         |
| 2.6 其他相关资料                              | 6         |
| <b>§ 3 主要财务指标和基金净值表现</b>                | <b>6</b>  |
| 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>                        | <b>8</b>  |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况                        | 8         |
| 4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介             | 9         |
| 4.3 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明              | 10        |
| 4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明                 | 10        |
| 4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明             | 10        |
| 4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望             | 11        |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 11        |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 12        |
| 4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明       | 12        |
| <b>§ 5 托管人报告</b>                        | <b>12</b> |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                  | 12        |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 | 12        |
| 5.3 托管人对本中期报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见       | 12        |
| <b>§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）</b>              | <b>12</b> |
| 6.1 资产负债表                               | 12        |
| 6.2 利润表                                 | 14        |
| 6.3 净资产（基金净值）变动表                        | 15        |
| 6.4 报表附注                                | 17        |
| <b>§ 7 投资组合报告</b>                       | <b>41</b> |
| 7.1 期末基金资产组合情况                          | 41        |
| 7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布              | 42        |
| 7.3 期末按行业分类的权益投资组合                      | 42        |

|   |           |
|---|-----------|
| 7.4 期末按债券信用等级分类的债券投资组合 .....                | 42        |
| 7.5 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细 .....    | 43        |
| 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细 ..... | 43        |
| 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细 ..... | 43        |
| 7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细 .....    | 43        |
| 7.9 投资组合报告附注 .....                          | 43        |
| <b>§ 8 基金份额持有人信息 .....</b>                  | <b>44</b> |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....                 | 44        |
| 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....              | 44        |
| 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情况 .....      | 44        |
| <b>§ 9 开放式基金份额变动 .....</b>                  | <b>44</b> |
| <b>§ 10 重大事件揭示 .....</b>                    | <b>45</b> |
| 10.1 基金份额持有人大会决议 .....                      | 45        |
| 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 .....      | 45        |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....           | 45        |
| 10.4 基金投资策略的改变 .....                        | 45        |
| 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....                 | 45        |
| 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 .....         | 45        |
| 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....                | 45        |
| 10.8 其他重大事件 .....                           | 49        |
| <b>§ 11 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>            | <b>50</b> |
| 11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况 .....    | 50        |
| 11.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....                   | 50        |
| <b>§ 12 备查文件目录 .....</b>                    | <b>51</b> |
| 12.1 备查文件目录 .....                           | 51        |
| 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       | 融通中国概念债券型证券投资基金（QDII） |
| 基金简称       | 融通中国概念债券（QDII）        |
| 基金主代码      | 005243                |
| 基金运作方式     | 契约型开放式                |
| 基金合同生效日    | 2017 年 11 月 27 日      |
| 基金管理人      | 融通基金管理有限公司            |
| 基金托管人      | 中国建设银行股份有限公司          |
| 报告期末基金份额总额 | 88,779,316.07 份       |
| 基金合同存续期    | 不定期                   |

### 2.2 基金产品说明

|        |   |
|--------|---|
| 投资目标   | 本基金主要投资于具有中国概念的债券资产，在严格控制风险的前提下，追求超越业绩比较基准的投资回报，力争实现基金资产的长期稳健增值。                                    |
| 投资策略   | 本基金在宏观层面，采取自上而下的资产配置策略；在微观层面，采取自下而上的证券优选策略。整体看，将宏观与微观分析相结合，在有效分散风险的基础上，寻找海外上市中国证券资产的价值洼地，提高基金资产的收益。 |
| 业绩比较基准 | 彭博巴克莱中资美元债指数<br>(Bloomberg Barclays Asia Ex-Japan USD Credit China) 收益率。                            |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金，其长期平均预期风险和预期收益率低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。  |

### 2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目          |      | 基金管理人                        | 基金托管人                    |
|-------------|------|------------------------------|--------------------------|
| 名称          |      | 融通基金管理有限公司                   | 中国建设银行股份有限公司             |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名   | 涂卫东                          | 李申                       |
|             | 联系电话 | (0755) 26948666              | (021) 60637102           |
|             | 电子邮箱 | service@mail.rtfund.com      | lishen.zh@ccb.com        |
| 客户服务电话      |      | 400-883-8088、(0755) 26948088 | (021) 60637111           |
| 传真          |      | (0755) 26935005              | (021) 60635778           |
| 注册地址        |      | 深圳市南山区华侨城汉唐大厦<br>13、14 层     | 北京市西城区金融大街 25 号          |
| 办公地址        |      | 深圳市南山区华侨城汉唐大厦<br>13、14、15 层  | 北京市西城区闹市口大街 1 号院<br>1 号楼 |
| 邮政编码        |      | 518053                       | 100033                   |
| 法定代表人       |      | 张威                           | 田国立                      |

### 2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

| 项目 |    | 境外投资顾问 | 境外资产托管人                    |
|----|----|--------|----------------------------|
| 名称 | 英文 | -      | JPMorgan Chase Bank, N. A. |
|    | 中文 | -      | 摩根大通银行                     |

|      |   |  |
|------|---|--|
| 注册地址 | - | 1111 Polaris Parkway, Columbus, OH 43240, U. S. A. |
| 办公地址 | - | 270 Park Avenue, New York, New York 10017          |
| 邮政编码 | - | 010017   |

## 2.5 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 | <a href="http://www.rtfund.com">http://www.rtfund.com</a> |
| 基金中期报告备置地点          | 基金管理人处、基金托管人处   |

## 2.6 其他相关资料

| 项目     | 名称         | 办公地址                     |
|--------|------------|--------------------------|
| 注册登记机构 | 融通基金管理有限公司 | 深圳市南山区华侨城汉唐大厦 13、14、15 层 |

## § 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(2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日) |
|---------------|-------------------------------------|
| 本期已实现收益       | -7,042,962.17                       |
| 本期利润          | -3,443,203.09                       |
| 加权平均基金份额本期利润  | -0.0348                             |
| 本期加权平均净值利润率   | -3.31%                              |
| 本期基金份额净值增长率   | -4.02%                              |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2022 年 6 月 30 日)               |
| 期末可供分配利润      | 426,670.18                          |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.0048                              |
| 期末基金资产净值      | 93,904,108.22                       |
| 期末基金份额净值      | 1.0577                              |
| 3.1.3 累计期末指标  | 报告期末(2022 年 6 月 30 日)               |
| 基金份额累计净值增长率   | 11.21%                              |

注：1、所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字；

2、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)扣除相关费用和信用减值损失后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益；

3、期末可供分配基金份额利润=期末可供分配利润÷期末基金份额总额。其中期末可供分配利润：如果期末未分配利润的未实现部分为正数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润的已实现部分，如果期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润（已实现部分扣除未实现部分）。

### 3.2 基金净值表现

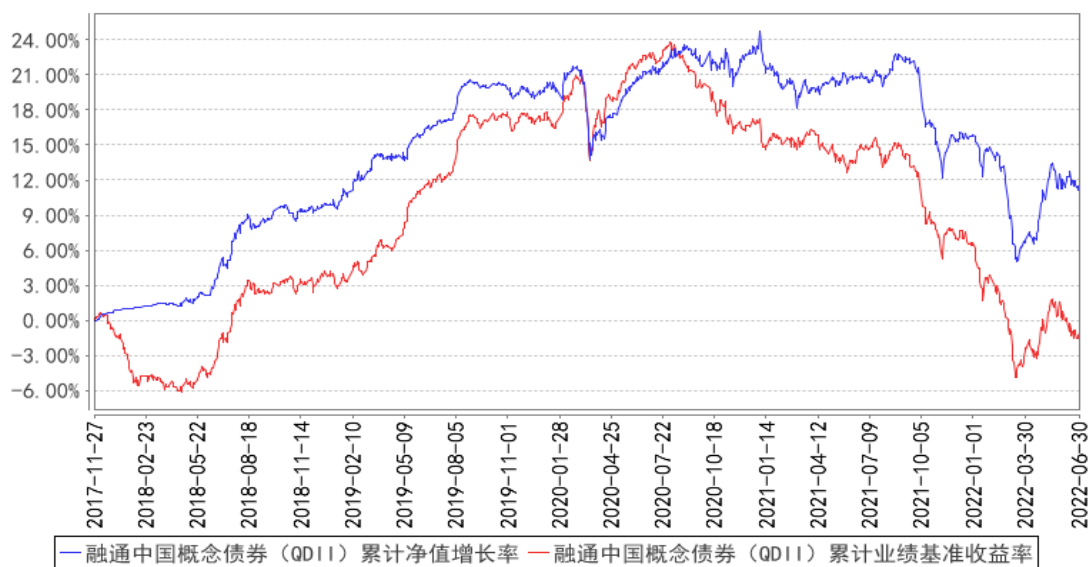
#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③    | ②-④    |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|--------|
| 过去一个月      | 0.01%    | 0.33%       | -1.29%     | 0.49%         | 1.30%  | -0.16% |
| 过去三个月      | 4.30%    | 0.44%       | 1.38%      | 0.55%         | 2.92%  | -0.11% |
| 过去六个月      | -4.02%   | 0.45%       | -7.24%     | 0.52%         | 3.22%  | -0.07% |
| 过去一年       | -7.85%   | 0.42%       | -13.66%    | 0.45%         | 5.81%  | -0.03% |
| 过去三年       | -4.67%   | 0.35%       | -11.65%    | 0.35%         | 6.98%  | 0.00%  |
| 自基金合同生效起至今 | 11.21%   | 0.30%       | -1.03%     | 0.32%         | 12.24% | -0.02% |

