

# 光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII） 2021 年中期报告

2021 年 6 月 30 日

基金管理人：上海光大证券资产管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2021 年 08 月 31 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

集合计划管理人的董事会及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责任。

集合计划托管人中国工商银行股份有限公司根据本集合计划合同规定，于 08 月 25 日复核了本报告中的财务指标、净值表现和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。

本公司承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用集合计划资产，但不保证集合计划一定盈利，也不保证最低收益。投资需谨慎，敬请投资者注意投资风险。投资者欲了解本集合计划的详细情况，请于投资集合计划前认真阅读集合计划的产品合同、更新的招募说明书等法律文件以及相关业务公告。敬请投资者关注适当性管理相关规定，提前做好风险测评，并根据自身的风险承受能力购买风险等级相匹配的产品。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2021 年 01 月 04 日（基金合同生效日）起至 2021 年 06 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.....	6
2.4 境外投资顾问和境外资产托管人.....	7
2.5 信息披露方式.....	7
2.6 其他相关资料.....	7
<b>§3 主要财务指标和基金净值表现</b> .....	<b>7</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
3.2 基金净值表现.....	8
3.3 其他指标.....	10
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>10</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	10
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.....	11
4.3 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明.....	11
4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	11
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.....	11
4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	12
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	12
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	13
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.....	13
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>13</b>
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....	13
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.....	13
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.....	13
<b>§6 半年度财务会计报告（未经审计）</b> .....	<b>14</b>
6.1 资产负债表.....	14
6.2 利润表.....	15
6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	16
6.4 报表附注.....	17
<b>§7 投资组合报告</b> .....	<b>42</b>
7.1 期末基金资产组合情况.....	42
7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布.....	43

7.3 期末按行业分类的权益投资组合 .....	43
7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细 .....	43
7.5 报告期内权益投资组合的重大变动 .....	49
7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合 .....	51
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细 .....	51
7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细 .....	51
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细 .....	52
7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细 .....	52
7.11 投资组合报告附注 .....	52
<b>§8 基金份额持有人信息 .....</b>	<b>53</b>
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	53
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	53
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 .....	53
<b>§9 开放式基金份额变动 .....</b>	<b>54</b>
<b>§10 重大事件揭示 .....</b>	<b>54</b>
10.1 基金份额持有人大会决议 .....	54
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 .....	54
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	54
10.4 基金投资策略的改变 .....	55
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	55
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 .....	55
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	55
10.8 其他重大事件 .....	56
<b>§11 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>56</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 .....	56
11.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	56
<b>§12 备查文件目录 .....</b>	<b>57</b>
12.1 备查文件目录 .....	57
12.2 存放地点 .....	57
12.3 查阅方式 .....	57

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）	
基金简称	光大阳光香港精选混合（QDII）	
基金主代码	862001	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2021 年 1 月 4 日	
基金管理人	上海光大证券资产管理有限公司	
基金托管人	中国工商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	637,508,122.86 份	
基金合同存续期	3 年	
下属分级基金的基金简称	光大阳光香港精选混合（QDII）A	光大阳光香港精选混合（QDII）C
下属分级基金的交易代码	862001/862011	862012
报告期末下属分级基金的份额总额	336,552,425.32 份	300,955,697.54 份

注：本报告中所述的“基金”包括按照《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》的要求进行变更后的证券公司大集合资产管理产品。

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在深入研究，控制和分散投资组合风险的前提下，实现集合计划资产的长期稳健增值。
投资策略	<p>本集合计划投资于全球市场，将基于宏观研究分析，决定境、内外资产配置比例，自下而上精选境外上市股票或债权类资产，充分挖掘境内、外股票投资机会，提高产品综合收益。</p> <p>（一）资产配置策略</p> <p>本集合计划通过定性与定量研究相结合的方法，确定投资组合中权益类资产和固定收益类资产的配置比例。本集合计划通过动态跟踪海内外主要经济体的 GDP、CPI、利率等宏观经济指标，以及估值水平、盈利预期、流动性、投资者心态等市场指标，确定未来市场变动趋势。本集合计划通过全面评估上述各种关键指标的变动趋势，对股票、债券等大类资产的风险和收益特征进行预测。根据上述定性和定量指标的分析结果，运用资产配置优化模型，在目标收益条件下，追求风险最小化目标，最终确定大类资产投资权重，实现资产合理配置。</p> <p>（二）权益类品种的投资策略</p> <p>1、行业配置策略</p> <p>本集合计划重点投资于一些符合转型期中国经济发展趋势的行业或子行业，如由人口老龄化驱动的医疗行业、具有品牌优势的消费品行业、可以替代人工的自动化行业等。管理人将跟踪各行业整体的收入增速、利润增速、毛利率变动幅度、ROIC 变动情况，依此来判</p>

	<p>断各行业的景气度，再根据行业整体的估值情况、市场的预期、目前机构配置的比例来综合考虑各行业在组合中的配置比例。</p> <p>2、股票投资策略</p> <p>本集合计划首先通过行业发展前景及竞争格局考察、公司竞争力分析、公司可持续成长潜力评估及投资吸引力评估等四个层面的综合比较初步筛选出投资备选股票。然后，以全球市场为参照，通过对经济发展阶段、行业发展阶段和前景、公司综合竞争能力的逐层分解，形成对公司的相对估值判断。最后，由研究员通过调研、财务分析及量化估值等方法，筛选出质地优良、盈利持续增长、估值具备吸引力和市场预期持续改善的公司构建股票投资组合。</p> <p>本集合计划将重点关注在港股市场上市、具有行业代表性和核心竞争力的优质公司，关注港股市场在行业结构、估值、AH 股折溢价、股息率等方面具有吸引力的投资标的。</p> <p>（三）固定收益类品种投资策略</p> <p>本计划将根据对利率走势的预测、债券等级、债券的期限结构、风险结构、不同品种流动性的高低等因素，构造债券组合。</p> <p>（四）资产支持证券投资策略</p> <p>本集合计划将重点对区域经济、市场利率、发行条款、支持资产的构成及质量、提前偿还率、风险补偿收益和市场流动性等影响资产支持证券价值的因素进行分析，并辅助采用定价模型，评估资产支持证券的相对投资价值并做出相应的投资决策。</p> <p>（五）衍生品投资策略</p> <p>本集合计划主要投资于在经中国证监会认可的交易所上市交易的衍生品，也可投资在场外交易市场（OTC）进行买卖的衍生品。</p>
业绩比较基准	经人民币汇率调整的恒生指数收益率*80%+人民币同期活期存款利率（税后）*20%
风险收益特征	<p>本集合计划为混合型集合计划，其预期风险和预期收益高于债券型基金、债券型集合计划、货币市场基金和货币型集合资产管理计划，低于股票型基金和股票型集合计划。</p> <p>本集合计划主要投资于境外证券市场。除了需要承担与境内集合计划类似的市场波动风险等一般投资风险之外，本集合计划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。</p>

## 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		上海光大证券资产管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	朱轶	余宏伟
	联系电话	021-32068300	(021)68499557
	电子邮箱	zhuyi1@ebscn.com	yuhongwei@sh.icbc.com.cn
客户服务电话		95525	58885888
传真		021-32068585	(010)82918465
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区杨高南路 799 号 3 号楼 26 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
办公地址		中国（上海）自由贸易试验区杨	上海市浦东新区浦东大道 9 号

	高南路 799 号 3 号楼 26 层	
邮政编码	200127	200120
法定代表人	熊国兵	王顺

## 2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外资产托管人
名称	英文	Brown Brothers Harriman & Co.
	中文	布朗兄弟哈里曼银行
注册地址		140 Broadway New York
办公地址		140 Broadway New York
邮政编码		NY 10005

