

# 中金衡益增强债券型证券投资基金 2021 年中期报告

2021 年 6 月 30 日

基金管理人：中金基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：2021 年 8 月 31 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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2021 年 8 月 30 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 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 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>6</b>
2.1 基金基本情况.....	6
2.2 基金产品说明.....	6
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 信息披露方式.....	7
2.5 其他相关资料.....	7
<b>§3 主要财务指标和基金净值表现</b> .....	<b>8</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	8
3.2 基金净值表现.....	8
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>11</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	11
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	12
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	13
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	13
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	13
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明.....	14
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>15</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	15
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	15
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	15
<b>§6 半年度财务会计报告（未经审计）</b> .....	<b>16</b>
6.1 资产负债表.....	16
6.2 利润表.....	17
6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	18

6.4 报表附注.....	19
<b>§7 投资组合报告.....</b>	<b>40</b>
7.1 期末基金资产组合情况.....	40
7.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	40
7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	40
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	40
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	42
7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	42
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....	43
7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细.....	43
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细.....	43
7.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	43
7.11 投资组合报告附注.....	43
<b>§8 基金份额持有人信息.....</b>	<b>45</b>
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	45
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	45
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况.....	45
<b>§9 开放式基金份额变动.....</b>	<b>46</b>
<b>§10 重大事件揭示.....</b>	<b>47</b>
10.1 基金份额持有人大会决议.....	47
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.....	47
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	47
10.4 基金投资策略的改变.....	47
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	47
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.....	47
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	47
10.8 其他重大事件.....	48
<b>§11 影响投资者决策的其他重要信息.....</b>	<b>51</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.....	51
11.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	51

<b>§12 备查文件目录</b> .....	<b>52</b>
12.1 备查文件目录.....	52
12.2 存放地点.....	52
12.3 查阅方式.....	52

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	中金衡益增强债券型证券投资基金	
基金简称	中金衡益	
基金主代码	007697	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2019 年 9 月 18 日	
基金管理人	中金基金管理有限公司	
基金托管人	中国银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	48,729,711.86 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	中金衡益 A	中金衡益 C
下属分级基金的交易代码:	007697	007698
报告期末下属分级基金的份额总额	25,396,834.35 份	23,332,877.51 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险和保持流动性的基础上，通过积极主动的投资管理，力争实现基金资产长期稳健的增值。
投资策略	<p>本基金将采用“自上而下”的分析方法，综合分析宏观经济周期与形势、货币政策、财政政策、利率走势、资金供求、流动性风险、信用风险等因素，分析比较债券市场、股票市场及现金类资产的收益风险特征，动态调整各大类资产的投资比例，控制投资组合的系统性风险。</p> <p>本基金结合长期战略资产配置、中期周期资产配置和短期战术资产配置的模型及研判，一方面积极通过长中短期的策略相结合动态把握不同宏观及中观时点的市场收益，另一方面通过各策略间的风险预算控制，有效管理组合风险。</p> <p>本基金增强策略主要来自于两方面。一方面，根据对宏观经济周期的预判以及对市场环境经济政策的持续跟踪，构建债券组合以获取相对稳定的基础收益，同时采取买持策略、骑乘策略、曲线策略、信用策略、杠杆策略等债券策略增强债券资产的收益；另一方面，在积极的债券配置基础上，辅以灵活仓位的可转债/可交债以及股票投资，通过对市场风格切换、行业轮动、个股价值驱动的把握，增强基金整体的获利能力。组合总体采用大类资产配置策略，通过对债券资产久期、权益资产仓位的把握，动态调节债券和股票的配置比例，力争收益稳健严控回撤，提高基金的收益水平。</p>
业绩比较基准	中债-综合全价（总值）指数收益率*85%+沪深 300 指数收益率*10%+金融机构人民币活期存款利率（税后）*5%。
风险收益特征	本基金为债券型基金，理论上其预期风险与预期收益高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。

### 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	中金基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	赵璧
	联系电话	010-63211122
	电子邮箱	xxpl@ciccfund.com
客户服务电话	400-868-1166	95566
传真	010-66159121	010-66594942
注册地址	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸写字楼2座26层05室	北京市西城区复兴门内大街1号
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦B座43层	北京市西城区复兴门内大街1号
邮政编码	100004	100818
法定代表人	胡长生	刘连舸

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券日报》
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.ciccfund.com/">http://www.ciccfund.com/</a>
基金中期报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中金基金管理有限公司	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦B座43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

基金级别	中金衡益 A	中金衡益 C
3.1.1 期间数据和指标	报告期(2021年1月1日 - 2021年6月30日)	报告期(2021年1月1日 - 2021年6月30日)
本期已实现收益	1,171,598.10	39,870.66
本期利润	-286,367.01	-18,482.09
加权平均基金份额本期利润	-0.0083	-0.0074
本期加权平均净值利润率	-0.76%	-0.69%
本期基金份额净值增长率	-1.17%	-1.35%
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	1,936,851.21	1,604,479.96
期末可供分配基金份额利润	0.0763	0.0688
期末基金资产净值	27,333,685.56	24,937,357.47
期末基金份额净值	1.0763	1.0688
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	7.63%	6.88%

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

2、本报告所列示的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；

3、期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分孰低数。

#### 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

中金衡益 A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	-0.32%	0.06%	-0.23%	0.09%	-0.09%	-0.03%
过去三个月	0.50%	0.11%	0.76%	0.10%	-0.26%	0.01%
过去六个月	-1.17%	0.30%	0.68%	0.14%	-1.85%	0.16%
过去一年	3.42%	0.31%	2.34%	0.13%	1.08%	0.18%
自基金合同生效起至今	7.63%	0.29%	4.32%	0.13%	3.31%	0.16%