注：同期业绩比较基准以人民币计价。

#### 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

融通中国概念债券（QDII）累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金业绩比较基准项目分段计算：自 2017 年 11 月 27 日起，本基金采用“花旗中国美元债券指数（Citi Asian Broad Bond Index (ABBI) China Issuers Index in LCL terms）收益率”，并于 2018 年 7 月 18 日更名为“富时中国美元债券指数（FTSE Asian Broad Bond Index (ABBI) China Issuers Index in LCL terms）收益率”；自 2019 年 10 月 1 日起，本基金使用新基准，即“彭博巴克莱中资美元债指数（Bloomberg Barclays Asia Ex-Japan USD Credit China）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

融通基金管理有限公司（以下简称“本公司”）经中国证监会证监基字[2001]8 号文批准，于 2001 年 5 月 22 日成立，公司注册资本 12500 万元人民币。本公司的股东及其出资比例为：诚通证券股份有限公司 60%、日兴资产管理有限公司（Nikko Asset Management Co., Ltd.）40%。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司共管理 80 只开放式基金：即融通新蓝筹证券投资基金、融通债券投资基金、融通蓝筹成长证券投资基金、融通深证 100 指数证券投资基金、融通行业景气证券投资基金、融通巨潮 100 指数证券投资基金 (LOF)、融通易支付货币市场证券投资基金、融通动力先锋混合型证券投资基金、融通领先成长混合型证券投资基金 (LOF)、融通内需驱动混合型证券投资基金、融通深证成份指数证券投资基金、融通四季添利债券型证券投资基金 (LOF)、融通创业板指数增强型证券投资基金、融通医疗保健行业混合型证券投资基金、融通岁岁添利定期开放债券型证券投资基金、融通通源短融债券型证券投资基金、融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金、融通转型三动力灵活配置混合型证券投资基金、融通互联网传媒灵活配置混合型证券投资基金、融通新区新经济灵活配置混合型证券投资基金、融通通鑫灵活配置混合型证券投资基金、融通新能源灵活配置混合型证券投资基金、融通跨界成长灵活配置混合型证券投资基金、融通新机遇灵活配置混合型证券投资基金、融通成长 30 灵活配置混合型证券投资基金、融通汇财宝货币市场基金、融通中国风 1 号灵活配置混合型证券投资基金、融通增鑫债券型证券投资基金、融通增益债券型证券投资基金、融通新消费灵活配置混合型证券投资基金、融通通安债券型证券投资基金、融通通优债券型证券投资基金、融通通乾研究精选灵活配置混合型证券投资基金、融通新趋势灵活配置混合型证券投资基金、融通通和债券型证券投资基金、融通沪港深智慧生活灵活配置混合型证券投资基金、融通现金宝货币市场基金、融通通祺债券型证券投资基金、融通可转债债券型证券投资基金、融通通福债券型证券投资基金 (LOF)、融通通宸债券型证券投资基金、融通通玺债券型证券投资基金、融通通润债券型证券投资基金、融通中证人工智能主题指数证券投资基金 (LOF)、融通收益增强债券型证券投资基金、融通中国概念债券型证券投资基金 (QDII)、融通逆向策略灵活配置混合型证券投资基金、融通通裕定期开放债券型发起式证券投资基金、融通红利机会主题精选灵活配置混合型证券投资基金、融通新能源汽车主题精选灵活配置混合型证券投资基金、融通增辉定期开放债券型发起式证券投资基金、融通增悦债券型证券投资基金、融通研究优选混合型证券投资基金、融通核心价值混合型证券投资基金 (QDII)、融通通盈灵活配置混合型证券投资基金、融通通慧混合型证券投资基金、融通增祥三个月定期开放债券型发起式证券投



资基金、融通增强收益债券型证券投资基金、融通消费升级混合型证券投资基金、融通量化多策略灵活配置混合型证券投资基金、融通通昊三个月定期开放债券型发起式证券投资基金、融通增润三个月定期开放债券型发起式证券投资基金、融通增享纯债债券型证券投资基金、融通产业趋势股票型证券投资基金、融通产业趋势先锋股票型证券投资基金、融通通益混合型证券投资基金、融通创业板交易型开放式指数证券投资基金、融通通恒 63 个月定期开放债券型证券投资基金、融通产业趋势臻选股票型证券投资基金、融通中证云计算与大数据主题指数证券投资基金（LOF）、融通产业趋势精选 2 年封闭运作混合型证券投资基金、融通价值趋势混合型证券投资基金、融通多元收益一年持有期混合型证券投资基金、融通创新动力混合型证券投资基金、融通稳健增长一年持有期混合型证券投资基金、融通通跃一年定期开放债券型发起式证券投资基金、融通鑫新成长混合型证券投资基金、融通稳健增利 6 个月持有期混合型证券投资基金、融通稳信增益 6 个月持有期混合型证券投资基金、融通先进制造混合型证券投资基金。其中，融通债券投资基金、融通深证 100 指数证券投资基金和融通蓝筹成长证券投资基金同属融通通利系列证券投资基金。此外，公司还开展了特定客户资产管理业务。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

| 姓名 | 职务       | 任本基金的基金经理（助理）期限 |      | 证券从业年限 | 说明  |
|----|----------|-----------------|------|--------|---|
|    |          | 任职日期            | 离任日期 |        |   |
| 成涛 | 本基金的基金经理 | 2018-1-11       | -    | 10     | 成涛先生，加拿大不列颠哥伦比亚大学理学硕士，10 年证券、基金行业从业经历，具有基金从业资格。2012 年 5 月至 2015 年 10 月就职于国家外汇管理局中央外汇业务中心任交易员，2015 年 11 月至 2017 年 5 月就职于嘉实基金管理有限公司任外汇交易员。2017 年 6 月加入融通基金管理有限公司，曾任国际业务部专户投资经理，现任融通中国概念债券型证券投资基金（QDII）基金经理。 |

注：任免日期根据基金管理人对外披露的任免日期填写；证券从业年限以从事证券、基金业务相关工作的时间为计算标准。

#### 4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

无。

#### 4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

无。

#### 4.3 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等有关法律法规和本基金合同的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益，无损害基金持有人利益的行为，本基金投资组合符合有关法律法规的规定及基金合同的约定。

#### 4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.4.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人一直坚持公平对待旗下所有投资组合的原则，在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等各个环节保证公平交易制度的严格执行。

本基金管理人对报告期内不同时间窗下（日内、3 日内、5 日内）公司管理的不同投资组合同向交易的交易价差进行了分析，各投资组合的同向交易价差均处于合理范围之内。

报告期内，本基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度。

##### 4.4.2 异常交易行为的专项说明

本基金报告期内未发生异常交易。

#### 4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

##### 4.5.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2022 年上半年，全球经济增长逆风因素逐渐增多。海外发达经济体普遍面临通胀持续上行、央行快速加息、经济动能下降的滞胀环境。国内通胀暂时无忧，但受到疫情突发、失业率高企、楼市低迷的冲击，经济一度陷入负增长。同时，一季度爆发的俄乌地缘冲突造成大宗商品价格进一步走高，市场对长期大通胀的担忧挥之不去。在经济下、通胀上、货币政策加速趋紧的组合下，全球投资者在通胀恐慌和衰退恐慌之间摇摆，各类金融资产均出现较大幅度下跌。

中资美元债市场持续大幅波动，创历史最差上半年表现，其中投资级指数下跌 8.58%，高收益指数下跌 28.04%。特别是三月份以来，受国内疫情扩散、地产企业信用事件频发、地缘政治导致外资大幅流出等多个因素影响，市场持续下跌，除少数短久期央国企外，几乎所有其他板块都受到不同程度的冲击，市场情绪可以说极度悲观。

报告期内，本基金保持偏防御的配置，提升投资级债券比例，缩短组合久期，并尽可能分散化配置以降低单一行业和个券风险。同时，当前的环境危机并存，部分短久期国央企债券因投资者情绪冲击而出现阶段性下跌，我们也积极把握这种机会，努力寻找超额收益。由于以上操作，尽管上半年我们的绝对收益水平并不理想，但表现明显优于业绩基准。

#### 4.5.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为 1.0577 元；本报告期基金份额净值增长率为-4.02%，业绩比较基准收益率为-7.24%。

#### 4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，全球经济仍然面临较多的不确定性因素。其中，中国的周期领先全球半个身位，已经从二季度的衰退环境中走出。同时，货币政策和财政政策协同发力，具有领先意义的信贷脉冲已经处在上行通道中，基本可以确认周期底部已经过去。但疫情的不确定性始终压制居民和企业预期，同时房地产行业风险事件仍未得到有效解决，同时外需特别是耐用消费品处在下行通道中，出口也将逐渐迎来逆风期，这些因素使得本轮经济反弹难以复制 20 年的强劲趋势。海外方面，欧美经济动能的下行趋势非常明确，而高通胀环境使得美联储和欧央行都更加鹰派，过去 20 年大家熟悉的央行看跌期权已经不在。而美债收益率曲线倒挂意味着衰退已经渐行渐近，预计时点上很有可能发生在今年四季度或明年一季度。

中资美元债方面，国内基本面企稳回升为中资企业的整体信用资质提供了向上的动能。但风险并未消失，一方面，各行业复苏并不均衡，需要在中观层面加以甄别，例如地产行业处在底部区域，并且对金融行业逐渐产生负面影响，上游大宗行业也面临盈利见顶回落的压力；另一方面，海外不断收紧的金融条件也将对中资美元债估值产生阶段性冲击，类似 20 年 3 月海外市场的无差别抛售风险也需要警惕。从中期维度看，当前同一中资发行人的美元债券收益率已经显著高于其国内同期限的人民币信用债收益率，配置价值凸显。因此，我们认为下半年危机并存，一方面要注重防守，谨慎出击，另一方面也要在动荡的环境下保持相对乐观的心态，争取抓住优质债券超跌的机会。我们将密切监控境内外宏观和微观层面的变化，力争在控制风险的基础上把握下半年的机遇。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金的估值业务严格按照《融通基金管理有限公司证券投资基金估值业务原则和程序》进行，公司设立由研究部、风险管理部、登记清算部、固定收益部、国际业务部和监察稽核部共同组成的估值委员会，通过参考行业协会估值意见、参考独立第三方估值服务机构的估值数据等一种或多种方式的有效结合，减少或避免估值偏差的发生。估值委员会的相关成员均具备相应的专业胜任能力和相关工作经历。