## 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	www.ebscn-am.com
基金中期报告备置地点	中国（上海）自由贸易试验区杨高南路 799 号 3 号楼 26 层

## 2.6 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	上海光大证券资产管理有限公司	中国（上海）自由贸易试验区杨高南路 799 号 3 号楼 26 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(2021 年 1 月 4 日(基金合同生效日)-2021 年 6 月 30 日)	
	光大阳光香港精选混合（QDII）A	光大阳光香港精选混合（QDII）C
本期已实现收益	-6,704,561.88	-5,597,938.86
本期利润	13,469,237.09	202,674.92
加权平均基金份额本期利润	0.0267	0.0004
本期加权平均净	1.15%	0.04%

值利润率		
本期基金份额净值增长率	8.70%	5.10%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2021年6月30日)	
期末可供分配利润	74,823,955.36	-5,779,681.82
期末可供分配基金份额利润	0.2223	-0.0192
期末基金资产净值	478,515,132.77	316,297,761.33
期末基金份额净值	1.4218	1.0510
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2021年6月30日)	
基金份额累计净值增长率	8.70%	5.10%

注：1、表中的“期末”均指报告期最后一日，即 2021 年 6 月 30 日；“本期”指 2021 年 1 月 4 日-2021 年 6 月 30 日。

2、上述集合计划业绩指标不包括持有人认购或交易集合计划的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3、本期已实现收益指集合计划本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

4、期末可供分配利润，采用期末未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

光大阳光香港精选混合（QDII）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	3.67%	1.23%	0.25%	0.62%	3.42%	0.61%

过去三个月	13.16%	1.35%	0.06%	0.70%	13.10%	0.65%
自基金合同生效起至今	8.70%	1.70%	3.89%	0.95%	4.81%	0.75%

光大阳光香港精选混合（QDII）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	3.61%	1.23%	0.25%	0.62%	3.36%	0.61%
过去三个月	12.97%	1.36%	0.06%	0.70%	12.91%	0.66%
自基金合同生效起至今	5.10%	1.69%	2.96%	0.95%	2.14%	0.74%

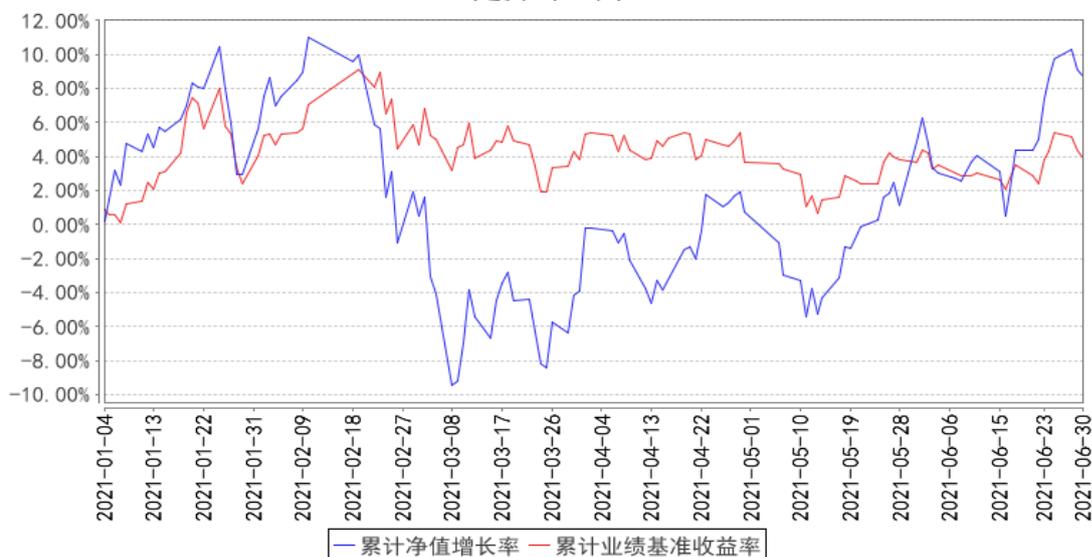
注：1、自基金合同生效日起至至今指 2021 年 1 月 4 日-2021 年 6 月 30 日。

2、业绩比较基准为：经人民币汇率调整的恒生指数收益率\*80%+人民币同期活期存款利率（税后）\*20%。

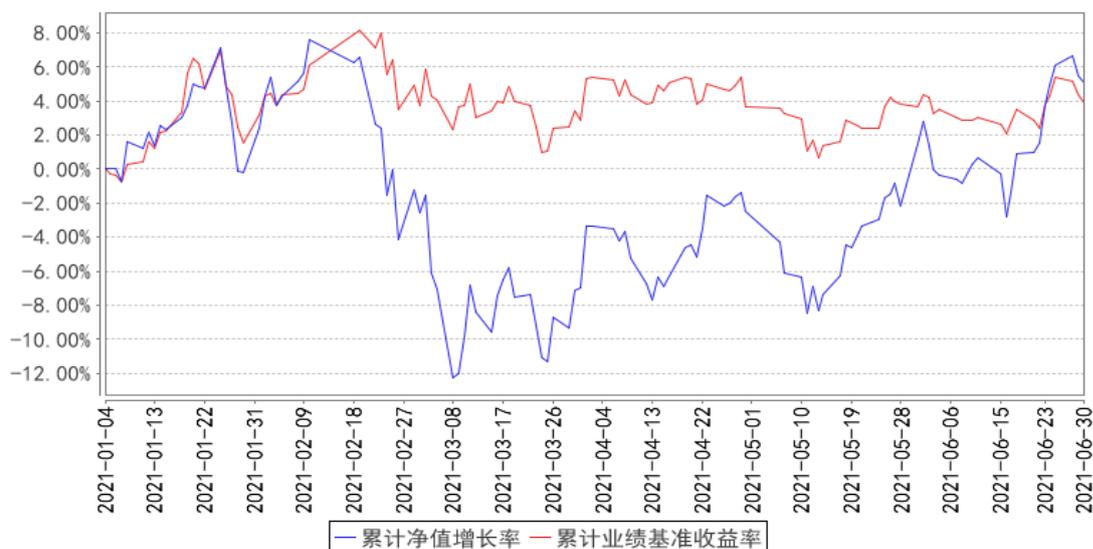
3、C 类份额设立日为 2021 年 1 月 4 日，自 2021 年 1 月 7 日开始有实际份额。

### 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

光大阳光香港精选混合（QDII）A 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



光大阳光香港精选混合（QDII）C 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



### 3.3 其他指标

无。

## § 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

上海光大证券资产管理有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2012 年 5 月 9 日，前身为原光大证券股份有限公司资产管理总部，承继了光大证券的客户资产管理业务与资格。2002 年 5 月 14 日，中国证券监督管理委员会核发证监机构字[2002]127 号《关于核准光大证券有限责任公司受托投资管理业务资格的批复》，同意光大证券从事客户资产管理业务。2011 年 11 月 23 日，中国证券监督管理委员会核发证监许可[2011]1886 号《关于核准光大证券股份有限公司设立证券资产管理子公司的批复》，同意光大证券设立资产管理子公司并核准公司章程。2012 年 2 月 21 日，公司在上海市工商行政管理局登记注册，注册资本 2 亿元，光大证券持股 100%。

截至 2021 年 6 月末，本公司共管理 13 只参照开放式证券投资基金管理的集合计划，公司在投资、风险控制等方面积累了丰富经验。

#### 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		
王海涛	权益投资总监兼权	2021 年 01 月 04	-	14	王海涛先生，北京师范大学硕士研究生毕业，历任首创证券、华泰证券研究员，太平

	益公募投 资部总经 理	日			资管、平安信托高级投资经理，上海人寿保险、华宝证券投资部门总经理，2019 年加入光证资管，现任权益投资总监兼权益公募投资部总经理。
--	-------------------	---	--	--	--