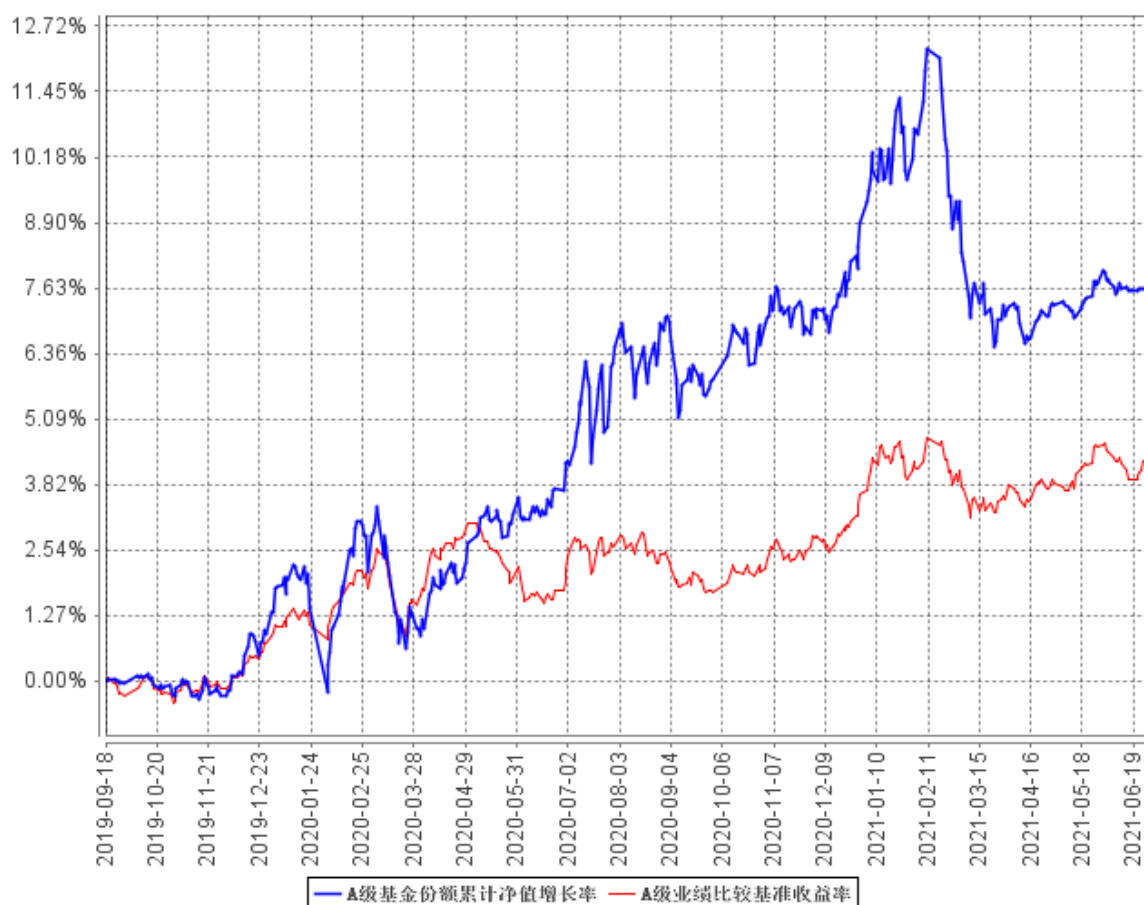
中金衡益 C



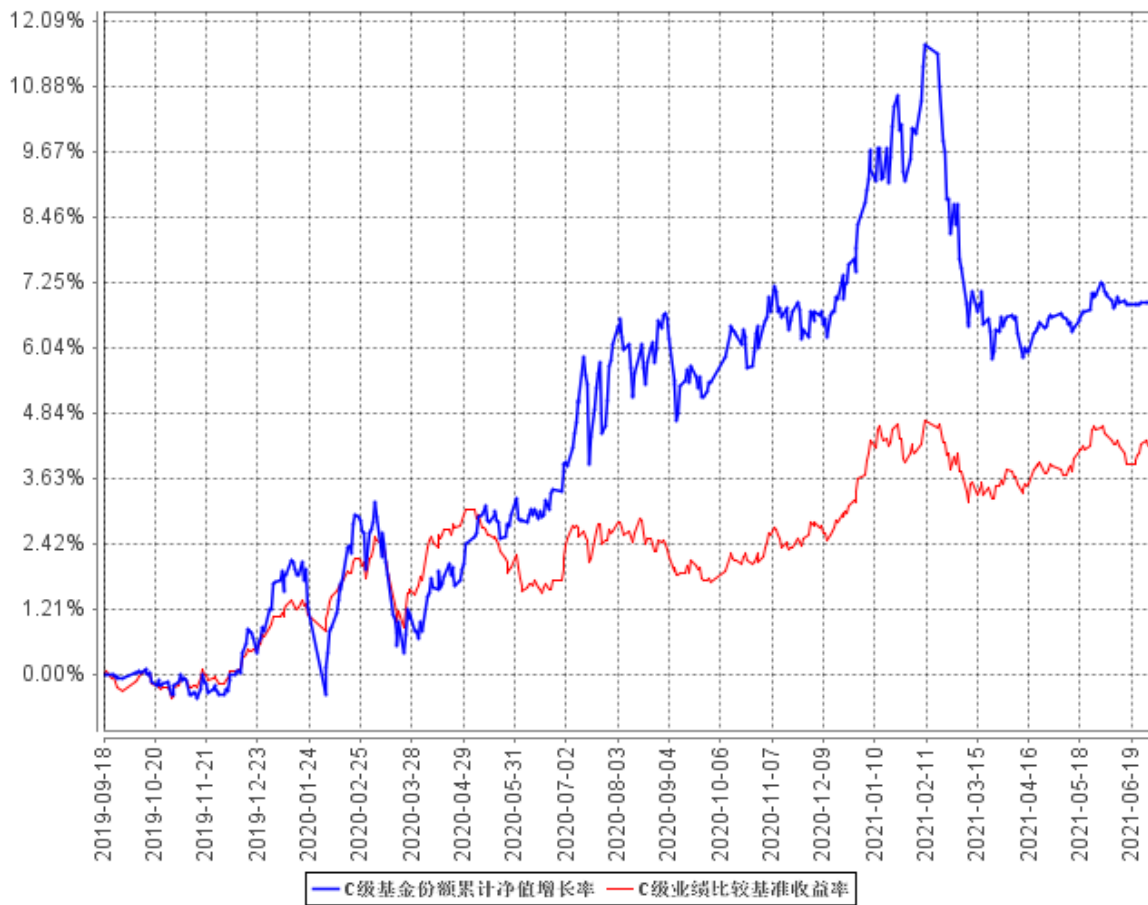
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	-0.35%	0.06%	-0.23%	0.09%	-0.12%	-0.03%
过去三个月	0.41%	0.11%	0.76%	0.10%	-0.35%	0.01%
过去六个月	-1.35%	0.30%	0.68%	0.14%	-2.03%	0.16%
过去一年	3.02%	0.31%	2.34%	0.13%	0.68%	0.18%
自基金合同生效起至今	6.88%	0.29%	4.32%	0.13%	2.56%	0.16%

### 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

A级基金份额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



C级基金份额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



## § 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

中金基金管理有限公司（简称“中金基金”、“公司”）成立于 2014 年 2 月，由中国国际金融股份有限公司（简称“中金公司”）作为全资股东，是首家通过发起设立方式由单一股东持股的基金公司，注册资本 5 亿元人民币。母公司中金公司作为中国第一家中外合资投资银行，致力于为国内外机构及个人客户提供高品质的金融服务。中金基金充分发挥母公司品牌及资源优势，持续增强公司整体竞争实力。中金基金注册地址为北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 26 层 05 室，办公地址为北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 B 座 43 层。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司共管理 37 只公募基金，证券投资基金管理规模 680.27 亿元。

#### 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		
闫雯雯	本基金基金经理	2021 年 6 月 30 日	-	12 年	闫雯雯女士，管理学硕士。曾任泰康资产管理有限公司国际投资部、信用评估部研究员。现任中金基金管理有限公司固定收益部基金经理。
陈诗昆	本基金基金经理	2019 年 9 月 18 日	2021 年 6 月 30 日	9 年	陈诗昆女士，金融学硕士。历任嘉实基金管理有限公司财富管理部职员；鹏扬基金管理有限公司交易员、固定收益研究员、投资经理。现任中金基金管理有限公司固定收益部基金经理。

