

# 东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型 集合资产管理计划 2024 年中期报告

2024 年 6 月 30 日

基金管理人：东海证券股份有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2024 年 8 月 30 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、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。

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2024年8月29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。

集合计划管理人承诺以诚实信用、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。

集合计划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集合计划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2024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 .....	6
2.4 信息披露方式 .....	6
2.5 其他相关资料 .....	6
<b>§ 3 主要财务指标和基金净值表现</b> .....	<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>9</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况 .....	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明 .....	10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 .....	11
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 .....	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 .....	11
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 .....	12
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 .....	12
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 .....	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 .....	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>13</b>
6.1 资产负债表 .....	13
6.2 利润表 .....	14
6.3 净资产变动表 .....	16
6.4 报表附注 .....	18
<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 报告期末按行业分类的股票投资组合 .....	41
7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细 .....	41
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....	42
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	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 .....	42
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 .....	42

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 .....	42
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>43</b>
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	43
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>45</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 .....	46
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 .....	47
<b>§ 11 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>48</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 .....	48
11.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	48
<b>§ 12 备查文件目录 .....</b>	<b>48</b>
12.1 备查文件目录 .....	48
12.2 存放地点 .....	49
12.3 查阅方式 .....	49

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型集合资产管理计划	
基金简称	东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型	
基金主代码	970107	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2021 年 12 月 20 日	
基金管理人	东海证券股份有限公司	
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	1,718,279,411.86 份	
基金合同存续期	本集合计划存续期限自合同生效至本合同终止之间的期限。本集合计划自本集合计划合同变更生效日起存续期不得超过 3 年。	
下属分级基金的基金简称	东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型 A	东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型 C
下属分级基金的交易代码	970107	970108
报告期末下属分级基金的份额总额	625,995,359.91 份	1,092,284,051.95 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本集合计划主要投资于债券资产，在控制集合计划资产净值波动的基础上，力求获得超越业绩比较基准的投资回报。
投资策略	本集合计划的主要投资策略包括： 1、买入持有策略； 2、久期调整策略 3、收益率曲线配置策略 4、板块轮换策略 5、骑乘策略 6、个券选择策略 7、信用债券投资策略 8、可转换债券/可交换债券投资策略 9、国债期货投资策略 10、融资杠杆策略 11、资产支持证券投资策略
业绩比较基准	中债综合财富(1 年以下)指数收益率×90%+一年期定期存款利率(税后)×10%
风险收益特征	本集合计划为债券型集合资产管理计划，理论上其预期收益和预期风险高于货币市场基金，低于混合型基金、混合型集合资产管理计划、股票型基金、股票型集合资产管理计划。

### 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		东海证券股份有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	高宇	郭明
	联系电话	95531	(010) 66105799
	电子邮箱	gyu@longone.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		95531	95588
传真		021-50498827	(010) 66105798
注册地址		江苏省常州市延陵西路 23 号投资广场 18 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
办公地址		上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦	北京市西城区复兴门内大街 55 号
邮政编码		200125	100140
法定代表人		王文卓	廖林

### 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	www.longone.com.cn
基金中期报告备置地点	集合计划管理人及集合计划托管人住所

### 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	东海证券股份有限公司	上海市浦东新区东方路 1928 号

## § 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(2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日)	
	东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型 A	东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型 C
本期已实现收益	11,862,817.40	17,330,824.80
本期利润	13,173,160.87	19,545,774.09
加权平均基金份额本期利润	0.0204	0.0185
本期加权平均净值利润率	1.84%	1.70%
本期基金份额净值	1.88%	1.72%

值增长率		
3.1.2 期末数据 和指标	报告期末(2024年6月30日)	
期末可供分配利润	68,510,908.75	94,657,591.91
期末可供分配基金份额利润	0.1094	0.0867
期末基金资产净值	700,531,052.59	1,199,173,741.82
期末基金份额净值	1.1191	1.0979
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2024年6月30日)	
基金份额累计净值增长率	10.65%	9.79%

注：1. 本期已实现收益指本期利息收入、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. 所述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. 期末可供分配利润为期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

4. 本集合计划资产管理合同生效日为 2021 年 12 月 20 日（由证券公司大集合资产管理产品双月盈变更而来）。

### 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

东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型 A

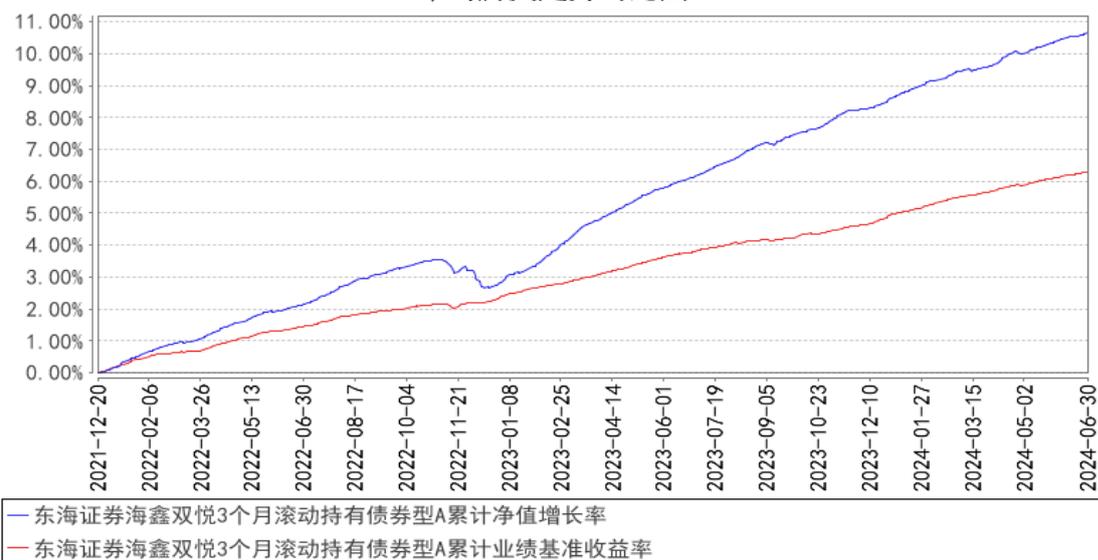
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.24%	0.01%	0.18%	0.01%	0.06%	0.00%
过去三个月	0.95%	0.02%	0.59%	0.01%	0.36%	0.01%
过去六个月	1.88%	0.02%	1.26%	0.01%	0.62%	0.01%
过去一年	4.24%	0.02%	2.40%	0.01%	1.84%	0.01%
自基金合同生效起至今	10.65%	0.02%	6.30%	0.01%	4.35%	0.01%

