

华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金 2021 年年度报告

2021 年 12 月 31 日

基金管理人：华润元大基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：2022 年 3 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。本年度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。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 3 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。

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。

本报告财务资料已经审计，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2021 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	5
2.4 信息披露方式.....	6
2.5 其他相关资料.....	6
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	7
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.....	11
3.4 过去三年基金的利润分配情况.....	11
§4 管理人报告	12
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	12
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明.....	13
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	14
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.....	14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	15
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	16
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	16
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	16
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.....	16
§5 托管人报告	17
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....	17
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.....	17
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	17
§6 审计报告	18
6.1 审计报告基本信息.....	18
6.2 审计报告的基本内容.....	18
§7 年度财务报表	21
7.1 资产负债表.....	21
7.2 利润表.....	22
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	23
7.4 报表附注.....	24
§8 投资组合报告	53
8.1 期末基金资产组合情况.....	53
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	53
8.3 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.....	54
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	55
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	56
8.6 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.....	57

8.7 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	57
8.8 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	57
8.9 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	57
8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	57
8.11 投资组合报告附注	57
§ 9 基金份额持有人信息.....	59
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	59
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	59
9.3 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	59
9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况.....	60
§ 10 开放式基金份额变动.....	61
§ 11 重大事件揭示.....	62
11.1 基金份额持有人大会决议	62
11.2 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	62
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	62
11.4 基金投资策略的改变	62
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	62
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	62
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	62
11.8 其他重大事件	63
§12 影响投资者决策的其他重要信息.....	67
12.1 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	67
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	67
§13 备查文件目录.....	68
13.1 备查文件目录	68
13.2 存放地点	68
13.3 查阅方式	68

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金	
基金简称	华润元大双鑫债券	
基金主代码	003680	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2017 年 3 月 24 日	
基金管理人	华润元大基金管理有限公司	
基金托管人	中国农业银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	4,056,972.44 份	
下属分级基金的基金简称:	华润元大双鑫债券 A	华润元大双鑫债券 C
下属分级基金的交易代码:	003680	003723
报告期末下属分级基金的份额总额	3,388,034.29 份	668,938.15 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在合理控制风险的基础上，力求超越业绩比较基准的投资回报，力争实现基金资产的长期稳健增值。
投资策略	本基金以宏观经济及货币政策研究为导向，分析不同类别资产的市场变化，进而采取积极的主动投资管理策略，自上而下确定大类资产配置和信用债券类金融工具类属配置比例，动态调整固定收益类证券组合久期和信用债券的结构，并根据股票市场的趋势研判及新股申购收益率预测，适度参与一级市场新股与增发新股的申购，力求提高基金收益率。债券投资方面，采用久期策略、收益率曲线策略、可转换公司债投资策略、个券选择策略、资产支持证券投资策略、流动性管理策略、国债期货投资策略。股票投资方面，本基金采取“自上而下”和“自下而上”相结合的策略，适当参与股票投资，以增强组合的获利能力，提高预期收益率。
业绩比较基准	中债综合财富指数收益率×90%+沪深 300 指数收益率×5%+恒生指数收益率×5%
风险收益特征	本基金为债券型基金，属于证券投资基金中的中低风险品种，预期风险和预期收益高于货币市场基金，低于股票型基金和混合型基金。

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	华润元大基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	刘豫皓
	联系电话	0755-88399008
	电子邮箱	kf@cryuantafund.com
客户服务电话	4000-1000-89	95599
传真	0755-88399045	010-68121816
注册地址	深圳市前海深港合作区兴海大道 3040 号前海世茂金融中心二期 1 栋 2103-05 单	北京市东城区建国门内大街 69 号

	元	
办公地址	深圳市前海深港合作区兴海大道 3040 号前海世茂金融中心二期 1 栋 2103-05 单元	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F9
邮政编码	518066	100031
法定代表人	李巍巍	谷澍

2.4 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》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.cryuantafund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的办公场所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
注册登记机构	华润元大基金管理有限公司	深圳市前海深港合作区兴海大道 3040 号前海世茂金融中心二期 1 栋 2103-2105 单元

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

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	2021 年		2020 年		2019 年	
	华润元大双鑫 债券 A	华润元大双 鑫债券 C	华润元大双鑫 债券 A	华润元大双 鑫债券 C	华润元大双鑫 债券 A	华润元大双 鑫债券 C
本期 已实 现收 益	418,923.68	60,163.28	-49,166.49	-163,605.45	1,072,135.10	18,094.81
本期 利润	278,229.33	39,806.21	55,394.21	-517,017.09	1,662,915.87	27,578.17
加权 平均 基金 份额 本期 利润	0.0796	0.0673	0.0067	-0.1642	0.1183	0.1177
本期 加权 平均 净值 利润 率	6.73%	5.77%	0.62%	-15.40%	12.32%	12.24%
本期 基金 份额 净值 增长 率	6.77%	6.36%	9.09%	8.62%	14.32%	13.90%
3.1.2 期末 数据 和指 标	2021 年末		2020 年末		2019 年末	
期末 可供 分配 利润	521,426.10	91,023.33	161,321.84	17,821.56	32,034.77	-2,582.58

期末可供分配基金份额利润	0.1539	0.1361	0.0375	0.0258	0.0034	-0.0034
期末基金资产净值	4,172,056.98	811,524.76	4,967,305.79	789,335.15	9,887,772.39	795,870.53
期末基金份额净值	1.2314	1.2132	1.1533	1.1407	1.0572	1.0502
3.1.3 累计期末指标	2021 年末		2020 年末		2019 年末	
基金份额累计净值增长率	23.14%	21.32%	15.33%	14.07%	5.72%	5.02%

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、所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用（例如，开放式基金的申购赎回费、基金转换费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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

华润元大双鑫债券 A

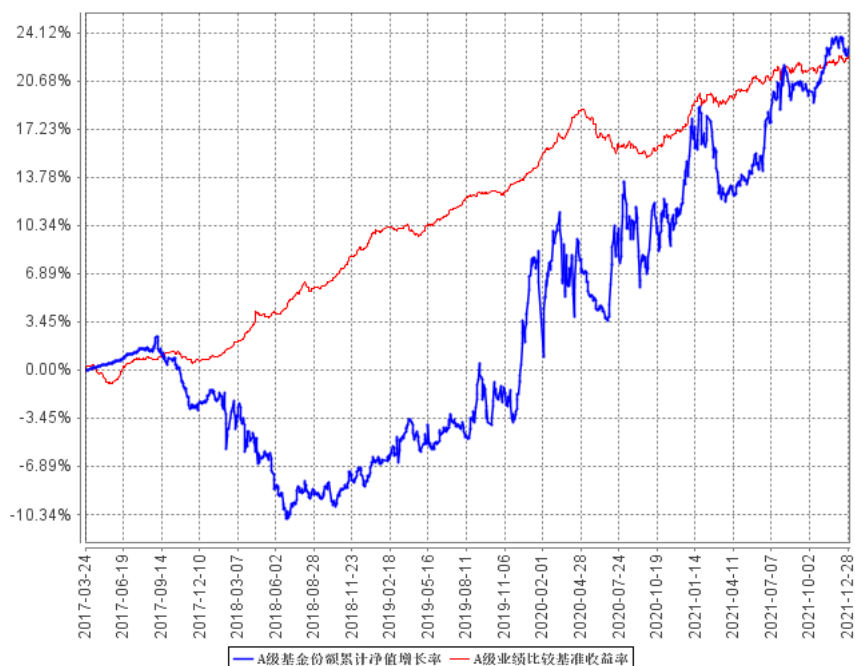
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	2.62%	0.22%	0.95%	0.08%	1.67%	0.14%
过去六个月	3.98%	0.33%	1.33%	0.11%	2.65%	0.22%
过去一年	6.77%	0.39%	3.67%	0.11%	3.10%	0.28%
过去三年	33.15%	0.58%	12.33%	0.10%	20.82%	0.48%
自基金合同生效起至今	23.14%	0.50%	22.60%	0.09%	0.54%	0.41%