注：1、上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。

2、证券从业的含义遵从《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

3、本基金无基金经理助理。

#### 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

本报告期，本基金不存在基金经理兼任私募资产管理计划投资经理的情形。

### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投

资基金运作管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、《基金管理公司开展投资、研究活动防控内幕交易指导意见》、基金合同和其他法律法规，本着诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产，在控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，没有损害基金份额持有人利益的行为。

### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

#### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人一直坚持公平对待旗下所有投资组合，严格执行证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部公平交易制度，规范投资、研究和交易等各相关流程，通过系统控制和人工监控等方式在各环节严格控制，确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。

本报告期内，本基金运作符合法律法规和公司公平交易制度的规定。

#### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

本报告期内，本公司所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量未超过该证券当日成交量的 5%。

### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2021 年上半年我国经济呈现平稳复苏态势，但增长动能呈现边际放缓迹象。基本面方面，投资需求触顶回落，居民消费有所恢复，出口强度有所下降，社融增速从去年 11 月份开始见顶回落。通胀方面，年初以来大宗商品价格快速上涨且波动加大，5 月 PPI 同比上涨 9%，创近 13 年新高，但对 CPI 传导有限。货币政策方面，央行保持流动性合理充裕，春节后央行以每日 OMO 操作 100 亿元的方式投放公开市场流动性，6 月末每日加量至 300 亿元，7 月中旬央行下调金融机构存款准备金率 0.5 个百分点释放长期资金约 1 万亿元，向市场释放流动性合理充裕信号。海外市场方面，美债收益率大幅波动，但对我国债市影响有限。债券市场方面，上半年地方债供给压力小，非银杠杆偏低，配置力量强劲，债券市场走势震荡偏强，10 年期国债利率整体在 3.0%-3.3% 之间波动，节奏上 2 月之前调整，随后回暖，6 月份出现小幅调整，市场的关注度主要集中在资金面的变化，对基本面及通胀的变化不敏感。上半年，中债-新综合财富（总值）指数上涨 2.14%。股票市场方面，主要呈现区间震荡行情，上证 50 指数回报-3.90%，中证 500 指数回报 6.93%。

报告期内，本基金降低股票仓位，提高利率债等高信用资质债券占比，以提高抗风险能力和提高组合流动性。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末中金衡益 A 基金份额净值为 1.0763 元，本报告期基金份额净值增长率为 -1.17%；截至本报告期末中金衡益 C 基金份额净值为 1.0688 元，本报告期基金份额净值增长率为 -1.35%；同期业绩比较基准收益率为 0.68%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，国内经济动能大概率延续下行趋势，消费和制造业投资缓慢修复，出口和房地产投资拉动作用减弱，虽然财政后置，但在严控地方债务的背景下基建投资仍存在不确定性。通胀方面，PPI 同比大概率见顶，下半年预计维持高位震荡，居民终端需求相对疲弱，CPI 受猪价拖累维持较低水平，全面通胀的压力较小。海外方面，一些国家疫情出现反复，虽然继续走向整体性复苏，但增速会放缓，美联储政策转向的进程将影响债券市场，但影响程度或低于 2013 年。货币政策方面，降准后还需同步观察 OMO、MLF、LPR 等关键利率的调整信号，货币政策是否进入全面宽松格局仍有待观察。债券市场方面，需求侧依然能对债券形成支撑，维持债券市场震荡偏强格局的判断，但需关注下半年地方债供给上行、基本面和政策面的可能变化、外部美联储政策转向进程、四季度全面降准的可能性等。股票市场方面，A 股的系统性机会或仍需等待基本面催化剂，未来 1-2 个季度仍以寻找结构性机会为主。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会相关规定和基金合同的约定，日常估值由基金管理人与基金托管人一同进行，基金份额净值由基金管理人完成估值后，经基金托管人复核无误后由基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

本基金管理人设立估值委员会，委员由公司总经理、分管运营领导、研究部、基金运营部、风险管理部、监察稽核部等相关人员组成，负责研究、指导基金估值业务。基金管理人估值委员会和基金会计均具有专业胜任能力和相关工作经验。报告期内，基金经理参加估值委员会会议，但不介入基金日常估值业务；参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司、中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定提供债券品种的估值数据。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》的规定以及本基金基金合同对基金利润分配原则的约定，本报告期内未实施利润分配。

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

本报告期内，本基金自 2021 年 1 月 21 日至 2021 年 3 月 30 日、2021 年 4 月 9 日至 2021 年 6 月 23 日存在连续 20 个工作日基金资产净值低于五千万元的情形；本基金自 2021 年 5 月 26 日至 2021 年 6 月 23 日存在连续 20 个工作日基金份额持有人数量不满两百人的情形。

## § 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，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在中金衡益增强债券型证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，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，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

### 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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”、“关联方承销证券”、“关联方证券出借”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

## § 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：中金衡益增强债券型证券投资基金

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	上年度末 2020 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
银行存款	6.4.7.1	519,721.17	128,650.40
结算备付金		7,185.46	81,021.96
存出保证金		4,229.30	6,716.82
交易性金融资产	6.4.7.2	45,515,000.00	38,209,259.00
其中：股票投资		-	7,403,089.00
基金投资		-	-
债券投资		45,515,000.00	30,806,170.00
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	3,600,000.00	-
应收证券清算款		1,500,874.52	1,336,388.62
应收利息	6.4.7.5	1,182,145.85	581,457.81
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		52,329,156.30	40,343,494.61
<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>上年度末 2020 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		-	1,400,000.00
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	1,404,568.80
应付管理人报酬		17,815.05	21,839.04
应付托管费		5,481.55	6,719.69
应付销售服务费		1,893.24	480.54
应付交易费用	6.4.7.7	6,567.34	13,567.34
应交税费		-	1.77



应付利息		-	-72.33
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	26,356.09	184,000.00
负债合计		58,113.27	3,031,104.85
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	6.4.7.9	48,729,711.86	34,270,233.81
未分配利润	6.4.7.10	3,541,331.17	3,042,155.95
所有者权益合计		52,271,043.03	37,312,389.76
负债和所有者权益总计		52,329,156.30	40,343,494.61

注：报告截止日 2021 年 6 月 30 日，中金衡益 A 基金份额净值 1.0763 元，基金份额总额 25,396,834.35 份；中金衡益 C 基金份额净值 1.0688 元，基金份额总额 23,332,877.51 份。中金衡益份额总额合计为 48,729,711.86 份。