东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型 C

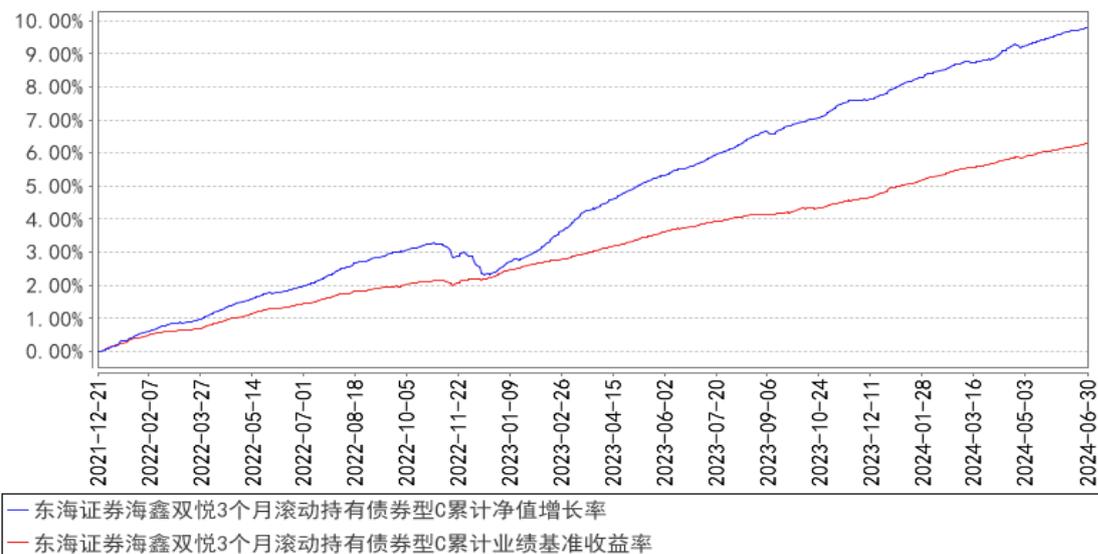
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	0.22%	0.01%	0.18%	0.01%	0.04%	0.00%
过去三个月	0.87%	0.02%	0.59%	0.01%	0.28%	0.01%
过去六个月	1.72%	0.02%	1.26%	0.01%	0.46%	0.01%
过去一年	3.93%	0.02%	2.40%	0.01%	1.53%	0.01%
自基金合同生效起至今	9.79%	0.02%	6.28%	0.01%	3.51%	0.01%

### 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

东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型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



东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型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



注：(1)本集合计划合同生效日为2021年12月20日。图示东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型A份额日期为2021年12月20日至2024年6月30日；东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型C份额日期为2021年12月21日至2024年6月30日。

(2)本集合计划的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括债券（含国债、央行票据、金融债、地方政府债、政府支持机构债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、公开发行的次级债券、可转换债券、可交换债券）、资产支持证券、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、债券回购、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）。本集合计划不参与新股申购或增发新股，也不直接买入股票等权益类资产，因持有可转换债券转股和可交换债券换股形成的股票应在其可交易之日起的10个交易日内卖出。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。集合计划的投资组合比例为：本集合计划投资于债券的比例不低于集合计划资产的80%。每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后，本集合计划持有现金或者到期日在1年以内的政府债券不低于集合计划资产净值的5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

## § 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

东海证券成立于1993年，原名“常州证券”，是全国最早设立的综合性券商之一，2005年成为全国首批10家创新试点券商之一；2015年在全国中小企业股份转让系统挂牌。目前，公司注

册资本为 18.56 亿元，客户数超百万。公司始终倡导“务实、创新、规范、协同”的价值理念，坚守稳健合规的经营理念，各项经营指标均符合监管要求。

东海证券 2005 年取得证监会出具的《关于东海证券有限责任公司客户资产管理业务资格的批复》（证监机构字[2005]77 号）批准从事客户资产管理业务的资格。

东海证券设立资产管理部，由资产管理部开展资产管理业务。为落实公募业务与私募业务相分离的监管要求，资产管理部设立专门的基金投资团队和专户投资团队，分别负责大集合产品和私募产品的投资运作；设置独立研究团队，提供投资研究支持，确保各个岗位保持独立，权责分明、互相制衡。

#### 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		
潘一菲	本集合计划的投资经理	2021 年 12 月 20 日	-	7 年	复旦大学经济学学士、经济学硕士，特许金融分析师（CFA），金融风险管理师（FRM），现任东海证券股份有限公司资产管理部投资经理；历任东海证券股份有限公司资产管理部交易员、投资助理。擅长宏观经济分析，注重把控信用风险，投资风格稳健。

注：1、本集合计划的投资经理潘一菲自 2019 年 10 月 17 日起担任原东海证券双月盈集合资产管理计划投资经理。

2、集合计划的首任投资经理，其“任职日期”为资产管理合同生效日，其“离职日期”根据公司决议确定的解聘日期；

3、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、证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，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》及其他相关法律法规、证监会规定和集合计划合同的约定，本着诚实守信、勤勉尽责的原则管理和运用集合计划资产，在严格控制风险的前提下，为集合计划份额持有人谋求最大利益。本报告期内，本集合计划无重大违法违规行为及违反集合计划合同约定的行为，未有损害计划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

本集合计划管理人一贯公平对待旗下管理的所有投资组合，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，本集合计划管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《东海证券股份有限公司资产管理部公平交易实施细则》等规定。

#### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，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。未发现本集合计划存在异常交易行为。

### 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

一季度资金面宽松，债券市场收益率显著下行，十年国债活跃券收益率从年初 2.55% 左右下行至 2.30% 附近，期限及等级利差压缩至历史较低水平，收益率曲线极度平坦化。市场追逐票息资产，久期策略占优，对超长债配置需求旺盛，一二级交投活跃，资产荒格局加剧。

二季度资金面总体宽松，R001 多数在 1.7%-2.0% 区间运行，自 6 月下旬以来边际收敛。债券收益率延续下行趋势，10 年国债活跃券收益率单季度下行约 10bp 至 2.20% 附近，超长债表现亮眼，30 年国债收益率下行约 4bp 至 2.42%，新发 50 年特别国债收益率为 2.53%，较一季度发行利率下行 12bp。

本产品一季度增加了对中等期限资产的投资，久期有所拉长，杠杆小幅上升，二季度根据申购和资产到期情况新增了短久期债券投资，久期保持平稳，杠杆逐渐降低至零，净值表现平稳。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型集合资产管理计划 A 份额净值为 1.1191 元，本报告期计划份额净值增长率为 1.88%，同期业绩比较基准收益率为 1.26%；截至本报告期末东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型集合资产管理计划 C 份额净值为 1.0979 元，本报告期计划份额净值增长率为 1.72%，同期业绩比较基准收益率为 1.26%。

### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

从经济金融数据看，当前地产销售、居民消费仍较弱，失业率数据反映出有效需求不足的风险仍然存在，居民部门加杠杆审慎、消费动力不足，通胀反弹乏力。债券市场资产荒现象延续，市场资金在下沉资质的同时拉长久期。偏弱的基本面、宽松的流动性和错配的债券供需，仍将给债市提供支撑，利率下行的大趋势未发生逆转。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据证监会的相关规定,本公司为建立健全有效的估值政策和程序,经公司执行委员会批准,公司成立估值委员会,明确参与估值流程各方的人员分工和职责,由财务、风险管理、运营等相关人员担任委员会委员。估值委员会委员具备应有的经验、专业胜任能力和独立性,分工明确,在上市公司研究和估值、资管产品投资、投资品种所属行业的专业研究、估值政策、估值流程和程序、资管产品的风险控制与绩效评估、会计政策与资管产品核算以及相关事项的合法合规性审核和监督等各个方面具备专业能力和丰富经验。估值委员会严格按照工作流程诚实守信、勤勉尽责地讨论和决策估值事项。估值委员会审议并依据行业协会提供的估值模型和行业做法选定与当时市场环境相适应的估值方法,运营部应征询会计师事务所、集合计划托管人的相关意见。公司按特殊流程改变估值技术时,导致集合计划资产净值的变化在 0.25% 以上的,应就集合计划管理人所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性等咨询会计师事务所的专业意见,会计师事务所应对公司所采用的相关估值模型、假设、参数及输入的适当性发表审核意见,同时公司按照相关法律法规要求履行信息披露义务。另外,对于特定品种或者投资品种相同,但具有不同特征的,若协会有特定调整估值方法的通知的,比如《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》的,应参照协会通知执行。可根据指引的指导意见,并经估值委员会审议,采用第三方估值机构提供的估值相关的数据服务。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本集合计划本报告期内未实施利润分配,符合相关法规及集合计划合同的规定。

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

报告期内,本集合计划未出现连续二十个工作日计划份额持有人数量不满两百人或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,本集合计划托管人在对东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型集合资产管理计划的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和集合计划合同的有关规定,不存在任何损害集合计划份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了集合计划托管人应尽的义务。

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

本报告期内，东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划的管理人——东海证券股份有限公司在东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划的投资运作、集合计划资产净值计算、集合计划份额申购赎回价格计算、集合计划费用开支等问题上，不存在任何损害集合计划份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照集合计划合同的规定进行。本报告期内，东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划未进行利润分配。

## 5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对东海证券股份有限公司编制和披露的东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划2024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、投资组合报告等内容进行了核查，以上内容真实、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：东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划

报告截止日：2024年6月30日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2024年6月30日	上年度末 2023年12月31日
<b>资产：</b>			
货币资金	6.4.7.1	2,139,459.42	4,727,643.28
结算备付金		3,332,310.38	4,891,862.84
存出保证金		24,824.74	15,838.53
交易性金融资产	6.4.7.2	1,869,958,472.45	1,490,368,814.45
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		1,869,958,472.45	1,490,368,814.45
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	8,001,686.39	15,498,494.24
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		10,640,000.00	-
应收股利		-	-
应收申购款		10,430,062.97	11,489,558.70
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.8	-	-
资产总计		1,904,526,816.35	1,526,992,212.04
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2024年6月30日</b>	<b>上年度末 2023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		-	3,493,976.99
应付赎回款		3,333,137.66	4,195,846.67
应付管理人报酬		762,797.06	580,273.98
应付托管费		152,559.39	116,054.80
应付销售服务费		287,855.30	216,296.45
应付投资顾问费		-	-
应交税费		195,967.40	159,965.11
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.9	89,705.13	185,643.89
负债合计		4,822,021.94	8,948,057.89
<b>净资产:</b>			
实收基金	6.4.7.10	1,718,279,411.86	1,396,353,991.75
其他综合收益	6.4.7.11	-	-
未分配利润	6.4.7.12	181,425,382.55	121,690,162.40
净资产合计		1,899,704,794.41	1,518,044,154.15
负债和净资产总计		1,904,526,816.35	1,526,992,212.04

注：报告截止日2024年6月30日，集合计划份额总额1,718,279,411.86份。其中下属东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型A份额净值为1.1191元，份额总额为625,995,359.91份；东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型C份额净值为1.0979元，份额总额为1,092,284,051.95份。

## 6.2 利润表

会计主体：东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划

本报告期：2024年1月1日至2024年6月30日

单位：人民币元

项目	附注号	本期	上年度可比期间
----	-----	----	---------

		2024年1月1日至2024年6月30日	2023年1月1日至2023年6月30日
<b>一、营业总收入</b>		41,032,271.84	11,050,343.34
1. 利息收入		215,675.45	28,157.56
其中：存款利息收入	6.4.7.13	64,349.98	23,762.80
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		151,325.47	4,394.76
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		37,291,303.63	7,344,711.25
其中：股票投资收益	6.4.7.14	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.15	37,291,303.63	7,344,711.25
资产支持证券投资	6.4.7.16	-	-
贵金属投资收益	6.4.7.17	-	-
衍生工具收益	6.4.7.18	-	-
股利收益	6.4.7.19	-	-
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）	6.4.7.20	3,525,292.76	3,677,474.53
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.21	-	-
<b>减：二、营业总支出</b>		8,313,336.88	1,670,326.88
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	4,661,210.70	779,129.77
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	6.4.10.2.2	932,242.14	155,826.00
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	1,723,588.75	216,453.90
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		739,153.41	382,623.91
其中：卖出回购金融资产支出		739,153.41	382,623.91
6. 信用减值损失	6.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		139,475.78	27,244.46
8. 其他费用	6.4.7.23	117,666.10	109,048.84

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,718,934.96	9,380,016.46
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,718,934.96	9,380,016.46
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		32,718,934.96	9,380,016.46

### 6.3 净资产变动表

会计主体：东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划

本报告期：2024年1月1日至2024年6月30日

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024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	1,396,353,991.75	-	121,690,162.40	1,518,044,154.15
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	1,396,353,991.75	-	121,690,162.40	1,518,044,154.15
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	321,925,420.11	-	59,735,220.15	381,660,640.26
（一）、综合收益总额	-	-	32,718,934.96	32,718,934.96
（二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）	321,925,420.11	-	27,016,285.19	348,941,705.30
其中：1. 基金申购款	1,664,982,157.33	-	157,326,472.30	1,822,308,629.63
2. 基金赎回款	-	-	-	-
	1,343,056,737.	-	130,310,187.11	1,473,366,924.3