注：1、集合计划的首任投资经理，其“任职日期”为集合计划合同生效日，其“离任日期”为根据公司决议确定的解聘日期；

2、非首任投资经理，其“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决议确定的聘任日期和解聘日期。

#### 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遵规守信情况的说明

本报告期，上海光大证券资产管理有限公司作为本集合计划管理人，严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《中华人民共和国证券法》、计划合同以及其它有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用计划资产，为集合计划份额持有人谋求最大利益，无损害集合计划持有人利益的行为，本集合计划投资组合符合有关法规及合同的约定。

#### 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

本集合计划管理人一贯公平对待旗下管理的所有集合计划和组合，制定并严格遵守相应的制度和流程，通过系统和人工等方式在各环节严格控制交易公平执行。报告期内，本公司严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《上海光大证券资产管理有限公司公平交易与利益冲突防范管理办法》等规定。

##### 4.4.2 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本集合计划存在异常交易行为。报告期内，未出现涉及本集合计划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 5%的情况。

#### 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

2021 年上半年产品净值上涨 8.7%，同期恒生指数上涨 5.9%，跑赢基准。

我们的产品坚定看好医疗健康和互联网科技两个方向，但今年一季度随着两个行业估值的提升，我们对两个行业的配置比例进行了小幅度的降低，同时增加了金融地产和周期股的配置。但一季度末，互联网和医药健康都出现了较大的调整，性价比凸显，我们再次加大了对两个方向的

配置。

#### 4.5.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2021 年 6 月 30 日，光大阳光香港精选混合 A 类份额净值为 1.4218 元，本报告期份额净值增长率为 8.7%；光大阳光香港精选混合 C 类份额净值为 1.0510 元，本报告期份额净值增长率为 5.1%。

#### 4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

港股市场在过去三年时间中，陆续经历了经济下滑、贸易战、本地事件、疫情等外在冲击的洗礼，出现了一定的下跌，跑输全球市场。目前港股市场除部分医药消费股外，所有的股票估值均处于底部，整个市场的定价明显偏低。经历了三年调整，市场整体投资价值较高。

市场总是在不同风格间变换，但我们对于企业价值的投资挖掘是一以贯之的，我们坚信港股市场将会继续进化，逐渐与国际接轨，将会诞生一批又一批的优质上市公司，我们将坚持价值投资风格，与优秀企业一起成长。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

##### 1、有关参与估值流程各方及人员的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历的描述

###### （1）日常估值流程

集合计划的估值由集合计划会计负责，集合计划会计对公司所管理的集合计划以集合计划为会计核算主体，独立建账、独立核算，保证不同产品之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立。

集合计划会计核算独立于公司会计核算。集合计划会计核算采用专用的财务核算软件系统进行产品核算及账务处理；每日按时接收成交数据及权益数据，进行集合计划估值。集合计划会计核算采用集合计划管理人与托管行双人同步独立核算、相互核对的方式，每日就集合计划的会计核算、集合计划估值等与托管银行进行核对；每日估值结果必须与托管行核对一致后才能对外公告。集合计划会计除设有专职集合计划会计核算岗外，还设有集合计划会计复核岗位，负责集合计划会计核算的日常事后复核工作，确保集合计划净值核算无误。

配备的集合计划会计具备会计资格和基金从业资格，在集合计划核算与估值方面掌握了丰富的知识和经验，熟悉及了解集合计划估值法规、政策和方法。

###### （2）特殊业务估值流程

根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》的相关规定，本公司成立有估值委员会，成员由投资与研究部门、运营保障部、合规监察部、风险与

绩效管理部与营销管理部相关人员组成。

#### 2、基金经理参与或决定估值的程度

基金经理不参与或决定基金日常估值。

基金经理参与估值小组对停牌股票估值的讨论，发表相关意见和建议，与估值小组成员共同商定估值原则和政策。

#### 3、本公司参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

#### 4、定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本集合计划报告期内未进行利润分配。

### 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

报告期内，本集合计划未出现连续二十个工作日集合计划份额持有人数量不满二百人或者集合计划资产净值低于五千万元的情形。

## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本托管人在对光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划(QDII)的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和资产管理合同的有关规定，不存在任何损害资产管理计划份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了托管人应尽的义务。

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

本报告期内，托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、资产管理合同和托管协议的规定，对本资产管理计划管理人的投资运作进行了必要的监督，对资产净值的计算、份额参与与退出价格计算、以及费用开支等方面进行了认真地复核。

### 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

本报告期内，本托管人依法对上海光大证券资产管理有限公司编制和披露的光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）2021 年中期报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告中账务数据内容进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

本报告期内，未发现本计划管理人存在损害份额持有人利益的行为。

## § 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：光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）

报告截止日：2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2021 年 6 月 30 日
<b>资产：</b>		
银行存款	6.4.7.1	76,465,964.52
结算备付金		829,096.70
存出保证金		28,530.21
交易性金融资产	6.4.7.2	728,405,408.98
其中：股票投资		728,405,408.98
基金投资		-
债券投资		-
资产支持证券投资		-
贵金属投资		-
衍生金融资产	6.4.7.3	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-
应收证券清算款		36,130,985.97
应收利息	6.4.7.5	3,272.42
应收股利		1,098,440.87
应收申购款		247,477.22
递延所得税资产		-
其他资产	6.4.7.6	-
资产总计		843,209,176.89
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2021 年 6 月 30 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		-
应付证券清算款		-
应付赎回款		45,457,238.10
应付管理人报酬		1,072,354.62
应付托管费		234,577.55
应付销售服务费		164,918.10
应付交易费用	6.4.7.7	47,631.52
应交税费		1,299,739.95
应付利息		-

应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	6.4.7.8	119,822.95
负债合计		48,396,282.79
<b>所有者权益：</b>		
实收基金	6.4.7.9	637,508,122.86
未分配利润	6.4.7.10	157,304,771.24
所有者权益合计		794,812,894.10
负债和所有者权益总计		843,209,176.89

注：报告截止日 2021 年 6 月 30 日，本集合计划份额总额为 637,508,122.86 份，其中光大香港精选混合(QDII)A 集合计划份额总额为 336,552,425.32 份，集合计划份额净值 1.4218 元；光大香港精选混合(QDII)C 集合计划份额总额为 300,955,697.54 份，集合计划份额净值 1.0510 元。

## 6.2 利润表

会计主体：光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）

本报告期：2021 年 1 月 4 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期
		2021 年 1 月 4 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日
一、收入		23,759,476.51
1. 利息收入		96,514.04
其中：存款利息收入	6.4.7.11	96,514.04
债券利息收入		-
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		-
证券出借利息收入		-
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-1,512,815.29
其中：股票投资收益	6.4.7.12	-4,310,358.71
基金投资收益	6.4.7.13	-
债券投资收益	6.4.7.14	-
资产支持证券投资收益	6.4.7.14.5	-
贵金属投资收益	6.4.7.15	-
衍生工具收益	6.4.7.16	-
股利收益	6.4.7.17	2,797,543.42
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	25,974,412.75
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,133,331.34
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.19	334,696.35
减：二、费用		10,087,564.50

1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	5,859,756.33
2. 托管费	6.4.10.2.2	1,281,821.67
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	918,812.04
4. 交易费用	6.4.7.20	1,955,331.24
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 税金及附加		-
7. 其他费用	6.4.7.21	71,843.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,671,912.01
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,671,912.01

### 6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）

本报告期：2021 年 1 月 4 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 1 月 4 日（基金合同生效日）至 2021 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）	43,936,167.89	13,540,232.59	57,476,400.48
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期净利润）	-	13,671,912.01	13,671,912.01
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）	593,571,954.97	130,092,626.64	723,664,581.61
其中：1. 基金申购款	797,706,475.65	150,536,521.90	948,242,997.55
2. 基金赎回款	-204,134,520.68	-20,443,895.26	-224,578,415.94
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）	637,508,122.86	157,304,771.24	794,812,894.10