## 6.2 利润表

会计主体：中金衡益增强债券型证券投资基金

本报告期：2021 年 1 月 1 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 1 日至 2021 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
<b>一、收入</b>		-52,346.19	5,750,819.93
1.利息收入		455,102.78	2,309,755.20
其中：存款利息收入	6.4.7.11	3,292.59	38,126.38
债券利息收入		449,115.24	2,208,620.54
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		2,694.95	63,008.28
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		1,007,233.38	5,815,429.78
其中：股票投资收益	6.4.7.12	1,073,273.97	6,249,917.19
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	-78,211.49	-547,513.23
资产支持证券投资收益	6.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-
股利收益	6.4.7.15	12,170.90	113,025.82
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	-1,516,317.86	-2,374,568.43
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	1,635.51	203.38
<b>减：二、费用</b>		252,502.91	1,155,310.60
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	129,777.65	568,049.97
2. 托管费	6.4.10.2.2	39,931.56	174,784.69
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	5,220.27	11,952.62
4. 交易费用	6.4.7.18	36,461.86	252,754.43
5. 利息支出		2,050.97	26,680.86
其中：卖出回购金融资产支出		2,050.97	26,680.86
6. 税金及附加		0.05	5,718.15
7. 其他费用	6.4.7.19	39,060.55	115,369.88
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-304,849.10	4,595,509.33
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-304,849.10	4,595,509.33

### 6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：中金衡益增强债券型证券投资基金

本报告期：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 1 月 1 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）	34,270,233.81	3,042,155.95	37,312,389.76
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-304,849.10	-304,849.10
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）	14,459,478.05	804,024.32	15,263,502.37
其中：1.基金申购款	49,661,307.46	3,754,164.08	53,415,471.54
2.基金赎回款	-35,201,829.41	-2,950,139.76	-38,151,969.17
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）	48,729,711.86	3,541,331.17	52,271,043.03
项目	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	356,593,184.07	4,746,520.77	361,339,704.84
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	4,595,509.33	4,595,509.33
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）	-281,825,660.59	-6,303,874.27	-288,129,534.86
其中：1.基金申购款	2,057,745.29	50,291.00	2,108,036.29
2.基金赎回款	-283,883,405.88	-6,354,165.27	-290,237,571.15
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）	74,767,523.48	3,038,155.83	77,805,679.31

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>孙菁</u>	<u>-</u>	<u>白娜</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

中金衡益增强债券型证券投资基金（以下简称“本基金”）依据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于 2019 年 7 月 2 日证监许可[2019]1206 号《关于准予中金衡益增强债券型证券投资基金注册的批复》核准，由中金基金管理有限公司（以下简称“中金基金”）依照《中华人民共和国证券投资基金法》及配套规则、《中金衡益增强债券型证券投资基金招募说明书》和

《中金衡益增强债券型证券投资基金基金份额发售公告》公开募集。本基金为契约型开放式基金，存续期限为不定期。本基金的管理人为中金基金，托管人为中国银行股份有限公司（以下简称“中国银行”）。

本基金通过中金基金直销柜台、中金基金网上直销平台、西藏东方财富证券股份有限公司、北京唐鼎耀华基金销售有限公司、珠海盈米基金销售有限公司及中国银行等共同销售，募集期为 2019 年 8 月 19 日起至 2019 年 9 月 12 日。经向中国证监会备案，《中金衡益增强债券型证券投资基金基金合同》（以下简称“基金合同”）于 2019 年 9 月 18 日正式生效，基金合同生效日基金实收份额为 458,553,693.69 份（含利息转份额 154,272.94 份），发行价格为人民币 1.00 元。该资金已由毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） 审验并出具验资报告。

根据经中国证监会备案的《中金衡益增强债券型证券投资基金招募说明书》和基金合同的相关内容，本基金根据认购费/申购费用、赎回费、销售服务费收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。在投资者认购、申购时收取认购、申购费用，在赎回时根据持有期限收取赎回费用，而不从本类别基金资产中计提销售服务费的，称为 A 类基金份额；从本类别基金资产中计提销售服务费而不收取认购/申购费用，在赎回时根据持有期限收取赎回费用的，称为 C 类基金份额。本基金 A 类和 C 类基金份额分别设置代码。由于基金销售费用的不同，本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额将分别计算基金份额净值，计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。投资者可自行选择认购、申购的基金份额类别。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、基金合同和《中金衡益增强债券型证券投资基金招募说明书》的有关规定，本基金的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的债券（包括国债、央行票据、金融债、次级债、地方政府债、企业债、公司债、可转换债券（含分离交易可转换债券的纯债部分）、可交换债券、短期融资券（含超短期融资券）、中期票据、证券公司短期公司债券、政府支持机构债券等）、债券回购、货币市场工具、股票（包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准发行上市的股票）、存托凭证、资产支持证券、国债期货、银行存款、同业存单、信用衍生品以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本基金以持续经营为基础编制财务报表。本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，同时亦按照中国证监会颁布的《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>》以及中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》编制财务报表。

### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定的要求,真实、完整地反映了本基金 2021 年 06 月 30 日的财务状况、2021 年上半年度的经营成果和基金净值变动情况。

### 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、会计估计与最近一期年度报告相一致。

### 6.4.5 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错更正。

### 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 [2004] 78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税 [2012] 85 号文《财政部、国家税务总局、证监会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《财政部、国家税务总局、证监会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》、《关于继续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》(财政部、税务总局、证监会公告 2019 年第 78 号)、财税 [2005] 103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、上证交字 [2008] 16 号《关于做好调整证券交易印花税税率相关工作的通知》及深圳证券交易所于 2008 年 9 月 18 日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税 [2008] 1 号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税 [2016] 36 号文《财政部、国家税务总局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 号文《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 号文《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》及其他相关税务法规和实务操作,本基金适用的主要税项列示如下:

(1)对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

(2)自 2016 年 5 月 1 日起,在全国范围内全面推开营业税改征增值税(以下称营改增)试点,建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人,纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税。

2018 年 1 月 1 日(含)以后,资管产品管理人(以下称管理人)运营资管产品过程中发生的增值税应税行为,以管理人为增值税纳税人,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 日以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，已纳税额从管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券收入取得的金融商品转让收入免征增值税；对国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来取得的利息收入免征增值税；同业存款利息收入免征增值税以及一般存款利息收入不征收增值税。

(3) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金对价，暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

(4) 对基金从上市公司取得的股息、红利所得，由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴 20% 的个人所得税。自 2013 年 1 月 1 日起，对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：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% 计入个人所得税应纳税所得额。对基金从全国中小企业股份转让系统公开转让股票的非上市公众公司（“挂牌公司”）取得的股息、红利所得，由挂牌公司代扣代缴 20% 的个人所得税。对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额：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，其股息红利所得暂减按 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。

(5) 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。

(6) 对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

(7) 对基金在 2018 年 1 月 1 日（含）以后运营过程中缴纳的增值税，分别按照证券投资基金管理人所在地适用的税率，计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

## 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	519,721.17
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:	519,721.17

#### 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	-	-	-
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	5,440,171.08	5,441,000.00
	银行间市场	40,107,970.00	40,074,000.00
	合计	45,548,141.08	45,515,000.00
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	45,548,141.08	45,515,000.00	-33,141.08

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末无衍生金融资产/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