估值委员会定期对经济环境是否发生重大变化、证券发行机构是否发生影响证券价格的重大事件以及估值政策和程序进行评价，在发生了影响估值政策和程序的有效性、适用性的情况后及时修订估值方法，以保证其持续适用。估值政策和程序的修订须经公司总经理办公会议审批后方

可实施。基金在采用新投资策略或投资新品种时，应评价现有估值政策和程序的适用性。其中研究部负责定期对经济环境是否发生重大变化、证券发行机构是否发生影响证券价格的重大事件以及估值政策和程序进行评价，金融工程小组负责估值方法的研究、价格的计算及复核，登记清算部进行具体的估值核算并与基金托管人核对，同时负责对外进行信息披露。监察稽核部负责基金估值业务的事前、事中及事后的审核工作。

截至本报告期末，本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司、中证指数有限公司签订服务协议，由其提供相关债券品种和流通受限股票的估值参考数据。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未进行利润分配，符合法律法规和基金合同的规定。

#### 4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期内，本基金不存在连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万的情形。

### § 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

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

报告期内，本基金利润分配情况符合法律法规和基金合同的相关约定。

#### 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

本托管人复核审查了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### § 6 半年度财务会计报告（未经审计）

#### 6.1 资产负债表

会计主体：融通中国概念债券型证券投资基金（QDII）

报告截止日：2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产            | 附注号        | 本期末<br>2022年6月30日         | 上年度末<br>2021年12月31日         |
|---------------|------------|---------------------------|-----------------------------|
| <b>资产：</b>    |            |                           |                             |
| 银行存款          | 6.4.7.1    | 13,470,174.53             | 9,823,153.23                |
| 结算备付金         |            | 2,054,421.13              | 4,551,384.37                |
| 存出保证金         |            | 3,116.34                  | 1,869.80                    |
| 交易性金融资产       | 6.4.7.2    | 83,633,698.99             | 97,368,718.27               |
| 其中：股票投资       |            | -                         | -                           |
| 基金投资          |            | -                         | -                           |
| 债券投资          |            | 83,633,698.99             | 97,368,718.27               |
| 资产支持证券投资      |            | -                         | -                           |
| 贵金属投资         |            | -                         | -                           |
| 其他投资          |            | -                         | -                           |
| 衍生金融资产        | 6.4.7.3    | -                         | -                           |
| 买入返售金融资产      | 6.4.7.4    | -                         | -                           |
| 债权投资          | 6.4.7.5    | -                         | -                           |
| 其中：债券投资       |            | -                         | -                           |
| 资产支持证券投资      |            | -                         | -                           |
| 其他投资          |            | -                         | -                           |
| 其他债权投资        | 6.4.7.6    | -                         | -                           |
| 其他权益工具投资      | 6.4.7.7    | -                         | -                           |
| 应收清算款         |            | -                         | -                           |
| 应收股利          |            | -                         | -                           |
| 应收申购款         |            | 10,641.90                 | 4,352.27                    |
| 递延所得税资产       |            | -                         | -                           |
| 其他资产          | 6.4.7.8    | -                         | 1,430,642.86                |
| 资产总计          |            | 99,172,052.89             | 113,180,120.80              |
| <b>负债和净资产</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2022年6月30日</b> | <b>上年度末<br/>2021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     |            | -                         | -                           |
| 应付清算款         |            | -                         | -                           |
| 应付赎回款         |            | 5,067,741.85              | 12,601.94                   |
| 应付管理人报酬       |            | 81,734.99                 | 98,934.62                   |
| 应付托管费         |            | 20,433.75                 | 24,733.65                   |
| 应付销售服务费       |            | -                         | -                           |
| 应付投资顾问费       |            | -                         | -                           |
| 应交税费          |            | 18,690.92                 | 13,961.17                   |
| 应付利润          |            | -                         | -                           |

|             |          |               |                |
|-------------|----------|---------------|----------------|
| 递延所得税负债     |          | -             | -              |
| 其他负债        | 6.4.7.9  | 79,343.16     | 160,000.00     |
| 负债合计        |          | 5,267,944.67  | 310,231.38     |
| <b>净资产：</b> |          |               |                |
| 实收基金        | 6.4.7.10 | 88,779,316.07 | 102,422,094.28 |
| 其他综合收益      | 6.4.7.11 | -             | -              |
| 未分配利润       | 6.4.7.12 | 5,124,792.15  | 10,447,795.14  |
| 净资产合计       |          | 93,904,108.22 | 112,869,889.42 |
| 负债和净资产总计    |          | 99,172,052.89 | 113,180,120.80 |

注：报告截止日 2022 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.0577 元，基金份额总额 88,779,316.07 份。

## 6.2 利润表

会计主体：融通中国概念债券型证券投资基金（QDII）

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                     | 附注号      | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至<br>2022 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2021 年 1 月 1 日至<br>2021 年 6 月 30 日 |
|------------------------|----------|--|---|
| <b>一、营业总收入</b>         |          | -2,703,913.97                            | -2,853,166.56                                 |
| 1. 利息收入                |          | 3,777.39                                 | 4,374,749.98                                  |
| 其中：存款利息收入              | 6.4.7.13 | 3,777.39                                 | 4,743.94                                      |
| 债券利息收入                 |          | -  | 4,370,006.04                                  |
| 资产支持证券利息收入             |          | -  | -   |
| 买入返售金融资产收入             |          | -  | -   |
| 证券出借利息收入               |          | -  | -   |
| 其他利息收入                 |          | -  | -   |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列）      |          | -7,026,189.92                            | -6,365,876.79                                 |
| 其中：股票投资收益              | 6.4.7.14 | -  | -   |
| 基金投资收益                 | 6.4.7.15 | -  | -   |
| 债券投资收益                 | 6.4.7.16 | -7,750,146.61                            | -10,867,355.10                                |
| 资产支持证券投资收益             | 6.4.7.17 | -  | -   |
| 贵金属投资收益                | 6.4.7.18 | -  | -   |
| 衍生工具收益                 | 6.4.7.19 | 723,956.69                               | 4,501,478.31                                  |
| 股利收益                   | 6.4.7.20 | -  | -   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益  |          | -  | -   |
| 其他投资收益                 |          | -  | -   |
| 3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 6.4.7.21 | 3,599,759.08                             | -880,695.89                                   |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |          | 685,793.24                               | -36,660.06                                    |
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列）     | 6.4.7.22 | 32,946.24                                | 55,316.20                                     |

|                            |            |               |               |
|----------------------------|------------|---------------|---------------|
| <b>减：二、营业总支出</b>           |            | 739,289.12    | 1,140,363.36  |
| 1. 管理人报酬                   | 6.4.10.2.1 | 518,161.65    | 800,070.43    |
| 2. 托管费                     | 6.4.10.2.2 | 129,540.39    | 200,017.56    |
| 3. 销售服务费                   | 6.4.10.2.3 | -             | -             |
| 4. 投资顾问费                   |            | -             | -             |
| 5. 利息支出                    |            | -             | -             |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |            | -             | -             |
| 6. 信用减值损失                  | 6.4.7.23   | -             | -             |
| 7. 税金及附加                   |            | 10,081.91     | 32,768.24     |
| 8. 其他费用                    | 6.4.7.24   | 81,505.17     | 107,507.13    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |            | -3,443,203.09 | -3,993,529.92 |
| 减：所得税费用                    |            | -             | -             |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |            | -3,443,203.09 | -3,993,529.92 |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |            | -             | -             |
| <b>六、综合收益总额</b>            |            | -3,443,203.09 | -3,993,529.92 |

### 6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：融通中国概念债券型证券投资基金（QDII）

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                                  | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |        |               |                |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--------|---------------|----------------|
|                                     | 实收基金                                  | 其他综合收益 | 未分配利润         | 净资产合计          |
| 一、上期期末净资产（基金净值）                     | 102,422,094.28                        | -      | 10,447,795.14 | 112,869,889.42 |
| 加：会计政策变更                            | -                                     | -      | -             | -              |
| 前期差错更正                              | -                                     | -      | -             | -              |
| 其他                                  | -                                     | -      | -             | -              |
| 二、本期期初净资产（基金净值）                     | 102,422,094.28                        | -      | 10,447,795.14 | 112,869,889.42 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                | -13,642,778.21                        | -      | -5,323,002.99 | -18,965,781.20 |
| （一）、综合收益总额                          | -                                     | -      | -3,443,203.09 | -3,443,203.09  |
| （二）、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） | -13,642,778.21                        | -      | -1,879,799.90 | -15,522,578.11 |
| 其中：1. 基金申购款                         | 21,809,451.39                         | -      | 68,903.43     | 21,878,354.82  |