	22			3
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列)	-	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	1,718,279,411.86	-	181,425,382.55	1,899,704,794.41
项目	上年度可比期间 2023年1月1日至2023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	331,269,698.56	-	11,028,563.56	342,298,262.12
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	331,269,698.56	-	11,028,563.56	342,298,262.12
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	44,204,070.57	-	12,918,299.47	57,122,370.04
(一)、综合收益总额	-	-	9,380,016.46	9,380,016.46
(二)、本期基金份额交易产生的净资产变动数(净资产减少以“-”号填列)	44,204,070.57	-	3,538,283.01	47,742,353.58
其中：1.基金申购款	268,205,259.95	-	13,641,848.96	281,847,108.91
2.基金赎回款	-224,001,189.38	-	-10,103,565.95	-234,104,755.33
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净	-	-	-	-

资产变动（净资产减少以“-”号填列）				
（四）、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	375,473,769.13	-	23,946,863.03	399,420,632.16

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告-至-财务报表由下列负责人签署：

王文卓

蔡志勇

吴江虹

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

东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型集合资产管理计划（以下简称“本集合计划”）根据中国证监会于 2018 年 11 月 28 日发布的《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》（证监会公告〔2018〕39 号）的规定及中国证监会《关于准予东海证券双月盈集合资产管理计划合同变更的回函》（机构部函〔2021〕3578 号），东海证券股份有限公司作为“东海证券双月盈集合资产管理计划”管理人，经与托管人中国工商银行股份有限公司协商一致，已按照《东海证券双月盈集合资产管理计划合同》有关约定履行法律文件变更程序，原东海证券双月盈集合资产管理计划于 2021 年 12 月 20 日起正式变更为“东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型集合资产管理计划”。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型集合资产管理计划基金合同》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，包括债券（含国债、央行票据、金融债、地方政府债、政府支持机构债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、公开发行的次级债券、可转换债券、可交换债券）、资产支持证券、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、债券回购、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）。本集合计划不参与新股申购或增发新股，也不直接买入股票等权益类资产，因持有可转换债券转股和可交换债券换股形成的股票应在其可交易之日起的 10 个交易日内卖出。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。

本集合计划的投资组合比例为：本集合计划投资于债券的比例不低于集合计划资产的 80%。每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后，本集合计划持有现金或者到期日在 1 年以内的政府债券不低于集合计划资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。

本集合计划的业绩比较基准：中债综合财富（1 年以下）指数收益率×90%+一年期定期存款利率（税后）×10%。

#### 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颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券投资基金业协会制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会颁布的《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》《证券投资基金信息披露内容与格式准则第 2 号—年度报告的内容与格式》《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》《证券投资基金信息披露编报规则第 3 号—会计报表附注的编制及披露》及中国证监会颁布的其他相关规定编制。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本集合计划编制的财务报表符合企业会计准则及其他有关规定要求，真实、完整地反映了本集合计划 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 上半年度的经营成果和集合计划净值变动情况。

#### 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 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

本报告期间，本集合计划无需说明的会计政策变更。

##### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本报告期间，本集合计划无需说明的会计估计变更。

##### 6.4.5.3 差错更正的说明

本报告期间，本集合计划无需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[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》、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》、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》及其他相关税务法规和实务操作，本集合计划适用的主要税项列示如下：

1. 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。

自2018年1月1日起，管理人运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，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；转让2017年12月31日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、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股票收盘价（2017年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

2018年1月1日（含）以后，管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，以管理人为增值税一般纳税人，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。

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。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。

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 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2024年6月30日
活期存款	2,139,459.42
等于：本金	2,138,902.70
加：应计利息	556.72
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	2,139,459.42

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2024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	461,996,778.58	10,090,844.11	472,887,244.11	799,621.42
	银行间市场	1,358,902,925.55	32,672,928.34	1,397,071,228.34	5,495,374.45
	合计	1,820,899,704.13	42,763,772.45	1,869,958,472.45	6,294,995.87
资产支持证券	-	-	-	-	
基金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
合计	1,820,899,704.13	42,763,772.45	1,869,958,472.45	6,294,995.87	

#### 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

注：本集合计划本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

##### 6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

注：本集合计划本报告期末未持有期货合约。

##### 6.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

注：本集合计划本报告期末未持有黄金衍生品。

#### 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 2024年6月30日	
	账面余额	其中：买断式逆回购

交易所市场	-	-
银行间市场	8,001,686.39	-
合计	8,001,686.39	-

#### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：本集合计划本报告期末未持有因买断式逆回购交易而取得的债券。

#### 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

注：本集合计划本报告期末无按预期信用损失一般模型计提减值准备的情况。

#### 6.4.7.5 债权投资

##### 6.4.7.5.1 债权投资情况

注：本集合计划本报告期末未持有债权投资。

##### 6.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

注：本集合计划本报告期末无债权投资减值准备计提情况。

#### 6.4.7.6 其他债权投资

##### 6.4.7.6.1 其他债权投资情况

注：本集合计划本报告期末未持有其他债权投资。

##### 6.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

注：本集合计划本报告期末无其他债权投资减值准备计提情况。

#### 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

注：本集合计划本报告期末未持有其他权益工具投资。

##### 6.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

注：本集合计划本报告期末未持有其他权益工具投资。

#### 6.4.7.8 其他资产

注：本集合计划本报告期末未持有其他资产。

#### 6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2024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	5,169.77
其中：交易所市场	-

银行间市场	5,169.77
应付利息	-
预提费用	84,535.36
合计	89,705.13

#### 6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型A

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	567,937,065.78	567,937,065.78
本期申购	593,739,037.02	593,739,037.02
本期赎回（以“-”号填列）	-535,680,742.89	-535,680,742.89
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	625,995,359.91	625,995,359.91

东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型C

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	828,416,925.97	828,416,925.97
本期申购	1,071,243,120.31	1,071,243,120.31
本期赎回（以“-”号填列）	-807,375,994.33	-807,375,994.33
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	1,092,284,051.95	1,092,284,051.95

#### 6.4.7.11 其他综合收益

注：本集合计划本报告期内无其他综合收益。

#### 6.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	51,778,885.01	4,185,194.98	55,964,079.99
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	51,778,885.01	4,185,194.98	55,964,079.99
本期利润	11,862,817.40	1,310,343.47	13,173,160.87

本期基金份额交易产生的变动数	4,869,206.34	529,245.48	5,398,451.82
其中：基金申购款	58,551,237.50	5,148,860.49	63,700,097.99
基金赎回款	-53,682,031.16	-4,619,615.01	-58,301,646.17
本期已分配利润	-	-	-
本期末	68,510,908.75	6,024,783.93	74,535,692.68