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 6 月 30 日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	3,600,000.00	-
银行间市场	-	-
合计	3,600,000.00	-

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无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	146.01
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	3.20
应收债券利息	1,181,012.39
应收资产支持证券利息	-
应收买入返售证券利息	982.35
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	1.90
合计	1,182,145.85

注：“其他”为应收存出保证金利息。

**6.4.7.6 其他资产**

本基金本报告期末无其他资产。

**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	5,142.34
银行间市场应付交易费用	1,425.00
合计	6,567.34

**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	-
应付证券出借违约金	-
预提费用	26,356.09
合计	26,356.09



## 6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

中金衡益 A		
项目	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	32,955,841.34	32,955,841.34
本期申购	14,877,724.99	14,877,724.99
本期赎回(以“-”号填列)	-22,436,731.98	-22,436,731.98
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	25,396,834.35	25,396,834.35

金额单位：人民币元

中金衡益 C		
项目	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	1,314,392.47	1,314,392.47
本期申购	34,783,582.47	34,783,582.47
本期赎回(以“-”号填列)	-12,765,097.43	-12,765,097.43
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	23,332,877.51	23,332,877.51

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

中金衡益 A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	2,885,940.16	46,574.69	2,932,514.85
本期利润	1,171,598.10	-1,457,965.11	-286,367.01
本期基金份额交易产生的变动数	-995,883.07	286,586.44	-709,296.63
其中：基金申购款	1,304,357.41	89,560.74	1,393,918.15
基金赎回款	-2,300,240.48	197,025.70	-2,103,214.78

本期已分配利润	-	-	-
本期末	3,061,655.19	-1,124,803.98	1,936,851.21

单位：人民币元

中金衡益 C			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	107,773.21	1,867.89	109,641.10
本期利润	39,870.66	-58,352.75	-18,482.09
本期基金份额交易产生的变动数	2,484,027.42	-970,706.47	1,513,320.95
其中：基金申购款	3,809,054.59	-1,448,808.66	2,360,245.93
基金赎回款	-1,325,027.17	478,102.19	-846,924.98
本期已分配利润	-	-	-
本期末	2,631,671.29	-1,027,191.33	1,604,479.96

#### 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年6月30日
活期存款利息收入	2,773.38
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	481.33
其他	37.88
合计	3,292.59

注：“其他”为存出保证金利息收入。

#### 6.4.7.12 股票投资收益

##### 6.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年6月30日
卖出股票成交总额	15,146,451.62
减：卖出股票成本总额	14,073,177.65
买卖股票差价收入	1,073,273.97

**6.4.7.13 债券投资收益****6.4.7.13.1 债券投资收益项目构成**

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年6月30日
债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入	-78,211.49
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	-78,211.49

**6.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入**

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年6月30日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	101,784,604.30
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	100,012,732.29
减：应收利息总额	1,850,083.50
买卖债券差价收入	-78,211.49

**6.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入**

本基金本报告期无债券赎回差价收入。

**6.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入**

本基金本报告期无债券申购差价收入。

**6.4.7.13.5 资产支持证券投资收益**

本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

**6.4.7.14 衍生工具收益**

本基金本报告期无衍生工具收益。

**6.4.7.15 股利收益**

单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
股票投资产生的股利收益	12,170.90
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	12,170.90

#### 6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
1. 交易性金融资产	-1,516,317.86
——股票投资	-1,544,175.35
——债券投资	27,857.49
——资产支持证券投资	-
——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	-1,516,317.86

#### 6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
基金赎回费收入	1,635.51
合计	1,635.51

#### 6.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
交易所市场交易费用	34,336.86
银行间市场交易费用	2,125.00
交易基金产生的费用	-

其中：申购费	-
赎回费	-
合计	36,461.86

#### 6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年6月30日
审计费用	17,356.09
信息披露费	-
证券出借违约金	-
上清所证书费用	600.00
帐户维护费	18,000.00
汇划手续费	3,104.46
合计	39,060.55

#### 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，本基金没有需要在财务报表附注中说明的或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本基金没有需要在财务报表附注中说明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
中金基金管理有限公司（“中金基金”）	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
中国银行股份有限公司（“中国银行”）	基金托管人、基金销售机构
中国国际金融股份有限公司（“中金公司”）	基金管理人的股东、基金销售机构
中国中金财富证券有限公司（“中金财富证券”原“中国中投证券有限责任公司”）	基金管理人股东的一级全资子公司、基金销售机构

注：以下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1日至2021年6月30日		上年度可比期间 2020年1月1日至2020年6月30日	
	成交金额	占当期股票 成交总额的比例	成交金额	占当期股票 成交总额的比例
中金财富证券	-	-	116,061,352.23	70.98%

##### 6.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2021年1月1日至2021年6月30日		上年度可比期间 2020年1月1日至2020年6月30日	
	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 成交总额的比例
中金财富证券	-	-	14,913,850.20	22.65%

##### 6.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2021年1月1日至2021年6月30日		上年度可比期间 2020年1月1日至2020年6月30日	
	回购成交金额	占当期债券回购 成交总额的比例	回购成交金额	占当期债券回购 成交总额的比例
中金财富证券	-	-	555,900,000.00	68.62%

##### 6.4.10.1.4 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行权证交易。

##### 6.4.10.1.5 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1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
中金财富证券	-	-	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2020年1月1日至2020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
中金财富证券	84,875.50	70.98%	-	-

注：1、上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费的净额列示。

2、根据《证券交易单元租用协议》，本基金管理人在租用证券交易专用交易单元进行股票、债券、权证及回购交易的同时，还获得证券研究综合服务。

#### 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	上年度可比期间
	2021年1月1日至2021年6月30日	2020年1月1日至2020年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	129,777.65	568,049.97
其中：支付销售机构的客户维护费	32,444.47	395,875.58

注：支付基金管理人中金基金的管理费按前一日基金资产净值 0.65%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：日基金管理费=前一日基金资产净值×0.65%/当年天数。

##### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2021年1月1日至2021年6月30日	2020年1月1日至2020年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	39,931.56	174,784.69

注：支付基金托管人中国银行的托管费按前一日基金资产净值 0.20%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：日基金托管费=前一日基金资产净值×0.20%/当年天数。

### 6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	中金衡益 A	中金衡益 C	合计
中金基金	-	1,281.59	1,281.59
中国银行	-	61.19	61.19
中金财富证券	-	2,049.59	2,049.59
合计	-	3,392.37	3,392.37
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	中金衡益 A	中金衡益 C	合计
中国银行	-	79.60	79.60
中金财富证券	-	11,371.20	11,371.20
合计	-	11,450.80	11,450.80

注：本基金仅针对 C 类基金份额收取销售服务费。支付销售机构的基金销售服务费按前一日 C 类基金资产净值 0.40% 的年费率计提，逐日累计至每月月末，按月支付。其计算公式为：C 类基金日基金销售服务费 = 前一日 C 类份额基金资产净值 × 0.40% / 当年天数。

### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期及上年度可比期间未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