|  |  |        |                |                |
|--|--|--------|----------------|----------------|
| 2. 基金赎回款                                 | -35,452,229.60                             | -      | -1,948,703.33  | -37,400,932.93 |
| （三）、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） | -  | -      | -              | -              |
| （四）、其他综合收益结转留存收益                         | -  | -      | -              | -              |
| 四、本期期末净资产（基金净值）                          | 88,779,316.07                              | -      | 5,124,792.15   | 93,904,108.22  |
| 项目                                       | 上年度可比期间<br>2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |        |                |                |
|  | 实收基金                                       | 其他综合收益 | 未分配利润          | 净资产合计          |
| 一、上期期末净资产（基金净值）                          | 171,259,693.33                             | -      | 29,415,704.78  | 200,675,398.11 |
| 加：会计政策变更                                 | -  | -      | -              | -              |
| 前期差错更正                                   | -  | -      | -              | -              |
| 其他                                       | -  | -      | -              | -              |
| 二、本期期初净资产（基金净值）                          | 171,259,693.33                             | -      | 29,415,704.78  | 200,675,398.11 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                     | -47,653,589.97                             | -      | -11,145,134.37 | -58,798,724.34 |
| （一）、综合收益总额                               | -  | -      | -3,993,529.92  | -3,993,529.92  |
| （二）、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）      | -47,653,589.97                             | -      | -7,151,604.45  | -54,805,194.42 |
| 其中：1. 基金申购款                              | 2,544,398.76                               | -      | 401,457.52     | 2,945,856.28   |
| 2. 基金赎回款                                 | -50,197,988.73                             | -      | -7,553,061.97  | -57,751,050.70 |
| （三）、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） | -  | -      | -              | -              |
| （四）、其他综合收益结转留存收益                         | -  | -      | -              | -              |
| 四、本期期末净资产（基金净值）                          | 123,606,103.36                             | -      | 18,270,570.41  | 141,876,673.77 |

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：



张帆

基金管理人负责人

颜锡廉

主管会计工作负责人

刘美丽

会计机构负责人

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

融通中国概念债券型证券投资基金(QDII)(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2017]1271号《关于准予融通中国概念债券型证券投资基金(QDII)注册的批复》核准,由融通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《融通中国概念债券型证券投资基金(QDII)基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币234,719,075.87元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2017)第1037号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《融通中国概念债券型证券投资基金(QDII)基金合同》于2017年11月27日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为234,831,176.95份基金份额,其中认购资金利息折合112,101.08份基金份额。本基金的基金管理人为融通基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司,境外资产托管人为摩根大通银行(JPMorgan Chase Bank, National Association)。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《融通中国概念债券型证券投资基金(QDII)基金合同》的有关规定,本基金主要投资于全球证券市场中具有良好流动性的金融工具,包括已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券市场挂牌交易的普通股、优先股、全球存托凭证和美国存托凭证、房地产信托凭证;银行存款、可转让存单、商业票据、回购协议、短期政府债券等货币市场工具;政府债券、公司债券、可转换债券、住房按揭支持证券、资产支持证券等及经中国证监会认可的国际金融组织发行的证券;在已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券监管机构登记注册的公募基金(包括ETF);与固定收益、股权、信用、商品指数、基金等标的物挂钩的结构性投资产品;远期合约、互换及在经中国证监会认可的境外交易所上市交易的权证、期权、期货等金融衍生产品及法律、法规或中国证监会允许基金投资的其他境外金融工具。本基金投资组合中,投资于债券资产的比例不低于基金资产的80%,投资于“中国概念”债券资产的比例不低于非现金基金资产的80%;股票、权证等资产比例不超过基金资产的20%。每个交易日日终在扣除金融衍生品需缴纳的交易保证金后,保持现金(不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等)或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的5%。本基金的业绩比较基准为:2019年10月1日前为富时中国美元债券指数(FITSE Asian Broad Bond Index (ABBI) China Issuers Index in LCL terms)收益率,原花旗中国美元债券指

数(Citi Asian Broad Bond Index (ABBI) China Issuers Index in LCL terms)收益率，自 2019 年 10 月 1 日起，本基金使用新基准，即“彭博巴克莱中资美元债指数（Bloomberg Barclays Asia Ex-Japan USD Credit China）收益率”。

#### 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〈年度报告和中期报告〉》、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》、《融通中国概念债券型证券投资基金（QDII）基金合同》和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

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 2022 年中期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 2022 年 6 月 30 日的财务状况以及 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日的经营成果和净资产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

本报告期所采用的会计政策除以下会计政策与最近一期年度报告不一致外，其余会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

##### 6.4.4.1 金融资产和金融负债的分类

###### 新金融工具准则

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本基金成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

###### (1) 金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征。本基金现无金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

###### 债务工具

本基金持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本基金将持有的未划分为以摊余成本计量的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为债券投资和资产支持证券投资，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具。本基金将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具（主要为股票投资）按照公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为交易性金融资产。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的以摊余成本计量的金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

## （3）衍生金融工具

本基金将持有的衍生金融工具以公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为衍生金融资产/负债。

原金融工具准则（截至 2021 年 12 月 31 日前适用的原金融工具准则）

本基金于 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，但选择不重述比较信息。因此，比较信息继续适用本基金以前年度的如下会计政策。

### （1）金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资、基金投资和衍生工具 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资

产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

## （2）金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

### 6.4.4.2 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

#### 新金融工具准则

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，确认为应计利息，包含在交易性金融资产的账面价值中。对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本基金考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本基金对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本基金按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本基金假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本基金对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余

成本和实际利率计算利息收入。

对于其他各类应收款项，无论是否存在重大融资成分，本基金均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者（3）该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

原金融工具准则(截至 2021 年 12 月 31 日前适用的原金融工具准则)

本基金于 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，但选择不重述比较信息。因此，比较信息继续适用本基金以前年度的如下会计政策。

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者（3）该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 6.4.4.3 收入/(损失)的确认和计量

新金融工具准则

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认

为投资收益。债券投资和资产支持证券投资在持有期间应取得的按票面利率（对于贴现债为按发行价计算的利率）或合同利率计算的利息扣除在适用情况下由债券和资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动扣除按票面利率（对于贴现债为按发行价计算的利率）或合同利率计算的利息及在适用情况下公允价值变动产生的预估增值税后的净额 确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除相关交易费用后的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

原金融工具准则（截至 2021 年 12 月 31 日前适用的原金融工具准则）

本基金于 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，但选择不重述比较信息。因此，比较信息继续适用本基金以前年度的如下会计政策。

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资和资产支持证券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券和资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率或票面利率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动扣除在适用情况下公允价值变动产生的预估增值税后的净额 确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 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

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第

37 号——金融工具列报》（以下合称“新金融工具准则”），财政部、中国银行保险监督管理委员会于 2020 年 12 月 30 日发布了《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》，公募证券投资基金自 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。此外，中国证监会于 2022 年颁布了修订后的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》，本基金的基金管理人已采用上述准则及通知编制本基金 2022 年中期财务报表，对本基金财务报表的影响列示如下：

(a) 金融工具

根据新金融工具准则的相关规定，本基金对于首次执行该准则的累积影响数调整 2022 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2021 年度的比较财务报表未重列。于 2021 年 12 月 31 日及 2022 年 1 月 1 日，本基金均没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

于 2022 年 1 月 1 日，本财务报表中金融资产和金融负债按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果如下：

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、结算备付金、存出保证金、应收利息和应收申购款，金额分别为 9,823,153.23 元、4,551,384.37 元、1,869.80 元、1,430,642.86 元和 4,352.27 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产为银行存款、结算备付金、存出保证金、其他资产-应收利息和应收申购款，金额分别为 9,823,561.54 元、4,551,430.79 元、1,870.68 元、0.00 元和 4,352.27 元。

原金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产，金额为 97,368,718.27 元。新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益计量的金融资产为交易性金融资产，金额为 98,798,905.52 元。

原金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付赎回款、应付管理人报酬和应付托管费，金额分别为 12,601.94 元、98,934.62 元和 24,733.65 元。新金融工具准则下以摊余成本计量的金融负债为应付赎回款、应付管理人报酬和应付托管费，金额分别为 12,601.94 元、98,934.62 元和 24,733.65 元。

于 2021 年 12 月 31 日，本基金“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“交易性金融资产”、“买入返售金融资产”、“卖出回购金融资产款”等对应的应计利息余额（若有）均列示在“应收利息”或“应付利息”科目中。于 2022 年 1 月 1 日，本基金根据新金融工具准则下的计量类别，将上述应计利息（若有）分别转入“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“交易性金融资产”、“买入返售金融资产”、“卖出回购金融资产款”等科目项下列示，无期初留存收益影响。

(b) 修订后的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》

根据中国证监会于 2022 年颁布的修订后的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号〈年度报告和中期报告〉》，本基金的基金管理人在编制本财务报表时调整了部分财务报表科目的列报和披露，这些调整未对本基金财务报表产生重大影响。

#### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期末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[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、财税[2016]140 号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关境内外财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

对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，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(2) 目前基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂不征收企业所得税。

(3) 目前基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂不征收个人所得税和企业所得税。

(4) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育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             |  |
|----------------|-----------------|--|
|                | 2022 年 6 月 30 日 |  |
| 活期存款           | 13,470,174.53   |  |
| 等于：本金          | 13,470,010.97   |  |
| 加：应计利息         | 163.56          |  |
| 减：坏账准备         | -               |  |
| 定期存款           | -               |  |
| 等于：本金          | -               |  |
| 加：应计利息         | -               |  |
| 减：坏账准备         | -               |  |
| 其中：存款期限 1 个月以内 | -               |  |
| 存款期限 1-3 个月    | -               |  |
| 存款期限 3 个月以上    | -               |  |
| 其他存款           | -               |  |
| 等于：本金          | -               |  |
| 加：应计利息         | -               |  |
| 减：坏账准备         | -               |  |
| 合计             | 13,470,174.53   |  |