东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	58,289,597.70	7,436,484.71	65,726,082.41
加：会计政策变更	-	-	-
前期差错更正	-	-	-
其他	-	-	-
本期期初	58,289,597.70	7,436,484.71	65,726,082.41
本期利润	17,330,824.80	2,214,949.29	19,545,774.09
本期基金份额交易产生的变动数	19,037,169.41	2,580,663.96	21,617,833.37
其中：基金申购款	82,613,745.03	11,012,629.28	93,626,374.31
基金赎回款	-63,576,575.62	-8,431,965.32	-72,008,540.94
本期已分配利润	-	-	-
本期末	94,657,591.91	12,232,097.96	106,889,689.87

6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
活期存款利息收入	17,675.52
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	46,444.19
其他	230.27
合计	64,349.98

注：其他为存出保证金利息收入。

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

注：本集合计划本报告期无股票投资收益。

6.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

注：本集合计划本报告期无股票投资收益——买卖股票差价收入。

6.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

注：本集合计划本报告期无股票投资收益——证券出借差价收入。

#### 6.4.7.15 债券投资收益

##### 6.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
债券投资收益——利息收入	40,057,968.04
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	-2,766,664.41
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	37,291,303.63

##### 6.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	734,961,372.71
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	713,665,853.76
减：应计利息总额	24,047,010.86
减：交易费用	15,172.50
买卖债券差价收入	-2,766,664.41

##### 6.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

注：本集合计划在本报告期无债券投资收益——赎回差价收入。

##### 6.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

注：本集合计划在本报告期无债券投资收益——申购差价收入。

#### 6.4.7.16 资产支持证券投资收益

##### 6.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

注：本集合计划本报告期无资产支持证券投资收益。

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

注：本集合计划本报告期无资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入。

##### 6.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

注：本集合计划本报告期无资产支持证券投资收益——赎回差价收入。

##### 6.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

注：本集合计划本报告期无资产支持证券投资收益——申购差价收入。

#### 6.4.7.17 贵金属投资收益

##### 6.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

注：本集合计划在本报告期无贵金属投资收益。

##### 6.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

注：本集合计划在本报告期无贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入。

##### 6.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

注：本集合计划在本报告期无贵金属投资收益——赎回差价收入。

##### 6.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

注：本集合计划在本报告期无贵金属投资收益——申购差价收入。

#### 6.4.7.18 衍生工具收益

##### 6.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

注：本集合计划在本报告期无衍生工具收益——买卖权证差价收入。

##### 6.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

注：本集合计划在本报告期无衍生工具收益——其他投资收益。

#### 6.4.7.19 股利收益

注：本集合计划在本报告期无股利收益。

#### 6.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2024年1月1日至2024年6月30日
1. 交易性金融资产	3,525,292.76
股票投资	-
债券投资	3,525,292.76
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	3,525,292.76

#### 6.4.7.21 其他收入

注：本集合计划在本报告期无其他收入。

#### 6.4.7.22 信用减值损失

注：本集合计划在本报告期无信用减值损失。

#### 6.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
审计费用	24,863.02
信息披露费	59,672.34
证券出借违约金	-
银行费用	15,130.74
银行账户维护费	18,000.00
合计	117,666.10

#### 6.4.7.24 分部报告

本集合计划在本报告期间无分部报告。

#### 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，本集合计划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

本报告期内本公司不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。

##### 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
东海证券股份有限公司	集合计划管理人、集合计划销售机构、集合计划注册登记机构
中国工商银行股份有限公司	集合计划托管人
东海证券创新产品投资有限公司	集合计划管理人子公司
常州市新发展实业股份有限公司	关联自然人（控股股东董监高）控制、共同控制、施加重大影响或者担任董高的法人或者其他组织

#### 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 6.4.10.1.1 股票交易

注：本集合计划本报告期及上年度可比期间，未通过关联方交易单元进行股票交易。

##### 6.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024年1月1日至2024年6月30日		上年度可比期间 2023年1月1日至2023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 (%)
东海证券	437,510,927.00	100.00	173,720,465.80	100.00

##### 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 2024年1月1日至2024年6月30日		上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30日	
	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例 (%)	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例 (%)
东海证券	6,195,762,500.00	100.00	1,747,144,000.00	100.00

##### 6.4.10.1.4 权证交易

注：本集合计划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

注：本集合计划本报告期及上年度可比期间，无应支付关联方的佣金。

#### 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 2024年1月1日至2024年6月30日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	4,661,210.70	779,129.77
其中：应支付销售机构的客户维护费	1,646,036.31	325,679.90
应支付基金管理人的净管理费	3,015,174.39	453,449.87

注：①本集合计划的管理费按前一日集合计划资产净值的0.5%年费率计提。

管理费的计算方法： $H=E \times 0.5\% \div \text{当年天数}$

H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本集合计划管理费每日计提，按月支付。由托管人根据与管理人核对一致的财务数据，自动在月初的第5个工作日按照指定的账户路径进行资金支付，管理人无需再出具资金划拨指令。费用自动扣划后，管理人应进行核对，如发现数据不符，及时联系托管人协商解决。若因战争、自然灾害等不可抗力致使无法按时支付的，则在不可抗力情形消除后的首个工作日支付。集合计划终止后，依据清算程序支付管理人尚未支付的管理费。

#### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	932,242.14	155,826.00

注：①本集合计划的托管费按前一日集合计划资产净值的0.1%的年费率计提。

托管费的计算方法： $H=E \times 0.1\% \div \text{当年天数}$

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

②本集合计划托管费每日计提，按月支付。由托管人根据与管理人核对一致的财务数据，自动在月初的第5个工作日按照指定的账户路径进行资金支付，管理人无需再出具资金划拨指令。费用自动扣划后，管理人应进行核对，如发现数据不符，及时联系托管人协商解决。若因战争、自然灾害等不可抗力致使无法按时支付的，则在不可抗力情形消除后的首个工作日支付。集合计划终止后，依据清算程序支付托管人尚未支付的托管费。

#### 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 2024年1月1日至2024年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型 A	东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型 C	合计
东海证券	-	948,365.74	948,365.74
合计	-	948,365.74	948,365.74
获得销售服务费的各关	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30日		

关联方名称	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型 A	东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型 C	合计
东海证券	-	193,540.38	193,540.38
合计	-	193,540.38	193,540.38

注：①本集合计划A类计划份额不收取销售服务费，C类计划份额的销售服务费年费率为0.3%。本集合计划销售服务费主要用于本计划份额持有人服务等各项费用。销售服务费按前一日C类计划份额资产净值的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.3\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的C类计划份额销售服务费；E为前一日的C类计划份额的资产净值

②本集合计划销售服务费每日计提，按月支付。由托管人根据与管理人核对一致的财务数据，自动在月初的第5个工作日按照指定的账户路径进行资金支付，管理人无需再出具资金划拨指令。费用自动扣划后，管理人应进行核对，如发现数据不符，及时联系托管人协商解决。若因战争、自然灾害等不可抗力致使无法按时支付的，则在不可抗力情形消除后的首个工作日支付。集合计划终止后，依据清算程序支付尚未支付的销售服务费。