本基金本报告期及上年度可比期间未与关联方进行转融通证券出借业务。

### 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 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日	
	中金衡益 A	中金衡益 C
基金合同生效日（2019 年 9 月 18 日）持有的基金份额	-	-



报告期初持有的基金份额	4,682,524.82	-
报告期内申购/买入总份额	-	-
报告期内因拆分变动份额	-	-
减：报告期内赎回/卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	4,682,524.82	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	18.4374%	-

项目	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年6月30日	
	中金衡益 A	中金衡益 C
基金合同生效日（2019年9月18日）持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	-	-
报告期内申购/买入总份额	-	-
报告期内因拆分变动份额	-	-
减：报告期内赎回/卖出总份额	-	-
报告期末持有的基金份额	-	-
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	-	-

注：1、报告期期间基金总申购份额含红利再投、转换入份额、基金总赎回份额含转换出份额；  
2、基金管理人投资本基金相关的费用按基金合同及更新的招募说明书的有关规定支付。

#### 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

本基金本报告期末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

#### 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1日至2021年6月30日		上年度可比期间 2020年1月1日至2020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
中国银行	519,721.17	2,773.38	3,082,175.25	29,326.71

注：1、本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管，按银行同业利率或约定利率计息。  
2、本基金用于证券交易结算的资金通过托管人托管结算资金专用存款账户转存于中国证券登记结算有限责任公司，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

本基金本报告期及上年度可比期间在承销期内未参与认购关联方承销的证券。

#### 6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期无其他关联交易事项。

#### 6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未实施利润分配。

#### 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

本基金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

本基金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

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购余额。

###### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购余额。

##### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金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

本基金属于债券型基金，其预期收益和风险水平低于混合型基金、股票型基金，高于货币市场基金。本基金投资风险主要包括：信用风险、流动性风险、市场风险等。对于上述风险本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对相应风险进行控制，从而控制风险，实现本基金的投资目标。

本基金的基金管理人风险管理的目标为在有效控制风险的前提下，实现基金份额持有人利益最大化；建立并完善风险控制体系，实现从公司决策、执行到监督的有效运作，从而将各种风险控制合理水平，保障业务稳健运行。

本基金管理人建立科学严密的风险管理体系和职责清晰的五道内部控制防线，采用“自上而

下”和“自下而上”相结合的方式进行风险管理。“自上而下”是指通过董事会、风控与合规委员会、公司下设的风险管理委员会和风险管理部、各业务部门以及每个业务环节和岗位自上而下形成的风险管理和监督体系。“自下而上”是指每个业务环节和岗位，各业务部门以及风险管理部对相关风险进行监控并逐级上报从而形成的风险控制和反馈体系。通过这种上下结合的风险控制体系，实现风险控制的有效性和全面性。

#### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中发生交收违约，或者基金所投资的债券发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金持有一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券，不超过该证券的 10%。除通过上述投资限定控制相应信用风险外，本基金管理人通过信用分析团队建立了内部评级体系和交易对手库，对发行人及债券投资进行内部评级，对交易对手资信状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能出现的信用风险。

##### 6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末无按短期信用评级列示的债券投资。（上年度末：同）

##### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末无按短期信用评级列示的资产支持证券投资。（上年度末：同）

##### 6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末无按短期信用评级列示的同业存单投资。（上年度末：同）

##### 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 2021 年 6 月 30 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
AAA	-	-
AAA 以下	-	117,680.00
未评级	-	-
合计	-	117,680.00

注：以上按长期信用评级列示的债券投资中不包含国债、政策性金融债及央行票据等。

##### 6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末无按长期信用评级列示的资产支持证券投资。（上年度末：同）

#### 6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末无按长期信用评级列示的同业存单投资。（上年度末：同）

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。基金管理人制定了《中金基金管理有限公司流动性风险管理办法》，对基金组合的流动性管理的组织架构和职责分工、流动性风险的流程管理、流动性压力测试、流动性风险预警、指标超标及危机的处理、流动性风险管理工具、各类资产的流动性风险管理指标与措施等方面进行了规定，并遵守《中金基金管理有限公司风险控制指标管理办法》中对风险控制的相关规定，对本基金组合的各项流动性指标进行监控。

##### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的流动性风险主要来自两个方面：一是基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，二是基金投资品种所处的交易市场不活跃而造成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。首先，本基金保持不低于基金资产净值 5% 的现金或者到期日在一年以内的政府债券，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等，以备支付基金份额持有人的赎回款项，可以满足短期少量赎回的流动性需要；其次，基于分散投资的原则，本基金持有一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券，不超过该证券的 10%，在个券方面无高集中度的特征；第三，本基金的投资市场主要为证券交易所、全国银行间债券市场等流动性较好的规范型交易场所，主要投资对象为具有良好流动性的金融工具，且本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不超过该基金资产净值的 15%，正常市场环境下，大部分资产可以较快变现应对赎回。因此在正常市场环境下本基金的流动性风险适中。

#### 6.4.13.4 市场风险

市场风险是指证券市场中各种证券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，导致基金收益的不确定性。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

利率风险是指由于市场利率变动导致金融工具的公允价值或现金流量发生波动，由此带来基金收益的不确定性。利率敏感性金融工具面临因市场利率上升而导致公允价值下降的风险。市场利率的变化还将带来票息的再投资风险，对基金的收益造成影响。本基金管理人在利率风险管理

方面，定期监控本基金面临的利率风险敞口，并通过调整基金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	519,721.17	-	-	-	519,721.17
结算备付金	7,185.46	-	-	-	7,185.46
存出保证金	4,229.30	-	-	-	4,229.30
交易性金融资产-股票投资	-	-	-	-	-
交易性金融资产-债券投资、资产支持证券	45,515,000.00	-	-	-	45,515,000.00
买入返售金融资产	3,600,000.00	-	-	-	3,600,000.00
应收证券清算款	-	-	-	1,500,874.52	1,500,874.52
应收利息	-	-	-	1,182,145.85	1,182,145.85
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-
资产总计	49,646,135.93	-	-	2,683,020.37	52,329,156.30
负债					
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	17,815.05	17,815.05
应付托管费	-	-	-	5,481.55	5,481.55
应付交易费用	-	-	-	6,567.34	6,567.34
应付销售服务费	-	-	-	1,893.24	1,893.24
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	26,356.09	26,356.09
负债总计	-	-	-	58,113.27	58,113.27
利率敏感度缺口	49,646,135.93	-	-	2,624,907.10	52,271,043.03
上年度末 2020 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	128,650.40	-	-	-	128,650.40
结算备付金	81,021.96	-	-	-	81,021.96
存出保证金	6,716.82	-	-	-	6,716.82
交易性金融资产-股票投资	-	-	-	7,403,089.00	7,403,089.00