注：于 2022 年 6 月 30 日，活期存款本金包括人民币活期存款本金 9,337,683.86 元，美元活期存款本金 615,625.54 元（折合人民币 4,131,709.25 元），欧元活期存款本金 88.16 元（折合人民币 617.86 元）。

## 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末             |               |               |               |            |
|---------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|------------|
|               | 2022 年 6 月 30 日 |               |               |               |            |
|               | 成本              | 应计利息          | 公允价值          | 公允价值变动        |            |
| 股票            | -               | -             | -             | -             |            |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | -               | -             | -             | -             |            |
| 债券            | 交易所市场           | 2,503,525.00  | 24,308.22     | 2,528,058.22  | 225.00     |
|               | 银行间市场           | -             | -             | -             | -          |
|               | OTC 市场          | 79,253,408.01 | 1,302,148.46  | 81,105,640.77 | 550,084.30 |
|               | 合计              | 81,756,933.01 | 1,326,456.68  | 83,633,698.99 | 550,309.30 |
| 资产支持证券        | -               | -             | -             | -             |            |
| 基金            | -               | -             | -             | -             |            |
| 其他            | -               | -             | -             | -             |            |
| 合计            | 81,756,933.01   | 1,326,456.68  | 83,633,698.99 | 550,309.30    |            |

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

无。

6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

无。

6.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

无。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

6.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

6.4.7.5 债权投资

6.4.7.5.1 债权投资情况

无。

6.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

无。

6.4.7.6 其他债权投资

6.4.7.6.1 其他债权投资情况

无。

6.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

无。

6.4.7.7 其他权益工具投资

6.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

无。

6.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

无。

6.4.7.8 其他资产

无。

6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                      |
| 应付赎回费       | -                      |
| 应付证券出借违约金   | -                      |
| 应付交易费用      | -                      |
| 其中：交易所市场    | -                      |
| 银行间市场       | -                      |
| 应付利息        | -                      |
| 预提费用        | 79,343.16              |
| 合计          | 79,343.16              |

6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |                |
|---------------|---------------------------------------|----------------|
|               | 基金份额（份）                               | 账面金额           |
| 上年度末          | 102,422,094.28                        | 102,422,094.28 |
| 本期申购          | 21,809,451.39                         | 21,809,451.39  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -35,452,229.60                        | -35,452,229.60 |
| 基金拆分/份额折算前    | -                                     | -              |
| 基金拆分/份额折算调整   | -                                     | -              |
| 本期申购          | -                                     | -              |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -                                     | -              |
| 本期末           | 88,779,316.07                         | 88,779,316.07  |

注：申购含红利再投及转换入份额；赎回含转换出份额。

6.4.7.11 其他综合收益

无。

6.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分         | 未实现部分         | 未分配利润合计       |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 本期期初           | 8,537,322.28  | 1,910,472.86  | 10,447,795.14 |
| 本期利润           | -7,042,962.17 | 3,599,759.08  | -3,443,203.09 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -1,067,689.93 | -812,109.97   | -1,879,799.90 |
| 其中：基金申购款       | -166,123.08   | 235,026.51    | 68,903.43     |
| 基金赎回款          | -901,566.85   | -1,047,136.48 | -1,948,703.33 |
| 本期已分配利润        | -             | -             | -             |

|     |            |              |              |
|-----|------------|--------------|--------------|
| 本期末 | 426,670.18 | 4,698,121.97 | 5,124,792.15 |
|-----|------------|--------------|--------------|

## 6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期                   |          |
|-----------|----------------------|----------|
|           | 2022年1月1日至2022年6月30日 |          |
| 活期存款利息收入  |                      | 3,602.37 |
| 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 |                      | 150.68   |
| 其他        |                      | 24.34    |
| 合计        |                      | 3,777.39 |

## 6.4.7.14 股票投资收益

## 6.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

无。

## 6.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

无。

## 6.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

## 6.4.7.15 基金投资收益

无。

## 6.4.7.16 债券投资收益

## 6.4.7.16.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目                               | 本期                   |               |
|----------------------------------|----------------------|---------------|
|                                  | 2022年1月1日至2022年6月30日 |               |
| 债券投资收益——利息收入                     |                      | 2,164,093.09  |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）<br>差价收入 |                      | -9,914,239.70 |
| 债券投资收益——赎回差价收入                   |                      | -             |
| 债券投资收益——申购差价收入                   |                      | -             |
| 合计                               |                      | -7,750,146.61 |

## 6.4.7.16.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目                     | 本期                   |                |
|------------------------|----------------------|----------------|
|                        | 2022年1月1日至2022年6月30日 |                |
| 卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额   |                      | 114,254,853.14 |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 |                      | 121,936,755.60 |

|          |               |
|----------|---------------|
| 减：应计利息总额 | 2,232,185.17  |
| 减：交易费用   | 152.07        |
| 买卖债券差价收入 | -9,914,239.70 |

## 6.4.7.16.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

## 6.4.7.16.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

## 6.4.7.17 资产支持证券投资收益

## 6.4.7.17.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

## 6.4.7.17.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无。

## 6.4.7.17.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

无。

## 6.4.7.17.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

无。

## 6.4.7.18 贵金属投资收益

## 6.4.7.18.1 贵金属投资收益项目构成

无。

## 6.4.7.18.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

## 6.4.7.18.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

## 6.4.7.18.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

## 6.4.7.19 衍生工具收益

## 6.4.7.19.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

## 6.4.7.19.2 衍生工具收益——其他投资收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期收益金额                          |
|----|---------------------------------|
|    | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |

|          |            |
|----------|------------|
| 国债期货投资收益 | 723,956.68 |
|----------|------------|

#### 6.4.7.20 股利收益

无。

#### 6.4.7.21 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称                   | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|------------------------|----------------------------|
| 1. 交易性金融资产             | 3,599,759.08               |
| 股票投资                   | -                          |
| 债券投资                   | 3,599,759.08               |
| 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预估增值税 | -                          |
| 合计                     | 3,599,759.08               |

#### 6.4.7.22 其他收入

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|---------|----------------------------|
| 基金赎回费收入 | 32,329.45                  |
| 其他      | 616.79                     |
| 合计      | 32,946.24                  |

#### 6.4.7.23 信用减值损失

无。

#### 6.4.7.24 其他费用

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |
|---------|----------------------------|
| 审计费用    | 19,835.79                  |
| 信息披露费   | 59,507.37                  |
| 证券出借违约金 | -                          |
| 银行费用    | 2,162.01                   |
| 合计      | 81,505.17                  |

#### 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

截至财务报表报出日，本基金并无须作披露的资产负债表日后事项。

#### 6.4.9 关联方关系

##### 6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

2022 年 4 月 13 日，本基金管理人发布了《融通基金管理有限公司关于公司实际控制人变更的公告》，中国证券监督管理委员会于 2022 年 3 月 24 日依法核准了中国诚通控股集团有限公司成为新时代证券股份有限公司主要股东、融通基金管理有限公司实际控制人。本次变更完成后，本基金管理人控股股东为新时代证券股份有限公司保持不变，本基金管理人实际控制人变更为中国诚通控股集团有限公司。2022 年 6 月 2 日，本基金管理人控股股东的公司名称由“新时代证券股份有限公司”变更为“诚通证券股份有限公司”。

##### 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             |
|------------------------|---------------------|
| 融通基金管理有限公司（“融通基金”）     | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国建设银行股份有限公司（“中国建设银行”） | 基金托管人、基金销售机构        |
| 摩根大通银行                 | 境外资产托管人             |

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

###### 6.4.10.1.1 股票交易

无。

###### 6.4.10.1.2 债券交易

无。

###### 6.4.10.1.3 债券回购交易

无。

###### 6.4.10.1.4 基金交易

无。

###### 6.4.10.1.5 权证交易

无。

**6.4.10.1.6 应支付关联方的佣金**

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>2022 年 1 月 1 日至 2022<br>年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2021 年 1 月 1 日至<br>2021 年 6 月 30 日 |
|-----------------|--|---|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 518,161.65                               | 800,070.43                                    |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 18,066.04                                | 16,559.78                                     |

注：1、支付基金管理人融通基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.00%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 1.00% / 当年天数。

2、客户维护费是基金管理人与基金销售机构约定的依据销售机构销售基金的保有量提取一定比例的费用，用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，该费用从基金管理人收取的基金管理费中列支，不属于从基金资产中列支的费用项目。

**6.4.10.2.2 基金托管费**

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2022 年 1 月 1 日至<br>2022 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2021 年 1 月 1 日至<br>2021 年 6 月 30 日 |
|----------------|--|---|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 129,540.39                               | 200,017.56                                    |

注：支付基金托管人中国建设银行的托管费按前一日基金资产净值 0.25%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.25% / 当年天数。

**6.4.10.2.3 销售服务费**

无。

**6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易**

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<br>2022年1月1日至2022年6月30日 |          | 上年度可比期间<br>2021年1月1日至2021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   |
| 中国建设银行 | 9,337,847.42               | 3,602.71 | 4,511,643.59                    | 4,670.26 |
| 摩根大通银行 | 4,132,327.11               | -0.34    | 8,661,428.17                    | -        |

注：本基金的银行存款分别由基金托管人中国建设银行和境外资产托管人摩根大通银行保管，按银行同业利率或约定利率计息。

## 6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

## 6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

## 6.4.11 利润分配情况

无。

## 6.4.12 期末(2022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

无。

#### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

#### 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

本基金是债券型基金，其长期平均预期风险和预期收益率低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。本基金可投资于境外证券，除了需要承担与境内证券投资基金类似的市场波动风险等一般投资风险之外，本基金还面临汇率风险等境外证券市场投资所面临的特别投资风险。