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：

<u>汪沛</u>	<u>詹朋</u>	<u>杨薇</u>
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）是由光大全球灵活配置型（QDII）集合资产管理计划转型而来。本集合计划管理人上海光大证券资产管理有限公司于 2020 年 12 月 3 日发布《光大全球灵活配置型（QDII）集合资产管理计划合同变更公告》。根据公告，光大全球灵活配置型（QDII）集合资产管理计划名称变更为“光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）”，光大全球灵活配置型（QDII）集合资产管理计划份额转换为光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）A 类人民币份额。合同变更后，本集合计划的托管人、登记机构不变。自 2021 年 1 月 4 日起《光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）资产管理合同》、《光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）托管协议》生效。本集合计划自资产管理合同变更生效之日起存续期不得超过 3 年。本集合计划管理人为上海光大证券资产管理有限公司，托管人为中国工商银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《光大阳光添利债券型集合资产管理计划资产管理合同》的有关规定，本集合计划的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括境外投资品种与境内投资品种。其中：

境外投资品种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（包括港股通机制下允许买卖的规定范围内的香港交易所上市的股票）、优先股、全球存托凭证和美国存托凭证、房地产信托凭证；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（以下无特别说明，均包括交易型开放式指数基金（ETF））；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；银行存款、可转让存单、银行承兑汇票、银行票据、商业票据、回购协议、短期政府债券等货币市场工具；远期合约、互换及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；与固定收益、股权、信用、商品指数、基金等标的物挂钩的结构化投资产品。

本集合计划主要投资的境外市场有：中国香港特别行政区和美国。

境内投资品种包括国内依法发行上市的股票（含创业板、中小板及其他经中国证监会允许集合计划投资的股票）、债券（包括国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、公开发行的次级债券、政府支持债券、地方政府债券、可交换债券、可转换债券（含分离交易可转债的纯债部分）及其他经中国证监会允许投资的债券）、资产支持证券、债券回购、同业存单、银行存款（包括协议存款、定期存款及其他银行存款）、货币市场工具、股指期货、国债期货以及法律法规或中国证监会允许集合计划投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。

如法律法规或监管机构以后允许集合计划投资其他品种，管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

本集合计划投资于中国香港特别行政区证券市场挂牌交易的股票时，在法律法规允许的前提下，既可通过合格境内机构投资者的额度进行投资，也可通过内地与香港股票市场交易互联互通机制进行投资。

本集合计划的投资组合比例为：股票资产占集合计划资产的比例为 60%~95%，其中投资于香港证券市场相关证券的比例不低于非现金集合计划资产的 80%。每个交易日日终在扣除股指期货合约和国债期货合约需缴纳的交易保证金后，现金以及到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于集合计划资产净值的 5%，现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。

本集合计划的业绩比较基准为：经人民币汇率调整的恒生指数收益率\*80%+人民币同期活期存款利率（税后）\*20%

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本集合计划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》、《光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）资产管理合同》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

本集合计划 2021 年 01 月 04 日（合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日止期间财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集合计划 2021 年 6 月 30 日的财务状况以及 2021 年 1 月 4 日至 2021 年 6 月 30 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

#### 6.4.4 重要会计政策和会计估计

本集合计划财务报表所载财务信息根据下列企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所制定的重要会计政策和会计估计编制。

##### 6.4.4.1 会计年度

本集合计划会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表的实际编制期间为 2021 年 1 月 4 日（集合计划合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日。

##### 6.4.4.2 记账本位币

本集合计划以人民币为记账本位币，除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

##### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

###### (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集合计划对金融资产的持有意图和持有能力。本集合计划目前暂无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。本集合计划目前以交易目的持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具（主要为权证投资）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公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。本集合计划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。本集合计划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。本集合计划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。

##### 6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本集合计划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，且本集合计划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，虽然本集合计划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。

#### 6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本集合计划持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具(主要为权证投资)按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

(2) 当金融工具不存在活跃市场，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

#### 6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本集合计划持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本集合计划(1)具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且(2)交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### 6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额拆分引起的实收基金份额变动于基金份额拆分日根据拆分前的基金份额数及确定的拆分比例计算。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 6.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认，并于期末全额转入未分配利润/（累计亏损）。

#### 6.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

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发行企业代扣代缴的个人所得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。

#### 6.4.4.10 费用的确认和计量

本集合计划的管理人报酬、托管费和销售服务费（如有）在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 6.4.4.11 基金的收益分配政策

- 1、在符合有关集合计划分红条件的前提下，本集合计划可进行收益分配；
- 2、本集合计划收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为相应类别的集合计划份额进行再投资；若投资者不选择，本集合计划默认的收益

分配方式是现金分红；美元份额的现金分红以美元进行，美元份额的红利再投资以人民币份额的美元折算份额净值为基准计算；

3、集合计划收益分配后集合计划份额净值不能低于面值；即集合计划收益分配基准日的人民币集合计划份额净值减去每单位该类集合计划份额收益分配金额后不能低于面值；但对于美元份额，由于汇率因素影响，存在收益分配后美元份额净值低于对应的份额面值的可能，美元份额的每份额分配金额根据人民币份额的每份额分配金额按照汇率进行折算；

4、同一类别每一集合计划份额享有同等分配权；

5、法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### 6.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

外币货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入汇兑损益科目。以公允价值计量的外币非货币型项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，与所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

#### 6.4.4.13 分部报告

本集合计划以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集合计划内同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 本集合计划的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 本集合计划能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本集合计划目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 6.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

根据本集合计划的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本集合计划确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(1) 对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本集合计划根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

(2) 于 2017 年 10 月 23 日前，对于在锁定期内的非公开发行股票，根据中国证监会证监会计字[2007]21 号《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》之附件《非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法》，若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本，按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值；若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本，按锁定期内已经过交易天数占锁定期内总交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。自 2017 年 10 月 23 日起，对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[2017]6 号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）〉的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）》（以下简称“指引”），按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

(3) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13 号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于 2015 年 1 季度固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本集合计划持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)，按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本集合计划持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

#### 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

本集合计划本报告期无会计政策变更

##### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本集合计划本报告期无会计估计变更。

##### 6.4.5.3 差错更正的说明

本集合计划本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

#### 6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[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。资管产品管理人运营资管产品转让 2017 年 12 月 31 日前取得的非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

(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 2021年6月30日
活期存款	76,465,964.52
定期存款	-
其中：存款期限1个月以内	-
存款期限1-3个月	-
存款期限3个月以上	-
其他存款	-
合计	76,465,964.52

### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2021年6月30日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	683,818,717.82	728,405,408.98	44,586,691.16
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	683,818,717.82	728,405,408.98	44,586,691.16

### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本集合计划本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

### 6.4.7.4 买入返售金融资产

#### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本集合计划本报告期末未持有买入返售金融资产。

#### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本集合计划本报告期末未持有任何买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 6 月 30 日
应收活期存款利息	2,945.99
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	326.43
应收债券利息	-
应收资产支持证券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
应收黄金合约拆借孳息	-
应收出借证券利息	-
其他	-
合计	3,272.42

#### 6.4.7.6 其他资产

本集合计划本报告期末未持有其他应收款、待摊费用等其他资产。

#### 6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 6 月 30 日
交易所市场应付交易费用	47,631.52
银行间市场应付交易费用	-
合计	47,631.52

#### 6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	38,378.63
应付证券出借违约金	-
预提费用	81,444.32
合计	119,822.95

#### 6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

光大阳光香港精选混合（QDII）A

项目	本期 2021 年 1 月 4 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日

	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	43,936,167.89	43,936,167.89
本期申购	354,352,026.39	354,352,026.39
本期赎回（以“-”号填列）	-61,735,768.96	-61,735,768.96
-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	336,552,425.32	336,552,425.32

## 光大阳光香港精选混合（QDII）C

项目	本期 2021年1月4日（基金合同生效日）至2021年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	-	-
本期申购	399,418,281.37	399,418,281.37
本期赎回（以“-”号填列）	-98,462,583.83	-98,462,583.83
-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	300,955,697.54	300,955,697.54