交易性金融资产-债券投资、资产支持证券	30,688,490.00	34,850.00	82,830.00		-30,806,170.00
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	1,336,388.62	1,336,388.62
应收利息	-	-	-	581,457.81	581,457.81
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-
资产总计	30,904,879.18	34,850.00	82,830.00	9,320,935.43	40,343,494.61
负债					
卖出回购金融资产款	1,400,000.00	-	-	-	1,400,000.00
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	1,404,568.80	1,404,568.80
应付管理人报酬	-	-	-	21,839.04	21,839.04
应付托管费	-	-	-	6,719.69	6,719.69
应付交易费用	-	-	-	13,567.34	13,567.34
应付销售服务费	-	-	-	480.54	480.54
应交税费	-	-	-	1.77	1.77
应付利息	-	-	-	-72.33	-72.33
其他负债	-	-	-	184,000.00	184,000.00
负债总计	1,400,000.00	-	-	-1,631,104.85	3,031,104.85
利率敏感度缺口	29,504,879.18	34,850.00	82,830.00	7,689,830.58	37,312,389.76

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合同约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	1、该利率敏感性分析数据结果为基于本基金报表日组合持有固定收益类资产的利率风险状况测算的理论变动值对基金资产净值的影响金额。		
	2、假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其他市场变量均不发生变化。		
	3、此项影响并未考虑基金经理为降低利率风险而可能采取的风险管理活动。		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2021 年 6 月 30 日）	上年度末（2020 年 12 月 31 日）
	市场利率下降 25 个基点	13,743.35	13,438.18
市场利率上升 25 个基点	-13,743.35	-13,438.18	

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基

金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

本基金面临的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。

本基金上年度末部分投资于证券交易所上市的股票，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。

##### 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		上年度末 2020年12月31日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)	公允价值	占基金资 产净值比 例 (%)
交易性金融资产-股票投资	-	-	7,403,089.00	19.84
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	-	-	7,403,089.00	19.84

##### 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		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2021年6月30日）	上年度末（2020年12月31日）
	业绩比较基准上升5%	-	3,452,928.03
	业绩比较基准下降5%	-	-3,452,928.03

#### 6.4.14 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：股票	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	45,515,000.00	86.98
	其中：债券	45,515,000.00	86.98
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	3,600,000.00	6.88
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	526,906.63	1.01
8	其他各项资产	2,687,249.67	5.14
9	合计	52,329,156.30	100.00

### 7.2 期末按行业分类的股票投资组合

#### 7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

本基金本报告期末未持有股票资产。

#### 7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通股票资产。

### 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本报告期末未持有股票资产。

### 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

#### 7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	002460	赣锋锂业	383,152.00	1.03
2	000568	泸州老窖	330,985.00	0.89
3	000902	新洋丰	262,629.00	0.70



4	300274	阳光电源	218,059.00	0.58
5	600036	招商银行	202,826.00	0.54
6	601233	桐昆股份	194,912.00	0.52
7	002142	宁波银行	190,664.00	0.51
8	300347	泰格医药	184,574.00	0.49
9	600426	华鲁恒升	183,471.00	0.49
10	601658	邮储银行	178,068.00	0.48
11	002353	杰瑞股份	177,650.00	0.48
12	601318	中国平安	176,828.00	0.47
13	601128	常熟银行	173,514.00	0.47
14	601939	建设银行	171,701.00	0.46
15	002064	华峰化学	161,274.00	0.43
16	601601	中国太保	149,547.00	0.40
17	000858	五粮液	137,187.00	0.37
18	601966	玲珑轮胎	129,370.00	0.35
19	000830	鲁西化工	114,117.00	0.31
20	601009	南京银行	111,016.00	0.30

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	002027	分众传媒	398,186.00	1.07
2	600176	中国巨石	394,382.00	1.06
3	300059	东方财富	384,685.00	1.03
4	300124	汇川技术	381,702.00	1.02
5	300750	宁德时代	350,535.00	0.94
6	600309	万华化学	347,817.00	0.93
7	600031	三一重工	338,675.00	0.91
8	002460	赣锋锂业	335,255.00	0.90
9	000568	泸州老窖	324,630.00	0.87
10	002747	埃斯顿	323,350.00	0.87
11	000858	五粮液	318,654.00	0.85
12	002444	巨星科技	307,784.00	0.82
13	002812	恩捷股份	306,777.00	0.82
14	002142	宁波银行	303,230.00	0.81

15	601318	中国平安	297,804.00	0.80
16	300274	阳光电源	284,402.00	0.76
17	603345	安井食品	247,858.00	0.66
18	601166	兴业银行	247,392.00	0.66
19	600926	杭州银行	240,300.00	0.64
20	600346	恒力石化	238,013.00	0.64

### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	8,214,264.00
卖出股票收入（成交）总额	15,146,451.62

注：7.4.1 项“买入金额”、7.4.2 项“卖出金额”及 7.4.3 项“买入股票成本”、“卖出股票收入”均按买入或卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

### 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	5,441,000.00	10.41
2	央行票据	-	-
3	金融债券	40,074,000.00	76.67
	其中：政策性金融债	40,074,000.00	76.67
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	45,515,000.00	87.07

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

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	180212	18 国开 12	200,000	20,066,000.00	38.39
2	200309	20 进出 09	200,000	20,008,000.00	38.28
3	019640	20 国债 10	54,410	5,441,000.00	10.41

**7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细**

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

**7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细**

本基金本报告期末未持有贵金属。

**7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细**

本基金本报告期末未持有权证。

**7.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明****7.10.1 本期国债期货投资政策**

本基金本报告期末未持有国债期货。

**7.10.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细**

本基金本报告期末未持有国债期货。

**7.10.3 本期国债期货投资评价**

本基金本报告期末未持有国债期货。

**7.11 投资组合报告附注****7.11.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期受到调查以及处罚的情况的说明**

本基金本报告期投资的前十名证券的发行主体，除国家开发银行（18 国开 12）外，本报告期没有出现被监管部门立案调查的情形，也没有出现在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

2020 年 12 月 25 日，中国银行保险监督管理委员会发布行政处罚决定书（银保监罚决字（2020）67 号），对国家开发银行为违规的政府购买服务项目提供融资，项目资本金管理不到位、棚改贷款项目存在资本金违规抽回情况等违法违规事实进行处罚。

本管理人认为上述事项对国家开发银行的经营不会产生重大影响，短期来看公司盈利体量较大，处罚金额对其净利润基本没有影响；对公司各项涉及业务的正常开展基本没有影响。

**7.11.2 基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明**

本基金投资的前十名股票未超出基金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	4,229.30
2	应收证券清算款	1,500,874.52
3	应收股利	-

4	应收利息	1,182,145.85
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	2,687,249.67

#### 7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

#### 7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票资产。

#### 7.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，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
中金衡益 A	145	175,150.58	14,047,574.45	55.31%	11,349,259.90	44.69%
中金衡益 C	68	343,130.55	22,459,292.54	96.26%	873,584.97	3.74%
合计	213	228,777.99	36,506,866.99	74.92%	12,222,844.87	25.08%

### 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	中金衡益 A	481.86	0.0019%
	中金衡益 C	203.20	0.0009%
	合计	685.06	0.0014%