华润元大双鑫债券 C

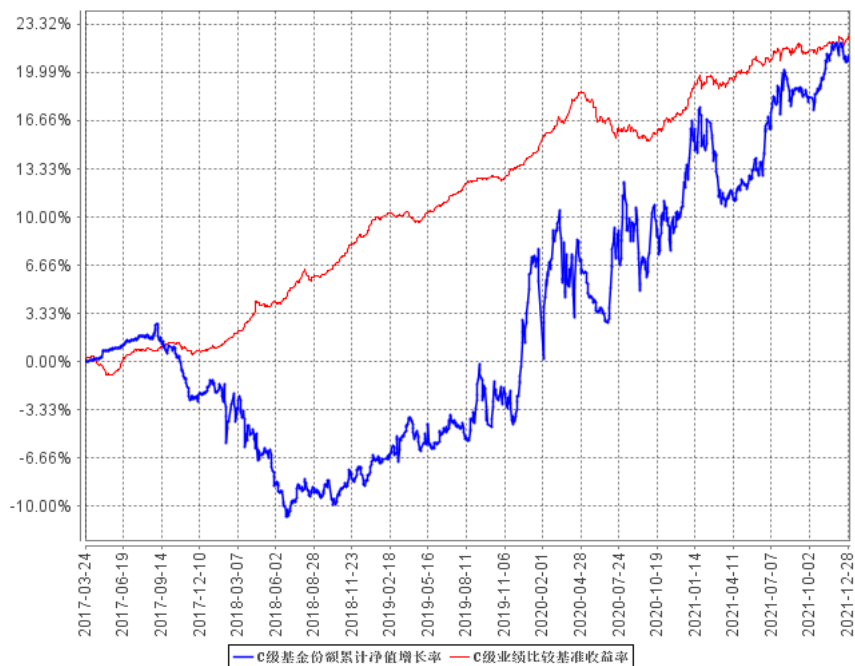
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	2.52%	0.23%	0.95%	0.08%	1.57%	0.15%
过去六个月	3.77%	0.33%	1.33%	0.11%	2.44%	0.22%
过去一年	6.36%	0.39%	3.67%	0.11%	2.69%	0.28%
过去三年	31.58%	0.58%	12.33%	0.10%	19.25%	0.48%
自基金合同生效起至今	21.32%	0.50%	22.60%	0.09%	-1.28%	0.41%

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

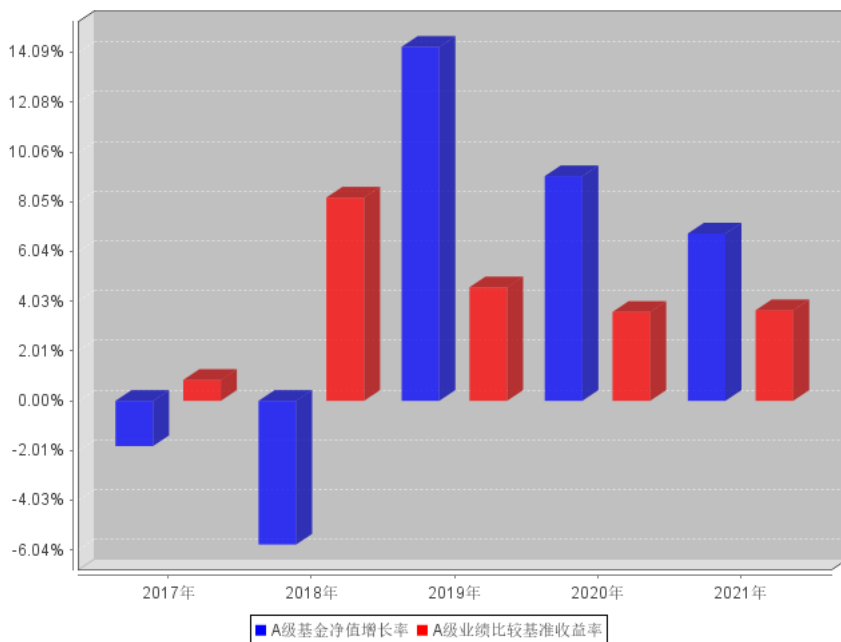


C级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

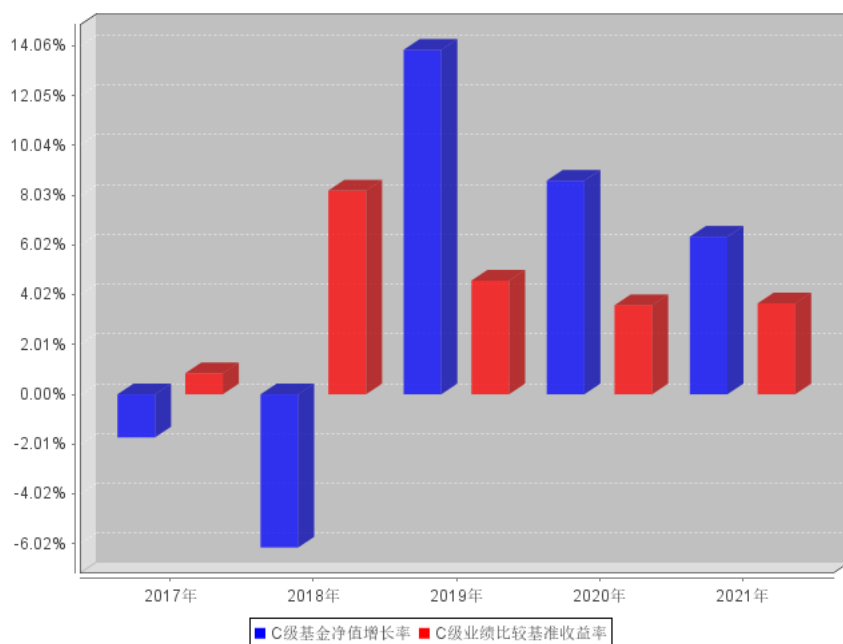


3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

A级自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



C级自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



3.3 其他指标

—

3.4 过去三年基金的利润分配情况

截止本报告期末，本基金未进行利润分配。

§ 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

华润元大基金管理有限公司经中国证监会证监许可【2012】1746 号文批准，于 2013 年 1 月 17 日完成工商登记注册，总部位于深圳，注册资本 6 亿元人民币。公司由华润深国投信托有限公司、华润金控投资有限公司、台湾元大证券投资信托股份有限公司共同发起设立，占股比例分别为 51%、24.5%、24.5%。

截至 2021 年 12 月 31 日，本基金管理人共管理十六只基金产品：华润元大富时中国 A50 指数型证券投资基金、华润元大成长精选股票型发起式证券投资基金、华润元大安鑫灵活配置混合型证券投资基金、华润元大信息传媒科技混合型证券投资基金、华润元大量化优选混合型证券投资基金、华润元大景泰混合型证券投资基金、华润元大欣享混合型发起式证券投资基金、华润元大价值优选混合型发起式证券投资基金、华润元大核心动力混合型证券投资基金、华润元大现金收益货币市场基金、华润元大现金货币市场基金、华润元大稳健收益债券型证券投资基金、华润元大润鑫债券型证券投资基金、华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金，华润元大润泽债券型证券投资基金、华润元大润禧 39 个月定期开放债券型证券投资基金。

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		
罗黎军	本基金基金经理	2020 年 7 月 16 日	-	9 年	中国，复旦大学硕士，具有基金从业资格。曾任安信证券国际业务部、五牛基金证券投资部、香江金融控股集团投资管理部研究员。2017 年 9 月加入华润元大基金管理有限公司，2020 年 7 月 16 日起担任华润元大安鑫灵活配置混合型证券投资基金、华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金基金经理。
金兴健	本基金基	2021 年 2 月	-	11 年	中国，华东师范大学