本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过管理及信息系统持续监控上述各类风险。本基金主要投资于具有中国概念的债券资产，在严格控制风险的前提下，追求超越业绩比较基准的投资回报，力争实现基金资产的长期稳健增值。本基金的基金管理人奉行内控优先和全员风险管理理念，高度重视风险管理的组织保障和制度保障，建立了完备的风险管理组织及相应的制度和流程，力争在风险最小化的前提下，确保基金份额持有人利益最大化。

董事会对有效的风险管理承担最终责任，负责确定公司风险管理总体目标，制定公司风险管理战略和风险应对策略；审议重大事件、重大决策的风险评估意见，审批重大风险的解决方案，批准公司基本风险管理制度；审议公司风险管理报告。在董事会下设立风险控制与审计委员会，履行相应风险管理和监督职责。

公司管理层对有效的风险管理承担直接责任，根据董事会的风险管理战略，制定与公司发展战略、整体风险承受能力相匹配的风险管理制度，并确保风险管理制度得以全面、有效执行。在公司管理层下设立风险管理委员会，负责指导、协调和监督各职能部门和个业务单元开展风险管理工作；制定相关风险控制政策，审批风险管理重要流程和风险限额，并与公司整体业务发展战略和风险承受能力相一致；识别公司各项业务所涉及各类重大风险，对重大风险、重大决策和重要业务流程的风险进行评估，制定重大风险的解决方案；识别和评估新产品、新业务的新增风险，并制定控制措施；重点关注内控机制薄弱环节和那些可能给公司带来重大损失的事件，提出控制措施和解决方案；协调突发性重大风险事件的处理；审定风险事件责任人的责任；根据公司风险管理总体策略和各职能部门与业务单元职责分工，组织实施风险应对方案。

各业务部门在执行业务事项时需遵守相关法律法规，遵守公司业务管理制度，执行风险管理的基本制度流程，定期对本部门的风险进行评估，对其风险管理制度和流程的有效性负责。公司所有员工是本岗位风险管理的直接责任人，各业务部门负责人是其部门风险管理的第一责任人，

基金经理是相应投资组合风险管理的第一责任人。

风险管理部对公司风险管理承担独立评估、监控、检查和报告职责，负责执行公司的风险管理战略和决策，拟定公司风险管理制度，并协同各业务部门制定风险管理流程、评估指标；对风险进行定性和定量评估，改进风险管理方法、技术和模型，组织推动建立、持续优化风险管理信息系统；对新产品、新业务进行独立监测和评估，提出风险防范和控制建议；负责督促相关部门落实风险管理委员会的各项决策和风险管理制度，并对风险管理决策和风险管理制度执行情况进行检查、评估和报告。

监察稽核部负责监察公司各业务部门在相关法律法规、规章制度和业务流程执行方面的情况，确保既定的风险管理措施得到有效的贯彻执行，发现内控缺失和管理漏洞，提出改进要求和建议，并报告法规和制度的执行情况。

#### 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。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管人中国建设银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均通过有资格的经纪商进行证券交收和款项清算，违约风险发生的可能性很小；在场外交易市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种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>2022 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------------|--------------------------|
| A-1    | -                      | -                        |
| A-1 以下 | 29,718,127.88          | 1,883,547.55             |
| 未评级    | 17,231,577.55          | 3,116,913.96             |
| 合计     | 46,949,705.43          | 5,000,461.51             |

注：债券信用评级取自第三方评级机构的评级。未评级部分为标准普尔、穆迪、惠誉未评级债券。

**6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资**

无。

**6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资**

无。

**6.4.13.2.4 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>2022年6月30日 | 上年度末<br>2021年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| AAA    | -                 | 2,820,450.29        |
| AAA 以下 | 36,683,993.56     | 60,903,133.40       |
| 未评级    | -                 | 28,644,673.07       |
| 合计     | 36,683,993.56     | 92,368,256.76       |

注：债券信用评级取自第三方评级机构的评级。未评级部分为标准普尔、穆迪、惠誉未评级债券。

**6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资**

无。

**6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资**

无。

**6.4.13.3 流动性风险**

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

于2022年6月30日，本基金所承担的全部金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

**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》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、流通受限制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净资产的 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发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%（完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制）。

本基金所持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净资产的 15%。于 2022 年 6 月 30 日，本基金持有的流动性受限资产的估值未超过基金净资产的 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。于 2022 年 6 月 30 日，本基金最后交易日的组合资产中 7 个工作日可变现资产账面金额与净赎回金额符合上述法规要求。

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。

#### 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、银行间及 OTC 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>2022 年 6 月 30 日   | 1 年以内         | 1-5 年         | 5 年以上         | 不计息           | 合计             |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 资产                       |               |               |               |               |                |
| 银行存款                     | 13,470,174.53 | -             | -             | -             | 13,470,174.53  |
| 结算备付金                    | 2,054,421.13  | -             | -             | -             | 2,054,421.13   |
| 存出保证金                    | 3,116.34      | -             | -             | -             | 3,116.34       |
| 交易性金融资产                  | 46,949,705.43 | 22,828,266.91 | 13,855,726.65 | -             | 83,633,698.99  |
| 应收申购款                    | -             | -             | -             | 10,641.90     | 10,641.90      |
| 资产总计                     | 62,477,417.43 | 22,828,266.91 | 13,855,726.65 | 10,641.90     | 99,172,052.89  |
| 负债                       |               |               |               |               |                |
| 应付赎回款                    | -             | -             | -             | 5,067,741.85  | 5,067,741.85   |
| 应付管理人报酬                  | -             | -             | -             | 81,734.99     | 81,734.99      |
| 应付托管费                    | -             | -             | -             | 20,433.75     | 20,433.75      |
| 应交税费                     | -             | -             | -             | 18,690.92     | 18,690.92      |
| 其他负债                     | -             | -             | -             | 79,343.16     | 79,343.16      |
| 负债总计                     | -             | -             | -             | 5,267,944.67  | 5,267,944.67   |
| 利率敏感度缺口                  | 62,477,417.43 | 22,828,266.91 | 13,855,726.65 | -5,257,302.77 | 93,904,108.22  |
| 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 | 1 年以内         | 1-5 年         | 5 年以上         | 不计息           | 合计             |
| 资产                       |               |               |               |               |                |
| 银行存款                     | 9,823,153.23  | -             | -             | -             | 9,823,153.23   |
| 结算备付金                    | 4,551,384.37  | -             | -             | -             | 4,551,384.37   |
| 存出保证金                    | 1,869.80      | -             | -             | -             | 1,869.80       |
| 交易性金融资产                  | 34,736,916.30 | 35,975,199.67 | 26,656,602.30 | -             | 97,368,718.27  |
| 应收申购款                    | -             | -             | -             | 4,352.27      | 4,352.27       |
| 其他资产                     | -             | -             | -             | 1,430,642.86  | 1,430,642.86   |
| 资产总计                     | 49,113,323.70 | 35,975,199.67 | 26,656,602.30 | 1,434,995.13  | 113,180,120.80 |
| 负债                       |               |               |               |               |                |
| 应付赎回款                    | -             | -             | -             | 12,601.94     | 12,601.94      |
| 应付管理人报酬                  | -             | -             | -             | 98,934.62     | 98,934.62      |

|         |               |               |               |              |                |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 应付托管费   | -             | -             | -             | 24,733.65    | 24,733.65      |
| 应交税费    | -             | -             | -             | 13,961.17    | 13,961.17      |
| 其他负债    | -             | -             | -             | 160,000.00   | 160,000.00     |
| 负债总计    | -             | -             | -             | 310,231.38   | 310,231.38     |
| 利率敏感度缺口 | 49,113,323.70 | 35,975,199.67 | 26,656,602.30 | 1,124,763.75 | 112,869,889.42 |

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

| 假设 | 除市场利率以外的其他市场变量保持不变 |                             |                   |  |
|----|--------------------|-----------------------------|-------------------|--|
|    | 相关风险变量的变动          | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元） |                   |  |
|    |                    | 本期末（2022年6月30日）             | 上年度末（2021年12月31日） |  |
| 分析 | 1. 市场利率下降 25 个基点   | 228,454.79                  | 868,370.82        |  |
|    | 2. 市场利率上升 25 个基点   | -228,441.05                 | -868,070.00       |  |

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有不以记账本位币人民币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

##### 6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2022年6月30日 |              |                |               |
|---------------|-------------------|--------------|----------------|---------------|
|               | 美元<br>折合人民币元      | 港币<br>折合人民币元 | 其他币种<br>折合人民币元 | 合计            |
| 以外币计价的资产      |                   |              |                |               |
| 银行存款          | 4,131,721.40      | -            | 617.86         | 4,132,339.26  |
| 结算备付金         | 1,374,794.65      | -            | -              | 1,374,794.65  |
| 交易性金融资产       | 81,105,640.77     | -            | -              | 81,105,640.77 |
| 资产合计          | 86,612,156.82     | -            | 617.86         | 86,612,774.68 |
| 以外币计价的负债      |                   |              |                |               |
| 负债合计          | -                 | -            | -              | -             |
| 资产负债表外汇风险敞口净额 | 86,612,156.82     | -            | 617.86         | 86,612,774.68 |

| 项目                | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |              |                |               |
|-------------------|--------------------------|--------------|----------------|---------------|
|                   | 美元<br>折合人民币元             | 港币<br>折合人民币元 | 其他币种<br>折合人民币元 | 合计            |
| 以外币计价的资产          |                          |              |                |               |
| 银行存款              | 7,042,204.26             | -            | -              | 7,042,204.26  |
| 交易性金融资产           | 89,959,098.27            | -            | -              | 89,959,098.27 |
| 应收利息              | 1,342,676.67             | -            | -              | 1,342,676.67  |
| 资产合计              | 98,343,979.20            | -            | -              | 98,343,979.20 |
| 以外币计价的负债          |                          |              |                |               |
| 负债合计              | -                        | -            | -              | -             |
| 资产负债表外汇风<br>险敞口净额 | 98,343,979.20            | -            | -              | 98,343,979.20 |