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

单位：人民币元

## 光大阳光香港精选混合（QDII）A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-4,289,187.69	17,829,420.28	13,540,232.59
本期利润	-6,704,561.88	20,173,798.97	13,469,237.09
本期基金份额交易产生的变动数	85,817,704.93	29,135,532.84	114,953,237.77
其中：基金申购款	102,939,391.37	32,936,730.21	135,876,121.58
基金赎回款	-17,121,686.44	-3,801,197.37	-20,922,883.81
本期已分配利润	-	-	-
本期末	74,823,955.36	67,138,752.09	141,962,707.45

## 光大阳光香港精选混合（QDII）C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
----	-------	-------	---------

基金合同生效日	-	-	-
本期利润	-5,597,938.86	5,800,613.78	202,674.92
本期基金份额交易产生的变动数	-181,742.96	15,321,131.83	15,139,388.87
其中：基金申购款	-1,847,915.72	16,508,316.04	14,660,400.32
基金赎回款	1,666,172.76	-1,187,184.21	478,988.55
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-5,779,681.82	21,121,745.61	15,342,063.79

#### 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2021年1月4日（基金合同生效日）至2021年6月30日
活期存款利息收入	89,831.07
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	6,682.97
其他	-
合计	96,514.04

注：其他为交易所结算保证金、直销申购款利息收入。

#### 6.4.7.12 股票投资收益

##### 6.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期
	2021年1月4日（基金合同生效日）至2021年6月30日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-4,310,358.71
股票投资收益——赎回差价收入	-
股票投资收益——申购差价收入	-
股票投资收益——证券出借差价收入	-
合计	-4,310,358.71

#### 6.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 1 月 4 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	142,158,156.89
减：卖出股票成本总额	146,468,515.60
买卖股票差价收入	-4,310,358.71

#### 6.4.7.12.3 股票投资收益——证券出借差价收入

本集合计划本报告期无股票投资收益-证券出借差价收入。

#### 6.4.7.13 基金投资收益

本集合计划本报告期无基金投资收益。

#### 6.4.7.14 债券投资收益

##### 6.4.7.14.1 债券投资收益项目构成

本集合计划本报告期无债券投资收益。

##### 6.4.7.14.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

本集合计划本报告期无买卖债券差价收入。

##### 6.4.7.14.3 债券投资收益——赎回差价收入

本集合计划本报告期无赎回债券差价收入。

##### 6.4.7.14.4 债券投资收益——申购差价收入

本集合计划本报告期无申购债券差价收入。

##### 6.4.7.14.5 资产支持证券投资收益

本集合计划本报告期无赎回债券差价收入。

#### 6.4.7.15 贵金属投资收益

##### 6.4.7.15.1 贵金属投资收益项目构成

本集合计划本报告期未进行贵金属投资。

##### 6.4.7.15.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本集合计划本报告期无买卖贵金属差价收入。

##### 6.4.7.15.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

本集合计划本报告期无贵金属赎回差价收入。

##### 6.4.7.15.4 贵金属投资收益——申购差价收入

本集合计划本报告期无贵金属申购差价收入。

#### 6.4.7.16 衍生工具收益

##### 6.4.7.16.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本集合计划本报告期无买卖权证差价收入。

##### 6.4.7.16.2 衍生工具收益——其他投资收益

本集合计划本报告期无衍生工具收益-其他投资收益。

#### 6.4.7.17 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2021年1月4日（基金合同生效日）至2021年6月30日
股票投资产生的股利收益	2,797,543.42
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	2,797,543.42

#### 6.4.7.18 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2021 年 1 月 4 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	26,704,954.91
股票投资	26,704,954.91
债券投资	-
资产支持证券投资	-
基金投资	-
贵金属投资	-
其他	-
2. 衍生工具	-
权证投资	-
3. 其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	730,542.16
合计	25,974,412.75

#### 6.4.7.19 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2021 年 1 月 4 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	334,696.35
合计	334,696.35

#### 6.4.7.20 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2021 年 1 月 4 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日
交易所市场交易费用	1,955,331.24
银行间市场交易费用	-
合计	1,955,331.24

#### 6.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2021 年 1 月 4 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日
审计费用	7,315.80
信息披露费	59,005.22
证券出借违约金	-
银行费用	815.00
组合费	4,707.20
合计	71,843.22

#### 6.4.7.22 分部报告

无。

#### 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，本集合计划未发生需要披露的或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本集合计划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

本报告期本集合计划存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

##### 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
上海光大证券资产管理有限公司	集合计划管理人、集合计划销售机构
中国工商银行股份有限公司（“工商银行”）	集合计划托管人、集合计划代销机构
光大证券股份有限公司（“光大证券”）	集合计划销售机构、集合计划管理人的股东

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

###### 6.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2021年1月4日（基金合同生效日）至2021年6月 30日	
	成交金额	占当期股票 成交总额的比例（%）
EVERBRIGHT SUN HUNG KAI	18,656,038.69	1.99
光大证券	237,386,645.25	25.10

###### 6.4.10.1.2 债券交易

本集合计划本报告期无债券交易。

### 6.4.10.1.3 债券回购交易

本集合计划本报告期无债券回购交易。

### 6.4.10.1.4 基金交易

本集合计划本报告期无基金交易。

### 6.4.10.1.5 权证交易

本集合计划本报告期无权证交易。

### 6.4.10.1.6 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2021年1月4日（基金合同生效日）至2021年6月30日			
	当期 佣金	占当期佣金总 量的比例（%）	期末应付佣金余 额	占期末应付佣 金总额的比例 （%）
EVERBRIGHT SUN HUNG KAI	9,328.13	0.97	-	-
光大证券	180,743.62	18.88	47,631.52	100.00

### 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 2021年1月4日（基金合同生效日）至2021年6月30日
	当期发生的基金应支付的管理费
其中：支付销售机构的客户维护费	15,899.91

注：1、本集合计划不同类别份额的管理费分别计算，A类份额固定年管理费率为1.6%，C类份额固定年管理费率为1.6%，本集合计划固定管理费的计算方法如下：

$G = E \times \text{相应类别份额的固定管理费率} / \text{当年天数}$

G为每日应计提的集合计划管理费

E为前一日的集合计划资产净值

2、实际支付销售机构的客户维护费以本集合计划管理人和各销售机构对账确认的金额为准。

**6.4.10.2.2 基金托管费**

单位：人民币元

项目	本期
	2021 年 1 月 4 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	1,281,821.67

注：集合计划托管费按前一日的集合计划资产净值的 0.35% 的年费率计提。计算方法如下：托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.35\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的集合计划托管费

E 为前一日的集合计划资产净值集合计划托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

**6.4.10.2.3 销售服务费**

本集合计划无销售服务费。

**6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易**

本集合计划本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

**6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明****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**

本集合计划本报告期无与关联方通过约定申报方式进行适用固定期限费率的证券出借业务。

**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**

本集合计划本报告期无与关联方通过约定申报方式进行适用市场化费率的证券出借业务。

**6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况****6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况**

份额单位：份

项目	本期	本期
	2021 年 1 月 4 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 4 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日
	光大阳光香港精选混合（QDII）A	光大阳光香港精选混合（QDII）C
基金合同生效日（2021 年 1 月 4 日）持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	-	-
报告期间申购/买入总份额	24,666,173.33	-
报告期间因拆分变动份额	-	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	24,666,173.33	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	3.87%	-

注：1、期间申购/买入总份额含红利再投资、转换转入份额，期间赎回/卖出总份额含转换转出份额。

2、关联方投资本集合计划的费率按照集合计划合同和招募说明书规定的确定，符合公允性要求。

#### 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

份额单位：份

##### 光大阳光香港精选混合（QDII）A

关联方名称	本期末 2021 年 6 月 30 日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的比例（%）
光大证券股份有限公司	5,058,602.16	0.78