	金经理， 公司投研 负责人	23 日		<p>硕士，具备基金从业资格。曾任宝钢集团资金部、资金运用部投资经理、部门经理、华安基金管理有限公司财富管理部投资经理；华安未来资产管理有限公司业务发展部高级项目经理。2017 年加入公司，现任华润元大基金管理有限公司投研负责人。2021 年 2 月 23 日起担任华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金、华润元大润禧 39 个月定期开放债券型证券投资基金、华润元大润鑫债券型证券投资基金、华润元大润泽债券型证券投资基金、华润元大稳健收益债券型证券投资基金基金经理；2021 年 4 月 9 日起担任华润元大现金收益货币市场基金、华润元大现金货币市场基金基金经理；2021 年 5 月 27 日起担任华润元大景泰混合型证券投资基金基金经理。</p>
--	---------------------	------	--	--

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

本报告期内无上述兼任情况。

4.1.4 基金经理薪酬机制

-

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵循了《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施细则、本基金基金合同和其他相关法律法规的规定，并本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取

信于社会的原则管理和运用基金资产，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金投资管理符合有关法规和基金合同的规定，没有损害基金持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》和《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规，公司制订了《华润元大基金管理有限公司公平交易管理办法》，对投资决策的内部控制、研究的内部控制、交易执行的内部控制、公平交易的实施效果评估与监察稽核、信息披露和报告等进行了规定，以确保公司旗下管理的不同投资组合得到公平对待，保护投资者合法权益。公司对所有投资品种实行集中交易制度，严格遵循时间优先、价格优先的公平交易原则，同时对可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为进行监控，对不同投资组合间同向交易的交易价差进行分析，防止利益输送的发生。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，基金管理人严格遵守法律法规及公司内部制度关于公平交易的相关规定，在投资管理活动中公平对待不同投资组合，公平交易制度执行情况良好，未发生违反公平交易制度的行为。

本报告期内，基金管理人对旗下管理的不同投资组合间在连续四个季度期间内、不同时间窗下（日内、3日内、5日内）的同向交易交易价差进行分析，分析结果表明旗下组合的同向交易情况正常，价差均在可合理解释范围之内。

4.3.2.1 增加执行的基金经理公平交易制度执行情况及公平交易管理情况

-

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金存在异常交易行为。基金管理人管理的所有投资组合未存在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超过该证券当日成交量的 5% 的情形。

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 年股票市场呈现显著的结构分化。指数整体表现平稳，但细分板块表现此起彼伏，从年初的“茅指数”冲高回落，到年中的“宁组合”高景气赛道投资，到三季度周期股的疯狂，再到四季度主题投资的回潮，市场不乏机会，但转化为收益也并不容易，核心是把握住属于自己的机会。

2021 年转债市场呈现牛市特征，1 月由于担心信用风险而小幅崩盘，随后开启一路上涨，直

至年底。转债上涨的核心原因是市场供需两端扩容，供给端发行转债的上市公司越来越多，其中不乏优质标的；需求端固收+基金发行火爆，配置转债的增量需求大增。转债市场的扩容也增加了转债市场的深度，可以容纳更多资金，形成正反馈效应。

润泰双鑫作为定位固收+的二级债基，在 2021 年取得不错的绝对收益，虽然净值在一季度有所颠簸，但在随后三个季度实现平稳上涨。股票投资方面，我们抓住成长板块的投资机会，特别是以新能源、硬科技为代表的制造业；转债投资方面，我们以正股为核心精选转债，也实现不错收益，但在转债方面我们略显保守，提前降低转债仓位，错过部分四季度机会。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末华润元大双鑫债券 A 基金份额净值为 1.2314 元，本报告期基金份额净值增长率为 6.77%；截至本报告期末华润元大双鑫债券 C 基金份额净值为 1.2132 元，本报告期基金份额净值增长率为 6.36%；同期业绩比较基准收益率为 3.67%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2022 年初以来股票市场持续调整，2021 年表现良好的赛道股大幅调整，特别是医药 CXO、新能源、半导体、军工等成长赛道，主要原因包括交易拥挤、新基金发行遇冷、美联储加息预期与美债收益率上行压制估值等；另一方面，稳增长相关标的表现相对强势，有相对收益甚至绝对收益，主要原因在于稳增长带来基本面边际改善预期，低估值，机构低配等。

站在当前（2 月底）展望全年，市场面临较多的不确定性：国内方面，市场对稳增长比较犹豫，一方面对稳增长的力度、抓手存疑，另一方面认为即便稳增长成功，稳增长方向也只是短期权宜之策，高度空间和持续时间都有限；海外方面，市场一直受到美国通胀数据和美联储加息预期困扰，美债收益率持续上行，美股进入高波动期，近期俄乌局势也对全球风险资产构成压制。

短期市场迷雾重重，能见度低，但中期我们坚信两点：一是国内政策稳增长，流动性合理充裕，市场出现大的系统性风险概率很低；二是优质的企业、持续的成长、合理的估值终将穿越周期。我们将继续保持积极的心态挖掘市场个股机会，同时保持审慎的态度严格控制风险；在市场结构方面，适度均衡，但略偏成长。

2022 年初以来转债市场的表现依然强于股票市场，转债估值进一步拉升，背后是固收+资金的不断涌入；但 2 月中旬转债有一波快速调整，转债估值有回归迹象。近期，转债市场成交额连续超过 1000 亿，转债市场炒作热情高涨。我们在 2021 年第四季度就对转债市场高估值保持谨慎，今年以来在股票市场持续调整的背景下，我们更加关注转债市场的风险，特别是固收+资金退潮可以引发的负反馈。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益出发，依照公司内部控制的整体要求，继续致力于内控机制的完善，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。

公司按照规定的权限和程序，通过实时监控、现场检查、重点抽查和人员询问等方法，独立地开展基金运作和公司管理的合规性稽核，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，同时定期向董事会和公司管理层出具监察稽核报告。

公司采取事前防范、事中控制和事后监督等三阶段工作，加强了对日常投资运作的管理和监控，保证投资遵循既定的投资决策程序与业务流程，基金各项投资符合比例控制的要求，严格执行分级授权制度，保证基金投资独立、公平。

本基金管理人承诺将坚持以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，为基金持有人谋求最大利益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定及基金合同约定，本基金管理人应严格按照新准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。会计师事务所在估值调整导致基金资产净值的变化在 0.25% 以上时对所采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。其中，本基金管理人为了确保估值工作的合规开展，建立了负责估值工作决策和执行的专门机构，组成人员包括督察长、投资风险负责人、证券研究工作负责人、法律监察负责人及基金会计负责人等。该机构成员均具备专业胜任能力和相关从业资格，精通各自领域的理论知识，熟悉相关政策法规，并具有丰富的实践经验。同时，根据基金管理公司制定的相关制度，估值工作决策机构的成员中不包括基金经理。本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期内，本基金存在连续六十个工作日基金资产净值低于五千万元的情形，本基金管理人已向中国证监会报告本基金的解决方案。本报告期内，本基金不存在连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人的情形。

§ 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

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人—华润元大基金管理有限公司 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为，华润元大基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认为，华润元大基金管理有限公司的信息披露事务符合《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的本基金年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有损害基金持有人利益的行为。

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	安永华明（2022）审字第 61032987_H09 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>我们审计了华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	<p>华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），</p>

	<p>并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金的财务报告过程。</p>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金不能持续经营。</p> <p>（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价</p>

	<p>财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>	
会计师事务所的名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	
注册会计师的姓名	昌 华	黄拥璇
会计师事务所的地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室	
审计报告日期	2022 年 3 月 29 日	