#### 6.4.13.4.2 外汇风险的敏感性分析

| 假设        | 除汇率以外的其他市场变量保持不变                |                           |               |
|-----------|---------------------------------|---------------------------|---------------|
| 相关风险变量的变动 | 对资产负债表日基金资产净值的<br>影响金额（单位：人民币元） |                           |               |
|           | 本期末（2022 年 6 月 30<br>日）         | 上年度末（2021 年 12 月<br>31 日） |               |
| 分析        | 所有外币相对于人民币贬值 5%                 | -4,330,638.73             | -4,917,198.96 |
|           | 所有外币相对于人民币升值 5%                 | 4,330,638.73              | 4,917,198.96  |

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场或 OTC 市场交易的固定收益品种，因此无重大其他价格风险。

#### 6.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

#### 6.4.14 公允价值

##### 6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。



第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

#### 6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

##### 6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

| 公允价值计量结果所属的层次 | 本期末<br>2022 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------------|--------------------------|
| 第一层次          | -                      | -                        |
| 第二层次          | 83,633,698.99          | 97,368,718.27            |
| 第三层次          | -                      | -                        |
| 合计            | 83,633,698.99          | 97,368,718.27            |

##### 6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

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

##### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2022 年 6 月 30 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产（2021 年 12 月 31 日：同）。

##### 6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

#### 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

## § 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    | -  | -            |
|    | 其中：普通股  | -  | -            |
|    | 存托凭证    | -  | -            |
|    | 优先股     | -  | -            |
|    | 房地产信托凭证 | -  | -            |

|   |                   |               |        |
|---|-------------------|---------------|--------|
| 2 | 基金投资              | -             | -      |
| 3 | 固定收益投资            | 83,633,698.99 | 84.33  |
|   | 其中：债券             | 83,633,698.99 | 84.33  |
|   | 资产支持证券            | -             | -      |
| 4 | 金融衍生品投资           | -             | -      |
|   | 其中：远期             | -             | -      |
|   | 期货                | -             | -      |
|   | 期权                | -             | -      |
|   | 权证                | -             | -      |
| 5 | 买入返售金融资产          | -             | -      |
|   | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | -             | -      |
| 6 | 货币市场工具            | -             | -      |
| 7 | 银行存款和结算备付金合计      | 15,524,595.66 | 15.65  |
| 8 | 其他各项资产            | 13,758.24     | 0.01   |
| 9 | 合计                | 99,172,052.89 | 100.00 |

## 7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

无。

## 7.3 期末按行业分类的权益投资组合

无。

## 7.4 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

| 债券信用等级 | 公允价值          | 占基金资产净值比例（%） |
|--------|---------------|--------------|
| A-     | 3,238,243.99  | 3.45         |
| A3     | 5,354,927.60  | 5.70         |
| B      | 1,061,575.70  | 1.13         |
| B1     | 1,279,406.13  | 1.36         |
| B2     | 3,970,325.53  | 4.23         |
| B3     | 1,223,881.24  | 1.30         |
| Ba1    | 3,447,321.82  | 3.67         |
| Ba2    | 1,391,581.94  | 1.48         |
| Ba3    | 2,214,779.92  | 2.36         |
| Baa1   | 6,116,030.97  | 6.51         |
| Baa2   | 1,355,352.53  | 1.44         |
| Baa3   | 11,943,322.55 | 12.72        |
| BB     | 4,433,409.70  | 4.72         |
| BB-    | 1,356,247.16  | 1.44         |
| BB+    | 4,624,425.27  | 4.92         |
| BBB    | 3,266,726.98  | 3.48         |
| BBB-   | 1,315,233.06  | 1.40         |
| BBB+   | 5,011,690.77  | 5.34         |
| Caa1   | 2,486,623.63  | 2.65         |

|      |               |       |
|------|---------------|-------|
| Caa2 | 1,311,014.95  | 1.40  |
| 无评级  | 17,231,577.55 | 18.35 |

注：本债券投资组合主要采用标准普尔、穆迪、惠誉等机构提供的债券信用评级信息，未评级部分为标准普尔、穆迪、惠誉未评级债券。

### 7.5 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码         | 债券名称                  | 数量        | 公允价值         | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|--------------|-----------------------|-----------|--------------|---------------|
| 1  | XS2032636438 | CNSHAN 4.3 PERP       | 5,369,120 | 5,354,927.60 | 5.70          |
| 2  | XS2066225553 | YZYAMCL 4.2 11/29/22  | 4,697,980 | 4,624,425.27 | 4.92          |
| 3  | XS2114327302 | YWSOAO 4 02/18/25     | 4,026,840 | 4,050,669.97 | 4.31          |
| 4  | XS2213048965 | CHINEV 3.8 PERP       | 4,026,840 | 4,041,761.66 | 4.30          |
| 5  | XS1720885463 | HKIQCL 4 1/4 12/04/22 | 3,892,612 | 3,912,415.66 | 4.17          |

注：1、境外债券代码为 ISIN 码。

2、数量列示债券面值，外币按照期末估值汇率折为人民币，四舍五入保留整数。

### 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

无。

### 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

无。

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

无。

### 7.9 投资组合报告附注

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

7.9.2 本基金投资的前十名股票未超出本基金合同规定的备选股票库。

### 7.9.3 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 | 3,116.34  |
| 2  | 应收清算款 | -         |
| 3  | 应收股利  | -         |
| 4  | 应收利息  | -         |
| 5  | 应收申购款 | 10,641.90 |
| 6  | 其他应收款 | -         |
| 7  | 待摊费用  | -         |
| 8  | 其他    | -         |

|   |    |           |
|---|----|-----------|
| 9 | 合计 | 13,758.24 |
|---|----|-----------|

7.9.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无。

7.9.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

无。

7.9.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

无。

§ 8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 持有人户数<br>(户) | 户均持有的<br>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<br>(%) | 持有份额         | 占总份额比例<br>(%) |
| 1,072        | 82,816.53     | 85,074,888.60 | 95.83         | 3,704,427.47 | 4.17          |

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目               | 持有份额总数（份） | 占基金总份额比例（%） |
|------------------|-----------|-------------|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 5,352.11  | 0.00603     |

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情况

| 项目                           | 持有基金份额总量的数量区间（万份） |
|------------------------------|-------------------|
| 本公司高级管理人员、基金投资和部门负责人持有本开放式基金 | 0                 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金              | 0                 |

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 基金合同生效日（2017年11月27日）<br>基金份额总额 | 234,831,176.95 |
| 本报告期期初基金份额总额                   | 102,422,094.28 |
| 本报告期基金总申购份额                    | 21,809,451.39  |
| 减：本报告期基金总赎回份额                  | 35,452,229.60  |
| 本报告期基金拆分变动份额                   | -              |
| 本报告期期末基金份额总额                   | 88,779,316.07  |

## § 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，本基金未召开基金份额持有人大会。

### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

#### 10.2.1 基金管理人的重大变动

2022 年 5 月 30 日，本基金管理人发布了《融通基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，本基金管理人董事长由高峰变更为张威，上述变更事项经本基金管理人股东会 2022 年第一次临时会议、第六届董事会第十九次临时会议审议并通过。

#### 10.2.2 基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，无涉及基金管理人、基金财产及基金托管业务的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内，本基金投资策略未发生改变。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘请的会计师事务所为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙），该事务所自基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今。

### 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，本基金的基金管理人、托管人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

### 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称     | 交易单元数量 | 股票交易 |                  | 应支付该券商的佣金 |                | 备注 |
|----------|--------|------|------------------|-----------|----------------|----|
|          |        | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 (%) | 佣金        | 占当期佣金总量的比例 (%) |    |
| BARCLAYS | -      | -    | -                | -         | -              | -  |
| BOCHK    | -      | -    | -                | -         | -              | -  |
| BOCI     | -      | -    | -                | -         | -              | -  |
| CEBI     | -      | -    | -                | -         | -              | -  |
| CICC     | -      | -    | -                | -         | -              | -  |
| CITI     | -      | -    | -                | -         | -              | -  |

|                   |   |   |   |   |   |   |
|-------------------|---|---|---|---|---|---|
| CITIC             | - | - | - | - | - | - |
| CITIC BANK        | - | - | - | - | - | - |
| CMB International | - | - | - | - | - | - |
| GUANGFA           | - | - | - | - | - | - |
| Goldman Sachs     | - | - | - | - | - | - |
| HTIS              | - | - | - | - | - | - |
| HTSC              | - | - | - | - | - | - |
| ICBCI             | - | - | - | - | - | - |
| JPMorgan          | - | - | - | - | - | - |
| Morganstanley     | - | - | - | - | - | - |
| NOMURA            | - | - | - | - | - | - |
| SCB               | - | - | - | - | - | - |
| SPDBI             | - | - | - | - | - | - |
| 安信证券              | 2 | - | - | - | - | - |
| 财达证券              | 1 | - | - | - | - | - |
| 财信证券              | 1 | - | - | - | - | - |
| 长江证券              | 1 | - | - | - | - | - |
| 德邦证券              | 2 | - | - | - | - | - |
| 第一创业              | 1 | - | - | - | - | - |
| 东北证券              | 3 | - | - | - | - | - |
| 东方财富              | 1 | - | - | - | - | - |
| 东方证券              | 1 | - | - | - | - | - |
| 东吴证券              | 2 | - | - | - | - | - |
| 东兴证券              | 1 | - | - | - | - | - |
| 方正证券              | 1 | - | - | - | - | - |
| 高华证券              | 1 | - | - | - | - | - |
| 光大证券              | 2 | - | - | - | - | - |
| 广发证券              | 1 | - | - | - | - | - |
| 国海证券              | 2 | - | - | - | - | - |
| 国金证券              | 1 | - | - | - | - | - |
| 国泰君安              | 2 | - | - | - | - | - |
| 国信证券              | 1 | - | - | - | - | - |
| 恒泰证券              | 2 | - | - | - | - | - |
| 华创证券              | 2 | - | - | - | - | - |
| 华泰证券              | 1 | - | - | - | - | - |
| 民生证券              | 2 | - | - | - | - | - |
| 平安证券              | 2 | - | - | - | - | - |
| 瑞信证券              | 1 | - | - | - | - | - |
| 瑞银证券              | 1 | - | - | - | - | - |
| 上海证券              | 1 | - | - | - | - | - |
| 申万宏源              | 2 | - | - | - | - | - |
| 太平洋证券             | 1 | - | - | - | - | - |
| 天风证券              | 2 | - | - | - | - | - |