#### 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

注：本集合计划在本报告期间及上年度可比期间，均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

##### 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

注：本集合计划在本报告期间及上年度可比期间，均未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。

##### 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

注：本集合计划在本报告期间及上年度可比期间，均未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。

#### 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
	2024年1月1日至2024年6月30日

	东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型A	东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型C
基金合同生效日（2021年12月20日）持有的基金份额	19,999,000.00	0.00
报告期初持有的基金份额	0.00	0.00
报告期内申购/买入总份额	0.00	0.00
报告期内因拆分变动份额	0.00	0.00
减：报告期内赎回/卖出总份额	0.00	0.00
报告期末持有的基金份额	0.00	0.00
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.00%	0.00%
项目	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30日	
	东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型A	东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型C
基金合同生效日（2021年12月20日）持有的基金份额	19,999,000.00	0.00
报告期初持有的基金份额	19,257,583.05	0.00
报告期内申购/买入总份额	-	0.00
报告期内因拆分变动份额	-	0.00
减：报告期内赎回/卖出总份额	19,257,583.05	0.00
报告期末持有的基金份额	0.00	0.00
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.00%	0.00%

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

东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型A

关联方名称	本期末 2024年6月30日		上年度末 2023年12月31日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例(%)	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例(%)
东海证券创新产品投资有限公司	9,359,730.41	1.50	9,359,730.41	1.65

份额单位：份

东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型C

关联方名称	本期末 2024年6月30日		上年度末 2023年12月31日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份 额的比例 (%)	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份 额的比例 (%)
常州市新 发展实 业有 限公 司	0.00	0	938,967.14	0.11

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 2024年1月1日至2024年6月 30日		上年度可比期间 2023年1月1日至2023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
中国工商银行股 份有限公司	2,139,459.42	17,675.52	7,183,210.78	4,479.47

注：本集合计划的上述银行存款由托管人工商银行股份有限公司保管，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

注：本集合计划在本报告期间及上年度可比期间，均未在承销期内购入过由关联方承销的证券。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

注：本集合计划在本报告期，无其他关联交易事项。

6.4.11 利润分配情况

注：本集合计划在本报告期，未进行过利润分配。

6.4.12 期末（2024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

注：本集合计划在本报告期末，未持有因认购新发或增发证券而受上述规定约束的流通受限证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注：本集合计划在本报告期末，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

注：本集合计划在本报告期末，无从事银行间债券正回购形成的卖出回购证券款余额。

#### 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，无从事交易所市场债券正回购形成的卖出回购证券款余额。

#### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

注：本集合计划本报告期末无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面临的相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本集合计划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组织健全、职责边界清晰的风险管理组织架构体系，形成多层次、相互衔接、有效制衡的运行机制。风险管理组织架构由董事会及其风险控制委员会、监事会、经营管理层及其下设的各专业委员会、风险管理部门（风险管理部及其他各类专业风险管理部门）、其他各部门、分支机构及子公司组成。

##### 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之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致集合计划资产损失和收益变化的风险。本集合计划均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本集合计划在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；本集合计划在银行间同业市场进行的交易通过交易对手库管理控制相应的信用风险。

##### 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 2024年6月30日	上年度末 2023年12月31日
A-1	10,108,054.79	-
A-1 以下	-	-
未评级	185,077,507.48	304,452,056.60
合计	195,185,562.27	304,452,056.60

注：短期信用评级由中国人民银行许可的信用评级机构评级，并由债券发行人在中国人民银行指定的国内有关媒体上公告。以上按短期信用评级的债券投资中未评级债券主要包含国债、政策性金融债、短期融资券等。

##### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

注：本集合计划本报告期末及上年度末，未持有按短期信用评级列示的资产支持证券投资。

#### 6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

注：本集合计划本报告期末及上年度末，未持有按短期信用评级列示的同业存单投资。

#### 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 2024年6月30日	上年度末 2023年12月31日
AAA	377,849,720.60	402,034,318.15
AAA以下	362,810,289.80	344,097,845.30
未评级	934,112,899.78	439,784,594.40
合计	1,674,772,910.18	1,185,916,757.85

注：长期信用评级由中国人民银行许可的信用评级机构评级，并由债券发行人在中国人民银行指定的国内有关媒体上公告。以上按长期信用评级的债券投资中未评级债券主要包含国债和政策性金融债等。

#### 6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

注：本集合计划本报告期末及上年度末，未持有按长期信用评级列示的资产支持证券投资。

#### 6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

注：本集合计划本报告期末及上年度末，未持有按长期信用评级列示的同业存单投资。

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指集合计划所持金融工具变现的难易程度。本集合计划的流动性风险一方面来自于集合计划份额持有人可在集合计划每个开放日要求赎回其持有的集合计划份额，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。

##### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本集合计划的集合计划管理人严格按照《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》等有关法规的要求建立健全集合计划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，针对性制定流动性风险管理措施，对本集合计划组合资产的流动性风险进行管理。

本集合计划的集合计划管理人采用监控集合计划组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、集合计划组合资产中7个工作日内可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险。同时，对本集合计划的申购赎回情况进行监控，保持集合计划投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本集合计划资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。本集合计划的集合计划管理人在集合计划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带来的流动性风险，有效保障集合计划持有人利益。

本集合计划所持证券在证券交易所上市或在银行间同业市场交易，因此除在6.4.12中列示的部分集合计划资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能及时变现。

本集合计划本报告期内无重大流动性风险。

#### 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因市场利率变动而发生波动的风险。本集合计划的集合计划管理人定期对本集合计划面临的利率风险进行监控，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 2024年6月30日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	2,139,459.42	-	-	-	2,139,459.42
结算备付金	3,332,310.38	-	-	-	3,332,310.38
存出保证金	24,824.74	-	-	-	24,824.74
交易性金融资产	967,006,376.07	902,952,096.38	-	-	1,869,958,472.45
买入返售金融资产	8,001,686.39	-	-	-	8,001,686.39
应收申购款	-	-	-	10,430,062.97	10,430,062.97
应收清算款	-	-	-	10,640,000.00	10,640,000.00
资产总计	980,504,657.00	902,952,096.38	-	21,070,062.97	1,904,526,816.35
负债					
应付赎回款	-	-	-	3,333,137.66	3,333,137.66
应付管理人报酬	-	-	-	762,797.06	762,797.06
应付托管费	-	-	-	152,559.39	152,559.39
应付销售服务费	-	-	-	287,855.30	287,855.30
应交税费	-	-	-	195,967.40	195,967.40
其他负债	-	-	-	89,705.13	89,705.13
负债总计	-	-	-	4,822,021.94	4,822,021.94
利率敏感度缺口	980,504,657.00	902,952,096.38	-	16,248,041.03	1,899,704,794.41
上年度末 2023年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
货币资金	4,727,643.28	-	-	-	4,727,643.28