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金

报告截止日：2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	210,431.08	249,017.84
结算备付金		20,475.65	22,627.34
存出保证金		1,014.60	4,144.80
交易性金融资产	7.4.7.2	4,807,230.88	5,676,918.00
其中：股票投资		591,193.88	787,944.00
基金投资		-	-
债券投资		4,216,037.00	4,888,974.00
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	99,498.67
应收利息	7.4.7.5	35,957.63	78,355.44
应收股利		-	-
应收申购款		1,259.52	3,051.37
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		5,076,369.36	6,133,613.46
负债和所有者权益	附注号	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	300,000.00
应付证券清算款		53,236.23	-
应付赎回款		4,204.27	40,375.26
应付管理人报酬		3,432.79	3,513.50
应付托管费		980.80	1,003.84
应付销售服务费		289.58	280.10
应付交易费用	7.4.7.7	1,638.03	1,757.80
应交税费		3.94	5.90
应付利息		-	35.75

应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	29,001.98	30,000.37
负债合计		92,787.62	376,972.52
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	4,056,972.44	4,999,133.29
未分配利润	7.4.7.10	926,609.30	757,507.65
所有者权益合计		4,983,581.74	5,756,640.94
负债和所有者权益总计		5,076,369.36	6,133,613.46

注：报告截止日 2021 年 12 月 31 日，华润元大双鑫债券 A 基金份额净值 1.2314 元，基金份额总额 3,388,034.29 份；华润元大双鑫债券 C 基金份额净值 1.2132 元，基金份额总额 668,938.15 份。华润元大双鑫债券份额总额合计为 4,056,972.44 份。

7.2 利润表

会计主体：华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金

本报告期：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
一、收入		449,659.82	-183,719.42
1.利息收入		111,948.45	208,219.48
其中：存款利息收入	7.4.7.11	2,462.88	11,379.51
债券利息收入		109,439.87	196,839.97
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		45.70	-
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		498,225.21	-185,289.73
其中：股票投资收益	7.4.7.12	201,404.41	554,387.22
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	293,954.36	-724,770.95
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-17,550.00
股利收益	7.4.7.16	2,866.44	2,644.00
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-161,051.42	-248,850.94
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	537.58	42,201.77

列)			
减：二、费用		131,624.28	277,903.46
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	33,772.64	86,674.36
2. 托管费	7.4.10.2.2	9,649.34	24,764.01
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	2,753.94	13,343.63
4. 交易费用	7.4.7.19	12,653.90	22,210.88
5. 利息支出		4,055.83	19,274.98
其中：卖出回购金融资产支出		4,055.83	19,274.98
6. 税金及附加		3.63	53.41
7. 其他费用	7.4.7.20	68,735.00	111,582.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		318,035.54	-461,622.88
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		318,035.54	-461,622.88

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金

本报告期：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 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）	4,999,133.29	757,507.65	5,756,640.94
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	318,035.54	318,035.54
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）	-942,160.85	-148,933.89	-1,091,094.74
其中：1. 基金申购款	2,856,126.11	550,525.28	3,406,651.39
2. 基金赎回款	-3,798,286.96	-699,459.17	-4,497,746.13
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）	4,056,972.44	926,609.30	4,983,581.74

项目	上年度可比期间 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 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）	10,110,217.21	573,425.71	10,683,642.92
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-461,622.88	-461,622.88
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）	-5,111,083.92	645,704.82	-4,465,379.10
其中：1. 基金申购款	54,097,115.83	4,087,124.66	58,184,240.49
2. 基金赎回款	-59,208,199.75	-3,441,419.84	-62,649,619.59
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）	4,999,133.29	757,507.65	5,756,640.94

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

_____ 李仆	_____ 张彦军	_____ 张彦军
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2016]2253号《关于准予华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金注册的批复》核准，由华润元大基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次募集期间为2017年2月13日至2017年3月17日，首次设立募集不包括认购资金利息共募集275,129,393.10元，经德勤华永会计师事务所验证并出具德师报（验）字（17）第00154号验资报告。经向中国证监会备案，《华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金基金合同》于2017年3月24日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为275,268,714.53份基金份额，其中认购资金利息折合139,321.43份基金份额。

本基金的基金管理人为华润元大基金管理有限公司，登记机构为本基金管理人，基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括债券（国债、央行票据、地方政府债、金融债、企业债、公开发行公司债券、次级债、可转换债券、可交换债券、分离交易可转债、中期票据、短期融资券、超短期融资券等）、资产支持证券、债券回购、银行存款（包括协议存款、定期存款、通知存款和其他银行存款）、货币市场工具、同业存单、国债期货、国内依法发行上市的股票（包括主板、中小板、创业板、存托凭证及其他经中国证监会核准上市的股票）、港股通标的股票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。

本基金投资的金融债（不含政策性金融债）、企业债、公开发行公司债券、次级债、中期票据、资产支持证券，其剩余期限均不得超过五年。

本基金的投资组合比例为：投资于债券资产的比例不低于基金资产的 80%；股票等权益类资产的投资比例不超过基金资产的 20%，投资港股通标的股票的投资比例不得超过股票资产的 50%；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，应当保持现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等；国债期货及其他金融工具的投资比例依照法律法规或监管机构的规定执行。

本基金业绩比较基准为：中债综合财富指数收益率×90%+沪深 300 指数收益率×5%+恒生指数收益率×5%。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金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、应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。同时，在具体会计估值核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证券监督管理委员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编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《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〉》及其他中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2021 年 12 月 31 日的财

务状况以及 2021 年度的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息系根据下列企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计而编制。

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

（1）金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及贷款和应收款项；

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为股票、债券和衍生工具等投资。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、结算备付金、买入返售金融资产和各类应收款项等。

（2）金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

本基金持有的金融负债均划分为其他金融负债，主要包括卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

初始确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额。划分为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；应收款项及其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量。在持有该类金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益；应收款项及其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

终止确认

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

金融资产转移

本基金已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的股票、债券和衍生工具等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照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；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，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) 不存在活跃市场的金融工具，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，才使用不可观察输入值。

(3) 如有确凿证据表明按上述估值原则仍不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能适当反映公允价值的价格估值。

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金同时满足下列条件时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

7.4.4.7 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。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。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。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益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收益/（损失）占基金净值比例计算的金额。未实现损益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利得/（损失）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。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入

“未分配利润/（累计亏损）”。

7.4.4.9 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及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率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面值，并将投资收益部分扣除在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动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。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同及相关公告约定的费率和计算方法逐日确认。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的交易费用发生时按照确定的金额计入交易费用。

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。

其他费用系根据有关法规及相应协议规定，按实际支出金额，列入当期基金费用。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

同一类别每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

7.4.4.12 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金额。

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公允价值变动损益科目。

7.4.4.13 分部报告

无。

7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

无。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

7.4.5.3 差错更正的说明

无。

7.4.6 税项

(1) 境内投资

(i) 印花税

证券（股票）交易印花税税率为 1%，由出让方缴纳。

(ii) 增值税及附加、企业所得税

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试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税。金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务、买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入。根据财政部、国家税务总局财税[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》的规定，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；根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的

通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，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（以下称资管产品运营业务），暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。管理人应分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额。未分别核算的，资管产品运营业务不得适用于简易计税方法。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。

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90 号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品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。

增值税附加税包括城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加，以实际缴纳的增值税税额为计税依据，分别按 7%、3% 和 2% 的比例缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

证券投资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，股权的股息、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。

（iii）个人所得税

个人所得税税率为 20%。

基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入，由上市公司、债券发行企业及金融机构在向基金派发股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入时代扣代缴个人所得税。

基金从上市公司分配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。

暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

（2）境外投资

本基金运作过程中涉及的境外投资的税项问题，根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2014]81 号文《关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税

[2016]127 号文《关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》及其他境内外相关税务法规的规定和实务操作执行。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
活期存款	210,431.08	249,017.84
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：	210,431.08	249,017.84

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日			
	成本	公允价值	公允价值变动	
股票	632,904.59	591,193.88	-41,710.71	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	
债券	交易所市场	4,211,957.45	4,216,037.00	4,079.55
	银行间市场	-	-	-
	合计	4,211,957.45	4,216,037.00	4,079.55
资产支持证券	-	-	-	
基金	-	-	-	
其他	-	-	-	
合计	4,844,862.04	4,807,230.88	-37,631.16	
项目	上年度末 2020 年 12 月 31 日			
	成本	公允价值	公允价值变动	
股票	699,660.19	787,944.00	88,283.81	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	
债券	交易所市场	4,853,837.55	4,888,974.00	35,136.45
	银行间市场	-	-	-
	合计	4,853,837.55	4,888,974.00	35,136.45
资产支持证券	-	-	-	
基金	-	-	-	