#### 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 2021 年 1 月 4 日（基金合同生效日）至 2021 年 6 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入
工商银行	76,465,964.52	89,831.07

注：本集合计划的银行存款由集合计划托管人中国光大银行保管，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

本集合计划本报告期内未在承销期内参与关联方承销的证券。

#### 6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本集合计划本报告期没有需作说明的其他关联交易事项。

#### 6.4.11 利润分配情况

本集合计划本报告期末未进行利润分配。

#### 6.4.12 期末(2021年6月30日)本基金持有的流通受限证券

##### 6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本集合计划本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

##### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本集合计划本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本集合计划本报告期末未持有银行间市场债券正回购

###### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本集合计划本报告期末未持有交易所市场债券正回购。

##### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本集合计划本报告期末未持有参与转融通证券出借业务的证券。

#### 6.4.13 金融工具风险及管理

##### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本集合计划在日常经营活动中涉及的风险主要包括市场风险、流动性风险及信用风险。管理人制定了相应的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，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本集合计划管理人建立了由风险管理部、合规部等部门组成的各风险管理职能部门，独立开展对业务和相关操作的风险评价。各风险管理职能部门互相配合，建立信息沟通机制，从事前、

事中、事后全面进行业务风险监控。此外，业务部门也建立了自身的内部控制机制，主要由授权体系和业务后台部门信息监控机制组成。

#### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指集合计划在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者集合计划所投资证券的发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致集合计划资产损失和收益变化的风险。

本集合计划的银行存款存放在本集合计划的托管行中国工商银行股份有限公司，与该银行存款相关的信用风险不重大。

本集合计划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。

本集合计划的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。

本集合计划债券投资的信用评级均由经中国证监会核准从事证券市场资信评级业务的评级机构做出。

于 2021 年 6 月 30 日，本集合计划持有的债券占集合计划资产净值的比例为 0.00%（2020 年 12 月 31 日：0.00%）。

##### 6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

无余额。

##### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无余额。

##### 6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无余额。

##### 6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

无余额。

##### 6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无余额。

##### 6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无余额。

### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指集合计划管理人未能以合理价格及时变现集合计划资产以支付投资者赎回款项的风险。本集合计划的流动性风险一方面来自于计划份额持有人可随时要求赎回其持有的计划份额，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。

#### 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

本集合计划的管理人在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》等法规的要求对本集合计划资产的流动性风险进行管理，集合计划管理人建立了健全的流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，对组合持仓集中度、流动性受限资产比例、现金类资产比例等流动性指标进行持续的监测和分析，通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度，对交易对手进行必要的尽职调查和准入，加强逆回购的流动性风险和交易对手风险的管理，并健全了逆回购交易质押品管理制度。

本集合计划所持有的证券大部分具有良好的流动性，部分证券流通暂时受限的情况参见附注 6.4.12“期末(2021 年 6 月 30 日)本基金持有的流通受限证券”，本报告期内本集合计划未出现因投资品种变现困难或投资集中而无法以合理价格及时变现集合计划资产以支付赎回款的情况。

### 6.4.13.4 市场风险

市场风险是指集合计划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。

本集合计划的管理人定期对本集合计划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。

## 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2021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	76,465,964.52	-	-	-	76,465,964.52
结算备付金	829,096.70	-	-	-	829,096.70
存出保证金	28,530.21	-	-	-	28,530.21
交易性金融资产	-	-	-	-728,405,408.98	728,405,408.98
应收利息	-	-	-	3,272.42	3,272.42
应收股利	-	-	-	1,098,440.87	1,098,440.87
应收申购款	-	-	-	247,477.22	247,477.22
应收证券清算款	-	-	-	36,130,985.97	36,130,985.97
资产总计	77,323,591.43	-	-	-765,885,585.46	843,209,176.89
负债					
应付赎回款	-	-	-	45,457,238.10	45,457,238.10
应付管理人报酬	-	-	-	1,072,354.62	1,072,354.62
应付托管费	-	-	-	234,577.55	234,577.55
应付销售服务费	-	-	-	164,918.10	164,918.10
应付交易费用	-	-	-	47,631.52	47,631.52
应交税费	-	-	-	1,299,739.95	1,299,739.95
其他负债	-	-	-	119,822.95	119,822.95
负债总计	-	-	-	48,396,282.79	48,396,282.79
利率敏感度缺口	77,323,591.43	-	-	-717,489,302.67	794,812,894.10

注：表中所示为本集合计划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予以分类。

## 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本集合计划本报告期末未持有交易性债券投资，因此市场利率的变动对于本集合计划资产净值无重大影响。

## 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。本集合计划持有以非记账本位币人民币计价的资产与负债，因此存在相应的外汇风险。本集合计划管理人每日对本集合计划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
----	-----

	2021 年 6 月 30 日			
	美元 折合人民币 元	港币 折合人民币元	其他币种 折合人民币元	合计
以外币计价的 资产				
银行存款	69,547.63	12,970,394.95	-	13,039,942.58
交易性金融资 产	-	728,405,408.98	-	728,405,408.98
应收股利	-	525,166.36	-	525,166.36
应收利息	-	11.56	-	11.56
应收证券清算 款	-	24,219,020.95	-	24,219,020.95
资产合计	69,547.63	766,120,002.80	-	766,189,550.43
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	69,547.63	766,120,002.80	-	766,189,550.43

#### 6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除汇率以外的其他市场变量保持不变	
	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）
		本期末（2021年6月30日）
分析	外币相对人民币升值 5%	38,309,477.52
	外币相对人民币贬值 5%	-38,309,477.52

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是集计划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发生变动时产生的价格波动风险。本集计划主要投资于上市交易的证券，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。本集计划严格按照合同中对投资组合比例的要求进行资产配置，通过投资组合的分散化降低其他价格风险。并且，管理人每日对本集计划所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对集计划进行风险度量，动态、及时地跟踪和控制其他价格风险。

#### 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 2021年6月30日	
	公允价值	占基金资产净值比例（%）
交易性金融资产—股票投资	728,405,408.98	91.64
交易性金融资产—基金投资	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-
其他	-	-
合计	728,405,408.98	91.64

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变	
	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）
		本期末（2021年6月30日）
分析	业绩比较基准上升 5%	53,649,870.35
	业绩比较基准下降 5%	-53,649,870.35

#### 6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1) 公允价值

(a) 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。

##### (b) 持续的以公允价值计量的金融工具

##### (i) 各层次金融工具公允价值

于 2021 年 06 月 30 日，本集合计划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

中属于第一层次的余额为 728,405,408.98，无属于第二层次的余额，也无属于第三层次的余额。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本集合计划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，本集合计划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公允价值应属第二层次还是第三层次。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2021 年 6 月 30 日，本集合计划未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

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

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本集合计划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	728,405,408.98	86.38
	其中：普通股	728,405,408.98	86.38
	存托凭证	-	-
	优先股	-	-
	房地产信托凭证	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
	其中：远期	-	-
	期货	-	-
	期权	-	-
	权证	-	-
5	买入返售金融资产	-	-

	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	货币市场工具	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	77,295,061.22	9.17
8	其他各项资产	37,508,706.69	4.45
9	合计	843,209,176.89	100.00

注：本集合计划本报告期末通过港股通交易机制投资的港股公允价值为：147,397,979.52 元人民币，占期末集合计划资产净值比例 18.55%。

## 7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

### 7.3 期末按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
基础材料	20,866,213.94	2.63
消费者非必需品	106,358,059.89	13.38
消费者常用品	-	-
能源	-	-
金融	-	-
医疗保健	369,593,743.02	46.50
工业	13,474,067.98	1.70
信息技术	80,662,597.03	10.15
电信服务	92,299,996.45	11.61
公用事业	-	-
房地产	45,150,730.67	5.68
合计	728,405,408.98	91.65