### 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间(万份)
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	中金衡益 A	0~10
	中金衡益 C	0
	合计	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	中金衡益 A	0
	中金衡益 C	0
	合计	0

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	中金衡益 A	中金衡益 C
基金合同生效日（2019 年 9 月 18 日）基金份额总额	439,476,877.84	19,076,815.85
本报告期期初基金份额总额	32,955,841.34	1,314,392.47
本报告期基金总申购份额	14,877,724.99	34,783,582.47
减：本报告期基金总赎回份额	22,436,731.98	12,765,097.43
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-	-
本报告期末基金份额总额	25,396,834.35	23,332,877.51

注：报告期期间基金总申购份额含转换入份额；基金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

本基金本报告期内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

#### (1) 基金管理人的重大人事变动情况

2021 年 3 月 5 日，本基金管理人发布公告，赵璧先生自 2021 年 3 月 3 日担任公司督察长；李虹女士同日起不再担任公司督察长。同日，本基金管理人发布公告，公司股东中金公司于 2021 年 3 月作出股东决定，赵璧先生不再担任公司第三届董事会董事，任命邱延冰先生担任公司第三届董事会董事。

2021 年 6 月 2 日，本基金管理人发布公告，杨毓莹女士自 2021 年 6 月 1 日起担任公司独立董事；王元先生同日起不再担任公司独立董事。

#### (2) 基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动情况

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期内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

本基金的审计机构为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙），该审计机构自基金合同生效日起向本基金提供审计服务，无改聘情况。

### 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金管理人、托管人及其高级管理人员在本报告期内未受到任何稽查或处罚。

### 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
中信证券	2	23,360,715.62	100.00%	17,083.81	100.00%	-
中银国际证券	2	-	-	-	-	-
中金财富证券	2	-	-	-	-	-

注：1、本基金管理人负责选择证券经营机构，租用其交易单元作为本基金的交易单元。基金交易

单元的选择标准如下：

- (1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- (2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；
- (3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面的向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析报告及丰富全面的信息服务；能根据公司所管理基金的特定要求，提供专门研究报告，具有开发量化投资组合模型的能力；能积极为公司投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

2、基金交易单元的选择程序如下：

- (1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易单元的证券经营机构。
- (2) 基金管理人和被选中的证券经营机构签订交易单元租用协议。

### 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	
	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
中信证券	32,191,389.64	100.00%	21,400,000.00	100.00%	-	-
中银国际证券	-	-	-	-	-	-
中金财富证券	-	-	-	-	-	-

### 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	中金基金管理有限公司关于设立上海分公司的公告	中国证监会规定媒介	2021年1月16日
2	中金基金管理有限公司旗下基金2020年第4季度报告提示性公告	中国证监会规定媒介	2021年1月22日
3	中金衡益增强债券型证券投资基金2020年第4季度报告	中国证监会规定媒介	2021年1月22日
4	中金基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证监会规定媒介	2021年3月5日
5	中金基金管理有限公司关于董事变更的公告	中国证监会规定媒介	2021年3月5日
6	中金基金管理有限公司关于	中国证监会规定媒介	2021年3月6日



	设立厦门分公司的公告		
7	关于中金衡益增强债券型证券投资基金基金资产净值连续低于 5000 万元的提示性公告	中国证监会规定媒介	2021 年 3 月 26 日
8	中金基金管理有限公司旗下全部基金 2020 年年度报告提示性公告	中国证监会规定媒介	2021 年 3 月 31 日
9	中金衡益增强债券型证券投资基金 2020 年年度报告及摘要	中国证监会规定媒介	2021 年 3 月 31 日
10	中金基金管理有限公司旗下全部基金 2021 年第 1 季度报告提示性公告	中国证监会规定媒介	2021 年 4 月 22 日
11	中金衡益增强债券型证券投资基金 2021 年第 1 季度报告	中国证监会规定媒介	2021 年 4 月 22 日
12	中金基金管理有限公司关于旗下部分基金根据《公开募集证券投资基金侧袋机制指引(试行)》修改基金合同及托管协议的公告	中国证监会规定媒介	2021 年 4 月 30 日
13	中金基金管理有限公司中金衡益增强债券型证券投资基金基金合同	中国证监会规定媒介	2021 年 4 月 30 日
14	中金衡益增强债券型证券投资基金更新招募说明书 2021 年第 1 号	中国证监会规定媒介	2021 年 4 月 30 日
15	中金衡益增强债券型证券投资基金基金产品资料概要(更新)	中国证监会规定媒介	2021 年 4 月 30 日
16	关于不法分子假冒“中金基金”名义进行诈骗的风险提示	中国证监会规定媒介	2021 年 5 月 26 日
17	关于不法分子假冒“中金基金”名义虚构“中金基金静态战略投资项目”进行诈骗活动的风险提示	中国证监会规定媒介	2021 年 5 月 27 日
18	中金基金管理有限公司关于公司独立董事变更的公告	中国证监会规定媒介	2021 年 6 月 2 日
19	关于中金衡益增强债券型证券投资基金基金资产净值连续低于 5000 万元的提示性公告	中国证监会规定媒介	2021 年 6 月 9 日
20	中金衡益增强债券型证券投	中国证监会规定媒介	2021 年 6 月 30 日

---

	资基金基金经理变更公告		
--	-------------	--	--

## § 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 06 月 24 日-2021 年 06 月 30 日	0.00	11,229,646.27	0.00	11,229,646.27	23.04%
	2	2021 年 06 月 24 日-2021 年 06 月 30 日	0.00	11,229,646.27	0.00	11,229,646.27	23.04%
产品特有风险							
<p>本基金在报告期内存在单一投资者持有基金份额比例达到或者超过基金总份额 20%的情形。如遇投资者巨额赎回或集中赎回，基金管理人可能无法以合理的价格及时变现基金资产，有可能对基金净值产生一定的影响；极端情况下可能引发基金的流动性风险，发生暂停赎回或延缓支付赎回款项的情形；在特定情况下，若持有基金份额占比较高的投资者大量赎回本基金，可能导致在其赎回后本基金资产规模持续低于正常运作水平，从而可能面临基金合同终止等基金合同中约定的情形。</p>							

### 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内，本基金不存在影响投资者决策的其他重要信息。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予中金衡益增强债券型证券投资基金募集注册的文件
- 2、《中金衡益增强债券型证券投资基金基金合同》
- 3、《中金衡益增强债券型证券投资基金基金托管协议》
- 4、本基金申请募集注册的法律意见书
- 5、基金管理人业务资格批复、营业执照
- 6、基金托管人业务资格批复、营业执照
- 7、中金衡益增强债券型证券投资基金在指定媒介上披露的各项公告
- 8、中国证监会要求的其他文件

### 12.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

### 12.3 查阅方式

投资者营业时间内可到基金管理人和/或基金托管人的住所免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件和复印件。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人。

咨询电话：(86) 010-63211122 400-868-1166

传真：(86) 010-66159121

中金基金管理有限公司

2021 年 8 月 31 日