其他	-	-	-
合计	5,553,497.74	5,676,918.00	123,420.26

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末均未持有衍生金融资产或衍生金融负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末均未持有买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末均无买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
应收活期存款利息	52.83	106.98
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	4.62	6.27
应收债券利息	35,899.63	78,240.21
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	0.55	1.98
合计	35,957.63	78,355.44

注：其他为应收结算保证金利息。

7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末均未持有其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
交易所市场应付交易费用	1,638.03	1,757.80
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	1,638.03	1,757.80

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	1.98	0.37
应付证券出借违约金	-	-
预提审计费	20,000.00	30,000.00
预提信息披露费	-	-
预提账户维护费	9,000.00	-
合计	29,001.98	30,000.37

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

华润元大双鑫债券 A		
项目	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	4,307,163.69	4,307,163.69
本期申购	1,587,256.52	1,587,256.52
本期赎回（以“-”号填列）	-2,506,385.92	-2,506,385.92
- 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	3,388,034.29	3,388,034.29

金额单位：人民币元

华润元大双鑫债券 C		
项目	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	691,969.60	691,969.60
本期申购	1,268,869.59	1,268,869.59
本期赎回（以“-”号填列）	-1,291,901.04	-1,291,901.04
- 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	668,938.15	668,938.15

注：申购包含基金转入及红利再投资的份额及金额；赎回包含基金转出的份额及金额。

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

华润元大双鑫债券 A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	161,321.84	498,820.26	660,142.10
本期利润	418,923.68	-140,694.35	278,229.33
本期基金份额交易产生的变动数	-58,819.42	-95,529.32	-154,348.74
其中：基金申购款	183,234.77	130,728.30	313,963.07
基金赎回款	-242,054.19	-226,257.62	-468,311.81
本期已分配利润	-	-	-
本期末	521,426.10	262,596.59	784,022.69

单位：人民币元

华润元大双鑫债券 C			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	17,821.56	79,543.99	97,365.55
本期利润	60,163.28	-20,357.07	39,806.21
本期基金份额交易产生的变动数	13,038.49	-7,623.64	5,414.85
其中：基金申购款	125,075.28	111,486.93	236,562.21
基金赎回款	-112,036.79	-119,110.57	-231,147.36
本期已分配利润	-	-	-
本期末	91,023.33	51,563.28	142,586.61

7.4.7.11 存款利息收入

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12月31日	2020年1月1日至2020年12月31日
活期存款利息收入	2,212.17	9,952.22
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	227.97	1,319.80
其他	22.74	107.49
合计	2,462.88	11,379.51

注：其他为结算保证金利息收入。

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2021年1月1日至2021	2020年1月1日至2020

	年 12 月 31 日	年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	4,181,097.93	6,565,668.70
减：卖出股票成本总额	3,979,693.52	6,011,281.48
买卖股票差价收入	201,404.41	554,387.22

7.4.7.13 债券投资收益

7.4.7.13.1 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12月31日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年 12月31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	293,954.36	-724,770.95
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	293,954.36	-724,770.95

7.4.7.13.2 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12月31日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年 12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	15,923,868.00	112,486,580.41
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	15,498,620.40	112,496,825.15
减：应收利息总额	131,293.24	714,526.21
买卖债券差价收入	293,954.36	-724,770.95

7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

-

7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

-

7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间无资产支持证券投资收益。

7.4.7.14 贵金属投资收益

7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

本基金本报告期及上年度可比期间无贵金属投资收益。

7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

-

7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

-

7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入

-

7.4.7.15 衍生工具收益

7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金于本期及上年度可比期间均无买卖权证差价收入产生的衍生工具收益。

7.4.7.15.2 衍生工具收益 ——其他投资收益

单位：人民币元

项目	本期收益金额	上年度可比期间收益金额
	2021年1月1日至2021年12月31日	2020年1月1日至2020年12月31日
国债期货投资收益	-	-17,550.00
股指期货-投资收益	-	-

7.4.7.16 股利收益

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12月31日	2020年1月1日至2020年12月31日
股票投资产生的股利收益	2,866.44	2,644.00
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	2,866.44	2,644.00

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期	上年度可比期间
	2021年1月1日至2021年12月31日	2020年1月1日至2020年12月31日
1. 交易性金融资产	-161,051.42	-248,850.94
——股票投资	-129,994.52	93,549.70
——债券投资	-31,056.90	-342,400.64
——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	-161,051.42	-248,850.94

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年 12月31日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12 月31日
基金赎回费收入	493.39	39,129.67
基金转换费收入	44.19	3,072.10
合计	537.58	42,201.77

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年 12月31日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12 月31日
交易所市场交易费用	12,653.90	22,210.88
银行间市场交易费用	-	-
交易基金产生的费用	-	-
其中：申购费	-	-
赎回费	-	-
合计	12,653.90	22,210.88

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021 年12月31日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年 12月31日
审计费用	20,000.00	30,000.00
信息披露费	-	-
证券出借违约金	-	-
银行汇划费	2,535.00	4,382.19
账户维护费	45,000.00	36,000.00
其他费用_其他	1,200.00	1,200.00
持有人大会费用	-	40,000.00

合计	68,735.00	111,582.19
----	-----------	------------

注：其他费用为账户开户费及上清所账户查询服务费。

7.4.7.21 分部报告

截至本期末，本基金仅在中国大陆境内从事证券投资单一业务，因此，无需作披露的分部报告。

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金无需作披露的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
华润元大基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国农业银行股份有限公司（“中国农业银行”）	基金托管人、基金销售机构
华润深国投信托有限公司	基金管理人的股东
元大证券投资信托股份有限公司	基金管理人的股东
华润金控投资有限公司	基金管理人的股东
深圳华润元大资产管理有限公司	基金管理人的子公司
珠海华润银行股份有限公司（“珠海华润银行”）	与基金管理人受同一实际控制的公司、基金销售机构
国信证券股份有限公司（“国信证券”）	基金管理人控股股东的联营公司、基金销售机构

注：（1）以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

（2）基金管理人控股股东的联营公司国信证券为本基金本期新增的关联方。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 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12月31日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月31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
国信证券	4,088,296.31	51.52%	-	-

7.4.10.1.2 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12月31日		上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月31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
国信证券	22,135,235.60	74.93%	-	-

7.4.10.1.3 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12月31日		上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月31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
国信证券	9,200,000.00	100.00%	-	-

7.4.10.1.4 权证交易

-

7.4.10.1.5 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12月31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
国信证券	3,807.44	51.49%	705.91	43.10%
关联方名称	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月31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
-	-	-	-	-

注：（1）上述佣金费率由本基金的基金管理人参考市场佣金率在正常业务范围内按一般商业条款与对方签订的证券经纪服务协议进行约定，包含经手费、证管费和过户费。该类佣金协议的服务

范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

(2) 基金管理人控股股东的联营公司国信证券为本基金本报告期新增的关联方。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 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 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	33,772.64	86,674.36
其中：支付销售机构的客户维护费	15,167.88	42,461.83

注：(1) 基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.70% 的年费率计提，按月支付。日管理费=前一日基金资产净值×0.70%÷当年天数。

(2) 根据《开放式证券投资基金销售费用管理规定》，基金管理人依据销售机构销售基金的保有量提取一定比例的客户维护费，用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，客户维护费从基金管理费中列支。

7.4.10.2.2 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 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	9,649.34	24,764.01

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.20% 的年费率计提，按月支付。日托管费=前一日基金资产净值×0.20%÷当年天数。