注：以上行业分类采用港交所二级分类标准。

### 7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	公司名称（中文）	证券代码	所在证券市场	所属国家（地区）	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	MICROPOR SCIENTIFIC CORP	微创	853 HK	香港	中国	1,330,727	77,121,447.59	9.70

		医疗		联合交易所	香港			
2	TENCENT HOLDINGS LTD	腾讯控股	700 HK	香港联合交易所	中国香港	134,528	65,371,826 .01	8.2 2
3	WUXI BIOLOGICS CAYMAN INC	药明生物	226 9 HK	香港联合交易所	中国香港	501,349	59,362,220 .32	7.4 7
4	MEITUAN DIANPING-CLASS B	美团-W	369 0 HK	香港联合交易所	中国香港	194,622	51,885,920 .03	6.5 3
5	CANSINO BIOLOGICS INC-H	康希诺生物-B	618 5 HK	香港联合交易所	中国香港	122,172	41,943,627 .76	5.2 8
6	INNOVENT BIOLOGICS INC	信达生物	180 1 HK	香港联合交易所	中国香港	442,627	33,349,662 .27	4.2 0

7	BEIGENE LTD	百济神州	6160 HK	香港联合交易所	中国香港	185,735	32,640,195.20	4.11
8	SUNNY OPTICAL TECH	舜宇光学科技	2382 HK	香港联合交易所	中国香港	157,312	32,121,919.86	4.04
9	XIAOMI CORP-CLASS B	小米集团—W	1810 HK	香港联合交易所	中国香港	1,031,353	23,170,541.51	2.92
10	FRONTAGE	方达控股	1521 HK	香港联合交易所	中国香港	3,122,897	21,437,626.12	2.70
11	JD.COM INC-CL A	京东集团	9618 HK	香港联合交易所	中国香港	83,000	21,091,730.26	2.65
12	CHINA NATIONAL BUILDING MA-H	中国建材	3323 HK	香港联合交易所	中国香港	2,749,690	20,866,213.94	2.63

				交易所				
1 3	NETEASE INC	网 易 -S	999 9 HK	香 港 联 合 交 易 所	中 国 香 港	140,503	20,564,422 .60	2.5 9
1 4	HYGEIA HEALTH	海 吉 亚 医 疗	607 8 HK	香 港 联 合 交 易 所	中 国 香 港	234,641	19,914,488 .49	2.5 1
1 5	KINGDEE INTERNATIONAL SFTWR	金 蝶 国 际	268 HK	香 港 联 合 交 易 所	中 国 香 港	875,054	19,185,828 .47	2.4 1
1 6	AKESO INC	康 方 生 物 - B	992 6 HK	香 港 联 合 交 易 所	中 国 香 港	354,738	18,492,425 .25	2.3 3
1 7	ALIBABA GROUP HOLDING LTD	阿 里 巴 巴 - SW	998 8 HK	香 港 联 合 交 易 所	中 国 香 港	101,000	18,488,817 .60	2.3 3
1	A-LIVING SERVICES CO LTD-H	雅	331	香	中	543,750	17,486,941	2.2

8		生活服务	9 HK	香港 联合 交易所	国 香港		.28	0
1 9	PEIJIA-B	沛嘉医疗-B	999 6 HK	香港 联合 交易所	中 国 香 港	557,159	16,759,171 .12	2.1 1
2 0	CHINA OVERSEAS PROPERTY HOLD	中海物业	266 9 HK	香港 联合 交易所	中 国 香 港	2,350,0 00	16,229,720 .40	2.0 4
2 1	FU SHOU YUAN INTERNATIONAL	福寿园	144 8 HK	香港 联合 交易所	中 国 香 港	2,361,0 59	14,891,592 .00	1.8 7
2 2	CHINA CONCH VENTURE HOLDINGS	海螺创业	586 HK	香港 联合 交易所	中 国 香 港	495,206	13,474,067 .98	1.7 0
2 3	LIFETECH SCI	先健科技	130 2 HK	香港 联合 交易	中 国 香 港	2,700,0 00	11,570,072 .40	1.4 6

				所				
2 4	EVER SUNSHINE LIFESTYLE SERV	永升生活服务	199 5 HK	香港 联合 交易 所	中国 香港	712,736	11,434,068 .99	1.4 4
2 5	VENUS MEDTECH -H	启明医疗-B	250 0 HK	香港 联合 交易 所	中国 香港	195,143	10,513,754 .54	1.3 2
2 6	ALPHAMAB ONCOLOGY	康宁杰瑞制药	996 6 HK	香港 联合 交易 所	中国 香港	400,000	8,270,875. 20	1.0 4
2 7	SHANGHAI KINDLY INSTRUMENT-H	康德莱器械	150 1 HK	香港 联合 交易 所	中国 香港	222,124	7,060,312. 63	0.8 9
2 8	BILIBILI-SW	哔哩哔哩	962 6 HK	香港 联合 交易 所	中国 香港	8,000	6,363,747. 84	0.8 0
2 9	CHINA YOUZAN	中国有	808 3 HK	香港 联	中国 香	5,021,8 56	6,184,307. 19	0.7 8

		赞		合	港			
				交				
				易				
				所				
3	MICROPORT CARDIOFLOW MEDTECH C	心	216	香	中	317,000	4,309,991.	0.5
0	ORPORATION	通	0	港	国		34	4
		医	HK	联	香			
		疗		交	港			
		-B		易				
				所				
3	NH HEALTH-B	诺	660	香	中	60,000	3,954,044.	0.5
1		辉	6	港	国		16	0
		健	HK	联	香			
		康		交				
				易				
				所				
3	JACOBIO-B	加	116	香	中	159,900	2,893,828.	0.3
2		科	7	港	国		63	6
		思	HK	联	香			
		-B		交				
				易				
				所				

注：对于同时在 A+H 股上市的股票，合并计算公允价值参与排序，并按照不同股票分别披露。

## 7.5 报告期内权益投资组合的重大变动

### 7.5.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计买入金额	占期末基金资产净值比例（%）
1	TENCENT HOLDINGS LTD	700 HK	74,966,452.19	9.43
2	MICROPORT SCIENTIFIC CORP	853 HK	57,000,742.20	7.17
3	MEITUAN DIANPING-CLASS B	3690 HK	54,591,777.92	6.87
4	WUXI BIOLOGICS CAYMAN INC	2269 HK	43,864,952.08	5.52

5	ALIBABA GROUP HOLDING LTD	9988 HK	33,570,380.04	4.22
6	INNOVENT BIOLOGICS INC	1801 HK	32,495,101.97	4.09
7	BEIGENE LTD	6160 HK	30,993,757.72	3.90
8	SUNNY OPTICAL TECH	2382 HK	26,365,629.28	3.32
9	CANSINO BIOLOGICS INC-H	6185 HK	25,637,435.38	3.23
10	XIAOMI CORP-CLASS B	1810 HK	24,675,117.68	3.10
11	CHINA MERCHANTS BANK	3968 HK	23,658,005.58	2.98
12	JD.COM INC-CL A	9618 HK	23,423,210.28	2.95
13	CHINA NATIONAL BUILDING MA-H	3323 HK	22,738,594.67	2.86
14	AIA GROUP LTD	1299 HK	22,477,267.37	2.83
15	HONG KONG EXCHANGES & CLEAR	388 HK	21,533,470.05	2.71
16	KINGDEE INTERNATIONAL SFTWR	268 HK	21,399,207.67	2.69
17	NETEASE INC	9999 HK	19,552,994.14	2.46
18	AKESO INC	9926 HK	16,041,312.65	2.02
19	CHINA CONCH VENTURE HOLDINGS	586 HK	15,274,541.99	1.92
20	A-LIVING SERVICES CO LTD-H	3319 HK	15,223,377.62	1.92