结算备付金	4,891,862.84	-	-	-	4,891,862.84
存出保证金	15,838.53	-	-	-	15,838.53
交易性金融资产	795,567,173.84	673,357,709.11	21,443,931.50	-	1,490,368,814.45
买入返售金融资产	15,498,494.24	-	-	-	15,498,494.24
应收申购款	-	-	-	11,489,558.70	11,489,558.70
资产总计	820,701,012.73	673,357,709.11	21,443,931.50	11,489,558.70	1,526,992,212.04
负债	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	4,195,846.67	4,195,846.67
应付管理人报酬	-	-	-	580,273.98	580,273.98
应付托管费	-	-	-	116,054.80	116,054.80
应付清算款	-	-	-	3,493,976.99	3,493,976.99
应付销售服务费	-	-	-	216,296.45	216,296.45
应交税费	-	-	-	159,965.11	159,965.11
其他负债	-	-	-	185,643.89	185,643.89
负债总计	-	-	-	8,948,057.89	8,948,057.89
利率敏感度缺口	820,701,012.73	673,357,709.11	21,443,931.50	2,541,500.81	1,518,044,154.15

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2024年6月30日）	上年度末（2023年12月31日）
	市场利率下降 25 个基点	4,014,670.40	2,542,113.62
市场利率上升 25 个基点	-3,990,049.96	-2,530,734.59	

#### 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

本集合计划其他价格风险主要系市场价格风险，市场价格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。本集合计划主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的债券，所面临的重大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本集合计划通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本集合计划管理人每日对本集合计划所持有的证券价格实施监控。

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 2024年6月30日		上年度末 2023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	-	-	-	-
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	1,869,958,472.45	98.43	1,490,368,814.45	98.18
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	1,869,958,472.45	98.43	1,490,368,814.45	98.18

注：由于四舍五入的原因，分项和合计项比例存在尾差。

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

注：本报告期末，本集合计划未持有交易性权益投资、可转换债券及可交换债券，因此除市场利率和外汇利率以外的市场价格因素的变动对于本集合计划资产净值无重大影响。

6.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

注：本报告期末及上年度末，本集合计划均未采用风险价值法或类似方法进行分析、管理市场风险。

6.4.14 公允价值

6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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和金融负债，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已宣告但尚未发放的现金股利、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和金融负债，按照公允价值进行后续计量。

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；（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。

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

（1）对于存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的投资品种，在估值日有报价的，除会计准则规定的例外情况外，应该将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量。估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，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，集合计划管理人不应考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

（2）对不存在活跃市场的投资品种，应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。采用估值技术确定公允价值时，应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证券价格的重大事件，使潜在估值调整对前一估值日的集合计划资产净值的影响在0.25%以上的，应对估值进行调整并确定公允价值。

有充足理由表明按以上估值原则仍不能客观反映相关投资品种的公允价值的，集合计划管理公司根据具体情况与托管银行进行商定，按最能恰当反映公允价值的价格估值。

国家有最新规定的，按其规定进行估值。

## 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 2024年6月30日	上年度末 2023年12月31日
第一层次	-	-
第二层次	1,869,958,472.45	1,490,368,814.45
第三层次	-	-
合计	1,869,958,472.45	1,490,368,814.45

### 6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本集合计划本报告期末及上年度末，无公允价值所属层次间的重大变动。

### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

非持续的公允价值计量，是指其他相关会计准则要求或者允许集合计划管理人在特定情况下的资产负债表中以公允价值进行的计量。

在相关资产或负债初始确认后的资产负债表中，集合计划管理人至少应当在附注中披露非持续以公允价值计量的每组资产和负债的下列信息：

- 1) 其他相关会计准则要求或者允许集合计划管理人在特定情况下非持续以公允价值计量的项目和金额，以及以公允价值计量的原因。
- 2) 公允价值计量的层次。
- 3) 对于第二层次的公允价值计量，集合计划管理人应当披露使用的估值技术和输入值的描述性信息。当变更估值技术时，集合计划管理人还应当披露这一变更以及变更的原因。
- 4) 对于第三层次的公允价值计量，集合计划管理人应当披露使用的估值技术、输入值和估值流程的描述性信息，当变更估值技术时，集合计划管理人还应当披露这一变更以及变更的原因。集合计划管理人应当披露公允价值计量中使用的重要不可观察输入值的量化信息。
- 5) 当非金融资产的最佳用途与其当前用途不同时，集合计划管理人应当披露这一事实及其原因。

### 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：货币资金、应收票据、应收账款、其他

应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。除持有至到期投资、长期应收款、长期借款、应付债券、长期应付款、其他流动负债（不含递延收益）以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值通常相差很小。长期应收款、固定利率的长期借款以及不存在活跃市场的应付债券，通常以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的市场收益率进行折现后的现值确定其公允价值。

#### 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日，本集合计划无有助于理解和分析财务报表需要说明的其他事项。

## § 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	-	-
	其中：股票	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	1,869,958,472.45	98.18
	其中：债券	1,869,958,472.45	98.18
	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	8,001,686.39	0.42
	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	5,471,769.80	0.29
8	其他各项资产	21,094,887.71	1.11
9	合计	1,904,526,816.35	100.00

### 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

#### 7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

注：本集合计划本报告期末未持有境内股票。

#### 7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：本集合计划本报告期末未持有港股通股票。

### 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

注：本集合计划本报告期末未持有股票。

## 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

注：本集合计划本报告期无股票投资。

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

注：本集合计划本报告期无股票投资。

### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

注：本集合计划本报告期无股票投资。

## 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	111,168,893.15	5.85
2	央行票据	-	-
3	金融债券	10,008,438.36	0.53
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	415,455,305.31	21.87
5	企业短期融资券	286,532,038.20	15.08
6	中期票据	1,033,453,531.67	54.40
7	可转债(可交换债)	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	13,340,265.76	0.70
10	合计	1,869,958,472.45	98.43

## 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	019727	23 国债 24	220,000	22,400,189.04	1.18
2	019709	23 国债 16	220,000	22,343,531.51	1.18
3	019733	24 国债 02	220,000	22,236,075.07	1.17
4	019706	23 国债 13	220,000	22,113,887.67	1.16
5	019740	24 国债 09	220,000	22,075,209.86	1.16

## 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

注：本集合计划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

注：本集合计划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

注：本集合计划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

本集合计划本报告期末未持有国债期货。

### 7.10.2 本期国债期货投资评价

本集合计划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 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

报告期内，本集合计划投资的前十名证券的发行主体中本期未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。

### 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

本集合计划本报告期末未持有股票。

### 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	24,824.74
2	应收清算款	10,640,000.00
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	10,430,062.97
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	21,094,887.71