7.4.10.2.3 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 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华润元大双鑫债券 A	华润元大双鑫债券 C	合计
珠海华润银行	-	63.78	63.78
国信证券	-	73.19	73.19
合计	-	136.97	136.97

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 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华润元大双鑫债券 A	华润元大双鑫债券 C	合计
华润元大基金管理有限公司	-	1,070.44	1,070.44
珠海华润银行	-	138.75	138.75
合计	-	1,209.19	1,209.19

注：（1）基金管理人控股股东的联营公司国信证券为本基金本报告期新增的关联方。

（2）支付基金销售机构的销售服务费按前一日对应级别基金资产净值的约定年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给华润元大基金管理有限公司，再由华润元大基金管理有限公司计算并支付给各基金销售机构。A 类基金份额不收取销售服务费；C 类基金份额约定的销售服务费年费率分别为 0.4%。其计算公式为：

日销售服务费 = 前一日该级别基金资产净值 × 对应销售服务费年费率 / 当年天数。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

注：本基金本报告期及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场债券（含回购）的交易。

7.4.10.4 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

7.4.10.4.1 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

-

7.4.10.4.2 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

-

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用自有资金投资本基金的情况

本基金的管理人于本期及上年度可比期间均未运用自有资金投资本基金。

7.4.10.5.2 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

本基金本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方均未持有本基金。

7.4.10.6 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 12 月 31 日		上年度可比期间 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国农业银行	210,431.08	2,212.17	249,017.84	9,952.22

注：本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.7 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均未在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

7.4.12 期末（2021 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 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。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

截至本报告期末，本基金未持有暂时停牌等流通受限的股票。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末，本基金未持有从事银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末，本基金未持有从事交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

-

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及由金融工具产生的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。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，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了由董事会、监事会、董事会下设风险控制委员会，督察长、管理层下设风险管理委员会，合规管理部、风险管理部和各业务部门构成的四级风险管理架构体系。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金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。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国农业银行股份有限公司，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金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。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为 8.37%（上年度末：27.14%）。

7.4.13.2.1 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 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	2,596,100.00	1,499,700.00
合计	2,596,100.00	1,499,700.00

注：（1）债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

（2）未评级债券包括债券期限在一年以内的国债、政策性金融债、央行票据和部分短期融资券等。

（3）债券投资以净价列示。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金于本期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的资产支持证券。

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

本基金于本期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的同业存单。

7.4.13.2.4 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 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
AAA	-	593,078.00
AAA 以下	416,937.00	969,216.00
未评级	1,203,000.00	1,826,980.00
合计	1,619,937.00	3,389,274.00

注：（1）债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

（2）未评级债券包括债券期限大于一年的国债、政策性金融债、央行票据和央行票据。

（3）债券投资以净价列示。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金于本期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的资产支持证券。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金于本期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的同业存单。

7.4.13.3 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。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。

7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

-

7.4.13.3.2 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人严格按照《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开放式基金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，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金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、基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值、份额持有人集中度以及压力测试等方式防范流动性风险，并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障

基金持有人利益。

本基金所持大部分证券为剩余期限较短、具有良好流动性的债券和货币市场工具，均在证券交易所或银行间同业市场交易，除在附注 7.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制外（如有），其余均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。除附注 7.4.12.3 中列示的卖出回购金融资产款余额（如有）将在 1 个月内到期且计息外，本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合同约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，可赎回基金份额净值无固定到期日且不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。

7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

7.4.13.4.1 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。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资及买入返售金融资产等。本基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控。下表统计了本基金的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2021 年 12 月 31 日	6 个月以内	6 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产						
银行存款	210,431.08	-	-	-	-	210,431.08
结算备付金	20,475.65	-	-	-	-	20,475.65
存出保证金	1,014.60	-	-	-	-	1,014.60
交易性金融 资产	-	-3,845,737.00	370,300.00	-	-591,193.88	4,807,230.88
应收利息	-	-	-	-	35,957.63	35,957.63
应收申购款	-	-	-	-	1,259.52	1,259.52

资产总计	231,921.33	3,845,737.00	370,300.00		-628,411.03	5,076,369.36
负债						
应付证券清算款					53,236.23	53,236.23
应付赎回款					4,204.27	4,204.27
应付管理人报酬					3,432.79	3,432.79
应付托管费					980.80	980.80
应付销售服务费					289.58	289.58
应付交易费用					1,638.03	1,638.03
应交税费					3.94	3.94
其他负债					29,001.98	29,001.98
负债总计					92,787.62	92,787.62
利率敏感度缺口	231,921.33	3,845,737.00	370,300.00		-535,623.41	4,983,581.74
上年度末 2020年12月31日	6个月以内	6个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产						
银行存款	249,017.84					249,017.84
结算备付金	22,627.34					22,627.34
存出保证金	4,144.80					4,144.80
交易性金融资产	1,499,700.00	403,320.00	1,824,440.00	1,161,514.00	787,944.00	5,676,918.00
应收证券清算款					99,498.67	99,498.67
应收利息					78,355.44	78,355.44
应收申购款					3,051.37	3,051.37
资产总计	1,775,489.98	403,320.00	1,824,440.00	1,161,514.00	968,849.48	6,133,613.46
负债						
卖出回购金融资产款	300,000.00					300,000.00
应付赎回款					40,375.26	40,375.26
应付管理人报酬					3,513.50	3,513.50
应付托管费					1,003.84	1,003.84
应付销售服务费					280.10	280.10
应付交易费用					1,757.80	1,757.80
应付利息					35.75	35.75
应交税费					5.90	5.90

其他负债	-	-	-	-	30,000.37	30,000.37
负债总计	300,000.00	-	-	-	76,972.52	376,972.52
利率敏感度缺口	1,475,489.98	403,320.00	1,824,440.00	1,161,514.00	-	-

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	-		
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12月31日）	上年度末（2020年12月31日）
	市场利率增加 25 个 基准点	-10,540.39	-26,412.48
市场利率减少 25 个 基准点	10,555.79	26,439.33	

7.4.13.4.2 外汇风险

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

本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项 目	本期末			
	2021年12月31日			
	美元 折合人 民币	港币 折合人 民币	其他币种 折合人 民币	合计
以 外 币 计 价 的 资 产				
交 易 性 金 融 资 产	-	17,414.88	-	17,414.88

资产合计	-	17,414.88	-	17,414.88
以外币计价的负债				
负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇率风险敞口净额	-	17,414.88	-	17,414.88
	上年度末 2020 年 12 月 31 日			
项目	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
资产合计	-	-	-	-
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	-	-	-	-

7.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	-		
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12月31日）	上年度末（2020年12月31日）
	所有外币相对人民币 升值 5%	870.74	-
	所有外币相对人民币 贬值 5%	-870.74	-

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的证券，所面临的最大其他价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括债券（国债、央行票据、地方政府债、金融债、企业债、公开发行人公司债券、次级债、可转换债券、可交换债券、分离交易可转债、中期票据、短期融资券、超短期融资券等）、资产支持证券、债券回购、银行存款（包括协议存款、定期存款、通知存款和其他银行存款）、货币市场工具、同业存单、国债期货、国内依法发行上市的股票（包括主板、中小板、创业板、存托凭证及其他经中国证监会核准上市的股票）、港股通标的

股票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。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 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	591,193.88	11.86	787,944.00	13.69
交易性金融资产-基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产-债券投资	4,216,037.00	84.60	4,888,974.00	84.93
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	4,807,230.88	96.46	5,676,918.00	98.62

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	-		
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 12 月 31 日）	上年度末（2020 年 12 月 31 日）
	上证综合指数上升 5%	35,475.00	34,290.00
	上证综合指数下降 5%	-35,475.00	-34,290.00

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

-

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

7.4.14.1 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的承诺事项。

7.4.14.2 其他事项

(1) 公允价值

基金管理人已经评估了银行存款、结算备付金、其他应收款项类投资以及其他金融负债因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