注：“本期累计买入金额”按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 7.5.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计卖出金额	占期末基金资产净值比例（%）
1	CHINA MERCHANTS BANK	3968 HK	23,658,005.58	2.98
2	AIA GROUP LTD	1299 HK	22,477,267.37	2.83
3	HONG KONG EXCHANGES & CLEAR	388 HK	21,533,470.05	2.71
4	ALIBABA GROUP HOLDING LTD	9988 HK	14,799,636.35	1.86
5	SHANDONG WEIGAO GP M	1066 HK	11,336,680.76	1.43
6	CHINA VANKE CO LTD-H	2202 HK	7,982,422.89	1.00

7	GEELY AUTOMOBILE HOLDINGS LT	175 HK	7,923,819.06	1.00
8	CHINA PACIFIC INSURANCE GR-H	2601 HK	6,481,052.12	0.82
9	ANTA SPORTS PRODUCTS LTD	2020 HK	6,112,887.13	0.77
10	WEICHAI POWER CO LTD-H	2338 HK	5,693,338.69	0.72
11	TENCENT HOLDINGS LTD	700 HK	3,483,946.99	0.44
12	HANSOH PHARMACEU	3692 HK	2,045,164.34	0.26
13	CHINA OVERSEAS PROPERTY HOLD	2669 HK	1,700,985.63	0.21
14	CHINA CONSTRUCTION BANK-H	939 HK	1,563,056.25	0.20
15	MICROPORT SCIENTIFIC CORP	853 HK	1,345,560.50	0.17
16	SINO BIOPHARMACEUTIC	1177 HK	1,081,437.95	0.14
17	CHUNLIMEDICAL	1858 HK	872,072.98	0.11
18	FRONTAGE	1521 HK	808,754.91	0.10
19	SUNNY OPTICAL TECH	2382 HK	672,999.96	0.08
20	VENUS MEDTECH -H	2500 HK	655,050.11	0.08

注：“本期累计卖出金额”按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

### 7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

买入成本（成交）总额	797,794,236.87
卖出收入（成交）总额	142,158,156.89

注：“买入股票成本（成交）总额”和“卖出股票收入（成交）总额”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。

### 7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

本集合计划本报告期末未持有债券。

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

本集合计划本报告期末未持有债券。

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

本集合计划本报告期末未持有资产支持证券。

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

本集合计划本报告期末未持有金融衍生品。

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

本集合计划本报告期末未持有基金。

## 7.11 投资组合报告附注

### 7.11.1 基金投资的前十名证券的发行主体本期是否出现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、处罚的情形

本报告编制日前一年内，本集合计划持有的“腾讯控股”因未及时披露公司重大事项，被国家市场监督管理总局公开处罚 50 万元（国市监处【2021】65 号）。

### 7.11.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本集合计划投资的前十名股票未有超出集合计划合同规定的备选股票库。

### 7.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	28,530.21
2	应收证券清算款	36,130,985.97
3	应收股利	1,098,440.87
4	应收利息	3,272.42
5	应收申购款	247,477.22
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	37,508,706.69

### 7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本集合计划本报告期末未持有可转换债券。

### 7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本集合计划本报告期末前十名股票中未存在流通受限情况。

### 7.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，投资组合报告中市值占净值比例的分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## § 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（%）
光大阳光香港精选混合（QDII）A	4,644	72,470.38	45,535,543.15	13.53	291,016,882.17	86.47
光大阳光香港精选混合（QDII）C	3,251	92,573.27	20,194,127.30	6.71	280,761,570.24	93.29
合计	7,895	80,748.34	65,729,670.45	10.31	571,778,452.41	89.69

注：分级集合机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级集合，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级集合份额的合计数（即期末集合份额总额）。

### 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	光大阳光香港精选混合（QDII）A	9,451,635.61	2.78
	光大阳光香港精选混合（QDII）C	27,017.89	0.01
	合计	9,478,653.50	1.46

注：从业人员持有集合占集合总份额比例的计算中，对下属分级集合，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级集合份额的合计数（即期末集合份额总额）。

### 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	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	光大阳光香港精选混合（QDII）A	>100
	光大阳光香港精选混合（QDII）C	0

	合计	>100
本基金基金经理持有 本开放式基金	光大阳光香港精选混合 (QDII) A	10~50
	光大阳光香港精选混合 (QDII) C	0
	合计	10~50

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	光大阳光香港精选混合（QDII）A	光大阳光香港精选混合（QDII）C
基金合同生效日 （2021 年 1 月 4 日） 基金份额总额	43,936,167.89	0.00
基金合同生效日起至 报告期期末基金总申 购份额	354,352,026.39	399,418,281.37
减：基金合同生效日 起至报告期期末基金 总赎回份额	61,735,768.96	98,462,583.83
基金合同生效日起至 报告期期末基金拆分 变动份额（份额减少 以“-”填列）	0.00	0.00
本报告期期末基金份 额总额	336,552,425.32	300,955,697.54

注：总申购份额含红利再投、转换入份额；总赎回份额含转换出份额。

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内，本集合计划未召开集合计划份额持有人大会。

### 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

本报告期内本集合计划管理人、托管人均无重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及集合计划管理人、集合计划财产、集合计划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，本集合计划投资策略未有改变。

#### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本集合计划本报告期未改聘会计师事务所。

#### 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，集合计划管理人，集合计划托管人及其高级管理人员无受稽查或处罚情况。

#### 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	
GUOTAI JUNAN INTERNATIONAL	1	17,480,037.42	1.86%	15,810.44	1.65%	-
HAITONG INTERNATIONAL	1	45,314,958.26	4.83%	37,117.11	3.88%	-
SHENWAN HONGYUAN SECURITIES	1	621,114,714.14	66.22%	714,329.77	74.62%	-
EVERBRIGHT SUN HUNG KAI	1	18,656,038.69	1.99%	9,328.13	0.97%	-
光大证券	2	237,386,645.25	25.10%	180,743.62	18.88%	-

注：1、此处的佣金指通过单一券商的交易单元进行股票交易而合计支付该券商的佣金合计。

##### 2、交易单元的选择标准和程序

###### (1) 选择标准

券商财务状况良好、经营行为规范，最近一年无重大违规行为；具有较强的研究服务能力；交易佣金收费合理。

###### (2) 选择程序

集合计划管理人根据以上标准对不同券商进行综合评价，然后根据评价选择券商，与其签订协议租用交易单元。

##### 3、本报告期内无新增券商交易单元。

### 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

本集合计划本报告期未进行债券交易、债券回购交易以及权证交易。

### 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	光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）合同生效公告	中国证监会规定的媒介	2021年01月05日
2	关于旗下光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划增加代理销售机构的公告	中国证监会规定的媒介	2021年01月27日
3	关于旗下光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）增加代理销售机构并开通定期定额投资业务的公告	中国证监会规定的媒介	2021年02月04日
4	上海光大证券资产管理有限公司关于自有资金参与光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）的公告	中国证监会规定的媒介	2021年03月11日
5	关于旗下光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）增加代理销售机构的公告	中国证监会规定的媒介	2021年04月30日

## § 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	2021年1月1日至2021年1月17日	15,175,806.45	19,762,845.85	0.00	34,938,652.30	5.48
产品特有风险							

### 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

1、中国证监会准予《光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）资产管理合同》变更批复的文件；

2、《光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）资产管理合同》；

3、《光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）托管协议》；

4、《光大阳光香港精选混合型集合资产管理计划（QDII）招募说明书》；

5、报告期内在指定报刊上披露的各项公告；

6、集合计划管理人业务资格批件、营业执照；

7、中国证监会要求的其他文件

### 12.2 存放地点

备查文件存放于集合计划管理人的办公场所：

1、中国（上海）自由贸易试验区杨高南路 799 号 3 号楼 26 层

### 12.3 查阅方式

投资者可到集合计划管理人的办公场所免费查阅备查文件，亦可通过公司网站查阅，公司网址为：[www.ebscn-am.com](http://www.ebscn-am.com)

上海光大证券资产管理有限公司

2021 年 8 月 31 日