### 7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：本集合计划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

注：本集合计划本报告期末前十名股票中未存在流通受限的股票。

### 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公允价值占集合计划资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

## §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 (%)
东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型 A	9,667	64,755.91	55,132,802.35	8.81	570,862,557.56	91.19
东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型 C	6,596	165,597.95	42,933,712.37	3.93	1,049,350,339.58	96.07
合计	16,263	-	98,066,514.72	-	1,620,212,897.14	-

### 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	东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型 A	1,073,321.95	0.17
	东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型 C	7,234,445.11	0.66
	合计	8,307,767.06	0.83

### 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、基金投资和研发部门负责人持有本开放式基金	东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型 A	0
	东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型 A	0
	东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有债券型 C	0
	合计	0

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有 债券型 A	东海证券海鑫双悦 3 个月滚动持有 债券型 C
基金合同生效日 (2021 年 12 月 20 日) 基金份额总额	122,858,909.38	-
本报告期期初基金 份额总额	567,937,065.78	828,416,925.97
本报告期基金总申 购份额	593,739,037.02	1,071,243,120.31
减: 本报告期基金 总赎回份额	535,680,742.89	807,375,994.33
本报告期基金拆分 变动份额	-	-
本报告期期末基金 份额总额	625,995,359.91	1,092,284,051.95

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本集合计划本报告期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

- 1、集合计划管理人 2024 年 2 月 6 日发布公告, 自 2024 年 2 月 5 日起新任王文卓先生为集合计划管理人董事长, 钱俊文先生不再担任集合计划管理人董事长。
- 2、本报告期内集合计划托管人的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

本报告期内无涉及本集合计划管理人、集合计划财产、集合计划托管业务的诉讼。本报告期, 无涉及基金托管业务的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本集合计划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

本报告期内本集合计划未改聘会计事务所, 为本集合计划提供审计服务的会计师事务所为天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)。

## 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

### 10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

措施 1	内容
受到稽查或处罚等措施的主体	东海证券股份有限公司
受到稽查或处罚等措施的时间	2024年4月13日
采取稽查或处罚等措施的机构	江苏证监局
受到的具体措施类型	责令改正
受到稽查或处罚等措施的原因	<p>一、在全面风险管理方面,公司未建立多层次、相互衔接、有效制衡的风险管理运行机制。自营业务风险控制组织架构不合理,风险管理不到位,权益类业务内设风险限额管理未能有效执行;部分固收类业务经营未受到有效制衡和监督。</p> <p>二、2020年10月至2021年3月期间,未能及时完成子公司东海投资有限责任公司监事的任免工作。</p> <p>三、部分投行项目中,未建立完善的包销风险评估与处理机制;未对网下投资者定价依据进行严格审核;未按照要求进行簿记建档录像;部分投资价值研究报告撰写不够审慎、客观。</p>
管理人采取整改措施的情况(如提出整改意见)	-
其他	-
措施 2	内容
受到稽查或处罚等措施的主体	总裁杨明
受到稽查或处罚等措施的时间	2024年4月13日
采取稽查或处罚等措施的机构	江苏证监局
受到的具体措施类型	警示函
受到稽查或处罚等措施的原因	<p>东海证券股份有限公司(以下简称东海证券)在全面风险管理方面,未建立多层次、相互衔接、有效制衡的风险管理运行机制。自营业务风险控制组织架构不合理,风险管理不到位,权益类业务内设风险限额管理未能有效执行;部分固收类业务经营未受到有效制衡和监督。上述情况违反了《证券公司监督管理条例》(国务院令 第653号)第二十七条第一款、《证券公司风险控制指标管理办法》(证监会令 第166号)第六条第一款的规定。作为东海证券执行委员会主任(总裁),未能有效落实公司的合规管理目标,对上述问题负有管理责任,违反《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》(证监会令 第166号)第九条的规定。</p>
管理人采取整改措施的情况(如提出整改意见)	-
其他	-

### 10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

注:本报告期内未发生集合计划托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情形。

## 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 (%)	
东海证券	2	-	-	-	-	-

### 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 (%)
东海证券	437,510,927.00	100.00	6,195,762,500.00	100.00	-	-

## 10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	关于东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划新增上海陆享基金为代销机构的公告	中国证监会规定报刊及网站	2024年1月18日
2	关于东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划新增上海攀赢基金销售有限公司为代销机构的公告	中国证监会规定报刊及网站	2024年1月24日
3	东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划暂停大额申购公告	中国证监会规定报刊及网站	2024年2月2日
4	东海证券股份有限公司基金行业高级管理人员变更公告	中国证监会规定报刊及网站	2024年2月6日
5	关于东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划新增诺亚正行基金销售有限公司为代销机构的公告	中国证监会规定报刊及网站	2024年2月29日
6	关于东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划新增上海万得基金销售有限公司为代销机构的公告	中国证监会规定报刊及网站	2024年3月7日
7	关于东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划新增	中国证监会规定报刊及网站	2024年3月14日

	上基煜基金销售有限公司为代销机构的公告		
8	关于东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划新增福克斯（北京）基金销售有限公司为代销机构的公告	中国证监会规定报刊及网站	2024年4月16日
9	东海证券股份有限公司关于旗下部分集合资产管理计划增加奕丰基金销售有限公司为代销机构的公告	中国证监会规定报刊及网站	2024年4月23日
10	东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划暂停大额申购公告	中国证监会规定报刊及网站	2024年4月26日
11	关于东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划新增财咨道信息技术有限公司为代销机构的公告	中国证监会规定报刊及网站	2024年4月27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

注：本集合计划本报告期内，不存在单一投资者持有集合计划份额比例达到或者超过20%的情况。

### 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

本集合计划管理人根据《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》和《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》等法规对照公募基金对本集合计划进行了规范改造，并在收到中国证监会准予本集合计划合同变更生效的回函后，完成了向产品持有人的意见征询。改造后的集合计划合同已于2021年12月20日变更生效。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、关于准予东海证券双月盈集合资产管理计划合同变更的回函；
- 2、《东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划资产管理合同》；
- 3、《东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划托管协议》；
- 4、《东海证券海鑫双悦3个月滚动持有债券型集合资产管理计划招募说明书》；
- 5、集合计划管理人业务资格批件、营业执照；
- 6、集合计划托管人业务资格批件、营业执照；
- 7、法律意见书；

8、报告期内在指定报刊上披露的各项公告；

9、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和集合计划托管人的办公场所，并登载于集合计划管理人互联网站 <http://www.longone.com.cn/>。

## 12.3 查阅方式

投资者可登录集合计划管理人互联网站查阅，或在营业时间内至集合计划管理人或集合计划托管人的办公场所免费查阅。

东海证券股份有限公司

2024年8月30日