各层次金融工具公允价值

于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中划

分为第一层次的余额为人民币 1,008,130.88 元，划分为第二层次的余额为人民币 3,799,100.00 元，无划分为第三层次的余额。（于 2020 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中划分为第一层次的余额为人民币 2,350,238.00 元，划分为第二层次的余额为人民币 3,326,680.00 元，无划分为第三层次的余额）。

公允价值所属层次间重大变动

本基金调整公允价值计量层次转换时点的相关会计政策在前后各会计期间保持一致。

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌、交易不活跃或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间或限售期间将相关股票的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中所采用输入值的可观察性和重要性，确定相关股票公允价值应属第二层次或第三层次。

对于证券交易所上市的可转换、可交换债券，若出现交易不活跃的情况，本基金不会于交易不活跃期间将债券的公允价值列入第一层次；根据估值调整中所采用输入值的可观察性和重要性，确定相关债券公允价值应属第二层次或第三层次。

第三层次公允价值期初金额和本期变动金额

本基金于本期末未持有公允价值划分为第三层次的金融工具，本基金本期末发生第三层次公允价值转入（转出）的情况。

(2) 本基金于本期末未持有公允价值划分为第三层次的金融工具，本基金本期末发生第三层次公允价值转入（转出）的情况。截至资产负债表日，本基金的资产净值为人民币 4,983,581.74 元，已连续超过六十个工作日基金资产净值低于人民币五千万。本基金管理人已就上述情况按照中国证监会颁布的《公开募集证券投资基金运作管理办法》第四十一条的规定，向中国证监会说明原因和报送解决方案。

(3) 根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以上统称新金融工具相关会计准则），以及《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》（财会〔2020〕22 号），自 2022 年 1 月 1 日起，本基金开始执行新金融工具相关会计准则。

(4) 除上述事项外，截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 8 投资组合报告

8.1 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	591,193.88	11.65
	其中：股票	591,193.88	11.65
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	4,216,037.00	83.05
	其中：债券	4,216,037.00	83.05
	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	-	-
	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	230,906.73	4.55
8	其他各项资产	38,231.75	0.75
9	合计	5,076,369.36	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	38,988.00	0.78
C	制造业	509,151.00	10.22
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	25,640.00	0.51
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-

P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	573,779.00	11.51

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

行业类别	公允价值（人民币）	占基金资产净值比例（%）
A 基础材料	-	-
B 消费者非必需品	17,414.88	0.35
C 消费者常用品	-	-
D 能源	-	-
E 金融	-	-
F 医疗保健	-	-
G 工业	-	-
H 信息技术	-	-
I 电信服务	-	-
J 公用事业	-	-
K 房地产	-	-
合计	17,414.88	0.35

8.3 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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	300274	阳光电源	400	58,320.00	1.17
2	603799	华友钴业	400	44,124.00	0.89
3	603727	博迈科	1,900	38,988.00	0.78
4	688126	沪硅产业	1,500	38,730.00	0.78
5	688303	大全能源	600	37,176.00	0.75
6	601012	隆基股份	400	34,480.00	0.69
7	603345	安井食品	200	34,156.00	0.69
8	300037	新宙邦	300	33,900.00	0.68
9	300035	中科电气	1,000	30,250.00	0.61
10	300124	汇川技术	400	27,440.00	0.55
11	603806	福斯特	200	26,110.00	0.52
12	600926	杭州银行	2,000	25,640.00	0.51
13	300776	帝尔激光	100	25,590.00	0.51
14	688012	中微公司	200	25,320.00	0.51
15	300122	智飞生物	200	24,920.00	0.50
16	300346	南大光电	500	23,220.00	0.47
17	300443	金雷股份	400	23,104.00	0.46

18	300450	先导智能	300	22,311.00	0.45
19	00175	吉利汽车	1,000	17,414.88	0.35

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 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	300274	阳光电源	232,914.00	4.05
2	603799	华友钴业	144,080.00	2.50
3	002027	分众传媒	123,770.00	2.15
4	600600	青岛啤酒	119,771.00	2.08
5	002594	比亚迪	117,795.00	2.05
6	300124	汇川技术	108,496.00	1.88
7	300014	亿纬锂能	106,202.00	1.84
8	002241	歌尔股份	106,128.00	1.84
9	688019	安集科技	105,600.00	1.83
10	601012	隆基股份	90,022.00	1.56
11	002624	完美世界	86,880.00	1.51
12	688599	天合光能	86,593.19	1.50
13	300035	中科电气	84,325.00	1.46
14	688680	海优新材	80,200.00	1.39
15	688126	沪硅产业	79,850.00	1.39
16	002959	小熊电器	72,880.00	1.27
17	600660	福耀玻璃	71,336.00	1.24
18	601778	晶科科技	71,208.72	1.24
19	688303	大全能源	67,558.00	1.17
20	300122	智飞生物	66,989.00	1.16

注：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。

8.4.2 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

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	600438	通威股份	261,795.00	4.55
2	300274	阳光电源	232,614.00	4.04
3	603596	伯特利	182,374.00	3.17
4	002027	分众传媒	133,480.00	2.32

5	002594	比亚迪	132,650.00	2.30
6	603799	华友钴业	120,525.00	2.09
7	002241	歌尔股份	120,173.00	2.09
8	600600	青岛啤酒	119,782.00	2.08
9	300014	亿纬锂能	115,225.00	2.00
10	688019	安集科技	108,198.00	1.88
11	002352	顺丰控股	105,370.00	1.83
12	601865	福莱特	102,245.00	1.78
13	688599	天合光能	93,270.00	1.62
14	300124	汇川技术	91,136.00	1.58
15	002624	完美世界	87,320.00	1.52
16	688680	海优新材	85,101.00	1.48
17	002126	银轮股份	78,165.00	1.36
18	601778	晶科科技	70,329.60	1.22
19	600660	福耀玻璃	69,451.00	1.21
20	600048	保利发展	69,060.00	1.20

注：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。

8.4.3 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	3,912,937.92
卖出股票收入（成交）总额	4,181,097.93

注：买入股票成本、卖出股票收入均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.5 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	3,799,100.00	76.23
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
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）	416,937.00	8.37
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	4,216,037.00	84.60

8.6 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	019658	21 国债 10	26,000	2,596,100.00	52.09
2	019641	20 国债 11	12,000	1,203,000.00	24.14
3	127030	盛虹转债	300	50,964.00	1.02
4	123111	东财转 3	300	50,454.00	1.01
5	127038	国微转债	200	39,282.00	0.79

8.7 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。

8.8 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。

8.9 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。

8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.10.1 本期国债期货投资政策

本报告期暂无进行国债期货投资。

8.10.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末投资国债期货。

8.10.3 本期国债期货投资评价

本报告期暂无进行国债期货投资。

8.11 投资组合报告附注

8.11.1 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

因华友钴业信息披露虚假或严重误导性陈述, 未及时披露公司重大事项, 未依法履行其他职责, 中国证监会对上市公司及其董秘、财务总监予以监管关注。

因安井食品未依法履行其他职责, 未及时披露公司重大事项, 违反证监会相关管理规定, 证监会对董事长处以公开批评。

因杭州银行授信投放和审查、项目融资流程审查等业务不审慎, 经收海关税款存在延压、零余额账户退库资金存在被占压等情况未依法履行相关职责, 证监会对其处以共计 495 万元罚款和公开批评处罚。

本报告期内本基金投资的前十名证券中没有出现发行主体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。

8.11.2 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

本报告期内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。

8.11.3 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	1,014.60
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	35,957.63
5	应收申购款	1,259.52
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	38,231.75

8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	127030	盛虹转债	50,964.00	1.02
2	123111	东财转3	50,454.00	1.01
3	127038	国微转债	39,282.00	0.79
4	123114	三角转债	37,852.00	0.76
5	128029	太阳转债	32,452.00	0.65
6	113579	健友转债	28,538.00	0.57
7	127036	三花转债	28,386.00	0.57
8	123022	长信转债	24,987.00	0.50
9	110063	鹰19转债	23,904.00	0.48
10	118000	嘉元转债	18,999.00	0.38
11	113048	晶科转债	18,006.00	0.36
12	110038	济川转债	14,185.00	0.28