|      |   |   |   |   |   |   |
|------|---|---|---|---|---|---|
| 五矿证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 西南证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 诚通证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 信达证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 兴业证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 银河证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 招商证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 中金公司 | 2 | - | - | - | - | - |
| 中信建投 | 1 | - | - | - | - | - |
| 中信证券 | 2 | - | - | - | - | - |

注：1、针对境外投资业务涉及多个海外证券市场金融产品的投资特点，在对券商的选择上，着重考察以下因素：

- （1）在全球范围内研究的综合实力；
- （2）在单个国家（地区）证券市场的特色研究力量；
- （3）在全球主要证券交易市场进行交易的便捷性和高效性。

2、券商选择的流程如下：

（1）针对券商等级评分，由国际业务部提出券商候选名单，风险管理部进行尽职调查，并提出评估报告；

（2）组合经理和交易员根据券商研究服务品质、交易执行能力等因素，定期对往来下单券商进行综合评分；

（3）评分记录归档并送国际业务部备案。

3、交易单元变更情况

本报告期内，新时代证券更名为诚通证券。新增 GUANGFA、财信证券、瑞信证券各 1 个交易单元，安信证券 2 个交易单元。

### 10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名称     | 债券交易          |                  | 债券回购交易 |                    | 权证交易 |                  | 基金交易 |                  |
|----------|---------------|------------------|--------|--------------------|------|------------------|------|------------------|
|          | 成交金额          | 占当期债券成交总额的比例 (%) | 成交金额   | 占当期债券回购成交总额的比例 (%) | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 (%) | 成交金额 | 占当期基金成交总额的比例 (%) |
| BARCLAYS | 11,096,927.40 | 5.63             | -      | -                  | -    | -                | -    | -                |
| BOCHK    | -             | -                | -      | -                  | -    | -                | -    | -                |

|                      |               |       |   |   |   |   |   |   |
|----------------------|---------------|-------|---|---|---|---|---|---|
| BOCI                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| CEBI                 | 7,061,653.07  | 3.58  | - | - | - | - | - | - |
| CICC                 | 2,295,698.30  | 1.17  | - | - | - | - | - | - |
| CITI                 | 5,043,561.36  | 2.56  | - | - | - | - | - | - |
| CITIC                | 1,937,000.22  | 0.98  | - | - | - | - | - | - |
| CITIC BANK           | 950,307.10    | 0.48  | - | - | - | - | - | - |
| CMB<br>International |               |       |   |   |   |   |   |   |
| GUANGFA              | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| Goldman Sachs        | 9,576,840.48  | 4.86  | - | - | - | - | - | - |
| HTIS                 | 3,384,224.94  | 1.72  | - | - | - | - | - | - |
| HTSC                 | 11,319,157.52 | 5.74  | - | - | - | - | - | - |
| ICBCI                | 3,846,577.00  | 1.95  | - | - | - | - | - | - |
| JPMorgan             | 6,632,251.23  | 3.37  | - | - | - | - | - | - |
| Morganstanley        | 14,094,696.27 | 7.15  | - | - | - | - | - | - |
| NOMURA               | 47,638,392.71 | 24.18 | - | - | - | - | - | - |
| SCB                  | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| SPDBI                | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| 安信证券                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| 财达证券                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| 财信证券                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| 长江证券                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| 德邦证券                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| 第一创业                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| 东北证券                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| 东方财富                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| 东方证券                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| 东吴证券                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| 东兴证券                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| 方正证券                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| 高华证券                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| 光大证券                 | 48,956,087.50 | 24.85 | - | - | - | - | - | - |
| 广发证券                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| 国海证券                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| 国金证券                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |
| 国泰君安                 | 20,632,282.21 | 10.47 | - | - | - | - | - | - |
| 国信证券                 | -             | -     | - | - | - | - | - | - |



|       |              |      |   |   |   |   |   |   |
|-------|--------------|------|---|---|---|---|---|---|
| 恒泰证券  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 华创证券  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 华泰证券  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 民生证券  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 平安证券  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 瑞信证券  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 瑞银证券  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 上海证券  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 申万宏源  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 太平洋证券 | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 天风证券  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 五矿证券  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 西南证券  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 诚通证券  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 信达证券  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 兴业证券  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 银河证券  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 招商证券  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 中金公司  | 2,568,151.04 | 1.30 | - | - | - | - | - | - |
| 中信建投  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |
| 中信证券  | -            | -    | - | - | - | - | - | - |

### 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  | 融通关于旗下部分开放式基金新增和讯信息科技有限公司为销售机构并参加其费率优惠活动的公告   | 中国证监会指定报刊及网站 | 2022-03-28 |
| 2  | 融通关于旗下部分开放式基金新增嘉实财富管理有限公司为销售机构并参加其费率优惠活动的公告   | 中国证监会指定报刊及网站 | 2022-03-29 |
| 3  | 融通关于旗下部分开放式基金新增北京中植基金销售有限公司为销售机构并参加其费率优惠活动的公告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2022-04-06 |
| 4  | 融通基金管理有限公司关于公司实际控制人变更的公告                      | 中国证监会指定报刊及网站 | 2022-04-13 |
| 5  | 融通基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金新增博时财富为销售机构并参加其费率优惠活动的公告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2022-05-24 |
| 6  | 融通基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告                       | 中国证监会指定报刊及网站 | 2022-05-30 |
| 7  | 融通基金管理有限公司关于公司股东名称变更的公告                       | 中国证监会指定报刊及网站 | 2022-06-10 |

## § 11 影响投资者决策的其他重要信息

## 11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

| 投资者类别  | 报告期内持有基金份额变化情况 |                                      |               |      |              | 报告期末持有基金情况    |          |
|--|----------------|--------------------------------------|---------------|------|--------------|---------------|----------|
|  | 序号             | 持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间              | 期初份额          | 申购份额 | 赎回份额         | 持有份额          | 份额占比 (%) |
| 机构   | 1              | 20220101-20220630                    | 41,033,237.59 | -    | -            | 41,033,237.59 | 46.22    |
|  | 2              | 20220101-20220317, 20220408-20220630 | 22,571,303.93 | -    | 4,710,000.00 | 17,861,303.93 | 20.12    |
| 产品特有风险   |                |                                      |               |      |              |               |          |
| 当基金份额持有人占比过于集中时，可能存在因某单一基金份额持有人大额赎回而引起基金份额净值剧烈波动的风险及流动性风险。 |                |                                      |               |      |              |               |          |

## 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

2022 年 4 月 13 日，本基金管理人发布了《融通基金管理有限公司关于公司实际控制人变更的公告》，中国证券监督管理委员会于 2022 年 3 月 24 日依法核准了中国诚通控股集团有限公司成为新时代证券股份有限公司主要股东、融通基金管理有限公司实际控制人。本次变更完成后，本基金管理人控股股东为新时代证券股份有限公司保持不变，本基金管理人实际控制人变更为中国诚通控股集团有限公司。2022 年 6 月 2 日，本基金管理人控股股东的公司名称由“新时代证券股份有限公司”变更为“诚通证券股份有限公司”。

2022 年 5 月 30 日，本基金管理人发布了《融通基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，本基金管理人董事长由高峰变更为张威，上述变更事项经本基金管理人股东会 2022 年第一次临时会议、第六届董事会第十九次临时会议审议并通过。

2022 年 7 月，经本基金管理人股东会表决通过，股东诚通证券股份有限公司提名的罗林先生、罗小平先生任公司董事，股东日兴资产管理有限公司（Nikko Asset Management Co., Ltd）提名的吕秋梅女士任公司董事；宗文龙先生、李曙光先生、席德应先生任公司独立董事。王利先生、律磊先生、大柳雄二（Yuji Ooyagi）先生不再担任公司董事；杜婕女士、施天涛先生、田利辉先生不再担任公司独立董事。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- （一）中国证监会批准融通中国概念债券型证券投资基金（QDII）设立的文件
- （二）《融通中国概念债券型证券投资基金（QDII）基金合同》
- （三）《融通中国概念债券型证券投资基金（QDII）托管协议》
- （四）《融通中国概念债券型证券投资基金（QDII）招募说明书》及其更新
- （五）融通基金管理有限公司业务资格批件和营业执照
- （六）报告期内在指定报刊上披露的各项公告

### 12.2 存放地点

基金管理人、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，或登陆本基金管理人网站 <http://www.rtfund.com> 查阅。

融通基金管理有限公司

2022 年 8 月 26 日