8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

8.11.6 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，投资组合报告中数字分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 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
华润元大双鑫债券 A	682	4,967.79	0.00	0.00%	3,388,034.29	100.00%
华润元大双鑫债券 C	220	3,040.63	0.00	0.00%	668,938.15	100.00%
合计	902	4,497.75	0.00	0.00%	4,056,972.44	100.00%

注：分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级基金，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基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

9.2 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	华润元大双鑫债券 A	0.00	0.0000%
	华润元大双鑫债券 C	10.21	0.0015%
	合计	10.21	0.0003%

注：截至本报告期末，本基金管理人从业人员投资、持有本基金符合相关法律法规、中国证监会规定及相关管理制度的规定。

9.3 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	华润元大双鑫债券 A	0
	华润元大双鑫债券 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开	华润元大双鑫债券 A	0

放式基金	华润元大双鑫债券 C	0
	合计	0

9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况

-

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	华润元大双鑫债券 A	华润元大双鑫债券 C
基金合同生效日（2017年3月24日）基金份额总额	181,985,224.42	93,283,490.11
本报告期期初基金份额总额	4,307,163.69	691,969.60
本报告期基金总申购份额	1,587,256.52	1,268,869.59
减:本报告期基金总赎回份额	2,506,385.92	1,291,901.04
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-	-
本报告期期末基金份额总额	3,388,034.29	668,938.15

注：本基金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。

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

11.2 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，本基金管理人发生重大人事变动如下：自 2021 年 3 月 3 日起，黄昭棠先生不再担任华润元大基金管理有限公司第三届监事会监事职务；2021 年 3 月 29 日，改选林瑞源为华润元大基金管理有限公司第三届监事会监事。自 2021 年 9 月 18 日起，卢伦女士不再担任华润元大基金管理有限公司第三届监事会监事职务，选举肖震宇先生为华润元大基金管理有限公司第三届监事会监事。自 2021 年 9 月 18 日起，郭庆卫先生不再担任华润元大基金管理有限公司第三届董事会董事职务，选举卢伦女士担任华润元大基金管理有限公司第三届董事会董事。上述变更已按照规定报相关监管机构备案，并进行公告。

本报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门变动如下：2021 年 5 月，中国农业银行总行决定任谭敦宇为托管业务部总裁；2021 年 8 月，中国农业银行总行决定任王霄勇为托管业务部副总裁。

11.3 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基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略未改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘请的安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为第 4 年为本基金提供审计服务，本年度应支付给会计师事务所的报酬为人民币 20,000.00 元。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，本基金管理人，托管人及其高级管理人员无受监管部门稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 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	佣金	占当期佣金总量的比例	

			例			
国信证券	1	4,088,296.31	51.52%	3,807.44	51.49%	-
中信证券	1	3,847,185.18	48.48%	3,587.69	48.51%	-

注：基金专用交易单元的选择标准和程序如下：

1、基金管理人负责选择代理本基金证券买卖的证券经营机构，使用其交易单元作为基金的专用交易单元，选择的标准是：

- (1) 实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于 5 亿元人民币；
- (2) 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- (3) 经营行为规范，最近二年未发生因重大违规行为而受到中国证监会处罚；
- (4) 内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；
- (5) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需
要，并能为本基金提供全面的信息服
务；
- (6) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务。

2、选择交易单元的程序：

我公司根据上述标准，选定符合条件的证券公司作为租用交易单元的对象。我公司投研部门定期对所选定证券公司的服务进行综合评比，评比内容包括：提供研究报告质量、数量、及时性及提供研究服务主动性和质量等情况，并依据评比结果确定交易单元交易的具体情况。我公司在比较了多家证券经营机构的财务状况、经营状况、研究水平后，向券商租用交易单元作为基金专用交易单元。本基金本报告期内基金专用交易单元无变化。

11.7.2 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
国信证券	22,135,235.60	74.93%	9,200,000.00	100.00%	-	-
中信证券	7,407,137.22	25.07%	-	-	-	-

11.8 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	华润元大基金管理有限公司关于终止深圳前海汇联基金	证券时报、中证报、上证报、证券日报、	2021 年 1 月 8 日

	销售有限公司办理本公司旗下基金销售业务的公告	基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	
2	华润元大基金管理有限公司季度报告提示性公告（2020年第4季度）	证券时报、中证报、上证报、证券日报	2021年1月22日
3	华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金 2020 年第 4 季度报告	基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021年1月22日
4	华润元大基金管理有限公司关于增聘金兴健为华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金基金经理的公告	上证报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021年2月23日
5	华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金招募说明书（更新）（2021年第1号）	基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021年2月26日
6	华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金（华润元大双鑫债券 A 份额）基金产品资料概要（更新）	基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021年2月26日
7	华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金（华润元大双鑫债券 C 份额）基金产品资料概要（更新）	基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021年2月26日
8	关于警惕冒用华润元大基金管理有限公司产品销售机构名义进行诈骗活动的特别提示公告	证券时报、中证报、上证报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021年3月2日
9	关于华润元大基金管理有限公司监事辞职的公告	证券时报、中证报、上证报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021年3月4日
10	华润元大基金管理有限公司关于设立上海分公司的公告	证券时报、中证报、上证报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021年3月6日
11	华润元大基金管理有限公司年度报告提示性公告（2020年度）	证券时报、中证报、上证报、证券日报	2021年3月31日
12	华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金 2020 年年度报告	基金管理人网站、证监会基金电子披露	2021年3月31日

		网站	
13	关于华润元大基金管理有限公司监事变更的公告	证券时报、中证报、上证报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021 年 4 月 1 日
14	华润元大基金管理有限公司季度报告提示性公告（2021 年第 1 季度）	证券时报、中证报、上证报、证券日报	2021 年 4 月 22 日
15	华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金 2021 年第 1 季度报告	基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021 年 4 月 22 日
16	华润元大基金管理有限公司关于设立北京分公司的公告	证券时报、中证报、上证报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021 年 6 月 4 日
17	华润元大基金管理有限公司关于旗下部分基金根据侧袋机制指引修订基金合同的公告	证券时报、中证报、上证报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021 年 6 月 22 日
18	华润元大基金管理有限公司季度报告提示性公告（2021 年第 2 季度）	证券时报、中证报、上证报、证券日报	2021 年 7 月 21 日
19	华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金 2021 年第 2 季度报告	基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021 年 7 月 21 日
20	华润元大基金管理有限公司中期报告提示性公告（2021 年）	证券时报、中证报、上证报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021 年 8 月 31 日
21	华润元大润泰双鑫债券型证券投资基金 2021 年中期报告	基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021 年 8 月 31 日
22	关于华润元大基金管理有限公司董事变更的公告	证券时报、中证报、上证报、证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021 年 9 月 18 日
23	关于华润元大基金管理有限公司监事变更的公告	证券时报、中证报、上证报、证券日报、基金管理人网站、证	2021 年 9 月 18 日

		监会基金电子披露网站	
24	华润元大基金管理有限公司 第三季度报告提示性公告 (2021 年)	证券时报、中证报、 上证报、证券日报、 基金管理人网站、证 监会基金电子披露 网站	2021 年 10 月 27 日
25	华润元大润泰双鑫债券型证 券投资基金 2021 年第三季度 报告	基金管理人网站、证 监会基金电子披露 网站	2021 年 10 月 27 日

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 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

无。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会关于核准本基金募集的批复；
- 2、本基金基金合同；
- 3、本基金托管协议；
- 4、本报告期内在指定报刊上披露的各项公告。

13.2 存放地点

以上备查文件存放于基金管理人和基金托管人的办公场所。

13.3 查阅方式

基金持有人可在办公时间到基金管理人和基金托管人的办公场所或网站免费查阅。

华润元大基金管理有限公司

2022 年 3 月 31 日